

成都金亚科技股份有限公司

CHENGDU GEEYA TECHNOLOGY CO.,LTD

二〇一二年年度报告



股票代码：**300028**

股票简称：**金亚科技**

二〇一三年四月十九日

第一节 重要提示、目录和释义

一、 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。

二、 所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

三、 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、 公司于 2013 年 2 月 25 日披露《2012 年度业绩快报》（公告编号：2013-005），经财务部门初步核算，预计 2012 年度归属于上市公司股东净利润为 33,481,180.20 元。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2012年度财务报表审计，公司2012年度归属于上市公司股东净利润为29,399,079.39元，与业绩快报所列数字相差-12.19%。主要原因如下：一是经审计后调增了应收账款坏账计提及存货减值准备，二是经审计后调增了全资孙公司英国哈佛国际的亏损额。

公司董事会就本次业绩快报出现差异情况向广大投资者致以诚挚的歉意。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	13
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第八节 公司治理	64
第九节 财务报告	69
第十节 备查文件目录.....	169

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、金亚科技	指	成都金亚科技股份有限公司
金亚软件	指	成都金亚软件技术有限公司
深圳金亚	指	深圳金亚科技有限公司
金亚智能	指	成都金亚智能技术有限公司
香港金亚	指	金亚科技（香港）有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构、华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
律师	指	北京天银律师事务所
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
创业板	指	深圳证券交易所创业板
董事会	指	成都金亚科技股份有限公司董事会
EOC	指	一种以太网信号在同轴电缆上的传输技术
OTT	指	通过开放互联网为用户提供视频以及互联网应用融合的服务终端
IPTV	指	交互式网络电视，是一种利用宽带有线电视网，集互联网、多媒体、通讯等技术于一体，向家庭用户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的崭新技术
PLC	指	利用低压配电线路传输高速数据、语音、图象等多媒体业务信号的一种通信方式，主要应用于家庭 Internet “宽带” 接入和家电智能化联网控制
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《成都金亚科技股份有限公司公司章程》

《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》（2012 年修订）
报告期	指	2012 年
近三年	指	2010、2011、2012 年

第二节 公司基本情况简介

一、 公司信息

股票简称	金亚科技	股票代码	300028
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都金亚科技股份有限公司		
公司的中文简称	金亚科技		
公司的外文名称	CHENGDU GEEYA TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写	GEEYA		
公司的法定代表人	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		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 16 楼		

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	david@geeya.cn	yangwen@geeya.cn

三、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、 公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 11 月 18 日	成都市金牛区营门口乡红色村四组	5101062001169-1	510106720307596	72030759-6
有限公司变更为股份公司	2007 年 08 月 29 日	成都市蜀汉西路	5101002010647	510106720307596	72030759-6
首次公开发行股票 3,700 万股, 注册资本从人民币 11,000 万元增加到人民币 14,700 万元	2009 年 11 月 12 日	成都市蜀汉西路	510100000085809	510106720307596	72030759-6
根据 2009 年度利润分配方案, 公司总股本由 14,700 万股增加到 17,640 万股, 注册资本由人民币 14,700 万元增加到 17,640 万元	2010 年 07 月 20 日	成都市蜀西路 50 号	510100000085809	510106720307596	72030759-6
根据 2010 年度利润分配方案, 公司总股本由 17,640 万股增加到 26,460 万股, 注册资本由人民币 17,640 万元增加到 26,460 万元	2011 年 07 月 28 日	成都市蜀西路 50 号	510100000085809	510106720307596	72030759-6

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

(一) 主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减	2010 年
营业总收入（元）	476,496,994.50	215,542,212.64	121.07%	212,285,197.81
营业利润（元）	27,899,674.00	42,372,856.20	-34.16%	54,512,377.33
利润总额（元）	33,851,193.70	46,092,855.10	-26.56%	63,898,484.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,399,079.39	47,270,622.41	-37.81%	53,792,887.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,057,820.80	46,513,984.01	-7.43%	45,814,697.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,680,154.79	94,163,692.44	-87.6%	34,627,184.42
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	1,251,858,919.09	869,258,648.54	44.01%	809,898,437.97
负债总额（元）	502,522,414.46	157,101,639.67	219.87%	109,732,051.51
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	749,336,504.63	712,157,008.87	5.22%	700,166,386.46
期末总股本（股）	264,600,000.00	264,600,000.00	0%	176,400,000.00

(二) 主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.11	0.18	-38.89%	0.2
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.18	-38.89%	0.2

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.16	0.15	6.67%	0.17
全面摊薄净资产收益率（%）	3.92%	6.64%	下降 2.72 个百分点	7.68%
加权平均净资产收益率（%）	4.04%	6.69%	下降 2.56 个百分点	7.92%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.75%	6.53%	下降 0.78 个百分点	6.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.92%	5.56%	增长 0.36 个百分点	6.74%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0441	0.3559	-87.61%	0.1963
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减（%）	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.832	2.6914	5.22%	3.9692
资产负债率（%）	40.14%	18.07%	增长 22.07 个百分点	13.55%

二、 报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	0	-19,768.83	-17,009.98	
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）	100,000.00	105,000.00	9,243,864.42	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-16,132,636.90	0	0	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,850.00	821,985.56	159,252.38	
所得税影响额	-2,400,745.49	150,578.33	1,407,916.02	
合计	-13,658,741.41	756,638.40	7,978,190.80	--

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

□ 适用 √ 不适用

三、 重大风险提示

1、“三网融合”募投项目的风险

“三网融合”是数字电子领域未来的发展趋势，公司为了抓住“三网融合”这一历史机遇，变更募投项目成立成都金亚智能技术有限公司，建设基于“三网融合”的“物联网”基地。我国物联网发展与全球同处于起步阶段，属国家重点扶持产业下的项目，符合国家长期的政策支持方向，公司初步具备了一定的技术、产业和应用基础，呈现出良好的发展态势，但如果国家调整相关产业政策方向，将对项目的发展造成一定影响。

公司市场部密切关注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政策来调整公司的战略方针。

2、市场竞争的风险

报告期内，各地省网整合已经完成，一省一网的格局已逐步形成，公司客户由原来的二三级运营商转变为省级运营商，产品地域性优势的特点越来越明显，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。

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

3、技术风险

基于“三网融合”的“物联网”技术属于新一代信息技术领域，蕴含着巨大的创新空间，公司属于高新技术企业，以研发为先导，技术高创新性与高更新频率是本行业的重要特征。公司虽然在数字电视端到端整体解决系统具有竞争优势，已具备较强的技术创新和产品研发能力，并储备了一支经验丰富、研发能力强、开拓创新的技术人才队伍，核心研发人员均拥有多年的行业研发工作经验，具备较强的研发能力。但是，进入新的系统领域对公司的市场拓展能力和创新能力都带来了挑战。一方面，公司自主研发的产品和工艺是基于对未来技术和市场发展趋势而研发的，具有超前性，项目前景、行业技术、市场趋势变化都有一定不确

定性，是否符合行业应用标准，同时保持行业中的先进性，将成公司未来转型成功与否的关键因素；另一方面，如何有效的保护公司自主研发的专利技术和核心技术不被侵权也是一个重要问题。

公司加大对研发的投入，依托“三网融合”联合实验室，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。

4、哈佛国际继续亏损的风险

公司在 2012 年 7 月份完成对英国哈佛国际的收购后，由于欧债危机及全球经济的持续低迷，哈佛国际高端品牌 view21 在年底虽然成功上市，但成绩并不理想，同时公司对哈佛国际的业务、人员、产品等进行整合，致使哈佛国际的主营业务在短期内受到较大影响，哈佛国际 2012 年度合并会计报表期间亏损人民币 1,101.65 万元。

公司完成对哈佛国际的收购后，从市场调研、产品规划、业务流程、组织架构及人员优化等方面逐步实施与哈佛国际的整合，放弃了哈佛国际部分不适应市场和公司产业链发展的业务，优化哈佛国际各项成本费用开支，积极应对市场形势的变化，力争哈佛国际 2013 年业绩得到改善。如公司整合不成功，或欧债危机及全球经济继续恶化，哈佛国际不能扭亏为盈，将对公司未来的盈利情况造成不利影响。

5、南充项目履约方变更的风险

2009 年 4 月 7 日，公司与四川南充市鸿业广播电视网络传输有限责任公司签订《南充市数字电视整体转换营运项目合作协议》；2009 年 4 月 30 日，双方又签订《南充市数字电视整体转换营运项目合作协议之补充协议》，对合同的合作模式、期限及付款方式等情况进行了具体约定，公司将按照双方合同约定的比例、金额和年限参与运营商的收视费分成。

因四川省有线广播电视网络的整合，募投项目的合同履约方由四川南充市鸿业广播电视网络传输有限责任公司变更为四川省有线广播电视网络股份有限公司，从而导致南充项目原合同约定的相关条款可能面临调整，进而给公司带来一些不利影响。

公司积极的与四川省有线广播电视网络股份有限公司进行沟通，努力争取一切有利条件将风险降至最低水平。截止 2012 年 12 月 30 日，公司共收回投资款 10,840 万元，该项目进

展正常。

上述风险都直接或间接的影响公司的经营，请投资者特别关注“上述风险”。

第四节 董事会报告

一、 管理层讨论与分析

2012 年度公司营业收入 47,649.70 万元，与去年同期增长 121.07%；营业利润 2,789.97 万元，与去年同期下降 34.16%；利润总额 3,385.12 万元，与去年同期下降 26.56%；净利润 2,939.91 万元，与去年同期下降 37.81%；扣除非经常性损益的净利润为 4,308.42 万元，与去年同期下降 7.37%。2012 年度，公司主营业务情况良好，公司在 2012 年初与四川省网签订了《合作协议书》，产品供货情况良好，致使国内业务较去年同期相比有较大幅度增长；同时，公司自 2012 年 7 月合并哈佛国际报表，但由于收购哈佛国际支付各项中介费、利息等并购费用合计 1,613.26 万元，计入本报告期非经常性损益，加之受到欧债危机及全球经济低迷的影响，哈佛国际 2012 年 7 月至 12 月亏损 1,101.65 万元，导致公司净利润比去年同期出现下滑。

2012 年是公司苦练内功，夯实基础的一年，在全国省网整合接近尾声，“三网融合”加速发展的大背景下，沿着既定的发展规划稳步发展，加快公司新产品的研发和市场开拓，加快对哈佛国际收购后的整合，实现公司产品与国际接轨，以实现公司的可持续发展。报告期内，公司发展规划和经营目标的执行情况：

1、 夯实管理基础，提升生产效率

报告期内，公司调动全体员工参与“核心价值观”大讨论，用正确的价值观和人生观来指导开展工作，为工作提供企业文化支持和精神动力；同时在公司内部优化并完善了一整套管理制度，修订了部分内控制度，使公司各职能部门分工明确、职责清晰、监控有力、处置及时。

报告期内，双流物联网产业园投资项目按部就班的进行，同时公司对现有生产车间新建全自动贴片线、注塑线等，强化 6S、精细化生产等先进管理模式，逐步完成专业化、现代化生产模式的提升。

2、 产品多元化发展

报告期内，公司深入分析产品特点，捕捉行业最新动态，依靠现有产品延长线，完成并推出了基于双向网络改造和互联网的 EOC、OTT、IPTV、PLC 等一系列的新产品，加大新产品的推广力度。其中，公司 EOC 产品成功中标四川省网的双向网络改造工程；OTT 产品一经推出就成功中标华数传媒网络有限公司、陕西联通等省级运营商项目，目前正与河北联通、广西电信、宁夏联通、江苏电信等省级运营商进行项目合作，并已经进入测试、试用、试点推广等实质阶段。

3、市场营销方面

报告期内，公司营销团队按照 2012 年年初制定的营销方案，深入领会“大客户营销”理念，调整市场重心，强化精英营销团队建设，加强售后服务跟踪。

公司在继续稳固原有市场的情况下，积极拓展其他省网市场，并取得不错成绩，公司高清、标清机顶盒成功中标辽宁省网项目。

4、海外市场拓展方面

2012 年 7 月，完成了对英国哈佛国际的跨国收购，公司在实施转型增长和全球化战略方面取得实质性跨越，通过整合市场资源和品牌资源，实现双方优势互补，打通机顶盒产业链的上下游，拓宽市场领域，实现品牌国际化营销能力的快速提升。

报告期内受欧债危机及全球经济低迷影响，哈佛国际亏损 1,101.65 万元。公司管理层与哈佛国际积极制定改进方案，加快高端品牌 View21 系列产品的上市推进；利用现有成熟品牌和经营模式，开拓除英国、澳大利亚以外其他国家市场；将金亚科技与哈佛国际优秀的技术资源整合，提高产品研发效率，降低研发支出；优化哈佛国际各项成本费用开支，如香港及深圳办事处与香港及深圳子公司整合以减少人员及办公成本。公司希望通过以上方案的实施，促使哈佛国际在 2013 年取得理想的经营成果。

二、 报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 收入

2012 年度公司实现营业收入 47,649.7 万元，同比增长 1.21 倍。其中新增合并香港金亚

带来的营业收入为 18,840.87 万元，扣除新增合并范围后的 2012 年度营业收入为 28,808.83 万元，与去年同期相比增长 33.7%，主要是母公司数字电视业务销售同比有较大幅度增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
数字电视行业	销售量	187,269,118.64	124,159,067.76	50.82%
	生产量	185,769,019.76	128,045,312.78	45.08%
	库存量	5,109,409.12	7,229,975.58	-29.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2012 年度公司数字电视行业产品产销量同比增长 50% 以上，主要是国内数字机顶盒销售旺盛，特别是四川省有线电视网络公司中标后开始批量供货为销售增长做出较大贡献。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

2、成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
工业	机顶盒设备销售	187,269,118.64	55.18%	124,159,067.76	91.07%	50.83%
	软件销售	765,181.38	0.23%	3,822,273.87	2.80%	-79.98%
商业	一般贸易收入	149,928,539.47	44.18%		0.00%	

	其他贸易收入	1,427,449.95	0.42%	8,351,505.93	6.13%	-82.91%
	合计	339,390,289.44	100.00%	136,332,847.56	100.00%	148.94%

3、费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	22,317,791.81	19,788,166.60	12.78%	
管理费用	78,909,532.30	31,800,135.00	148.14%	合并金亚香港（即哈佛国际）原因导致管理费用大幅增加
财务费用	-11,010,902.82	-21,577,348.16	-48.97%	银行借款增加相应增加利息支出
所得税	4,452,114.31	-1,177,767.31	-478.01%	因 2011 年度金亚软件根据税收优惠政策，调减 2010 年度多缴所得税，故导致本年度所得税较去年同期相比大幅增加

4、研发投入

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例：

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
研发费用	19,327,489.47	17,504,007.01	11,005,754.48
营业收入	476,496,994.50	215,542,212.64	212,285,197.81
研发费用占营业收入比重	4.06%	5.18%	7.37%

公司一直高度重视研发投入，2012 年度被认定为四川省企业技术中心。公司的开发支出主要是在公司已有的技术基础上对公司的软、硬件产品进行优化创新。完成并推出了基于双向网络改造和互联网的 EOC、OTT、IPTV、PLC 等一系列的新产品。并及时收集客户反馈的意见，不断的对新产品进行改进和完善，成为公司具有增长潜力的竞争产品。

报告期内正在从事的研发项目：

序号	项目名称	进展情况	拟达到的目标
1	NDS 标清项目	已完成	实现 NDS 高级安全 CA 的解扰及中间件，完成小批试制，形成量产，

			实现产品供货
2	华亚标清降本	已完成	修改设计，降低成本，计划每台降本 10 元，最终形成量产及产品供货。
3	国标地面降本	已完成	针对富士通方案，修改设计，降低成本，计划每台降本 40 元，最终形成量产及产品供货。
4	Si 方案	已完成	应对 Ti 停产风险，启动 Si Onboard 方案；增加内置隔离器，降低产品成本，实现产品量产的平滑过渡。
5	新 3C 及能耗认证	已完成	根据国家的新 3C 标准及能耗要求，改进产品设计，通过新 3C 认证及能耗测试认证。实现产品平稳过渡，达到量产水平。
6	Ali 高安方案	已完成	<ul style="list-style-type: none"> ● 完成同方高级安全 CA 认证； ● 支持标清 H.264 解码； ● 实现川网新 UI 界面；可方便的通过良好的人机界面进行管理，操作简单，可进行 CA 授权等。 ● 提供多种可靠的安全解决方案，广泛用于数字电视机顶盒多媒体终端产品。 ● 符合国际标准的技术，支持标准协议和接口，易于集成。
7	基于 Ali3381T 方案嵌入式软件平台及技术	已完成	<ul style="list-style-type: none"> ● 本项目目标产品为 Ali 3381T 方案结合金亚的软硬件条件实现国标-T 的基本功能。解码支持：AVS； ● 支持多种解调芯片，实现网络全覆盖； ● 软件方面：标清节目解码支持：AVS，节目搜索、存储、播放、EPG 接收、EPG 预定等常见机顶盒功能；主流 CA 集成；NVOD；单向数据广播；
8	基于 Ali3202C 方案嵌入式软件平台及技术	开发阶段	<ul style="list-style-type: none"> ● 本项目目标市场为川网非 NDS CA 市场； ● 解码支持：MPEG2 ● 设计新外观，满足用户的审美要求； ● 实现同方、数码 CA 及数码、影立驰中间件的集成，使产品达到量产阶段；
9	基于 Ali3701E 方案嵌入式软件平台及技术	已完成	<ul style="list-style-type: none"> ● 单芯片多解码，支持 MPEG2/4、H.264 ● 1080P 视频输出，支持 CVBS、YPbPr、HDMI 等 ● 多种音频输出接口，支持 RCA(L,R)、SPDIF 等 ● 可预留多个 USB2.0 接口，扩展外设，可支持 PUSHVOD 等业务 ● 支持 10M/100M 以太网（可选双网口，支持 SWITCH 功能） ● 超低门限 QAM 解调 ● 多种接入模式，支持双向 HFC、LAN、CM 等回传的各种解决方案，可支持 WIFI 接入

			实现量产
10	基于 Ali3701H 方案嵌入式软件平台及技术	开发阶段	Ali3701E 改进型，支持 32 位 DDR3，MPEG4/H.264 解码；2000DMIPS 运算能力； 已经完成样机设计，目标：实现批量生产及供货
11	四川省网标清单向 NDS 项目 Si 方案	开发阶段	应对 Can Tuner 停产风险，设计 Si Onboard 方案，实现 NDS CA 已经完成 NDS 的测试及小批生产。目标：完成大网试用，实现批量生产及供货。
12	四川省高清双向 NDS 项目	开发阶段	遵循四川省网规范，实现 NDS CA 及中间件集成； 完成样机制做及 NDS 测试。目标：完成大网试用，实现批量生产及供货。
13	基于 MStar 7C51K 方案嵌入式软件平台及技术	开发阶段	针对平移型市场，开发一款高清机顶盒；针对农网环境优化了参数，适应性更强，并且支持 DDR/SDRAM 和 2D 图形加速，让数据广播运行更快，更顺畅，更好的体验，内置的 16bit OSD，JPEG 硬件加速模块全面支持广告业务。支持 1W 真待机，绿色环保。
14	基于 MStar 7C51C 方案嵌入式软件平台及技术	开发阶段	支持 MPEG4/H.264，支持 WiFi 功能，双 USB、双网口方案；针对高清中高端市场开发的一款产品；目标：实现批量生产及供货。
15	高清机顶盒结构设计	已完成	实现量产
16	EPG 广告系统	已完成	开发 EPG 广告系统，实现节目列表、音量条、滚动字幕等多种广告形式，为运营商提供增值服务。
17	DVB-T2 项目	开发阶段	支持单路 TS 的输入； 支持 Freeview Phase 2 规格要求； 满足 DTG D-book7 Part A 的要求； 目标：实现量产
18	DVB—T2 DTR 项目	开发阶段	支持双路 TS 的输入； 支持 Freeview Phase 2 规格要求； 满足 DTG D-book7 Part A 的要求； 支持节目录制功能； 目标：实现量产
19	HDE12516 互联网电视高清机顶	已完成	产品已经量产，取得中国质量认证中心的 3C 认证。该产品已经给宽带运营商批量供货。

	盒		
20	金亚飞看系统	已完成	该系统通过金亚飞视网元设备,把同轴电缆上的特定编码的直播电视节目分发到智能手机和平板电脑上观看。 已经完成产品开发和大批量试制工作。 系统已经在客户营业厅进行试用。

5、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	587,400,263.87	287,241,581.95	104.50%
经营活动现金流出小计	575,720,109.08	193,077,889.51	198.18%
经营活动产生的现金流量净额	11,680,154.79	94,163,692.44	-87.60%
投资活动现金流入小计	6,764,000.00		
投资活动现金流出小计	128,259,368.12	27,280,794.48	370.15%
投资活动产生的现金流量净额	-121,495,368.12	-27,280,794.48	345.40%
筹资活动现金流入小计	285,500,984.89	85,000,000.00	235.88%
筹资活动现金流出小计	133,845,900.00	95,188,424.44	40.61%
筹资活动产生的现金流量净额	151,655,084.89	-10,188,424.44	1588.50%
现金及现金等价物净增加额	44,115,914.49	56,688,788.65	-22.18%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金净流入同比减少 87.6%，主要原因是合并香港金亚（即其全资子公司英国哈佛国际报表），英国哈佛国际报表合并期经营性现金净流出增加所致。

投资活动生产的现金流量净额同比增长 345.4%，主要是购买子公司现金净流出相比去年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额同比增长 1588.50%，主要是增加流动资金借款 1500 万元及中国进出口银行长期借款 1.58 亿元所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润相比，经营活动的现金净流入同比减少 87.6%，超过净利润同比下降幅度 37.81%。主要原因是合并香港金亚即其全资子公司英国哈佛国际会计报表所致，英国哈佛国际报表合并期商品采购支出大于销售回款收入是经营性现金净流出增加的主要原因。

6、公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

7、公司未来发展与规划延续至报告期的说明

(1) 首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

招股说明书中披露的未来发展规划的描述：

公司 2010-2012 年的经营发展目标是继续保持公司整体综合竞争优势，持续为中小数字电视运营商提供端到端整体解决方案，致力于数字电视产业升级中成为具有核心竞争优势的专业服务商；2010-2012 年的业务目标规划为主营业务首日分别达到 2.6 亿元、3.3 亿元和 4.1 亿元，整体解决方案收入占主营业务收入的比重达 60%以上。

报告期经营目标实施情况：

报告期内公司营业总收入为 4.76 亿元，远超招股说明书中计划的 4.1 亿元营业收入的目

标。

受全国省网整合影响，公司创新盈利模式整体解决方案四川资阳项目、辽宁朝阳项目已于 2012 年年初终止，其他项目按照合同约定方式正常履约，但报告期整体解决方案收入未能达标。

(2) 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

管理方面，公司内部优化并完善了一整套管理制度，修订了部分内控制度，使公司各职能部门分工明确、职责清晰、监控有力、处置及时。

新产品方面，公司深入分析产品特点，捕捉行业最新动态，依靠现有产品延长线，完成并推出了基于双向网络改造和互联网的 EOC、OTT、IPTV、PLC 等一系列的新产品，加大新产品的推广力度。其中，公司 EOC 产品成功中标四川省网的双向网络改造工程；OTT 产品一经推出就成功中标华数传媒网络有限公司、陕西联通等省级运营商项目，目前正与河北联通、广西电信、宁夏联通、江苏电信等省级运营商进行项目合作，并已经进入测试、试用、试点推广等实质阶段。

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

适用 不适用

(二) 主营业务分部报告

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
(1) 工业	285,614,528.86	188,034,300.02	34.17%	39.13%	46.92%	-9.27%
(2) 商业	189,352,292.37	151,355,989.42	20.07%	2125.64%	1712.32%	992.48%
分产品						
(1) 机顶盒设备销售	265,691,451.94	187,269,118.64	29.52%	52.90%	50.83%	3.39%
(2) 软件销	19,923,076.92	765,181.38	96.16%	-36.80%	-79.98%	9.43%

售						
(3) 一般贸易收入	188,408,676.30	149,928,539.47	20.42%			
(4) 其他贸易收入	943,616.07	1,427,449.95	-51.27%	-88.91%	-82.91%	-2891.54%
分地区						
华东地区	9,950,887.27	3,814,025.19	61.67%	-58.58%	-74.49%	63.26%
华南地区						
华北地区	24,810,890.53	15,570,147.65	37.24%	-9.31%	53.42%	-40.79%
华中地区	6,821,572.75	4,102,764.40	39.86%	-77.26%	-80.41%	32.02%
西南地区	211,970,591.07	138,454,593.72	34.68%	119.48%	105.12%	15.19%
西北地区	1,422,617.10	1,797,047.88	-26.32%	-91.99%	-76.79%	-146.67%
东北地区	30,905,810.26	25,062,425.78	18.91%	228.60%	287.03%	-39.30%
国外	189,084,452.25	150,589,284.82	20.36%	278554.03%	107120.74%	-119.03%

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

适用 不适用

(三) 资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	533,287,643.93	42.60%	478,522,239.89	55.05%	-12.45%	
应收账款	296,369,665.10	23.67%	138,981,771.00	15.99%	7.68%	原因之一是合并香港金亚公司；原因之二是国内业务销售收入增长所致。

存货	105,716,859.48	8.44%	23,574,897.00	2.71%	5.73%	原因之一是合并香港金亚公司；原因之二是国内业务因销售收入增长而备料增所致。
长期股权投资	1,097,398.80	0.09%		0.00%	0.09%	原因是新增合并香港金亚公司
固定资产	66,290,545.79	5.30%	60,195,754.21	6.92%	-1.62%	
在建工程	12,985,452.30	1.04%	645,398.22	0.07%	0.97%	原因是增加金亚智能物联网产业基地建设

2、 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	100,000,000.00	7.99%	85,000,000.00	9.78%	-1.79%	
长期借款	143,000,000.00	11.42%			11.42%	增加中国进出口银行长期借款用于收购英国哈佛国际

(四) 公司竞争能力重大变化分析

2012 年，公司的核心竞争能力没有发生重大的变化。公司的核心竞争能力依旧集中于业务模式、产品体系、技术、客户、人才等方面，报告期内，竞争优势都不同程度地得到了增长。

1、 行业内最完整的数字电视软、硬件产品体系

根据格兰研究统计，公司是广电行业内拥有最完整的数字电视软、硬件产品体系的企业，资源聚合与创新服务为公司满足网络运营商持续业务增长的需求提供支撑，通过提供全面解决方案和产品系统，充分发挥整体性价比、集成能力及服务优势。

2、 自主创新且富有竞争力的技术研发

公司在发展过程中遵循“政府政策、市场需求、公司实力三者最佳结合”的研发策略，响应国家“三网融合”产业政策，围绕“跨屏互动”、“云播放”平台、“物联网”家庭智能终端等展开应用开发，取得一批科研成果。公司是国家高新技术企业、软件企业，四川升级技术中心，同时拥有 17 项软件著作权、11 项专利技术，软件产品均为自主知识产权。CAS 作为数字电视系统前端的最核心软件，公司自主研发的双向 CAS 系统根据国家广电总局新颁布的 CAS 认证标准开发。

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

3、灵活务实的市场策略

顺势而为是公司的市场和销售策略。为应对“省网整合”和“三网融合”这两大机遇和挑战，公司采取了针对性的措施和对策。注重市场分析，优化市场职能分工，配齐配强市场人员，加强市场数据收集和研究，为销售提供准确信息和强有力的指导。

4、积极拓展产品种类、拓宽营销渠道

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

（五）公司主要无形资产情况

截止 2012 年 12 月 31 日，公司无形资产明细情况如下：

单位：人民币（元）

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	83,391,164.41	9,043,533.41	---	92,434,697.92
二、累计摊销合计	37,146,538.80	13,400,498.23	---	50,547,037.03

三、无形资产账面净值合计	46,244,625.71			41,887,660.89
四、减值准备合计				
无形资产账面价值合计	46,244,625.71			41,887,660.89

1、 商标

公司已拥有国家工商行政管理总局颁发的下列商标注册证：

图形	商标注册号	核定使用商品	权利日期
	1151216	接口（计算机用）、传真机、台秤、电视机、幻灯机、教学仪器、电焊机、警报器、电池开关（电气）、电熨斗	2008.2.14-2018.2.13
	3583194	调至解调器；成套无线电话；加解扰设备；光通讯设备；网络通讯设备；数据处理设备；内部通讯装置；数字机顶盒；天线；与电视机连用的娱乐器具	2004.12.21-2014.12.20
	5946803	数据处理设备；计算机周边设备；计算机软件（已录制）；连接器（数据处理设备）；电子笔（视觉演示装置）；监视器（计算机硬件）；信息处理机（中央处理装置）；电子字典；智能卡（集成电路卡）；验手纹机；内部通讯装置；成套无线电话；调制解调器；可视电话；车辆用导航仪器（随车计算机）；卫星导航仪器；光通讯设备；网络通讯设备；音频视频收音机；电视机；与外接显示屏或监视器连用的娱乐器具；通讯仪器；CATV 加解扰设备；有线多媒体接收卡；家用型系列数字有线机顶盒	2009.12.21-2019.12.20
	5946802		
	5946801		

2、 专利

专利名称	专利类型	专利号	证书号	申请日期	期限
包装盒	外观设计	ZL200730304404.0	第 875947 号	2007.11.30	10 年
机顶盒（1）	外观设计	ZL200730302318.6	第 823235 号	2007.9.18	10 年
机顶盒（2）	外观设计	ZL200730302319.0	第 840007 号	2007.9.18	10 年
数字电视壁挂式机顶盒	实用新型	ZL200920078760.9	第 1310310 号	2009.1.20	10 年

数字电视壁挂式机顶盒	外观设计	ZL200830343655.4	第 1151240 号	2008.12.12	10 年
数字电视机顶盒（壁挂式 1）	外观设计	ZL201030124234.X	第 1331656 号	2010.3.22	10 年
数字电视机顶盒（壁挂式 2）	外观设计	ZL201030124229.9	第 1361349 号	2010.3.22	10 年
一种有线电视电视机顶盒子母机系统	发明专利	ZL200710048567.6	第 695747 号	2007.3.6	20 年
CAS 核心算法实时下载的方法	发明专利	ZL200910059608.0	第 736486 号	2009.6.16	20 年
壁挂式数字电视机顶盒	实用新型	ZL201020141340.3	第 1633266 号	2010.3.25	10 年
数字电视机顶盒（壁挂式 3）	外观设计	ZL201130042647.8	第 1637876.0 号	2011.3.14	10 年

公司已就以下事项向中华人民共和国国家版权局申请专利证书：

专利名称	专利类型	申请号	申请日期
数字电视机顶盒一户多机收视系统	发明专利	201110152804.X	2011.06.09
一种机顶盒终端软件合法性的识别方法	发明专利	201210063610.7	2012.03.12
数字电视机顶盒	外观设计	201230326618.9	2012.07.19
遥控接收头（一）	外观设计	201230412008.0	2012.08.29
遥控接收头（二）	外观设计	201230411995.2	2012.08.29
遥控接收头（三）	外观设计	201230412001.9	2012.08.29
遥控接收头（四）	外观设计	201230411988.2	2012.08.29
互联网播放器（JY-HDE12516）	外观设计	201230411965.1	2012.08.29

3、 软件著作权

软件著作权均为公司自行开发，所有权及使用权属于公司及其全资子公司。登记机关均为中华人民共和国国家版权局。

软件名称	登记号	首次发表日期	权益范围
金亚有条件接收管理软件 V3.0	2010SR017337	2004 年 2 月 3 日	全部权利

金亚有线电视业务支持平台软件 V1.0	2010SR018061	2005 年 8 月 10 日	全部权利
金亚控制软件 V3.0	2010SR013704	2001 年 3 月 28 日	全部权利
金亚数字电视条件接收系统软件 V1.0	2010SR018051	2007 年 12 月 28 日	全部权利
金亚数字电视用户管理系统软件 V4.0	2010SR013703	2007 年 12 月 28 日	全部权利
金亚呼叫中心系统 V4.0	2010SR012911	2008 年 9 月 30 日	全部权利
金亚电子节目指南系统 V3.0	2010SR013705	2008 年 7 月 28 日	全部权利
金亚数字电视条件接收系统 V3.0	2011SR005914	2010 年 10 月 9 日	全部权利
金亚双向数字电视条件接收系统 V3.0	2010SR049004	2010 年 4 月 10 日	全部权利
金亚业务运营支撑系统 V2.0	2010SR048797	2010 年 4 月 10 日	全部权利
金亚短信编辑软件 (GEEYA SME)V3.0	2011SR016035	2010 年 8 月 11 日	全部权利
金亚 EPG 广告系统 V1.0	2012SR019568	2011 年 12 月 1 日	全部权利
广电空中充值缴费系统(GYAPS)V1.0	2012SR019669	2011 年 9 月 15 日	全部权利
金亚中心网管系统 V1.0	2012SR028809	2011 年 12 月 5 日	全部权利
舰用数字点播系统	2012SR068245	2012 年 3 月 30 日	全部权利
金亚多屏互动中间	2012SR068240	2012 年 3 月 30 日	全部权利
金亚数字电视中间件	2012SR062413	2012 年 1 月 12 日	全部权利

(六) 投资状况分析

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	39,186.00
报告期投入募集资金总额	10,090.15
已累计投入募集资金总额	31,589.47
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	
<p>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。</p> <p>截止到2012年12月31日，公司已累计投入募集资金31,589.47万元，除依照招股说明书中项目使用外，已使用超募资金18,694.49万元。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	662.06	2,752.28	74.97	2013 年 12 月	*1	不适用	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	*2	不适用	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		*3	不适用	是
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	3,262.5	0	0	0	0		*3	不适用	是
3、基于“三网融合”的“物联网”基地项目	是		6,230.65	1,582.40	1,582.40	25.40	2017 年 12 月	*4	不适用	否
4、补充公司营运资金	否	5,018.27	5,018.27	0.23	4,991.50	99.47	不适用	*1	不适用	否
承诺投资项目小计	--	18,500.00	18,500	2,244.69	12,894.98	--	--		--	--
超募资金投向										
1、研发培训中心项目	否	751.00	751.00	13.60	659.87	87.87%	2012 年 12 月	*1	不适用	否
2、设立深圳金亚科技子公司	否	4,800.00	4,800.00	1,497.47	3,137.07	66.19%	不适用	*1	不适用	否
3、子公司成都金亚软件技术公司增资	否	1,000.00	1,000.00	199.39	762.55	76.25%	不适用	*1	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	*1	不适用	否

补充流动资金（如有）	--	8,000.00	8,000.00	0	8,000.00	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	20,686.00	20,686.00	7,845.46	18,694.49	--	--		--	--
合计	--	39,186.00	39,186.00	10,090.15	31,589.47	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>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决议审议通过《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 6230.65 万元用于本年度公司基于“三网融合”的“物联网”基地项目使用。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金金额共计 20,686.00 万元，截止 2012 年 12 月 31 日已累计使用 18734.49 万元；其中用途如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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，经本公司第二届董事会 2011 年第六次会议决议审议通过使用超募资金人民币 4000.00 万元永久补充公司日常经营所需流动资金；截至 2012 年 12 月 31 日已累计支出人民币 8,000.00 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 12 月 31 日已使用构建研发培训中心费用 659.87 万元； 3、公司第二届董事会第二次会议通过《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 12 月 31 日已支出 3177.07 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 1000 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 12 月 31 日已使用超募资金 762.55 万元； 6、经公司第二届董事会 2011 年第十二次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，使用超募资金人民币 6,135.00 万元用于通过全资子公司香港金亚以 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 全部股份，2011 年 11 月 8 日，经 2011 年第二次临时股东大会决议审议通过了《关于公司重大资产购买方案》；2012 年 3 月 27 日，中国证监会出具了《关于核准成都金亚科技股份有限公司重大资产重组方案的批复》(证监许可【2012】406 号文)，核准公司由全资子公司香港金亚通过要约收购的方式，收购 Harvard International plc 的全部股份。截止 2012 年 12 月 31 日已使用 6,135.00 万元。 									

募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟从“创新盈利模式下的整体解决方案项目”尚未投入使用的闲置募集资金中使用 2,000 万元暂时补充流动资金，公司实际使用了 14,532,010.76 元并于 2010 年 8 月 18 日将使用的补充流动资金金额归还至公司的募集资金专用账户；公司第一届董事会第十四次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将部分闲置募集资金 3,800 万元用于暂时补充流动资金，截止 2011 年 2 月 22 日公司募集专户尚未使用暂时补充流动资金为 791,395.02 元，同时将已使用金额 37,208,604.98 元偿还转入招商银行的募集专户中。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 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。
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

*1 承诺投资项目中的数字电视系统研发项目、补充公司营运资金以及超募资金投向中的永久补充流动资金、研发培训中心建设、对外投资设立全资子公司深圳金亚科技有限公司、对全资子公司成都金亚软件技术有限公司增资、重大资产购买的部分现金对价等上述募集资金项目效益无法单独核算，体现在公司整体效益中。

*2 四川南充数字电视整体转换运营项目在招股说明书中无预计效益，仅预计了现金流量，本年度已经实现回款人民币 3,280.00 万元，累计回款人民币 10,840.00 万元。

*3 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已经停止实施，无实现效益。

*4 基于“三网融合”的“物联网”基地项目尚处于建设期，暂无效益。

3、募集资金变更项目情况

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	1,582.40	1,582.40	25.40	2017年12月31日	0		否
合计	--	6,230.65	1,582.40	1,582.40	--	--	0	--	--
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，资阳项目和朝阳项目可行性发生重大变化。同时为了推广基于“三网融合”的“物联网家庭”示范应用，增加公司实力，实现产业升级；支撑新产品、新业务的开发和拓展等原因。公司前期拟变更募集资金出资 6,230.65 万元，用于金亚科技基于“三网融合”的“物联网”基地项目使用，购买土地及产业园区规划、设计等费用。</p> <p>2012 年 1 月 6 日，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》，并经公司监事会、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。经公司 2012 年第一次临时股东大会决议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将尚未实施的资阳项目和朝阳项目募集资金合计人民币 6,230.65 万元用于 2012 年公司基于“三网融合”的“物联网”基地项目使用截止于 2012 年 12 月 31 日已使用募集资金 1,582.40 万元。</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								

（七）主要控股参股公司分析

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 2,243.14 万元，利润总额 1,950.12 万元，净利润 1,763.49 万元。

截止 2012 年 12 月 31 日，金亚软件总资产 11,914.4 万元，净资产 8,027.24 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 1,125 万元，利润总额-588.85 万元，净利润 -444.13 万元。

截止 2012 年 12 月 31 日，深圳金亚总资产 5,413.33 万元，净资产 4040.18 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，香港金亚实现销售收入 18,840.87 万元，利润总额-1,089.66 万元，净利润 -1,089.66 万元。

截止 2012 年 12 月 31 日，香港金亚总资产 32,178.4 万元，净资产 22,938.45 万元。

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。

三、 公司未来发展的展望

(一) 行业格局和趋势

关于数字电视机顶盒方面。2012 年的中国机顶盒市场继续保持稳定增长态势，其中有线机顶盒依旧占据绝对主导地位，直播卫星机顶盒市场发展规模距离政府规划仍有距离，地面机顶盒发展低于市场预期。截止到 2012 年年底，我国有线机顶盒市场保有量已经超过 1.6 亿台，2012 年高清数字机顶盒出货量为 690 万台，除个别省份外，我国整体转换的重点已经向县级及广大农村地区转移。2013 年 1 月 10 日六部委发布《关于普及地面数字电视接收机的实施意见》，将开始大力推广地面数字电视的发展，IPTV 机顶盒市场规模继续增长，OTT 机顶盒异军突起。

随着双向网络改造的大规模实施,机顶盒终端的发展趋势将会是智能高清云终端。双向化改造后的网络将极大支撑有线运营商的业务部署能力，同时也将提高终端对业务承载能力的要求。据中广研究认为，在数字电视业务的带动下，初期数字电视终端以标清/高清机顶盒为主，随着三网融合进程的不断深入，支持更多融合业务的三网融合家庭智能终端将逐渐兴起，并逐渐取代高清机顶盒地位，成为今后主流。在这一演进过程中，企业逐步实现技术、生产线与产品的升级，从标清平滑过渡到高清、三网融合智能终端。

关于三网融合和消费电子方面。为期三年的三网融合试点工作已接近尾声，各地方有线电视网络运营商在相关业务布局上明显提速。截止 2012 年底，全国已有 54 个地区成为三网融合的试产区域，覆盖人口已经达到 3 亿人以上，可以说三网融合已经进入一个新的发展阶段。《文化部“十二五”时期公共文化服务体系建设实施纲要》明确指出，“十二五”期间公共文化服务体系建设的重点任务除了继续提高基层公共文化设施建设水平并实现有效覆盖外，还将促进公共文化领域文化和科技融合发展，如利用“云计算”和“三网融合”技术，提升整个网络的管理水平和服务能力。2013 年作为三网融合的开局之年进入全面推广阶段，广电、互联网、电信运营商在融合中更有竞争，而且竞争也越来越激烈。三网融合将为设备厂商提供巨大的市场空间，以有线设备为例，未来 2 亿多有线数字电视用户所用的标清机顶盒逐步替换为高清交互机顶盒，仅这一项就将带来约 1000 亿-2400 亿元的市场空间。

2013 年初，国家广电总局下发了 2013 年 1 号文《广电总局关于促进主流媒体发展网络

广播电视台的意见》。该文件要求将网络广播电视台提升到与电台、电视台发展同等重要地位，并明确三至五年后确立网络广播电视台在新媒体传播格局中的主流地位的目标。这意味着广电行业欲变 OTT 业务的危机为转机，在三网融合过程中化被动为主动。互联网视频的狂飙突进使得广电、电信运营商的角逐退至次要地位，OTT 视频在市场规律的作用下，逐渐成为三网融合新的轴心。

（二）公司发展战略

在传统产业方面，重点是发展终端机顶盒产业，同时兼顾有线电视网络双向改造业务，并在此基础上进行全业务系统端到端系统的规划和建设，为运营商提供全业务运营的平台和业务，也为电视用户提供全业务的增值体验。继续保持在广电行业所取得优势，加大对现有产品的改进和优化的力度，保持现有产品的市场竞争能力和盈利能力；立足从各个省网入手，在稳固现有市场的情况下，积极开展所属地市级城市的市场营销和技术拓展，并通过哈佛国际实现公司产品海外市场的拓展，目前已经有一系列 DVB-C、DVB-T/T2、DVB-S/S2 等产品具备海外销售的条件。

在技术储备方面，正积极规划公司产品路线图，并基于公司产品发展战略，积极开展跟各个系列产品的芯片原厂的战略合作，同时跟进国内第三方业务提供商、软件提供商和运营商对第三方软件的需求和发展，积极开展与各个主流厂家的合作，以实现共同的发展，为用户提供更多更好的业务体验。为公司在激烈的数字电视市场及未来的“三网融合”市场竞争中，抓住更多的市场机遇提供强有力的技术支援。

在基于“三网融合”的“物联网”方面，重点从智能家居相关产业入手，使用户有更方便的手段来管理家庭设备，比如，通过触摸屏、无线遥控器、电话、互联网或者语音识别控制家用设备，执行场景操作，使多个设备形成联动；另一方面，智能家居内的各种设备相互间可以通讯，不需要用户指挥也能根据不同的状态互动运行，从而给用户带来最大程度的高效、便利、舒适与安全。

在消费电子及互联网方面，随着高清视频数据的宽带应用需求增长，电力线上网的产品 PLC 成为各个通信运营商解决用户室内布网的有线解决方案，已弥补无线 WIFI 的覆盖信号受限制的问题，公司的 OTT+PLC 的组合策略，已基本能形成公司竞争优势。

（三）公司 2013 年度生产经营目标

1、切实提升管理水平，将 2013 年作为“管理提升年”

为了使公司的管理水平适应公司目前及未来的发展需要，2013 年将作为公司的“管理提升年”，通过 2012 年的基础工作的梳理，对 2013 年公司管理工作提出了更高的要求，优化公司流程、关注公司管理中的关键点以保持公司管理的及时性和有效性。同时，对各分子公司的经营目标进行考核管理，对公司高管层面和执行层面实行绩效考核，引领企业走向新的辉煌。

2、组建公司集团化架构，完善公司产品规划

2012 年公司完成了对哈佛国际的收购，同时，基于“三网融合”的“物联网”基地建设正在有条不紊的进行。公司 2013 年将组建集团化架构，全方位规划集团产品线并全流程把控产品的研发和营销过程，立足广电市场，加大对现有产品的改进和优化的力度，保持现有产品的市场竞争能力和盈利能力；同时加强新产品的研发能力和市场营销能力，全面应对市场的考验。

3、全部推进成本管理，优化管理成本

公司将全面建立先进的成本管理模式，从采购成本控制到优化管理成本围绕年度预算，制定相关的费用管理和控制措施，采取定期或不定期的方式进行回顾并改进，深入分析公司成本的发生与构成，制定降低公司管理成本的相关策略。

4、积极拓展新产品，新渠道，实现跨越式发展

2012 年，公司除继续稳固机顶盒市场外，积极拓展其他市场，公司相继推出了 EOC、OTT 等产品，并取得了不错的成绩。在“三网融合”越来越具体的同时，公司将深入分析产业特点，研究市场最新动态，加速公司新产品的设计和研发，提升技术产品化效率，以应对市场的考验。

（四）可能面对的风险

公司可能面对的风险包括：“三网融合”募投项目的风险、哈佛国际继续亏损的风险、市场竞争的风险、技术风险。详见第三节第四部分“重大风险提示”。

四、 公司利润分配及分红派息情况

（一） 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司实施积极的利润分配政策：

（1） 利润分配原则

公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（2） 利润分配的形式

公司采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

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：

a) 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%。

b) 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） 公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等

的相关规定一致。

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

(三) 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案：

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	264,600,000.00
现金分红总额（元）（含税）	13,230,000.00
可分配利润（元）	88,917,459.54
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以 2012 年末总股本 264,600,000 股为基数，每 10 股派送 0.5 元（含税）现金红利。	

(四) 公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以 2010 年末总股本 176,400,000 股为基数，每 10 股派送 2 元（含税）现金红利，合计 35,280,000.00 元；以现有总股本 176,400,000 股为基数，向全体股东资本公积金每 10 股转增 5 股，合计转增 88,200,000 股。

2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：不分配，不转增。

2012 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以 2012 年末总股本 264,600,000 股为基数，每 10 股派送 0.5 元（含税）现金红利。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	13,230,000.00	29,399,079.39	45%
2011 年	0.00	47,270,622.41	0%

2010 年	35,280,000.00	53,792,887.95	65.58%
--------	---------------	---------------	--------

(五) 公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

五、 内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

公司第一届董事会第七次临时会议审议通过《关于制定<内幕知情人登记制度>的议案》，内幕信息知情人管理制度的建立和执行，加强了公司内幕信息的管理，维护了信息披露的公平原则，进一步加强了公司信息披露的规范性，有效的防范公司人员利用内幕信息进行内幕交易，保障了公司的规范运作，维护了广大投资的利益。

2012 年，根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《创业板信息披露业务备忘录第 4 号——内幕信息知情人员报备相关事项》等相关法规的规定，经第二届董事会 2012 年第四次会议审议通过了对《内幕知情人登记制度》中部分内容进行了修订。

报告期内，公司严格按照《内幕知情人登记制度》的规定，未发生内幕知情人涉嫌内幕交易的情况。

报告期内，公司不存在因内幕知情人登记制度的执行或涉嫌内幕交易被监管部门查处或整改。

六、 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 04 月 18 日	公司第一会议室	实地调研	机构	华宝证券、瑞银证券、南方基金、宏源证券、华创证券、蓝海国投	行业情况/公司业绩/新产品情况/发展战略/收购哈佛国际
2012 年 06 月 08 日	公司第一会议室	实地调研	机构	沃胜资产	公司业绩/行业政策/公司规划/公司新产品开发情况/收购哈佛国际

第五节 重要事项

一、 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

三、 资产交易事项

1、 收购资产情况

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(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	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)	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	0%0		2011年07月30日

(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) 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。

(5) 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。

2、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

(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。

哈佛国际 2012 年度亏损 1,101.65 万元，为公司 2012 年度净利润的 37.47%，对公司 2012 年度净利润造成很大的影响

四、 重大合同及其履行情况

(一) 担保情况

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）
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	连带责任保 证	6 个月	是	否
成都金亚软件技 术有限公司	2012 年 07 月 24 日	4,000	2012 年 08 月 13 日	4,000	连带责任保 证	12 个月	否	否
深圳金亚科技有 限公司	2012 年 08 月 21 日	3,000	2012 年 09 月 03 日	3,000	连带责任保 证	12 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）			11,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				11,000
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）			7,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				7,000
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）			11,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）				11,000
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3）			7,000	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）				7,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				9.34%				

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

（二）其他重大合同

公司于 2012 年 02 月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》，四川省网向公司开放南充全域市场，根据南充地区全域市场的需求向公司采购总量不低于 250 万台的机顶盒产品（以南充地区市场实际需求量为准），公司统一提供的机顶盒产品价格不高于同类产品的同期采购价格。

五、 承诺事项履行情况

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	哈佛国际	<p>(一) 哈佛国际依据英国法律合法注册, 有效存续, 不存在出资不实的情形; 哈佛国际及其子公司不涉及破产程序。</p> <p>(二) 截至2011年3月31日, 哈佛国际的净资产为1, 960万英镑。</p> <p>(三) 自2011年3月31日之后, 哈佛国际未宣告会发放股利。</p> <p>(四) 哈佛国际普通股发行数为51, 275, 685股。</p> <p>(五) 哈佛国际与本次收购相关的财务与法律顾问等费用将会在要约结束前支付, 但不会使其净资产降至1, 950万英镑以下。</p> <p>(六) 哈佛国际绝大部分未行权的期权因行权价格高于45便士/股而预计不会行权, 金亚科技收购因行权而新增额外股权的净现金成本不会超过2万英镑。</p> <p>(七) 哈佛国际设有员工福利信托, 此信托资产不属于哈佛国际名下, 因此未出现在其资产负债表的净资产中, 也不会对哈佛国际的净资产造成影响。</p> <p>(八) 除非是执行现有的员工认股权及既有的员工股权激励, 哈佛国际不会于本协议至要约人发布任何要约期间内发行新股、给予新的员工认股权、权证或股权激励。</p> <p>(九) 在本协议至要约人发布任何要约期间, 哈佛国际董事的聘任条件与董事会成员组成不变。</p> <p>(十) 收购完成时, 哈佛国际持有1, 500万英镑的现金余额。</p>	2011年09月28日	2011年09月28日-2012年7月23日	<p>截止 2012 年 6 月 30 日的审计结果与上述十项承诺事项对比, 除其中关于第(五)项承诺的情况与审计结果存在差异外, 其他与承诺事项符合。</p> <p>关于第(五)项承诺中, 截止收购完成时, 哈佛国际净资产不低于 1950 万英镑。审计结果是, 截止 2012 年 6 月 30 日, 哈佛国际净资产 1718 万英镑。净资产与承诺的 1950 万英镑相差 232 万英镑</p>
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	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	2010年10月08日	自公司股票在证券交易所上	截止 2012 年 12 月 31 日, 公司董事长周旭辉、股东王仕荣均遵守上述承诺, 未发现违

	仕荣	所持有的股份。承诺期限届满后，所持有的股份可以上市流通或转让；承诺期限届满后，在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有公司的股份。离职六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占其所持有的成都金亚科技股份有限公司股份总数的比例不超过 50%。		市交易之日起三十六个月内	反上述承诺的情况
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东、实际控制人周旭辉	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，由税务主管机关给予金亚科技除滞纳金以外的其它经济损失概由本人承担	2010 年 10 月 08 日		报告期内，公司未发生因延期纳税造成的，由税务主管机关给予公司的除滞纳金以外的其他经济损失
	公司控股股东、实际控制人周旭辉及股东王仕荣	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。	2012 年 10 月 08 日		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
	控股股东、实际控制人周旭辉	对所持有的公司首发限售股追加锁定期限自 2012 年 10 月 30 日至 2013 年 10 月 31 日，在上述锁定期限内，不进行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。对于锁定期内因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票，同比例锁定。若违反承诺减持股份的所得收入将全部上缴公司。承诺期限届满后，在担任公司董事、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通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占其所持有的公司股份总数的比例不超过 50%。	2012 年 09 月 17 日	自 2012 年 10 月 30 日至 2013 年 10 月 30 日	截止 2012 年 12 月 31 日，控股股东、实际控制人周旭辉遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	<p>截止 2012 年 6 月 30 日，哈佛国际净资产 1718 万英镑。净资产与承诺的 1950 万英镑相差 232 万英镑，造成差异的主要原因如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、因收购期延长，2012 年 4 月 1 日之后汇率变动产生的“外币报表折算差额” 42 万英镑。 2、随着英国及澳大利亚数字化电视整体转换的完成，原模拟信号产品存在贬值的迹象，因此对截止 2012 年 6 月 30 日库存的模拟产品补提存货跌价准备；另外于 2011 年 11 月泰国洪水区间高价采购的硬盘补提存货跌价准备，两项合计补提存货跌价准备 31 万英镑。 3、补计应于二季度确认的费用性支出 51 万英镑，如法律费用、赞助费用、办公室搬迁费用、员工养老保险费等。 4、由于金亚科技收购哈佛国际时间超出预期，原计划于 2012 年 3 月底完成，实际延迟了三个多月，而每年二季度是哈佛国际年度经营低谷期，往年在此期间都会有一定经营亏损。 				

	<p>5、原准备于 2012 年初推出的高端品牌 View21 因宏观环境及授权延迟等原因，将延迟到年底上市，相应影响了第二、季度的经营业绩。另外，欧洲宏观经济环境低迷影响等原因，也是造成哈佛国际二季度经营业绩亏损的主要原因之一。</p> <p>针对本次审计结果以及哈佛国际目前的经营情况，本公司已同意豁免哈佛国际该承诺差异事宜。同时公司管理层已与哈佛国际积极制定经营方案如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、加快高端品牌 View21 系列产品的上市推进，保证在 2012 年第四季度完成产品上市。 2、利用哈佛国际品牌及成熟的经营模式、充裕的现金，积极拓展除英国、澳大利亚以外的其他国家的销售。 3、将金亚科技与哈佛国际的优势资源进行整合，以提高产品研发效率、降低研发支出。 4、优化哈佛国际各项成本费用开支，例如香港及深圳分支机构与深圳金亚进行整合以减少人员及办公成本提高经营效率，哈佛国际办公地址进行搬迁以减少房租开支等措施。 5、充分利用哈佛国际销售终端资源，围绕主营产品线拓宽产品范围，加快推进金亚科技产品在哈佛国际销售终端的销售。
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	<p>报告期内，除哈佛国际净资产 1718 万英镑。净资产与承诺的 1950 万英镑相差 232 万英镑承诺有差异外，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。</p>

六、 聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50 万元
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	邹军梅、程进

是否改聘会计师事务所

是 否

七、 其他重大事项的说明

非公开发行债券事项的说明：

（一） 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。

（二） 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

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。

(三) 2012 年 10 月 12 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了本公司非公开发行债券的申请。根据审核结果，公司非公开发行债券的申请获得通过。

(四) 2013 年 2 月 28 日，公司收到中国证监会《关于核准成都金亚科技股份有限公司非公开发行公司债券的批复》（证监许可【2013】193 号），对公司非公开发行公司债券事宜批复如下：

一、核准公司非公开发行面值不超过 28,000 万元的公司债券。

二、本次公司债券采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的 50%，自中国证监会核准发行之日起 6 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起 24

个月内完成。

三、本次发行公司债券应严格按照报送中国证监会的申请文件实施。

四、本批复自核准发行之日起 24 个月内有效。

五、本批复自核准发行之日起至公司债券发行结束前，公司如发生重大事项，应及时报告中国证监会并按有关规定处理。

（五） 截止本报告出具之日，公司债券尚未发行。

第六节 股份变动及股东情况

一、 股份变动情况

(一) 股份变动情况

	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%	0	0	0	-30,963,600	-30,963,600	71,992,800	27.21%
3、其他内资持股	102,956,400	38.91%	0	0	0	-30,963,600	-30,963,600	71,992,800	27.21%
其中：境内法人持股	9,540,000	3.61%	0	0	0	-9,540,000	-9,540,000	0	0%
境内自然人持股	93,416,400	35.3%	0	0	0	-21,423,600	-21,423,600	71,992,800	27.21%
二、无限售条件股份	161,643,600	61.09%	0	0	0	30,963,600	30,963,600	192,607,200	72.79%
1、人民币普通股	161,643,600	61.09%	0	0	0	30,963,600	30,963,600	192,607,200	72.79%
三、股份总数	264,600,000	100%	0	0	0			264,600,000	100%

股份变动的原因

- 2012年6月29日，公司IPO股东郭若愚、谢福文、长沙鑫奥创业投资有限公司、深圳市百禾通顺创业投资有限公司、杭州嘉泽投资有限公司持有的16,200,000股由于承诺锁定期满，解除限售，上市流通。
- 2012年11月14日，公司IPO股东王仕荣持有的14,763,600股由于承诺锁定期满，解除限售，上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

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
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
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
王仕荣	14,763,600	14,763,600	0	0	首发承诺	2012年11月14日
周旭辉	71,992,800	0	0	71,992,800	首发承诺、追加锁定的承诺	2013年10月30日
合计	102,956,400	30,963,600	0	71,992,800	--	--

二、 证券发行与上市情况

(一) 报告期内证券发行情况

证券发行情况的说明

报告期内，公司无证券发行。

(二) 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

三、 股东和实际控制人情况

(一) 公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	28,631	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	27,363			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	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%	14,766,300	0	质押	13,000,000
郑林强	境内自然人	3.66%	9,690,873	0	质押	9,645,870
杭州嘉泽投资有限公司	境内非国有法人	0.89%	2,350,000	0		
长沙鑫奥创业投资有限公司	境内非国有法人	0.69%	1,837,000	0		
徐卫文	境内自然人	0.6%	1,580,000	0		
楼琳	境内自然人	0.45%	1,200,000	0		
张继恒	境内自然人	0.36%	959,131	0		
中国建设银行-摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	其他	0.35%	933,381	0		
彭珍华	境内自然人	0.29%	770,001	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
王仕荣	14,766,300	人民币普通股	14,766,300			
郑林强	9,690,873	人民币普通股	9,690,873			
杭州嘉泽投资有限公司	2,350,000	人民币普通股	2,350,000			
长沙鑫奥创业投资有限公司	2,350,000	人民币普通股	2,350,000			
徐卫文	1,580,000	人民币普通股	1,580,000			

楼琳	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
张继恒	959,131	人民币普通股	959,131
中国建设银行-摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	933,381	人民币普通股	933,381
彭珍华	770,001	人民币普通股	770,001
郭若愚	700,000	人民币普通股	700,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，王仕荣为周旭辉姐夫，两者互为密切的家庭关系成员，能够对股份公司采取一致行动，两者互为一致行动人。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

（二）公司控股股东情况

周旭辉先生，其持有公司股份 7,199.28 万股，占公司总股本的 27.21%，研究生学历，工学硕士学位，高级工程师，四川省软件行业协会第三届理事会常务理事，九三学社第八、第九、第十届成都市委委员，九三学社科技工作委员会副主任，中国发明协会委员，现任公司董事长。2004 年 8 月至 2007 年 8 月任成都金亚电子科技（集团）有限公司董事长兼总经理；2007 年 9 月—2011 年 4 月任成都金亚科技股份有限公司董事长、总经理；2011 年 4 月至今任成都金亚科技股份有限公司董事长（期间 2010 年 5 月—2011 年 9 月长江商学院学习，获 EMBA 硕士学位）。

（三）公司实际控制人情况

周旭辉先生，其持有公司股份 7,199.28 万股，占公司总股本的 27.21%，研究生学历，工学硕士学位，高级工程师，四川省软件行业协会第三届理事会常务理事，九三学社第八、第九、第十届成都市委委员，九三学社科技工作委员会副主任，中国发明协会委员，现任公司董事长。2004 年 8 月至 2007 年 8 月任成都金亚电子科技（集团）有限公司董事长兼总经理；2007 年 9 月—2011 年 4 月任成都金亚科技股份有限公司董事长、总经理；2011 年 4 月至今任成都金亚科技股份有限公司董事长（期间 2010 年 5 月—2011 年 9 月长江商学院学习，获 EMBA 硕士学位）。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(四) 其他持股在 10%以上的法人股东

无

(五) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量 (股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量 (股)	限售条件
周旭辉	71,992,800	2013 年 10 月 30 日	0	对首发限售股份追加锁定一年

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动

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)	期初持有股票期权数量(股)	其中：被授予的限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因
周旭辉	董事长	男	44	2010年09月19日	2013年09月18日	71,992,800	0	0	71,992,800	0	71,992,800	0	
何晓东	董事	男	46	2010年09月19日	2013年09月18日	0	0	0	0	0	0	0	
王海龙	董事、 总经理	男	41	2010年09月19日	2013年09月18日	0	0	0	0	0	0	0	
李代伟	董事、 董事会 秘书	男	33	2010年09月19日	2013年09月18日	0	0	0	0	0	0	0	
蔡春	独立董事	男	49	2010年09月19日	2013年09月18日	0	0	0	0	0	0	0	
雷维礼	独立董事	男	66	2010年09月19日	2013年09月18日	0	0	0	0	0	0	0	
周良超	独立董事	男	50	2010年09月19日	2013年09月18日	0	0	0	0	0	0	0	
杨大华	监事会 主席	男	67	2010年09月19日	2013年09月18日	0	0	0	0	0	0	0	
张世杰	监事	男	52	2010年09月19日	2013年09月18日	0	0	0	0	0	0	0	
曾兴勇	监事	男	31	2010年09月19日	2013年09月18日	0	0	0	0	0	0	0	
易旭东	副经理	男	39	2010年09月19日	2013年09月18日	0	0	0	0	0	0	0	

闫玉忠	技术总监	男	34	2010年 09月19 日	2013年 09月 18日	0	0	0	0	0	0	0	
张法德	财务总监	男	41	2012年 05月25 日	2013年 09月 18日	0	0	0	0	0	0	0	
尤勇	营销总监	男	43	2011年 08月17 日	2013年 09月 18日	0	0	0	0	0	0	0	
何苗	行政总监	女	35	2011年 08月17 日	2013年 09月 18日	0	0	0	0	0	0	0	
乔雨	原财务总监	男	38	2010年 09月19 日	2012年 05月 25日	0	0	0	0	0	0	0	
徐丽杰	原董事会秘书	女	41	2010年 09月19 日	2012年 08月 13日	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	71,992, 800	0	0	71,992 ,800	0	71,992 ,800	0	--

二、 任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

本公司董事、监事、高级管理人员均为中国国籍，不持有境外永久居留权。

1、 董事会成员

① 董事长周旭辉，2004 年 8 月至 2007 年 8 月任成都金亚电子科技（集团）有限公司董事长兼总经理；2007 年 9 月—2011 年 4 月任成都金亚科技股份有限公司董事长、总经理；2011 年 4 月至今任成都金亚科技股份有限公司董事长。

② 董事何晓东，2007 年 2 月至今，任上海丰泽投资管理公司副总经理。

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

④ 董事李代伟，2007 年 5 月—2009 年 10 月，任成都市金牛区委政法委办公室主任；2010 年 1 月至今，任本公司人力资源部部长、董事长秘书等职务。

⑤ 独立董事蔡春，2004 年至今任西南财经大学科研处处长。

⑥ 独立董事雷维礼，1983 年 4 月至今，任电子科技大学教授。

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

2、监事会成员

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

② 职工监事张世杰，2006 年 10 月至今，任本公司总工办主任、总经理助理、董事长助理等职，兼职成都金亚科技股份有限公司工会委员会主席。

③ 职工监事曾兴勇，2007 年 5 月至今，任本公司营销中心大区经理。

3、高级管理人员

① 总经理王海龙，详见“1、董事会成员”介绍

② 董事会秘书李代伟，详见“1、董事会成员”介绍。

③ 副总经理易旭东，2002 年 6 月-2010 年 1 月，任凌阳成芯科技有限公司研发中心软件处研发工程师、软件部经理、软件处处长等职位；2010 年 1 月至今，历任本公司技术副总监，现任本公司副总经理。

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

⑤ 财务总监张法德，2006 年 6 月-2011 年 12 月任无锡雷华网络技术有限公司财务总监。2012 年 1 月至今，历任公司财务部部长，现任公司财务总监

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何晓东	上海丰泽投资管理公司	副总经理	2007年02月		是
蔡春	西南财经大学	科研处处长	2004年		是
周良超	西南交通大学	教授	1999年10月		是
雷维礼	电子科技大学	教授	1983年04月		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施。高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实施
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司的经营业绩和个人绩效
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共计 17 人，其中离任高管 2 人，2012 年共计支付薪酬 178 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
周旭辉	董事、董事长	男	44	现任	20.00	0	20.00
何晓东	董事	男	45	现任	0	0	0
王海龙	董事、总经理	男	41	现任	20.00	0	20.00
李代伟	董事、董事会秘书	男	33	现任	12.00	0	12.00
蔡春	独立董事	男	49	现任	6.00	0	6.00
雷维礼	独立董事	男	66	现任	6.00	0	6.00
周良超	独立董事	男	50	现任	6.00	0	6.00

杨大华	监事会主席	男	67	现任	8.00	0	8.00
张世杰	监事	男	52	现任	8.00	0	8.00
曾兴勇	监事	男	31	现任	8.00	0	8.00
易旭东	副总经理	男	39	现任	17.00	0	17.00
闫玉忠	技术总监	男	34	现任	18.00	0	18.00
张法德	财务总监	男	41	现任	15.00	0	15.00
何苗	行政总监	女	35	现任	10.00	0	10.00
尤勇	营销总监	男	43	现任	10.00	0	10.00
乔雨	原财务总监	男	38	离任	6.00	0	6.00
徐丽杰	原董事会秘书	女	41	离任	8.00	0	8.00
合计	--	--	--	--	178.00	0	178.00

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
张法德	财务总监	聘任	2012年05月25日	2012年5月25日，第二届董事会2012年第七次会议审议通过了《关于聘任张法德先生为公司财务总监的议案》。
李代伟	董事会秘书	聘任	2012年08月14日	2012年8月14日，第二届董事会2012年第十次会议审议通过了《关于聘任李代伟先生为公司董事会秘书的议案》。
乔雨	原财务总监	离职	2012年05月25日	因个人原因，申请离职
徐丽杰	原董事会秘书	离职	2012年08月14日	因个人原因，申请离职

五、 报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队成员未发生变动。

六、 公司员工情况

截止2012年12月31日，公司共有在册员工648人（合并报表范围），其中各类人员构成情况如下：

（一） 员工专业构成表

专业构成	人数	比例
生产人员	326	50.31%
销售人员	61	9.41%
技术人员	200	30.86%
财务人员	25	3.86%
行政人员	36	5.56%
合 计	648	100%

（二） 员工学历构成表

学 历	人数	比例
本科及本科以上	172	26.54%
大、中专	220	33.95%
其他	256	39.51%
合 计	648	100%

（三） 公司没有需要承担费用的离退休人员

第八节 公司治理

一、 公司治理的基本状况

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

1. 关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》和相关法律法规的要求，规范地召集、召开股东大会和表决程序，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

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

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

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

并发表意见。

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

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

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

8. 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

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

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

公司独立董事蔡春先生、雷维礼先生、周良超先生，能够严格按照《公司章程》、《独立

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

报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

报告期内，公司董事出席董事会情况：

报告期内董事会会议召开次数			12		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
周旭辉	董事	12	0	0	
何晓东	董事	12	0	0	
王海龙	董事	12	0	0	
李代伟	董事	12	0	0	
蔡 春	独立董事	12	0	0	
雷维礼	独立董事	12	0	0	
周良超	独立董事	12	0	0	

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、 报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

（一）本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 05 月 04 日

(二) 本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 01 月 21 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 06 月 22 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 08 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 09 月 01 日

三、 报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会 2012 年第一次会议	2012 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 01 月 04 日
第二届董事会 2012 年第二次会议	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 01 月 07 日
第二届董事会 2012 年第三次会议	2012 年 02 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 02 月 07 日
第二届董事会 2012 年第四次会议	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 03 月 01 日
第二届董事会 2012 年第五次会议	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 04 月 12 日
第二届董事会 2012 年第六次会议	2012 年 04 月 25 日		
第二届董事会 2012 年第七次会议	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 05 月 26 日
第二届董事会 2012 年第八次会议	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 06 月 06 日
第二届董事会 2012 年第九次会议	2012 年 07 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 07 月 25 日
第二届董事会 2012 年第十次会议	2012 年 08 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 08 月 15 日
第二届董事会 2012 年第十一次会议	2012 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 08 月 22 日
第二届董事会 2012 年第十二次会议	2012 年 10 月 30 日		

四、 年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、

法规、规范性文件的规定和要求，结合公司的实际情况，经第一届董事会第十次会议审议通过了《成都金亚科技股份有限公司年报信息披露重大差错追究机制》，并得到了有效执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、 监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 17 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 310264 号

审计报告

信会师报字[2013]第 310264 号

成都金亚科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都金亚科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 绍军梅

中国注册会计师：程进

中国·上海

二〇一三年四月十七日

财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

一、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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	533,287,643.93	478,522,239.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	132,800.00	
应收账款	296,369,665.10	138,981,771.00
预付款项	19,749,910.61	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	16,804,518.19	6,756,416.49
买入返售金融资产		
存货	105,716,859.48	23,574,897.00
一年内到期的非流动资产	3,919,580.38	18,301,412.74
其他流动资产		
流动资产合计	975,980,977.69	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	61,957,480.35	65,877,060.73
长期股权投资	1,097,398.80	
投资性房地产		
固定资产	66,290,545.79	60,195,754.21
在建工程	12,985,452.30	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	41,887,660.89	46,244,625.71
开发支出	13,334,032.04	4,938,679.05
商誉	61,926,734.57	
长期待摊费用	3,998,731.91	
递延所得税资产	10,762,548.42	9,547,131.37
其他非流动资产	1,637,356.33	
非流动资产合计	275,877,941.40	187,448,649.29
资产总计	1,251,858,919.09	869,258,648.54
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	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	3,794,030.00	3,145,609.89
应付账款	130,045,376.90	33,727,318.22
预收款项	27,855,168.04	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	2,962,137.64	2,733,223.14
应交税费	30,381,828.91	18,087,309.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,419,267.98	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	18,474,897.68	
其他流动负债		
流动负债合计	341,932,707.15	144,474,868.65
非流动负债：		
长期借款	143,000,000.00	
应付债券		
长期应付款	4,198,707.48	
专项应付款		
预计负债	3,509,440.72	
递延所得税负债	9,881,559.11	12,626,771.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	160,589,707.31	12,626,771.02
负债合计	502,522,414.46	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	16,745,107.29	13,965,612.54
一般风险准备		

未分配利润	138,102,090.90	111,482,506.26
外币报表折算差额	7,780,416.37	
归属于母公司所有者权益合计	749,336,504.63	712,157,008.87
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	749,336,504.63	712,157,008.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,251,858,919.09	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

二、 母公司资产负债表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	303,207,865.32	370,234,413.81
交易性金融资产		
应收票据	132,800.00	
应收账款	208,080,266.14	114,899,267.91
预付款项	2,625,142.18	12,785,589.12
应收利息		2,754,619.96
应收股利		
其他应收款	6,008,005.49	6,544,109.14
存货	29,357,299.47	23,324,108.38
一年内到期的非流动资产	3,919,580.38	18,301,412.74
其他流动资产		
流动资产合计	553,330,958.98	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	61,957,480.35	65,877,060.73
长期股权投资	352,500,675.40	60,000,000.00

投资性房地产		
固定资产	60,645,574.28	58,750,213.67
在建工程		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	33,412,215.15	39,240,125.58
开发支出	8,055,401.29	2,502,394.71
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,778,664.28	8,219,568.68
其他非流动资产	1,637,356.33	
非流动资产合计	525,987,367.08	235,234,761.59
资产总计	1,079,318,326.06	784,078,282.65
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	45,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	3,794,030.00	3,145,609.89
应付账款	102,508,201.29	33,589,054.85
预收款项	2,011,956.01	1,222,556.01
应付职工薪酬	2,393,497.94	2,172,137.89
应交税费	30,497,323.25	21,194,910.05
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,186,696.40	550,733.53
一年内到期的非流动负债	18,474,897.68	
其他流动负债		
流动负债合计	229,866,602.57	106,875,002.22

非流动负债：		
长期借款	143,000,000.00	
应付债券		
长期应付款	4,198,707.48	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	9,881,559.11	12,626,771.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	157,080,266.59	12,626,771.02
负债合计	386,946,869.16	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	16,745,107.29	13,965,612.54
一般风险准备		
未分配利润	88,917,459.54	63,902,006.80
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	692,371,456.90	664,576,509.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,079,318,326.06	784,078,282.65

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

三、 合并利润表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	476,496,994.50	215,542,212.64
其中：营业收入	476,496,994.50	215,542,212.64
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	448,597,320.50	173,169,356.44
其中：营业成本	340,024,860.48	137,395,553.92
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	4,110,292.27	3,911,324.40
销售费用	22,317,791.81	19,788,166.60
管理费用	78,909,532.30	31,800,135.00
财务费用	-11,010,902.82	-21,577,348.16
资产减值损失	14,245,746.45	1,851,524.68
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）	27,899,674.00	42,372,856.20
加：营业外收入	6,013,663.24	3,939,607.94
减：营业外支出	62,143.54	219,609.04
其中：非流动资产处置 损失		
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	33,851,193.70	46,092,855.10
减：所得税费用	4,452,114.31	-1,177,767.31
五、净利润（净亏损以“-”号填	29,399,079.39	47,270,622.41

列)		
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	29,399,079.39	47,270,622.41
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.18
（二）稀释每股收益	0.11	0.18
七、其他综合收益	7,780,416.37	
八、综合收益总额	37,179,495.76	47,270,622.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,179,495.76	47,270,622.41
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

四、 母公司利润表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	267,939,573.93	176,689,993.34
减：营业成本	188,501,980.28	126,401,261.29
营业税金及附加	3,653,838.25	3,295,729.92
销售费用	11,017,655.22	18,434,319.46
管理费用	38,333,801.15	26,099,227.93
财务费用	-12,236,955.12	-23,254,036.36
资产减值损失	6,937,554.31	1,268,454.22
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）	31,731,699.84	24,445,036.88
加：营业外收入	133,484.05	1,289,528.81
减：营业外支出	50,925.90	210,441.88
其中：非流动资产处置损失		19,768.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,814,257.99	25,524,123.81
减：所得税费用	4,019,310.50	3,807,944.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,794,947.49	21,716,179.07
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.08
（二）稀释每股收益	0.11	0.08
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	27,794,947.49	21,716,179.07

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

五、合并现金流量表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

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	479,508,532.99	278,499,053.97
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	5,878,369.70	2,812,782.17
收到其他与经营活动有关的现金	102,013,361.18	5,929,745.81
经营活动现金流入小计	587,400,263.87	287,241,581.95
购买商品、接受劳务支付的现金	366,307,341.11	106,790,377.26
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	55,697,182.02	16,541,377.17
支付的各项税费	32,898,574.98	25,801,416.89
支付其他与经营活动有关的现金	120,817,010.97	43,944,718.19
经营活动现金流出小计	575,720,109.08	193,077,889.51
经营活动产生的现金流量净额	11,680,154.79	94,163,692.44
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	6,764,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,764,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,195,904.44	27,280,794.48

投资支付的现金		
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	81,079,928.64	
支付其他与投资活动有关的现金	6,983,535.04	
投资活动现金流出小计	128,259,368.12	27,280,794.48
投资活动产生的现金流量净额	-121,495,368.12	-27,280,794.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	283,000,000.00	85,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,500,984.89	
筹资活动现金流入小计	285,500,984.89	85,000,000.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,931,733.56	40,188,424.44
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	13,914,166.44	
筹资活动现金流出小计	133,845,900.00	95,188,424.44
筹资活动产生的现金流量净额	151,655,084.89	-10,188,424.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,276,042.93	-5,684.87
五、现金及现金等价物净增加额	44,115,914.49	56,688,788.65
加：期初现金及现金等价物余额	474,606,630.00	417,917,841.35
六、期末现金及现金等价物余额	518,722,544.49	474,606,630.00

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

六、 母公司现金流量表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

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	248,336,833.70	244,289,627.12
收到的税费返还		162,735.04
收到其他与经营活动有关的现金	13,100,293.05	11,902,416.98
经营活动现金流入小计	261,437,126.75	256,354,779.14
购买商品、接受劳务支付的现金	123,969,973.46	102,973,500.98
支付给职工以及为职工支付的现金	16,693,176.11	12,466,201.19
支付的各项税费	21,096,627.72	15,984,281.52
支付其他与经营活动有关的现金	21,395,495.18	35,440,490.33
经营活动现金流出小计	183,155,272.47	166,864,474.02
经营活动产生的现金流量净额	78,281,854.28	89,490,305.12
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	6,764,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,764,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,595,455.86	19,582,778.46
投资支付的现金	292,500,675.40	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	6,983,535.04	

投资活动现金流出小计	307,079,666.30	29,582,778.46
投资活动产生的现金流量净额	-300,315,666.30	-29,582,778.46
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	208,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,500,984.89	
筹资活动现金流入小计	210,500,984.89	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,229,044.45	38,096,146.66
支付其他与筹资活动有关的现金	13,914,166.44	
筹资活动现金流出小计	66,143,210.89	93,096,146.66
筹资活动产生的现金流量净额	144,357,774.00	-48,096,146.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.02	-0.33
五、现金及现金等价物净增加额	-77,676,038.04	11,811,379.67
加：期初现金及现金等价物余额	366,318,803.92	354,507,424.25
六、期末现金及现金等价物余额	288,642,765.88	366,318,803.92

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

七、 合并所有者权益变动表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

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）					2,779,494.75		26,619,584.64	7,780,416.37		37,179,495.76
（一）净利润							29,399,079.39			29,399,079.39
（二）其他综合收益								7,780,416.37		7,780,416.37
上述（一）和（二）小计							29,399,079.39	7,780,416.37		37,179,495.76
（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					2,779,494.75		-2,779,494.75			
1. 提取盈余公积					2,779,494.75		-2,779,494.75			
2. 提取一般风险准备							0.00			
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			16,745,107.29		138,102,090.90	7,780,416.37		749,336,504.63

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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

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

八、 母公司所有者权益变动表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

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)					2,779,494.75		25,015,452.74	27,794,947.49
(一) 净利润							27,794,947.49	27,794,947.49
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								27,794,947.49
(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					2,779,494.75		-2,779,494.75	
1. 提取盈余公积					2,779,494.75		-2,779,494.75	
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			16,745,107.29		88,917,459.54	692,371,456.90

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							21,716,179.07	21,716,179.07
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							21,716,179.07	21,716,179.07
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配					2,171,617.91		-37,451,617.91	-35,280,000.00
1. 提取盈余公积					2,171,617.91		-2,171,617.91	
2. 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

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

二零一二年年度财务报表附注

一、 公司基本情况

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

2007 年 9 月 29 日，经四川省成都市工商行政管理局批准，本公司整体改制为股份有限公司，公司名称变更为“成都金亚科技股份有限公司”。本公司将经审计后的截止 2007 年 7 月 31 日的净资产人民币 140,348,890.07 元按 1: 0.6413 的比例折为股本。

本公司变更为股份有限公司后，领取新的注册号为 5101002010647 企业法人营业执照，注册资本为人民币 9,000.00 万元。

2008 年 11 月 25 日，经本公司股东会决议和修改后公司章程的规定，注册资本增加人民币 1,100.00 万元，增资后本公司注册资本变更为人民币 10,100.00 万元。2008 年 12 月 25 日，本公司经四川省成都市工商行政管理局批准，企业法人营业执照注册号变更为 510100000085809。

2009 年 6 月 12 日，经本公司 2009 年第一次临时股东大会决议通过并修改公司章程，注册资本增加人民币 900.00 万元，增资后本公司注册资本变更为人民币 11,000.00 万元。

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

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

经 2011 年 4 月 19 日召开的 2010 年度股东大会决议通过，本公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 176,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后注册资本变更为人民币 264,600,000.00 元。

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

本公司注册及办公地址：四川省成都市蜀西路 50 号。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

境内公司情况：采用人民币为记账本位币。

境外公司情况：本集团下属境外子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允

价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

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

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记

账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，

并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准：

是指余额占年末应收款项总额 10%以上单位欠款。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：

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

其他说明：

本公司采取分期收款方式销售商品形成的长期应收款，按合同或协议约定价款

的公允价值（现销价格）作为初始确认金额，后续采用实际利率法，以摊余成本计量。实际利率是指应收的合同或协议价款折现为现销价格时的折现率。

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

（十一） 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

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

(2) 损益确认

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

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

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

额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未

来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费

用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产

组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

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

(二十) 附回购条件的资产转让

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

(二十一) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十二） 股份支付及权益工具

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

在满足业绩条件和/或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。初始采用 Black-Scholes 模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十三) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

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、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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的确认和计量原则

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务

收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十四) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理

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

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十六) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线

法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十七) 持有待售资产

1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

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

2、 持有待售资产的会计处理方法

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

(二十八) 套期会计

1、 套期保值的分类

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

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

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

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：

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

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

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

(2) 该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

3、 套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本

公积), 属于无效套期的部分, 计入当期损益。

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

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

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

(3) 境外经营净投资套期

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

(二十九) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于:

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

(三十) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(三十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(三十二) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

主要税种及税率

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	17.00%
营业税	按应税营业收入计征	5.00%
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	7.00%
企业所得税*1	按应纳税所得额计征	12.50%-25.00%

*1 主要下属子公司的所得税税率如下：

公司名称	计税依据	税率
本公司	按应纳税所得额计征	15.00%
深圳金亚科技有限公司（以下简称“深圳金亚”）	按应纳税所得额计征	25.00%
成都金亚软件技术有限公司（以下简称“金亚软件”）	按应纳税所得额计征	12.50%
成都金亚智能技术有限公司（以下简称“金亚智能”）	按应纳税所得额计征	25.00%
金亚科技（香港）有限公司（以下简称“香港金亚”）	按应纳税所得额计征	16.50%

* Harvard International Plc.及其下属各海外子公司（以下简称 Harvard、Havard 集团或者 Harvard 公司）根据境外各国家和地区的税收法规计算缴纳各种税金。

（二） 税收优惠及批文

1、 增值税

2010年3月5日，金亚软件被认定为软件企业，证书编号：川R-2010-0003。根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，金亚软件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，金亚软件一次性退税金额在50万元以上，需由四川省国税局实行单户审批。

2、 企业所得税

（1） 本公司

2009年1月本公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号GR200851000404，发证时间为2008年12月30日，有效期三年。公司于2011年6月提交了高新技术企业复审申请并于2012年2月23日取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201151000338，发证时间2011年10月12日，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，通过高新技术企业复审后，公司将自2011年起连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

(2) 金亚软件

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。

(三) 其他说明

无

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳金亚科技有限公司	有限公司	深圳	有限责任	4,800.00	数字机顶盒设计开发销售, 光电通信产品设计开发销售, 进出口业务等。	4,800.00		100.00	100.00	是			
成都金亚软件技术有限公司	有限公司	成都	有限责任	1,200.00	计算机软件服务; 技术进出口等	1,200.00		100.00	100.00	是			
成都金亚智能技术有限公司	有限公司	成都	有限责任	6,000.00	智能技术、物联网技术研究、开发及相关技术服务等	6,000.00		100.00	100.00	是			
金亚科技(香港)有限公司	有限公司	香港	有限责任	100.00 港币	不适用	23,250.00		100.00	100.00	是			

2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年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
Harvard International Plc	有限公司	英国	有限责任	N/A	数字电视机顶盒、数字电视录像机、数字电视机、数字收音机以及苹果产品附件的经销	2.31 亿元		100.00	100.00	是	不适用	不适用	不适用

(二) 合并范围发生变更的说明**1、 与上年相比本年新增合并单位 25 家， 原因为：**

公司通过新设的方式全资投资了金亚智能；通过控股合并方式投资了 Harvard 公司及其下属 23 家子公司。

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

名称	年末净资产（人民币元）	本年净利润（人民币元）
金亚智能	60,041,155.54	41,155.54
Harvard	167,389,998.57	-11,016,498.08

(四) 本年发生的非同一控制下企业合并**1、 本年发生的非同一控制下企业合并的情况**

本公司于 2012 年 03 月 29 日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)证监许可【2012】406 号文《关于核准成都金亚科技股份有限公司重大资产重组方案的批复》，核准公司由全资子公司香港金亚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 Harvard 公司的全部股份。公司以 2012 年 7 月 1 日为购买日，通过位于香港的全资子公司香港金亚以支付现金等值人民币 2.31 亿元作为合并成本购买了 Harvard International Plc 100%的权益。合并成本在购买日的总额为等值人民币 2.31 亿元。

购买日的确定依据：采用评估技术确定公允价值，主要采用成本法，评估基准日为 2012 年 6 月 30 日。

Harvard 公司系于 1963 年成立的公司，总部位于英国，主要从事从厂家买入多媒体产品及 Apple 配件，及后在英国及澳洲等全球多个国家进行分销业务。在被合并之前，持有 Harvard 公司 5%以上普通股股东情况如下：

主要股东	持股数	持股比例(%)
GAM London Limited	8,185,012	15.96
Henderson Global Investors Ltd.	7,327,514	14.29
Schroders Plc	6,772,962	13.21
Legal & General Investment Management Ltd.	6,133,222	11.96
Mrs A J Kaye	5,560,367	10.84
Mr Daniel Harris	5,549,818	10.82
Mr J E Harris	5,310,821	10.36

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
Harvard	61,926,734.57	本公司的合并成本为等值人民币 231,305,680.39 元，在合并中取得 Harvard 公司 100% 权益，Harvard 公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 169,378,945.82 元，两者的差额人民币 61,926,734.57 元确认为商誉。本年末，公司对该合并形成的商誉执行了减值测试，未见减值，故年末未计提商誉减值准备。

2、 被购买方可辨认资产和负债的情况

项目	购买日		上一资产负债表日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
货币资金	150,225,751.75	150,225,751.75	161,818,391.35	未有评估
应收账款	48,126,942.41	48,126,942.41	79,201,463.10	未有评估
预付款项	266,424.18	266,424.18		未有评估
应收利息	454,766.26	454,766.26	562,400.61	未有评估
其他应收款	8,447,911.77	8,447,911.77	6,039,812.53	未有评估
存货	46,690,754.74	46,690,754.74	53,767,228.00	未有评估
长期股权投资	1,082,604.88	1,082,604.88	1,109,163.59	未有评估
固定资产	2,154,147.94	2,154,147.94	2,456,692.26	未有评估
长期待摊费用	903,172.92	903,172.92	998,946.67	未有评估
交易性金融负债	4,185,312.53	4,185,312.53	2,363,538.27	未有评估
应付票据	4,924,780.58	4,924,780.58	26,944,354.81	未有评估
应付账款	45,007,030.57	45,007,030.57	56,928,760.51	未有评估
预收款项	4,309,137.69	4,309,137.69		未有评估
应付职工薪酬	4,911,774.65	4,911,774.65	2,726,461.03	未有评估
应交税费	-1,704,594.37	-1,704,594.37	2,165,851.05	未有评估
其他应付款	24,797,099.20	24,797,099.20	12,353,315.72	未有评估
预计负债	2,542,990.18	2,542,990.18	4,844,211.93	未有评估

被购买方	自购买日至本年年末的收入	自购买日至本年年末的净利润	自购买日至本年年末的经营活动净现金流
Harvard	188,408,676.30	-11,016,498.08	-70,826,606.03

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			106,341.63			231,760.60
港币	1,520.00	0.8116	1,233.62			
澳元	420.00	6.5260	2,740.95			
美元	3,692.50	6.2855	23,209.18			
英镑	1,875.00	10.1611	19,052.06			
迪拉姆	100.00	1.6979	169.79			
小计			152,747.23			231,760.60
银行存款						
人民币			439,297,808.92			465,126,222.82
港币	3,043,544.94	0.8116	2,470,141.07			
澳元	1,108,971.88	6.5260	7,237,150.48			
美元	5,168,411.84	6.2855	32,486,052.62	39,462.07	6.3009	248,646.58
英镑	3,956,612.23	10.1611	40,203,532.53			
小计			521,694,685.62			465,374,869.40
其他货币资金						
人民币			11,427,427.12			12,915,609.89
美元	2,033.88	6.2855	12,783.96			
小计			11,440,211.08			12,915,609.89
合计			533,287,643.93			478,522,239.89

其他说明

其他货币资金的明细列示如下：

项目	年末余额	年初余额
在途货币资金		9,000,000.00
银行承兑汇票保证金	644,625.00	3,145,609.89
借款保证金	10,001,069.44	
履约保证金	770,000.00	770,000.00
其他	24,516.64	
合计	11,440,211.08	12,915,609.89

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金*1	644,625.00	3,145,609.89
履约保证金	770,000.00	770,000.00
借款保证金*2	10,001,069.44	
用于担保的定期存款*3	3,149,405.00	
合计	14,565,099.44	3,915,609.89

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司存放于境外的货币资金为等值人民币 82,050,629.06 元。

*1 截至 2012 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 644,625.00 元为本公司向中国工商银行股份有限公司成都高新西部园区支行（以下简称“工行成都高新支行”）以及向招商银行股份有限公司成都分行（以下简称“招行成都分行”）开具等额银行承兑汇票保证金，详见附注五、（二十）。

*2 系公司为自中国进出口银行的人民币 1.58 亿元的长期借款提供的补充质押担保，详见附注五、（二十七）。

*3 截至 2012 年 12 月 31 日，本公司以人民币 3,149,405.00 元银行定期存单为质押，取得东亚银行成都分行开具等额银行承兑汇票，详见附注五、（二十）。

(二) 应收票据**1、 应收票据的分类**

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	132,800.00	
合计	132,800.00	

2、 年末无已质押的应收票据。

3、 本年无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川省有线广播电视网络股份有限公司	2012-12-07	2013-06-07	835,200.00	
四川省有线广播电视网络股份有限公司	2012-12-25	2013-6-25	1,100,000.00	
四川省有线广播电视网络股份有限公司	2012-12-25	2013-6-25	1,100,000.00	
合计			3,035,200.00	

5、 年末无已贴现或质押的商业承兑票据。

6、 年末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	272,351,059.12	86.05	15,519,406.05	5.70	138,906,695.85	94.68	6,945,334.79	5.00
1-2 年 (含 2 年)	41,981,708.89	13.26	4,198,170.89	10.00	7,783,306.09	5.31	778,330.61	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,191,164.05	0.69	438,232.81	20.00	17,405.58	0.01	3,481.12	20.00
3 年以上	3,085.58	0.00	1,542.79	50.00	3,020.00	0.00	1,510.00	50.00
合计	316,527,017.64	100.00	20,157,352.54	6.37	146,710,427.52	100.00	7,728,656.52	5.27

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	244,706,330.62	77.31	14,664,465.10	5.99	146,710,427.52	100.00	7,728,656.52	5.27
组合小计	244,706,330.62	77.31	14,664,465.10	5.99	146,710,427.52	100.00	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	71,820,687.02	22.69	5,492,887.44	7.65				
合计	316,527,017.64	100.00	20,157,352.54	6.37	146,710,427.52	100.00	7,728,656.52	5.27

应收账款种类的说明:

(1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	200,530,372.10	81.94	10,026,518.61	138,906,695.85	94.68	6,945,334.79
1-2 年 (含 2 年)	41,981,708.89	17.16	4,198,170.89	7,783,306.09	5.31	778,330.61
2-3 年 (含 3 年)	2,191,164.05	0.90	438,232.81	17,405.58	0.01	3,481.12
3 年以上	3,085.58	0.00	1,542.79	3,020.00	0.00	1,510.00
合计	244,706,330.62	100.00	14,664,465.10	146,710,427.52	100.00	7,728,656.52

(1)年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
海外公司金额不重大应收账款汇总	71,820,687.02	5,492,887.44	7.65%	个别分析并出现减值
合计	71,820,687.02	5,492,887.44	7.65%	

3、 本年无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的金额较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的应收账款情况。

4、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	第三方	19,288,650.00	一年以内	6.09
第二名	第三方	12,151,200.00	一年以内	3.84
第三名	第三方	10,446,000.00	一年以内	3.30
第四名	第三方	10,248,290.00	一年以内	3.24
第五名	第三方	9,555,118.00	一年以内	3.02
合计		61,689,258.00		19.49

7、 年末应收账款中无关联方欠款。

(四) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	18,512,843.00	93.74	10,261,906.15	79.43
1-2 年 (含 2 年)	215,303.19	1.09	2,484,430.65	19.23
2-3 年 (含 3 年)	851,509.05	4.31	51,739.81	0.40
3 年以上	170,255.37	0.86	120,565.56	0.94
合计	19,749,910.61	100.00	12,918,642.17	100.00

年末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
深圳市拓锐实业有限公司	第三方	7,837,515.00	1 年以内	交易未完成
深圳市华富洋供应链有限公司	第三方	1,349,061.83	1 年以内	交易未完成
深圳市佳创视讯技术股份有限公司	第三方	728,407.33	1 年以内	交易未完成
超联科技(国际)有限公司	第三方	468,438.13	1 年以内	交易未完成
尚维高科	第三方	453,600.00	1 年以内	交易未完成
合计		10,837,022.29		

3、 年末预付款项中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。**(五) 应收利息****1、 应收利息**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
定期存款利息	2,754,619.96		2,754,619.96	
合计	2,754,619.96		2,754,619.96	

2、 年末无逾期的利息收入。**3、 年末应收利息中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。**

(六) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	16,123,858.83	93.31	185,201.33	1.15	6,432,195.16	89.21	321,609.76	5.00
1-2 年 (含 2 年)	495,724.06	2.87	49,414.54	9.97	410,773.43	5.70	41,077.34	10.00
2-3 年 (含 3 年)	299,276.46	1.73	59,855.29	20.00	308,350.00	4.28	61,670.00	20.00
3 年以上	360,260.00	2.09	180,130.00	50.00	58,910.00	0.81	29,455.00	50.00
合计	17,279,119.35	100.00	474,601.16	2.75	7,210,228.59	100.00	453,812.10	6.29

2、 其他应收款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	4,857,708.48	28.11	474,601.16	9.77	7,210,228.59	100.00	453,812.10	6.29
组合小计	4,857,708.48	28.11	474,601.16	9.77	7,210,228.59	100.00	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	12,421,410.87	71.89						
合计	17,279,119.35	100.00	474,601.16	2.75	7,210,228.59	100.00	453,812.10	6.29

其他应收款种类的说明

(1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	3,704,026.59	76.25	185,201.33	6,432,195.16	89.21	321,609.76
1-2 年 (含 2 年)	494,145.43	10.17	49,414.54	410,773.43	5.70	41,077.34
2-3 年 (含 3 年)	299,276.46	6.16	59,855.29	308,350.00	4.28	61,670.00
3 年以上	360,260.00	7.42	180,130.00	58,910.00	0.81	29,455.00
合计	4,857,708.48	100.00	474,601.16	7,210,228.59	100.00	453,812.10

(3) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
海外公司金额不重大其他应收款汇总	12,421,410.87			确定不会减值
合计	12,421,410.87			

3、 本年无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的金额较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的其他应收款情况。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
成都物联网技术研究院有限公司	第三方	3,000,000.00	一年以内	17.36	土地保证金
远东国际租赁有限公司	第三方	1,449,000.00	一年以内	8.39	融资租赁保证金
Repic Ltd.	第三方	784,988.00	一年以内	4.54	押金
四川省有线广播电视网络股份有限公司	第三方	500,000.00	一年以内	2.89	EOC 履约保证金
南充前锦通信有限公司	第三方	300,640.00	三年以上	1.74	机顶盒安装费
合计		6,034,628.00		34.92	

7、 年末其他应收款中关联方欠款见附注六、(五)。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,458,339.59	201,179.17	14,257,160.42	9,903,567.32	201,179.17	9,702,388.15
委托加工物资				1,560.51		1,560.51
在产品	12,584,623.06		12,584,623.06	7,136,928.74		7,136,928.74
库存商品	88,072,294.77	13,384,072.90	74,688,221.87	6,860,343.53	126,323.93	6,734,019.60
发出商品	4,186,854.13		4,186,854.13			
合计	119,302,111.55	13,585,252.07	105,716,859.48	23,902,400.10	327,503.10	23,574,897.00

年末余额中无用于担保和所有权受到限制的存货。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提 (或增加)额*	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
原材料	201,179.17				201,179.17
库存商品	126,323.93	13,257,748.97			13,384,072.90
合计	327,503.10	13,257,748.97			13,585,252.07

*本年计提(或增加)额中包括半年度并购 Harvard 集团期初直接增加的存货跌价准备金额人民币 10,544,784.59 元。

3、 存货跌价准备情况

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

4、 本年无计入年末存货余额的借款费用资本化金额。

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一、账面余额	19,149,376.39	36,980,500.00
阳谷有线电视台	1,638,000.00	1,638,000.00
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	976.39	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	17,510,400.00	32,800,000.00
二、未实现融资收益	15,229,796.01	18,679,087.26
阳谷有线电视台	878,787.45	1,050,446.04
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	976.39	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	14,350,032.17	17,541,914.73
三、账面净值	3,919,580.38	18,301,412.74

阳谷有线电视台	759,212.55	587,553.96
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司		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	3,160,367.83	15,258,085.27

(九) 长期应收款**1、 长期应收款构成**

项目	年末余额	年初余额
分期收款销售商品	61,957,480.35	65,877,060.73
合计	61,957,480.35	65,877,060.73

2、 长期应收款单位明细

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
一、账面余额	126,050,323.61		145,199,700.00	
阳谷有线电视台*1	3,276,000.00		4,914,000.00	
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司*2	201,523.61		202,500.00	
四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司*3	122,572,800.00		140,083,200.00	
二、未实现融资收益	64,092,843.26		79,322,639.27	
阳谷有线电视台	456,457.22		1,335,244.67	
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	0.01		976.40	
四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司	63,636,386.03		77,986,418.20	
三、账面净值	61,957,480.35		65,877,060.73	
阳谷有线电视台	2,819,542.78		3,578,755.33	
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	201,523.60		201,523.60	
四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司	58,936,413.97		62,096,781.80	

*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%。

(十) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下:

项目	年末余额	年初余额
其他股权投资	1,097,398.80	
小计	1,097,398.80	
减: 减值准备		
合计	1,097,398.80	

2、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中: 联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
Tandem.PLC	成本法	109,000 英镑				1,097,398.80	3.26	3.26				
合计						1,097,398.80						

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	89,388,187.74	96,052,265.64		12,115,958.42	173,324,494.96
其中：房屋建筑物	37,460,688.34	2,432,101.82			39,892,790.16
机器设备	38,522,910.31	16,055,878.69		10,037,574.40	44,541,214.60
运输工具	4,882,406.12	2,035,256.66		211,963.70	6,705,699.08
办公设备	8,522,182.97	75,529,028.47		1,866,420.32	82,184,791.12
		本年新增	本年计提	本年减少	
二、累计折旧合计：	29,192,433.53	71,422,110.70	8,585,845.92	2,166,440.98	107,033,949.17
其中：房屋建筑物	10,458,250.41		1,950,392.35		12,408,642.76
机器设备	14,368,976.32	19,271.66	3,720,456.67	481,704.35	17,627,000.30
运输工具	1,556,794.29	955,368.43	465,373.91	209,159.24	2,768,377.39
办公设备	2,808,412.51	70,447,470.61	2,449,622.99	1,475,577.39	74,229,928.72
三、固定资产账面净值合计	60,195,754.21				66,290,545.79
其中：房屋建筑物	27,002,437.93				27,484,147.40
机器设备	24,153,933.99				26,914,214.30
运输工具	3,325,611.83				3,937,321.69
办公设备	5,713,770.46				7,954,862.40
四、减值准备合计					
其中：房屋建筑物					
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				66,290,545.79
其中：房屋建筑物	27,002,437.93				27,484,147.40
机器设备	24,153,933.99				26,914,214.30
运输工具	3,325,611.83				3,937,321.69
办公设备	5,713,770.46				7,954,862.40

本年折旧额 8,585,845.92 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 2,432,101.82 元。

年末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 15,688,482.87 元，详见附注八、(一)。

本年增加中，因合并 Harvard 集团直接增加的固定资产账面净值为人民币 2,152,349.73 元。

2、 年末无暂时闲置的固定资产

3、 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	8,614,628.21	68,731.63	8,545,896.58
合计	8,614,628.21	68,731.63	8,545,896.58

4、 本年无通过经营租赁租出的固定资产

5、 年末无持有待售的固定资产

6、 年末无未办妥产权证书的固定资产

(十二) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发培训中心 装修工程				645,398.22		645,398.22
物联网产业基 地工程一期*	12,786,660.00		12,786,660.00			
模具	198,792.30		198,792.30			
合计	12,985,452.30		12,985,452.30	645,398.22		645,398.22

*该项目的土地使用权证与建筑施工许可证尚在办理中。

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	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：本年利息 资本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金 来源	年末余额
研发培训中心 装修工程	250 万元	645,398.22	1,786,703.60	2,432,101.82		100.00	100%				自有 资金	
物联网产业基 地工程一期	6,230.65 万元		12,786,660.00			20.52	20%				自有 资金	12,786,660.00
合计		645,398.22	14,573,363.60	2,432,101.82								12,786,660.00

3、年末无用于抵押或担保的在建工程。

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

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、账面原值合计	83,391,164.51	9,043,533.41		92,434,697.92
(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	8,974,135.81		52,885,877.63
(5).软件		69,397.60		69,397.60
2、累计摊销合计	37,146,538.80	13,400,498.23		50,547,037.03
(1).土地使用权	2,892,543.26	357,840.42		3,250,383.68
(2).专利技术	15,756,371.30	4,131,277.25		19,887,648.55
(3). 商标	4,785.00	990.00		5,775.00
(4). 非专利技术	18,492,839.24	8,908,077.32		27,400,916.56
(5).软件		2,313.24		2,313.24
3、无形资产账面净值合计	46,244,625.71			41,887,660.89
(1).土地使用权	14,999,477.37			14,641,636.95
(2).专利技术	5,821,130.76			1,689,853.51
(3). 商标	5,115.00			4,125.00
(4). 非专利技术	25,418,902.58			25,484,961.07
(5).软件				67,084.36
4、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				
(5).软件				
无形资产账面价值合计	46,244,625.71			41,887,660.89
(1).土地使用权	14,999,477.37			14,641,636.95
(2).专利技术	5,821,130.76			1,689,853.51
(3). 商标	5,115.00			4,125.00
(4). 非专利技术	25,418,902.58			25,484,961.07
(5).软件				67,084.36

本年摊销额 13,400,498.23 元。

年末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 14,641,636.95 元，详见附注八、
(一)。

2、 公司开发项目支出

项目	年初余额	本年增加	本年转出数		年末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
一、金亚数字电视条件接收系统 V2.0	1,318,182.36	123,394.27		1,441,576.63	
二、BOSS 系统	197,262.86	110,601.28		307,864.14	
三、CAS 双向	49,355.82	186,072.22		235,428.04	
四、Broadcom 方案墙插式电力猫		77,174.59	77,174.59		
五、Atheros 方案插座式电力猫		76,046.07	76,046.07		
六、3 网口 PLC		76,046.07	76,046.07		
七、OTT		76,046.07	76,046.07		
八、基于中国电信标准的 IPTV 嵌入式软件	230,091.36	26,737.18		256,828.54	
九、基于 Ali M3701E 方案嵌入式软件平台及技术	520,235.81	990,732.49			1,510,968.30
十、金亚通用平台软件规格制定移植及测试	38,286.68	43,175.69		81,462.37	
十一、CNTV 机顶盒开发项目	27,743.98	399,963.38		427,707.36	
十二、STi7108 3D 高清机顶盒	66,169.05	723,812.72			789,981.77
十三、金亚互动电视系统	495,301.03	459,866.31		955,167.34	
十四、四川省网标清单向 NDS 项目	1,124,566.80	2,023,625.33			3,148,192.13
十五、STB 跨屏应用方案		32,222.75		3,222.75	
十六、高清机顶盒结构设计		811,351.31			811,351.31
十七、四川省网高清双向 NDS 项目		994,688.13	509,343.7		485,344.43
十八、高清网络播放器		2,233,750.69	203,056.54	2,030,694.15	
十九、视频伴侣		1,887,457.57	577,894.22		1,309,563.35
二十、广电空中充值缴费系统		782,043.6		782,043.6	
二十一、金亚 EPG 广告系统		627,817.03		627,817.03	
二十二、金亚中心网管系统		821,276.46		821,276.46	
二十三、EOC 项目		2,718,806.49			2,718,806.49
二十四、普通型电力猫	679,027.71			679,027.71	
二十五、带插座电力猫	192,455.59			192,455.59	
二十六、带 WIFI 电力猫		960,044.35	65,092.08		894,952.27
二十七、带路由电力猫		861,203.36	65,092.08		796,111.28
二十八、DVB-T 项目		1,078,564.41	209,803.70		868,760.71
二十九、飞看系统		124,969.64	124,969.64		
合计	4,938,679.05	19,327,489.47	2,060,564.77	8,871,571.71	13,334,032.04

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例 90.37%；

公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例 65.01%；

(十四) 商誉**商誉账面价值**

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
收购英国 harvard 集团		61,926,734.57		61,926,734.57	
合计		61,926,734.57		61,926,734.57	

商誉的说明

商誉的形成、商誉的计算过程以及商誉减值测试结果，详见附注四企业合并及合并财务报表、(四) 本年发生的非同一控制下企业合并。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
房屋装修项目		4,910,765.67	912,033.76		3,998,731.91	
合计		4,910,765.67	912,033.76		3,998,731.91	

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	2,669,042.76	1,406,066.05
分期收款销售商品—存货	5,655,891.66	7,137,428.36
可弥补亏损	2,437,614.00	1,003,636.96
小计	10,762,548.42	9,547,131.37
递延所得税负债		---
分期收款销售商品—长期应收款	9,881,559.11	12,626,771.02
小计	9,881,559.11	12,626,771.02

2、年末无未确认的递延所得税资产。

3、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
分期收款销售商品—长期应收款	65,877,060.73
小计	65,877,060.73
可抵扣差异项目	
资产减值准备	15,853,076.82
分期收款销售商品—存货	37,705,944.42
可弥补亏损	9,750,456.00
小计	63,309,477.24

(十七) 其他非流动资产

类别及内容	年末余额	年初余额
递延收益—未确认售后租回损益	1,637,356.33	
合计	1,637,356.33	

其他非流动资产的说明：

本公司与远东国际租赁有限公司签订融资租赁协议，本公司将出售设备的价款人民币 8,213,000.00 元与设备账面净值人民币 9,946,671.41 元的差额人民币 1,733,671.41 元作为递延收益---未实现售后租回损益（融资租赁）核算，按照设备的年限进行摊销，本年已摊销金额为人民币 95,315.08 元。

(十八) 资产减值准备

项目	年初余额	本年增加*	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	8,182,468.62	12,449,485.08			20,631,953.70
存货跌价准备	327,503.10	13,257,748.97			13,585,252.07
合计	8,509,971.72	25,707,234.05			34,217,205.77

*本年增加中，因合并 Harvard 集团直接增加的资产减值准备金额为人民币 11,461,487.60 元。

(十九) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	年末余额	年初余额
信用借款	10,000,000.00	
抵押借款	75,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	50,000,000.00
合计	100,000,000.00	85,000,000.00

截止 2012 年 12 月 31 日，短期借款明细如下：

借款性质	借款单位	贷款银行名称	借款金额 (万元)	年利率	借款期限	借款条件
信用借款	本公司	浙江民泰商业 银行	1000	月利率 6.72%	2012 年 9 月 21 日至 2013 年 9 月 19 日	
抵押借款	本公司	招商银行成都 分行	3500	7.216%	2012 年 5 月 17 日至 2013 年 5 月 16 日	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
抵押借款	金亚软件	招商银行成都 分行	4000	6.6%	2012 年 7 月 31 日至 2013 年 7 月 30 日	以本公司成国用 (2008)第 50 号土地使 用权及地上建筑物作 抵押。
保证借款	深圳金亚	招商银行深圳 科苑支行	396	央行公布的一年期 金融机构人民币贷 款基准利率上浮 20%	2012 年 10 月 19 日起至 2013 年 10 月 19 日	本公司、控股股东周 旭辉提供保证担保
保证借款	深圳金亚	招商银行深圳 科苑支行	152	央行公布的一年期 金融机构人民币贷 款基准利率上浮 20%	2012 年 10 月 24 日起至 2013 年 10 月 24 日	本公司、控股股东周 旭辉提供保证担保
保证借款	深圳金亚	招商银行深圳 科苑支行	452	央行公布的一年期 金融机构人民币贷 款基准利率上浮 20%	2012 年 10 月 31 日起至 2013 年 10 月 31 日	本公司、控股股东周 旭辉提供保证担保
保证借款	本公司	东亚银行（中 国）有限公司成 都分行	500	6.6%	2012 年 8 月 15 日至 2013 年 8 月 15 日	控股股东周旭辉提供 保证担保

2、 年末无已到期未偿还的短期借款。

(二十) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,794,030.00	3,145,609.89
合计	3,794,030.00	3,145,609.89

下一会计期间将到期的票据金额人民币 3,794,030.00 元。

1、 年末无欠持股 5%（含 5%）以上表决权的股东款。

2、 年末余额中无欠关联方票据金额。

(二十一) 应付账款**1、 应付账款明细如下:**

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	128,074,480.32	33,108,905.18
1-2年(含2年)	1,411,058.65	366,366.92
2-3年(含3年)	307,791.81	130,518.21
3年以上	252,046.12	121,527.91
合计	130,045,376.90	33,727,318.22

2、 年末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中无欠关联方款项。

4、 年末无账龄超过一年的大额应付账款。

(二十二) 预收款项**1、 预收款项情况:**

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	27,350,172.03	1,305,270.13
1-2年(含2年)	504,996.01	
合计	27,855,168.04	1,305,270.13

2、 年末数中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中无预收关联方款项。

4、 年末无账龄超过一年的大额预收款项。

(二十三) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,140,535.10	43,446,193.54	43,218,737.64	2,367,991.00
(2) 职工福利费		20,242.68	20,242.68	
(3) 社会保险费		12,350,114.95	12,348,656.35	1,458.60
(4) 住房公积金		109,545.35	109,545.35	
(5) 工会经费和职工教育经费	592,688.04			592,688.04
合计	2,733,223.14	55,926,096.52	55,697,182.02	2,962,137.64

年末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(二十四) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	16,977,482.87	6,737,385.83
营业税	3,366,666.25	2,633,058.24
城市建设维护税	2,160,133.47	859,065.12
教育费附加	1,912,515.03	1,354,914.31
企业所得税	3,364,589.89	4,566,520.34
代扣代缴个人所得税	-53,189.17	9,364.80
印花税	368,912.32	232,800.61
地方教育费附加	932,562.82	560,829.06
副食品风险调控基金及价格调节基金	1,352,155.43	1,133,370.85
合计	30,381,828.91	18,087,309.16

(二十五) 其他应付款**1、 其他应付款情况**

项目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	27,924,465.28	302,075.68
1-2年（含2年）	338,628.27	50,827.52
2-3年（含3年）	46,327.52	3,820.00
3年以上	109,846.91	119,414.91
合计	28,419,267.98	476,138.11

2、 年末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中欠关联方款项见附注六、（五）。

4、 年末无账龄超过一年的大额其他应付款。

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	性质或内容	备注
民生证券股份有限公司	4,500,000.00	财务顾问费	
北京东方高圣投资顾问有限公司	2,100,000.00	财务顾问费	

(二十六) 一年内到期的非流动负债**1、 一年内到期的非流动负债明细**

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	2,634,638.32	
合计	17,634,638.32	

2、 一年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

3、 一年内到期的长期应付款

项目	年末余额	年初余额
远东国际租赁有限公司	2,634,638.32	
合计	2,634,638.32	

年末无逾期借款获得展期形成一年内到期的长期借款。详见附注五、(二十七)。

(二十七) 长期借款**1、 长期借款分类**

借款类别	年末余额	年初余额
保证及质押借款	143,000,000.00	
合计	143,000,000.00	

长期借款分类的说明

2012年5月，本公司与中国进出口银行签订编号为2060001062012110701的借款合同，借款金额人民币15,800.00万元，由公司控股股东周旭辉签订个人保证合同及股票最高额质押合同作抵押担保，若股价进行下跌，公司需以部分银行存款作为质押（具体银行存款金额视公司股价定期调整）。

2、 长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额		年初余额	
					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 5 月 28 日	2017 年 5 月 25 日	人民币	4.76		158,000,000.00		
合计						158,000,000.00		

长期借款说明：其中一年内到期的长期借款见附注五、（二十六）。

(二十八) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
应付融资租赁款	5,038,966.84	
其中：本金	5,345,844.01	
未确认融资费用	-306,877.17	
合计	5,038,966.84	

1、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	年末余额		年初余额	
	外币	人民币	外币	人民币
远东国际租赁有限公司		5,038,966.84		

2、 长期应付款的说明

(1)截至 2012 年 12 月 31 日,本公司未确认融资费用的余额为人民币 306,877.17 元。

(2) 年末无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(二十九) 预计负债

项目	年初余额	本年增加*	本年减少	年末余额
质量保证金		3,509,440.72		3,509,440.72
合计		3,509,440.72		3,509,440.72

*预计负债本年增加系因合并 Harvard 集团直接增加。

(三十) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	102,956,400.00				-30,963,600.00	-30,963,600.00	71,992,800.00
(1). 国家持股							-
(2). 国有法人持股							-
(3). 其他内资持股	102,956,400.00				-30,963,600.00	-30,963,600.00	71,992,800.00
其中:							-
境内法人持股	9,540,000.00				-9,540,000.00	-9,540,000.00	
境内自然人持股	93,416,400.00				-21,423,600.00	-21,423,600.00	71,992,800.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	102,956,400.00				-30,963,600.00	-30,963,600.00	71,992,800.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	161,643,600.00				30,963,600.00	30,963,600.00	192,607,200.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	161,643,600.00				30,963,600.00	30,963,600.00	192,607,200.00
合计	264,600,000.00						264,600,000.00

本公司股本业经信永中和会计师事务所出具 XYZH/2010CDA1083 验资报告验证。

变动说明：本年度限售股份共计 30,963,600.00 股因禁售期满解禁转为无限售条件流通股份。

(三十一) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	322,108,890.07			322,108,890.07
合计	322,108,890.07			322,108,890.07

(三十二) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	13,965,612.54	2,779,494.75		16,745,107.29
合计	13,965,612.54	2,779,494.75		16,745,107.29

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

(三十三) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	111,482,506.26	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	29,399,079.39	
减：提取法定盈余公积	2,779,494.75	按母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	138,102,090.90	

(三十四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	474,966,821.23	213,795,333.77
其他业务收入	1,530,173.27	1,746,878.87
营业成本	340,024,860.48	137,395,553.92

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	285,614,528.86	188,034,300.02	205,287,558.98	127,981,341.63
(2) 商业	189,352,292.37	151,355,989.42	8,507,774.79	8,351,505.93
合计	474,966,821.23	339,390,289.44	213,795,333.77	136,332,847.56

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 机顶盒设备销售	265,691,451.94	187,269,118.64	173,763,627.30	124,159,067.76
(2) 软件销售	19,923,076.92	765,181.38	31,523,931.68	3,822,273.87
(3) 一般贸易收入	188,408,676.30	149,928,539.47		
(4) 其他贸易收入	943,616.07	1,427,449.95	8,507,774.79	8,351,505.93
合计	474,966,821.23	339,390,289.44	213,795,333.77	136,332,847.56

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	9,950,887.27	3,814,025.19	24,023,130.07	14,948,182.08
华南地区			8,603,807.42	8,433,249.07
华北地区	24,810,890.53	15,570,147.65	27,357,416.43	10,148,491.33
华中地区	6,821,572.75	4,102,764.40	29,999,214.11	20,942,858.44
西南地区	211,970,591.07	138,454,593.72	96,578,073.55	67,499,891.89
西北地区	1,422,617.10	1,797,047.88	17,760,525.30	7,744,087.93
东北地区	30,905,810.26	25,062,425.78	9,405,310.54	6,475,638.91
国外	189,084,452.25	150,589,284.82	67,856.35	140,447.91
合计	474,966,821.23	339,390,289.44	213,795,333.77	136,332,847.56

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	59,907,249.72	12.57
第二名	33,744,148.07	7.08
第三名	32,438,906.34	6.81
第四名	19,954,228.78	4.19
第五名	17,645,555.58	3.70
合计	163,690,088.49	34.35

(三十五) 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	933,954.36	1,096,063.60	应税收入的 5%
城市建设维护税	1,852,863.81	1,541,403.90	流转税的 7%
教育费附加	794,084.49	660,601.71	流转税的 3%
省教育费附加	529,389.61	436,565.20	流转税的 2%
价格调节基金		176,689.99	
合计	4,110,292.27	3,911,324.40	

(三十六) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	8,044,960.38	2,618,561.96
广告、市场推广及展览费	6,288,957.98	12,324,341.05
业务招待费	936,666.01	749,055.70
办公、会务及差旅费	1,746,966.01	1,827,892.23
业务提成费用	745,438.63	1,497,856.45
交通运输费	1,000,234.81	393,328.18
维护费	2,279,513.06	
其他	1,275,054.93	377,131.03
合计	22,317,791.81	19,788,166.60

(三十七) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	29,211,415.53	4,698,225.29
租金	2,024,721.01	
研发费用	2,060,564.77	4,018,913.15
无形资产摊销	10,025,270.00	8,786,366.12
固定资产折旧	1,909,193.49	1,725,946.35
中介费用	19,612,964.53	4,981,607.54
办公、会务及差旅费	7,309,335.77	2,432,984.63
业务招待费	971,207.46	1,256,811.95
各类税费	2,418,674.02	724,039.12
车辆及交通费用	1,478,770.54	509,510.08
保安、清洁费用	525,751.37	465,775.16
其他	1,361,663.81	2,199,955.61
合计	78,909,532.30	31,800,135.00

(三十八) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	9,931,733.56	4,908,424.44
减：利息收入	3,067,218.80	4,765,515.01
汇兑损益	-145,181.31	5,684.87
减：摊销的未实现融资收益	18,593,013.78	21,921,271.99
其他	862,777.51	195,329.53
合计	-11,010,902.82	-21,577,348.16

(三十九) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	11,532,782.07	1,524,021.58
存货跌价损失	2,712,964.38	327,503.10
合计	14,245,746.45	1,851,524.68

(四十) 营业外收入**1、 营业外收入分项目情况**

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：处置固定资产利得			
政府补助	5,978,369.70	2,917,782.17	100,000.00
罚款收入		10,450.00	
无需支付的往来款		918,785.43	
其他	35,293.54	92,590.34	35,293.54
合计	6,013,663.24	3,939,607.94	135,293.54

2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本年金额	上年金额
1、项目经费	财政局专利转化资金	直接补助	2012 年	40,000.00	100,000.00
2、软件退税	增值税退税	直接补助	2012 年	5,878,369.70	2,812,782.17
3、奖励及资助	财政局企业补助金	直接补助	2012 年	60,000.00	5,000.00
合计				5,978,369.70	2,917,782.17

(四十一) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		19,768.83	
其中：固定资产处置损失		19,768.83	
税收滞纳金	62,103.94	96,638.72	62,103.94
其他	39.60	103,201.49	39.60
合计	62,143.54	219,609.04	62,143.54

(四十二) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,412,743.27	624,342.34
其中：本年产生的所得税费用	8,372,150.20	3,861,891.96
本年调整以前年度所得税金额	40,593.07	-3,237,549.62
递延所得税调整	-3,960,628.96	-1,802,109.65
合计	4,452,114.31	-1,177,767.31

(四十三) 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 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 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 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

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

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	29,399,079.39	47,270,622.41
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）	0.11	0.18

普通股的加权平均数计算过程如下：

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

(2) 稀释每股收益

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

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	29,399,079.39	47,270,622.41
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）	0.11	0.18

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	264,600,000.00	264,600,000.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	264,600,000.00	264,600,000.00

(四十四) 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
外币财务报表折算差额	7,780,416.37	
合计	7,780,416.37	

(四十五) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
收到往来款	96,056,228.88
政府补贴	100,000.00
利息收入	5,821,838.76
其他收入	35,293.54
合计	102,013,361.18

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
往来款	92,653,160.03
保证金、押金	1,949,000.00
销售费用	14,272,831.43
管理费用	11,017,098.46
手续费	862,777.51
其他支出	62,143.54
合计	120,817,010.97

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
收购 Harvard 集团中介费	6,983,535.04
合计	6,983,535.04

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
售后租回形成融资租赁收到的款项	6,764,000.00
银行承兑汇票保证金	2,500,984.89
合计	9,264,984.89

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
为融资目的存入的保证金、定期存款	13,150,474.44
支付融资租赁租金	763,692.00
合计	13,914,166.44

(四十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	29,399,079.39	47,270,622.41
加：资产减值准备	14,245,746.45	1,851,524.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,585,845.92	7,198,830.76
无形资产摊销	13,400,498.23	11,109,480.01
长期待摊费用摊销	912,033.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		19,768.83
财务费用(收益以“-”号填列)	7,655,690.63	4,914,109.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,215,417.05	642,399.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,745,211.91	-2,444,509.20
存货的减少(增加以“-”号填列)	-38,125,944.95	12,786,614.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-90,176,945.49	-8,720,803.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	69,744,779.81	19,535,654.38
经营活动产生的现金流量净额	11,680,154.79	94,163,692.44
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	8,614,628.21	
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	518,722,544.49	474,606,630.00
减：现金的年初余额	474,606,630.00	417,917,841.35
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	44,115,914.49	56,688,788.65

2、 本年取得子公司相关信息

项目	本年金额	上年金额
一、取得子公司有关信息：		
1、取得子公司价格	231,305,680.39	
2、取得子公司支付的现金和现金等价物*	231,305,680.39	
减：子公司持有的现金和现金等价物	150,225,751.75	
3、取得子公司支付的现金净额	81,079,928.64	
4、取得子公司的净资产	169,378,945.82	
流动资产	254,212,551.11	
非流动资产	4,139,925.74	
流动负债	86,430,540.85	
非流动负债	2,542,990.18	

3、 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现 金	518,722,544.49	474,606,630.00
其中：库存现金	152,747.23	231,760.60
可随时用于支付的银行存款	518,545,280.62	474,374,869.40
可随时用于支付的其他货币资金	24,516.64	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	518,722,544.49	474,606,630.00

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系	持股比例	表决权比例
周旭辉	本公司的实质控制人	27.21%	27.21%

(二) 本公司的子公司情况：详见附注四、(一)。

(三) 本公司无联营企业和合营企业

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
王仕荣	本公司股东	
郑林强	本公司股东	
何晓东、王海龙、李代伟、蔡春、雷维礼、周良超、杨大华、张世杰、曾兴勇、易旭东、闫玉忠、张法德、何苗、尤勇	本公司关键管理人员	

(五) 关联交易情况

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

2、 关联担保情况

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周旭辉*1	本公司	500.00	2012年8月15日	2013年8月15日	否
本公司*1	金亚软件	4,000.00	2012年7月31日	2013年7月30日	否
周旭辉、本公司*1	深圳金亚	396.00	2012年10月19日	2013年10月19日	否
周旭辉、本公司*1	深圳金亚	152.00	2012年10月24日	2013年10月24日	否
周旭辉、本公司*1	深圳金亚	452.00	2012年10月31日	2013年10月31日	否
周旭辉*2	本公司	15,800.00	2012年5月28日	2017年5月25日	否

关联担保情况说明：

*1、担保情况详见附注五、（十九）。

*2、担保情况详见附注五、（二十七）。

3、 其他关联交易

关键管理人员薪酬

单位：人民币万元

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	146.00	144.00

4、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	李代伟	32,800.00	1,640.00	75,000.00	3,750.00
	郑林强			1,000.00	50.00
	曾兴勇			72,177.00	3,658.85
	尤勇			40,000.00	2,000.00
	易旭东	25,200.00	1,260.00	-	

应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款			
	曾兴勇	1,487.00	
	郑林强	3,000.00	

七、 或有事项

本年末无需要披露的或有事项。

八、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重大承诺事项**1、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。**

截至 2012 年 12 月 31 日, 根据本公司已签订的正在或准备履行的大额工程或设备采购合同, 本公司尚未支付的金额约为人民币 4,951.98 万元。

2、 资产抵押情况

单位: 人民币元

资产名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
货币资金	3,915,609.89	10,649,489.55		14,565,099.44
固定资产	16,879,563.02		1,191,080.15	15,688,482.87
无形资产	14,999,477.37		357,840.42	14,641,636.95
合计	31,879,040.39	10,649,489.55	1,548,920.57	30,330,119.82

3、 经营租赁租入

单位: 人民币元

	未来应付款
1 年以内	635,068.75
1-2 年	1,219,332.00
2-3 年	2,438,664.00
3-4 年	2,438,664.00
4-5 年	2,438,664.00
合计	9,170,392.75

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

公司 2013 年 4 月 17 日召开第二届董事会 2013 年第二次会议审议通过了 2012 年利润分配预案：以 2012 年末总股本 264,600,000 股为基数，每 10 股派送 0.5 元（含税）现金红利，共计派发现金股利人民币 13,230,000.00 元，剩余未分配利润结转以后年度。

十、 其他重要事项说明

(一) 企业合并

本公司以 2012 年 7 月 1 日为购买日，通过位于香港的全资子公司香港金亚以支付现金等值人民币 2.31 亿元作为合并成本购买了 Harvard International Plc 100% 的权益。关于本次并购的详细情况，详见附注四、（四）。

(二) 租赁

售后租回交易形成的融资租赁以及售后租回形成的租赁合同中的重要条款（承租方）：

2012 年 8 月 26 日，本公司与远东国际租赁有限公司签订融资租赁协议，协议规定：售后租回交易形成融资租赁的租金总额为人民币 8,213,000.00 元，租赁期间共 36 个月，租金每月支付一次，租赁保证金为人民币 1,449,000.00 元，租赁物件留购价格为人民币 1,170.00 元。

(三) 非公开发行公司债券

经 2012 年 6 月 5 日召开的公司第二届董事会 2012 年第八次会议以及 2012 年 6 月 21 日召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了关于《公司非公开发行债券的议案》。2013 年 2 月 28 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准成都金亚科技股份有限公司非公开发行公司债券的批复》（证监许可【2013】193 号），核准公司非公开发行面值不超过 28,000 万元的公司债券。截止报告日，公司尚未发行上述公司债券。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	187,335,112.35	84.76	9,366,755.62	5.00	113,550,792.28	93.57	5,671,934.31	5.00
1-2 年 (含 2 年)	31,495,805.31	14.25	3,138,369.93	9.96	7,783,306.09	6.42	778,330.61	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,191,164.05	0.99	438,232.81	20.00	17,405.58	0.01	3,481.12	20.00
3 年以上	3,085.58	0.00	1,542.79	50.00	3,020.00	0.00	1,510.00	50.00
合计	221,025,167.29	100.00	12,944,901.15	5.86	121,354,523.95	100.00	6,455,256.04	5.32

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	220,913,061.29	99.95	12,944,901.15	5.86	121,242,417.95	99.91	6,455,256.04	5.32
合并范围内关联方组合	112,106.00	0.05			112,106.00	0.09		
组合小计	221,025,167.29	100.00	12,944,901.15	5.86	121,354,523.95	100.00	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	221,025,167.29	100.00	12,944,901.15	5.86	121,354,523.95	100.00	6,455,256.04	5.32

应收账款种类的说明:

(1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	187,335,112.35	84.80	9,366,755.62	113,438,686.28	93.57	5,671,934.31
1-2 年 (含 2 年)	31,383,699.31	14.21	3,138,369.93	7,783,306.09	6.42	778,330.61
2-3 年 (含 3 年)	2,191,164.05	0.99	438,232.81	17,405.58	0.01	3,481.12
3 年以上	3,085.58	0.00	1,542.79	3,020.00	0.00	1,510.00
合计	220,913,061.29	100.00	12,944,901.15	121,242,417.95	100.00	6,455,256.04

(3) 组合中, 合并范围内关联方应收账款如下:

关联方名称	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
深圳金亚	112,106.00	100.00		112,106.00	100.00	

(4) 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

3、 本年无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的金额较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的应收账款情况。

4、 本年无实际核销的应收账款情况。

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

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	第三方	19,288,650.00	1 年内	8.73
第二名	第三方	12,151,200.00	1 年内	5.50
第三名	第三方	10,446,000.00	1 年内	4.73
第四名	第三方	10,248,290.00	1 年内	4.64
第五名	第三方	9,411,000.00	1 年内	4.26
合计		61,545,140.00		27.86

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)
深圳金亚	子公司	112,106.00	0.05

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	5,424,972.91	84.54	151,052.37	2.78	6,349,710.38	91.03	314,519.83	4.95
1-2年(含2年)	484,704.20	7.55	48,470.42	10.00	258,648.43	3.71	25,864.84	10.00
2-3年(含3年)	147,151.46	2.29	29,430.29	20.00	308,350.00	4.42	61,670.00	20.00
3年以上	360,260.00	5.62	180,130.00	50.00	58,910.00	0.84	29,455.00	50.00
合计	6,417,088.57	100.00	409,083.08	6.37	6,975,618.81	100.00	431,509.67	6.19

2、 其他应收款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	4,013,162.99	62.54	409,083.08	10.19	6,916,305.09	99.15	431,509.67	6,916,305.09
合并范围内关联方组合	2,403,925.58	37.46			59,313.72	0.85		59,313.72
组合小计					6,975,618.81	100.00	431,509.67	6,975,618.81
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	6,417,088.57	100.00	409,083.08	10.19	6,975,618.81	100.00	431,509.67	6,975,618.81

其他应收款种类的说明

(1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	3,021,047.33	75.28	151,052.37	6,290,396.66	90.95	314,519.83
1-2年(含2年)	484,704.20	12.08	48,470.42	258,648.43	3.74	25,864.84
2-3年(含3年)	147,151.46	3.67	29,430.29	308,350.00	4.46	61,670.00
3年以上	360,260.00	8.97	180,130.00	58,910.00	0.85	29,455.00

合计	4,013,162.99	100.00	409,083.08	6,916,305.09	100.00	431,509.67
----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

(3)组合中，合并范围内关联方其他应收款如下：

关联方名称	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
深圳金亚	49,395.58	2.05		59,313.72	100.00	
金亚智能	2,354,530.00	97.95				
合计	2,403,925.58	100.00		59,313.72	100.00	

(4) 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

3、 本年无以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款情况。

4、 本年无实际核销的其他应收款情况。

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

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
金亚智能	子公司	2,354,530.00	1 年内	36.69	往来款
远东国际租赁有限公司	第三方	1,449,000.00	1 年内	22.58	融资租回款保证金
四川省有线广播电视网络股份有限公司	第三方	500,000.00	1 年内	7.79	EOC 履约保证金
南充前锦通信有限公司	第三方	300,640.00	3 年以上	4.68	机顶盒安装费
四川省广播电影电视局	第三方	270,250.00	1-2 年	4.21	押金
合计		4,874,420.00		75.95	

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
金亚智能	子公司	2,354,530.00	36.69
合计		2,354,530.00	36.69

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	年末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
子公司：												
金亚软件	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00			12,000,000.00	100	100				
深圳金亚	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00			48,000,000.00	100	100				
金亚智能	成本法	60,000,000.00		60,000,000.00		60,000,000.00	100	100				
香港金亚	成本法	232,500,675.40		232,500,675.40		232,500,675.40	100	100				
合计		352,500,675.40	60,000,000.00	292,500,675.40		352,500,675.40						

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	266,409,400.66	174,943,114.47
其他业务收入	1,530,173.27	1,746,878.87
营业成本	188,501,980.28	126,401,261.29

2、 主营业务（分行业）

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	266,409,400.66	187,867,409.24	174,943,114.47	125,338,554.93
合计	266,409,400.66	187,867,409.24	174,943,114.47	125,338,554.93

3、 主营业务（分产品）

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机顶盒设备销售	265,691,451.94	187,269,118.64	173,763,627.30	124,159,067.76
软件销售	717,948.72	598,290.60	1,179,487.17	1,179,487.17
合计	266,409,400.66	187,867,409.24	174,943,114.47	125,338,554.93

4、 主营业务（分地区）

地区	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	3,694,477.02	2,867,634.74	20,988,941.97	14,683,925.74
华南地区			96,032.63	81,743.14
华北地区	19,580,121.30	14,778,903.17	11,562,544.64	8,772,869.60
华中地区	4,761,743.69	3,791,179.56	28,494,940.61	20,811,846.85
西南地区	206,044,631.29	139,570,218.11	95,618,244.49	67,416,297.56
西北地区	1,422,617.10	1,797,047.88	9,461,380.00	7,021,291.02
东北地区	30,905,810.26	25,062,425.78	8,653,173.79	6,410,133.11
国外			67,856.34	140,447.91
合计	266,409,400.66	187,867,409.24	174,943,114.47	125,338,554.93

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	33,744,148.07	12.59
第二名	17,645,555.58	6.59

第三名	17,392,990.33	6.49
第四名	14,380,965.89	5.37
第五名	13,245,470.40	4.94
合计	96,409,130.27	35.98

(五) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	27,794,947.49	21,716,179.07
加：资产减值准备	6,937,554.31	1,268,454.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,662,491.56	7,034,846.20
无形资产摊销	9,714,557.04	8,786,366.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		19,768.83
财务费用(收益以“—”号填列)	7,229,044.47	2,816,146.99
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	440,904.40	1,625,837.07
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-2,745,211.91	-2,444,509.20
存货的减少(增加以“—”号填列)	-6,503,526.88	13,037,403.53
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-67,614,433.46	17,442,379.10
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	96,365,527.26	18,187,433.19
经营活动产生的现金流量净额	78,281,854.28	89,490,305.12
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	8,614,628.21	
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	288,642,765.88	366,318,803.92
减：现金的年初余额	366,318,803.92	354,507,424.25
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-77,676,038.04	11,811,379.67

十二、 补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
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)	100,000.00	政府补助
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-16,132,636.90	*1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,850.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	2,400,745.49	
合计	-13,685,741.41	

重要的非经常性损益项目的说明：

*1、系本年香港金亚并购 Harvard 公司发生并购的中介费用。

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.04	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	5.92	0.16	0.16

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额	年初余额	变动比率	变动原因
应收账款	296,369,665.10	138,981,771.00	113.24%	收购哈佛国际
预付款项	19,749,910.61	12,918,642.17	52.88%	收购哈佛国际
其他应收款	16,804,518.19	6,756,416.49	148.72%	收购哈佛国际
存货	105,716,859.48	23,574,897.00	348.43%	收购哈佛国际
在建工程	12,985,452.30	645,398.22	1912.01%	物联网产业基地工程建设投入
开发支出	13,334,032.04	4,938,679.05	169.99%	加大研发投入,尚处于开发阶段
商誉	61,926,734.57	-	100.00%	收购哈佛国际
应付账款	130,045,376.90	33,727,318.22	285.58%	本年收购的哈佛国际,以及本公司销售扩大增加采购
预收款项	27,855,168.04	1,305,270.13	2034.05%	收购哈佛国际
应交税费	30,381,828.91	18,087,309.16	67.97%	年末应交增值税增加
其他应付款	28,419,267.98	476,138.11	5868.70%	收购哈佛国际
长期借款	143,000,000.00	-	100.00%	向中国进出口银行借款
营业收入	476,496,994.50	215,542,212.64	121.07%	收购哈佛国际
营业成本	340,024,860.48	137,395,553.92	147.48%	收购哈佛国际
管理费用	78,909,532.30	31,800,135.00	148.14%	收购哈佛国际产生的并购费用增加
资产减值损失	14,245,746.45	1,851,524.68	669.41%	本年收购的哈佛国际计提的存货跌价损失增加
营业外收入	6,013,663.24	3,939,607.94	52.65%	收到软件退税返还增加

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 4 月 17 日批准报出。

第十节 备查文件目录

- 一、 载有董事长周旭辉先生签名的2012年年度报告文件原件；
- 二、 载有法定代表人周旭辉先生、主管会计工作负责人张法德先生、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、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 五、 其他相关资料。
- 六、 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

成都金亚科技股份有限公司

董事长：周旭辉

二〇一三年四月十九日