

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

二〇一三年半年度报告



股票代码：300028

股票简称：金亚科技

二〇一三年八月二十三日

第一节 重要提示、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、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

四、 公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	10
第四节 重要事项	25
第五节 股份变动及股东情况.....	34
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第七节 财务报告	40
第八节 备查文件目录.....	154

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
香港金亚	指	金亚科技（香港）有限公司
哈佛国际	指	香港金亚全资子公司哈佛国际
金亚智能	指	成都金亚智能技术有限公司
瑞森思	指	深圳市瑞森思科技有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
广电	指	国家新闻出版广电总局
OTT	指	互联网机顶盒，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，是一种利用宽带有限电视网，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	电力猫，利用低压配电线路传输高速数据、语音、图像等多媒体业务信号的一种通信方式，主要用于家庭 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	2013 年 1 月-6 月
上年同期	指	2012 年 1 月-6 月

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
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（如有）	金亚科技		
公司的外文名称（如有）	CHENGDU GEEYA TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	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		

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
营业总收入(元)	288,196,910.59	129,400,603.40	122.72%
归属于上市公司股东的净利润(元)	975,452.35	25,853,477.38	-96.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	1,222,686.91	25,897,265.29	-95.28%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-30,503,279.21	49,641,376.01	-161.45%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.1153	0.19	-160.68%
基本每股收益(元/股)	0.0045	0.1	-95.5%
稀释每股收益(元/股)	0.0045	0.1	-95.5%
净资产收益率(%)	0.13%	3.5%	下降 3.37 个百分点
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	0.16%	3.5%	下降 3.34 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)
总资产(元)	1,291,133,671.23	1,251,858,919.09	3.14%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	750,684,585.82	749,336,504.63	0.18%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.8371	2.832	0.18%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	-43,710.61	
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）	403,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-606,523.95	
合计	-247,234.56	--

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

六、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，目前已基本完成前期立项、设计、评估、场地平整、施工准备等工作。我国“物联网”产业属于起步阶段，属国家重点扶持产业下的项目，符合国家政策支持方向，公司也已经为此储备了一定的技术、产业和应用基础，呈现出良好的发展趋势。2013 年上半年我国已经完成了“三网融合”在全国的试点工作，但何时大规模的推广仍未确定，如果国家调整相关的产业政策方向，将对本次募投项目的发展造成一定的影响。

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、子公司继续亏损的风险

2013 年上半年，受英国及澳大利亚数字化电视改造的完成，欧洲消费类电子市场低迷以及哈佛国际销售淡季的影响，哈佛国际上半年的产品销售未达到公司的预期；同时，公司全资子公司深圳金亚消费类电子产品在市场拓展方面并不理想，致使上述两个子公司在 2013

年上半年度亏损，对公司的盈利造成了较大的影响。

公司下半年会尽最大努力来改善哈佛国际的经营状况，优化各项成本费用开支，加强市场开拓力度，积极应对市场形势的变化；同时，公司成立了消费电子事业部，统筹管理公司消费类电子产品在电商渠道的宣传和推广。通过以上措施，力争哈佛国际及深圳金亚下半年的业绩能够得到改善。

3、公司整体战略转型的风险

2012 年度，面对国内“三网融合”的快速发展，公司提出了“去广电化”这一战略转型的目标，未来将逐步形成多元化发展的四大业务板块目标：一是围绕“三网融合”，开发出一系列满足用户所需的多媒体智能终端产品；二是以消费电子面向更广阔开放的目标客户；三是发展物联网项目，积极推广“物联网智能家庭”示范应用工程；四是在特种产品的研发和销售上加大力度。但从目前来看传统机顶盒仍为公司的主营产品，公司推出的基于双向网络改造和互联网的 EOC/OTT/PLC 等一系列新产品还没有实现大规模的供货，若公司战略转型不成功，将对公司未来持续盈利能力造成较大的影响。

公司在稳固传统业务的同时，依据公司技术创新和产品研发能力，研发“三网融合”背景下所需的各种终端产品，并成立产品规划委员会，对公司未来的产品制定了完整的规划路线。同时，公司加大对 EOC/OTT/PLC 等新产品的市场拓展力度，使公司新产品能够尽快的占领市场。

4、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 2013 年 6 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”。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 28,819.69 万元，比上年同期增长 122.72%；实现营业利润 354.10 万元，比上年同期下降 87.74%；实现归属普通股股东的净利润 97.55 万元，比上年同期下降 96.23%。2013 年上半年，公司全资孙公司哈佛国际受欧洲消费类电子市场低迷及传统销售淡季的影响，业绩未达预期；与此同时，全资子公司深圳金亚消费类电子市场的销售情况并不理想，导致公司 2013 年上半年度业绩出现大幅度下滑。

2013 年上半年，国际宏观经济形势仍然严峻，国内市场竞争进一步加剧，公司管理层严格按照董事会制定的 2013 年度经营计划，依托公司的行业优势和自身技术优势，加强对“三网融合”和“物联网”的“智能家居”新技术、新产品研发，并取得了实质性的突破。

报告期内，公司在稳固原有运营商市场的同时，积极拓展其他市场。2013 年上半年，公司相继中标成都市国标地面机顶盒项目、云南广电标清单向机顶盒采购项目、云南广电 Home Plug AV 标准的 EOC 采购项目、重庆市地面数字电视单频网应用示范网络建设项目、中国联通江苏分公司 2013 年宽带电视多媒体应用盒端采购项目、华数传媒 2013 年度互联网电视机顶盒入围招标项目、以及 PLC 产品进入国美集采项目，增强了公司的抗风险能力和综合竞争能力。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2013 年上半年，国内市场主营业务良好，公司相继中标多个项目，整体供货情况良好。同时，公司在稳固传统机顶盒业务的同时，不断优化和完善公司新产品，并加强对新产品的推广力度，取得了良好的成绩；公司全资孙公司哈佛国际受欧洲消费类电子市场低迷及传统销售淡季的影响，2013 年上半年度盈利情况未达到公司预期；与此同时，公司全资子公司深圳金亚消费类电子市场的销售情况并不理想，导致公司 2013 年上半年度业绩出现大幅度下

滑。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2012 年 02 月，公司与四川省有线广播电视网络股份有限公司签署了《合作协议书》，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，整体供货情况良好。

(2) 2012 年 9 月 7 日，成都金亚科技股份有限公司（以下简称“公司”）收到北方联合广播电视网络股份有限公司（以下简称“北方广电”）的《中标通知书》，公司中标“集成传统 CA 的高清双向机顶盒、标清双向机顶盒”。2013 年 6 月 13 日，公司收到北方广电铁岭分公司《有线电视标清单向、高清双向机顶盒购销合同》，合同金额 1,118.00 万元。

(3) 2013 年 7 月 15 日，金亚科技入围华数传媒“互联网机顶盒”项目（招标编号 HSCM201305033），本次招标一共有三个标段，全面覆盖华数现有运营商客户，满足华数整体业务发展策略。金亚科技三个标段均获得入围资格，整体供货情况良好。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务为广播电视行业终端产品及一般商业贸易，公司机顶盒设备销售占公司营业收入的 54.51%，公司一般贸易收入占公司营业收入的 43.45%。与上年同期相比，均保持良好的增长。

(2) 主营业务构成情况

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	161,864,055.16	117,891,537.90	27.16%	25.09%	43.15%	-9.2%

(2) 商业	125,332,679.81	100,010,598.43	20.2%	100%	100%	20.2%
分产品						
(1) 机顶盒设备销售	156,673,586.78	115,967,542.08	25.98%	38.98%	43.69%	-2.58%
(2) 软件销售	5,190,468.38	1,923,995.82	62.93%	-68.86%	16.97%	-27.2%
(3) 一般贸易收入	124,796,373.30	99,589,333.76	20.2%	100%	100%	20.2%
(4) 其他贸易收入	536,306.49	421,264.67	21.45%	100%	100%	21.45%
分地区						
华东地区	953,080.34	712,464.27	25.25%	-74.20%	-69.62%	-11.27%
华南地区	11,863.25	7,490.60	36.86%	-91.48%	-91.52%	0.34%
华北地区	5,063,196.43	3,950,557.14	21.98%	-58.75%	-49.30%	-14.54%
华中地区	343,589.74	224,871.79	34.55%	-94.81%	-94.65%	-1.97%
西南地区	154,315,026.26	112,134,314.78	27.33%	76.9%	102.49%	-9.18%
西北地区	508,495.72	386,796.58	23.93%	-7.08%	11.34%	-12.59%
东北地区	668,803.42	475,042.74	28.97%	-96.37%	-95.94%	-7.55%
国外	125,332,679.81	100,010,598.43	20.2%	26,080.84%	19,577.46%	26.19%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要参股公司分析

(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519.05万元，利润总额101.02万元，净利润84.12万元。

截止2013年6月30日，金亚软件总资产11,892.20 元，净资产8,111.36万元。

(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网络传输设备（主要是EPON+EOC系列产品及网管系统）以及消费类电子产品的设计、开发、生产和销售工作。报告期内，深圳金亚实现销售收入1,272.35万元，利润总额-626.24万元，净利润-626.24万元。

截止2013年6月30日，深圳金亚总资产6,065.00万元，净资产3,423.94万元。

(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12,533.27万元，利润总额-1,127.94万元，净利润-1,135.82万元。

截止2013年6月30日，香港金亚总资产26,817.13万元，净资产21,839.89万元。

(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，公司基于“三网融合”的“物联网”基地目前已基本完成前期立项、设计、评估、场地平整、施工准备等工作。

7、研发项目情况

公司高度重视对研发的投入，在不断改进和完善现有产品，提高客户满意度的同时，加大对新产品的研发力度，以满足未来市场的需求。报告期内，公司研发支出727.19万元，占公司营业收入的2.52%。

报告期内，公司共计24项专利证书，其中新增13项；新增研发项目32项，涵盖公司传统机顶盒、海外机顶盒、OTT、PLC、飞看等产品。

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

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

2013年上半年，是数字电视媒体领域快速发展的时期。目前，高清节目已经成为广播电视的核心内容，我国经历了数字化改造后，有线、地面和卫星等传输通道都为高清、3D节目的传送扫清了障碍；与此同时，高清电视、高清互动电视、3D电视、3D电影等的迅速发展，深受消费者欢迎，国内生产高清片源的能力越来越强，全国已开播23个高清频道，首个3D电视试验频道已经上线，制约高清、3D产业发展的高清、3D节目荒已得到缓解，各级电视台制作与播出能力也得到了很大的提高，产品更新换代速度将进一步加快。公司推出的高清单向机顶

盒、高清双向机顶盒、3D高清机顶盒等系列产品将在这种发展趋势的带动下进入高速增长阶段。

互联网机顶盒方面，2013年是互联网机顶盒的发展元年，互联网机顶盒作为一种新的智能终端，可以通过电视浏览网页、观看丰富多彩的影视节目。经过两年的探索，技术和应用已经有了非常成熟的基础，并进入实质性的进取阶段。国家广电总局下发的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》，明确了未来互联网电视在新媒体传播格局中的主流地位的目标。根据高盛最新研报的预测，互联网电视机顶盒将从2013年起大规模放量，预计到2015年，互联网电视机顶盒累计销量有望达到3000万台，基于机顶盒的互联网电视用户将达到3100万左右。而DVB+OTT模式将成为广电新的发展机遇，广电不仅拥有几乎覆盖全国用户的网络覆盖以及近2亿数字电视家庭用户的优势，而且拥有大量高质量的内容及对内容的可观可控、广播工作模式等成本优势。在三网融合背景下全面实施双向网络改造，双向及IP数据业务可以轻松实现。

三网融合方面，2012年三网融合试点工作正式收官。李克强总理在2013年7月12日的经济工作会议上明确指出，要推动三网融合的发展，这是在当前经济增长放缓背景下，寻求新的经济增长点的表现。这一政策标志着三网融合进入一个新的快速发展阶段，2013年下半年将是三网融合全面推广阶段，这将为设备厂商提供巨大的市场空间。公司基于“三网融合”的“物联网”基地正在有条不紊的建设中，预计2014年第一期将开始投产。同时，公司三网融合联合实验室已经研发出了基于广电DVB+OTT的“智慧家庭”解决方案，并已经完成相关测试，公司“智慧家庭”整体解决方案，集成家庭智能网关、多屏互动、智慧照明云平台、智慧社区云平台，实现了家庭安防、智慧医疗、远程教育、电视商务、便民服务、互动娱乐等一系列智能管理及远程控制的增值服务。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

(1) 在管理方面：公司优化了相关的工作流程，同时实行信息月报制度，对各部门及分（子）公司的管理进行及时的监督和考核，对公司高管层面和执行层面实行绩效考核。对提升公司的管理水平具有积极的意义。

(2) 在完善公司产品规划方面：公司成立了产品规划委员会，加强对现有产品的改进和优化力度，在保持现有产品的市场竞争力和盈利能力的同时，不定期推出新产品规划路线；同时成立了消费电子事业部，加大对公司消费类电子的宣传和推广力度，全面应对市场的考验。

(3) 在优化管理成本方面：2013年是公司的管理年，公司完善并优化了全面先进的成本管理模式，从采购成本控制到管理成本，围绕年度预算制定了相关的费用管理和控制措施。

(4) 在拓展新产品、新渠道方面：公司运营商项目继打开辽宁省网市场后，又中标重庆市地面数字电视接收器采购项目、云南省网EOC和数字机顶盒项目；OTT相继中标中国联通江苏分公司2013年宽带电视多媒体应用盒端采购项目、华数传媒2013年度互联网电视机顶盒入围招标项目；PLC产品进入国美电器集采项目。

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

详情请见第二节“公司基本情况简介”六“重大风险提示”

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	39,186
报告期投入募集资金总额	5,309.19
已累计投入募集资金总额	36,898.66
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,230.65
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	15.9%
募集资金总体使用情况说明	

(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) =	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
---------------	----------------	------------	------------	----------	---------------	-------------------	---------------	-----------	----------	---------------

						(2)/(1)				
承诺投资项目										
1、数字电视系统研发项目	否	3,671.08	3,671.08	473.92	3,226.20	87.88%	2013年12月31日	*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31日	*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	不适用	*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	3,262.50	0	0	0	0	不适用	*3	不适用	是
3、基于“三网融合”的“物联网”基地项目	是		6,230.65	2,927.05	4,509.45	72.38%	2017年12月31日	*4	不适用	否
4、补充公司营运资金	否	5,018.27	5,018.27	0.22	4,991.72	99.47%	不适用	*1	不适用	否
承诺投资项目小计	--	18,500.00	18,500.00	3,401.19	16,296.17	--	--		--	--
超募资金投向										
1、研发培训中心建设	否	751.00	751.00	7.62	667.49	88.88%	2012年12月31日	*1	不适用	否
2、对外投资设立全资子公司深圳金亚科技有限公司	否	4,800.00	4,800.00	1,662.93	4,800.00	100%		*1	不适用	否
3、对全资子公司成都金亚软件技术有限公司增资	否	1,000.00	1,000.00	237.45	1,000.00	100%		*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	0	6,135.00	100%		*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	1,908.00	20,602.49	--	--		--	--
合计	--	39,186.00	39,186.00	5,309.19	36,898.66	--	--		--	--
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	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 6,230.65 万元用于 2012 年度公司基于“三网融合”的“物联网”基地项目使用。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金金额共计人民币 20,686.00 万元，截至 2013 年 6 月 30 日已累计使用人民币 20,602.49 万元；其中用途如下：</p> <p>1、本公司第一届董事会 2010 年第七次临时会议审议通过了使用超募资金人民币 4,000.00 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 2013 年 6 月 30 日已累计支出人民币 8,000.00 万元；</p> <p>2、本公司第一届董事会 2010 年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》，同意将超募资金人民币 751.00 万元用于公司研发培训中心的购置及建设用的计划，截至 2013 年 6 月 30 日已使用构建研发中心费用人民币 667.49 万元；</p> <p>3、本公司第二届董事会 2011 年第二次会议通过《关于使用超额募集资金对外投资设立全资子公司的议案》，使用超额募集资金人民币 4,800.00 万元，投资设立深圳金亚科技有限公司，截止 2013 年 6 月 30 日深圳金亚募集资金专用账户中已支出人民币 4,800.00 万元；</p> <p>4、经本公司第二届董事会 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，使用超募资金人民币 1000.00 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，截至 2013 年 6 月 30 日金亚软件募集资金专用账户中已支出人民币 1,000.00 万元。</p> <p>5、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金亚科技（香港）有限公司（以下简称“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</p>									

	<p>券交易所 AIM 市场上市的 Harvard International plc (以下简称“目标公司”)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金亚科技(香港)有限公司通过要约收购的方式, 收购目标公司的全部股份。截止 2013 年 6 月 30 日已使用 6, 135. 00 万元。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>不适用</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用</p> <p>本公司第一届董事会 2010 年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人民币 2, 000. 00 万元暂时补充流动资金, 本公司实际使用了人民币 14, 532, 010. 76 元, 2010 年 8 月 18 日公司已按照承诺将已用作补充流动资金的金额归还至公司的募集资金专户中;</p> <p>本公司第一届董事会 2010 年第十四次会议通过《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人民币 3, 800. 00 万元用于暂时补充流动资金, 本公司实际使用的金额为 37, 208, 604. 98 元。2011 年 2 月 22 日, 公司已按照承诺将使用的 37, 208, 604. 98 元归还至公司的募集资金专户中。</p> <p>本公司第二届董事会 2013 年第一次会议审议通过了关于《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人民币 3, 000. 00 万元用于暂时补充流动资金, 2013 年 7 月 25 日, 公司已将使用的 3, 000 万元募集资金归还至公司募集资金账户中。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>1、 创新盈利模式下的整体解决方案项目中, 其中: (1) 四川南充市数字电视整体转换运营项目(二期)募集资金截余的金额以及原因如下: 该项目截至 2010 年 12 月 31 日已实施完毕, 实际使用募集资金累计支出为人民币 35, 687, 972. 29 元, 募集资金出现节余金额人民币 112, 027. 71 元主要是对以后为南充项目的售后服务预留的相关费用;</p> <p>2、 数字电视系统研发项目尚未实施完毕, 故募集资金出现结余。</p>

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

*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营运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 0 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
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	2,927.05	4,509.45	72.38%	2017年12月31日		不适用	否
合计	--	6,230.65	2,927.05	4,509.45	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	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。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 2013 年 6 月 30 日已使用募集资金 4,509.45 万元。
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

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
深圳市瑞森思科技有限公司	3,500	1,000	1,000	100%	2013 年 7 月起合并财务报表
合计	3,500	1,000	1,000	--	--

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

请见第三节“董事会报告”第一小节第十点“公司年度经营计划在报告期内的执行情况”

四、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013 年 5 月 10 日，公司 2012 年度股东大会审议通过《2012 年度利润分配预案》，以 2012 年 12 月 31 日总股本 26,460,000 股为基数，每 10 股派送 0.5 元（含税）现金红利，现金红利合计 13,230,000 元。该分配方案已于 2013 年 7 月 5 日执行完毕。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、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	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
深圳市瑞森思科技有限公司	70%股权	1,000	已于2013年7月20日完成工商登记		报告期内未合并财务报表	0%	否		2013年06月27日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-31/62886224.PDF

三、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
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
深圳金亚科技有	2012 年 08	3,000	2012 年 09 月	3,000	连带责任保	12 个月	否	否

限公司	月 21 日		03 日		证			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				3,000
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)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				3,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				4%				
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 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

违规对外担保情况

适用 不适用

3、其他重大合同

不适用。

四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
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：如果发生由于迟延履行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	2009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。	2009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	2012年09月17日	自 2012 年 10 月 30 日至 2013 年 10 月 30 日	截止 2013 年 6 月 30 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

		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%。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

六、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）公司 2012 年非公开发行公司债券（第一期）发行工作于 2013 年 6 月 26 日结束，实际发行规模为人民币 1.50 亿元。最终发行对象为 1 家机构投资者，票面利率为 8.4%，起息日为 2013 年 6 月 21 日。

（六）经深交所深证上[2013]250 号文同意，本期债券于 2013 年 7 月 23 日起在深交所挂牌交易，并已全部登记托管在登记公司。本期债券简称为“12 金亚 01”，上市代码为“112185”。本期债券仅在深圳证券交易所综合协议交易平台进行转让交易，除此之外本期债券不在其他任何场所交易。

第五节 股份变动及股东情况

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	71,992,800	27.21%	0	0	0	0	0	71,992,800	27.21%
3、其他内资持股	71,992,800	27.21%						71,992,800	27.21%
境内自然人持股	71,992,800	27.21%	0	0	0	0	0	71,992,800	27.21%
二、无限售条件股份	192,607,200	72.79%	0	0	0	0	0	192,607,200	72.79%
1、人民币普通股	192,607,200	72.79%	0	0	0	0	0	192,607,200	72.79%
三、股份总数	264,600,000	100%	0	0	0	0	0	264,600,000	100%

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

适用 不适用

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		28,591						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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	0	71,992,800	0	质押	47,000,000
王仕荣	境内自然人	5.47%	14,483,600	-280,000	0	14,483,600	质押	13,000,000
曾兵	其他	3.66%	9,690,873	9,690,873	0	9,690,873		
长沙鑫奥创业投资有限公司	境内非国有法人	0.27%	1,413,000	-175,000	0	141,300		
楼琳	境内自然人	0.45%	1,200,000	0	0	1,200,000		
周益民	境内自然人	0.28%	750,000	750,000	0	750,000		
陆颂安	境内自然人	0.28%	730,523	730,523	0	730,523		
郭若愚	境内自然人	0.26%	700,000	0	0	700,000		
曾毓箐	境内自然人	0.26%	700,000	70,000	0	700,000		
陈华林	境内自然人	0.26%	691,314	0	0	691,314		
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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
	股份种类	数量						

王仕荣	14,583,600	人民币普通股	14,583,600
曾兵	9,690,873	人民币普通股	9,690,873
长沙鑫奥创业投资有限公司	1,413,000	人民币普通股	1,413,000
楼琳	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
周益民	1,157,897	人民币普通股	1,157,897
陆颂安	913,747	人民币普通股	913,747
郭若愚	712,000	人民币普通股	712,000
曾毓箐	701,000	人民币普通股	701,000
陈华林	691,314	人民币普通股	691,314
蔡启国	611,810	人民币普通股	611,810
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名无限售流通股股东之间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股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东陈华林通过首创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 691,314 股,合计持有 691,314 股。公司股东蔡启国通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 611,810 股,合计持有 611,810 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

股东名称	报告期内约定购回初始交易所涉股份数量	报告期内约定购回初始交易所涉股份比例	报告期内购回交易所涉股份数量	报告期内购回交易所涉股份比例	截止报告期末持股数量	截止报告期末持股比例
曾兵	9,690,873	3.66%	0	0%	0	0%
长沙鑫奥创业投资有限公司	712,000	0.27%	0	0%	701,000	0.26%

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的股权激励授予 限制性股票数量 (股)	本期获授 予的股权 激励限制 性股票数 量(股)	期末持有的股权激励授予 限制性股票数量 (股)
周旭辉	董事长	现任	71,992,800	0	0	71,992,800	0	0	0
何晓东	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王海龙	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李代伟	董事、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡春	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
雷维礼	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周良超	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨大华	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
张世杰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾兴勇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
易旭东	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
闫玉忠	技术总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
张法德	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
尤勇	营销总监	现任	0	0	0	0	0	0	0

何苗	行政总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	71,992,800	0	0	71,992,800	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

不适用。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	480,992,348.67	533,287,643.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	10,407,630.00	132,800.00
应收账款	340,674,821.18	296,369,665.10
预付款项	37,168,852.81	19,749,910.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,509,349.59	16,804,518.19
买入返售金融资产		
存货	80,668,381.81	105,716,859.48
一年内到期的非流动资产	3,941,299.41	3,919,580.38
其他流动资产		
流动资产合计	982,362,683.47	975,980,977.69
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	68,679,651.74	61,957,480.35
长期股权投资	1,077,969.60	1,097,398.80
投资性房地产		
固定资产	63,213,695.45	66,290,545.79
在建工程	45,865,505.50	12,985,452.30
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	44,759,324.32	41,887,660.89
开发支出	6,257,056.49	13,334,032.04

商誉	61,926,734.57	61,926,734.57
长期待摊费用	4,627,223.41	3,998,731.91
递延所得税资产	11,015,415.59	10,762,548.42
其他非流动资产	1,348,411.09	1,637,356.33
非流动资产合计	308,770,987.76	275,877,941.40
资产总计	1,291,133,671.23	1,251,858,919.09
流动负债：		
短期借款	139,408,000.00	100,000,000.00
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	58,484,784.16	3,794,030.00
应付账款	134,000,071.23	130,045,376.90
预收款项	8,364,914.06	27,855,168.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,855,566.20	2,962,137.64
应交税费	15,274,953.17	30,381,828.91
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,622,318.23	28,419,267.98
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	32,663,374.36	17,634,638.32
其他流动负债		
流动负债合计	406,673,981.41	341,092,447.79
非流动负债：		
长期借款	118,000,000.00	143,000,000.00
应付债券		
长期应付款	4,001,688.28	5,038,966.84
专项应付款		
预计负债	1,891,856.61	3,509,440.72
递延所得税负债	9,881,559.11	9,881,559.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	133,775,104.00	161,429,966.67
负债合计	540,449,085.41	502,522,414.46
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	16,745,107.29
一般风险准备		

未分配利润	139,077,543.25	138,102,090.90
外币报表折算差额	8,153,045.21	7,780,416.37
归属于母公司所有者权益合计	750,684,585.82	749,336,504.63
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	750,684,585.82	749,336,504.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,291,133,671.23	1,251,858,919.09

法定代表人：周旭辉

主管会计工作负责人：张法德

会计机构负责人：张法德

2、母公司资产负债表

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	360,882,057.88	303,207,865.32
交易性金融资产		
应收票据	10,407,630.00	132,800.00
应收账款	268,302,428.17	208,080,266.14
预付款项	3,323,955.97	2,625,142.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,657,404.97	6,008,005.49
存货	20,999,566.03	29,357,299.47
一年内到期的非流动资产	3,941,299.41	3,919,580.38
其他流动资产		

流动资产合计	682,514,342.43	553,330,958.98
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	68,679,651.74	61,957,480.35
长期股权投资	352,500,675.40	352,500,675.40
投资性房地产		
固定资产	57,610,473.68	60,645,574.28
在建工程	795,200.00	
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	36,950,841.73	33,412,215.15
开发支出	1,803,625.69	8,055,401.29
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,074,256.45	7,778,664.28
其他非流动资产	1,348,411.09	1,637,356.33
非流动资产合计	527,763,135.78	525,987,367.08
资产总计	1,210,277,478.21	1,079,318,326.06
流动负债：		
短期借款	85,000,000.00	50,000,000.00

交易性金融负债		
应付票据	58,484,784.16	3,794,030.00
应付账款	139,403,466.56	102,508,201.29
预收款项	735,380.70	2,011,956.01
应付职工薪酬	1,124,375.94	2,393,497.94
应交税费	17,803,391.58	30,497,323.25
应付利息		
应付股利		
其他应付款	33,971,815.96	20,186,696.40
一年内到期的非流动负债	32,663,374.36	17,634,638.32
其他流动负债		
流动负债合计	369,186,589.26	229,026,343.21
非流动负债：		
长期借款	118,000,000.00	143,000,000.00
应付债券		
长期应付款	4,001,688.28	5,038,966.84
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	9,881,559.11	9,881,559.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	131,883,247.39	157,920,525.95
负债合计	501,069,836.65	386,946,869.16
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	16,745,107.29
一般风险准备		
未分配利润	105,753,644.20	88,917,459.54
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	709,207,641.56	692,371,456.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,210,277,478.21	1,079,318,326.06

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

3、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	288,196,910.59	129,400,603.40
其中：营业收入	288,196,910.59	129,400,603.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	284,656,042.66	100,523,827.75
其中：营业成本	217,902,136.33	82,351,646.77
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	845,307.35	1,653,910.67
销售费用	24,858,683.62	7,622,439.34
管理费用	40,182,576.79	14,173,048.44
财务费用	-932,375.89	-6,880,992.08
资产减值损失	1,799,714.46	1,603,774.61
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）	3,540,867.93	28,876,775.65
加：营业外收入	1,017,626.78	7,107.89
减：营业外支出	650,434.56	60,103.94
其中：非流动资产处置 损失		
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	3,908,060.15	28,823,779.60
减：所得税费用	2,932,607.80	2,970,302.22
五、净利润（净亏损以“-”号填	975,452.35	25,853,477.38

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	975,452.35	25,853,477.38
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0045	0.1
（二）稀释每股收益	0.0045	0.1
七、其他综合收益	372,628.84	
八、综合收益总额	1,348,081.19	25,853,477.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,348,081.19	25,853,477.38
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：周旭辉

主管会计工作负责人：张法德

会计机构负责人：张法德

4、母公司利润表

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	149,745,813.50	113,321,268.80
减：营业成本	109,231,027.80	81,303,662.10
营业税金及附加	741,751.44	1,313,910.67
销售费用	5,424,533.97	6,356,816.61
管理费用	14,606,661.71	12,113,123.93
财务费用	-1,950,275.11	-7,964,901.08
资产减值损失	1,970,614.46	1,433,784.18

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,721,499.22	18,764,872.35
加：营业外收入	388,155.92	7,098.40
减：营业外支出	650,134.56	50,886.30
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,459,520.58	18,721,084.45
减：所得税费用	2,623,335.92	2,131,914.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,836,184.66	16,589,169.76
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.064	0.063
（二）稀释每股收益	0.064	0.063
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	16,836,184.66	16,589,169.76

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

5、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	216,791,936.41	143,501,344.35

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	619,407.13	
收到其他与经营活动有关的现金	51,234,090.13	8,130,062.90
经营活动现金流入小计	268,645,433.67	151,631,407.25
购买商品、接受劳务支付的现金	157,915,542.18	48,938,887.02
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	36,056,832.34	10,976,094.54
支付的各项税费	27,912,805.61	20,295,561.39

支付其他与经营活动有关的现金	77,263,532.75	21,779,488.29
经营活动现金流出小计	299,148,712.88	101,990,031.24
经营活动产生的现金流量净额	-30,503,279.21	49,641,376.01
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	1,259.09	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,259.09	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,307,282.15	4,607,364.30
投资支付的现金	10,000,000.00	235,501,046.68
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	44,307,282.15	240,108,410.98
投资活动产生的现金流量净额	-44,306,023.06	-240,108,410.98
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	80,000,000.00	233,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	233,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,592,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,399,751.19	3,237,434.44
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	38,000,785.10	
筹资活动现金流出小计	95,992,536.29	78,237,434.44
筹资活动产生的现金流量净额	-15,992,536.29	154,762,565.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,033,142.20	
五、现金及现金等价物净增加额	-88,768,696.36	-35,704,469.41
加：期初现金及现金等价物余额	518,722,544.49	474,606,630.00
六、期末现金及现金等价物余额	429,953,848.13	438,902,160.59

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

6、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	91,225,392.20	127,319,099.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	51,234,273.67	7,741,433.73
经营活动现金流入小计	142,459,665.87	135,060,532.73

购买商品、接受劳务支付的现金	32,984,023.26	47,879,789.02
支付给职工以及为职工支付的现金	11,643,039.00	7,911,370.05
支付的各项税费	24,347,456.89	17,691,531.30
支付其他与经营活动有关的现金	30,124,588.13	12,161,016.05
经营活动现金流出小计	99,099,107.28	85,643,706.42
经营活动产生的现金流量净额	43,360,558.59	49,416,826.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,707,433.70	261,452.41
投资支付的现金		295,505,675.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,707,433.70	295,767,127.81
投资活动产生的现金流量净额	-3,707,433.70	-295,767,127.81
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	70,000,000.00	193,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	193,000,000.00
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,451,548.33	1,905,495.55
支付其他与筹资活动有关的现金	38,000,785.10	
筹资活动现金流出小计	88,452,333.43	36,905,495.55
筹资活动产生的现金流量净额	-18,452,333.43	156,094,504.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	21,200,791.46	-90,255,797.05
加：期初现金及现金等价物余额	288,642,765.88	366,318,803.92
六、期末现金及现金等价物余额	309,843,557.34	276,063,006.87

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

7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或股 本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	264,600,000.00	322,108,890.07			16,745,107.29		138,102,090.90	7,780,416.37		749,336,504.63
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			16,745,107.29		138,102,090.90	7,780,416.37		749,336,504.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							975,452.35	372,628.84		1,348,081.19
（一）净利润							975,452.35			975,452.35
（二）其他综合收益								372,628.84		372,628.84
上述（一）和（二）小计							975,452.35			1,348,081.19

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	264,600,000.00	322,108,890.07			16,745,107.29		139,077,543.25	8,153,045.21	750,684,585.82

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	264,600,000.00	322,108,890.07			13,965,612.54		111,482,506.26		712,157,008.87	
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	264,600,000.00	322,108,890.07			13,965,612.54		111,482,506.26		712,157,008.87	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							25,853,477.39		25,853,477.39	
（一）净利润							25,853,477.39		25,853,477.39	

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							25,853,477.39			25,853,477.39
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	264,600,000.00	322,108,890.07			13,965,612.54		137,335,983.65		738,010,486.26

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

8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	264,600,000.00	322,108,890.07			16,745,107.29		88,917,459.54	692,371,456.90
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			16,745,107.29		88,917,459.54	692,371,456.90
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							16,836,184.66	16,836,184.66
(一) 净利润							16,836,184.66	16,836,184.66
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,836,184.66	16,836,184.66
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	264,600,000.00	322,108,890.07			16,745,107.29		105,753,644.20	709,207,641.56

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	264,600,000.00	322,108,890.07			13,965,612.54		63,902,006.80	664,576,509.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	264,600,000.00	322,108,890.07			13,965,612.54		63,902,006.80	664,576,509.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							16,589,169.76	16,589,169.76
(一) 净利润							16,589,169.76	16,589,169.76
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,589,169.76	16,589,169.76
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	264,600,000.00	322,108,890.07			13,965,612.54		80,491,176.56	681,165,679.17

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、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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润

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

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

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

无。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务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。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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)减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

(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。

11、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

计价方法：加权平均法

(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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。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

（a）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）。（b）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使

选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（3）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	10	5%	9.50
运输设备	10	5%	9.50
办公设备	5	5%	19.00

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

17、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) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资

产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

18、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。

19、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。

20、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。

21、 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。

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

23、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买

的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税

主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、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。

26、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。

27、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。

28、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

29、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

30、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00%
消费税	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	按应纳税所得额计征	12.50%-25.00%

各分公司、分厂执行的所得税税率

*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。

2、税收优惠及批文

增值税

2010 年 3 月 5 日，金亚软件被认定为软件企业，证书编号：川 R-2010-0003。根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，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。

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。

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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

金亚科技 (香港)有 限公司	有限公司	香港	有限责任	1,000,000 港币	不适用	232,500,000		100%	100%	是			
----------------------	------	----	------	-----------------	-----	-------------	--	------	------	---	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	231,000,000		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	186,533.61	--	--	152,747.23
人民币	--	--	97,709.31	--	--	106,341.63
港币	5,737.90	0.7968	4,571.96	1,520.00	0.8116	1,233.62
澳元				420.00	6.5260	2,740.95
英镑	1,265.00	9.9812	12,626.22	1,875.00	10.1611	19,052.06
美元	3,742.00	6.1805	23,127.43	3,692.50	6.2855	23,209.18
迪拉姆	100.00	1.6628	166.28	100.00	1.6979	169.79
欧元	6,009.70	8.0424	48,332.41			
银行存款：	--	--	429,751,037.69	--	--	521,694,685.62
人民币	--	--	398,184,195.69	--	--	439,297,808.92
英镑	2,987,642.90	9.9812	29,820,261.31	3,956,612.23	10.1611	40,203,532.53
港币	1,487,727.88	0.7968	1,185,421.57	3,043,544.94	0.8116	2,470,141.07
澳元				1,108,971.88	6.5260	7,237,150.48
美元	90,795.10	6.1805	561,159.12	5,168,411.84	6.2855	32,486,052.62
其他货币资金：	--	--	51,054,777.37	--	--	11,440,211.08
人民币	--	--	51,041,099.99	--	--	11,427,427.12
美元	2,212.99	6.1805	13,677.38	2,033.88	6.2855	12,783.96
合计	--	--	480,992,348.67	--	--	533,287,643.93

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

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	50,168,500.54	644,625.00
借款保证金		10,001,069.44
履约保证金	870,000.00	770,000.00
其他	16,276.83	24,516.64
合计	51,054,777.37	11,440,211.08
其中受限制得货币资金明细如下		
项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	50,168,500.54	644,625.00
借款保证金		10,001,069.44
履约保证金	870,000.00	770,000.00
用于担保的定期存款		3,149,405.00
	51,038,500.54	14,565,099.44

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,407,630.00	132,800.00
合计	10,407,630.00	132,800.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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	2013 年 04 月 03 日	2013 年 10 月 03 日	10,407,630.00	
合计	--	--	10,407,630.00	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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	2013 年 03 月 05 日	2013 年 09 月 05 日	5,007,540.00	
成都国通信息产业有限公司	2013 年 04 月 19 日	2013 年 10 月 19 日	2,022,555.00	
四川省有线广播电视网络股份有限公司	2013 年 05 月 17 日	2013 年 11 月 17 日	5,668,860.00	
合计	--	--	12,698,955.00	--

说明

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	303,546,484.50	84.15%	16,557,179.56	5.45%	244,706,330.62	77.31%	14,664,465.10	5.99%
组合小计	303,546,484.50	84.15%	16,557,179.56	5.45%	244,706,330.62	77.31%	14,664,465.10	5.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	59,178,403.68	16.31%	5,492,887.44	9.28%	71,820,687.02	22.69%	5,492,887.44	7.65%
合计	362,724,888.18	--	22,050,067.00	--	316,527,017.64	--	20,157,352.54	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	276,448,182.04	91.07%	13,721,136.81	200,530,372.10	81.95%	10,026,518.61
1 至 2 年	25,523,863.25	8.41%	2,550,240.79	41,981,708.89	17.16%	4,198,170.89
2 至 3 年	1,571,353.63	0.52%	295,469.77	2,191,164.05	0.9%	438,232.81
3 年以上	3,085.58	0%	1,542.79	3,085.58	0%	1,542.79
合计	303,546,484.50	--	16,568,390.16	244,706,330.62	--	14,664,465.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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	59,178,403.68	5,492,887.44	9.28%	个别分析并出现减值
合计	59,178,403.68	5,492,887.44	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位名称	与本公司关系		年限	
第一名	第三方	19,288,650.00	一年以内	5.32%
第二名	第三方	12,912,350.00	一年以内	3.56%
第三名	第三方	11,244,000.00	一年以内	3.1%
第四名	第三方	10,344,570.00	一年以内	2.85%
第五名	第三方	10,248,290.00	一年以内	2.83%
合计	--	64,037,860.00	--	17.66%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	15,831,169.40	54.62%	474,601.16	100%	4,857,708.48	28.11%	474,601.16	100%
组合小计	15,831,169.40	54.62%	474,601.16	100%	4,857,708.48	28.11%	474,601.16	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,152,781.35	45.38%			12,421,410.87	71.89%		
合计	28,983,950.75	--	474,601.16	--	17,279,119.35	--	474,601.16	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	13,665,724.88	86.32%	154,711.73	3,704,026.59	76.25%	185,201.33
1 至 2 年	1,344,341.84	8.49%	78,960.02	494,145.43	10.17%	49,414.54
2 至 3 年	308,717.68	1.95%	30,374.41	299,276.46	6.16%	59,855.29
3 年以上	512,385.00	3.24%	210,555.00	360,260.00	7.42%	180,130.00
合计	15,831,169.40	--	474,601.16	4,857,708.48	--	474,601.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

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	13,152,781.35			确定不会减值
合计	13,152,781.35		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市瑞森思科技有限公司	10,000,000.00	投资诚意金	34.50%
合计	10,000,000.00	--	34.50%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市瑞森思科技有限公司	第三方	10,000,000.00	一年以内	34.5%
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	10.35%
远东国际租赁有限公司	第三方	1,449,000.00	一年以内	5%
Repic Ltd.	第三方	784,988.00	一年以内	2.71%
四川省有限广播电视网络股份有限公司	第三方	500,000.00	一年以内	1.73%
合计	--	15,733,988.00	--	54.29%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	

负债：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	26,529,731.09	71.38%	18,512,843.00	93.74%
1 至 2 年	9,617,357.30	25.87%	215,303.19	1.09%
2 至 3 年	851,509.05	2.29%	851,509.05	4.31%
3 年以上	170,255.37	0.46%	170,255.37	0.86%
合计	37,168,852.81	--	19,749,910.61	--

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市鑫诺发科技有限公司	第三方	10,000,000.00	1 年以内	交易未完成
四川中电华龙有限责任公司	第三方	765,000.00	1 年以内	交易未完成
深圳市金锐显数码科技有限公司东莞分公司	第三方	640,081.44	1 年以内	交易未完成
源捷展览（深圳）有限公司	第三方	227,835.00	1 年以内	交易未完成
成都真木科技有限公司	第三方	220,000.00	1 年以内	交易未完成
合计	--	11,852,916.44	--	--

预付款项主要单位的说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,036,536.43	201,179.17	5,835,357.26	14,458,339.59	201,179.17	14,257,160.42
在产品	6,822,114.50		6,822,114.50	12,584,623.06		12,584,623.06
库存商品	81,394,982.95	13,384,072.90	68,010,910.05	88,072,294.77	13,384,072.90	74,688,221.87
发出产品				4,186,854.13		4,186,854.13
合计	94,253,633.88	13,585,252.07	80,668,381.81	119,302,111.55	13,585,252.07	105,716,859.48

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	201,179.17				201,179.17
库存商品	13,384,072.90				13,384,072.90
合计	13,585,252.07				13,585,252.07

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

无

7、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
分期收款销售商品	68,679,651.74	61,957,480.35
合计	68,679,651.74	61,957,480.35

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：英镑

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
Tandem PLC	成本法	109,000.00	1,097,398.80	19,429.20	1,077,969.60	3.26%	3.26%				
合计	--	109,000.00	1,097,398.80	19,429.20	1,077,969.60	--	--	--			

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	173,324,494.96	2,773,655.42	115,105.73	175,983,044.65
其中：房屋及建筑物	39,892,790.16			39,892,790.16

机器设备	44,541,214.60		2,515,073.91	79,502.73	46,976,785.78
运输工具	6,705,699.08			35,603.00	6,670,096.08
办公室设备	82,184,791.12		258,581.51		82,443,372.63
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	107,033,949.17		5,800,541.15	65,141.12	112,769,349.20
其中:房屋及建筑物	12,408,642.76		1,032,958.53		13,441,601.29
机器设备	17,627,000.30		3,933,080.42	40,801.21	21,519,279.51
运输工具	2,768,377.39		271,413.66	24,339.91	3,015,451.14
办公室设备	74,229,928.72		563,088.54		74,793,017.26
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	66,290,545.79		--		63,213,695.45
其中:房屋及建筑物	27,484,147.40		--		26,451,188.87
机器设备	26,914,214.30		--		25,457,506.27
运输工具	3,937,321.69		--		3,654,644.94
办公室设备	7,954,862.40		--		7,650,355.37
办公室设备			--		
五、固定资产账面价值合计	66,290,545.79		--		63,213,695.45
其中:房屋及建筑物	27,484,147.40		--		26,451,188.87
机器设备	26,914,214.30		--		25,457,506.27
运输工具	3,937,321.69		--		3,654,644.94
办公室设备	7,954,862.40		--		7,650,355.37

本期折旧额 5,800,541.15 元;本期由在建工程转入固定资产原价为 198,792.30 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	8,614,628.21	256,163.63	8,358,464.58

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发培训中心装修工程	496,200.00		496,200.00			
物联网产业基地工程一期	45,070,305.50		45,070,305.50	12,786,660.00		12,786,660.00
模具				198,792.30		198,792.30
生产车间改造	299,000.00		299,000.00			
合计	45,865,505.50		45,865,505.50	12,985,452.30		12,985,452.30

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
研发培训中心装修工程	2,500,000.00		496,200.00			100%	100%				自有资金	496,200.00
物联网产业基地工程一期	62,306,500.00	12,786,660.00	32,283,645.50			51.81%	50%				自有资金	45,070,305.50
合计	64,806,500.00	12,786,660.00	32,779,845.50			--	--				--	45,566,505.50

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程的说明

无。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	92,434,697.92	10,517,978.87		102,952,676.79
(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	52,885,877.63	10,517,978.87		63,403,856.50
(5). 软件	69,397.60			69,397.60
二、累计摊销合计	50,547,037.03	7,646,315.44		58,193,352.47
(1). 土地使用权	3,250,383.68	178,920.21		3,429,303.89
(2). 专利技术	19,887,648.55	1,465,638.63		21,353,287.18
(3). 商标	5,775.00	495.00		6,270.00
(4). 非专利技术	27,400,916.56	6,000,104.98		33,401,021.54
(5). 软件	2,313.24	1,156.62		3,469.86
三、无形资产账面净值合计	41,887,660.89	2,871,663.43		44,759,324.32
(1). 土地使用权	14,641,636.95	-178,920.21		14,462,716.74
(2). 专利技术	1,689,853.51	-1,465,638.63		224,214.88

(3). 商标	4,125.00	-495.00		3,630.00
(4). 非专利技术	25,484,961.07	4,517,873.89		30,002,834.96
(5). 软件	67,084.36	-1,156.62		65,927.74
无形资产账面价值合计	41,887,660.89	2,871,663.43		44,759,324.32
(1). 土地使用权	14,641,636.95	-178,920.21		14,462,716.74
(2). 专利技术	1,689,853.51	-1,465,638.63		224,214.88
(3). 商标	4,125.00	-495.00		3,630.00
(4). 非专利技术	25,484,961.07	4,517,873.89		30,002,834.96
(5). 软件	67,084.36	-1,156.62		65,927.74

本期摊销额 7,646,315.44 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
STi71083D 高清机顶盒	789,981.77			789,981.77	
四川省网标清单单向 NDS 项目	3,148,192.13			3,148,192.13	
基于 A1im3701E 方案嵌入式软件平台及技术	1,510,968.30	100,530.35		1,611,498.65	
高清机顶盒结构设计	811,351.31			811,351.31	
四川省网高清双向 NDS 项目	485,344.43	263,635.60		748,980.03	
视频伴侣	1,309,563.35	407,348.08		1,716,911.43	
Android 机顶盒		1,874,505.55	868,325.38		1,006,180.17
卫星直播机		762,864.05	520,832.37		242,031.68
基于 Mstar 平台高清机顶盒		1,224,320.61	668,906.77		555,413.84

EOC 项目	2,718,806.49	352,821.76			3,071,628.25
飞看系统		168,634.65	168,634.65		
OTT 系统软件		656,030.26	345,339.62		310,690.64
DVB-T 项目	868,760.71	202,351.20			1,071,111.91
带 WIFI 电力猫	894,952.27			894,952.27	
带路由电力猫	796,111.28			796,111.28	
Atheros 方案插座式电力猫		276,446.37	276,446.37		
4 网口 PLC		39,020.55	39,020.55		
电力猫		858,435.02	858,435.02		
DVB-S2		32,369.07	32,369.07		
DVB-T2		52,552.27	52,552.27		
合计	13,334,032.04	7,271,865.39	3,830,862.07	10,517,978.87	6,257,056.49

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 52.68%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 67.03%。

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

12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
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	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司通过支付等值人民币 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。本报告期末，公司未对该合并形成的商誉进行减值测试及计提商誉减值准备。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋装修项目	3,998,731.91	824,887.09		196,395.59	4,627,223.41	
合计	3,998,731.91	824,887.09		196,395.59	4,627,223.41	--

长期待摊费用的说明

无。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,921,909.93	2,669,042.76
可抵扣亏损	5,655,891.66	2,437,614.00
分期收款销售商品—存货	2,437,614.00	5,655,891.66
小计	11,015,415.59	10,762,548.42
递延所得税负债：		
分期收款销售商品	9,881,559.11	9,881,559.11
小计	9,881,559.11	9,881,559.11

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	11,015,415.59		10,762,548.42	
递延所得税负债	9,881,559.11		9,881,559.11	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	26,124,841.14	1,970,614.46	170,900.00		27,924,555.60
二、存货跌价准备	13,585,252.07				13,585,252.07
合计	39,710,093.21	1,970,614.46	170,900.00		41,509,807.67

资产减值明细情况的说明

无

16、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
递延收益-未确认售后租回损益	1,348,411.09	1,637,356.33
合计	1,348,411.09	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，本报告期末摊销后余额为人民币 1,348,411.09 元。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	89,408,000.00	15,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	139,408,000.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明

无。

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	58,484,784.16	3,794,030.00
合计	58,484,784.16	3,794,030.00

下一会计期间将到期的金额 58,484,784.16 元。

应付票据的说明

无。

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	130,993,089.89	128,074,480.32
1-2 年（含 2 年）	2,455,591.37	1,411,058.65
2-3 年（含 3 年）	318,554.41	307,791.81
3 年以上	232,835.56	252,046.12
合计	134,000,071.23	130,045,376.90

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	8,364,914.06	27,350,172.03

1-2 年（含 2 年）		504,996.01
合计	8,364,914.06	27,855,168.04

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,442,382.70	15,637,314.07	16,769,324.93	1,310,371.84
三、社会保险费	3,598.55	1,243,352.54	1,222,611.12	24,339.97
四、住房公积金		33,076.00	28,378.00	4,698.00
六、其他	516,156.39			516,156.39
合计	2,962,137.64	16,913,742.61	18,020,314.05	1,855,566.20

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 516,156.39 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,940,855.41	16,977,482.87
营业税	3,799,810.20	3,366,666.25

企业所得税	1,795,361.13	3,364,589.89
个人所得税	-64,466.51	-53,189.17
城市维护建设税	2,274,787.37	2,160,133.47
教育费附加	1,961,921.56	1,912,515.03
印花税	368,836.56	368,912.32
地方教育费附加	964,157.09	932,562.82
副食品风险调控基金及价格调整基金	1,233,690.36	1,352,155.43
合计	15,274,953.17	30,381,828.91

应交税费说明,所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的,应说明税款计算过程

无。

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	16,120,506.37	27,924,465.28
1-2 年 (含 2 年)	285,434.13	338,628.27
2-3 年 (含 3 年)	87,624.48	46,327.52
3 年以上	128,753.25	109,846.91
合计	16,622,318.23	28,419,267.98

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

24、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	3,509,440.72		1,617,584.11	1,891,856.61
合计	3,509,440.72		1,617,584.11	1,891,856.61

预计负债说明

无。

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	15,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	2,663,374.36	2,634,638.32
合计	32,663,374.36	17,634,638.32

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	30,000,000.00	15,000,000.00
合计	30,000,000.00	15,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2012 年 5 月 28 日	2014 年 5 月 31 日	人民币	4.76		30,000,000.00		15,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	30,000,000.00	--	15,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
远东国际	2012 年 10 月至 2015 年 10 月	8,213,000.00	6.57%	1,547,937.36	6,665,062.64	

一年内到期的长期应付款的说明

无。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	118,000,000.00	143,000,000.00
合计	118,000,000.00	143,000,000.00

长期借款分类的说明

无。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2012年05月28日	2017年05月25日	人民币元	4.76%		148,000,000.00		158,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	148,000,000.00	--	158,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

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）。截止报告期末已归还1000万元，借款余额中，一年内到期的余额为3000万元。

27、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
远东国际	2012 年 10 月至 2015 年 10 月	8,213,000.00	6.57%	1,547,937.36	6,665,062.64	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
远东国际租赁有限公司		4,001,688.28		5,038,966.84
合计		4,001,688.28		5,038,966.84

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

无。

28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	264,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	264,600,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

无。

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	322,108,890.07			322,108,890.07
合计	322,108,890.07			322,108,890.07

资本公积说明

无。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,745,107.29			16,745,107.29
合计	16,745,107.29			16,745,107.29

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	138,102,090.90	--
调整后年初未分配利润	138,102,090.90	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	975,452.35	--
期末未分配利润	139,077,543.25	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数
无。

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	287,196,734.97	129,400,603.40
其他业务收入	1,000,175.62	16,666,666.67
营业成本	217,902,136.33	82,351,646.77

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	161,864,055.16	117,891,537.90	129,400,603.40	82,351,646.77
(2) 商业	125,332,679.81	100,010,598.43		
合计	287,196,734.97	217,902,136.33	129,400,603.40	82,351,646.77

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 机顶盒设备销售	156,673,586.78	115,967,542.08	112,733,936.73	80,706,753.97
(2) 软件销售	5,190,468.38	1,923,995.82	16,666,666.67	1,644,892.80
(3) 一般贸易收入	124,796,373.32	99,589,333.76		
(4) 其他贸易收入	536,306.49	421,264.67		
合计	287,196,734.97	217,902,136.33	129,400,603.40	82,351,646.77

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	953,080.34	712,464.27	3,693,589.78	2,344,799.22
华南地区	11,863.25	7,490.60	139,163.97	88,345.37
华北地区	5,063,196.43	3,950,557.14	12,273,064.48	7,791,301.63
华中地区	343,589.74	224,871.79	6,615,589.85	4,199,770.65
西南地区	154,315,026.26	112,134,314.78	87,233,330.42	55,378,279.02
西北地区	508,495.72	386,796.58	547,232.49	347,399.25
东北地区	668,803.42	475,042.74	18,419,913.75	11,693,501.99
国外	125,332,679.81	100,010,598.43	478,718.66	508,249.64
合计	287,196,734.97	217,902,136.33	129,400,603.40	82,351,646.77

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	29,503,916.22	10.27%
第二名	21,902,991.52	7.63%

第三名	13,691,266.53	4.77%
第四名	8,522,861.19	2.97%
第五名	6,477,480.98	2.26%
合计	80,098,516.44	27.9%

单位：元

营业收入的说明

无。

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			应税收入的 5%
城市维护建设税	493,095.95	964,781.24	流转税的 7%
教育费附加	211,326.84	413,477.67	流转税的 3%
地方教育费附加	140,884.56	275,651.76	流转税的 2%
合计	845,307.35	1,653,910.67	--

营业税金及附加的说明

无。

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,193,785.34	2,195,372.17
广告、市场推广及展览费	959,640.29	2,412,529.90
业务招待费	1,574,942.04	504,141.71

办公、会务及差旅费	4,014,448.21	841,141.05
业务提成费用	3,852,313.77	744,447.44
交通运输费	1,530,705.68	495,328.83
维护费	284,101.53	6,813.62
其他	1,448,746.76	422,664.62
合计	24,858,683.62	7,622,439.34

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,991,845.63	2,257,041.36
租金	1,466,885.54	27,445.00
研发费用	3,840,649.69	2,058,364.52
无形资产摊销	5,722,319.62	5,288,288.74
固定资产折旧	1,094,458.03	829,866.05
中介、咨询、法律服务费用	4,366,969.25	191,603.77
办公、会务及差旅费	9,730,217.38	596,318.33
业务招待费	428,726.19	418,433.19
各类税费	21,511.00	
车辆及交通费用	329,441.84	259,587.71
保安、清洁费用	143,791.00	124,452.00
其他	1,045,761.62	2,121,647.77
合计	40,182,576.79	14,173,048.44

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,053,155.89	2,975,218.26
利息收入	-1,534,872.25	-1,025,593.31
汇兑损益	13,683.13	
摊销的未实现融资收益	-7,525,334.13	-9,429,960.09
其他	60,991.47	599,343.06
合计	-932,375.89	-6,880,992.08

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,799,714.46	1,603,774.61
合计	1,799,714.46	1,603,774.61

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,001,498.48		
罚款收入		7,107.89	
其他	16,128.30		
合计	1,017,626.78	7,107.89	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、项目经费	19,000.00		
2、软件退税	598,498.48		
3、奖励及资助	384,000.00		
合计	1,001,498.48		--

营业外收入说明

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	43,710.61		43,710.61
税收滞纳金	606,523.95	60,103.94	606,523.95
其他	200.00		200.00
合计	650,434.56	60,103.94	650,434.56

营业外支出说明

无。

40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,185,474.97	4,574,076.82
递延所得税调整	-252,867.17	-1,603,774.60
合计	2,932,607.80	2,970,302.22

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

2、 稀释每股收益

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

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

计算过程：

(1) 基本每股收益

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

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	975,452.35	25,853,477.38
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）	0.0047	0.10

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）	975,452.35	25,853,477.38
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）	0.0045	0.10

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

42、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到往来款	48,697,719.40
政府补贴	1,001,498.48
利息收入	1,534,872.25
合计	51,234,090.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	25,240,471.13
保证金、押金	36,473,401.10
销售费用	9,943,473.45
管理费用	5,545,195.60
手续费	60,991.47
合计	77,263,532.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
为融资目的存入的保证金、定期存款	36,473,401.10
支付融资租赁租金	1,527,384.00
合计	38,000,785.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	16,836,184.66	16,589,169.76
加：资产减值准备	1,799,714.46	1,433,784.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,450,603.35	3,661,587.70
无形资产摊销	5,288,288.74	5,196,085.37
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	43,710.61	
财务费用（收益以“—”号填列）	-1,950,275.11	-7,964,901.08

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-295,592.17	-514,426.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-891,315.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,357,733.44	7,857,838.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,845,205.30	-4,229,062.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	88,504,495.91	28,278,065.98
经营活动产生的现金流量净额	43,360,558.59	49,416,826.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
减：现金的期初余额	309,843,557.34	276,063,006.87
加：现金等价物的期末余额	288,642,765.88	366,318,803.92
现金及现金等价物净增加额	21,200,791.46	-90,255,797.05

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	429,953,848.10	518,722,544.50
其中：库存现金	186,533.61	152,747.23
可随时用于支付的银行存款	429,751,037.70	518,545,280.60
可随时用于支付的其他货币资金	16,276.82	24,516.64
三、期末现金及现金等价物余额	429,953,848.13	518,722,544.49

现金流量表补充资料的说明

44、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

不适用。

八、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本报告期无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本报告期无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

无。

九、承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	13,230,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	13,230,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

十一、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、其他

公司 2012 年非公开发行公司债券（第一期）发行工作已于 2013 年 6 月 26 日结束，实际发行规模为人民币 1.50 亿元。最终发行对象为 1 家机构投资者，票面利率为 8.4%，起息日为 2013 年 6 月 21 日。

经深交所深证上[2013]250 号文同意，本期债券将于 2013 年 7 月 23 日起在深交所挂牌交易。本期债券简称为“12 金亚 01”，上市代码为“112185”。本期债券仅在深圳证券交易所综合协议交易平台进行转让交易，除此之外本期债券不在其他任何场所交易。本期债券已全部登记托管在登记公司。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	283,105,837.78		14,915,515.61		220,913,061.29	99.95%	12,944,901.15	
合并范围内关联方组合	112,106.00				112,106.00	0.05%		
组合小计	283,217,943.78		14,915,515.61		221,025,167.29		12,944,901.15	
合计	283,217,943.78	--	14,915,515.61	--	221,025,167.29	--	12,944,901.15	--

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	270,692,736.15	95.62%	13,534,636.81	187,335,112.35	84.8%	9,366,755.62
1 至 2 年	11,026,672.00	3.89%	1,102,667.20	31,383,699.31	14.21%	3,138,369.93

2 至 3 年	1,383,344.05	0.49%	276,668.81	2,191,164.05	0.99%	438,232.81
3 至 4 年	3,085.58	0%	1,542.79	3,085.58	0%	1,542.79
合计	283,105,837.78	--	14,915,515.61	220,913,061.29	--	12,944,901.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	第三方	19,288,650.00	1 年内	7.19%
第二名	第三方	12,912,350.00	1 年内	4.81%
第三名	第三方	11,244,000.00	1 年内	4.19%
第四名	第三方	10,344,570.00	1 年内	3.86%
第五名	第三方	10,248,290.00	1 年内	3.82%
合计	--	64,037,860.00	--	23.87%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
深圳金亚	子公司	112,106.00	0.04%
合计	--	112,106.00	0.04%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	14,819,801.84		409,083.08		4,013,162.99		409,083.08	
合并范围内关联方组合	246,686.21				2,403,925.58			
组合小计	15,066,488.05		409,083.08		6,417,088.57		409,083.08	
合计	15,066,488.05	--	409,083.08	--	6,417,088.57	--	409,083.08	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	13,666,119.99	92.22%	151,052.37	3,021,047.33	75.28%	151,052.37
1 至 2 年	494,145.40	3.33%	48,470.42	484,704.20	12.08%	48,470.42
2 至 3 年	299,276.45	2.02%	29,430.29	147,151.46	3.67%	29,430.29
3 至 4 年	360,260.00	2.43%	180,130.00	360,260.00	8.98%	180,130.00
合计	14,819,801.84	--	409,083.08	4,013,162.99	--	409,083.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
------	--------	----	----	----------------

深圳市瑞森思科技有限公司	第三方	10,000,000.00	1 年内	68.22%
远东国际租赁有限公司	第三方	1,449,000.00	1 年内	9.89%
四川省有限广播电视网络股份有限公司	第三方	500,000.00	1 年内	3.41%
南充前锦通信有限公司	第三方	300,640.00	3 年以上	2.05%
四川省广播电影电视局	第三方	270,250.00	1-2 年	1.84%
合计	--	12,519,890.00	--	85.41%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳金亚	子公司	246,686.21	1.68%
合计	--	246,686.21	1.68%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳金	成本法	48,000,	48,000,		48,000,	100%	100%				

亚		000.00	000.00		000.00						
金亚软件	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	100%	100%				
香港金亚	成本法	232,500,675.40	232,500,675.40		232,500,675.40	100%	100%				
金亚智能	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100%	100%				
合计	--	352,500,675.40	352,500,675.40		352,500,675.40	--	--	--			

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	148,745,637.87	113,321,268.76
其他业务收入	1,000,175.62	
合计	149,745,813.49	113,321,268.76
营业成本	109,231,027.80	81,303,662.10

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	148,745,637.87	108,881,208.01	113,321,268.76	81,303,662.10
合计	148,745,637.87	108,881,208.01	113,321,268.76	81,303,662.10

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 机顶盒设备销售	148,745,637.87	108,881,208.01	113,321,268.76	81,303,662.10
合计	148,745,637.87	108,881,208.01	113,321,268.76	81,303,662.10

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	953,080.34	762,464.27	667,948.77	477,750.36
华南地区	11,863.25	8,490.60		
华北地区	5,063,196.43	3,950,557.14	8,691,868.17	6,216,858.76
华中地区	343,589.74	224,871.79	2,820,718.05	2,017,518.60
西南地区	141,196,608.97	103,072,984.89	82,173,587.53	57,918,742.66
西北地区	508,495.72	386,796.58	547,232.49	391,408.05
东北地区	668,803.42	475,042.74	18,419,913.75	13,174,843.43
合计	148,745,637.87	108,881,208.01	113,321,268.76	80,197,121.86

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	6,477,480.98	4.35%
第二名	4,429,230.78	2.98%

第三名	4,305,880.28	2.89%
第四名	3,835,042.71	2.58%
第五名	3,689,743.58	2.48%
合计	22,737,378.33	15.28%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	16,836,184.66	16,589,169.76
加：资产减值准备	1,799,714.46	16,589,169.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,450,603.35	1,433,784.18
无形资产摊销	5,288,288.74	3,661,587.70

长期待摊费用摊销		5,196,085.37
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）	43,710.61	
财务费用（收益以“－”号填列）	932,375.89	-7,964,901.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-295,592.17	-514,426.05
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-891,315.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	8,357,733.44	7,857,838.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-68,323,238.09	-4,229,062.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	90,131,510.01	28,278,065.98
经营活动产生的现金流量净额	43,360,558.59	49,416,826.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
减：现金的期初余额	309,843,557.34	276,063,006.87
加：现金等价物的期末余额	288,642,765.88	366,318,803.92
现金及现金等价物净增加额	21,200,791.46	-90,255,797.05

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-43,710.61	
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）	403,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-606,523.95	
合计	-247,234.56	--

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

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	975,452.35	25,853,477.38	750,684,585.82	749,336,504.63
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	975,452.35	25,853,477.38	750,684,585.82	749,336,504.63
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.13%	0.0045	0.0045
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16%	0.0045	0.0045

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

应收票据比年初增长 7737%，主要原因系公司今年以来以银行承兑汇票方式收到的销售货款大幅增加；

预付款项比年初增加 88%，主要原因系部分向供应商采购的材料款尚未发票结算；

其他应收款比年初增长 70%，主要原因系向预投资控股 70%的深圳瑞森思公司支付的投资诚意金 1000 万元；

在建工程比年初增长 253%，主要原因系双流物联网产业基地建设投入增加；

开发支出比年初减少 53%，主要原因系部分研发项目完成结转至无形资产；

应付票据比年初增长 1441%，主要原因系公司向供应商支付的货款中增加了银行承兑汇票的支付比例。

预收账款比年初减少 70%，主要原因系缩短了向客户供货时间并提高了结算效率；

一年内到期的非流动负债比年初增长 85%，主要原因系部分长期借款及融资租赁款一年内到期部分增加。

利润表项目

利润表各项目变动的主要原因是今年上半年增加了合并全资控股孙公司英国哈佛国际财务报表；除此之外，财务费用同比减少 86%，主要原因系银行贷款增加相应增加了贷款利息以及银行存款

利息收入减少；

现金流量表项目

现金流量表各项目大幅度变动的主要原因是今年上半年增加了合并全资控股孙公司英国哈佛国际财务报表；除此之外，其他相关项目变动原因如下：

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比增长 645%，主要原因是双流物联网产业基地投资增加所致；

投资所支付的现金同比减少 96%，主要原因系去年同期支付收购全资控股孙公司英国哈佛国际投资款 2.35 亿元，今年同期是支付深圳瑞森思投资诚意金 1000 万元；

取得借款收到的现金同比减少 66%，主要原因系去年同期向中国进出口银行借款 1.58 亿元用于收购全资控股孙公司英国哈佛国际；

支付其他与筹资活动有关的现金 3800 余万元，去年同期为零，主要原因系今年向供应商开据银行承兑汇票而相应增加的保证金。

第八节 备查文件目录

1. 载有董事长周旭辉先生签名的2013年半年度报告文件原件；
2. 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；
3. 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；
4. 其他相关资料。
5. 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

二〇一三年八月二十三日