

成都金亚科技股份有限公司
CHENGDU GEEYA TECHNOLOGY CO.,LTD
(四川省成都市蜀西路 50 号)



2012 年半年度报告

股票代码：300028

股票简称：金亚科技

披露日期：2012 年 08 月 22 日

第一章 重要提示

- 1、 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。
- 2、 所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。
- 3、 公司 2012 年半年度报告未经会计师事务所审计。
- 4、 公司负责人周旭辉、主管会计工作负责人张法德及会计机构负责人(会计主管人员)张法德声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二章 公司基本情况简介

一、 公司基本情况

(一) 公司信息

| | | | |
|-------------|-----------------------------------|-------|--|
| A 股代码 | 300028 | B 股代码 | |
| A 股简称 | 金亚科技 | B 股简称 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的法定中文名称 | 成都金亚科技股份有限公司 | | |
| 公司的法定中文名称缩写 | 金亚科技 | | |
| 公司的法定英文名称 | CHENGDU GEEYA TECHNOLOGY CO., LTD | | |
| 公司的法定英文名称缩写 | GEEYA | | |
| 公司法定代表人 | 周旭辉 | | |
| 注册地址 | 成都市蜀西路 50 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 610091 | | |
| 办公地址 | 成都市蜀西路 50 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 610091 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.geeya.cn | | |
| 电子信箱 | stocks@geeya.cn | | |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------|----------------|
| 姓名 | 李代伟 | 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 | 028-68232100 | 028-68232100 |
| 电子信箱 | stocks@geeya.cn | |

(三) 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |

(四) 持续督导机构

华泰联合证券有限责任公司

二、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

1、 主要会计数据

| 主要会计数据 | 报告期（1-6 月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增 减(%) |
|-------------------------------|------------------|----------------|----------------------|
| 营业总收入（元） | 129,400,603.40 | 102,833,230.81 | 25.84% |
| 营业利润（元） | 28,876,775.65 | 25,756,531.43 | 12.11% |
| 利润总额（元） | 28,823,779.60 | 25,717,783.88 | 12.08% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 25,853,477.39 | 21,680,031.82 | 19.25% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元） | 25,906,473.44 | 21,718,779.37 | 19.28% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 49,641,376.01 | 43,759,166.12 | 13.44% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期 末增减(%) |
| 总资产（元） | 1,071,414,295.22 | 869,258,648.54 | 23.25% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 （元） | 738,010,486.26 | 712,157,008.87 | 3.63% |

| | | | |
|-------|----------------|----------------|----|
| 股本（股） | 264,600,000.00 | 264,600,000.00 | 0% |
|-------|----------------|----------------|----|

2、主要财务指标

| 主要财务指标 | 报告期（1-6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减（%） |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------------------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.10 | 0.08 | 25.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.10 | 0.08 | 25.00% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.10 | 0.08 | 25.00% |
| 全面摊薄净资产收益率（%） | 3.57% | 3.09% | 增长 0.46 个百分点 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 3.57% | 3.09% | 增长 0.46 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%） | 3.57% | 3.09% | 增长 0.46 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 3.57% | 3.09% | 增长 0.46 个百分点 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.19 | 0.17 | 11.76% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度同期末增减（%） |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 2.79 | 2.69 | 3.72% |
| 资产负债率（%） | 31.11% | 18.07% | 增长 13.04 个百分点 |

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

| 重大的差异项目 | 项目金额（元） | 形成差异的原因 | 涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明 |
|---------|---------|---------|-------------------------|
| | | | |

| | | | |
|---|--|--|--|
| 无 | | | |
|---|--|--|--|

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

| 项目 | 金额（元） | 说明 |
|---|-------|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |

| | | |
|--------------------------------------|------------|----|
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -52,996.05 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | | |
| 合计 | -52,996.05 | -- |

第三章 董事会报告

一、 管理层讨论与分析

2012年上半年，全国省网整合接近尾声，“三网融合”加速发展，公司管理层按照董事会制定的2012年度经营计划，紧抓“三网融合”加速发展的势头，加大对公司研发的投入，加强“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建设，遵循既定的方针，进一步拓展海内外市场。报告期内，公司与四川省有线广播电视网络股份有限公司签署了《合作协议书》，标志着公司在全国省网整合的背景下调整营销策略和方案，由原来的二三级运营商向一级运营商发展，对于提升公司的技术实力、市场影响力起到了促进作用，进一步推动公司全面进入整合后的升级运营商数字电视网络市场；公司中标四川省有线广播电视网络股份有限公司“EOC独立式终端设备供应商入围资格招标项目”，此次中标对进一步推动公司在省网整合后的省级运营商数字电视网络市场，扩展了新的产品领域，增强了公司在数字电视网络改造中的竞争力，有利于公司发展战略目标的实现。

报告期内，公司成立全资子公司成都金亚智能技术有限公司，主要从事智能技术、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。金亚智能将成为公司基于“三网融合”的“物联网”项目基地的实施主体，以应对国内三网融合的发展趋势。

2012年7月23日，哈佛国际100%股份全部过户至公司全资子公司香港金亚名下，哈佛国际在当地注册局办理相关变更手续，领取新的公司登记证，本次重大资产购买的顺利完成，将有利于公司进一步拓宽销售渠道，扩大客户基础，打通公司产业链上下游，提升公司整体利润水平。

报告期内，公司实现营业收入12,940.06万元，比上年同期增长25.84%；实现营业利润2,887.68万元，比上年同期增长12.11%；实现归属普通股股东的净利润

2,585.35万元，比上年同期上升19.25%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：

是 否 不适用

（一）公司主要子公司、参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09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）

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1,666.67万元，利润总额1,241.59万元，净利润1,085.59万元。

截止2012年6月30日，金亚软件总资产11,281.76万元，净资产7,349.34万元。

2、深圳金亚科技有限公司

成立时间：2010年11月05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）

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13.92万元，利润总额-208.78万元，净利润 -208.78万元。

截止2012年6月30日，深圳金亚总资产4,301.66万元，净资产4,285.52万元。

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。

4、成都金亚智能技术有限公司

成立时间：2012年03月28日

注册资本：人民币6,000万元

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：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（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）

报告期内，金亚智能尚未正式运营。

（二）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、“三网融合”募投项目的风险。

“三网融合”是数字电视领域未来的发展趋势，公司成立了成都金亚智能技术有限公司，拟分期投入7个亿建设基于“三网融合”的“物联网”基地，虽然公司在这个募投项目实施前，聘请了大量的专家和机构对项目实行了可行性分析。但是就基于“三网融合”的“物联网”基地是由国家政策推动实施的，而政策具有不确定性，公司投资能否收到预计的效益，具有不确定性。

2、海外并购的风险

公司成功收购哈佛国际，拓宽海外市场。但海外并购的风险不仅仅存在于并购过程中，更多的在并购成功后的业务整合、经营管理中，由于中西方文化和法律的差异，在交易完成后，公司在销售、人力资源、管理等方面的整合到位尚需一段时间，因此存在公司无法在短期内完成整合或存在整合不佳的风险。

3、市场竞争的风险

近几年，随着“省网整合”接近尾声，一省一网的格局已经逐步形成，产品地域性优势的特点越来越明显，公司很难开拓国内的其他市场，对公司在国内的竞争力会产生一定的影响。

4、技术风险

随着国内有线电视市场及“三网融合”的快速发展，行业标准的变化、技术的升级、新产品的更新换代也越来越频繁，公司面临着国家标准的不断变化导致的与公司现有产品的系统兼容性风险，技术升级带来的专利技术保护风险，新产品的研发速度能否赶上市场要求的风险。目前，公司研发项目是根据公司对未来

的市场发展趋势而进行的，而市场的发展趋势具有一定的不确定性。

二、公司主营业务及其经营状况

(一) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|---------|----------------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| (1) 工业 | 129,400,603.40 | 82,351,646.77 | 36.36% | 25.84% | 27.96% | -4.31% |
| (2) 商业 | | | | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 数字末端 | 112,255,218.07 | 80,198,504.33 | 28.56% | 28.17% | 27.78% | -2.17% |
| 软件 | 16,666,666.67 | 1,644,892.80 | 90.13% | 9.27% | 36.97% | 0.76% |

报告期内，公司与四川省有线广播电视网络股份有限公司签署了《合作协议书》，公司在挖掘现有客户的同时，不断开发新的客户，产品出货量同比大幅增加。

(二) 主营业务分地区情况

单位：元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减(%) |
|------|---------------|----------------|
| 华东地区 | 3,693,589.78 | -65.47% |
| 华南地区 | 139,163.97 | 100.00% |
| 华北地区 | 12,273,064.48 | 46.74% |
| 华中地区 | 6,615,589.85 | -33.58% |
| 西南地区 | 87,233,330.42 | 40.23% |
| 西北地区 | 547,232.49 | -91.84% |
| 东北地区 | 18,419,913.75 | 288.00% |

| | | |
|----|------------|---------|
| 国外 | 478,718.66 | 489.00% |
|----|------------|---------|

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司除保持西南地区的销售优势外，还继续开拓国内其他销售市场，华南、华北、东北地区有较大的增长。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，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，所以导致每个报告期内销售的变动幅度较大。

主营业务构成情况的说明

公司的主营业务为广播电视行业终端产品，公司数字末端收入占公司营业收入的 87.07%，公司软件收入占公司营业收入的 12.93%，与上年同期相比，均保持良好的增长。

(三) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

1、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

2、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

4、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

5、参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

6、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

7、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

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

国家大力发展信息产业，将信息产业作为国家未来的经济增长点。国家的鼓励和支持，对行业发展有很大的促进作用。

目前，各地省网整合已接近尾声，省网整合后，公司逐步由二三级运营商向一级运营商发展，使公司产品除了稳固占有地理优势的西南营销片区外，还能扩大公司产品在其他区域的销售。除此之外，公司成功收购哈佛国际，成功拓宽了海外的市场。

当前，世界各国信息化快速发展，信息技术的研发和应用正在催生新的经济增长点，以互联网技术为代表的信息技术在全球范围内带来日益广泛的影响。2012年5月9日，国务院会议讨论通过了《关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》中指出：实施“宽带中国”工程。加快信息网络宽带化升级，推进城镇光纤到户，实现行政村宽带普遍服务。加快部署下一代互联网，重点研发下一代互联网关键芯片、设备、软件和系统，推动产业化。加快推进电信网、广电网、互联网三网融合，培育壮大相关产业和市场。在“三网融合”快速发展的背景下，公司成立了成都金亚智能技术有限公司，作为基于“三网融合”的“物联网”基地实施主体，以应对未来三网融合的市场需求。

上述趋势，都为公司的发展带来了前所未有的机遇。有理由相信，随着“三网融合”的进一步发展和公司海外市场的开拓，公司将会保持稳定持续的增长趋势。

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

(1) 面临的风险因素

1、“三网融合”募投项目的风险。

”三网融合“是数字电视领域未来的发展趋势，公司成立了成都金亚智能技术有限公司，拟投资 7 个亿建设基于”三网融合“的“物联网”基地，虽然公司在这个募投项目实施前，聘请了大量的专家和机构对项目实行了可行性分析。但是“三网融合”是由国家政策推动实施的，而政策具有不确定性，公司巨大的投资能否收到预计的效益，具有不确定性。

2、海外并购的风险

公司成功收购哈佛国际，打开海外市场。但海外并购的风险不仅仅存在于并购过程中，更多的存在并购成功后的经营管理中，由于中西方文化和法律的差异，可能会存在政治/法律风险、财务风险、运作风险和文化风险等一系列的不利因素。

3、市场竞争的风险

近几年，随着“省网整合”接近尾声，一省一网的格局已经逐步形成，产品地域性优势的特点越来越明显，公司在开拓国内其他市场方面有一定的难度，对公司在国内的竞争力会产生一定的影响。

4、技术风险

随着国内有线电视市场及“三网融合”的快速发展，行业标准的变化、技术的升级、新产品的更新换代也越来越频繁，公司面临着国家标准的不断变化导致的与公司现有产品的系统兼容性风险，技术升级带来的专利技术保护风险，新产品的研发速度能否赶上市场要求的风险。目前，公司研发项目是根据公司对未来的市场发展趋势而进行的，而市场的发展趋势具有一定的不确定性。

(2) 公司采取的措施

公司市场部认真研究国家行业政策的动向，定期向管理层汇报，使公司能够及时的按照国家行业的政策来改变公司的战略方针。

公司收购哈佛国际后，将整合市场资源和品牌资源，使公司产品在国际化市场竞争中占领更多份额。另一方面，当公司给目标公司的要约变成无条件时，公司与目标公司现任 CEO 的新聘用合同将开始正式生效。而且公司保证目标公司在交易完成后将继续其现有的经营活动，并提供必要的资源和支持使目标公司实现其现有的战略和利用将来出现的机会。同时，公司还将在交易完成后委派董事、高级管理人员及财务负责人到目标公司任职。

公司在以营销为龙头的经营思路下，强化营销团队建设，继续优化服务质量，加强售后服务跟踪，用最好的服务，最好的产品，来维护公司的品牌和口碑，提高市场占有率。

公司与凌阳科技成立“三网融合”联合实验室，公司依托这个技术平台，研发“三网融合”背景下所需的各种终端产品，更快捷的接触到芯片研发的前沿技术，对企业自主研发能力乃至芯片本土化设计等方面都起到至关重要的作用。通过不断积累和发展，公司已具备较强的技术创新和产品研发能力，并储备了一支经验丰富、研发能力强、开拓创新的人才队伍，核心研发成员均拥有多年的行业研发工作经验，具备较强的研发能力。

三、 公司投资情况

（一） 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 39,186.00 |
| 报告期投入募集资金总额 | 7,358.08 |
| 已累计投入募集资金总额 | 27,957.38 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 6,230.65 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 6,230.65 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 15.90% |

募集资金总体使用情况说明

公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1040号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）3,700万股，每股发行价11.30元，募集资金总额为41,810万元，扣除发行费用2,624万元，募集资金净额为39,186万元，公司拟募集资金18,500万元，实际募集资金金额超出原定募集资金20,686万元。上述募集资金经广州大华德律会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2009年10月20日出具华德验字【2009】101号验资报告，并已存放在公司开设的募集资金专户管理。

截止到2012年6月30日，公司已累计投入募集资金27,957.38万元，除依照招股说明书中项目使用外，已使用超募资金16,668.24万元，使用情况如下：

- 1、公司第一届董事会第七次临时会议审议通过了使用超募资金4,000万元用于补充公司日常经营所需流动资金，截止2012年6月30日已累计支出4,000万元；
- 2、公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于超募资金使用计划相关事宜的议案》，同意将超募资金751万元用于公司研发培训中心的购置及建设用的计划，截止2012年6月30日已使用659.88万元；
- 3、公司第二届董事会2010年第二次会议通过《关于使用超额募集资金对外投资设立全资子公司的议案》，使用超额募集资金4,800万元，投资其全资子公司即深圳金亚科技有限公司，截止2012年6月30日已支出1,310.21万元；
- 4、经公司第二届董事会2011年第三次会议审议通过《使用超募资金增资全资子公司成都金亚软件技术有限公司》的议案，使用超募资金1,000万元进行增资，主要用于广电运营支撑平台开发及营销服务网络建设，截止2012年6月30日已使用超募资金563.15万元；
- 5、经公司第二届董事会2011年第六次会议决议审议通过使用超募资金4,000万元永久补充公司日常经营所需流动资金，截止2012年6月30日已使用4,000万元；
- 6、经公司2011年第二次临时股东大会决议审议通过《关于超募资金使用计划的议案》，使用超募资金6,135.00万元，用于由全资子公司即金亚科技（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）的现金对价收购设立于英国并于伦敦证券交易所AIM市场上市的Harvard International plc的全部股份，截止2012年6月30日已使用6,135.00万元。

(二) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 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 | 否 | 3,671.08 | 3,671.08 | 323.18 | 2,413.39 | 65.74% | 2012年12月 | 不适用 | 否 | 否 |
| 2、创新盈利模式下的整体解决方案项目四川南充市数字电视整体转换运营项目(二期) | 否 | 3,580.00 | 3,580.00 | 0 | 3,568.80 | 99.69% | 2010年12月30日 | 1640.00 | 否 | 否 |
| 2、创新盈利模式下的整体解决方案项目四川资阳市数字电视建设项目 | 是 | 2,968.15 | 0 | 0 | 0 | 0% | 2010年3月30日 | 不适用 | 否 | 否 |
| 2、创新盈利模式下的整体解决方案项目辽宁朝阳市数字电视整体转换项目 | 是 | 3,262.50 | 0 | 0 | 0 | 0% | 2010年6月30日 | 不适用 | 否 | 否 |
| 3、基于“三网融合”的“物联网”基地项目 | 否 | 0 | 6,230.65 | 315.51 | 315.51 | 5.06% | 2017年12月31日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 4、补充公司营运资金 | 否 | 5,018.27 | 5,018.27 | 0.17 | 4,991.44 | 99.47% | --- | 不适用 | | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 18,500.00 | 18,500.00 | 638.86 | 11,289.14 | - | - | 1640.00 | - | - |

| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|----------|-----------|--------|-------------|-----|-----|---|
| 1、研发培训中心项目 | 否 | 751.00 | 751.00 | 13.6.00 | 659.88 | 87.87% | 2010年10月31日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 2、设立深圳全资子公司 | 否 | 4,800.00 | 4,800.00 | 570.62 | 1,310.21 | 27.30% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 3、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 | 0 | 563.15 | 56.32% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 4、重大资产购买的部分现金对价 | 否 | 6,135.00 | 6,135.00 | 6,135.00 | 6,135.00 | 100% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | 8,000.00 | 8,000.00 | 0 | 8,000.00 | | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 20,686.00 | 20,686.00 | 6,719.22 | 16,668.24 | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | 39,186.00 | 39,186.00 | 7,358.08 | 27,957.38 | - | - | - | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 研发培训中心项目：由于场地交付日期和装修日期延后，造成研发培训中心项目截止 2012 年 6 月 30 日未能按预计进度完成。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 资阳项目和朝阳项目：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，经公司审慎研究后决定终止项目，并于 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将以上两个尚未实施的项目募集资金合计 6,230.65 万元用于公司基于“三网融合”的“物联网”基地项目使用。 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | √ 适用 □ 不适用 | | | | | | | | | |
| | 超募资金金额共计 20,686.00 万元，截止 2012 年 6 月 30 日已累计使用 16,668.24 万元；其中用途如下： 1、公司第一届董事会第七次临时会议审议通过了使用超募资金 4,000 万元用于补充公司日常经营所需流动资金，截止 2012 年 6 月 30 日已累计支出 4,000 万元； 2、公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于超募资金使用计划相关事宜的议案》，同意将超募资金 751 万元用于公司研发培训中心的 | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------------|---|
| | <p>购置及建设用的计划，截止 2012 年 6 月 30 日已使用构建研发培训中心费用 659.88 万元；</p> <p>3、公司第二届董事会 2010 年第二次会议通过《关于使用超额募集资金对外投资设立全资子公司的议案》，使用超额募集资金 4,800 万元，投资其全资子公司即深圳金亚科技有限公司，截止 2012 年 6 月 30 日已支出 1,310.21 万元；</p> <p>4、经公司第二届董事会 2011 年第三次会议审议通过《使用超募资金增资全资子公司成都金亚软件技术有限公司》的议案，使用超募资金 1,000 万元进行增资，主要用于广电运营支撑平台开发及营销服务网络建设，截止 2012 年 6 月 30 日已使用超募资金 563.15 万元；</p> <p>5、经公司第二届董事会 2011 年第六次会议决议审议通过使用超募资金 4,000 万元永久补充公司日常经营所需流动资金，截止 2012 年 6 月 30 日已使用 4,000 万元；</p> <p>6、经公司 2011 年第二次临时股东大会决议审议通过《关于超募资金使用计划的议案》，使用超募资金 6,135.00 万元，用于由全资子公司即金亚科技（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)的现金对价收购设立于英国并于伦敦证券交易所 AIM 市场上市的 Harvard International plc 的全部股份，截止 2012 年 6 月 30 日已使用 6,135.00 万元。</p> |
| <p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>公司 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》，终止四川资阳市数字电视建设项目、辽宁朝阳市数字电视整体转换项目。将以上两个尚未实施的项目募集资金合计 6,230.65 万元变更用于公司基于“三网融合”的“物联网”基地项目使用。</p> |
| <p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>公司 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》，终止四川资阳市数字电视建设项目、辽宁朝阳市数字电视整体转换项目。将以上两个尚未实施的项目募集资金合计 6,230.65 万元变更用于公司基于“三网融合”的“物联网”基地项目使用。</p> |
| <p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p> | <p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> |
| <p>用闲置募集资金暂时补充流动资金</p> | <p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> |

| | |
|----------------------|---|
| 金情况 | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>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；数字电视系统研发项目尚未实施完毕，故募集资金出现结余。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(三) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|-------------------------------|--|------------|-----------------|---------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 1、基于“三网融合”的“物联网”基地项目 | 四川资阳市数字电视建设项目/辽宁朝阳市数字电视整体转换项目 | 6,230.65 | 316.00 | 316.00 | 5.07% | 2017年12月31日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 6,230.65 | 316.00 | 316.00 | -- | -- | | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | <p>由于受全国各省有线数字电视网络运营商整合影响，导致资阳项目和朝阳项目可行性发生重大变化。基于行业发展前景和公司未来发展战略，公司在成都（双流）物流网产业园投资建设基于“三网融合”的“物联网”基地项目，设立全资子公司成都金亚智能技术有限公司，由全资子公司作为项目实施主体，公司前期拟变更募集资金出资 6,230.65 万元，用于该项目使用、购买土地及产业园区规划、设计等费用。公司第二届董事会 2012 年第二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司监事会、保荐机构、独立董事发表意见同意了变更部分募集资金的议案，经公司 2012 年第一次临时股东大会决议审议通过。</p> <p>详情请见公司于 2012 年 01 月 07 日在中国证券监督管理委员会创业板指定信息披露媒体上的《关于变更募集资金投资项目的公告》(2012-007 号)。</p> | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | 无 | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | 无 | | | | | | | |

(四) 重大非募集资金投资项目情况

□ 适用 √ 不适用

四、 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

五、 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

七、 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

九、 公司现金分红政策的制定及执行情况

（一） 现金分红政策：

2012年8月14日，公司召开第二届董事会2012年第十次会议，审议通过了关于《修订〈公司章程〉》的议案，对公司章程中关于利润分配的条款做了修订。修订的现金分红政策：

（1） 现金分配的条件 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。 重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来

十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%。

(2) 现金分配的比例及时间 在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

(二) 现金分红的执行情况

公司 2011 年权益分派方案经公司 2012 年 5 月 3 日的 2011 年年度股东大会审议通过。

公司 2011 年权益分派方案为：公司 2011 年不分配，不转增。

十、 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

十一、 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

| | |
|------------------|--|
| 2011 年度期末累计未分配利润 | 63,902,006.80 |
| 相关未分配资金留存公司的用途 | 公司重大资产购买、双流基于“三网融合”的“物联网”项目 |
| 是否已产生收益 | <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 实际收益与预计收益不匹配的原因 | |
| 其他情况说明 | 由于 2012 年度公司重大资产购买、双流基于“三网融合”的“物联网”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，不为了保证公司更加稳定快速的发展，更好地回报股东，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。因此公司董事会提出 2011 年度 |

| | |
|--|----------|
| | 不进行现金分红。 |
|--|----------|

十二、 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

√ 适用 □ 不适用

现金分红政策：

(1) 现金分配的条件 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%。

(2) 现金分配的比例及时间 在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

1、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 |
|--------|---------------------|----------------|-----------------|
| 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% |
| 2011年度 | 0 | 47,270,622.41 | 0% |
| | 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 | 48,317,829.72 | 34.48% |

第四章 重要事项

一、 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

无

二、 资产交易事项

(一) 收购资产情况

适用 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 购买日 | 交易价格(万元) | 自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)(万元) | 自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)(万元) | 是否为关联交易 | 资产收购定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%) | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 首次临时公告披露日期 |
|------------|----------|-----|----------|---|---|---------|----------|-----------------|-----------------|---------------------------|----------------------|------------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|------|------------|--------|---|---|---|-------|---|---|-----|-----|--------------------|
| 哈佛国际全体股东 | 哈佛国际 | 2012 年 7 月 | 22,900 | 0 | 0 | 否 | 市场化原则 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 2011 年 7 月 30 日 |
|----------|------|------------|--------|---|---|---|-------|---|---|-----|-----|--------------------|

收购资产情况说明

1、 本次收购资产情况交易概述：2011年9月28日，公司与设立于英国伦敦证券交易所AIM市场上市公司哈佛国际签署了《协议书》，公司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（折合人民币4.47元/股）的价格收购哈佛国际的全部51,275,685股股份，交易总价2,307英镑（约合人民币2.29亿元）。公司拟使用自有资金、超募资金及银行融资支付此次对价。

2、 公司于2012年03月29日收到中国证券管理委员证监许可【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）的现金对价收购哈佛国际的全部股份。

3、 伦敦时间2012年04月13日，哈佛国际召开董事会讨论通过了推荐本次要约收购的事项，并及时发布了要约文件公告。要约文件公告主要包括本次收购方案、要约价格及定价依据、签署不可撤销保证的股东信息，哈佛国际基本信息、签署协议的背景及原因、董事会推荐理由、股票期权情况、预计时间表、要约的法律效应等相关信息。

4、 截止伦敦时间2012年05月31日下午5点，哈佛国际共收到持有50,125,313股股东签署的接受收购函，占总股本的97.75%，已达到自愿要约收购条件。

5、 2012年3月底至4月中旬，本公司先后将收购款项分三笔转入本次收购的英国财务顾问账户。从2012年6月1日开始，英国财务顾问逐步向接受要约的股东支付相关款项。截止2012年7月20日，尚有代表0.8%股份的股东未接受要约，未接受收购要约的股份已强制过户至香港金亚名下。

6、 2012年7月23日，哈佛国际已在当地注册局办理相关变更手续，领取新的公司登记证，变更后成为香港金亚全资子公司，本次收购正式完成。

(二) 出售资产情况

适用 不适用

(三) 资产置换情况

适用 不适用

(四) 企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

- 1、2011年7月29日,公司向深圳证券交易所提交停牌申请,公司股票于2011年8月1日起停牌。
- 2、2011年8月4日,公司召开第二届董事会2011年第八次会议,审议通过了《关于公司筹划重大资产重组事项的议案》。
- 3、2011年9月28日,公司与哈佛国际签署了《协议书》。
- 4、2011年9月29日,公司召开了第二届董事会2011年第十次会议,审议通过《成都金亚科技股份有限公司重大资产购买预案》,同日向深交所提交复牌申请。
- 5、2011年10月10日,哈佛国际发布或有要约公告。
- 6、2011年10月11日,公司股票复牌。
- 7、2011年11月8日,公司召开第二届董事会2011年第十二次会议,审议通过了《成都金亚科技股份有限公司重大资产购买报告书》及其摘要。
- 8、2011年11月24日,公司召开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议案》和《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》。
- 9、2012年1月10日,本次交易获得四川省发改委核准。
- 10、2012年2月6日,四川省商务厅批准本公司对香港金亚增加投资总额至5,000万

美元及再投资收购项目。

11、 2012 年 2 月 9 日，四川省外汇管理局修改本公司境外直接投资外汇额度至 5,000 万美元。

12、 公司于 2012 年 03 月 29 日收到中国证券管理委员证监许可【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）的现金对价收购哈佛国际的全部股份。

13、 伦敦时间 2012 年 04 月 13 日，哈佛国际召开董事会讨论通过了推荐本次要约收购的事项，并及时发布了要约文件公告。要约文件公告主要包括本次收购方案、要约价格及定价依据、签署不可撤销保证的股东信息，哈佛国际基本信息、签署协议的背景及原因、董事会推荐理由、股票期权情况、预计时间表、要约的法律效应等相关信息。

14、 截止伦敦时间 2012 年 05 月 31 日下午 5 点，哈佛国际共收到持有 50,125,313 股股东签署的接受收购函，占总股本的 97.75%，已达到自愿要约收购条件。

15、 2012 年 3 月底至 4 月中旬，本公司先后将收购款项分三笔转入本次收购的英国财务顾问账户。从 2012 年 6 月 1 日开始，英国财务顾问逐步向接受要约的股东支付相关款项。截止 2012 年 7 月 20 日，尚有代表 0.8%股份的股东未接受要约，未接受收购要约的股份已强制过户至香港金亚名下。

16、 2012 年 7 月 23 日，哈佛国际已在当地注册局办理相关变更手续，领取新的公司登记证，变更后成为香港金亚全资子公司，本次收购正式完成。

三、 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

四、 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

(三) 关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

(四) 其他重大关联交易

六、 重大合同及其履行情况

(一) 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

承包情况说明

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|-------------------------------------|----------------------|-------|-----------------------|-----------------------|------|------|------------|---------------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日 期（协议签署 日） | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保（是 或否） |
| | | | | | | | | |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日 期（协议签署 日） | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保（是 或否） |
| 成都金亚软件技术有限公司 | 2012 年 02 月 07 日 | 4,000 | 2012 年 02 月 24 日 | 4,000 | 保证 | 6 个月 | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 4,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 4,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 4,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 4,000 |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1） | | | 4,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2） | | | | 4,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3） | | | 4,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4） | | | | 4,000 |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | | | | 5.42% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | 0 | | | | |

| | |
|-------------------|---|
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 | 无 |

七、 发行公司债的说明

√ 适用 □ 不适用

2012年6月5日，公司召开第二届董事会2012年第八次会议，审议通过了《关于非公开发行债券的议案》，并提请2012年第二次临时股东大会审议。

2012年6月21日，公司召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了《关于非公开发行债券的议案》。为降低公司财务费用，优化融资结构，满足公司运营对资金的需求，公司拟发行不超过人民币2.8亿元的公司债券。发行方案如下：

1、发行规模

本次发行公司债券的规模为不超过人民币2.8亿元，具体发行规模提请股东大会授权董事会依据国家法律、法规及证券监管部门的有关规定，根据公司资金需求情况和发行时市场情况，在上述范围内确定。

2、发行方式

本次发行采取向特定对象非公开发行公司债券的方式，在中国证监会核准文件规定期限内选择时机向特定对象发行公司债券，特定对象全部以现金认购。

3、发行对象

本次发行对象为不超过10名的特定对象。特定对象的类别为：公司股东，证券投资基金管理公司、证券公司、保险机构投资者、信托投资公司、财务公司、合格境外机构投资者（含上述投资者的自营账户或管理的投资产品账户）等具有财务分析和投资判断能力、能够自主承担投资债券有关风险的符合相关规定条件的法人、自然人或其他合法投资组织。证券投资基金管理公司以其管理的2只以上基金认购的，视为一个发行对象；信托投资公司作为发行对象的，只能以自有资金认购。

4、债券期限

本次债券的期限不超过五年（含五年），可以为单一期限品种，也可以是多种期限的混

合品种。本次发行的公司债券的具体期限构成和各期限品种的发行规模提请股东大会授权董事会在发行前根据市场情况和公司资金需求情况确定，并在发行本次公司债券的《募集说明书》中予以披露。

5、募集资金用途

本次公司债券的募集资金拟用于：调整债务机构，补充流动资金等用途。募集资金的具体用途提请股东大会授权董事会根据公司资金需求情况和公司债务结构确定。

6、债券利率

本次公司债券的利率水平及利率确定方式，提请股东大会授权董事会在发行前根据市场情况与主承销商协商确定。

7、发行债券的交易

本次公司债券的利率水平及利率确定方式，提请股东大会授权董事会在发行前根据市场情况与主承销商协商确定。

8、决议的有效期

关于本次发行公司债券事宜的决议有效期限为自公司股东大会审议通过之日起二十四个月内有效。

9、对董事会的其他授权事项

公司提请股东大会授权董事会办理一切与本次发行有关的事宜，包括但不限于：

(1) 将决定聘请参与本次发行的中介机构，选择债券受托管理人；

(2) 在法律、法规允许的范围内，根据公司和市场的具体情况，决定本次发行方案以及修订、调整本次债券发行的条款，包括但不限于具体发行数量、发行对象、实际总金额、发行价格、债券利率或其确定方式、发行时机、债券期限、债券品种、是否设置回售条款和赎回条款、评级安排、担保事项、还本付息、偿债保障、交易流通安排等与发行条款有关的一切事宜，以及在股东大会核准的用途范围内决定募集资金的具体使用等事宜；

(3) 执行就本次发行及申请交易流通而作出所有必要的步骤，包括但不限于：签署所有必要的法律文件，确定承销安排，编制及向监管机构报送有关申请文件，签署债券受托管理协议及制定债券持有人会议规则等；在本次发行完成后，办理交易流通的相关事宜；

(4) 如监管部门的政策发生变化或市场条件发生变化，除涉及有关法律、法规及公司章程规定必须由股东大会重新表决的事项外，可依据监管部门的意见（如有）对本次公司债券发行的具体方案等相关事项作适当调整或根据实际情况决定是否继续开展本次公司债券发行的工作；

(5) 当公司出现预计不能或者到期未能按期偿付本次发行公司债券的本息时，可根据中国境内的法律、法规及有关监管部门等要求作出偿债保障措施决定，包括但不限于：①不向股东分配利润；②暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；③调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；④主要责任人不得调离等措施；

(6) 办理与本次发行及交易流通有关的其他事项。

本次公司债券发行及交易流通相关事宜的授权有效期为自股东大会批准本次公司债券的议案之日起至上述授权事项办理完毕之日止。

截止本报告披露之日，此次债券发行仍在中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会审核。

八、 承诺事项履行情况

(一) 公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------------------|--|---------------------|--------------------------|---|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产置换时所作承诺 | | | | | |
| 发行时所作承诺 | 公司董事长周旭辉、 股东王仕荣 | 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 | 2010 年 10 月 08 日 | 自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内 | 截止 2012 年 06 月 30 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 |

| | | | | | |
|-----------------------|---|---|------------------|--|---|
| | | 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%。 | | | 上述承诺的情况 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 1、控股股东、实际控制人周旭辉 2、公司控股股东、实际控制人周旭辉及股东王仕荣 | 1、对于延期纳税以及可能带来的税务风险的承诺：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； 2、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。 | 2010 年 10 月 08 日 | | 1、报告期内，公司未发生因延期纳税造成的，由税务机关给予公司的除滞纳金以外的其他经济损失 2、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 |
| 承诺是否及时履行 | √ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划 | 不适用 | | | | |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | √ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用 | | | | |
| 承诺的解决期限 | 不适用 | | | | |
| 解决方式 | 不适用 | | | | |
| 承诺的履行情况 | 报告期内，各承诺方均严格执行其承诺事项，未发现违法承诺的事项发生。 | | | | |

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否 不适用

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否 不适用

十、 其他重大事项的说明

适用 不适用

十一、 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 | 备注 |
|-------------------------------|------------|-------------|----------------------------|----|
| 华泰联合证券有限责任公司关于公司限售股份上市流通的核查意见 | | 2012年06月26日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告 | | 2012年06月26日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于2012年第二次临时股东大会决议的公告 | | 2012年06月24日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 2012年第二次临时股东大会的法律意见书 | | 2012年06月22日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 中标公告 | | 2012年06月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于召开2012年第二次临时股东大会的提示性公告 | | 2012年06月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于召开2012年第二次临时股东大会通知的公告 | | 2012年06月06日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 第二届董事会2012年第八次会议决议的公告 | | 2012年06月06日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 重大资产购买进展的公告 | | 2012年06月04日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |

| | | | | |
|------------------------------------|---|------------------|----------------------------|--|
| 重大资产购买进展的公告 | | 2012 年 05 月 26 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于控股股东股权解除质押暨再质押的公告 | | 2012 年 05 月 26 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于 2011 年年度股东大会决议的公告 | | 2012 年 05 月 04 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 2011 年度股东大会的法律意见书 | | 2012 年 05 月 04 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 2012 年第一季度报告正文 | 证券时报 2012 年 4 月 26 日 D38 版; 中国证券报 2012 年 4 月 26 日 B59 | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 2012 年第一季度报告全文 | | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于取得计算机软件著作权登记证书的公告 | | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告 | | 2012 年 04 月 25 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知 | | 2012 年 04 月 21 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 华泰联合证券有限责任公司关于公司 2011 年度持续督导期间跟踪报告 | | 2012 年 04 月 16 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 重大资产购买进展的公告 | | 2012 年 04 月 16 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告 | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告 | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 内部控制鉴证报告 | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明 | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告 | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 华泰联合证券有限责任公司关于公司内部控制自我评价报告的核查意见 | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 华泰联合证券有限责任公司关于公司 | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |

| | | | | |
|------------------------------|--|------------------|----------------------------|--|
| 募集资金 2011 年年度使用情况的专项核查意见 | | | | |
| 独立董事对相关事项的独立意见 | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 监事会关于 2011 年年度相关事项的核查意见 | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 2011 年度独立董事述职报告（蔡春） | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 2011 年度独立董事述职报告（雷维礼） | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 2011 年度独立董事述职报告（周良超） | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 2011 年年度报告摘要 | 证券时报 2012 年 4 月 12 日 D54 版；中国证券报 2012 年 4 月 12 日 B47 | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 2011 年年度报告 | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 2011 年年度审计报告 | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 第二届董事会 2012 年第五次会议决议的公告 | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于召开 2011 年年度股东大会的通知 | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 第二届监事会 2012 年第二次会议决议的公告 | | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于全资子公司完成工商注册事宜的公告 | | 2012 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于重大资产购买方案获得中国证券监督管理委员会核准的公告 | | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 重大资产购买报告书（修订稿） | | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 2012 年第一季度业绩预告 | | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 重大资产购买报告书（摘要） | | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于重大资产购买报告书的修订说明 | | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于公司重大资产购买之独立财务顾问报告 | | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 民生证券有限责任公司关于中国证监 | | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |

| | | | | |
|---|--|------------------|----------------------------|--|
| 会行政许可申请材料补正通知书 (112537 号) 中补正意见之核查意见 | | | | |
| 民生证券有限责任公司关于中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书 (112537 号) 的核查意见 | | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 北京市天银律师事务所关于公司收购 Harward International Plc 公司股份的补充法律意见书 | | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 北京市天银律师事务所关于公司收购 Harward International Plc 公司股份的补充法律意见书 (二) | | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于控股股东股权质押的公告 | | 2012 年 03 月 29 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 简式权益变动报告书 | | 2012 年 03 月 28 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 第二届董事会 2012 年第四次会议决议的公告 | | 2012 年 03 月 01 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 内幕信息知情人登记制度 (2012 年 2 月) | | 2012 年 03 月 01 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 对外担保进展公告 | | 2012 年 02 月 29 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 2011 年度业绩快报 | | 2012 年 02 月 29 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于变更部分募集资金专项账户签署三方监管协议的公告 | | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于获得高新技术企业复审证书的公告 | | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于中国证监会受理本公司重大资产购买行政许可申请的公告 | | 2012 年 02 月 22 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 重大资产购买进展的公告 | | 2012 年 02 月 22 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 华泰联合证券有限责任公司关于公司为全资子公司提供 | | 2012 年 02 月 21 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |

| | | | | |
|-----------------------------------|--|------------------|----------------------------|--|
| 担保的保荐意见 | | | | |
| 第二届董事会 2012 年第三次会议决议的公告 | | 2012 年 02 月 07 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于为全资子公司提供担保的公告 | | 2012 年 02 月 07 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 独立董事关于为全资子公司提供担保的独立意见 | | 2012 年 02 月 07 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 2011 年年度业绩预告 | | 2012 年 01 月 31 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于 2012 年第一次临时股东大会决议的公告 | | 2012 年 01 月 21 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 2012 年第一次临时股东大会的法律意见书 | | 2012 年 01 月 21 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 第二届董事会 2012 年第二次会议决议的公告 | | 2012 年 01 月 07 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于全资子公司取得企业所得税税收优惠政策的公告 | | 2012 年 01 月 07 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 第二届监事会第一次会议决议的公告 | | 2012 年 01 月 07 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 独立董事关于对外投资及变更募集资金投资项目的独立意见 | | 2012 年 01 月 07 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于增加 2012 年第一次临时股东大会临时议案的公告 | | 2012 年 01 月 07 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于对外投资暨签署投资协议的公告 | | 2012 年 01 月 07 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 关于变更部分募集资金投资项目的公告 | | 2012 年 01 月 07 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 基于“三网融合”的“物联网”基地项目可行性研究报告 | | 2012 年 01 月 07 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 华泰联合证券有限责任公司关于公司变更部分募集资金投资项目的保荐意见 | | 2012 年 01 月 07 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 第二届董事会 2012 年第一次会议决议的公告 | | 2012 年 01 月 04 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |

| | | | | |
|-------------------------|--|------------------|----------------------------|--|
| 关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知 | | 2012 年 01 月 04 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
|-------------------------|--|------------------|----------------------------|--|

第五章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|------------|----------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|----------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 102,956,400 | 38.91% | | | | -16,200,000 | -16,200,000 | 86,756,400 | 32.79% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 102,956,400 | 38.91% | | | | 16,200,000 | -16,200,000 | 86,756,400 | 32.79% |
| 其中：境内法人持股 | 9,540,000 | 3.61% | | | | -9,540,000 | -9,540,000 | 0 | 0% |
| 境内自然人持股 | 93,416,400 | 35.3% | | | | -6,660,000 | -6,660,000 | 86,756,400 | 32.79% |
| 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 | 161,643,600 | 61.09% | | | | 16,200,000 | 16,200,000 | 177,843,600 | 67.21% |
| 1、人民币普通股 | 161,643,600 | 61.09% | | | | 16,200,000 | 16,200,000 | 177,843,600 | 67.21% |
| 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 | 264,600,000.00 | 100% | | | | 0 | 0 | 264,600,000.00 | 100% |

(二) 限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------|-------------|------------|----------|------------|------|-------------|
| 周旭辉 | 71,992,800 | 0 | 0 | 71,992,800 | 首发承诺 | 2012年10月30日 |
| 王仕荣 | 14,763,600 | 0 | 0 | 14,763,600 | 首发承诺 | 2012年10月30日 |
| 长沙鑫奥创业投资有限公司 | 3,600,000 | 3,600,000 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2012年6月29日 |
| 深圳市百禾通顺创业投资有限公司 | 2,340,000 | 2,340,000 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2012年6月29日 |
| 杭州嘉泽投资有限公司 | 3,600,000 | 3,600,000 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2012年6月29日 |
| 郭若愚 | 1,260,000 | 1,260,000 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2012年6月29日 |
| 谢福文 | 5,400,000 | 5,400,000 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2012年6月29日 |
| 合计 | 102,956,400 | 16,200,000 | 0 | 86,756,400 | -- | -- |

二、 股东和实际控制人情况**(一) 报告期末股东总数**

报告期末股东总数为 29,208 户。

(二) 前十名股东持股情况

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|------------|---------|---------|------------|------------|---------|------------|
| 股东名称（全称） | 股东性质 | 持股比例（%） | 持股总数 | 持有有限售条件股份 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 周旭辉 | 境内自然人 | 27.21% | 71,992,800 | 71,992,800 | 质押 | 47,000,000 |
| 王仕荣 | 境内自然人 | 5.58% | 14,763,600 | 14,763,600 | 质押 | 12,190,000 |
| 郑林强 | 境内自然人 | 3.66% | 9,690,873 | 0 | | |
| 谢福文 | 境内自然人 | 2.04% | 5,400,000 | 0 | | |
| 杭州嘉泽投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.36% | 3,600,000 | 0 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|---------|-------|-----------|---|--------------|--|
| 长沙鑫奥创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.36% | 3,600,000 | 0 | | |
| 王欣萍 | 境内自然人 | 1.28% | 3,400,000 | 0 | | |
| 深圳市百禾通顺创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 0.88% | 2,340,000 | 0 | | |
| 郭若愚 | 境内自然人 | 0.48% | 1,260,000 | 0 | 质押 1,260,000 | |
| 楼琳 | 境内自然人 | 0.48% | 1,200,000 | 0 | | |
| 股东情况的说明 | | | | | | |

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

| 股东名称 | 期末持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
|-----------------|----------------|---------|-----------|
| | | 种类 | 数量 |
| 郑林强 | 9,690,873 | A股 | 9,690,873 |
| 谢福文 | 5,400,000 | A股 | 5,400,000 |
| 杭州嘉泽投资有限公司 | 3,600,000 | A股 | 3,600,000 |
| 长沙鑫奥创业投资有限公司 | 3,600,000 | A股 | 3,600,000 |
| 王欣萍 | 3,400,000 | A股 | 3,400,000 |
| 深圳市百禾通顺创业投资有限公司 | 2,340,000 | A股 | 2,340,000 |
| 郭若愚 | 1,260,000 | A股 | 1,260,000 |
| 楼琳 | 1,200,000 | A股 | 1,200,000 |
| 吴宝元 | 1,130,000 | A股 | 1,130,000 |
| 陈华林 | 691,314 | A股 | 691,314 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|---|-----|------------|-------------|---|------|
| 1 | 周旭辉 | 71,992,800 | 2012年10月30日 | 0 | 首发承诺 |
| 2 | 王仕荣 | 14,763,600 | 2012年10月30日 | 0 | 首发承诺 |

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中，王仕荣为周旭辉姐夫，两者互为密切的家庭关系成员，能够对股份公司采取一致行动，两者互为一致行动人。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

（三）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

第六章 董事、监事和高级管理人员

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 期末持股数(股) | 其中：持有 限制性股票 数量(股) | 期末持有 股票期权 数量(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09月19日 | 2013年09月18日 | 71,992,800 | 0 | 0 | 71,992,800 | 71,992,800 | 0 | | 10 | 否 |
| 何晓东 | 董事 | 男 | 45 | 2010年09月19日 | 2013年09月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 否 |
| 王海龙 | 董事、总经理 | 男 | 40 | 2010年09月19日 | 2013年09月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 10 | 否 |
| 李代伟 | 董事、董事会秘书 | 男 | 32 | 2010年09月19日 | 2013年09月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 4.5 | 否 |
| 蔡春 | 独立董事 | 男 | 48 | 2010年09月19日 | 2013年09月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 3 | 否 |
| 雷维礼 | 独立董事 | 男 | 65 | 2010年09月19日 | 2013年09月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 3 | 否 |
| 周良超 | 独立董事 | 男 | 49 | 2010年09月19日 | 2013年09月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 3 | 否 |
| 杨大华 | 监事会主席 | 男 | 66 | 2010年09月19日 | 2013年09月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 4 | 否 |
| 张世杰 | 监事 | 男 | 51 | 2010年09月19日 | 2013年09月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 4 | 否 |
| 曾兴勇 | 监事 | 男 | 30 | 2010年09月19日 | 2013年09月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 3 | 否 |
| 易旭东 | 副总经理 | 男 | 38 | 2010年09月19日 | 2013年09月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 7.5 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|----|-------------|-------------|------------|---|---|------------|------------|---|----|-------|----|
| 闫玉忠 | 技术总监 | 男 | 33 | 2010年09月19日 | 2013年09月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 8 | 否 |
| 张法德 | 财务总监 | 男 | 40 | 2012年05月25日 | 2013年09月02日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 6.5 | 否 |
| 尤勇 | 营销总监 | 男 | 42 | 2011年08月17日 | 2013年09月02日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 5 | 否 |
| 何苗 | 行政总监 | 女 | 34 | 2011年08月17日 | 2013年09月02日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 4 | 否 |
| 乔雨 | 财务总监 | 男 | 37 | 2010年09月20日 | 2012年05月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 6 | 否 |
| 徐丽杰 | 董事会秘书 | 女 | 40 | 2010年07月21日 | 2012年08月13日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 6 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 71,992,800 | 0 | 0 | 71,992,800 | 71,992,800 | 0 | -- | 81.50 | -- |

二、 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

2012年5月25日，公司收到财务总监乔雨先生的辞职报告，因个人原因，请求辞去公司财务总监的职务，公司董事会同意其辞职请求。同日，公司召开第二届董事2012年第七次会议，会议审议通过了《关于聘任张法德先生为公司财务总监的议案》，聘任张法德先生为公司财务总监，任期自董事会通过之日起至公司本届董事会成员任期届满之日止（详情见公司2012年5月26日刊登于中国证券监督管理委员会创业板指定信息披露媒体上的《第二届董事会2012年第七次会议决议的公告》编号：2012-038）。

2012年8月13日，公司收到董事会秘书徐丽杰女士的辞职报告，因个人原因，请求辞去公司董事会秘书的职务，公司董事会同意其辞职请求。2012年8月14日，公司召开第二届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于聘任李代伟先生为公司董事会秘书的议案》，聘任李代伟先生为公司董事会秘书，任期自董事会通过之日起至本届董事会成员任期届满之日止（详情见公司2012年8月15日刊登于中国证券监督管理委员会创业板指定信息披露媒体上的《第二届董事会2012年第十次会议的公告》编号：2012-055）

第七章 财务会计报告

一、 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

二、 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、 合并资产负债表

编制单位： 成都金亚科技股份有限公司

单位： 元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 442,817,770.48 | 478,522,239.89 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 165,929,056.07 | 138,981,771.00 |
| 预付款项 | | 5,824,080.21 | 12,918,642.17 |
| 应收保费 | | | |

| | | | |
|-------------|--|----------------|----------------|
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | 2,754,619.96 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 247,839,492.81 | 6,756,416.49 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 16,417,240.40 | 23,574,897.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 11,134,165.45 | 18,301,412.74 |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 889,961,805.42 | 681,809,999.25 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 63,888,768.11 | 65,877,060.73 |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 56,637,454.21 | 60,195,754.21 |
| 在建工程 | | 2,118,528.92 | 645,398.22 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|-----------|--|------------------|----------------|
| 无形资产 | | 39,843,206.45 | 46,244,625.71 |
| 开发支出 | | 8,704,941.73 | 4,938,679.05 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 10,259,590.37 | 9,547,131.37 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 181,452,489.79 | 187,448,649.29 |
| 资产总计 | | 1,071,414,295.22 | 869,258,648.54 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 85,000,000.00 | 85,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 2,269,128.45 | 3,145,609.89 |
| 应付账款 | | 51,802,081.91 | 33,727,318.22 |
| 预收款项 | | 2,963,391.12 | 1,305,270.13 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,608,801.91 | 2,733,223.14 |
| 应交税费 | | 17,961,690.26 | 18,087,309.16 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |

| | | | |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 其他应付款 | | 1,063,259.89 | 476,138.11 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 163,668,353.54 | 144,474,868.65 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 158,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | 11,735,455.42 | 12,626,771.02 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 169,735,455.42 | 12,626,771.02 |
| 负债合计 | | 333,403,808.96 | 157,101,639.67 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 264,600,000.00 | 264,600,000.00 |
| 资本公积 | | 322,108,890.07 | 322,108,890.07 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|----------------|
| 盈余公积 | | 13,965,612.54 | 13,965,612.54 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 137,335,983.65 | 111,482,506.26 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 738,010,486.26 | 712,157,008.87 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 738,010,486.26 | 712,157,008.87 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,071,414,295.22 | 869,258,648.54 |

法定代表人：周旭辉

主管会计工作负责人：张法德

会计机构负责人：张法德

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 279,102,135.32 | 370,234,413.81 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 139,248,026.23 | 114,899,267.91 |
| 预付款项 | | 4,659,117.76 | 12,785,589.12 |
| 应收利息 | | | 2,754,619.96 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 11,303,946.77 | 6,544,109.14 |
| 存货 | | 15,466,269.40 | 23,324,108.38 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 11,134,165.45 | 18,301,412.74 |
| 其他流动资产 | | | |

| | | | |
|----------|--|----------------|----------------|
| 流动资产合计 | | 460,913,660.93 | 548,843,521.06 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 63,888,768.11 | 65,877,060.73 |
| 长期股权投资 | | 355,512,383.40 | 60,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 55,299,377.55 | 58,750,213.67 |
| 在建工程 | | 1,905,964.82 | 645,398.22 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 34,483,599.12 | 39,240,125.58 |
| 开发支出 | | 4,439,972.69 | 2,502,394.71 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 8,733,994.73 | 8,219,568.68 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 523,749,634.37 | 235,234,761.59 |
| 资产总计 | | 984,663,295.30 | 784,078,282.65 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |

| | | | |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 2,269,128.45 | 3,145,609.89 |
| 应付账款 | | 52,224,700.23 | 33,589,054.85 |
| 预收款项 | | 2,860,886.01 | 1,222,556.01 |
| 应付职工薪酬 | | 2,202,560.77 | 2,172,137.89 |
| 应交税费 | | 19,082,256.92 | 21,194,910.05 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 10,122,628.33 | 550,733.53 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 133,762,160.71 | 106,875,002.22 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 158,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | 11,735,455.42 | 12,626,771.02 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 169,735,455.42 | 12,626,771.02 |
| 负债合计 | | 303,497,616.13 | 119,501,773.24 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| 实收资本（或股本） | | 264,600,000.00 | 264,600,000.00 |
| 资本公积 | | 322,108,890.07 | 322,108,890.07 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 13,965,612.54 | 13,965,612.54 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 80,491,176.56 | 63,902,006.80 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | | 681,165,679.17 | 664,576,509.41 |
| 负债和所有者权益（或股东 权益）总计 | | 984,663,295.30 | 784,078,282.65 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 129,400,603.40 | 102,833,230.81 |
| 其中：营业收入 | | 129,400,603.40 | 102,833,230.81 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 100,523,827.75 | 77,076,699.38 |
| 其中：营业成本 | | 82,351,646.77 | 63,961,148.35 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 1,653,910.67 | 1,244,147.03 |
| 销售费用 | | 7,622,439.34 | 7,861,746.81 |
| 管理费用 | | 14,173,048.44 | 12,954,626.00 |
| 财务费用 | | -6,880,992.08 | -9,295,448.81 |
| 资产减值损失 | | 1,603,774.61 | 350,480.00 |
| 加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以 “-”号填列) | | | |
| 其中：对联营企业和 合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益(损失以 “-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-” 号填列) | | 28,876,775.65 | 25,756,531.43 |
| 加：营业外收入 | | 7,107.89 | 10,133.94 |
| 减：营业外支出 | | 60,103.94 | 48,881.49 |
| 其中：非流动资产 处置损失 | | | |
| 四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列) | | 28,823,779.60 | 25,717,783.88 |
| 减：所得税费用 | | 2,970,302.22 | 4,037,752.06 |
| 五、净利润(净亏损以“-” 号填列) | | 25,853,477.38 | 21,680,031.82 |
| 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 | | 25,853,477.38 | 21,680,031.82 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、每股收益： | | -- | -- |

| | | | |
|------------------|--|---------------|---------------|
| （一）基本每股收益 | | 0.10 | 0.08 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.10 | 0.08 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 25,853,477.38 | 21,680,031.82 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 25,853,477.38 | 21,680,031.82 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：周旭辉

主管会计工作负责人：张法德

会计机构负责人：张法德

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 113,321,268.76 | 83,807,892.86 |
| 减：营业成本 | | 81,303,662.10 | 59,061,755.94 |
| 营业税金及附加 | | 1,313,910.67 | 958,627.63 |
| 销售费用 | | 6,356,816.61 | 7,351,256.49 |
| 管理费用 | | 12,113,123.93 | 11,522,243.32 |
| 财务费用 | | -7,964,901.08 | -9,313,750.52 |
| 资产减值损失 | | 1,433,784.18 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 18,764,872.35 | 14,227,760.00 |
| 加：营业外收入 | | 7,098.40 | 10,133.94 |
| 减：营业外支出 | | 50,886.30 | 48,881.49 |

| | | | |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| 其中：非流动资产处 置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以 “-”号填列） | | 18,721,084.45 | 14,189,012.45 |
| 减：所得税费用 | | 2,131,914.69 | 2,129,049.65 |
| 四、净利润（净亏损以“-” 号填列） | | 16,589,169.76 | 12,059,962.80 |
| 五、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 16,589,169.76 | 12,059,962.80 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现 金 | 143,501,344.35 | 132,144,485.15 |
| 客户存款和同业存放款项净 增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净 增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的 现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加 额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现 金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,130,062.90 | 79,729,239.30 |
| 经营活动现金流入小计 | 151,631,407.25 | 211,873,724.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 48,938,887.02 | 43,681,919.79 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 10,976,094.54 | 8,347,113.14 |
| 支付的各项税费 | 20,295,561.39 | 21,844,335.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,779,488.29 | 94,241,189.50 |
| 经营活动现金流出小计 | 101,990,031.24 | 168,114,558.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 49,641,376.01 | 43,759,166.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 0.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,607,364.30 | 2,722,807.15 |
| 投资支付的现金 | 235,501,046.68 | 10,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 240,108,410.98 | 12,722,807.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -240,108,410.98 | -12,722,807.15 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 10,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 233,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 233,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 75,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,237,434.44 | 33,700,029.27 |
| 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 | 78,237,434.44 | 43,700,029.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 154,762,565.56 | 6,299,970.73 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -35,704,469.41 | 37,336,329.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 474,606,630.00 | 418,017,841.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 438,902,160.59 | 455,354,171.05 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 127,319,099.00 | 121,370,211.13 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,741,433.73 | 79,573,615.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 135,060,532.73 | 200,943,826.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 47,879,789.02 | 43,100,511.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,911,370.05 | 6,594,238.66 |
| 支付的各项税费 | 17,691,531.30 | 12,944,114.62 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,161,016.05 | 91,482,972.87 |
| 经营活动现金流出小计 | 85,643,706.42 | 154,121,837.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 49,416,826.31 | 46,821,989.02 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 261,452.41 | 2,441,935.15 |
| 投资支付的现金 | 295,505,675.40 | 10,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |

| | | |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计 | 295,767,127.81 | 12,441,935.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -295,767,127.81 | -12,441,935.15 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 193,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 193,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 35,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,905,495.55 | 33,574,534.83 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 36,905,495.55 | 43,574,534.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 156,094,504.45 | -43,574,534.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -90,255,797.05 | -9,194,480.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 366,318,803.92 | 354,607,424.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 276,063,006.87 | 345,412,943.29 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 264,600,000.00 | 322,108,890.07 | | | 13,965,612.54 | | 111,482,506.26 | | | 712,157,008.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 264,600,000.00 | 322,108,890.07 | | | 13,965,612.54 | | 111,482,506.26 | | | 712,157,008.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 25,853,477.39 | | | 25,853,477.39 |
| （一）净利润 | | | | | | | 25,853,477.39 | | | 25,853,477.39 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 25,853,477.39 | | | 25,853,477.39 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 264,600,000.00 | 322,108,890.07 | | | 13,965,612.54 | | 137,335,983.65 | | | 738,010,486.26 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 176,400,000.00 | 410,308,890.07 | | | 11,793,994.63 | | 101,663,501.76 | | 700,166,386.46 | |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 176,400,000.00 | 410,308,890.07 | | | 11,793,994.63 | | 101,663,501.76 | | 700,166,386.46 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 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. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -35,280,000.00 | | | -35,280,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 88,200,000.00 | -88,200,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 88,200,000.00 | -88,200,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 264,600,000.00 | 322,108,890.07 | | | 13,965,612.54 | | 111,482,506.26 | | 712,157,008.87 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 264,600,000.00 | 322,108,890.07 | | | 13,965,612.54 | | 63,902,006.80 | 664,576,509.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 264,600,000.00 | 322,108,890.07 | | | 13,965,612.54 | | 63,902,006.80 | 664,576,509.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 16,589,169.76 | 16,589,169.76 |
| （一）净利润 | | | | | | | 16,589,169.76 | 16,589,169.76 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 16,589,169.76 | 16,589,169.76 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (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 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 264,600,000.00 | 322,108,890.07 | | | 13,965,612.54 | | 80,491,176.56 | 681,165,679.17 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 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 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 176,400,000.00 | 410,308,890.07 | | | 11,793,994.63 | | 79,637,445.64 | 678,140,330.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 88,200,000.00 | -88,200,000.00 | | | 2,171,617.91 | | -15,735,438.84 | -13,563,820.93 |
| （一）净利润 | | | | | | | 21,716,179.00 | 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. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -35,280,000.00 | -35,280,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 88,200,000.00 | -88,200,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 88,200,000.00 | -88,200,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 264,600,000.00 | 322,108,890.07 | | | 13,965,612.54 | | 63,902,006.80 | 664,576,509.41 |

三、 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。

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

2011年6月，经本公司2011年4月19日召开的2010年度股东大会决议通过，以公司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）。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、 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。

2、 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。

3、 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

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

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

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。

9、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

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

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

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

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

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。

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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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:

是指余额占期末应收款项总额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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 是指余额占期末应收款项总额 10% 以上单位欠款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|------------|
| 组合 1 | 账龄分析法 | 账龄 |
| 组合 2 | 其他方法 | 合并范围内关联方组合 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 20% | 20% |
| 3 年以上 | 50% | 50% |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 50% | 50% |
| 5 年以上 | 50% | 50% |

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 方法说明 |
|------|--------------|
| 组合 2 | 按个别认定法计提坏账准备 |

(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。本公司期末未计提长期应收款减值准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(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

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；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。

13、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—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。

14、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）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。

(3) 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提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 10 | 5 | 9.5 |
| 电子设备 | | | |
| 运输设备 | 10 | 5 | 9.5 |
| 办公设备 | 5 | 5 | 19 |
| 其他设备 | | | |
| 融资租入固定资产： | -- | -- | -- |
| 其中：房屋及建筑物 | | | |
| 机器设备 | | | |
| 电子设备 | | | |
| 运输设备 | | | |
| | | | |
| 其他设备 | | | |

(4) 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。

(5) 其他说明

无

15、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。

16、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。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、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。

| 项目 | 预计使用寿命 | 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 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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，本期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。

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) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、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。

22、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。

23、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）股份支付的种类

以权益结算的股份支付及权益工具。

以现金结算的股份支付及权益工具。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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。

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。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

24、回购本公司股份

不适用

25、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。

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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，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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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，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。

28、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。

29、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。

30、资产证券化业务

不适用

31、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。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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。

（五）税项

1、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% |
| 消费税 | | |

| | | |
|---------|---------------------|--------|
| 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 |

各分公司、分厂执行的所得税税率

| 公司名称 | 2012年度 | 2011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”） | 12.5% | --- |
| 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% | 17.5% |

2、税收优惠及批文

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”。

企业所得税

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发批准颁发的高新技术企业证书，证书编号GR200851000404，发证时间为2008年12月30日，有效期三年。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。

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；自2012年度起，公司享受企业所得税减半征收，即12.5%的所得税率。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：无

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------------------|-------|-----|------|---------------|-----|-------------------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 成都金亚软件技术有限公司（以下简称“金亚软件”） | 全资子公司 | 成都市 | 有限责任 | 12,000,000.00 | CNY | 计算机软件服务；技术进出口 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | 100% | 100% | 是 | | | |
| 深圳金亚科技有限公司（以下简称“深圳金亚”） | 全资子公司 | 深圳市 | 有限责任 | 48,000,000.00 | CNY | 网络终端产品的设计、技术开发和销售 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | 100% | 100% | 是 | | | |
| 成都金亚智能技术有限公司 | 全资子公司 | 成都市 | 有限责任 | 60,000,000.00 | CNY | 智能技术、物联网技术的研究、开发及相关技术服务 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------|----|------|--------------|-----|-----|----------------|----------------|------|------|---|--|--|--|
| 金亚科技 (香港)有 限公司) (以下简 称“香港金 亚”) | 全资子公 司 | 香港 | 有限责任 | 1,000,000.00 | HKD | 不适用 | 235,510,000.00 | 235,510,000.00 | 100% | 100% | 是 | | | |
|---|-----------|----|------|--------------|-----|-----|----------------|----------------|------|------|---|--|--|--|

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体 适用 不适用**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

 适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位2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）有限公司并于本期度纳入合并范围。

公司于2012年3月28日新设立全资子公司成都金亚智能技术有限公司并于本期度纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位0家。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------|----------------|------------|
| 金亚科技（香港）有限公司 | 235,504,900.00 | -7,500.00 |
| 成都金亚智能技术有限公司 | 59,961,200.00 | -38,800.00 |

本期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

- 5、报告期内发生的同一控制下企业合并
- 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并
- 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司
- 8、报告期内发生的反向购买
- 9、本报告期发生的吸收合并
- 10、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。

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|-----|----------------|-----------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 353,435.81 | -- | -- | 231,760.60 |
| 人民币 | -- | -- | 353,435.81 | -- | -- | 231,760.60 |
| | | | | | | |
| 银行存款： | -- | -- | 439,425,206.22 | -- | -- | 465,374,869.40 |
| 人民币 | -- | -- | 439,425,206.22 | -- | -- | 465,126,222.82 |
| USD | | | | 39,462.07 | 6.3009 | 248,646.58 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 3,039,128.45 | -- | -- | 12,915,609.89 |

| | | | | | | |
|-----|----|----|----------------|----|----|----------------|
| 人民币 | -- | -- | 3,039,128.45 | -- | -- | 12,915,609.89 |
| | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 442,817,770.48 | -- | -- | 478,522,239.89 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

(2) 变现有限制的交易性金融资产

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

(2) 期末已质押的应收票据情况

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

4、应收股利

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|--------------|------|------|-----|
| 应收利息 | 2,754,619.96 | | | |
| 合计 | 2,754,619.96 | | | |

(2) 逾期利息

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 174,940,248.11 | 100% | 9,011,192.04 | 5.15% | 146,710,427.52 | 100% | 7,728,656.52 | 5.27% |
| 组合小计 | 174,940,248.11 | 100% | 9,011,192.04 | 5.15% | 146,710,427.52 | 100% | 7,728,656.52 | 5.27% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 合计 | 174,940,248.11 | -- | 9,011,192.04 | -- | 146,710,427.52 | -- | 7,728,656.52 | -- |

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------|--------|------|------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 169,715,626.55 | 71.29% | 8,485,781.33 | 138,906,695.85 | 94.68% | 6,945,334.79 |
| 1 年以内小计 | 169,715,626.55 | 71.29% | 8,485,781.33 | 138,906,695.85 | 94.68% | 6,945,334.79 |
| 1 至 2 年 | 5,204,195.98 | 28.33% | 520,419.60 | 7,783,306.09 | 5.31% | 778,330.61 |
| 2 至 3 年 | 17,405.58 | 0.36% | 3,481.12 | 17,405.58 | 0.01% | 3,481.12 |
| 3 年以上 | 3,020.00 | 0.02% | 1,510.00 | 3,020.00 | 0% | 1,510.00 |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 174,940,248.11 | -- | 9,011,192.04 | 146,710,427.52 | -- | 7,728,656.50 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----|---------------|
|------|--------|----|----|---------------|

| | | | | |
|------------------------|------|---------------|--------|--------|
| 四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司 | 销售客户 | 29,025,650.00 | 1-2 年内 | 16.59% |
| 九台电视台 | 销售客户 | 11,570,500.00 | 1 年内 | 6.61% |
| 四川省有线广播电视网络股份有限公司邛崃分公司 | 销售客户 | 11,574,100.00 | 1 年内 | 6.62% |
| 宽甸农村有线电视网络公司 | 销售客户 | 8,213,000.00 | 1 年内 | 4.69% |
| 来凤县广播电视局 | 销售客户 | 4,848,140.00 | 1-2 年内 | 2.77% |
| 合计 | -- | 65,231,390.00 | -- | 37.29% |

(6) 应收关联方账款情况

(7) 终止确认的应收款项情况

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|------------|-------|--------------|-------|------------|-------|
| | 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 | 235,501,488.09 | 94.73% | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 13,113,055.91 | 100% | 775,051.19 | 5.91% | 7,210,228.59 | 100% | 453,812.10 | 6.29% |
| 组合小计 | 13,113,055.91 | 100% | 775,051.19 | 0.31% | 7,210,228.59 | 100% | 453,812.10 | 6.29% |
| 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 | 248,614,544.00 | -- | 775,051.19 | -- | 7,210,228.59 | -- | 453,812.10 | -- |

其他应收款种类的说明：

期末其他应收款中，公司通过金亚香港公司收购英国哈佛公司100%股权款共计2.355亿元，截止报表日尚未完成在伦敦当地注册局的登记变更手续，因此暂挂其他应收款，截止报表出具日已完成全部股权变更法律手续，因此不需计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|---------------|-------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| | 12,073,168.11 | 99.2% | 603,658.41 | 1,990,721.11 | 70.89% | 99,536.06 |
| 1 年以内小计 | 12,073,168.11 | 99.2% | 603,658.41 | 1,990,721.11 | 70.89% | 99,536.06 |
| 1 至 2 年 | 722,367.80 | 0.53% | 72,236.78 | 418,411.52 | 14.9% | 41,841.15 |
| 2 至 3 年 | 198,680.00 | 0.14% | 39,736.00 | 340,885.90 | 12.14% | 68,177.18 |
| 3 年以上 | 118,840.00 | 0.13% | 59,420.00 | 58,043.00 | 2.07% | 29,021.50 |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 13,113,055.91 | -- | 775,051.19 | 2,808,061.53 | -- | 238,575.89 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 英国哈佛公司 | 全资子公司 | 235,501,488.09 | 1 年以内 | 94.73% |
| 深圳市茁壮网络股份有限公司 | 第三方 | 414,000.00 | 1 年以内 | 0.17% |
| 成都唐风装饰工程有限公司 | 第三方 | 340,000.00 | 1 年以内 | 0.14% |
| 南充前锦通信有限公司 | 第三方 | 300,640.00 | 2-3 年 | 0.12% |
| 成都唐风装饰工程有限公司 | 第三方 | 240,000.00 | 1 年以内 | 3.71% |
| 合计 | -- | 236,796,128.09 | -- | 98.86% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|-----------|----------------|
| 李代伟 | 董事 | 82,922.50 | 0.03% |
| 曾兴勇 | 职工监事 | 11,240.00 | 0% |

| | | | |
|-----|------|------------|-------|
| 徐丽杰 | 前任董秘 | 35,000.00 | 0.01% |
| 尤勇 | 营销总监 | 47,500.00 | 0.02% |
| 合计 | -- | 176,662.50 | 0.07% |

(8) 终止确认的其他应收款项情况

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,355,614.56 | 74.79% | 10,261,906.15 | 79.43% |
| 1 至 2 年 | 1,170,069.32 | 20.09% | 2,484,430.65 | 19.23% |
| 2 至 3 年 | 199,032.88 | 3.42% | 51,739.81 | 0.4% |
| 3 年以上 | 99,363.45 | 1.71% | 120,565.56 | 0.94% |
| 合计 | 5,824,080.21 | -- | 12,918,642.17 | -- |

预付款项账龄的说明：

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：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|------------|----|-------|
| 深圳市鑫诺发科技有限公司 | 购买材料款 | 954,562.08 | | 交易未完成 |
| 成都新太贸易有限公司 | 购买材料款 | 928,670.63 | | 交易未完成 |
| 深圳市信利康供应链管理有限公司 | 购买设备款 | 758,172.95 | | 交易未完成 |

| | | | | |
|-----------------|-------|--------------|----|-------|
| 深圳市佳创视讯技术股份有限公司 | 购买材料款 | 497,307.33 | | 交易未完成 |
| 恩讯信息技术(上海)有限公司 | 购买材料款 | 308,805.20 | | 交易未完成 |
| 合计 | -- | 3,447,518.19 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明：无

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 7,224,633.26 | 201,179.17 | 7,023,454.09 | 9,903,567.32 | 201,179.17 | 9,702,388.15 |
| 在产品 | 4,867,823.84 | | 4,867,823.84 | 7,136,928.74 | | 7,136,928.74 |
| 库存商品 | 4,652,286.40 | 126,323.93 | 4,525,962.47 | 1,560.51 | | 1,560.51 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 委托加工物 | | | | 6,860,343.53 | 126,323.93 | 6,734,019.60 |
| 合计 | 16,744,743.50 | 327,503.10 | 16,417,240.40 | 23,902,400.10 | 327,503.10 | 23,574,897.00 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|---------|------------|-------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 201,179.17 | | | | 201,179.17 |
| 在产品 | | | | | |
| 库存商品 | | | | | 126,323.93 |
| 周转材料 | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | |
| 委托加工物 | 126,323.93 | | | | |
| 合 计 | 327,503.10 | | | | 327,503.10 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|---------|------------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | 库龄较长且可变现净值低于账面成本 | | |
| 库存商品 | | | |
| 在产品 | 库龄较长且可变现净值低于账面成本 | | |
| 周转材料 | | | |
| 消耗性生物资产 | | | |

存货的说明：

本期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

10、其他流动资产**11、可供出售金融资产**

(1) 可供出售金融资产情况

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 融资租赁 | | |
| 其中：未实现融资收益 | | |
| 分期收款销售商品 | 63,888,768.11 | 65,877,060.73 |
| 分期收款提供劳务 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 63,888,768.11 | 65,877,060.73 |

14、对合营企业投资和联营企业投资**15、长期股权投资**

(1) 长期股权投资明细情况

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值合计： | 89,388,187.74 | 231,809.34 | | 299,071.00 | 89,388,187.74 |
| 其中：房屋及建筑物 | 37,460,688.34 | | | | 37,460,688.34 |
| 机器设备 | 38,522,910.31 | 6,410.25 | | 89,353.00 | 38,522,910.31 |
| 运输工具 | 4,882,406.12 | | | | 4,882,406.12 |
| 办公设备 | 8,522,182.97 | 225,399.09 | | 209,718.00 | 8,522,182.97 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 29,192,433.53 | | 3,790,109.34 | 272,758.11 | 32,982,542.87 |
| 其中：房屋及建筑物 | 10,458,250.41 | | 975,196.19 | | 11,433,446.60 |
| 机器设备 | 14,368,976.32 | | 1,685,439.41 | 75,983.07 | 16,054,415.73 |
| 运输工具 | 1,556,794.29 | | 221,427.68 | | 1,778,221.97 |
| 办公设备 | 2,808,412.51 | | 908,046.06 | 196,775.04 | 3,716,458.57 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |

| | | | |
|--------------|---------------|----|---------------|
| 三、固定资产账面净值合计 | 60,195,754.21 | -- | 56,637,454.21 |
| 其中：房屋及建筑物 | 27,002,437.93 | -- | 26,027,241.74 |
| 机器设备 | 24,153,933.99 | -- | 22,474,904.83 |
| 运输工具 | 3,325,611.83 | -- | 3,104,184.15 |
| 办公设备 | 5,713,770.46 | -- | 5,031,123.49 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | -- | |
| 其中：房屋及建筑物 | | -- | |
| 机器设备 | | -- | |
| 运输工具 | | -- | |
| 办公设备 | | -- | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 60,195,754.21 | -- | 56,637,454.21 |
| 其中：房屋及建筑物 | | -- | |
| 机器设备 | | -- | |
| 运输工具 | | -- | |
| 办公设备 | | -- | |

本期折旧额3,790,109.34元；本期由在建工程转入固定资产原价为0元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明：无

18、在建工程

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 研发培训中心装修工程 | 1,905,964.82 | | 1,905,964.82 | 645,398.22 | | 645,398.22 |
| 双流物联网基地 | 110,000.00 | | 110,000.00 | | | |
| 深圳金亚安装设备 | 102,564.10 | | 102,564.10 | | | |
| 合计 | 2,118,528.92 | | 2,118,528.92 | 645,398.22 | | 645,398.22 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固 定资产 | 其他减 少 | 工程投入占 预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利 息资本化金 额 | 本期利息资 本化率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|----------------|---------------|------------|--------------|------------|----------|------------------|------|---------------|----------------------|-----------------|------|--------------|
| 研发培训中心 装修工程 | 7,510,000.00 | 645,398.22 | 1,260,566.60 | | | | | | | | 募集资金 | 1,905,964.82 |
| 双流物联网 基地 | 62,306,500.00 | | 110,000.00 | | | | | | | | 募集资金 | 110,000.00 |
| 合计 | 69,816,500.00 | 645,398.22 | 1,370,566.60 | | | -- | -- | | | -- | -- | 2,015,964.82 |

在建工程项目变动情况的说明：无

(3) 在建工程减值准备

(4) 重大在建工程的工程进度情况

(5) 在建工程的说明

期末无用于抵押或担保的在建工程。

期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。

19、工程物资

20、固定资产清理

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 83,391,164.51 | 439,558.91 | | 83,830,723.42 |
| 1.土地使用权 | 17,892,020.63 | | | 17,892,020.63 |
| 2.专利技术 | 21,577,502.06 | | | 21,577,502.06 |
| 3.商标 | 9,900.00 | | | 9,900.00 |

| | | | | |
|--------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 4.非专利技术 | 43,911,741.82 | 439,558.91 | | 44,351,300.73 |
| 二、累计摊销合计 | 37,146,538.80 | 6,840,978.17 | | 43,987,516.97 |
| 1.土地使用权 | 2,892,543.26 | 178,920.21 | | 3,071,463.47 |
| 2.专利技术 | 15,756,371.30 | 2,448,544.37 | | 18,204,915.67 |
| 3.商标 | 4,785.00 | 495.00 | | 5,280.00 |
| 4.非专利技术 | 18,492,839.24 | 4,213,018.59 | | 22,705,857.83 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 46,244,625.71 | | | 39,843,206.45 |
| 1.土地使用权 | 14,999,477.37 | | | 14,820,557.16 |
| 2.专利技术 | 5,821,130.76 | | | 3,372,586.39 |
| 3.商标 | 5,115.00 | | | 4,620.00 |
| 4.非专利技术 | 25,418,902.58 | | | 21,645,442.90 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 1.土地使用权 | | | | |
| 2.专利技术 | | | | |
| 3.商标 | | | | |
| 4.非专利技术 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 46,244,625.71 | | | 39,843,206.45 |
| 1.土地使用权 | 14,999,477.37 | | | 14,820,557.16 |
| 2.专利技术 | 5,821,130.76 | | | 3,372,586.39 |
| 3.商标 | 5,115.00 | | | 4,620.00 |
| 4.非专利技术 | 25,418,902.58 | | | 21,645,442.90 |

本期摊销额6,840,978.17元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------------------------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 1.基于中国电信标准的 IPTV 嵌入式软件 | 230,091.36 | 13,036.32 | | 243,127.68 | |
| 2.基于 Ali M3701E 方案嵌入式软件平台及技术 | 520,235.81 | 473,443.28 | | | 993,679.09 |
| 3.金亚通用平台软件规格制定移植及测试 | 38,286.68 | 43,615.69 | | 81,902.37 | |
| 4.CNTV 机顶盒开发项目 | 27,743.98 | 102,675.97 | | | 130,419.95 |
| 5.STi7108 3D 高清机顶盒 | 66,169.05 | 176,703.54 | | | 242,872.59 |
| 6.金亚互动电视系统 | 495,301.03 | 167,647.12 | | | 662,948.15 |
| 7.四川省网标清单向 NDS 项目 | 1,124,566.80 | 351,369.15 | | | 1,475,935.95 |
| 8.STB 跨屏应用方案 | | 114,528.86 | | 114,528.86 | |
| 9.高清机顶盒结构设计 | | 411,960.22 | 6,847.16 | | 405,113.06 |
| 10.四川省网高清双向 NDS 项目 | | 727,787.97 | 215,461.30 | | 512,326.67 |
| 11.高清网络播放器 | | 123,333.40 | 106,893.27 | | 16,440.13 |
| 12.视频伴侣 | | 126,636.14 | 126,399.04 | | 237.10 |
| 13.公摊项目 | | 542,909.25 | 542,909.25 | | |
| 14.金亚数字电视条件接收系统 V2.0 | 1,319,982.36 | 78,117.16 | | | 1,398,099.52 |
| 15.BOSS 系统 | 195,462.86 | 75,227.04 | | | 270,689.90 |
| 16.CAS 双向 | 49,355.82 | 118,581.53 | | | 167,937.35 |
| 17.广电空中充值缴费系统 | | 147,769.68 | | | 147,769.68 |
| 18.金亚 EPG 广告系统 | | 174,465.39 | | | 174,465.39 |

| | | | | | |
|-------------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 19.金亚中心网管系统 | | 50,845.88 | | | 50,845.88 |
| 20.EOC 产品配套产品 | 386,307.83 | 186,396.50 | | | 572,704.33 |
| 21.电力猫 (PLC) | 24,542.44 | 293,878.17 | | | 318,420.61 |
| 22.STB 产品配套产品 | 460,633.03 | 355,758.26 | | | 816,391.29 |
| 23.EPON 产品 | | 469.71 | | | 469.71 |
| 24.公共项目 | | 196,081.30 | | | 196,081.30 |
| 25.G2 | | 80,635.70 | | | 80,635.70 |
| 26.150M/300M 无线网关 | | 37,248.38 | | | 37,248.38 |
| 27.WiDi 多屏互动播放盒 | | 33,210.00 | | | 33,210.00 |
| 合计 | 4,938,679.05 | 5,204,331.61 | 998,510.02 | 439,558.91 | 8,704,941.73 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例80.8%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例54.33%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在100万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

25、长期待摊费用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 1,646,632.24 | 1,406,066.05 |
| 开办费 | 7,087,362.49 | 7,137,428.36 |
| 可抵扣亏损 | 1,525,595.65 | 1,003,636.96 |
| | | |
| 小 计 | 10,259,590.37 | 9,547,131.37 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | |
| 分期收款销售商品 | 11,735,455.42 | 12,626,771.02 |
| 小计 | 11,735,455.42 | 12,626,771.02 |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|----------|---------------|
| 应纳税差异项目 | |
| 分期收款销售商品 | 83,844,700.98 |
| 小计 | 83,844,700.98 |
| 可抵扣差异项目 | |
| 资产减值准备 | 10,113,746.33 |
| 分期收款销售商品 | 41,640,751.67 |
| 可弥补亏损 | 6,102,382.58 |
| 小计 | 57,856,880.58 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------------|--------------|--------------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 8,182,468.62 | 1,603,774.61 | | | 9,786,243.23 |
| 二、存货跌价准备 | 327,503.10 | | | | 327,503.10 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 0.00 | | | | |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 8,509,971.72 | 1,603,774.61 | | | 10,113,746.33 |

资产减值明细情况的说明：无

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 一、账面余额 | 28,171,700.00 | 36,980,500.00 |
| 阳谷有线电视台 | 1,599,000.00 | 1,638,000.00 |
| 常宁市广播电视宽带网络有限责任公司 | 1,417,500.00 | 2,542,500.00 |
| 四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司 | 25,155,200.00 | 32,800,000.00 |
| 二、未实现融资收益 | 17,037,534.55 | 18,679,087.26 |
| 阳谷有线电视台 | 977,312.71 | 1,050,446.04 |
| 常宁市广播电视宽带网络有限责任公司 | 27,115.02 | 86,726.49 |
| 四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司 | 16,033,106.82 | 17,541,914.73 |
| 三、账面净值 | 11,134,165.45 | 18,301,412.74 |
| 阳谷有线电视台 | 621,687.29 | 587,553.96 |
| 常宁市广播电视宽带网络有限责任公司 | 1,390,384.98 | 2,455,773.51 |
| 四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司 | 9,122,093.18 | 15,258,085.27 |
| 合计 | 11,134,165.45 | 18,301,412.74 |

其他非流动资产的说明

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%。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| | | |
| 合计 | 85,000,000.00 | 85,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

1 本期本公司与招商银行股份有限公司成都分行签订编号为2012年抵字第11120502号借款合同，借入人民币35,000,000.00元用于流动资金周转，借款期限自2012年5月17日至2013年5月16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上浮10%，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 本期金亚软件公司与招商银行股份有限公司成都分行签订编号为2012年保字第21120503号最高额抵押合同，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，此后金亚软件公司与招商银行签订了编号为2012年保字第11120704号借款合同，于2012年2月24日借出人民币4,000.00万元，总计人民币4,000.00万元，期限均为6个月，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。

3 本期本公司与浙江民泰商业银行成都分行签订编号为浙民泰商银借字第DK060111000437号借款合同，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) 已到期未偿还的短期借款情况

30、交易性金融负债

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 2,269,128.45 | 3,145,609.89 |
| 合计 | 2,269,128.45 | 3,145,609.89 |

下一会计期间将到期的金额2,269,128.45元。

应付票据的说明：无

32、应付账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 48,059,004.79 | 33,108,905.18 |
| 1-2年（含2年） | 3,472,517.02 | 366,366.92 |
| 2-3年（含3年） | 193,854.25 | 130,518.21 |
| 3年以上 | 76,705.85 | 121,527.91 |
| 合计 | 51,802,081.91 | 33,727,318.22 |

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 2,963,391.12 | 1,305,270.13 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,963,391.12 | 1,305,270.13 |
|----|--------------|--------------|

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

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,140,535.10 | 9,757,702.26 | 9,962,053.02 | 1,936,184.34 |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、社会保险费 | | 817,984.55 | 735,952.02 | 82,032.53 |
| 医疗保险费 | | 159,564.65 | 157,480.38 | 2,084.27 |
| 基本养老保险费 | | 567,927.21 | 491,671.30 | 76,255.92 |
| 失业保险费 | | 53,521.35 | 51,430.89 | 2,090.46 |
| 工伤保险费 | | 20,909.41 | 19,940.19 | 969.23 |
| 生育保险费 | | 16,061.92 | 15,429.26 | 632.66 |
| 四、住房公积金 | | 29,311.00 | 31,414.00 | -2,103.00 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 592,688.04 | 0.00 | 0.00 | 592,688.04 |
| 工会经费和职工教育经费 | 592,688.04 | | | 592,688.04 |
| 合计 | 2,733,223.14 | 10,604,997.81 | 10,729,419.04 | 2,608,801.91 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00。

工会经费和职工教育经费金额592,688.04，非货币性福利金额0.00，因解除劳动关系给予补偿0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|---------------|---------------|
| 增值税 | 10,440,448.02 | 6,737,385.83 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 2,633,058.24 | 2,633,058.24 |
| 企业所得税 | -284,500.28 | 4,566,520.34 |
| 个人所得税 | -17,531.32 | 9,364.80 |
| 城市维护建设税 | 1,574,155.54 | 859,065.12 |
| 教育费附加 | 1,661,381.64 | 1,354,914.31 |
| 印花税 | 232,800.61 | 232,800.61 |
| 省教育费附加 | 765,140.58 | 560,829.06 |
| 副食品风险调控基金及价格调节基金 | 1,131,134.77 | 1,133,370.85 |
| 房产税 | -111,006.70 | 0.00 |
| 土地使用税 | -63,390.84 | 0.00 |
| 合计 | 17,961,690.26 | 18,087,309.16 |

36、应付利息

37、应付股利

38、其他应付款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 846,647.65 | 302,075.68 |
| 1-2 年（含 2 年） | 88,957.33 | 50,827.52 |
| 2-3 年（含 3 年） | 4,420.00 | 3,820.00 |
| 3 年以上 | 123,234.91 | 119,414.91 |
| 合计 | 1,063,259.89 | 476,138.11 |

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

39、预计负债

40、一年内到期的非流动负债

(1)

(2) 一年内到期的长期借款

(3) 一年内到期的应付债券

(4) 一年内到期的长期应付款

41、其他流动负债

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|------|
| 质押借款 | 158,000,000.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 158,000,000.00 | |

长期借款分类的说明：

本期本公司与中国进出口银行于2012年5月签订编号为2060001062012110701借款合同，借款金额15,800.00万元，以周旭辉持有金亚科技股票4700万股作质押。还款期限自2013年11月30日至2017年5月25日分八批分期还款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|-------------|-----------------|-----------------|-----|-----------|------|----------------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国进出口 银行 | 2012年05 月25日 | 2017年05 月25日 | CNY | | | 158,000,000.00 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 158,000,000.00 | -- | 0.00 |

43、应付债券

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

45、专项应付款

46、其他非流动负债

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 264,600,000 | | | | | 0 | 264,600,000 |

48、库存股

49、专项储备

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | | | | |
| 其他资本公积 | 322,108,890.07 | | | 322,108,890.07 |
| 合计 | 322,108,890.07 | 0 | 0 | 322,108,890.07 |

资本公积说明：无

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
| | | | | |

| | | | | |
|--------|---------------|---|---|---------------|
| 法定盈余公积 | 13,965,612.54 | | | 13,965,612.54 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 13,965,612.54 | 0 | 0 | 13,965,612.54 |

52、一般风险准备

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | | -- |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 111,482,506.26 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 25,853,477.39 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 137,335,983.65 | -- |

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 129,400,603.40 | 102,833,230.82 |
| 其他业务收入 | | |
| 营业成本 | 82,351,646.77 | 63,961,148.34 |

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1) 工业 | 129,400,603.40 | 82,351,646.77 | 102,833,230.81 | 63,961,148.35 |
| (2) 商业 | | | | |
| 合计 | 129,400,603.40 | 82,351,646.77 | 102,833,230.81 | 63,961,148.35 |

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|------|-------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| | | | | |

| | | | | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 数字末端 | 112,733,936.73 | 80,706,753.97 | 87,582,803.38 | 62,760,303.77 |
| 软件 | 16,666,666.67 | 1,644,892.80 | 15,250,427.43 | 1,200,844.58 |
| 合计 | 129,400,603.40 | 82,351,646.77 | 102,833,230.81 | 63,961,148.35 |

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东地区 | 3,693,589.78 | 2,344,799.22 | 10,696,587.28 | 6,653,137.49 |
| 华南地区 | 139,163.97 | 88,345.37 | | |
| 华北地区 | 12,273,064.48 | 7,791,301.63 | 8,363,569.19 | 5,202,030.73 |
| 华中地区 | 6,615,589.85 | 4,199,770.65 | 9,959,968.88 | 6,194,970.48 |
| 西南地区 | 87,233,330.42 | 55,378,279.02 | 62,205,670.49 | 38,676,296.28 |
| 西北地区 | 547,232.49 | 347,399.25 | 6,707,088.17 | 4,171,721.19 |
| 东北地区 | 18,419,913.75 | 11,693,501.99 | 4,819,155.28 | 2,997,451.60 |
| 国外 | 478,718.66 | 508,249.64 | 81,191.53 | 65,540.57 |
| 合计 | 129,400,603.40 | 82,351,646.77 | 102,833,230.81 | 63,961,148.35 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------------------|---------------|-----------------|
| 四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司 | 15,824,786.38 | 12.27% |
| 九台电视台 | 10,003,418.81 | 7.76% |
| 四川省有线广播电视网络股份有限公司邛崃分公司 | 9,167,350.11 | 7.11% |

| | | |
|--------------|---------------|-------|
| 宽甸农村有线电视网络公司 | 9,055,555.09 | 7.02% |
| 来凤县广播电视局 | 6,876,923.13 | 5.33% |
| 合计 | 50,928,033.52 | 39.5% |

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 消费税 | | | |
| 营业税 | | | |
| 城市维护建设税 | 964,781.24 | 701,578.71 | |
| 教育费附加 | 413,477.67 | 300,676.61 | |
| 资源税 | | | |
| 省教育费附加 | 275,651.76 | 174,525.33 | |
| 价格调节基金 | | 67,366.38 | |
| 合计 | 1,653,910.67 | 1,244,147.03 | -- |

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

59、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|------------|
| 一、坏账损失 | 1,603,774.61 | 350,480.00 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 1,603,774.61 | 350,480.00 |

60、营业外收入**(1)**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------|-----------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 3,623.94 |
| 其中：固定资产处置利得 | | 3,455.94 |
| 无形资产处置利得 | | |
| 债务重组利得 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 接受捐赠 | | |
| 政府补助 | | 5,000.00 |
| 罚款收入 | 7,107.89 | 1,510.00 |
| 合计 | 7,107.89 | 10,133.94 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-------|-------|----------|----|
| 奖励及资助 | | 5,000.00 | |
| 合计 | | 5,000.00 | -- |

营业外收入说明

无

61、营业外支出**62、所得税费用**

单位：元

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

| | | |
|------------------|---------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 4,574,076.82 | 4,037,752.06 |
| 递延所得税调整 | -1,603,774.61 | |
| 合计 | 2,970,302.22 | 4,037,752.06 |

63、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 | 本期金额 | 上年金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 25,853,477.39 | 21,680,031.82 |
| 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） | 0.10 | 0.08 |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上年金额（注） |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初已发行普通股股数 | 264,600,000.00 | 264,600,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 | --- | --- |
| 减：本期回购的普通股加权数 | --- | --- |
| 期末发行在外的普通股加权数 | 264,600,000.00 | 264,600,000.00 |

注：上年金额，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 | 本期金额 | 上年金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 25,853,477.39 | 21,680,031.82 |
| 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） | 0.10 | 0.08 |

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上年金额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均数 | 264,600,000.00 | 264,600,000.00 |
| 期末普通股的加权平均数（稀释） | 264,600,000.00 | 264,600,000.00 |

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

64、其他综合收益

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|--------------|
| 收到往来款 | 6,998,516.62 |
| 利息收入 | 1,126,546.28 |
| 政府补贴 | 5,000.00 |
| 合计 | 8,130,062.90 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|---------------|
| 支付往来款 | 11,337,607.73 |
| 管理费用 | 4,387,443.32 |
| 销售费用 | 5,931,362.80 |
| 其他 | 123,074.44 |
| 合计 | 21,779,488.29 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 25,853,477.39 | 21,680,031.82 |
| 加：资产减值准备 | 1,603,774.61 | 350,480.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,994,140.86 | 3,040,061.70 |
| 无形资产摊销 | 6,840,978.17 | 5,026,032.35 |
| 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) | | |
| 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) | -7,964,901.08 | -9,295,448.81 |
| 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) | -712,459.00 | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -891,315.60 | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 7,157,656.60 | -3,208,632.45 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -3,896,219.71 | 9,267,354.16 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 18,656,243.78 | 16,899,287.35 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 49,641,376.01 | 43,759,166.12 |
| 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: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 438,902,160.59 | 455,354,171.05 |
| 减: 现金的期初余额 | 474,606,630.00 | 418,017,841.35 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -35,704,469.41 | 37,336,329.70 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(3) 现金和现金等价物的构成

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

（八）资产证券化业务的会计处理

- 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款
- 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

（九）关联方及关联交易

- 1、本企业的母公司情况
- 2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|--------------|-------|------|-----|-------|------|---------------|-----|---------|----------|------------|
| 成都金亚软件技术有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 成都 | 王海龙 | 电子通信 | 12,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 69368425-6 |
| 深圳金亚科技有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 深圳 | 王仕荣 | 电子通信 | 48,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 56424049-9 |
| 成都金亚智能技术有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 成都 | 周旭辉 | 电子通信 | 60,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 59207965-5 |
| 金亚科技(香港)有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 香港 | 周旭辉 | 电子通信 | 1,000,000.00 | HKD | 100% | 100% | |

- 3、本企业的合营和联营企业情况

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------------------------|-----------|--------|
| 周旭辉 | 本公司的实质控制人 | 不适用 |
| 李代伟、徐丽杰、乔雨、闫玉忠、曾兴勇、尤勇、等自然人 | 本公司关键管理人员 | 不适用 |

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

(2) 关联托管/承包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

单位：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 | 本公司 | 35,000,000.00 | 2012年05月17日 | 2013年05月16日 | 否 |
| 周旭辉 | 本公司 | 10,000,000.00 | 2011年09月20日 | 2012年09月19日 | 否 |

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|--------|-----|-----------|-----------|
| 其他应该收款 | | | |
| | 李代伟 | 82,922.50 | 75,000.00 |
| | 曾兴勇 | 11,240.00 | 73,177.00 |
| | 徐丽杰 | 35,000.00 | 35,000.00 |
| | 尤勇 | 47,500.00 | 40,000.00 |

（十）股份支付

- 1、股份支付总体情况
- 2、以权益结算的股份支付情况
- 3、以现金结算的股份支付情况
- 4、以股份支付服务情况
- 5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

- 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

- 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

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70,000万元，其中固定资产投资不低于人民币66,000万元，固定资产投资强度不低于人民币300万元/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55,000万元，每年销售收入达50,000万元，年纳税额达6,000万元。

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。公司变更部分募集资金6,230.65万元，用于金亚科技基于“三网融合”的“物联网”基地项目，其中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的资本金投入。

2012年3月28日成立金亚智能技术有限公司，第一期实收资本6000万元，公司持有其100%的股权。公司经营范围：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（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。报告期内，金亚智能尚未正式运营。

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明
- 2、资产负债表日后利润分配情况说明
- 3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、年金计划主要内容及重大变化
- 7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 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 | 146,844,738.88 | 100% | 7,596,712.65 | 5.17% | 121,242,417.95 | 99.91% | 6,455,256.04 | 5.32% |
| 组合 2 合并范围内关联方组合 | | | | | 112,106.00 | 0.09% | | |
| 组合小计 | 146,844,738.88 | 100% | 7,596,712.65 | 5.17% | 121,354,523.95 | 100% | 6,455,256.04 | 5.32% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 146,844,738.88 | -- | 7,596,712.65 | -- | 121,354,523.90 | -- | 6,455,256.04 | -- |

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 142,119,301.56 | 96.78% | 7,105,965.08 | 113,438,686.28 | 93.57% | 5,671,934.31 |
| 1 年以内小计 | 142,119,301.56 | 96.78% | 7,105,965.08 | 113,438,686.28 | 93.57% | 5,671,934.31 |
| 1 至 2 年 | 4,553,567.71 | 3.1% | 455,356.77 | 7,783,306.09 | 6.42% | 778,330.61 |
| 2 至 3 年 | 168,480.00 | 0.11% | 33,696.00 | 17,405.58 | 0.01% | 3,481.12 |
| 3 年以上 | 3,389.61 | 0% | 1,694.81 | 3,020.00 | 0% | 1,510.00 |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|----------------|----|--------------|----------------|----|--------------|
| 合计 | 146,844,738.88 | -- | 7,596,712.65 | 121,242,417.95 | -- | 6,455,256.04 |
|----|----------------|----|--------------|----------------|----|--------------|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------------|--------|---------------|--------|---------------|
| 四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司 | 销售客户 | 29,025,650.00 | 1-2 年内 | 19.77% |
| 九台电视台 | 销售客户 | 11,574,100.00 | 1 年内 | 7.88% |
| 四川省有线广播电视网络股份有限公司邛崃分公司 | 销售客户 | 11,570,500.00 | 1 年内 | 7.88% |
| 宽甸农村有线电视网络公司 | 销售客户 | 8,213,000.00 | 1 年内 | 5.59% |
| 来凤县广播电视局 | 销售客户 | 4,848,140.00 | 1-2 年内 | 3.3% |
| 合计 | -- | 65,231,390.00 | -- | 44.42% |

(7) 应收关联方账款情况

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0.00元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 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 | | | | | | | | |
| 组合 1 账龄分析法 | 12,027,784.01 | 100% | 723,837.24 | 6.02% | 6,916,305.09 | 99.15% | 431,509.67 | 6.24% |
| 组合 2 合并范围内关联方组合 | | | | | 59,313.72 | 0.85% | | |
| 组合小计 | | | | | | | | |
| 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 | 12,027,784.01 | -- | 723,837.24 | -- | 6,975,618.81 | -- | 431,509.67 | -- |

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 11,008,991.26 | 91.53% | 550,449.56 | 6,290,396.66 | 90.95% | 314,519.83 |
| 1 至 2 年 | 614,541.75 | 5.11% | 61,454.18 | 258,648.43 | 3.74% | 25,864.84 |
| 2 至 3 年 | 300,640.00 | 2.5% | 60,128.00 | 308,350.00 | 4.46% | 61,670.00 |
| 3 年以上 | 103,611.00 | 0.86% | 51,805.50 | 58,910.00 | 0.85% | 29,455.00 |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 12,027,784.01 | -- | 723,837.24 | 6,916,305.09 | -- | 431,509.67 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 深圳市茁壮网络股份有限公司 | 第三方 | 414,000.00 | 1 年以内 | 3.57% |
| 成都唐风装饰工程有限公司 | 第三方 | 340,000.00 | 1 年以内 | 2.93% |
| 南充前锦通信有限公司 | 第三方 | 300,640.00 | 2-3 年 | 2.59% |
| 北京永新视博数字电视技术有限公司 | 第三方 | 296,000.00 | 1 年以内 | 2.55% |
| 四川省广播电影电视局 | 第三方 | 270,250.00 | 1 年以内 | 2.33% |
| 合计 | -- | 1,620,890.00 | -- | 13.98% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|------------|----------------|
| 李代伟 | 董事 | 82,922.50 | 0.69% |
| 曾兴勇 | 职工监事 | 11,240.00 | 0.09% |
| 徐丽杰 | 前任董秘 | 35,000.00 | 0.29% |
| 尤勇 | 营销总监 | 47,500.00 | 0.39% |
| 合计 | -- | 176,662.50 | 1.47% |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为0.00元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 深圳金亚 | 成本法 | 12,000,000.00 | 48,000,000.00 | | 48,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 金亚软件 | 成本法 | 48,000,000.00 | 12,000,000.00 | | 12,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 香港金亚 | 成本法 | 235,512,383.40 | | 235,512,383.40 | 235,512,383.40 | 100% | 100% | | | | |
| 金亚智能 | 成本法 | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 合计 | -- | 355,512,383.40 | 60,000,000.00 | 295,512,383.40 | 355,512,383.40 | -- | -- | -- | | | |

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 113,321,268.76 | 83,807,892.86 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 其他业务收入 | | |
| 营业成本 | 81,303,662.10 | 59,061,755.94 |
| 合计 | | |

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工业 | 113,321,268.76 | 81,303,662.10 | 83,807,892.86 | 59,061,755.94 |
| 合计 | 113,321,268.76 | 81,303,662.10 | 83,807,892.86 | 59,061,755.94 |

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 数字末端 | 112,124,601.38 | 80,197,121.86 | 83,807,892.86 | 59,061,755.94 |
| 软件 | 717,948.72 | 598,290.60 | | |
| 合计 | 113,321,268.76 | 81,303,662.10 | 83,807,892.86 | 59,061,755.94 |

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

| | | | | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 华东地区 | 667,948.77 | 477,750.36 | 9,110,256.41 | 6,528,227.54 |
| 华北地区 | 8,691,868.17 | 6,216,858.76 | 7,123,230.79 | 5,104,364.72 |
| 华中地区 | 2,820,718.05 | 2,017,518.60 | 8,482,880.38 | 6,078,662.42 |
| 西南地区 | 80,976,920.15 | 57,918,742.66 | 49,205,502.18 | 34,251,616.70 |
| 西北地区 | 547,232.49 | 391,408.05 | 5,712,410.08 | 4,093,398.82 |
| 东北地区 | 18,419,913.75 | 13,174,843.43 | 4,104,462.40 | 2,941,175.67 |
| 国外 | | | 69,150.62 | 64,310.08 |
| 合计 | 113,321,268.76 | 81,303,662.10 | 83,807,892.86 | 59,061,755.94 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------------------------|---------------|------------------|
| 四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司 | 15,824,786.38 | 14.02% |
| 九台电视台 | 10,003,418.81 | 8.86% |
| 四川省有线广播电视网络股份有限公司邛崃分公司 | 9,167,350.11 | 8.12% |
| 宽甸农村有线电视网络公司 | 9,055,555.09 | 8.02% |
| 来凤县广播电视局 | 6,876,923.13 | 6.09% |
| 合计 | 50,928,033.52 | 45.13% |

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 16,589,169.76 | 12,059,962.80 |
| 加：资产减值准备 | 1,433,784.18 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,661,587.70 | 3,472,020.51 |
| 无形资产摊销 | 5,196,085.37 | 3,917,440.07 |
| 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） | | |
| 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） | -7,964,901.08 | -9,313,750.52 |
| 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） | -514,426.05 | |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -891,315.60 | |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | 7,857,838.98 | 3,235,923.70 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -4,229,062.93 | 10,029,787.05 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 28,278,065.98 | 23,420,605.41 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 49,416,826.31 | 46,821,989.02 |
| 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: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 276,063,006.87 | 345,412,943.29 |
| 减: 现金的期初余额 | 366,318,803.92 | 354,607,424.25 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -90,255,797.05 | -9,194,480.96 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.57% | 0.10 | 0.10 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.57% | 0.10 | 0.10 |

2、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

| 资产 | 期末金额 | 年初金额 或上年金额 | 变动 率 | 变动原因 |
|----------------------|----------------|---------------|---------|---|
| 预付账款 | 5,824,080.21 | 12,918,642.17 | -55% | 通过加强与供应商的战略合作和整合,大幅减少了采购预付款 |
| 其它应收款 | 247,839,492.81 | 6,756,416.49 | 3568% | 主要系支付收购英国哈佛公司款项,尚未完成所致 |
| 存货 | 16,417,240.40 | 23,574,897.00 | -30% | 主要系通过加大产品整合、提高供应商反应速度、缩短采购周期等措施大大提高了存货周转,降低了存货额所致 |
| 一年内到期的非流动资产 | 11,134,165.45 | 18,301,412.74 | -39% | 主要系部分分期收款项目结束以及长期应收款重新分类所致 |
| 在建工程 | 2,118,528.92 | 645,398.22 | 228% | 主要系金亚科技“研发培训中心”装修工程投入增加,尚未完工;以及增加双流物联网基地前期投入。 |
| 开发支出 | 8,704,941.73 | 4,938,679.05 | 76% | 主要系开发项目支出增加,期末尚未结转无形资产所致 |
| 应付账款 | 51,802,081.91 | 33,727,318.22 | 54% | 主要系加强与供应商战略合作和整合,使得应付账款账期延长、采购信用额度增加所致、 |
| 预收账款 | 2,963,391.12 | 1,305,270.13 | 127% | 主要系四川省网各分子公司回款有实际回款大于发货金额造成应收账款负数重分类所致 |
| 其他应付款 | 1,063,259.89 | 476,138.11 | 123% | 主要系增加其他经营性往来款所致 |
| 资产减值损失 | 1,603,774.61 | 350,480.00 | 358% | 主要系坏账准备增加 |
| 购建固定、无形和其他长期资产所支付的现金 | 4,607,364.30 | 2,722,807.15 | 69% | 主要系开发支出增加所致 |
| 投资所支付的现金 | 235,501,046.68 | 10,000,000.00 | 2255% | 主要系支付收购英国哈佛公司款项 |
| 取得借款收到的现金 | 233,000,000.00 | 40,000,000.00 | 483% | 主要系增加进出口银行长期贷款所致 |

八、备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有董事长周旭辉先生签名的2012年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人周旭辉先生、主管会计负责人张法德先生、会计机构负责人张法德先生签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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；
- 四、其他相关资料以上备查文件的备置地点：公司证券部

董事长：周旭辉

董事会批准报送日期：2012年08月21日