

金亚科技股份有限公司
GEEYA TECHNOLOGY CO.,LTD

二〇一六年度报告



股票代码：300028

股票简称：金亚科技

二〇一七年四月二十六日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人周洪伶、主管会计工作负责人袁春峰及会计机构负责人(会计主管人员)刘圣举声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

风险提示

一、市场风险

公司主营业务行业属于数字电视设备提供商，其主要为广电网络及通信运营商提供数字电视端到端整体解决方案。基于互联网络视频 IPTV、OTT 的迅猛发展，广电运营商市场整体出货量继续下降，广电运营商通过“电视+宽带”加强宽带网络建设和用户发展，开发智能机顶盒承载多样化业务实现收入增长和增值业务运营。同时，2016年中国高速宽带加速普及，国内三大通信运营商加快战略转型，围绕信息家庭的网络重构，加快视频业务推进，将宽带发展战略向 IPTV、4K 视频、智慧城市等宽带周边融合业务和服务布局，以提升宽带质量和 ARPU（每用户平均收入）值，发展 4K、IPTV+OTT 机顶盒用户，2016年通信运营商用户量首次超过广电运营商。对此，公司紧跟广电网络及通信运营商布局与规划，依托产业链格局的调整期，通过内生和外延式产业升级发展，不断努力从传统硬件设备及运营商系统软件供应商角色向增值业务内容、平台服务转型升级，形成“内容+平台+终端+应用”的产品和服务新格局，以积极应对“三网融合”带来的市场变化，继续为广电运营商、通信运营商及其他客户做好产品与服务。

近年国家大力鼓励军民融合，民营企业也有了更多进入为部队提供产品和服务的市场机会；国家对部队全面装备技术升级等要求也较之前年度大幅提升，但随着技术预研项目的增多，采购透明化、流程化、标准化的发展，因此要求相关企业的核心技术竞争力、市场竞争力将进一步提升，以满足部队各项要求。公司军工业务也需要根据部队市场需求的变化调整及时部署安排，增大核心技术的研制开发投入，确保核心技术处于行业龙头地位。

二、政策风险

公司涉及通信设备、游戏、文化传媒等行业，业务内容、推广方式及播控方式等受到国家的严格监管。如果硬件产品、内容或游戏等增值服务涉及内容虚假、版权争议或非法信息，则会受到政府主管部门和运营平台的监管措施，则可能给公司的正常运营带来一定影响，因此公司管理层非常重视对相关风险的控制与规避。

截至本报告披露日，公司已取得国家工业和信息化部颁发的《增值电信业务经营许可证》，

标志着公司可在全国范围内从事法律、行政法规和国务院文件规定的“互联网+”融合服务业务。

其次，公司目前互联网终端硬件产品采取与已取得牌照资质方进行合作，并严格按照国家法律法规控制硬件设计，避免用户通过USB等接口非法下载违规内容。

另外，在游戏内容、GTV游戏频道节目制作等方面，公司严格控制内容审核流程，按照相应要求及程序报审并取得相应资质。

三、经营管理风险

公司处于围绕“两链一圈”转型升级发展的关键时期，在资源整合、风险识别与预防、市场开拓创造、技术创新以及可持续性等方面对公司提出更高要求。如果公司管理层不能适时优化公司的管理体系、做好风险控制工作或选任适当的管理人员，都将可能阻碍公司业务正常推进或错失发展机遇，从而影响公司的长远发展。随着公司战略布局进一步深延，公司围绕“两链一圈”战略规划，剥离个别传统业务及亏损公司，同时优化了资源配置，并积极在VR、UWB这类具备核心技术竞争力的公司进行投资。目前因参股公司较多，且成立时间、员工规模、收入规模差别较大，产业发展成熟度不同；地域上扩展到北京、银川等地，联营企业业绩对公司合并财务报表净利润也将产生不同程度的影响。因此对公司的风险控制管理能力、参股公司投后管理工作提出新要求，公司应全面识别风险，并根据影响程度的不同，做到预判、预防、统一标准的实施管理，促进公司与下属子公司、参股公司得到持久健康的发展。

四、利润下滑风险

随着互联网电视视频服务市场竞争激烈，传统广播电视业务逐步萎缩，2016年第四季度部分核心元器件价格异常上涨，供货周期加长，导致硬件产品利润继续下滑，同时公司围绕“平台+内容+应用+终端”的产业升级尚未形成成熟规模效益；公司文化游戏产业相关业务等处于发展阶段，尚需在产业链上完成完整的生态布局，故尚未对公司业绩作出贡献。如果公司未来不能采取有效措施，确保内生+外延式发展取得较好成果，完成产业升级发展及文化游戏转型发展中利润所带来的影响，公司将面临利润持续下滑的风险。

公司结合战略发展规划，（1）狠抓核心技术的研制开发，快而稳的打通产业链上下游，

形成“平台+内容+应用+终端”的泛家庭互联网生态圈，为各运营商提供增值服务及软硬件服务，为用户打造一个新型生活服务平台；（2）优化公司组织结构配置，降低管理成本，加强对子公司、参股公司的科学统一的管理；（3）加快加大对军工业务和技术投入，确保核心竞争力处于行业领先地位；同时不断积极寻找有共同发展预期、能产生协同效应的优质公司进行产业并购升级，从而进一步促进公司未来盈利能力。

五、重大资产重组存在终止的风险

公司拟收购成都卓影科技股份有限公司75.03%股权，交易完成后，根据测算，本次股权收购构成《重组办法》规定的重大资产重组行为。截至本报告披露日，由于本次重大资产重组工作涉及的工作量较大，相关工作尚未完成，具体方案以本公司董事会审议并公告的《金亚科技股份有限公司重大资产收购报告书（草案）》为准。根据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的通知》规定，如本公司购买资产事项停牌前股票交易存在明显异常，可能存在涉嫌内幕交易被立案调查，导致本次重大资产重组被暂停、或终止的风险，提请广大投资者注意风险。

六、立案调查存在被暂停上市风险

公司及实际控制人周旭辉分别于 2015年 6 月 4 日及 6 月 5 日收到中国证监会《调查通知书》（编号：成稽调查通字151003、15004 号），因公司及实际控制人涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司及实际控制人进行立案调查。

截至本报告披露日，本次调查尚未结束，公司正积极配合有关调查。本次立案调查对公司产生的影响尚不确定。公司将根据调查进展积极履行信息披露义务。

如本公司因此受到中国证监会行政处罚，并且在行政处罚决定书中被认定构成重大违法行为，公司将因触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014年修订）》13.1.2 条规定，出现暂停上市风险，直至暂停上市风险消除或者深交所作出公司股票暂停上市的决定，提请广大投资者注意风险。

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提示。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第三节 公司业务概要	18
第四节 经营情况讨论与分析	31
第五节 重要事项	60
第六节 股份变动及股东情况	80
第七节 优先股相关情况	86
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	87
第九节 公司治理	94
第十节 公司债券相关情况	107
第十一节 财务报告	错误！未定义书签。
第十二节 备查文件目录	191

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、金亚科技	指	金亚科技股份有限公司
香港金亚	指	金亚科技（香港）有限公司（于 2016 年已出售）
哈佛国际	指	金亚科技（香港）有限公司全资子公司哈佛国际（于 2016 年已出售）
金亚智能	指	成都金亚智能技术有限公司
致家视游	指	成都致家视游网络技术有限公司
金亚云媒	指	成都金亚云媒互联网科技有限公司
鸣鹤鸣和	指	北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司
银川圣地	指	银川圣地国际游戏投资有限公司
戎翰文化	指	北京戎翰文化传媒有限公司
雪狐科技	指	成都雪狐科技有限公司
麦秸创想	指	北京麦秸创想科技有限公司
鹰眼时代	指	成都鹰眼时代科技有限公司
中电昆辰	指	四川中电昆辰科技有限公司
惊梦互动	指	成都惊梦互动科技有限公司
电科迈威	指	成都电科迈威科技有限公司
莱特互动	指	成都莱特互动科技有限公司
卓影科技	指	成都卓影科技股份有限公司
文化基金	指	银川文化产业投资基金有限公司
成都国通	指	成都国通信息产业有限公司

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
国浩律师	指	国浩律师（成都）事务所
亚太（集团）	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
董事会	指	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
机顶盒	指	数字视频变换盒，通常称作机顶盒或机上盒，是一个连接电视机与外部信号源的设备。它可以将压缩的数字信号转成电视内容，并在电视机上显示出来。信号可以来自有线电视、卫星天线、宽带网络以及地面广播。机顶盒接收的内容除了模拟电视可以提供的图像、声音之外，更在于能够接收数字内容，包括电子节目指南、因特网网页、字幕等等。使用户能在现有电视机上观看数字电视节目，并可通过网络进行交互式数字化娱乐、教育和商业化活动。
OTT	指	通过互联网向用户提供各种应用服务，这种应用和目前运营商所提供的通信业务不同，它仅利用运营商的网络，而服务由运营商之外的第三方提供。
OTT TV	指	“Over The Top TV”的缩写，是指基于开放互联网的视频服务，终端可以是电视剧、电脑、机顶盒、PAD、智能手机等等。意指在网络之上提供服务，强调服务与物理网络的无关性。通过互联网传输的视频节目，如 PPA、UUSEE 等平台的内容传输到显示屏幕（包括电视）上。
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。
电视游戏	指	通常是指使用电视屏幕为显示器，在“电视游乐器”上执行家用机的游戏。游戏平台包括以 Xbox、PlayStation 和 Wii 为代表的家用游戏主机和智能电视/机顶盒两大类。
DVB+OTT	指	DVB+OTT 就是广电的三网融合，通俗说电信网络、有线电视网络和计算机网络的相互渗透、互相兼容、并逐步整合成为全世界统一的信息通信网络，三者之间相互交叉，形成你中有我、我中有你的格局。其中互联网是其核心部分。
广电新媒体	指	广电在新的技术支撑体系下出现的媒体形态，包括不限于互联网信息服务、IPTV 集成播控服务、互联网电视内容服务、手机电视服务、新媒体影视剧、动漫游戏等跨网络、跨终端、全媒体服务。最终形成“四

		位一体、三屏融合、一云多屏”。
金亚享看	指	在公共场所采用融合网元与 Wi-Fi 覆盖的模式，在家庭采用交互点播+Wi-Fi 覆盖的方式，使电视终端从单一电视机扩展到智能移动终端用户，将有线电视网扩展到无线空间领域，打造室内家庭空间与室外公共场所视频等增值业务无缝对接的全面覆盖的新业务。
家魔方	指	致家视游开发完成的一款用于家庭数字娱乐的平台，该平台承载自行开发及合作伙伴的各类电视游戏、电视 KTV 等增值业务内容。
金亚云平台	指	针对电视用户开发完成的一款可实现支付、存储、分享、大数据分析的平台系统。
GTV	指	辽宁电视台全资子公司辽宁北方新媒体有限公司旗下游戏电视业务的总称，包括三个数字电视频道和一个网络，即：GTV 游戏竞技频道、GTV 电视体育频道、GTV 网络棋牌频道和 GTV 游戏视频网。
WCA	指	世界电子竞技大赛（World Cyber Arena），是一项全球性的电子竞技赛事，该项赛事由银川政府、银川圣地运营。
VR	指	Virtual Reality 的缩写，通常指虚拟现实，是由美国 VPL 公司创建人拉尼尔(Jaron Lanier)在 20 世纪 80 年代初提出的。其具体内涵是：综合利用计算机图形系统和各种现实及控制等接口设备，在计算机上生成的、可交互的三维环境中提供沉浸感觉的技术。目前包含移动 VR、PC VR 等形式。
UWB	指	Ultra Wideband 的缩写，又称超宽带，是一种无载波通信技术，利用纳秒至微微秒级的非正弦波窄脉冲传输数据。近年来国外开始利用其亚纳秒级超窄脉冲来做近距离精确室内定位，UWB 应用超短基带丰富的 GHz 级频谱，采用安全信令方法(Intriguing Signaling Method)提高数据速率。具有带宽宽，保密性好，传输速率快，耗电低等特点。
鹰眼	指	UWB（超宽带）高精度精准定位系统的别称。
《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	《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》（2014 年修订）
报告期	指	2016 年 1 月-12 月
上年同期	指	2015 年 1 月-12 月

元、万元	指	人民币元、人民币万元
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	金亚科技	股票代码	300028
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金亚科技股份有限公司		
公司的中文简称	金亚科技		
公司的外文名称	GEEYA TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写	GEEYA		
公司的法定代表人	周洪伶		
注册地址	成都市金牛区蜀西路 50 号		
注册地址的邮政编码	610091		
办公地址	成都市金牛区蜀西路 50 号		
办公地址的邮政编码	610091		
公司国际互联网网址	www.geeya.cn		
电子信箱	stocks@geeya.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

姓名	田晔	杨欣悦
联系地址	四川省成都市蜀西路 50 号	四川省成都市蜀西路 50 号
电话	028-68232103	028-68232103
传真	028-68232100	028-68232100
电子信箱	stocks@geeya.cn	stocks@geeya.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券事务部办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室
签字会计师姓名	周含军 周英

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2016 年	2015 年		本年比上年增减	2014 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	143,450,239.21	248,379,772.55	248,379,772.55	-42.25%	530,974,459.13	530,974,459.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	-21,098,307.59	12,807,486.31	20,016,933.94	-205.40%	1,243,062.37	694,174.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-33,804,761.61	-129,913,744.35	-122,704,296.72	-72.45%	-13,938,050.91	-14,486,938.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	37,046,313.45	174,730,853.26	174,730,853.26	-78.80%	-31,262,021.79	-31,262,021.79
基本每股收益（元/股）	-0.0612	0.0370	0.0654	-230.21%	0.0047	0.0026
稀释每股收益（元/股）	-0.0612	0.0418	0.0654	-230.21%	0.0047	0.0026
加权平均净资产收益率	-6.14%	4.05%	5.97%	-12.11%	0.23%	0.23%
资产总额（元）	499,748,018.63	949,905,923.80	964,170,004.88	-48.17%	994,829,905.71	994,844,617.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	349,882,247.66	339,753,833.59	348,623,683.87	0.36%	302,614,298.63	302,065,410.76

会计政策变更的原因及会计差错更正的原因：

前期会计差错更正原因：

（一）2014 年会计差错更正

1、本年度由于上海分公司处置固定资产未及时上报公司财务进行会计处理，调减固定资产原值 222,942.09 元，调减累计折旧 47,653.87 元，调减管理费用 17,649.58 元，调增营业外收入 7,062.20 元，调增其他应收款 200,000.00 元，对调整的其他应收款计提坏账准备 10,000.00 元。

2、本年度公司以非货币性资产对外投资，调增递延所得税费用及递延所得税负债 563,599.65 元。

（二）2015 年会计差错更正

1、本年度销售费用跨期，应调增销售费用 547,008.54 元，调增其他应付款 547,008.84 元。

2、本年度确认大股东弥补香港金亚经营亏损，调增资本公积 2,209,290.52 元，调减其他应付款 2,209,290.52 元。

3、本年度因 2014 年度处置固定资产，调减累计折旧 21,179.50 元，调减管理费用 21,179.50 元。

4、本年度因被投资单位鸣鹤鸣和损益调整，调增投资收益 7,735,276.67 元，调增长期股权投资 7,735,276.67 元。

5、本年度根据全资子公司金亚智能与相关工程单位签署的工程协议，根据协议规定的确认时点及在建工程实际完成情况，调增在建工程 6,541,300.00 元，调增应付账款 6,541,300.00 元，因重复记帐调减在建工程 48,386.87 元，调减其他应付款 48,386.87 元。

截至披露前一交易日的公司总股本

截至披露前一交易日的公司总股本（股）	343,980,000
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0613

是否存在公司债

是 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是 否 不适用

六、分季度主要财务指标

单位：万元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,353.09	3,635.05	3,599.39	1,757.50
归属于上市公司股东的净利润	-419.74	478.17	-667.46	-1,500.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-495.68	159.18	-1,653.70	-1,390.28
经营活动产生的现金流量净额	-4,829.93	4,874.97	2,158.70	1500.89

上述财务指标或其加总数与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异：

经会计师事务所审计后：

1、公司全资孙公司哈佛国际下属子公司根据2005年-2011年期间，拟进行的业务原因预提了税金风险金，同时计入了应付账款，预提的税金风险金合计金额为587.92万元人民币。2011年后其相关业务终止，2015年6月，香港金亚为优化管理结构，向香港税务局提出注销该公司的申请，并于2015年11月20日正式完成注销。2016年香港金亚公司管理人员判断：由于该笔预提的税金风险金系5年前发生，且该公司已注销完成，不会存在相应的税金缴纳风险，因此公司对其确认为营业外收入。亚太会计师事务所本次审计时基于谨慎性原则，认为该笔税金风险金可暂不返回，因此调减香港金亚一季度营业外收入587.92万元，导致公司第一季度披露的净利润相应减少；

2、公司全资子公司香港金亚财务部依据《会计准则》相关规定，根据其全资子公司哈佛大学国际与交易对手签署的“Goodmans”商标特许权使用权协议及实际付款情况，对该协议项下的特许使用费1,786.60万元进行了全部收入确认。亚太（集团）会计师事务所基于谨慎性原则，本次审计2016年度只确认893.30万元收入。前述调整经公司管理层确认，遵从谨慎性原则，调减营业收入893.30万元，调减合并净利润893.30万元。

3、公司第一季度将归还股东的借款计入支付其他与经营活动有关的现金，第三季度将该项支出重新归类为支付的其他与筹资活动有关的现金，从而导致公司第一季度经营活动产生的现金流量净额变化较大。

七、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,238,068.18	164,022,165.70	-145,228.12	主要为香港金亚特许权使用费

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）	614,138.61	3,804,092.72	1,848,317.28	
债务重组损益		-1,586,640.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			343,092.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,096,562.65	1,631,349.72	11,886,626.57	主要为应付账款减免
其他符合非经常性损益定义的损益项目			3,826,911.23	
减：所得税影响额	2,242,315.42	25,149,737.48	2,605,320.13	
少数股东权益影响额（税后）			-26,714.34	
合计	12,706,454.02	142,721,230.66	15,181,113.28	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司一直坚持围绕“泛家庭互联网生态圈”、“文化游戏产业链”、“军工通信与信息化产业链”两链一圈进行深入发展与布局。

（一）传统业务方面

金亚科技的主营业务为数字电视系统前后端软、硬件产品的研发、生产、销售及服务，并致力于为广电运营商提供有线数字电视系统端到端整体解决方案。随着国家广电省网整合已基本完成，各广电传统业务受到政策、新兴产品、服务形态的影响，整个硬件市场持续低迷。运营商为积极应对这一市场变化，不断进行技术和产品的升级，为用户提供更好的家庭娱乐体验。报告期内，公司凭借较强的技术能力、产品质量和服务质量，积极应对运营商市场产品消费升级，先后中标中信国安广视网络有限公司 DVB+OTT 产品的招标、中标泸县文化体育新闻出版广电局关于地面数字机顶盒及固定电影放映配套设施采购的招标，并开始提供相关产品服务。但 2016 年 11 月起，因行业部分关键原材料成本大幅上涨，且供货周期加长，公司为严格控制产品成本，积极与相关客户协商，及时调整供货时间、供货数量，在满足客户需求同时，确保产品毛利率。

公司围绕“泛家庭互联网生态圈”实现经营目标，以“平台+内容+终端+应用”的整体解决方案服务广电运营商、电信运营商、宽带运营商等。不断加强内容平台的开发与投入，通过内生式发展+外延式发展，丰富公司产品线路，增强市场竞争力，弥补因传统业务的下滑带来的损失。

（二）泛家庭互联网生态圈

公司通过持续的战略资源配置及研发投入，打造“平台+内容+终端+应用”的“泛家庭互联网生态圈”战略，引领公司实现内容资源、应用服务与用户之间的无缝衔接，为用户提供极致体验，并最终通过增值服务或基于大数据的信息精准推送等多维度实现收益。其中，围绕运营商的电视增值业务来布局泛家庭互联网的生态，由金亚科技全资子公司致家视游开发完成

的家魔方/电视游戏+金亚云平台的增值业务平台，结合公司 IPTV、OTT、DVB+OTT 的硬件设备，共同为广电运营商、电信运营商、宽带运营商提供整体解决方案。目前国内电视增值业务应用形态主要包括两大类：基于音视频内容的基础增值业务服务以及基于互动技术的电商、广告、教育、游戏等非视听类服务。

报告期内，该方案系统已在湖南电信上线运营半年，在其他区域上线开始试运行，截至本报告披露日，湖南 IPTV 用户数为 160 万左右，家魔方游戏用户为 80 万左右，付费订购用户已经达到上万用户量，同时积极引进 WCA 视频，作为增值业务的内容扩充。在前述模式成功的基础上，2017 年将逐步复制推广至其他通信运营商客户，目前已有多家运营商客户通过内部评审，后期具有较大的市场空间。

进一步为用户提供多功能融合业务，增加用户粘度，扩展增值业务空间。报告期内，公司围绕智能应用、VR 引擎技术的应用开发、精确的定位技术在智慧安全、VR 地产、VR 教育等展开新品研发。

（三）军工通信与信息化产业链

2016 年随着军队改革的深入和军民融合的深入实施，促使军工产业市场反响强烈，新形势、新变革为军民融合发展创造难得机遇。报告期内，公司从原有单一的提供设备产品服务，开始为客户提供特殊定制化软件技术服务，参与客户研究开发过程。其次公司进一步完善军工市场、研发人员配备与调整，通过加大市场调研力度，深入了解军工领域各使用单位的实际需求，有针对性地开展了新产品的技术研究和开发，并尝试与其他具有较强技术能力的军工企业合作，进一步扩展及丰富公司军工产品及服务资源。严格按照军工行业相关法律法规及体系要求，严格控制过程风险，不断提升技术竞争力，不断改进质量管理全过程。

（四）文化游戏产业链

文化游戏产业布局是公司围绕现有技术及设备的外延式发展的完整布局链，通过 WCA 电子竞技赛事的举办聚集粉丝量及玩家量，包括专业的人才培训、电竞中心，进一步拓展变现渠道；占据 VR 游戏领域的核心端——交互技术，确保 VR 游戏等应用处于行业龙头地位；游戏内容方面则继续在电视游戏、网游、页游、手游、VR 游戏等方面进行覆盖，终端设备则沿袭已有的制造优势、硬件设计优势和嵌入式软件优势。产品应用类型将涵盖文化、体育、

教育、传媒等领域，市场处于萌芽期，具有非常广大的市场空间。

报告期内，2016 年 WCA 赛事顺利完成，本届赛事吸引了历经全球 40 多个国家和地区的筛选，超过 24 个国家和地区的近 400 名电竞精英参与，WCA2016 全球总决赛进行期间 2 亿人次观看赛事，全年总观看人次更是高达 17 亿。根据 IDC《2016 中国电竞产业回顾及展望》报告指出，2016 年全球电竞赛事总奖金约 5.6 亿元，大陆就占了 2.5 亿元。在电子竞技带来的经济浪潮下，WCA 也屡次登陆央视，传递电竞正能量，电竞也成为最炙手可热的新兴产业。在 WCA2016 全球总决赛期间，就先后推出了轻电竞产品 WCA 斗地主和锵锵德州。同时报告期内，银川圣地与 IeSF 成立电子竞技培训机构，推进电子竞技赛事体系化制度的建设，职业裁判、选手的培养；在全国范围内与 30 多个省市合作开办“WCA 电竞中心馆”；不仅如此，WCA 还与包括硬件厂商、体育直播、游戏厂商、电子商务等产业领先的品牌企业达成战略合作，共同推动电竞格局。

报告期内，惊梦互动采用全球最先进的 UWB 精准定位技术+IMU（惯性测量），使得动作捕捉精度提高到毫米级，有效解决了头目眩晕、动作捕捉问题和多人互动问题，游戏对抗性和沉浸感更强。UWB+IMU 相关核心技术已申请发明专利等，该引擎技术可实现同时容纳上千玩家，实现百人同时互动的 VR 交互式体验效果。其 VR 体验样板间已建成，并积极展开 VR 行业的市场调研工作，开始与相关合作伙伴进行体验馆合作。

（五）其他与公司战略布局关联事项

报告期内，公司对连续亏损的子公司香港金亚进行相应的剥离，优化管理结构，降低管理运营成本，聚焦核心业务，提高效率，避免同业竞争。

报告期内，公司营业收入为 14,345.02 万元，比上年同期下降 42.25%；实现归属于上市公司股东的净利润为-2,109.83 万元，比上年同期下降 205.40%。

公司将继续围绕“两链一圈”战略发展方向，通过内生+外延式发展，促使各板块业务的健康持续发展，逐步促使新的盈利增长点稳步显现，形成对公司业绩的贡献。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告同比增加 207.66%，主要原因系报告期内应收债权转为银川圣地、戎翰文化股权所致
固定资产	本报告同比减少 24.5%，主要原因系本期计提折旧、合并范围变化所致
无形资产	本报告同比增加 58.79%，主要原因系金亚智能取得土地使用权所致
在建工程	本报告同比增加 6.99%，主要系在建工程投入所致
其他非流动资产	比上年减少 100%，主要原因系应收债权转为银川圣地、戎翰文化股权所致
货币资金	本报告同比减少 93.35%，主要原因系归还大股东财务资助款、归还银行借款、对外投资及合并范围变化使现金减少所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	本报告同比减少 100%，主要原因系出售子公司香港金亚导致合并范围变化所致
应收账款	本报告同比减少 62.06%，主要原因系出售子公司香港金亚导致合并范围变化及传统硬件销售规模减少所致
预付款项	本报告同比增加 159.11%，主要原因系预付在建工程款增加所致
其他应收款	比上年减少 50.17%，主要原因系收回股权价款及出售子公司香港金亚导致合并范围变化所致
存货	本报告同比减少 87.76%，主要原因系出售香港金亚导致合并范围变化所致
开发支出	本报告同比减少 52.33%，主要原因系本期研发支出结转无形资产所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）核心管理团队与关键技术人员的影响

为有效保证公司的持续稳定发展，公司围绕“两链一圈”战略规划发展所需，及时对人力资源配置进行了结构性调整，在确保传统主营业务关键技术人员得到较为稳定的发展，同

时针对增资业务内容、平台方面增加了技术人员，确保新业务的核心技术得到较好发展。对传统主营业务方面的工作人员进行再培训、再录用机制，确保人才队伍建设的稳定发展。根据战略发展需要，公司还将结合实际情况，继续聘任专业人才，不断加强企业文化建设，提升企业凝聚力，通过有效的激励机制，保障公司员工队伍向心力，促进了公司持续稳步发展。

报告期内，公司顺利完成董事会、监事会、高级管理人员的换届选举工作，确保公司从管理层、经营层到主要部门负责人的核心管理团队符合公司战略发展规划。由于核心管理团队的平稳过渡，所以未对公司实际经营及后期战略规划发展产生较大影响。具体见本报告第八节第二部分《公司董监高人员变动情况表》。

（二）产品研发和创新优势

公司是高新技术企业，技术中心隶属于四川省省级企业技术中心。截至报告期末，公司在无形资产方面，包括商标、专利、计算机软件著作权、软件、系统、技术诀窍等科研成果等，具体如下：

1、专利取得情况

截至本报告期末，公司共计有 38 项专利，发明专利 6 项，实用新型 5 项，外观设计 27 项，各专利均在期限内，具体专利情况如下：

序号	专利名称	专利号	证书号	申请日期	期限
1	一种有线电视机顶盒子母机系统	ZL200710048567.6	第 695747 号	2007.3.6	20 年
2	CAS 核心算法实时下载的方法	ZL200910059608.0	第 736486 号	2009.6.16	20 年
3	用于单片机单线通讯的实现方法	ZL201210475948.3	第 1490023 号	2012.11.21	20 年
4	一种 DVB 机顶盒终端广告显示的决策实现方法	ZL201210555739.x	第 1840303 号	2012.12.19	20 年
5	流媒体的回看媒体流带宽控制系统及方法	ZL201410334338.0	第 240162 号	2014.7.15	20 年
6	一种机顶盒终端软件合法性的识别方法	ZL201210063610.7	第 1646094 号	2012.3.12	20 年
7	数字电视壁挂式机顶盒	ZL200920078760.9	第 1637876 号	2009.1.20	10 年
8	壁挂式数字电视机顶盒	ZL201020141340.3	第 1637876 号	2010.3.25	10 年

9	多媒体设备主板电压屏蔽隔离电路	ZL201320102290.1	第 3095851 号	2013.3.6	10 年
10	基于电力通讯的多媒体智能终端	ZL201520425982.9	第 4678891 号	2015.6.19	10 年
11	互联网电视高清播放器(2)	ZL201230567366.9	第 2379293 号	2012.11.21	10 年
12	互联网电视高清播放器(3)	ZL201230567028.5	第 2379390 号	2012.11.21	10 年
13	互联网电视高清播放器 (1)	ZL201230567275.5	第 2379598 号	2012.11.21	10 年
14	互联网电视高清播放器 (金亚飞看)	ZL201230567408.9	第 2418761 号	2012.11.21	10 年
15	遥控器	ZL201330498678.3	第 2754930 号	2013.10.22	10 年
16	互联网电视高清播放器 (7)	ZL201330498793.0	第 2807369 号	2013.10.22	10 年
17	互联网电视高清播放器 (8)	ZL201330498928.3	第 2785439 号	2013.10.22	10 年
18	互联网电视高清播放器 (9)	ZL201330498664.1	第 2807572 号	2013.10.22	10 年
19	红外空鼠 (蠕)	ZL201430019453.X	第 2920344 号	2014.1.24	10 年
20	数字电视机顶盒壁挂式(3)	ZL201130042647.8	第 1637876 号	2011.8.3	10 年
21	互联网电视高清播放器 (10)	ZL201530079710.3	第 3276315 号	2015.3.30	10 年
22	互联网电视高清播放器 (10)	ZL201530079330.X	第 3277535 号	2015.3.30	10 年
23	互联网电视高清播放器 (11)	ZL201530079510.8	第 3276500 号	2015.3.30	10 年
24	互联网电视高清播放器 (12)	ZL201530079351.1	第 3276794 号	2015.3.30	10 年
25	互联网电视高清播放器 (13)	ZL201530079454.8	第 3277063 号	2015.3.30	10 年
26	互联网电视高清播放器 (14)	ZL201530079680.6	第 3277250 号	2015.3.30	10 年
27	融合终端 (1)	ZL201530079344.1	第 3276218 号	2015.3.30	10 年
28	融合终端 (2)	ZL201530079638.4	第 3276441 号	2015.3.30	10 年
29	数字电视机顶盒 (2)	ZL201530079346.0	第 3276532 号	2015.3.30	10 年
30	数字电视机顶盒 (3)	ZL201530271022.7	第 3496846 号	2015.7.27	10 年
31	数字电视机顶盒 (4)	ZL201530271105.6	第 3482915 号	2015.7.27	10 年

32	数字电视机顶盒（5）	ZL201530270901.8	第 3504255 号	2015.7.27	10 年
33	互联网电视高清播放器（15）	ZL201530271085.2	第 3492215 号	2015.7.27	10 年
34	互联网电视高清播放器（16）	ZL201530271168.1	第 3489647 号	2015.7.27	10 年
35	互联网电视高清播放器（17）	ZL201530270853.2	第 3492096 号	2015.7.27	10 年
36	互联网电视高清播放器（18）	ZL201530270656.0	第 3488399 号	2015.7.27	10 年
37	互联网电视高清播放器（19）	ZL201530271171.3	第 3490916 号	2015.7.27	10 年
38	多功能智能终端	ZL201530270300.7	第 3508763 号	2015.7.27	10 年

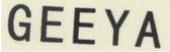
截至本报告期末，公司已申请但尚未获得发明专利如下：

序号	专利名称	专利类型	状态	申请号	申请日期
1	基于电力通讯的多媒体智能终端	发明专利	201510342641.X	2015.6.19	基于电力通讯的多媒体智能终端
2	基于数字签名的可信任遥控系统及方法	发明专利	201510717072.2	2015.10.28	基于数字签名的可信任遥控系统及方法
3	智能控制器遥控功能的扩展方法及系统	发明专利	201510794606.1	2015.10.28	智能控制器遥控功能的扩展方法及系统

2、商标获取情况

截至本报告期末，公司已取得国家工商行政管理总局及境外商标管理机构颁发的下列商标注册证：

图形	商标注册号	核定使用商品	权利日期	注册地
	13302342	09	2015.8.21-2025.8.20	中国
	12792169	09	2014.10.28-2024.10.27	中国
	14515634	35	2015.8.28-2025.8.27	中国
	13291412	09	2015.1.7-2025.1.6	中国
	1151216	09	2008.2.14-2018.2.13	中国

	3583194	09	2004.12.21-2014.12.20	中国
	5946803			中国
	5946802	09	2009.12.21-2019.12.20	中国
	5946801			中国
	13302366	09	2015.1.21-2025.1.20	中国
	13302421	09	2015.1.21-2025.1.20	中国
	13302387	09	2015.1.21-2025.1.20	中国
	13302446	09	2015.1.21-2025.1.20	中国
画影随行	13310496	09	2015.1.28-2025.1.27	中国
金粉世佳	13345030	09	2015.1.14-2025.1.13	中国
金亚视界	13345059	09	2015.1.14-2025.1.13.	中国
	13584046	09	2015.2.28-2025.2.27	中国
金亚享看	14120242	09	2015.4.14-2025.4.13	中国
	14120261	09	2015.4.14-2025.4.13	中国
	14345477	09	2015.5.21-2025.5.20	中国
	14345462	09	2015.5.21-2025.5.20	中国
金亚享看	14674133	38/42	2015.6.21-2025.6.20	中国
金亚享看	14515728	35	2015.6.21-2025.6.20	中国
金亚云媒	14674105	09/38/42	2015.6.21-2025.6.20	中国
金亚云媒	14515727	35	2015.6.21-2025.6.20	中国

	14674163	09/38/42	2015.6.21-2025.6.20	中国
	14674035	09/38/42	2015.6.21-2025.6.20	中国
	14515726	35	2015.6.21-2025.6.20	中国
	14675389	09/38/42	2015.6.21-2025.6.20	中国
	14674126	09	2015.6.21-2025.6.20	中国
	12117762	09	2014.7.21-2024.7.20	中国
	11560468	09	2014.3.14-2024.3.13	中国
	14036503	05	2015.8.28-2025.8.27	中国
	14036380	1	2015.4.21-2025.4.20	中国
	14036402	2	2015.4.28-2025.4.27	中国
	14036452	3	2015.7.7-2025.7.6	中国
	14036478	4	2015.4.14-2025.4.13	中国
	14036528	6		中国
	14036578	7		中国
	14036596	8		中国
	14036681	9		中国
	14036704	10		中国
	14036730	11		中国
	14036751	12		中国
	14036763	13		中国
	14036782	14		中国
	14037012	15	2015.4.21-2025.4.20	中国

	14037043	16		中国
	14037058	17	2015.4.14-2025.4.13	中国
	14037075	18		中国
	14037100	19		中国
	14037114	20		中国
	14037127	21		中国
	14037146	22		中国
	14037166	23		中国
	14037182	24		中国
	14037191	25		中国
	14037203	26		中国
	14037217	27		中国
	14037240	28		中国
	14037260	29		中国
	14037276	30	中国	
	14037306	31	2015.7.7-2015.7.6	中国
	14037317	32	2015.4.14-2025.4.13	中国
	14037361	34	2015.7.7-2025.7.6	中国
	14037404	35		中国
	14037506	36	2015.4.14-2025.4.13	中国
	14037536	37		中国
	14037600	38	2015.4.21-2025.4.20	中国
	14037646	39		中国

	14037692	40	2015.4.14-2025.4.13	中国
	14037767	42	2015.7.7-2025.7.6	中国
	14037735	41	2015.9.7-2025.9.6	中国
	14035738	43	2015.4.14-2025.4.13	中国
	14035776	44		中国
	14035809	45	2015.5.7-2025.5.6	中国
	14413508	09	2015.5.28-2025.5.27	中国

3、其他知识产权获得情况

截至报告期末，公司共获得 43 项计算机软件著作权登记证书，其中报告期内共新增 9 项计算机软件著作权登记证书，全部为公司自行开发，所有权及使用权属于公司及其全资子公司，登记机构为中华人民共和国国家版权局。

序号	软件名称	登记号	首次发表日期	发证日期	权益范围
1	金亚数字电视条件接收系统 V3.0	2011SR005914	2010.10.9	2011.2.11	全部权利
2	金亚 DSM-CC 码流发生系统软 V1.0	2013SR047174	2012.12.6	2013.5.20	全部权利
3	金亚 fly touch 软件 V1.0	2014SR170921	2014.7.8	2014.11.13	全部权利
4	金亚 OTT 网络升级系统 V1.0	2014SR171044	2013.9.9	2014.11.13	全部权利
5	金亚多媒体数据编辑系统 V1.0	2014SR170882	2013.7.8	2014.11.13	全部权利
6	金亚多媒体数据发布系统 V1.0	2014SR171038	2013.7.10	2014.11.13	全部权利
7	金亚频道跟随系统 V1.0	2014SR170748	2014.5.8	2014.11.13	全部权利
8	金亚双条件接收系统 V1.0	2014SR170887	2014.6.6	2014.11.13	全部权利
9	金亚享看 android 版本系统 V1.0	2014SR170928	2013.7.18	2014.11.13	全部权利
10	金亚享看 IOS 版本系统 V1.0	2014SR171729	2013.7.18	2014.11.13	全部权利
11	金亚自动监管服务系统 V1.0	2014SR171023	2014.6.9	2014.11.13	全部权利

12	金亚 ERP 系统 V1.3	2014SR034328	2013.10.11	2014.3.26	全部权利
13	金亚数字电视条件接收系统 V4.0	2014SR036851	2013.8.5	2014.4.1	全部权利
14	家魔方 TV 游戏平台 V2.0.0	2014SR164894	2014.5.29	2014.10.31	全部权利
15	我享 K 歌 karaoke V1.0.0	2014SR164596	2014.5.29	2014.10.31	全部权利
16	舰用数字互动电视直播节目录制软件 V1.0	2015SR000629	2014.11.1	2015.1.4	全部权利
17	舰用数字互动电视电子节目指南系统 V1.0	2015SR000507	2014.11.1	2015.1.4	全部权利
18	舰用数字互动电视媒体转码软件 V1.0	2015SR000508	2014.11.1	2015.1.4	全部权利
19	舰用数字互动电视点播控制软件 V1.0	2015SR000519	2014.11.1	2015.1.4	全部权利
20	舰用数字互动电视客户端软件 V1.0	2015SR000688	2014.11.1	2015.1.4	全部权利
21	舰用数字互动电视直播软件 V1.0	2015SR000513	2014.11.1	2015.1.4	全部权利
22	舰用数字互动电视系统配置管理软件 V1.0	2015SR000518	2014.11.1	2015.1.4	全部权利
23	舰用多功能数字寻呼系统客户端软件 V1.0	2015SR000616	2014.5.1	2015.1.4	全部权利
24	舰用多功能数字寻呼系统配置管理软件 V1.0	2015SR000630	2014.5.1	2015.1.4	全部权利
25	舰用多功能数字寻呼系统控制平台软件 V1.0	2015SR002603	2014.5.1	2015.1.6	全部权利
26	金亚双向数字电视条件接收系统 V3.0	2015SR230023	2010.4.5	2015.11.23	全部权利
27	金亚数字电视中间件软件 V1.0	2015SR230025	2012.1.12	2015.11.23	全部权利
28	金亚舰用数字点播系统软件 V1.0	2015SR230028	2012.3.20	2015.11.23	全部权利
29	金亚 OTT Android 系统桌面 (Metro 风格) 软件 V2.0.0	2015SR230027	2013.4.15	2015.11.23	全部权利
30	金亚 OTT Android 系统直播客户端软件 V1.0.5	2015SR230030	2013.5.2	2015.11.23	全部权利
31	金亚 IPTV 智能终端浏览器中间件软件 V1.0	2015SR230026	2013.5.6	2015.11.23	全部权利
32	金亚 OTT Android 系统应用商城软件 V0.4.0	2015SR230029	2013.6.15	2015.11.23	全部权利
33	LBaSe 软件 V1.0	2015SR230032	2012.4.13	2015.11.23	全部权利

34	KOKTable 软件 V1.0	2015SR230024	2011.6.30	2015.11.23	全部权利
35	金亚 OA 办公自动化平台	2015SR230031	2013.4.30	2015.11.23	全部权利
36	H5 游戏屎浪太强系统 V1.0	2016SR079211	2015.7.1	2016.4.18	全部权利
37	电信 IPTV 定制游戏平台 V1.0	2016SR078882	2015.7.1	2016.4.18	全部权利
38	电信 IPTV 终端管理系统安卓客户端平台 V1.0	2016SR079576	2015.7.1	2016.4.18	全部权利
39	服务三农 OTT 系统软件 V1.0	2016SR079252	2015.6.1	2016.4.18	全部权利
40	金亚 DVB-C 高清双向双条件接收系统 V1.0	2016SR078870	2015.12.1	2016.4.18	全部权利
41	金亚标清 DVB-C 和 DIMB 双模式自适应接收系统 V1.0	2016SR079250	2015.6.1	2016.4.18	全部权利
42	金亚科技电视游戏支付 SDK 平台 V1.0	2016SR078921	2015.12.1	2016.4.18	全部权利
43	一款基于安卓系统的网络麻将游戏平台 V1.0	2016SR078985	2015.9.1	2016.4.18	全部权利

4、质量体系情况

公司及各业务子公司都依据 ISO9001 质量体系标准，建有一套完善的质量管理体系，对产品设计开发、生产、销售和服务实施全过程的标准化管理和控制，并且根据行业的要求，公司还获取相应体系的认证，具体情况如下：

资质名称	注册号/编号	授权日期	有效期	所属公司
ISO9001 质量管理体系认证证书	00116Q23503R4M/5100	2004 年 04 月 07 日	2019 年 05 月 01 日	金亚科技股份有限公司
GJB9001B-2009 质量管理体系证书	I6JB2689	2012 年 11 月 20 日	2019 年 11 月 2 日	金亚科技股份有限公司

5、其他相关证书情况

资质名称	注册号/编号	授权日期	有效期	所属公司
ISO14001 环境管理体系认证证书	00116E20965RIM/5100	2016 年 04 月 20 日	2019 年 05 月 01 日	金亚科技股份有限公司
军工系统安全生产标准化三级单位	AQB111MK(川)2015008	2015 年 06 月 24 日	2018 年 06 月 24 日	金亚科技股份有限公司
增值电信业务经营许可证	B2-20161169	2016 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 29 日	金亚科技股份有限公司

6、报告期内，公司未发生因设备、技术升级换代、核心技术人员辞职等影响公司核心竞争能力的情形。

第四节 经营情况讨论与分析

一、 概述

（一）公司整体发展概述

2016 年度，公司围绕“泛家庭互联网生态圈”、“文化游戏产业链”及“军工通信与信息化产业链”两链一圈的战略发展规划，完成资源配置结构调整，人才队伍建设，新业务、新技术的开拓与创造，较为有效的加强内部管理成本、风险控制；为增加现金流，整合优势资源，降低运营成本，聚焦主要发展线路，剥离了香港金亚，完成鸣鹤鸣和、银川圣地、戎翰文化股权处理工作；为进一步加强公司核心技术竞争力及市场竞争力，拓展公司业务，提高综合竞争力，投资具有协同效应的鹰眼时代、中电昆辰、惊梦互动等公司。

2016 年,有线电视面对的用户群体和需求,在不断变化。截至 2016 年 12 月,中国网民总数达 7.31 亿,全年新增网民 4,299 万人,互联网普及率 53.2%。在阵地方面,客厅仍是竞争焦点,但习惯与场景已发展变化。家庭互联网仍然是文化传播和信息服务的主阵地,倒逼有线电视运营商发展创新。广电运营商根据这一行业趋势变化,抓住互联互通平台对行业发展的支撑,着力发展增值应用服务、融合视频业务、宽带广电等,不断依托技术的创新发展,推进内容及信息服务的供给侧结构性改革。并提出“全国一网”和“全程全网”的新目标,因此传统硬件产品市场整体继续下滑,同时 2016 年第四季度,受到部分关键原材料价格异常上涨,供货周期加长,无论是 DVB 还是 IPTV、OTT 硬件厂家,成本都大幅上涨,因此硬件供应厂家纷纷与各运营商调整出货周期及出货数量,以积极应对该异常情况。

另一方面,公司通过几年在通信及信息化系统方面的技术积累,严格规范的全面质量管理,在军工业务上除继续稳步发展原有科研技术及设备升级,同时积极进行市场调研,针对客户定制化服务需求,结合自身特点,有针对性的进行技术储备、新技术新产品开发投入,通过内生式发展结合外延式发展之路,积极需找与公司具有较强协同性的军工企业,尝试拓

展技术资源，进一步丰富产品线路和市场资源。

报告期内，公司营业收入为 14,345.02 万元，比上年同期下降 42.25%，主要为传统广电硬件产品销售规模下降及出售子公司香港金亚导致合并范围变化所致；实现归属于上市公司股东的净利润为-2,109.83 万元，比上年同期下降 205.4%；归属于上市公司股东的净资产为 34,988.22 万元，比上年同期上升 0.36%，主要为出售全资子公司香港金亚形成资本公积 2,024.78 万元所致。

（二）报告期内公司业务回顾

1、围绕公司年度经营目标，公司在继续为老客户提供优质产品和服务的同时，中标中信国安广视网络有限公司 DVB+OTT 产品的招标、中标泸县文化体育新闻出版广电局关于地面数字机顶盒及固定电影放映配套设施采购的招标。同时加强增值应用内容及平台的开发与投入，增强市场竞争力，弥补因传统业务的下滑带来的损失。公司及全资子公司致家视游开发完成的“家魔方应用内容+金亚云平台+IPTV”的新媒体增值业务整体解决方案，该系统已在湖南电信上线运营一年，在其他区域上线开始试运行，截至本报告披露日，湖南 IPTV 用户数为 160 万左右，家魔方游戏用户为 80 万左右，已实现付费订购用户上万户；2017 年积极引进 WCA 视频内容，作为增值业务的内容扩充。在前述模式成功的基础上，2017 年将逐步复制推广至其他通信运营商客户，目前已有多家运营商客户通过内部评审，后期具有较大的市场空间，进一步创造盈利空间，开启“泛家庭互联网生态圈”新里程。

2、围绕通信和信息化产业方面，公司不断加强技术投入，积极主动走访客户，了解市场及客户特定需求，针对其特殊性不断对现有设备技术进行升级，同时为客户提供定制化的技术服务。重视客户需求分析，积极参与客户前期的设计开发过程，并从单一的设备产品提供往软件系统+设备的系统化解决方案服务转变；客户群体也开始向科研院所、老牌军工企业深入。积极尝试与具有自主研发能力，拥有核心技术的优秀军工企业合作。

3、报告期内，公司通过参股惊梦互动、中电昆辰，迅速将中电昆辰的 UWB（超宽带）鹰眼技术，惊梦互动的 VR（虚拟现实）3D 引擎技术，致家视游游戏内容开发团队进行技术资源整合，围绕 VR 在各行业应用内容、应用设备及外延设备进行紧密深入的技术合作。目

前，中电昆辰 UWB 技术已经在公安、无人驾驶、大型工厂的物联网中产生应用；惊梦互动的 UWB+IMU 核心技术已申请相关发明专利，其可同时容纳上千玩家，实现百人同时互动的 VR 体验室已建成，并与 VR 游戏商、VR 场景体验馆商展开合作，致家视游的基于 VR 地产项目已完成产品开发，旨在为建材商、设计师及地产开发商提供实用工具平台，目前开始进入市场推广阶段。

4、报告期内，银川圣地圆满完成 WCA2016 全球赛事，本届赛事吸引了历经全球 40 多个国家和地区的筛选，超过 24 个国家和地区的近 400 名电竞精英参与，WCA2016 全球总决赛进行期间 2 亿人次观看赛事，全年总观看人次高达 17 亿，在总决赛期间，退出银川圣地自主研发的轻电竞产品 WCA 斗地主和锵锵德州。同时，WCA 开始开拓第二娱乐战场，与花妖音乐节合作打造了全球首个集电竞、游戏、动漫、音乐四位于一体的泛娱乐嘉年华活动，并先后在多个城市举办并受到众多玩家追捧。

虽然截至目前，WCA 还处于成长期，尚未对公司产生利润，中国电竞产业链已具规模，赛事更是整个产业的核心，从上游到下游，贯穿了游戏厂商、赛事、俱乐部、电竞选手、主播和直播平台 and 观众、周边商品和增值服务等。WCA 电竞中心、WCA 嘉年华、WCA 棋牌类游戏等，都成为 WCA 生态体系的一员。不仅如此，WCA 还与包括硬件厂商、体育直播、游戏厂商、电子商务等产业领先的 brand 企业达成战略合作，共同推动电竞格局。WCA 将依托其赛事体系，围绕赛事生态，从自研游戏开发、线下电竞中心、自营俱乐部、艺人经纪、赛事平台、渠道发行、电竞教育及海外发行等八大维度打造电竞生态圈。

（三）报告期内，公司进一步强化内部控制管理

为规范公司内部控制的管理，保护投资者利益，报告期内，公司根据相关法律法规及实际发展情况，修订完善和新增了 15 项内部控制制度，包括《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《子公司管理制度》、《内部审计制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等，涵盖内部审计、资金占用、对外投资、子公司及参股公司、信息披露、投资者关系管理等方面。对既往发布的制度，制度贯彻执行过程进行了检查、整改，并持续结合发展情况，及时查漏补缺，规范公司运作。

2016 年 9 月 26 日公司进行第四届董事会、监事会换届选举，第四届董事会、监事会成

员履历等各方面与公司战略规划紧密贴合，有利于保证公司决策合理，维护公司及股东的利益。进一步加大整改力度优化提升内控管理水平，建立和完善内部治理和组织结构，以形成科学的决策程序，规范高效的执行方法和常态化的监督机制，保证公司经营管理合法合规以及经营活动的有序进行，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略目标。

报告期内，公司有效运营资质健全，拥有《ISO9001 质量管理体系证书》、《ISO14001 环境管理体系证书》、《GJB9001B-2009 质量管理体系证书》、《三级保密资格单位证书》、《武器装备科研生产许可证》、《装备承制单位注册证书》、《军工系统安全生产标准化三级单位》、《国家广播电视电影总局广播电视设备器材入网认定证书》、《国家强制性产品认证证书》、《全国工业产品生产许可证》、《节能认证》、《增值电信业务经营许可证》等资质证书。

二、 主营业务分析

1. 概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2. 收入与成本

(1) 营业收入构成

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	143,450,239.21	100%	248,379,772.55	100%	-42.25%
分行业					
工业	51,425,682.78	35.85%	98,232,772.55	39.55%	-47.65%
商业	74,843,540.33	52.17%	150,147,000.00	60.45%	-50.15%
软件销售及服 务	17,181,016.10	11.98%			
分产品					

设备收入	51,425,682.78	35.85%	98,232,772.55	39.55%	-47.65%
一般贸易收入	74,843,540.33	52.17%	150,147,000.00	60.45%	-50.15%
软件销售及服 务	17,181,016.10	11.98%			
分地区					
东北地区	2,685,679.49	1.87%	3,505,384.61	1.41%	-23.38%
华北地区	21,788,893.33	15.19%	1,193,200.01	0.48%	1,726.09%
华东地区	16,006,598.29	11.16%	12,003,791.46	4.83%	33.35%
华南地区			1,580,663.47	0.64%	-100.00%
西南地区	16,226,313.51	11.31%	74,325,074.89	29.93%	-78.17%
西北地区	2,564.10	0.01%	3,307,777.77	1.33%	-99.92%
华中地区	11,896,650.16	8.29%	2,316,880.34	0.93%	413.48%
国外	74,843,540.33	52.17%	150,147,000.00	60.45%	-50.15%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

	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						
工业	51,425,682.78	44,884,681.84	12.72%	-47.65%	-35.11%	-16.87%
商业	74,843,540.33	68,459,912.59	8.53%	-50.15%	-50.29%	0.26%
软件销售及服 务	17,181,016.10	2,040,190.32	88.13%	100%	100%	100%
分产品						
设备收入	51,425,682.78	44,884,681.84	12.72%	-47.65%	-35.11%	-16.87%
一般贸易收入	74,843,540.33	68,459,912.59	8.53%	-50.15%	-50.29%	0.26%
软件销售及服 务	17,181,016.10	2,040,190.32	88.13%	100%	100%	100%

分地区						
华北地区	21,788,893.33	21,219,417.69	2.61%	1,726.09%	1,535.91%	11.32%
华东地区	16,006,598.29	1,419,194.68	91.13%	33.35%	-56.95%	18.60%
西南地区	16,226,313.51	11,848,248.55	26.98%	-78.17%	-79.66%	5.37%
国外	74,843,540.33	68,459,912.59	8.53%	-50.15%	-50.29%	0.26%

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

2016年7月13日，公司于巨潮咨询网披露了《重大合同中标提示性公告》（公告编号：2016-086），公司入围中信国安广视网络有限公司智能机顶盒采购招标活动。截至本报告披露日，公司已与中信国安广视网络有限公司签署《DVB+OTT 智能机顶盒供货流程与保障流程协议》，根据协议，我司向对方提供智能机顶盒，包括系统软件、DVB 业务应用 APK，并提供与平台 系统集成对接、培训、技术支持和服务，以及与第三方应用软件适配开发的支持等工作。采购数量以每批次订单数为准，报告期内已根据框架协议及采购订单提供相应产品及服务。

(5) 营业成本构成

按行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	设备收入	44,884,681.84	38.90%	69,166,885.90	33.43%	5.47%
商业	一般贸易收入	68,459,912.59	59.33%	137,730,000.00	66.57%	-7.24%
软件销售及 服务	技术转让及信 息服务	2,040,190.32	1.77%			

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款 (万元)	股权处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投 资对价应的合并财 务报表层面享有该 子公司净资产份额 的差额	丧失控制权之日 剩余股权的比例
香港金亚	9,629.38	转让	2016.10.31	股权转让协议 约定	2,024.78	0

2014 年、2015 年和 2016 年第一季度欧洲消费电子市场竞争激烈，且消费总体水平下滑影响，香港金亚控制的哈佛国际市场萎缩，利润下滑，导致香港金亚持续亏损。公司一直将投资者的利益放在第一位，基于公司的实际情况及市场环境综合考虑，公司 2016 年 9 月 12 日召开的第三届董事会 2016 年第十三次会议，审议通过了关于出售香港金亚的相关议案，同意将公司持有的香港金亚 100%的股权转给周旭辉先生，并经公司 2016 年第三次临时股东大会和 2016 年第四次临时股东大会审议通过，2016 年 11 月完成香港金亚商业登记变更手续。2016 年 9 月 12 日，公司与周旭辉先生签署《股权转让协议》，转让价款为 9629.38 万元，评估基准日为 2016 年 3 月 31 日，因周旭辉先生为公司实际控制人，本次交易为关联交易，公司基于审慎原则，将合并形成的投资收益全部转为资本公积。

(2) 其他原因导致合并范围变动

2016 年 2 月 17 日召开第三届董事会 2016 年第四次会议，审议通过了《关于公司拟投资成立全资子公司的议案》（公告编号 2016-022）。公司为拓展公司业务，依据公司战略发展规划，以自有资金出资人民币 1000 万元成立全资子公司成都鹰眼时代科技有限公司。主要从事基于 UWB（超宽带）高精度定位技术的相关行业安全应用系统、设备、软件的研制、开发、生产、集成、销售与服务等业务。并于 2016 年 3 月 28 日完成相关工商变更登记手续。

综上，本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比增加 1 家，是公司全资子公司成都鹰眼时代科技有限公司；本期不再纳入合并财务报表范围的主体 1 家，是公司原全资子公司金亚科技（香港）有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

香港金亚是公司作为哈佛国际的主要投资控股公司，其主营业务主要通过英国哈佛国际、澳洲 BUSH 等公司实现，是海外公司的行政、财务管理中心，同时为海外公司 ID 设计输入香港地区和国内的签约主体。其下设的哈佛国际、澳洲 BUSH 主要业务为欧洲市场提供影音设备、播放器、苹果配件等的 ID 设计、软硬件技术研发、销售和服务。报告期内，公司将香港金亚出售剥离，上述国际业务也剥离出上市公司。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	48,238,789.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	70.31%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	业务性质	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	软件技术服务	16,000,000.00	23.32%
2	客户二	通讯设备	13,694,775.37	19.96%
3	客户三	通讯设备	6,997,570.08	10.20%
4	客户四	机顶盒	6,170,162.31	8.99%
5	客户五	机顶盒	5,376,282.04	7.84%
合计	—		48,238,789.80	70.31%
前五名客户合计销售金额（元）			48,238,789.80	
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例			70.31%	

随着公司业务内容开始向多元化发展，报告期内，随着市场对通信设备类产品需求，公司前五大客户发生一定变化，但公司对单一客户不存在依赖性，前 5 大客户的变化不会对公司未来经营产生重大影响。

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东和其他关联方在主要客户中未直接或者间接拥有权益等。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	23,455,050.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	65.49%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	业务性质	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	通讯设备	13,105,143.58	36.59%
2	供应商二	通讯设备	5,286,445.31	14.76%
3	供应商三	机顶盒	3,116,855.29	8.70%
4	供应商四	机顶盒	979,630.89	2.74%
5	供应商五	通讯设备	966,975.24	2.70%
合计	--		23,455,050.31	65.49%

随着公司业务内容从单一的传统广电终端硬件产品提供向各新业务发展，报告期内，通信设备类供应商占比有所增加，但公司对单一供应商不存在依赖性，前 5 大供应商的变化不会对公司未来经营产生重大影响。

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东和其他关联方在主要供应商中未直接或者间接拥有权益等。

3. 费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,313,305.60	31,130,765.68	-41.17%	主要原因销售规模减少、加强费用控制、处置香港金亚导致合并范围变化所致
管理费用	46,604,613.68	66,369,852.97	-29.78%	主要原因销售规模减少、加强费用控制、处置香港金亚导致合并范围变化所致

财务费用	-9,079,917.69	22,621,753.62	-140.14%	主要原因系借款减少导致利息费用降低所致
------	---------------	---------------	----------	---------------------

4. 研发投入

企业的持续发展离不开技术的不断创新与升级，保持技术创新活力是企业转型发展时期的重点。报告期内，公司围绕“两链一圈”战略发展规划，加强在通信及信息化技术、家魔方增值应用内容、4K、DVB+OTT 技术、VR 地产应用平台等技术方面的投入。2016 年公司研发项目资本化比例达到 63.45%，主要为部分跨期项目实施完毕后转入。虽然 2016 年公司主营业务收入较 2015 年下降 42.25%，但研发投入占营业收入比例较 2015 年略微上升。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例：

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	33	76	213
研发人员数量占比	22.00%	27.94%	33.70%
研发投入金额（元）	7,125,943.74	11,188,132.27	18,256,795.83
研发投入占营业收入比例	4.97%	4.50%	3.44%
研发支出资本化的金额（元）	4,521,507.73	2,069,675.12	12,317,674.62
资本化研发支出占研发投入的比例	63.45%	18.50%	67.47%
资本化研发支出占当期净利润的比重	-21.43%	87.36%	1,016.66%

研发投入金额较上年发生显著变化的原因

报告期内，公司主营业务继续下降，因此传统广电项目研发投入及研发人员根据实际事情进行相应调整，增加了在通信及信息化系统、增值应用内容及平台方面的研发投入，以适应公司转型发展的战略规划所需。

虽然公司研发投入金额较 2015 年下降，但其占营业收入比例并未下调。公司仍将技术创新发展作为公司发展的核动力，以市场需求为导向，不断通过引进、吸收、创新与兼并，保持公司高新技术企业的创造动力。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

2016 年公司研发项目资本化比例达到 63.45%，主要为部分跨期项目实施完毕后转入。

5. 现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	224,657,944.05	532,970,511.77	-57.85%
经营活动现金流出小计	187,611,630.60	358,239,658.51	-47.63%
经营活动产生的现金流量净额	37,046,313.45	174,730,853.26	-78.80%
投资活动现金流入小计	166,579,605.98	239,953,242.15	-32.81%
投资活动现金流出小计	58,417,107.23	130,836,306.58	-55.35%
投资活动产生的现金流量净额	102,801,963.60	109,116,935.57	-5.79%
筹资活动现金流入小计	6,300,000.00	326,608,130.00	-98.07%
筹资活动现金流出小计	341,796,370.34	437,628,043.19	-21.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-335,496,370.34	-111,019,913.19	-202.19%
现金及现金等价物净增加额	-196,513,158.14	168,374,079.96	-216.71%

(1) 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异：

报告期内净利润为-2,109.83 万元，经营活动产生的现金流量金额为 3,704.63 万元，主要原因系 1、联营公司投资亏损 1865.98 万元只影响净利润，不影响公司现金流量；2、本年度销售收入 14,345.02 万元，由于公司加大应收账款催收力度，本年度销售商品、提供劳务收到的现金为 19,227.48 万元

(2) 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

1、本报告期内，经营活动现金流入小计同比减少-57.85%，主要原因是销售规模下降，处置香港金亚导致合并范围变化所致；

2、本报告期内，经营活动现金流出小计同比较少-47.63%，主要原因是销售规模下降，处置香港金亚导致合并范围变化，减员增效及加强内部管理所致；

3、本报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少-78.80%，主要原因是销售规模减少，

收到其他往来款减少及处置香港金亚导致合并范围变化所致；

4、本报告期内，投资活动现金流入小计同比减少-32.81%，主要原因是收到处置股权交易款减少所致；

5、本报告期内，投资活动现金流出小计同比减少55.35%，主要原因是对外股权交易减少所致；

6、本报告期内，筹资活动现金流入小计同比减少98.07%，主要原因是本期收到银行借款和大股东财务资助减少所致；

7、本报告期内，筹资活动现金流出小计同比减少21.90%，主要原因是本期归还银行借款减少所致；

8、本报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少202.19%，主要原因是本期归还银行借款和大股东财务资助款所致；

9、本报告期内，现金及现金等价物净增加额同比减少216.71%，主要原因是销售规模减少、归还银行和股东借款及合并范围变化所致。

三、 非主营业务情况

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-18,659,777.87	88.44%	主要系联营公司亏损所致	有
公允价值变动损益	-165,408.93	0.78%	主要系澳洲公司远期合同公允价值变动所致	无
资产减值	-9,463,557.38	44.85%	主要系收回应收款项冲销计提坏账准备所致	无
营业外收入	14,994,575.67	-71.07%	主要系香港金亚取得特许权使用费所致	无
营业外支出	45,806.23	-0.22%	主要系本期固定资产处置损失所致	无

四、 资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	14,447,435.83	2.89%	217,186,193.97	22.53%	-19.64%	主要原因系负债减少
应收账款	44,282,411.74	8.86%	116,716,308.35	12.11%	-3.25%	
存货	6,220,551.80	1.24%	50,837,777.68	5.27%	-4.03%	
长期股权投资	178,877,346.18	35.79%	58,157,274.24	6.03%	29.76%	受让银川圣地及戎翰文化股权所致
固定资产	33,425,718.02	6.69%	44,273,172.88	4.59%	2.10%	主要原因系资产总额减少导致占比增加
在建工程	128,007,278.60	25.61%	119,647,344.07	12.41%	13.20%	主要原因系资产总额减少导致占比增加
短期借款			69,000,000.00	7.16%	-7.16%	主要原因系归还完短期借款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

适用 不适用

五、 投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
58,417,107.23	319,903,700.00	-81.74%

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏(万元)	是否涉诉	披露日期	披露索引(如有)
成都惊梦互动科技有限公司	计算机软硬件研发、销售、技术咨询、技术服务	增资	450	15.00%	自有资金	不适用	长期	股权		-38.72	否	2016年1月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn : 关于投资成都惊梦互动科技有限公司的公告(编号: 2016-005)
四川中电昆辰科技有限公司	电子、通信技术产品的研发、销售及相关技术服务; 计算机软件、信息系统的开发、销售和测试; 信息系统设计、集成、安装和运行维护。	增资	2000	12.5%	自有资金	不适用	长期	股权		-119.85	否	2016年1月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn : 关于投资四川中电昆辰科技有限公司的公告(编号: 2016-005)
		收购	1200	7.5%	自有资金	朱晓章、杨德强、王衡、周涛、胡永杰、北京洪泰启航创业投资中心(有限合伙)	长期	股权			否	2016年3月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn : 关于公司受让四川中电昆辰科技有限公司7.5%股权的公告(编号: 2016-040)
成都鹰眼时代科技有限公司	计算机系统集成服务; 计算机软件开发; 信息技术咨询服务; 销售: 电子产品、安防设备、通讯设备	新设	1000	100%	自有资金	不适用	长期	股权			否	2016年2月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn : 关于拟投资成立全资子公司的公告(编号: 2016-022)
银川圣地	投资与游戏等相关产业; 组织文化艺术交流活动(不含演出); 影视策划; 投资咨询; 设计、制作、发布、代理国内各类广告; 会议会展活动策划及承办; 市场调查; 商务信息咨询; 企业营销策划; 游戏的开发、发行、代理及销售; 技术推广服务; 游戏产品运营。	收购	80,000,000.00	23.99%	金亚科技与鸣鹤鸣和往来款项冲抵	鸣鹤鸣和	长期	股权		-1109.83	否	2016年3月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn : 关于公司受让银川圣地60%股权和戎翰文化49%股权的公告(编号: 2016-039)

戎翰文化	组织文化艺术交流活动（不含演出）；技术推广服务；文艺创作；投资咨询；设计、制作、代理、发布广告；会议及展览服务；市场调查；经济贸易咨询；企业策划；版权贸易。	收购	4950	49%	以鸣鹤和 34.99% 股权（初始投资额 3,000 万元）及鸣鹤鸣和欠公司往来款 1,950 万元冲抵支付价款。	鸣鹤鸣和	长期	股权			否	2016 年 12 月 30 日	巨潮资讯：关于公司受让银川圣地 60% 股权和戎翰文化 49% 股权的公告（编号：2016-039）关于公司拟受让戎翰文化 49% 股权进展的公告（编号 2016-149）
莱特互动	计算机软硬件、电子产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；国内贸易代理；货物及技术进出口	收购	25,000.00	5%	自有资金		长期	股权			否	-	-
电科迈威	计算机软硬件的开发与销售、技术转让、技术咨询、技术服务；通讯工程、电子产品、通讯设备、仪器仪表的销售；从事货物及技术进出口的对外贸易经营	收购	50,000.00	5%	自有资金		长期	股权			否	-	-
合计	--	--	17607.5	--	--	--	--	--			--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

六、 重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
周旭辉	金亚科技(香港)有限公司100%的股权	2016年10月17日	9,629.38	-798.28	公司本次交易通过出售香港金亚100%股权,将持续亏损严重的业务剥离,有利于增强上市公司盈利能力,如不剥离上述资产,上市公司仍将持续亏损。	0	以评估值为基础,并经公司与交易对方协商确定	是	交易对方为公司实际控制人、控股股东	是	是	2016年9月27日	重大资产出售暨关联交易报告书(草案)
												2016年12月19日	关于重大资产出售进展的公告(公告编号:2016-143)
北京鸣鹤鸣和影视文化传媒有限公司	鸣鹤鸣和34.99%股权	2016年12月29日	3,000	-178.55	本次交易完成后,公司之前投资参股主要目的并未发生变化,将直接持有戎翰文化49%股权。并加速从游戏开发、发行、电子竞技比赛、VR+电子竞技的多个角度实现公司向文化游戏领域转型步伐。		以账面净资产与金亚科技初始投资额孰高原则作为该部分股权定价	否	不适用	是	是	2016年12月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn : 关于公司拟受让戎翰文化49%股权进展的公告(编号:2016-149)

七、 主要控股参股公司分析

(一) 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
银川圣地	参股公司	投资与游戏等相关产业；组织文化艺术交流活动(不含演出)；影视策划；投资咨询；设计、制作、发布、代理国内各类广告；会议会展活动策划及承办；市场调查；商务信息咨询；企业营销策划；游戏的开发、发行、代理及销售；技术推广服务；游戏产品运营。	15009.009	7140.175	4897.834	3678.329	3678.329	-8707.554
金亚智能	子公司	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；货物进出口、技术进出口；虚拟现实（VR）技术及相关产品的研发、生产、销售，企业创业孵化器经营管理。（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	6000	15433.619	5949.943		-60.339	-61.562
致家视游	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；经济贸易咨询、企业策划；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；会议服务；销售建筑材料、五金交电、机械设备、化工产品（不含危险化学品）、仪器仪表、医疗器械（I类）、计算机、软件及辅助设备、电子产品、金属制品、工艺品、文化用品、通讯器材、日用品；租赁机械设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）	1000	1224.176	655.858		-123.693	-176.869

鹰眼时代	子公司	计算机系统集成服务；计算机软件开发；信息技术咨询服务；销售：电子产品、安防设备、通讯设备（不含无线电发射设备）、计算机、软件及辅助设备。	1,000（还未完成实际出资）	0.1	-0.66		-0.66	-0.66
------	-----	--	-----------------	-----	-------	--	-------	-------

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
香港金亚	整体出售	不再纳入财务合并范围
鸣鹤鸣和	转让 34.99%股权	对整体生产经营无影响

(三) 主要控股、参股公司情况说明**1、金亚科技（香港）有限公司（已出售）**

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：报告期内公司持有其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）

2、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：袁春峰

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；货物进出口、技术进出口；虚拟现实（VR）技术及相关产品的研发、生产、销售，企业创业孵化器经营管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内，金亚智能尚未正式运营。

3、成都致家视游网络技术有限公司

成立时间：2014年2月12日

注册资本：1,000万元

法定代表人：王海龙

注册地址：成都高新区世纪城南路599号5栋16层

股东构成及控制情况：公司持有其100%股权

经营范围：研发、销售游戏软件并提供技术转让、技术咨询、技术服务；开发、销售电子产品、通信设备（不含无线广播电视发射及卫星地面接收设备）；技术进出口（国家法律、行政法规禁止的除外，国家法律、行政法规限制的取得许可后方可经营）。

4、成都鹰眼时代科技有限公司

成立时间：2016年3月28日

注册资本：1000 万元人民币

法定代表人：袁春峰

股东构成及控制情况：公司持有其100%的股权

经营范围：计算机系统集成服务；计算机软件开发；信息技术咨询服务；销售：电子产品、安防设备、通讯设备（不含无线电发射设备）、计算机、软件及辅助设备。

5、成都金亚云媒互联网科技有限公司

成立时间：2014年8月21日

注册资本：5,000万元

法定代表人：张辉

注册地址：成都市金牛区蜀西路50号5幢3层

股东构成及控制情况：公司持有其40%的股权

经营范围：计算机软硬件及辅助设备的开发、销售；软件和信息技术服务；信息技术咨询服务；互联网接入及相关服务；信息系统集成服务；家用电器及电子产品销售；设计、制作、代理、发布广告（不含气球广告和固定形式印刷品）。（依法须经批准的项目，经

相关部门批准后方可开展经营活动)。

6、北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司（已转让其股权）

成立时间：2010年12月16日

注册资本： 1,566万元

法定代表人： 宁广民

注册地址：北京市朝阳区建国路15号院甲1号北岸1292三间房创意生活园区4-425

股东构成及控制情况：报告期内公司持有其34.99%股权

经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；技术推广服务；影视策划；投资咨询；设计、制作、代理、发布广告；展览服务；市场调查；经济贸易咨询；企业策划。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

7、北京麦秸创想科技有限公司

成立时间：2013年10月10日

注册资本： 625万元

法定代表人：姜艳秋

注册地址：北京市昌平区回龙观镇黄平路19号院4号8层808

股东构成及控制情况：公司持有其20%股权

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；经济贸易咨询、企业策划；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；会议服务；销售建筑材料、五金交电、机械设备、化工产品（不含危险化学品）、仪器仪表、医疗器械（I类）、计算机、软件及辅助设备、电子产品、金属制品、工艺品、文化用品、通讯器材、日用品；租赁机械设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）

8、成都雪狐科技有限公司

成立时间：2013年9月4日

注册资本： 242.51万元

法定代表人：郝小华

注册地址：成都高新区濯锦北路134号1层

股东构成及控制情况：公司持有其17.5%股权

经营范围：研发、销售计算机软硬件并提供技术服务；应用软件开发；图文设计、网页设计、平面设计、电脑动画设计；计算机技术服务、技术咨询。

9、成都惊梦互动科技有限公司

成立时间：2015年12月3日

注册资本：11.76 万元人民币

法定代表人：李智

股东构成及控制情况：公司持有其15%的股权

经营范围：计算机软硬件研发、销售、技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

10、四川中电昆辰科技有限公司

成立时间：2015年1月29日

注册资本：286.565 万元人民币

法定代表人：朱晓章

股东构成及控制情况：公司持有其20%的股权

经营范围：电子、通信技术产品的研发、销售及相关技术服务；计算机软件、信息系统软件的开发、销售和测试；信息系统设计、集成、安装和运行维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

11、银川国际游戏投资有限公司

成立时间：2014年6月13日

注册资本：15,009.009009 万元人民币

法定代表人：马英军

股东构成及控制情况：公司持有其23.99%的股权

经营范围：投资与游戏等相关产业；组织文化艺术交流活动(不含演出)；影视策划；投资咨询；设计、制作、发布、代理国内各类广告；会议会展活动策划及承办；市场调查；商务信息咨询；企业营销策划；游戏的开发、发行、代理及销售；技术推广服务；游戏产品运营。

12、北京戎翰文化传媒有限公司

成立时间：2011年9月23日

注册资本：2,000万元人民币

法定代表人：李红军

股东构成及控制情况：公司持有其49%的股权

经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；技术推广服务；文艺创作；投资咨询；设计、制作、代理、发布广告；会议及展览服务；市场调查；经济贸易咨询；企业策划；版权贸易。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

13、成都莱特互动科技有限公司

成立时间：2016年8月16日

注册资本：50万元

法定代表人：苏励

注册地址：成都高新区天府五街200号4号楼B区1至3楼

股东构成及控制情况：公司持有其5%股权

经营范围：计算机软硬件、电子产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；国内贸易代理；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

14、成都电科迈威科技有限公司

成立时间：2016年9月26日

注册资本： 100万元

法定代表人：王园园

注册地址：成都市双流区公兴街道华府大道四段999号

股东构成及控制情况：公司持有其5%股权

经营范围：计算机软硬件的开发与销售、技术转让、技术咨询、技术服务；通讯工程、电子产品、通讯设备、仪器仪表的销售；从事货物及技术进出口的对外贸易经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

八、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、 公司未来发展的展望

2017年，公司将持续深化战略转型升级，继续坚持围绕“泛家庭互联网生态圈”“文化游戏产业链”、“军工通信和信息化产业链”“两链一圈”进行深入发展与布局。

（一）加大增值业务应用及平台发展，通过内生式+外延式发展的有效结合，构建“泛家庭互联网生态圈”

根据相关数据统计，截至2016年年底，中国智能电视保有量接近1.5亿，终端保有渗透率22%，对比移动互联网的发展历程，以智能电视为核心的家庭互联网发展大约延后4年时间，因此2017年，智能大屏将全面进入爆发期，据保守估计，至2020年，中国家庭互联网市场规模将达到6300亿元。（数据信息来源于DVBCN）

家庭娱乐领域以客厅大屏幕电视为主要载体，以直播、高清视频点播为主的影音生活，以在线游戏、体感游戏为主的娱乐生活，基于电视屏幕、手机屏幕的视频通话等等，这些新业务已经不同程度地进入了普通百姓家，并且逐渐普及开来。随着大屏幕液晶电视的普及和分辨率的提升，高清视频内容已成为市场主流，4K以及更高分辨率的视频内容成为吸引客户眼球的卖点，电视是家庭互联网娱乐入口的地位不可撼动。

公司从2016年开始着力发展基于“平台+内容+终端+应用”的技术积累及市场推广，其

中与全资子公司致家视游开发完成的“家魔方”增值应用服务在湖南电信的初步试行取得较好成绩，坚定了公司围绕该战略路线进行转型发展的决心。2017 年公司将围绕增值业务应用内容及平台技术服务，加大增值业务内容开发力度，积极拓展应用市场，为通信运营商、广电运营商提供更多的内容服务及平台服务。

一方面，积极推广“家魔方+金亚增值业务云平台”，同时，2017 年度将推出以 WCA 视频内容资源为基础内容，结合其他教学类电竞视频、知名电竞主播视频、其他国际赛事等更多丰富的电竞视频内容形成完整的电竞内容体系建立“胜堂”品牌，“胜堂”预计今年会落地 15 个省，覆盖用户超过 4000 万。

另一方面，虽然目前广电运营商、电信运营商都在争抢家庭互联网入口，但中国互动电视在当前市场格局下，IPTV、DVB、OTT 三种互动电视形态将会长期共存，在竞争合作中求发展。因此公司将继续引进处于“泛家庭互联网生态圈”产业链上的优质企业进行高协同度合作，通过外延式发展相结合的方式，整合优质资源，发挥自身优势资源，共同向广电运营商、通信运营商提供完整的家庭互联网解决方案。并通过“平台+内容+应用”，进一步反哺公司具备竞争力的高端智能终端产品线，丰富公司 DVB、IPTV、DVB+OTT 产品种类，为公司突破传统硬件业务下滑风险。

（二）加强市场需求分析，抓住“军民融合”的发展机遇，进一步提升技术核心竞争力

2017 年，公司针对通信及信息化产业技术，应继续加强深入走进各军品种、科研院所、老牌军工企业，深入了解客户需求，通过引进、吸收、消化、创新，并结合自身优势有针对性的研究开发出符合客户需求的产品，提供优质的服务。同时公司拟将继续寻求与公司业务性上具有高协同度的优秀公司进行合作，不断丰富公司产品资源、市场资源，增强公司综合竞争力。

（三）多方利好，促进电子竞技产业及 VR 产业的发展

随着电子竞技产业发展纳入国家“十三五规划”，2016 年 9 月，教育部将“电子竞技运动及管理”也纳入《普通高等职业教育（专科）专业目录》增补专业。此后各省开始着力挖掘和发展电子竞技相关产业，中国传媒大学、四川传媒学院等一些职业学院陆续开办电竞专业。

如今，电子竞技的观众群体已经达到一个相当庞大的数量级，全球有超过 3.35 亿电竞用户，其中中国是全球最大的电竞市场，拥有 1.7 亿用户（占比 50.7%）。在市场学中，如此庞大的用户群体必定带来消费需求的增加，从而产生广阔的市场空间。据权威机构统计，仅北美地区，2016 年在外设上的消费就达到了人均 100 美元（约合 680 元人民币），而在赛事直播、虚拟门票等方面也远高于传统竞技体育观众的消费需求，这还并不包含游戏类周边产品的销售。中国市场相较于北美市场，虽然目前在消费力上有所缺乏，但是随着电竞产业不断的成熟化，周边、外设等市场环境也会随之产生利好。

2017 年，银川圣地围绕 WCA 电子竞技赛事将继续加强“WCA”品牌文化价值建设工作，赛事相关业务，打造 WCA 轻电竞的棋牌类游戏产品；其次，继续加强与外设、周边产品商的合作，扩大广告收入份额；另一方面，落实和加强全国范围内的电竞中心场馆的加盟管理；继续通过战略合作等模式，引进新的战略合作伙伴。2017 年 4 月，WCA2017 中国赛区预选赛已经揭开帷幕，截至本报告披露日，国内知名电商最大的自营电商平台品牌京东正式与 WCA2017 达成合作。京东游戏联手 WCA2017，深度参与赛事，打造京东线上 WCA 专区，实现赛事流量的变现，同时为电子竞技产业链上下游的品牌主提供品牌营销的帮助。

结合 VR 技术日趋成熟，中国虚拟现实潜在消费者规模到 2019 年可达到 2.5 亿人，VR 应用内容市场规模将达 94.2 亿元人民币。（数据资源来源于智研咨询）公司拟将围绕文化游戏产业链整合上下游优质资源，形成完整的生态产业链。

十、 可能面临的风险

公司已在本年度报告中详细描述可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见“风险提示”。

十一、 公司本年报披露与前期披露的 2016 年年度业绩快报差异原因说明

经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度财务报表审计，公司 2016 年度归属于上市公司股东净利润为 -21,098,307.59 元，与前期披露的 2016 年度业绩快报所列数字金额相差 -6,938,526.7 元，比例相差 49%，主要原因如下：

(1) 公司根据实际情况，认为哈佛国际下属全资子公司2012年前计提的税金风险金587.91.万元，因该公司在2015年11月已完成注销，公司认为可以予以转回。会计师事务所在本年度审计过程中基于谨慎性原则，确认暂不予以转回。双方在确认上存在偏差导致；

(2) 公司全资孙公司哈佛国际特许权使用协议及交易对方付款情况，对该协议项的特许使用费200万英镑进行了全部收入确认，会计师事务所基于谨慎性原则，根据收到交易款项进行收入确认。

前述调整经公司管理层确认，遵从谨慎原则角度出发，进行了相应调整。

十二、 接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

(一)本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

公司本年度计划不现金分红，不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

(二)公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2014 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以 2014 年末总股本 266,310,000 股为基数，每 10 股转增 3 股派送 0.90 元（含税）现金红利。

该分配方案已于 2015 年 6 月 11 日执行完毕。

(三)公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：万元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	-2,109.83	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	2,001.69	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	2,396.79	69.41	3,452.72%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、 承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东、实际控制人周旭辉	其他	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	2010年10月08日	永久	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金亚科技股份有限公司的除滞纳金以外的其他经济损失
	控股股东、实际控制人周旭辉	同业竞争的承诺	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	2012年10月08日	永久	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	其他	2015年6月5日因周旭辉涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对周旭辉进行立案调查。周旭辉承诺在此期间对其持有本公司除已进行股票质押式回购的剩余未质押的股份进行锁定。并将积极配合调查，在形成调查结论以前，不转让其在本公司拥有权益的股份	2015年6月11日	证监会调查期间	报告期内，公司控股股东、实际控制人周旭辉先生信守承诺，没有发生转让在本公司拥有权益的股份
	控股股东、实际控制人周旭辉	不减持承诺	周旭辉先生认可公司价值，并对公司未来发展前景充满信心，为了维护资本市场稳定，保护公司全体股东利益，履行企业社会责任，承诺自2016年1月14日起至2016年7月13日的期间内，不减持其所持有的公司股份。	2016年01月14日	2016年7月13日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、 控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

四、 董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

2015 年度，中兴华会计师事务所为公司出具了“无法表示意见”的非标准审计报告，其中无法表示意见事项具体如下：

1、如财务报表附注十四之（一）所述，金亚科技针对前期重大会计差错进行更正，按追溯重述法对 2014 年财务报表进行了调整，资产总额减少 328,960,335.26 元，负债减少 3,960,486.89 元，净资产减少 324,999,848.37 元，2014 年度净利润减少 24,529,690.72 元。因金亚科技未能提供完整的财务资料，导致我们无法实施有效的审计程序获取充分、适当的审计证据，以确认重大会计差错更正的准确性和完整性。

2、如财务报表附注十之（六）所述，金亚科技 2014 年 12 月 31 日应收大股东周旭辉 177,570,437.53 元，2015 年 12 月 31 日应付周旭辉 390,277,498.72 元。因金亚科技未能提供完整的财务资料，导致我们无法实施有效的审计程序获取充分、适当的审计证据，以确认与大股东的往来。

3、如财务报表附注之七之（二）所述，金亚科技持有联营企业北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司 34.99%股权，2015 年度该公司净利润-80,709,941.09 元，其中归属于母公司净利润-47,684,916.07 元，金亚科技本期权益法核算确认投资收益-16,684,952.13 元，期末长期股权投资账面价值 16,557,544.20 元。因联营企业北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司未能提供完整财务资料，导致我们未能实施有效的审计程序获取充分、适当的审计证据，我们无法确定联营企业财务报表是否得到准确、完整的反映，因而无法确认金亚科技对其核算的投资收益、长期股权投资期末价值的正确性。

4、金亚科技及实际控制人周旭辉分别于 2015 年 6 月 4 日及 6 月 5 日收到中国证监会《调查通知书》（编号：成稽调查通字 151003、15004 号），因公司及实际控制人涉嫌违

反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司及周旭辉进行立案调查。相关部门对金亚科技立案调查尚未有最终结论，我们无法判断立案调查结果对金亚科技财务报表的影响程度。

公司董事会、监事会、高级管理团队非常重视上述问题，并立即成立专项小组，针对相关问题进行内部梳理及分析，并及时整改。一方面，2016年4月，公司新聘任内部审计部负责人，并组织相关人员修订完善《内部审计制度》，新增《防范控股股东及关联方资金占用制度》等一系列内控管理制度，并陆续完成对子公司、参股公司的内部审计工作，要求各参股公司聘请会计师事务所对其年度经营情况实施审计工作。

另一方面，公司为进一步优化管理结构，降低运营管理成本，公司董事会于2016年3月25日审议通过《关于公司受让银川圣地60%股权和戎翰文化49%股权的议案》（公告编号：2016-039）。根据董事会决议及授权，公司管理层随后聘请了具有证券从业资格的中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对鸣鹤鸣和、戎翰文化进行审计工作，基准日为2016年3月31日。中喜会计师事务所出具了标准带强调事项段的《北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司审计报告》（中喜审字[2016]第1640号）。2016年12月29日，公司第四届董事会2016年第四次会议审议通过《关于公司拟受让戎翰文化49%股权进展的议案》（公告编号：2016-148）。并签署《关于金亚科技股份有限公司受让北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司之子公司北京鸣鹤鸣和影视文化传媒有限公司持有北京戎翰文化传媒有限公司49%股权之股权转让补充协议书》（以下简称“补充协议”），根据补充协议，金亚科技不再持有鸣鹤鸣和股权，而直接持有戎翰文化49%股权。2016年12月，鸣鹤鸣和、戎翰文化已完成工商变更。

2016年，公司聘请具有证券从业资格的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为年度审计机构，出具了带“保留意见”的审计报告（报告编号：亚会A审字(2017)0078号）。其保留事项为：“金亚科技及实际控制人周旭辉分别于2015年6月4日及6月5日收到中国证监会《调查通知书》（编号：成稽调查通字151003、15004号），因公司及实际控制人涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司及周旭辉进行立案调查。相关部门对金亚科技立案调查尚未有最终结论，我们无法判断证监会立案调查结论对金亚科技财务报表可能产生的影响。”

五、 董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

金亚科技及实际控制人周旭辉分别于 2015 年 6 月 4 日及 6 月 5 日收到中国证监会《调查通知书》（编号：成稽调查通字 151003、15004 号），因公司及实际控制人涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司及周旭辉进行立案调查。但截至 2016 年年度报告出具日，公司尚未收到中国证券监督管理委员会调查结论，无法确定相关调查结论对公司 2016 年度财务报表的影响程度。

董事会、独立董事、监事会出具了《董事会关于 2016 年度审计报告保留意见涉及事项的专项说明》。

六、 董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

本报告期内，公司会计政策、会计估计未发生变更；

本报告期内，公司依据会计师事务所审计后情况对于本期会计处理进行了调整，其调整具体原因详见本报告第四节第十一项“公司本年报披露与前期披露的 2016 年年度业绩快报差异原因说明”

七、 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内对子公司股权或资产处置导致合并报表范围发生变化的情况说明：

序号	公司名称	权属关系	持股比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	处置价款与处置投资对价应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
1	鸣鹤鸣和	参股公司	34.99%	出售	2016 年 12 月 30 日	
2	银川圣地	参股公司	60%	收购	2016 年 3 月 28 日	
3	香港金亚	子公司	100%	出售	2016 年 10 月 31 日	

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

（一）现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	周含军 周英

（二）公司更换会计师事务所情况

1、公司于 2017 年 1 月 20 日召开第一次临时股东大会审议通过《关于聘请 2016 年度审计机构的议案》，同意聘用亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构，聘期一年。

2、鉴于公司与中兴华会计师事务所的聘期已结束，为更好地满足公司财务审计工作要求，经各方友好协商及公司审计委员会认真筛选，一致同意并提议聘任亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构。该事项经公司第四届董事会 2017 年第一次会议，以及 2017 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司 2016 年度审计机构变更为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

九、 年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司及实际控制人周旭辉先生分别于 2015 年 6 月 4 日及 6 月 5 日收到中国证监会《调查通知书》（编号：成稽调查通字 151003、15004 号），因公司及实际控制人涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司及周旭辉进行立案调查。

截至目前尚未收到中国证监会的最终调查结论，具体情况以监管部门最终调查结果为准。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014 年修订）》11.11.3 条的规定，每月至少披露一次可能被暂停上市的风险提示性公告，直至暂停上市风险消除或者深交所作出公司股票暂停上市的决定。

十、 破产重整相关事项

适用 不适用

十一、 重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

十二、 处罚及整改情况

适用 不适用

十三、 公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法（试行）》的有关规定，公司为进一步建立健全激励与约束机制，促进公司持续健康发展，于2013年开始实施股权激励计划。

1、公司于2013年10月26日分别召开了第三届董事会2013年第二次会议和第三届监事会2013年第二次会议，审议通过了《成都金亚科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司对《成都金亚科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，并于2014年4月4日召开第三届董事会2014年第一次会议和第三届监事会2014年第一次会议，审议通过了《成都金亚科技股份公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要，公司独立董事对激励计划发表了独立意见。

3、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2014年4月21日召开2014年第一次临时股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权和限制性股票授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜。

4、公司于2014年05月06日分别召开第三届董事会2014年第四次会议和第三届监

事会 2014 年第四次会议，审议通过了《关于对<股票期权与限制性股票激励计划>进行调整的议案》以及《关于向调整后的激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定。

5、公司已于 2014 年 5 月 30 日完成了《股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)》所涉股票期权与限制性股票的授予登记工作。并在中国证监会指定创业板信息披露媒体公告了《关于股票期权与限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2014-045）。

6、公司于 2015 年 4 月 24 日分别召开第三届董事会 2015 年第五次会议和第三届监事会 2015 年第三次会议，审议通过了《关于首期股票期权与限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，同意对相关涉及的合计 66 万股股票期权及 66.7 万股限制性股票进行回购注销。

7、2015 年 9 月 16 日，第三次临时股东大会审议通过《减少公司注册资本的议案》，目前公司注册资本已根据股东大会通过议案减少至 345,335,900 元，但因公司在办理注册资本变更进行第三次临时股东大会审议时，未考虑到本期以资本公积金转增资本的 20.01 万股的注销，故当时未在中国登记结算中心进行相应变更。

8、公司于 2016 年 5 月 13 日分别召开第三届董事会 2016 年第九次会议和第三届监事会 2016 年第四次会议，审议通过了《关于对股权激励计划首次授予股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，认为此次调整符合相关规定，同意公司对股权激励计划首次授予股票期权数量和行权价格进行调整。

9、2016 年 05 月 13 日，公司第三届董事会 2016 年第九次会议和第三届监事会 2016 年第四次会议审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销相关期权及限制性股票的议案》，同意公司根据《成都金亚科技股份有限公司股票期权和限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》以及《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》等有关规定，终止实施股权激励计划，并对相关股票期权和限制性股票进行回购注销。根据公司 2014 年第一次临时股东大会对公司董事会的相关授权，本次终止实施股权激励计划并回购注销相关股票期权和限制性股票事项不需要再次提交股东大会审议，公司董事会将按照

规定办理相关具体事宜。本次限制性股票回购注销完成后，公司工商登记注册资本由 345,335,900 元调整为 343,980,000 元。

10、本次回购注销共计 52 名激励对象已获授未解锁限制性股票合计 222.30 万股，占注销前公司总股本的 0.64%；注销共计 57 名激励对象合计 127.4 万份股票期权，占注销前公司总股本的 0.37%。已于 2016 年 7 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成已回购股票的注销事宜。

相关公告披露索引如下：

公告编号	公告名称	公告披露网站	日期
	监事会对股权激励计划激励对象名单的核查意见	http://www.cninfo.com.cn	2013.10.26
2013-052	金亚科技：第三届董事会 2013 年第二次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2013.10.26
2013-053	金亚科技：第三届监事会 2013 年第二次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2013.10.26
	金亚科技：股票期权与限制性股票激励计划（草案）	http://www.cninfo.com.cn	2013.10.26
	金亚科技：股票期权与限制性股票激励计划（草案）摘要	http://www.cninfo.com.cn	2013.10.26
	金亚科技：北京市天银律师事务所关于公司股票期权与限制性股票激励计划的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn	2013.10.26
	金亚科技：股权激励计划实施考核管理办法	http://www.cninfo.com.cn	2013.10.26
	金亚科技：股权激励计划激励对象名单	http://www.cninfo.com.cn	2013.10.26
	金亚科技：独立董事对股票期权与限制性股票激励计划（草案）的独立意见	http://www.cninfo.com.cn	2013.10.26
	金亚科技：上海荣正投资咨询有限公司关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告	http://www.cninfo.com.cn	2013.10.26
2013-066	金亚科技：关于更换股权激励律师事务所的公告	http://www.cninfo.com.cn	2013.12.14
	金亚科技：北京市海润律师事务所关于公司股票期权与限制性股票激励计划的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn	2013.12.14
2014-011	金亚科技：关于股权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014.03.05
2014-013	金亚科技：第三届董事会 2014 年第一次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014.04.05

2014-017	金亚科技：第三届监事会 2014 年第一次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014.04.05
2014-019	金亚科技：关于股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）的修订说明	http://www.cninfo.com.cn	2014.04.05
	金亚科技：股票期权与限制性股票激励计划草案修订稿	http://www.cninfo.com.cn	2014.04.05
	金亚科技：股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要	http://www.cninfo.com.cn	2014.04.05
	金亚科技：股权激励计划实施考核管理办法（修订稿）	http://www.cninfo.com.cn	2014.04.05
	金亚科技：股权激励计划激励对象名单	http://www.cninfo.com.cn	2014.04.05
	金亚科技：上海荣正投资咨询有限公司关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）之独立财务顾问报告	http://www.cninfo.com.cn	2014.04.05
	金亚科技：独立董事关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）的独立意见	http://www.cninfo.com.cn	2014.04.05
	金亚科技：北京市海润律师事务所关于成都金亚科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn	2014.04.05
2014-014	关于召开 2014 年第一次临时股东大会的通知	http://www.cninfo.com.cn	2014.04.05
2014-018	金亚科技：独立董事关于股权激励的投票委托征集函	http://www.cninfo.com.cn	2014.04.05
2014-025	金亚科技：关于 2014 年第一次临时股东大会决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014.04.21
	金亚科技：北京市海润律师事务所关公司 2014 年第一次临时股东大会的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn	2014.04.21
2014-040	金亚科技：第三届董事会 2014 年第四次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014.05.07
2014-041	金亚科技：第三届监事会 2014 年第四次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014.05.07
2014-042	金亚科技：关于对股票期权与限制性股票激励计划进	http://www.cninfo.com.cn	2014.05.07

	行调整的公告		
2014-043	金亚科技：关于向调整后的激励对象授予股票期权与限制性股票的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014.05.07
	金亚科技：独立董事关于公司股权激励计划相关事项的独立意见	http://www.cninfo.com.cn	2014.05.07
	金亚科技：股权激励计划激励对象分配明细表	http://www.cninfo.com.cn	2014.05.07
	金亚科技：北京市海润律师事务所关于公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn	2014.05.07
2014-045	金亚科技：关于股票期权及限制性股票首次授予登记完成的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014.05.31
2015-043	金亚科技：减资公告	http://www.cninfo.com.cn	2015.04.27
2015-045	金亚科技：第三届董事会 2015 年第五次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2015.04.27
2015-046	金亚科技：第三届监事会 2015 年第三次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2015.04.27
2015-047	金亚科技：关于对首期股票期权与限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的公告	http://www.cninfo.com.cn	2015.04.27
	金亚科技：独立董事对相关事项的独立意见	http://www.cninfo.com.cn	2015.04.27
	金亚科技：《公司章程》修正稿	http://www.cninfo.com.cn	2015.04.27
	金亚科技：北京市海润律师事务所关于公司对首期股票期权与限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn	2015.04.27
2015-120	金亚科技：关于 2015 年第三次临时股东大会决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2015.09.16
2016-072	关于增加 2015 年度股东大会临时议案暨召开 2015 年度股东大会补充通知的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.05.13
2016-070	关于终止实施股权激励计划及回购注销相关期权及限	http://www.cninfo.com.cn	2016.05.13

	制性股票的公告		
2016-071	减资公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.05.13
2016-069	关于对股权激励计划首次授予股票期权数量和行权价格进行调整的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.05.13
2016-067	第三届董事会 2016 年第九次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.05.13
2016-068	第三届监事会 2016 年第四次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.05.13
	《公司章程》修正稿	http://www.cninfo.com.cn	2016.05.13
	国浩律师（成都）事务所关于公司终止实施股权激励计划及回购注销相关期权及限制性股票相关事项的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn	2016.05.13
	国浩律师（成都）事务所关于公司调整股权激励计划首次授予股票期权数量和行权价格相关事项的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn	2016.05.13
	独立董事对相关事项的独立意见	http://www.cninfo.com.cn	2016.05.13
2016-077	关于 2015 年度股东大会决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.05.24
2016-085	关于 2016 年第二次临时股东大会决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.06.24
2016-093	关于完成回购注销已授予限制性股票与股票期权的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.07.29

十五、 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	交易损益 (万元)	披露日期	披露索引
周旭辉	公司实际控制人	关联交易	受公司全资子公司香港100%股权	本次交易价格以资产评估机构对拟出售资产截至评估基准日进行评估而得出的评估结论确定的评估值为基础,并经公司与交易对方协商确定。	23,250.07	9,629.38	9,629.38	现金 (往来款冲抵)	0	2016年09月14日	重大资产出售暨关联交易报告书 (草案) 披露网站 http://www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 (如有)				本次交易价格以资产评估机构对拟出售资产截至评估基准日进行评估而得出的评估结论确定的评估值为基础,并经公司与交易对方协商确定。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
深圳金亚科技有限公司	实际控制人控制的企业	预付货款	否	0	134.91	0	0.00%	0	134.91
成都国通信息产业有限公司	实际控制人控制的企业	其他往来款	是	492.98	0	492.98	0.00%	0	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
周旭辉	实际控制人	给上市公司财务资助	39,027.75	768.96	36,289.38	0.00%	0	350,733.31
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

5、其他重大关联交易

公司报告期不存在其他重大关联交易。

十六、 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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

公司报告期不存在重大担保。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

4、其他重大合同

1、2015 年 12 月 16 日，公司与成都鼎兴量子投资管理有限公司（为中国证券投资基金业协会备案的私募基金管理人，代表其管理的契约型基金）签署《金亚科技股份有限公司与成都鼎兴量子投资管理有限公司关于转让成都赤月科技有限公司 10% 股权之转让协议书》。上述股权转让协议书于 2015 年 12 月 31 日通过金亚科技 2015 年第五次临时股东大会审议通

过（具体见公告编号：2015-167）。鼎兴量子已于 2015 年 12 月 31 日支付股权转让款的 51%（人民币 1.53 亿元），赤月科技已于 2016 年 1 月 14 日完成工商变更登记手续。2016 年 3 月 1 日，公司收到鼎兴量子支付的剩余股权转让价款人民币 1.31 亿元。截至本报告披露日，本次交易的股权转让价款 3 亿元已全部支付完毕，股权转让协议书约定条款及交易事项已全部履行完毕。

2、2016 年 7 月 13 日，公司于巨潮咨询网披露了《重大合同中标提示性公告》（公告编号：2016-086），公司入围中信国安广视网络有限公司智能机顶盒采购招标活动。截至本报告披露日，公司已与中信国安广视网络有限公司签署《DVB+OTT 智能机顶盒供货流程与保障流程协议》，根据协议，我司向对方提供智能机顶盒，包括系统软件、DVB 业务应用 APK，并提供与平台系统集成对接、培训、技术支持和服务，以及与第三方应用软件适配开发的支持等工作。采购数量以每批次订单数为准，报告期内已根据框架协议及采购订单提供相应产品及服务。

十七、 社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否 不适用

是否发布社会责任报告

是 否

金亚科技股份有限公司一直秉承“争技术领先 创一流品牌”的经营理念，不断努力实现“让顾客满意 员工受益 股东增值”的企业使命。2016年公司依法经营，诚实守信，在保障全体股东利益、全体员工权益以及环境保护责任的同时，不断提高公司治理与规范运作，追求发展成为一个员工、企业、社会、自然和谐的发展环境，全力打造一个资源节约型、环境友好型的文化企业。对内保障员工的尊严和福利待遇，对外发挥企业在社会环境中的良好作

用。

作为制造型企业，安全生产和环境保护是需时刻紧绷的一根弦。公司一直坚持“用户至上 科技先导 珍爱环境 遵纪守法 改进创新 持续发展”质量环境方针，并长鸣“安全第一”的警钟，强化全员安全、环境底线市委，建立健全安全生产责任制，强化事故应急管理，贯彻实施“军工系统安全生产标准化”工作。2016年度，公司安全事故0件，是军工系统安全生产标准化三级单位。通过了环境管理体系认证（ISO14001：2004），严格按照国家相关法律法规要求，在生产制造所涉及的环境管理范围，做到了低污染、高效率的企业经营发展模式。公司相关产品均按要求申请节能认证，有效做到低功耗、环保节能。

公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，及时、准确、完整、真实的进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。报告期内，公司通过网上业绩说明会、投资者关系互动平台、投资者专用电话接听等方式，加强与投资者的沟通，公司秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。2016年，公司共计回复投资者问题2210条，披露临时公告150份，定期报告4份。

公司是党工共建创先争优示范点单位。一直重视基层党员同志的发展、培养工作，重视党建工作，利用工作之余时间组织党组织活动，学习党章、中央党委、地方党支部的会议精神，贯彻并严格要求党员同志做好本职工作，起好表率作用，做好“传帮带”，用正确积极向上的工作观念、生活观念引导和影响其他身边的人，在工作和生活中主动帮助其他同事。

公司一直将员工视为企业的财富，是企业的基石，是企业的主人。公司重视员工法律法规、安全、环保及专业技能培训，通过全员培训，分岗位的专业培训，外出培训等多种方式加强员工法律法规认识，提升安全环保意识，不断提高其专业技能水平，提供学习及晋升通道。公司依托工会，组织员工参加各类兴趣活动，丰富业余生活，在节假日、生日时发放福利，三八节对公司女员工放假，在员工家庭或个人出现困难时及时予以看望、慰问和关怀等。

十八、 其他重大事项的说明

截至报告披露日，公司拟购买成都卓影科技股份有限公司（以下简称“卓影科技”或“目标公司”）75.03%股权（以下简称“本次交易”），本次交易完成后，卓影科技成为上市公

公司的控股子公司。经交易各方友好协商，卓影科技100%股权初步作价60,000.00万元，购买其75.03%股权的交易价格初步定为45,020.45万元。本次交易对价的支付以金亚科技向交易对象支付现金的方式完成。因成都高投履行内部决策程序的时间较长，目前尚未确定其是否参与本次交易，如其不参与本次交易，金亚科技在本次交易完成后将持有卓影科技71.49%的股权，成为目标公司的控股股东。在本次交易前，交易对方和上市公司不存在关联关系，本次交易不构成关联交易。根据《重组管理办法》第十二条规定，本次交易构成重大资产重组。同时，本次交易不涉及发行股份，无需提交中国证监会并购重组审核委员会审核。本次交易以现金方式支付对价，不涉及发行股份，不会影响上市公司的股本结构。本次交易完成后，周旭辉仍为公司的实际控制人，本次交易不会导致公司控制权发生变化，亦不构成重组上市。

本次交易已履行的和尚未履行的决策程序及报批程序如下：

（一）本次交易已经履行的程序和获得的批准

1、2017年1月12日，卓影科技召开董事会，同意全体股东将卓影科技100%股权转让给上市公司。

2、2017年1月13日，上市公司召开第四届董事会2017年第二次会议，审议通过了本次交易的预案等相关议案。

3、2017年2月20日，上市公司召开第四届董事会 2017年第三次会议，审议通过了调整本次交易预案的议案。

4、2017年3月29日，卓影科技召开临时股东大会，审议通过关于调整公司股东拟对外转让股份方案后申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案。

5、2017年4月13日，卓影科技向全国中小企业股份转让系统有限责任公司报送了终止挂牌的申请材料。经核对，全国中小企业股份转让系统有限责任公司认为其申请的材料符合《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关要求，予以受理，并向卓影科技出具了编号为171220号的《受理通知书》。

（二）本次交易尚需履行的审批程序和获得的批准

1、本次交易相关审计、评估报告出具后，上市公司董事会审议通过本次交易的草案报告书等方案。

- 2、上市公司开公司股东大会审议通过本次交易。
- 3、卓影科技各机构股东履行内部程序，同意将其持有的卓影科技股权转让给金亚科技。
- 4、股转系统同意卓影科技从全国股转系统摘牌并变更为有限责任公司。

上述批准或核准均为本次交易的前提条件，重组方案能否通过上市公司股东大会审议存在不确定性，公司将及时公布本次重组的最新进展，提请广大投资者注意投资风险。

十九、 公司子公司重大事项

公告编号	公告名称	公告披露网站	日期
2016-016	关于投资四川中电昆辰科技有限公司的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016. 1. 28
2016-032	关于银川圣地与 IeSF 联合建立电子竞技学院的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016. 3. 11
2016-039	关于公司受让银川圣地60%股权和戎翰文化49%股权的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016. 3. 28
2016-040	关于公司受让四川中电昆辰科技有限公司7.5%股权的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016. 3. 28
2016-081	关于银川文化产业投资基金有限公司对公司控股公司银川圣地国际游戏投资有限公司增资的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016. 6. 8
	重大资产出售暨关联交易报告书（草案）	http://www.cninfo.com.cn	2016. 9. 27
2016-148	关于公司拟受让戎翰文化49%股权进展的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016. 12. 30

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	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	98,474,220	28.44%				-98,469,247	-98,469,247	4,973	0.001%
其他内资持股	98,474,220	28.44%				-98,469,247	-98,469,247	4,973	0.001%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	98,474,220	28.44%				-98,469,247	-98,469,247	4,973	0.001%
二、无限售条件股份	247,728,780	71.56%				96,246,247	96,246,247	343,975,027	100.00%
人民币普通股	247,728,780	71.56%				96,246,247	96,246,247	343,975,027	100.00%
三、股份总数	346,203,000	100.00%				-2,223,000	-2,223,000	343,980,000	100.00%

1、股份变动的原因

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年度财务报表出具了无法表示意见的审计报告。根据《成都金亚科技股份有限公司股票期权和限制性股票激励计划（草案修订稿）》中规定“最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告时，本计划即行终止”。因此，公司已不具备继续实施《成都金亚科技股份有限公司股票期权和限制性股票激励计划（草案修订稿）》的条件。

鉴于上述原因，公司于 2016 年 5 月 13 日分别召开第三届董事会 2016 年第九次会议和第三届监事会 2016 年第四次会议，审议通过了《关于对股权激励计划首次授予股票期权数量和行权价格进行调整的议案》、《关于终止实施股权激励计划并回购注销相关期权及限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，同意公司终止实施《成都金亚科技股份有限公司股票期权和限制性股票激励计划（草案修订稿）》。本次回购注销共计 52 名激励对象已

获授未解锁限制性股票合计 222.30 万股，占注销前公司总股本的 0.64%；注销全部 57 名激励对象共计 127.4 万份股票期权，占注销前公司总股本的 0.37%。已于 2016 年 7 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成已回购股票的注销事宜。本次回购注销完成后，注册资本由 346,203,000 股减少至 343,980,000 股。

2、股份变动的批准情况

公司 2016 年 5 月 13 日召开的第三届董事会 2016 年第九次会议和第三届监事会 2016 年第四次会议审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销相关期权及限制性股票的议案》，同意公司根据《成都金亚科技股份有限公司股票期权和限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》以及《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》等有关规定，终止实施股权激励计划，并对相关股票期权和限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后，注册资本由 346,203,000 股减少至 343,980,000 股。

3、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

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
股权激励持有人(共计 52 人)	2,223,000	2,223,000	0	0	股权激励限售股	2016 年 7 月 29 日
周旭辉	96,251,220	96,251,220	0	0	离职	2016 年 2 月 29 日
张晓远	4973	0	0	4,973	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25% 解除限售
合计	98,479,193	98,474,220	0	4,973	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

报告期内，公司根据《成都金亚科技股份有限公司股票期权和限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》以及《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》等有关规定，终止实施股权激励计划，并对相关股票期权和限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后，注册资本由 346,203,000 股减少至 343,980,000 股。具体内容详见本节第一点“股份变动情况”中“1、股份变动情况”之“股份变动的原因”。

上述事项导致公司总股本发生变化，具体情况如下：

总股本	本次变动前（股）	本次变动后（股）
公司总股本	346,203,000	343,980,000

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	27.98	96,251,220	0	0	96,251,220	质押	84,516,640
王仕荣	境内自然人	5.38	18,490,680	14,950,000	0	18,490,680	质押	18,490,680
韩建坤	境内自然人	0.32	1,108,500	1,108,500	0	1,108,500		
曹关渔	境内自然人	0.32	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000		
李军	境内自然人	0.32	1,093,200	1,093,200	0	1,093,200		

薛全英	境内自然人	0.24	836,500	836,500	0	836,500		
兴业银行股份有限公司—广发中证百度百发策略100指数型证券投资基金	基金、理财产品等	0.22	762,000	762,000	0	762,000		
冯小龙	境内自然人	0.17	586,900	586,900	0	586,900		
张素华	境内自然人	0.17	580,662	580,662	0	580,662		
张淑珍	境内自然人	0.16	547,900	547,900	0	547,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		王仕荣为周旭辉姐夫，两者互为家庭关系成员，不存在一致行动关系。除前述情况外，公司未知前十名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					
周旭辉	96,251,220	人民币普通股	96,251,220					
王仕荣	18,490,680	人民币普通股	18,490,680					
韩建坤	1,108,500	人民币普通股	1,108,500					
曹关渔	1,100,000	人民币普通股	1,100,000					
李军	1,093,200	人民币普通股	1,093,200					
薛全英	836,500	人民币普通股	836,500					
兴业银行股份有限公司—广发中证百度百发策略100指数型证券投资基金	762,000	人民币普通股	762,000					
冯小龙	586,900	人民币普通股	586,900					
张素华	580,662	人民币普通股	580,662					
张淑珍	547,900	人民币普通股	547,900					

2016年4月18日，王仕荣作为信息披露义务人发布《简式权益变动报告书》的公告。

公司股东王仕荣分别于2016年4月18日、2016年5月3日通过大宗交易方式，将其在平安

信托有限责任公司（以下简称“平安信托”）—平安财富*睿富七号集合资金信托计划所持有 14,950,000 股公司股票完成全部回购，详见《关于王仕荣完成股份过户回购的公告》（公告编号：2016-065）。截至本报告披露日，王仕荣先生共持有本公司股份 18,490,680 股，占上市公司股份总额的 5.34%；累计质押股份为 18,490,680 股，占其持本公司股份总数的 100%，占公司总股本的 5.34%。

2016 年 8 月 25 日，公司收到实际控制人周旭辉先生及其一致行动人王仕荣先生《关于对金亚科技股份有限公司一致行动关系相关事项的确认函》，就双方对金亚科技是否采取一致行动事宜做出确认，并解除一致行动关系。具体详见《关于实际控制人解除一致行动人关系的公告》（公告编号：2016-099）。

1、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周旭辉	中国	无
主要职业及职务	金亚科技股份有限公司控股股东及实际控制人	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	公司控股股东周旭辉先生持有巴士在线股份有限公司 6.64% 股权	
控股股东报告期内变更	公司报告期控股股东未发生变更。	

2、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

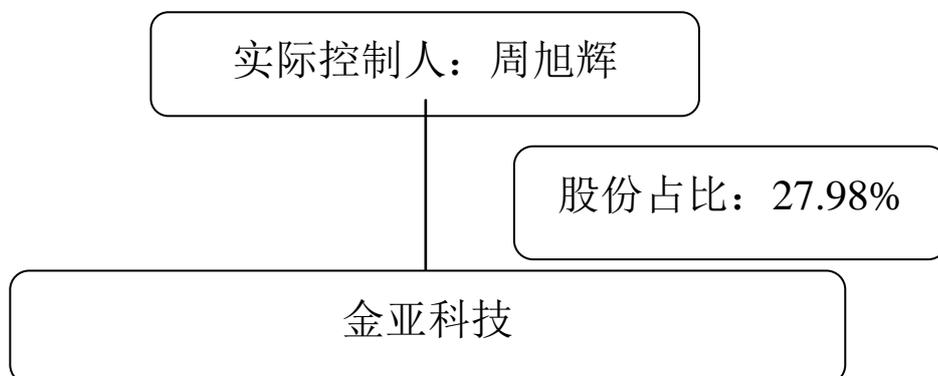
实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周旭辉	中国	否
主要职业及职务	金亚科技股份有限公司实际控制人	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更	公司报告期实际控制人未发生变更。
-------------	------------------

公司报告期内实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

2016 年 1 月 14 日公司控股股东周旭辉先生出具的《关于不减持公司股份的承诺函》。周旭辉先生认可公司价值，并对公司未来发展前景充满信心，为了维护资本市场稳定，保护公司全体股东利益，履行企业社会责任，承诺自 2016 年 1 月 14 日起至 2016 年 7 月 13 日的期间内，不减持其所持有的公司股份。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
董昱坤	董事长	离任	男	41	2015年10月16日	2016年09月30日	0	0	0	0	0
周洪伶	董事长、总经理	现任	女	42	2016年09月30日	2019年09月30日	0	0	0	0	0
殷建勇	董事、总经理	离任	男	46	2015年09月16日	2016年09月30日	0	0	0	0	0
何苗	董事会秘书	离任	女	39	2013年09月26日	2016年06月07日	195,000	0	0	195,000	0
王海龙	董事、副总经理	现任	男	46	2013年09月26日	2019年09月30日	195,000	0	0	195,000	0
李庆卫	董事	现任	男	47	2016年09月30日	2019年09月30日	0	0	0	0	0
陈宏	独立董事	离任	男	61	2013年09月26日	2016年06月24日	0	0	0	0	0
潘学模	独立董事	现任	男	65	2015年05月26日	2019年09月30日	0	0	0	0	0
张晓远	独立董事	现任	男	46	2015年12月31日	2019年09月30日	6,630	0	0	0	6,630
熊玲	监事会主席	现任	女	48	2015年09月16日	2019年09月30日	0	0	0	0	0
段辉	监事	现任	男	45	2015年10月15日	2019年09月30日	0	0	0	0	0
杨欣悦	职工监事	离任	女	27	2015年04月01日	2016年09月30日	0	0	0	0	0
刘红	职工监事	现任	女	36	2016年09月29日	2016年09月30日	0	0	0	0	0
田晔	董事会秘	现任	女	37	2016年	2019年	26,000	0	0	26,000	0

	书				06月08日	09月30日						
袁春峰	财务负责人	现任	男	39	2016年09月30日	2019年09月30日	0	0	0	0	0	0
付立中	财务负责人	离任	男	44	2016年04月26日	2016年09月30日	0	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
董昱坤	董事长	离任	2016年09月30日	换届
殷建勇	董事、总经理	离任	2016年09月30日	换届
何苗	董事	离任	2016年06月07日	个人原因
陈宏	独立董事	离任	2016年06月24日	个人原因
杨欣悦	监事	离任	2016年09月30日	换届
付立中	财务总监	离任	2016年09月30日	换届

三、任职情况

(一)公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

本公司董事、监事、高级管理人员均为中国国籍，未持有境外永久居留权。

1、董事会成员

报告期内，公司董事会由5名董事组成，其中独立董事2名，全部由股东大会选举产生。

① 周洪伶，2001年至2013年11月，曾任中国中央电视台广告经营管理中心行业经营负责人，分管文化、健康和快速消费品行业，在营销、品牌和管理上具有深厚的经验。2016年4月至2016年9月，曾任本公司副总经理，2016年9月至今任本公司董事长、总经理。

② 王海龙，2002年7月至2009年2月，任凌成科技（成都）有限公司产品处处长；2009年3月至2009年6月，从凌成科技（成都）有限公司借调至本公司担任技术顾问；2009年7

月至今，历任本公司技术总监、总经理，现任本公司董事、副总经理、成都致家视游网络技术有限公司总经理，王海龙先生深谙文化传媒领域、电子信息与集成电路的技术、具有多年的产品、研发管理经验，为公司战略发展作出重要贡献。

③ **李庆卫**，曾任四川绵阳中国空气动力研究与发展中心低速研究所工程师、工程组长、综合计划处参谋、中心装备部试验装备处副处长、中心装备部综合计划处处长，曾获全军科技进步一等奖 2 项、二、三等奖各 1 项并荣立三等功 1 次。具有丰富的军工装备研制、采购、保障等工作的系统运营经验和军民融合科技成果转化与发展的经验。2016 年 9 月至今任本公司董事。

④ **潘学模**，曾任西南财经大学会计学院教授、成都建华会计师事务所副所长、成都信达会计师事务所副所长、成都信达资产评估有限公司总经理、四川省合佳盛投资管理有限公司外聘专家、四川省医药股份有限公司独立董事、四川天一学院及四川师范大学文理学院客座教授。现任四川长江职业学院客座教授、吉峰农机连锁股份有限公司独立董事、安徽江淮汽车股份有限公司及本公司独立董事。

⑤ **张晓远**，1994 年 7 月四川大学法学院任教至今，1996 年律师执业，先后在成都伦典律师事务所，北京大成律师事务所成都分所，成都汇韬律师事务所执业，2008 年底开始在四川蜀鼎律师事务所执业至今。现任四川大学法学院副教授、蜀鼎律师事务所律师及本公司独立董事。

2、监事会成员

公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名为职工监事，由职工代表大会选举产生；段辉由股东提名，经公司股东大会选举产生。

1) **熊玲**，2003 年 2 月至今，历任本公司总经办文员、采购文员、计划员、计划室副主任，现任本公司供应链副部长、公司工会妇女委员会主任、监事会主席。

2) **刘红**，2004 年 6 月至今，历任本公司仓库主管、仓储物流部主任、财务部成本核算、应收应付账会计、税务专员，财务部总账会计。现任本公司审计部主管、监事。

3) **段辉**，曾任四川鸿通科技实业有限责任公司产品事业部经理、成都九洲超声技术有限公司副总经理，2013 年 6 月至今，任成都联星微电子有限公司 COO，2015 年 10 月至今，

任公司监事。

3、高级管理人员

1) **袁春峰**，2009 年 9 月到 2014 年 9 月，曾在房地产企业、医疗行业及酒店等领域担任财务负责人财务总监职务，拥有丰富的实际操作和管理经验。曾任海南韬略大和税务师事务所项目经理、副所长；2014 年 10 月至 2016 年 3 月，曾任海南十方税务师事务所副所长，负责业务及主审工作。2016 年 9 月至今，任公司财务负责人。

2) **田晔**，2007 年 4 月至今，历任本公司研发中心主任、品管部部长、质量总监、军品事业部主任、总裁助理、证券事务代表等职务。现任本公司董事会秘书。

(二)在股东单位任职情况

适用 不适用

(三)在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
潘学模	四川长江职业学院	客座教授	2015 年 3 月		是
	吉峰农机连锁股份有限公司	独立董事	2017 年 2 月	2020 年 02 月	是
	安徽江淮汽车股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月	2018 年 12 月	是
张晓远	四川大学法学院	副教授	2006 年 11 月		是
	四川蜀鼎律师事务所	律师	2008 年 8 月		是
段辉	成都联星微电子有限公司	首席运营官 (COO)	2013 年 6 月		是
在其他单位任职情况的说明	无				

(四)公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一)董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施。高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴经公司股东大会确认金额，每年在公司领取。职工监事及高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已全额支付应付的董事、监事及高级管理人员报酬。

(二)公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在从公司关联方获取报酬
董昱坤	董事长	男	41	离任	37.01	否
周洪伶	董事长、总经理	女	42	现任	8.23	否
殷建勇	董事、总经理	男	46	离任	9.10	否
何苗	董事会秘书	女	39	离任	20.70	否
王海龙	董事、副总经理	男	46	现任	25.42	否
李庆卫	董事	男	47	现任	7.5	否
陈宏	独立董事	男	61	离任	6.32	否
潘学模	独立董事	男	65	现任	7.79	否
张晓远	独立董事	男	46	现任	7.79	否
熊玲	监事	女	48	现任	7.61	否
段辉	监事	男	45	现任	0	否
杨欣悦	监事	女	27	离任	5.95	否
刘红	监事	女	36	现任	10.94	否
田晔	董事会秘书	女	37	现任	21.01	否
袁春峰	财务总监	男	39	现任	4.49	否
付立中	前任财务总监	男	44	离任	28.12	否
合计	--	--	--	--	199.59	--

(三)公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	127
主要子公司在职员工的数量（人）	23
在职员工的数量合计（人）	150
当期领取薪酬员工总人数（人）	150
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	59
销售人员	9
技术人员	50
财务人员	7
行政人员	25
合计	150
教育程度	
教育程度类别	
本科及本科以上	40
大、中专	72
其他	38
合计	150

2、薪酬政策

公司坚持“以人为本、德才并举”的人才理念，以公正之心选人，以道义之理待人，员工是公司最宝贵的财富。公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，公司结合市场、地区薪资情况，参照同行内薪资水平，确定了具有竞争力的薪资水平，制定有《薪酬管理制度》与《绩效考核制度》，分别采用高级管理人员年薪制，职能员工岗位绩效工资制，对员工的能力、态度、业绩进行考评，对销售人员按销售业绩、回款情况进行考核，并给予经济利益的奖罚。同时，公司还建立了全面的福利保障体系，包括社会保险、住房公积金、商业保险、工会福利等，充分体现公司了价值观和企业文化。

3、培训计划

员工培训是企业风险最小，收益最大的战略性投资。2016 年公司员工培训工作在年度培训总计划的指导方针下，除全员法律法规、保密、安全环保等常规性培训外，主要根据公司战略发展规划所需，以专业性培训为主导，将员工培训分成财务类、营销类、证券类、标准化管理类。另外公司开展了跨部门培训，在提升员工个人职业能力的同时，储备公司综合性人才。公司积极寻求各种培训资源和渠道，建立了较为完善的培训体系，有效提升了专业人员的技能水平、员工的职业素养、管理层的领导力。增强了公司各类人才的业务知识和岗位技能，保证了公司管理体系的有效运行。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全的公司内部管理和控制制度，规范公司运作，进一步提升公司的规范化和透明度，对于公司不足的地方加以改善，努力做好信息披露和投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。公司治理的实际状况符合上市公司规范性文件的规定和要求。

结合公司实际发展情况，为规范公司内部控制的管理，保护投资者利益，报告期内，公司修订完善了下列内部控制制度：《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《子公司管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部审计制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《内部问责制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事、监事、高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》等制度。

通过上述一系列的制度修订工作，将公司整体治理结构进行了梳理和完善。对各子公司、各部门的职责进行了更细致严谨的划分。同时，结合新出台的相关法律法规，对制度进行更新，做到查漏补缺，进一步完善了公司内幕信息管理以及定期报告发布等信息披露工作。为公司的规范运作提供了更有力的制度保障。

（一）、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，4 次临时股东大会。会议均由公司董事会召集召开，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。公司在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权

力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）、关于公司与控股股东、实际控制人

公司拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系上独立于控股股东和实际控制人，能够独立运作、独立经营、独立承担责任和风险。

公司的控股股东和实际控制人能够依法行使权利，并承担相应义务。报告期内，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等没有产生不利影响。

（三）、关于董事与董事会

公司董事不存在《公司法》第一百四十七条规定的不得担任公司董事的情形，其任免均严格履行董事会、股东大会批准程序，不存在与相关法律、法规，《公司章程》相抵触的情形。全体董事在任职期间工作严谨、勤勉尽责，能够持续关注公司经营状况，主动参加相关培训，提高规范运作水平；积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。

公司董事会会议的召集、召开等程序均符合相关规定的要求；历次董事会会议记录内容真实、准确、完整，保存安全；会议决议做到充分准确且及时披露。报告期内，共召开 17 次董事会，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，分别召开 11 次战略委员会、5 次审计委员会、2 次薪酬与考核委员会、4 次提名委员会。

（四）、关于监事与监事会

公司监事不存在《公司法》第一百四十七条规定的不得担任公司监事的情形，其任职资格符合《公司章程》的相关要求。公司监事会会议的召集、召开、表决等程序符合《监事会议事规则》的规定。

报告期内，共召开 9 次监事会，顺利完成换届选举。公司第四届监事会设监事 3 名，其

中职工代表监事 2 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监事能够行使监事会职权，做到了恪尽职守、勤勉尽责。

（五）、关于绩效评价与激励约束机制

公司高管人员的薪酬和工作绩效挂钩，公司董事会下设薪酬与考核委员会负责公司董事、高级管理人员的考核标准并进行考核，对董事、高管人员的薪酬标准提出意见，再按规定提交董事会、股东会审议通过后实施。公司现有的考核与激励办法符合公司的发展现状，符合法律、法规的规定。公司董事、监事和高级管理人员的聘任公开、透明。

（六）、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引》等规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息和向中国证监会派出机构、深圳证券交易所报告有关情况。同时，报告期内，公司对《信息披露管理制度》、《外部信息使用人管理制度》等内幕信息管理以及信息披露制度进行了完善和修订。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待投资者来访和投资咨询，公司设有投资者热线，并通过电子信箱、传真等各种方式，确保与广大中小投资者进行无障碍地有效沟通。报告期内，公司公告披露临时公告 150 份，定期报告 4 份，所有需披露的信息均在指定的网站巨潮资讯网和其他中国证监会指定的信息披露媒体上全面披露，确保所有股东均有平等机会获取公司信息。

作为上市公司，在资本市场需要与投资者建立良好的互动关系，公司仍会继续努力，加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

（七）、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（八）、关于投资者关系管理：

公司按照相关法律法规及《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责协调投资者关系，接待股东来访，回答投资者问询，向投资者提供公司

已披露信息等工作。公司通过电话、电子邮箱、投资者关系互动平台、公司网站“投资者关系”专栏、投资者接待日等形式回复投资者问询，加强信息沟通、促进与投资者良性互动的同时，切实提高了公司的透明度。报告期内，公司举行及参加各类投资者见面会 4 次；通过在全景网互动平台共回答投资者提问问题 2210 条，回复率 99.37%。在定期报告窗口期及敏感问题上均能在保证不泄露公司相关信息的同时很好的解答投资者的疑问。

（九）、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

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

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

公司独立董事陈宏先生、潘学模先生、张晓远先生，能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司关联交易、续聘审计机构、内控的自我评价等事项发表独立意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，公司独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

（十）、内部审计制度的建立及执行情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，公司上市后，审计部积极运作，按照上市公司的要求完善了部门职能和人员安排，审计部对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运指引》、《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，报告期内，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在人员、资产、财务、机构、和业务等方面与公司控股股东相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1) 人员独立：公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举，履行了合法程序；公司的人事及工资管理与股东完全分开，总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均未在股东单位兼职或领取薪酬；公司在员工管理、社会保障、工资报酬等方面独立于股东和其他关联方。

2) 资产独立：公司具备与生产经营有关的生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与控股股东及其他关联方资产相互独立。

3) 财务独立：公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设有独立的银行账号，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4) 机构独立：公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织机构，制订了完善的岗位职

责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5) 业务独立：公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作。公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

三、同业竞争情况

报告期内，公司股东、董事、监事不存在同业竞争情况。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次	临时股东大会	29.9081%	2016 年 01 月 18 日	2016 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：金亚科技 2016 年第一次临时股东大会决议公告（编号：2016-013）
2015 年度	年度股东大会	33.3830%	2016 年 05 月 24 日	2016 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：金亚科技 2015 年度股东大会决议公告（编号：2016-077）
2016 年第二次	临时股东大会	33.3727%	2016 年 06 月 24 日	2016 年 06 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：金亚科技 2016 年第二次临时股东大会决议公告（编号：2016-085）
2016 年第三次	临时股东大会	33.4982%	2016 年 09 月 29 日	2016 年 09 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：金亚科技 2016 年第三次临时股东大会决议公告（编号：2016-114）
2016 年第四次	临时股东大会	0.6032%	2016 年 10 月 17 日	2016 年 10 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：金亚科技 2016 年第一次临时股东大会决议公告（编号：2016-127）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈宏	10	9	1	0	0	否
潘学模	17	16	1	0	0	否
张晓远	17	14	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

报告期内，独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司重大决策、内部控制建设、管理体系建设和人才梯队建设等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。公司认真听取独立董事对公司经营管理方面的建议，并认真予以记录，积极采取措施整改，并认真分析后采取预防措施。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略委员会。2016年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作。四个专门委员会自成立起一直按照相应的议事规则运作，在公司内部审计、人才选拔、薪酬与考核等各个方面发挥着积极的作用。

1、审计委员会的履职情况

审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定，充分发挥了审核与监督作用，积极履行职责。报告期内，审计委员会共计召开了五次会议，审查完善了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。公司已于 2016 年 12 月对相关内控制度进行了修订，委员会认为公司目前的内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要，并能够得到有效的执行。

同时，审计委员会还就下列事项展开工作：（1）与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流；（2）对大股东重大关联交易进行审计沟通；（3）审议公司内审部门提交的季度工作报告，年度工作计划；（4）对会计师事务所的工作进行评价。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定勤勉履行职责，召开了一次会议。薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会认真履行职责，对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和经理人员的任职资格等相关事宜提出建议；报告期内，提名委员会召开了四次会议，分别对公司董事、监事以及高级管理人员变更事宜等情况进行审议，并形成决议。

4、战略委员会的履职情况

2016 年公司战略委员会认真履行职责，按照《公司章程》的相关规定，勤勉尽责，积极开展工作。报告期内，战略委员会共计召开十一次会议，委员会成员认真听取经营管理层关于公司发展规划以及投资方案的报告，听取公司管理层对公司发展形势以及经营规划战略的汇报，同时对公司的长期战略规划和重大投资决策提供了参考意见和建议，切实履行了战略委员会的专业职能。

七、监事会工作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律 法规以及《公司章程》、《公司监事会议事规则》等规章制度的规定，本着对公司及全体股东负责的态度， 认真履行法律、法规赋予的职责，紧密围绕完善公司治理结构、促进公司依法规范运作的核心任务开展了 各项工作，对公司的经营管理以及董事、管理层履职情况进行了有效监督，充分发挥了监事会在上市公司治理结构中的重要作用。

会议届次	召开日期	参会监事	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期	有关风险的简要意见
第三届监事会 2016 年第一次会议	2016 年 02 月 17 日	熊玲、段辉、杨欣悦	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：第三届监事会 2016 年第一次会议决议的公告（编号：2016-023）	2016 年 02 月 17 日	无
第三届监事会 2016 年第二次会议	2016 年 03 月 14 日	熊玲、段辉、杨欣悦	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：第三届监事会 2016 年第二次会议决议的公告（编号：2016-035）	2016 年 03 月 14 日	无
第三届监事会 2016 年第三次会议	2016 年 04 月 28 日	熊玲、段辉、杨欣悦	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：金亚科技第三届监事会 2016 年第三次会议决议的公告（编号：2016-058）	2016 年 04 月 28 日	无
第三届监事会 2016 年第四次会议	2016 年 05 月 13 日	熊玲、段辉、杨欣悦	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：第三届监事会 2016 年第四次会议决议的公告（编号：2016-068）	2016 年 05 月 13 日	无
第三届监事会 2016 年第五次会议	2016 年 08 月 25 日	熊玲、段辉、杨欣悦	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：第三届监事会 2016 年第五次会议决议的公告（编号：2016-096）	2016 年 08 月 25 日	无

第三届监事会 2016 年第六 次会议	2016 年 09 月 12 日	熊玲、段辉、杨 欣悦	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：第三 届监事会 2016 年第六次会议 决议的公告（编 号：2016-104）	2016 年 09 月 12 日	无
第四届监事会 2016 年第一 次会议	2016 年 09 月 29 日	熊玲、段辉、刘 红	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：第四 届监事会 2016 年第一次会议 决议的公告（编 号：2016-116）	2016 年 09 月 29 日	无
第四届监事会 2016 年第二 次会议	2016 年 09 月 30 日	熊玲、段辉、刘 红	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：第四 届监事会 2016 年第二次会议 决议的公告（编 号：2016-123）	2016 年 09 月 30 日	无
第四届监事会 2016 年第三 次会议	2016 年 10 月 27 日	熊玲、段辉、刘 红	不适用	不适用	无

全体监事兢兢业业，对公司的定期报告编制情况、依法运作情况、内部控制情况、财务情况以及股权激励计划的实施情况等事项进行了认真监督检查，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的人力资源管理体系，包括招聘、培训、薪酬福利体系、绩效评估体系等。依据公司绩效考核管理办法，根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案，并报公司董事会薪酬与考核委员会审议。

报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律、法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行了工作职责。公司各项考评及激励机制执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内发现的内部控制一般缺陷的具体情况

本次提供的公司内部控制评价报告的选定的基准日是 2016 年 12 月 31 日。根据“内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准”，公司进行了认真审慎的内部控制评价，董事会认为：

1、从 2016 年 01 月 01 日起到内部控制评价报告基准日至的期间，不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷，公司基本按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了较为有效的财务报告内部控制。

2、但公司仍发现存在非财务报告内部控制的一般缺陷：主要为随着公司参股公司的增加，地理区域的分散性，在对参股公司的管理较为薄弱，需进一步加强对参股公司的投后管理。

公司较 2015 年度，在内部控制上进行了系列整改活动，个别内部控制制度还需根据经营管理活动中的变化情况，结合特征、特性作出进一步的修订，并坚持不懈的贯彻下去，形成常态化管理机制，确保内部控制制度在经营管理活动中充分发挥作用。

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	7	4
定量标准	3	1
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
鉴证结论：注册会计师认为，除“导致保留意见的事项”部分所述事项产生的影响外，公司已按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2016 年 12 月 31 日保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
内控鉴证报告意见类型	保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

导致保留意见的事项

金亚科技公司对股权投资业务制定相关内控管理制度，但未有效的实施，后续管理需加强。

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 否

第十节 公司债券相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 24 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会 A 审字(2017)0078 号
注册会计师姓名	周英、周含军

审计报告正文

审计报告

亚会 A 审字(2017)0078 号

金亚科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金亚科技股份有限公司（以下简称“金亚科技”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、导致出具保留意见的事项

金亚科技及实际控制人周旭辉分别于 2015 年 6 月 4 日及 6 月 5 日收到中国证监会《调查通知书》（编号：成稽调查通字 151003、15004 号），因公司及实际控制人涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司及周旭辉进行立案调

查。相关部门对金亚科技立案调查尚未有最终结论，我们无法判断证监会立案调查结论对金亚科技财务报表可能产生的影响。

四、保留意见

我们认为除“导致出具保留意见的事项”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金亚科技有限公司2016年12月31日的合并及母公司的财务状况以及2016年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国 北京

二〇一七年四月二十四日

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：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	14,447,435.83	217,186,193.97
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,000.00
衍生金融资产		
应收票据		6,519,120.00
应收账款	44,282,411.74	116,716,308.35
预付款项	12,538,475.34	4,839,055.62
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	20,961,848.60	197,087,551.45

买入返售金融资产		
存货	6,220,551.80	50,837,777.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,689,416.16	2,758,471.31
流动资产合计	103,140,139.47	595,954,478.38
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	75,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	178,877,346.18	58,157,274.24
投资性房地产		
固定资产	33,425,718.02	44,273,172.88
在建工程	128,007,278.60	119,647,344.07
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,631,484.77	26,218,314.53
开发支出	4,107,962.53	8,617,233.57
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,483,089.06	11,802,187.21
其他非流动资产		99,500,000.00
非流动资产合计	396,607,879.16	368,215,526.50
资产总计	499,748,018.63	964,170,004.88
流动负债：		
短期借款		69,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		6,225,600.00
应付账款	44,307,544.41	88,447,178.13
预收款项	2,449,729.35	1,016,784.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,922,854.72	3,254,284.08
应交税费	16,057,908.56	21,088,021.80
应付利息		174,509.26

应付股利		
其他应付款	82,589,257.76	420,526,759.27
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	139,880.00	373,213.44
其他流动负债		
流动负债合计	147,467,174.80	610,106,350.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	979,160.00	1,119,040.00
递延所得税负债	1,419,436.17	4,320,930.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,398,596.17	5,439,970.68
负债合计	149,865,770.97	615,546,321.01
所有者权益：		
股本	343,980,000.00	346,203,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	310,581,305.67	289,933,669.69
减：库存股		5,131,560.00
其他综合收益		1,199,324.60
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-304,679,058.01	-283,580,750.42
归属于母公司所有者权益合计	349,882,247.66	348,623,683.87
少数股东权益		
所有者权益合计	349,882,247.66	348,623,683.87
负债和所有者权益总计	499,748,018.63	964,170,004.88

法定代表人：周洪伶

主管会计工作负责人：袁春峰

会计机构负责人：刘圣举

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	14,281,393.91	206,646,497.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		6,519,120.00
应收账款	44,282,411.74	82,245,972.35
预付款项	2,507,074.34	2,601,774.62
应收利息		
应收股利		
其他应收款	90,230,924.13	233,420,014.33
存货	6,220,551.80	9,114,777.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,689,416.16	2,758,471.31
流动资产合计	162,211,772.08	543,306,627.56
非流动资产：		
可供出售金融资产	75,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	225,312,915.42	180,638,843.48
投资性房地产		
固定资产	33,400,839.86	39,885,203.79
在建工程		
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	21,789,063.31	26,218,314.53
开发支出	3,572,066.37	4,128,951.41
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,483,049.06	11,240,728.26
其他非流动资产		99,500,000.00
非流动资产合计	294,632,934.02	361,612,041.47
资产总计	456,844,706.10	904,918,669.03
流动负债：		
短期借款		69,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		6,225,600.00
应付账款	18,847,358.28	44,057,577.00
预收款项	2,449,729.35	1,016,784.35
应付职工薪酬	1,775,680.42	2,945,839.03
应交税费	16,057,906.54	16,480,711.91
应付利息		161,593.11
应付股利		
其他应付款	84,909,190.56	432,600,446.86
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	139,880.00	373,213.44
其他流动负债		
流动负债合计	124,179,745.15	572,861,765.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	979,160.00	1,119,040.00
递延所得税负债	1,419,436.17	4,320,930.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,398,596.17	5,439,970.68
负债合计	126,578,341.32	578,301,736.38
所有者权益：		
股本	343,980,000.00	346,203,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	270,564,380.59	259,098,848.23
减：库存股		5,131,560.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-284,278,015.81	-273,553,355.58
所有者权益合计	330,266,364.78	326,616,932.65
负债和所有者权益总计	456,844,706.10	904,918,669.03

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	143,450,239.21	248,379,772.55
其中：营业收入	143,450,239.21	248,379,772.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	162,252,771.98	371,196,533.74
其中：营业成本	115,384,784.75	206,896,885.85
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		
税金及附加	493,543.02	835,964.20
销售费用	18,313,305.60	31,130,765.68
管理费用	46,604,613.68	66,369,852.97
财务费用	-9,079,917.69	22,621,753.62
资产减值损失	-9,463,557.38	43,341,311.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-165,408.93	38,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-18,659,777.87	135,877,401.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,659,777.87	-9,326,821.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-37,627,719.57	13,098,640.51
加：营业外收入	14,994,575.67	29,495,143.00
其中：非流动资产处置利得	12,276,374.09	19,211,198.58
减：营业外支出	45,806.23	4,242,597.40
其中：非流动资产处置损失	38,305.91	623,662.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-22,678,950.13	38,351,186.11
减：所得税费用	-1,580,642.54	18,334,252.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-21,098,307.59	20,016,933.94
归属于母公司所有者的净利润	-21,098,307.59	20,016,933.94
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-1,199,324.60	1,199,324.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,199,324.60	1,199,324.60
（一）以后不能重分类进损益的其		

他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,199,324.60	1,199,324.60
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-1,199,324.60	1,199,324.60
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-22,297,632.19	21,216,258.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,297,632.19	21,216,258.54
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.0612	0.0470
(二)稀释每股收益	-0.0612	0.0470

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周洪伶

主管会计工作负责人：袁春峰

会计机构负责人：刘圣举

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	68,606,698.88	96,794,176.61
减：营业成本	46,924,872.16	69,043,443.43
税金及附加	493,543.02	738,388.19
销售费用	4,604,070.09	10,542,102.40
管理费用	22,818,697.26	28,832,690.75
财务费用	1,798,948.52	14,762,744.76
资产减值损失	-7,822,726.54	157,085,149.39
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）	-15,319,928.06	200,269,414.37

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-15,319,928.06	-9,326,821.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-15,530,633.69	16,041,422.48
加：营业外收入	2,700,464.06	4,015,971.62
其中：非流动资产处置利得	3,524.28	7,062.20
减：营业外支出	38,305.91	3,224,994.70
其中：非流动资产处置损失	11,745.46	170,592.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,868,475.54	16,832,399.40
减：所得税费用	-2,143,815.31	12,225,784.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,724,660.23	4,606,614.69
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-10,724,660.23	4,606,614.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	192,274,784.87	401,595,395.47
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	12,650.00	2,828,526.08
收到其他与经营活动有关的现金	32,370,509.18	128,546,590.22
经营活动现金流入小计	224,657,944.05	532,970,511.77
购买商品、接受劳务支付的现金	117,971,676.44	227,480,883.62
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	24,324,554.93	40,486,336.68
支付的各项税费	5,450,052.02	18,160,152.89
支付其他与经营活动有关的现金	39,865,347.21	72,112,285.32
经营活动现金流出小计	187,611,630.60	358,239,658.51
经营活动产生的现金流量净额	37,046,313.45	174,730,853.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	71,760,000.00	203,727,307.17
取得投资收益收到的现金	99,240,000.00	31,578,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,500.00	4,647,934.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-9,784,429.17	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	161,219,070.83	239,953,242.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,092,107.23	30,932,606.58
投资支付的现金	31,325,000.00	99,903,700.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	58,417,107.23	130,836,306.58
投资活动产生的现金流量净额	102,801,963.60	109,116,935.57
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		69,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,300,000.00	257,608,130.00
筹资活动现金流入小计	6,300,000.00	326,608,130.00
偿还债务支付的现金	69,000,000.00	386,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,822,490.34	48,346,403.19
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	270,973,880.00	3,281,640.00
筹资活动现金流出小计	341,796,370.34	437,628,043.19
筹资活动产生的现金流量净额	-335,496,370.34	-111,019,913.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-865,064.85	-4,453,795.68
五、现金及现金等价物净增加额	-196,513,158.14	168,374,079.96
加：期初现金及现金等价物余额	210,185,593.97	41,811,514.01
六、期末现金及现金等价物余额	13,672,435.83	210,185,593.97

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	104,060,743.77	200,191,387.14
收到的税费返还	12,650.00	
收到其他与经营活动有关的现金	41,069,231.95	118,237,459.28
经营活动现金流入小计	145,142,625.72	318,428,846.42
购买商品、接受劳务支付的现金	65,262,454.95	96,022,122.98
支付给职工以及为职工支付的现金	13,737,211.92	19,425,048.85
支付的各项税费	5,143,241.30	12,445,829.82
支付其他与经营活动有关的现金	50,301,063.96	46,585,699.36
经营活动现金流出小计	134,443,972.13	174,478,701.01
经营活动产生的现金流量净额	10,698,653.59	143,950,145.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	71,760,000.00	218,000,000.00
取得投资收益收到的现金	99,240,000.00	31,540,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	171,003,500.00	249,540,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,020,286.61	3,576,914.64
投资支付的现金	31,325,000.00	146,694,109.58
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	32,345,286.61	150,271,024.22
投资活动产生的现金流量净额	138,658,213.39	99,268,975.78
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		69,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,300,000.00	257,608,130.00
筹资活动现金流入小计	6,300,000.00	326,608,130.00
偿还债务支付的现金	69,000,000.00	336,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,822,490.34	44,300,786.23
支付其他与筹资活动有关的现金	270,973,880.00	3,281,640.00
筹资活动现金流出小计	341,796,370.34	383,582,426.23
筹资活动产生的现金流量净额	-335,496,370.34	-56,974,296.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,714.73
五、现金及现金等价物净增加额	-186,139,503.36	186,246,539.69
加：期初现金及现金等价物余额	199,645,897.27	13,399,357.58
六、期末现金及现金等价物余额	13,506,393.91	199,645,897.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	346,203,000.00				289,933,669.69	5,131,560.00	1,199,324.60				-283,580,750.42		348,623,683.87
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	346,203,000.00				289,933,669.69	5,131,560.00	1,199,324.60				-283,580,750.42		348,623,683.87

	00										2	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-2,223,000.00			20,647,635.98	-5,131,560.00	-1,199,324.60					-21,098,307.59	1,258,563.79
(一)综合收益总额						-1,199,324.60					-21,098,307.59	-22,297,632.19
(二)所有者投入和减少资本	-2,223,000.00			18,032,168.34	-5,131,560.00							20,940,728.34
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,223,000.00			-6,166,800.00	-5,131,560.00							-3,258,240.00
4. 其他				24,198,968.34								24,198,968.34
(三)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												
(四)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												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他				2,615,467.64								2,615,467.64
四、本期期末余额	343,980,000.00			310,581,305.67							-304,679,058.01	349,882,247.66

上期金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										

一、上年期末余额	266,310,000.00				328,280,070.52	8,413,200.00	-4,481,675.40					-279,080,896.49	19,474,185.59	322,088,484.22
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他												-548,887.87		-548,887.87
二、本年期初余额	266,310,000.00				328,280,070.52	8,413,200.00	-4,481,675.40					-279,629,784.36	19,474,185.59	321,539,596.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	79,893,000.00				-38,346,400.83	-3,281,640.00	5,681,000.00					-3,950,966.06	-19,474,185.59	27,084,087.52
（一）综合收益总额							5,681,000.00					20,016,933.94		25,697,933.94
（二）所有者投入和减少资本					39,337,308.65	-3,281,640.00							-19,474,185.59	23,144,763.06
1. 股东投入的普通股													-19,474,185.59	-19,474,185.59
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					847,905.28	-3,281,640.00								4,129,545.28
4. 其他					38,489,403.37									38,489,403.37
（三）利润分配												-23,967,900.00		-23,967,900.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-23,967,900.00		-23,967,900.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	79,893,000.00				-79,893,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	79,893,000.00				-79,893,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														

2. 本期使用													
(六) 其他					2,209,290.52								2,209,290.52
四、本期期末余额	346,203,000.00				289,933,669.69	5,131,560.00	1,199,324.60					-283,580,750.42	348,623,683.87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	346,203,000.00				259,098,848.23	5,131,560.00				-273,553,355.58	326,616,932.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	346,203,000.00				259,098,848.23	5,131,560.00				-273,553,355.58	326,616,932.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,223,000.00				11,465,532.36	-5,131,560.00				-10,724,660.23	3,649,432.13
（一）综合收益总额										-10,724,660.23	-10,724,660.23
（二）所有者投入和减少资本	-2,223,000.00					-5,131,560.00					2,908,560.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,223,000.00					-5,131,560.00					-2,223,000.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					11,465,532.36						11,465,532.36
四、本期期末余额	343,980,000.00				270,564,380.59					-284,278,015.81	330,266,364.78

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	266,310,000.00				330,474,567.84	8,413,200.00				-237,038,525.90	351,332,841.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-548,887.87	-548,887.87
二、本年期初余额	266,310,000.00				330,474,567.84	8,413,200.00				-237,587,413.77	350,783,954.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	79,893,000.00				-71,375,719.61	-3,281,640.00				-35,965,941.81	-24,167,021.42
（一）综合收益总额										4,606,614.69	4,606,614.69
（二）所有者投入和减少资本					6,307,989.87	-3,281,640.00					9,589,629.87
1. 股东投入的普通股					952,989.87	-3,281,640.00					4,234,629.87
2. 其他权益工具持有者投入资本					5,355,000.00						5,355,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-23,967,900.00	-23,967,900.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,967,900.00	-23,967,900.00
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转	79,893,000.00				-79,893,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	79,893,000.00				-79,893,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					2,209,290.52					-16,604,656.50	-14,395,365.98
四、本期期末余额	346,203,000.00				259,098,848.23	5,131,560.00				-273,553,355.58	326,616,932.65

三、公司基本情况

(一) 公司概况

金亚科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系2007年9月29日，经四川省成都市工商行政管理局批准，整体改制的股份有限公司。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。

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，本公司股票于2009年10月30日在深圳证券交易所挂牌交易。

截至2016年12月31日，本公司累计发行股份总数34,398.00万股，注册资本为34,398.00万股。

公司住所及办公地：成都市蜀西路50号

(二) 经营范围

数字化用户信息网络终端产品、卫星直播系统综合解码器、电子产品、通信设备（不含无线电发射设备）的设计开发、生产、销售和服务；网络技术的开发和服务；实业投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；货物进出口，技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第五次会议于2017年4月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共三家，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例(%)	表决权比例(%)
-------	-------	---------	----------

成都金亚智能技术有限公司	有限责任公司	100.00	100.00
成都致家视游网络技术有限公司	有限责任公司	100.00	100.00
成都鹰眼时代科技有限公司	有限责任公司	100.00	100.00

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

公司名称	变更原因
成都鹰眼时代科技有限公司	新设成立

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

公司名称	变更原因
金亚科技（香港）有限公司	对外出售

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

（一）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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月无影响持续经营能力的情况存在。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现

金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算

的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、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。

9、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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

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。

处置境外经营时，将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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该

权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

11、 应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	指余额占期末应收款项总额 10%以上单位欠款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2-3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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	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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投

资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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和应支付的相关税费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。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属

于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法中披露的相关政策进行会计处理。

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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50 - 19.00%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.50 - 19.00%
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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必要支出，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。

18、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、 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

(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。

(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。

每年度终了，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。

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

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、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

(1) 长期使用资产，其发生的符合条件的费用，在合理的期限平均摊销；

(2) 对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部记录当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行

会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23、预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类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。

24、股份支付

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

根据以上原则,本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准:

一般销售:当产品出库并取得客户签收时确认收入,按照从购货方已收或依据销售合同或协议列明价款确定销售商品收入金额。

委托代销业务:根据代销商品提供的销售清单确认收入。

公司一般销售产品发货后,会受到客户的签收单或签收的发货致函,亦存在通过网络途径确认收货,收到上述文件后公司确认销售收入。公司委托代销商品,根据代销商提供的销售清单确认当期收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

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

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

1、本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

2、**会计处理方法：**政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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，确认为租赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

(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。

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

29、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

2、关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

(1) 本公司的母公司；

(2) 本公司的子公司；

(3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；

(4) 对本公司实施共同控制的投资方；

(5) 对本公司施加重大影响的投资方；

(6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

(7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

(8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

(9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	应交增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交增值税额	3%
地方教育费附加	应交增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
金亚科技股份有限公司	15%
成都金亚智能技术有限公司	25%
成都致家视游网络技术有限公司	25%
成都鹰眼时代科技有限公司	25%

2、税收优惠

本公司2014年10月11日被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，并获得编号为GR201451000426的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，本公司2015年度减按15%税率计缴企业所得税。

3、其他

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	196,245.01	315,894.35
银行存款	13,476,190.82	209,811,181.64
其他货币资金	775,000.00	7,059,117.98
合计	14,447,435.83	217,186,193.97
其中：存放在境外的款项总额		10,471,000.00

其他说明

(1) 报告期内，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(2) 其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票保证金		6,225,600.00
用于担保的定期存款或通知存款	775,000.00	775,000.00
合 计	775,000.00	7,000,600.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,000.00
合计		10,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		6,519,120.00
合计		6,519,120.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,506,200.00	
合计	8,506,200.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(3) 本报告期期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况；

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,292,998.00	2.26%	1,292,998.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,808,227.81	90.43%	7,525,816.07	14.53%	44,282,411.74	127,069,925.06	95.97%	10,353,616.71	8.15%	116,716,308.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,187,728.40	7.31%	4,187,728.40	100.00%		5,332,706.42	4.03%	5,332,706.42	100.00%	
合计	57,288,954.21	100.00%	13,006,542.47	22.70%	44,282,411.74	132,402,631.48	100.00%	15,686,323.13	11.85%	116,716,308.35

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宜阳广播电视局	1,292,998.00	1,292,998.00	100.00%	账龄较长无法收回
合计	1,292,998.00	1,292,998.00	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	19,349,299.57	967,464.98	5.00%
1 至 2 年	18,429,971.75	1,842,997.18	10.00%
2 至 3 年	7,663,747.77	1,532,749.55	20.00%
3 年以上	6,365,208.72	3,182,604.36	50.00%
合计	51,808,227.81	7,525,816.07	14.53%

确定该组合依据的说明：

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	2016.12.31

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄超过较长无法收回	4,187,728.40	4,187,728.40	100.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,679,780.66 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	与本公司关系	账面余额	已计提坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
四川省有线广播电视网络股份有限公司青白江分公司	客户	4,615,050.00	1,023,575.00	8.06
四川省有线广播电视网络股份有限公司邛崃分公司	客户	3,494,115.00	517,990.00	6.10
北京华创信通科技有限公司	客户	3,453,658.00	199,860.03	6.03
四川省有线广播电视网络股份有限公司新都分公司	客户	2,395,675.00	243,520.00	4.18
云南无线数字电视文化传媒有限公司	客户	2,304,000.00	115,200.00	4.02
合计		16,262,498.00	2,100,145.03	28.39

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,532,194.34	99.95%	4,832,774.62	99.87%
2 至 3 年			6,281.00	0.13%
3 年以上	6,281.00	0.05%		
合计	12,538,475.34	--	4,839,055.62	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

报告期内无账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算的预付账款

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占总额的比例(%)	账龄	性质或内容
四川宏山建设工程有限公司 成都第五分公司	10,025,120.00	79.95	1年以内	工程款
西安极众智能科技股份有限公司	520,757.81	4.15	1年以内	货款
成都集芯微电子有限公司	105,954.82	0.85	1年以内	货款
深圳市同洲电子股份有限公司	100,000.00	0.80	1年以内	货款
深圳市锐创信达科技有限公司	95,691.48	0.76	1年以内	货款
合 计	10,847,524.11	86.51		

其他说明：

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,632,209.17	87.20%	2,670,360.57	11.30%	20,961,848.60	207,790,036.84	98.41%	10,702,485.39	5.15%	197,087,551.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,467,581.47	12.80%	3,467,581.47	100.00%		3,360,619.01	1.59%	3,360,619.01	100.00%	
合计	27,099,790.64	100.00%	6,137,942.04	22.65%	20,961,848.60	211,150,655.85	100.00%	14,063,104.40	6.66%	197,087,551.45

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	995,372.04	46,948.64	5.00%
1至2年	20,539,554.93	2,053,955.49	10.00%
2至3年	1,597,282.20	319,456.44	20.00%
3年以上	500,000.00	250,000.00	50.00%

合计	23,632,209.17	2,670,360.57	11.30%
----	---------------	--------------	--------

确定该组合依据的说明：

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

(3) 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

应收账款内容	2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄超过较长无法收回	3,467,581.47	3,467,581.47	100.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,915,162.36 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	26,256,921.53	204,366,932.83
保证金	168,120.00	2,396,362.20
备用金	674,749.11	1,357,169.40
房租押金		5,800.00
其他		3,024,391.42
合计	27,099,790.64	211,150,655.85

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市旭讯科技有	单位往来款	20,213,891.70	1-2 年	20.98%	2,021,389.17

限公司					
四川省广播电影电视局	单位往来款	1,416,722.20	2-3 年	1.47%	283,344.44
东莞市凯昶德电子科技股份有限公司	单位往来款	1,096,000.00	3 年以上	1.14%	1,096,000.00
四川省有线广播电视网络股份有限公司	单位往来款	500,000.00	3 年以上	0.52%	250,000.00
恩讯信息技术（上海）有限公司	单位往来款	309,000.00	3 年以上	0.32%	309,000.00
合计	--	23,535,613.90	--	96.33%	3,959,733.61

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,917,637.54	3,742,639.24	3,174,998.30	11,018,392.74	4,106,031.78	6,912,360.96
在产品	2,643,216.69		2,643,216.69	2,625,235.06	1,801,641.58	823,593.48
库存商品	1,288,274.80	885,937.99	402,336.81	44,538,603.33	2,297,323.30	42,241,280.03
低值易耗品	860,543.21	860,543.21		860,543.21		860,543.21
合计	11,709,672.24	5,489,120.44	6,220,551.80	59,042,774.34	8,204,996.66	50,837,777.68

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,106,031.78	2,757,530.24		3,120,922.78		3,742,639.24
在产品	1,801,641.58			1,801,641.58		
库存商品	2,297,323.30			1,411,385.31		885,937.99
低值易耗品		860,543.21				860,543.21
合计	8,204,996.66	3,618,073.45		6,333,949.67		5,489,120.44

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多交增值税	4,666,185.60	2,758,471.31
待摊模具费	23,230.56	
合计	4,689,416.16	2,758,471.31

其他说明：

10、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	75,000.00		75,000.00			
按成本计量的	75,000.00		75,000.00			
合计	75,000.00		75,000.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都莱特互动科技有限公司		75,000.00		75,000.00					5.00%	
合计		75,000.00		75,000.00					--	

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
成都金亚云媒互联网科技有限公司	27,197,242.41			-618,762.37						26,578,480.04	
北京鸣鹤	24,292,82		30,000,00	-1,785,54					7,492,723		

鸣和文化传媒有限公司	0.87		0.00	3.96					.09		
北京麦秸创想科技有限责任公司	3,092,849.16			-161,066.20						2,931,782.96	
成都雪狐科技有限公司	3,574,361.80			-70,543.23						3,503,818.57	
成都惊梦互动科技有限公司		4,500,000.00		-387,215.64						4,112,784.36	
四川中电昆辰科技有限公司		32,000,000.00		-1,198,467.51						30,801,532.49	
银川圣地国际游戏投资有限公司		80,000,000.00		-11,098,329.15						68,901,670.85	
北京戎翰文化传媒有限公司		42,047,276.91								42,047,276.91	
成都电科迈威科技有限公司		50,000.00								50,000.00	
小计	58,157,274.24	158,597,276.91	30,000,000.00	-15,319,928.06					7,492,723.09	178,927,346.18	
合计	58,157,274.24	158,597,276.91	30,000,000.00	-15,319,928.06					7,492,723.09	178,927,346.18	

其他说明

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	44,315,193.16	47,939,167.62	3,984,310.10	11,235,274.12	107,473,945.00
2.本期增加金额				247,214.37	247,214.37
(1) 购置				247,214.37	247,214.37
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,137,403.00		43,066.57	6,872,521.14	11,052,990.71
(1) 处置或报废			43,066.57	9,914.53	52,981.10

其他转出	4,137,403.00			6,862,606.61	11,000,009.61
4.期末余额	40,177,790.16	47,939,167.62	3,941,243.53	4,609,967.35	96,668,168.66
二、累计折旧					
1.期初余额	19,530,227.20	32,260,054.68	2,731,754.22	8,678,736.02	63,200,772.12
2.本期增加金额	2,352,584.44	4,015,496.22	358,357.24	1,080,270.59	7,806,708.49
(1) 计提	2,352,584.44	4,015,496.22	358,357.24	1,080,270.59	7,806,708.49
3.本期减少金额	1,583,376.06		50,500.61	6,131,153.30	7,765,029.97
(1) 处置或报废			50,500.61	9,418.81	59,919.42
其他	1,583,376.06			6,121,734.49	7,705,110.55
4.期末余额	20,299,435.58	36,275,550.90	3,039,610.85	3,627,853.31	63,242,450.64
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	19,878,354.58	11,663,616.72	901,632.68	982,114.04	33,425,718.02
2.期初账面价值	24,784,965.96	15,679,112.94	1,252,555.88	2,556,538.10	44,273,172.88

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

- 1、本期计提折旧额人民币7,806,708.49元。
- 2、本期由在建工程转固定资产为0.00元。
- 3、本年度无所有权受限的固定资产。
- 4、报告期内无闲置的固定资产
- 5、报告期内无通过融资租赁租入的固定资产
- 6、报告期内无通过经营租赁租出的固定资产
- 7、报告期内无未办妥产权证书的固定资产

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物联网产业园基地项目	128,007,278.60		128,007,278.60	119,647,344.07		119,647,344.07
合计	128,007,278.60		128,007,278.60	119,647,344.07		119,647,344.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
物联网产业园基地项目		119,647,344.07	24,887,184.49			128,007,278.60						
合计		119,647,344.07	24,887,184.49			128,007,278.60	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	合计
一、账面原值					
1.期初余额	17,892,020.63	9,084,244.19	73,692,390.76	9,900.00	100,678,555.58
2.本期增加金额	100,678,555.58		9,030,778.77		25,558,028.73
(1) 购置	16,527,249.96				16,527,249.96
(2) 内部研发			4,542,496.61		4,542,496.61
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	34,419,270.59	9,084,244.19	82,723,169.53	9,900.00	126,236,584.31
二、累计摊销					
1.期初余额	4,323,904.91	9,084,244.19	61,043,346.95	8,745.00	74,460,241.05
2.本期增加金额	633,294.69		9,510,573.80	990.00	10,144,858.49
(1) 计提	633,294.69		9,510,573.80	990.00	10,144,858.49
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,957,199.60	9,084,244.19	70,553,920.75	9,735.00	84,605,099.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	29,462,070.99		12,169,248.78	165.00	41,631,484.77
2.期初账面价值	13,568,115.72		12,649,043.81	1,155.00	26,218,314.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 39.37%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

本期无形资产摊销10,144,858.49元，报告期内无未办妥产权证书的土地使用权。

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
高清双向国标地面波机顶盒 HDT717	2,035,244.88	366,393.92			2,401,638.80			
数字地面智能高清机顶盒 HDT9119	2,093,706.53	119,343.09			2,140,857.81	72,191.81		
湖南电信电视游戏		208,593.96				208,593.96		
数字电视机顶盒		2,144,696.99				1,475.00	2,143,221.99	
湖北楚天视讯 DVB+OTT 智能机顶盒项目		1,501,485.76				72,641.38	1,428,844.38	
UWB 博物馆智能导游项目		216,671.96				216,671.96		
JY-HDE16528 数字多媒体终端		525,692.30				525,692.30		
GYJJH201502		1,399,476.83				1,399,476.83		
单机游戏开发系统	442,608.76				442,608.76			
蒸汽迷城	1,235,582.45				1,235,582.45			
电视游戏开发平台	1,224,327.94				1,224,327.94			
电视游戏运营平台	772,382.79				772,382.79			
互联网电视卡拉 OK 系统	813,380.22				813,380.22			
VR 项目		267,095.11				34,311.88	232,783.23	
家魔方游戏大厅 2.0		376,493.82				73,380.89	303,112.93	
合计	8,617,233.57	7,125,943.74			9,030,778.77	2,604,436.01	4,107,962.53	

其他说明

资本化的具体依据：已完成计划设计评审，进入开发阶段

16、商誉

(1) 商誉账面原值

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

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：
其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,649,203.67	3,847,396.55	35,640,424.19	5,347,037.65
可抵扣亏损			2,236,095.60	559,023.90
无形资产摊销差异	44,186,913.53	6,628,037.03	37,815,250.96	5,672,287.64
递延收益	1,119,040.00	167,856.00	1,492,253.44	223,838.02
合计	70,955,157.20	10,643,289.58	77,184,024.19	11,802,187.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以非货币性资产对外投资	9,462,907.80	1,419,436.17	28,806,204.53	4,320,930.68
合计	9,462,907.80	1,419,436.17	28,806,204.53	4,320,930.68

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		10,483,089.06		11,802,187.21

递延所得税负债		1,419,436.17		4,320,930.68
---------	--	--------------	--	--------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		2,304,000.00
可抵扣亏损	21,098,307.59	46,165,910.19
合计	21,098,307.59	48,469,910.19

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
其他说明：			

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款		99,500,000.00
合计		99,500,000.00

其他说明：

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款		35,000,000.00
质押、抵押、保证借款		34,000,000.00
合计		69,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
其他说明：				

本期末无已逾期未偿还的短期借款**20、衍生金融负债** 适用 不适用

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		6,225,600.00
合计		6,225,600.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,847,358.28	68,842,663.00
工程款	25,460,186.13	19,604,515.13
合计	44,307,544.41	88,447,178.13

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁工程设计院有限公司四川分公司	1,641,461.33	工程未结算
四川宏山建设工程有限公司成都第五分公司	1,332,168.80	工程未结算
四川铭成建筑工程有限公司	941,600.00	工程未结算
成都银海特种电线电缆厂	906,476.09	业务未结束
临安盛开电子器材有限公司	311,288.86	业务未结束
沈阳三洋电梯有限公司	282,280.00	工程未结算
成都虹润制漆有限公司	272,000.00	工程未结算
深圳市诚飞塑料制品有限公司	263,600.32	业务未结束
旭威电子（重庆）有限公司	241,118.39	等待支付
珠海欣中祺电子科技有限公司	220,328.38	业务未结束
合计	6,412,322.17	--

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,449,729.35	1,016,784.35
合计	2,449,729.35	1,016,784.35

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古托克托县广播电视新闻中心	68,100.00	业务未结束
甘肃省广播电视网络有限责任公司灵台县分公司	100,000.00	业务未结束
哈尔滨俊宇科技有限公司	67,200.00	业务未结束
合计	235,300.00	--

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,249,382.10	11,920,231.53	13,294,799.65	1,874,813.98
二、离职后福利-设定提存计划	4,901.98	749,514.51	706,375.75	48,040.74
三、辞退福利		1,103,778.50	1,103,778.50	
合计	3,254,284.08	13,773,524.54	15,104,953.90	1,922,854.72

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,717,877.00	11,194,651.49	12,566,229.97	1,346,298.52
2、职工福利费		216,550.36	216,550.36	
3、社会保险费	4,830.71	392,266.11	392,261.75	4,835.07
其中：医疗保险费	4,437.28	349,799.70	349,799.70	4,437.28
工伤保险费	312.39	15,541.48	15,541.48	312.39
生育保险费	81.04	26,924.93	26,920.57	85.40
4、住房公积金	10,518.00	101,136.00	109,890.00	1,764.00
5、工会经费和职工教育经费	516,156.39	15,627.57	9,867.57	521,916.39
合计	3,249,382.10	11,920,231.53	13,294,799.65	1,874,813.98

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,645.77	697,961.49	654,822.73	47,784.53
2、失业保险费	256.21	51,553.02	51,553.02	256.21
合计	4,901.98	749,514.51	706,375.75	48,040.74

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		1,154,001.75
企业所得税	15,285,886.96	18,737,886.96
城市维护建设税	2,529.71	152,383.90
教育费附加	1,083.29	65,307.40
地方教育费附加	722.20	43,537.72
代扣代缴个人所得税	723,129.94	266,723.67
印花税	44,556.46	238,267.80
其他		429,912.60
合计	16,057,908.56	21,088,021.80

其他说明：

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		174,509.26
合计		174,509.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

27、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	82,589,257.76	420,526,759.27
合计	82,589,257.76	420,526,759.27

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
肖韬	312,916.15	
北京市天银律师事务所	200,000.00	
合计	512,916.15	--

其他说明

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	139,880.00	373,213.44
合计	139,880.00	373,213.44

其他说明：

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,119,040.00		139,880.00	979,160.00	与资产相关
合计	1,119,040.00		139,880.00	979,160.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
清洁生产用于购置高光模具等设备	160,000.00		20,000.00		140,000.00	与资产相关
条件接收系统数字电视机机顶盒-DC500a 的产业化						与资产相关
金亚享看融合型机顶盒智能化项目	720,000.00		90,000.00		630,000.00	与资产相关
多媒体智能终端的生产工艺自动化	239,040.00		29,880.00		209,160.00	与资产相关
合计	1,119,040.00		139,880.00		979,160.00	--

其他说明：

说明：其他变动139,880.00元为将在一年内转入营业外收入，详见附注六（二十三）

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	346,203,000.00				-2,223,000.00	-2,223,000.00	343,980,000.00

其他说明：

2016年5月13日，公司第三届董事会2016年第九次会议和第三届监事会2016年第四次会议审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销相关期权及限制性股票的议案》，同意公司根据根据《成都金亚科技股份有限公司股票期权和限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《上市公司股权激励管理办法（实行）》以及《股权激励有关事项备忘录1-3号》等有关规定，

终止实施股权激励计划，并对相关股票期权和限制性股票进行回购注销。本次回购注销，公司减少股本人民币2,223,000.00元，资本公积6,190,200.00元。贵公司变更后的股本为人民币343,980,000.00元。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	285,108,911.53		6,166,800.00	278,942,111.53
其他资本公积	2,615,467.64		2,615,467.64	
其中：以权益结算的股份支付权益公允价值	2,615,467.64		2,615,467.64	
其他	2,209,290.52	29,429,903.62		31,639,194.14
合计	289,933,669.69	29,429,903.62	8,782,267.64	310,581,305.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本公积-股本溢价本期减少

2016年5月13日，公司第三届董事会2016年第九次会议和第三届监事会2016年第四次会议审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销相关期权及限制性股票的议案》，同意公司根据《成都金亚科技股份有限公司股票期权和限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《上市公司股权激励管理办法（实行）》以及《股权激励有关事项备忘录1-3号》等有关规定，终止实施股权激励计划，并对相关股票期权和限制性股票进行回购注销。本次回购注销，公司减少股本人民币2,223,000.00元，资本公积6,190,200.00元。贵公司变更后的股本为人民币343,980,000.00元。

（2）资本公积-其他资本公积本期增加

2015年8月，第三届董事会第九次会议决议：出售香港金亚。已经2016年3月31日经评估的价值作价9629.38万元出售给本公司第一大股东周旭辉。根据2016年9月12日本公司与周旭辉签订的股权转让协议第六条之2“基准日至标的股权交割日期间内，目标公司的亏损由本次转让完成后的股东承担”。根据年月日亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项报告，基准日至标的股权交割日期净利润为人民币-2,788,951.08元。由于交易对象为本公司实际控制人，故将股权转让事项产生的差额29,429,903.62元转入资本公积-其他资本公积。

（3）资本公积-其他资本公积本期减少

详见附注十（2）股份支付情况说明

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
附有回购义务的限制性股票收到的款项	5,131,560.00		5,131,560.00	

合计	5,131,560.00		5,131,560.00	
----	--------------	--	--------------	--

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：根据审议通过的《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉进行调整的议案》“第七章：一、（三）最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告，本计划即行终止。”2016年4月31日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为中兴华审字（2016）第NT-0019号审计报告。对2015年度财务报表发表了无法表示意见审计报告。根据股权激励条款，本公司终止股权激励计划，同时注销库存股。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,199,324.60		1,199,324.60		-1,199,324.60		
外币财务报表折算差额	1,199,324.60		1,199,324.60		-1,199,324.60		
其他综合收益合计	1,199,324.60		1,199,324.60		-1,199,324.60		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-283,580,750.42	-279,080,896.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-548,887.87
调整后期初未分配利润	-283,580,750.42	-279,629,784.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,098,307.59	20,016,933.94
应付普通股股利		23,967,900.00
期末未分配利润	-304,679,058.01	-283,580,750.42

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	138,508,549.84	112,491,625.67	245,531,184.15	205,425,000.43
其他业务	4,941,689.37	2,893,159.08	2,848,588.40	1,471,885.42
合计	143,450,239.21	115,384,784.75	248,379,772.55	206,896,885.85

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	85,559.68	450,806.19
教育费附加	36,668.44	209,387.75
印花税	188,877.35	
地方教育费附加	49,661.08	112,616.18
价格调节基金	48,255.35	60,755.92
其他	84,521.12	2,398.16
合计	493,543.02	835,964.20

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见“附注五、税项”

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,302,805.13	11,279,783.08
广告、推广、展览费	905,594.89	1,536,979.45
业务招待费	142,966.99	650,978.99
办公、会务及差旅费	607,494.11	2,368,409.63
业务提成费用	470,450.72	1,740,817.06
交通运输费	2,746,966.36	6,896,306.02
营运、维护费	2,121,713.99	2,594,680.50
仓储费	2,905,868.92	2,499,000.00
其他	1,109,444.49	1,563,810.95
合计	18,313,305.60	31,130,765.68

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,455,877.04	16,508,721.81
租金	1,721,578.97	3,508,951.47
研发费用	1,931,049.59	5,978,709.63
累计折旧与摊销	11,453,400.40	15,230,743.47
中介费	5,047,945.08	13,145,590.63

办公、会务及差旅	7,222,939.44	4,031,522.74
业务招待费	1,345,288.46	978,655.20
各类税费	146,569.43	1,343,671.85
车辆及交通费用	216,160.56	853,954.91
维修费	929,688.97	1,891,000.00
其他	5,134,115.74	2,898,331.26
合计	46,604,613.68	66,369,852.97

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,232,209.24	18,773,839.14
减：利息收入	1,361,506.42	1,366,433.32
汇兑损益	-10,104,029.46	5,003,280.31
手续费及其他	153,408.95	211,067.49
合计	-9,079,917.69	22,621,753.62

其他说明：

40、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	-9,932,193.67	-1,614,789.35
二、存货跌价损失	405,046.56	1,654,100.77
十三、商誉减值损失		43,302,000.00
十四、其他	63,589.73	
合计	-9,463,557.38	43,341,311.42

其他说明：

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		38,000.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-165,408.93	
合计	-165,408.93	38,000.00

其他说明：

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-18,659,777.87	-9,564,289.70
处置长期股权投资产生的投资收益		121,877,260.64
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		23,564,430.76
合计	-18,659,777.87	135,877,401.70

其他说明：

43、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	12,276,374.09	19,211,198.58	
其中：固定资产处置利得	3,524.28		
无形资产处置利得	12,272,849.81	19,204,136.38	
政府补助	614,138.61	6,627,361.58	
赔款收入	614,138.61	6,627,361.58	
不需支付的往来款	2,018,780.29	792,867.45	
其他	82,474.37	2,646,305.87	
合计	14,994,575.67	29,495,143.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
软件企业增 值税即征即 退							2,823,268.86	与收益相关
高新技术企业 奖励							50,000.00	与收益相关
企业扶持资 金							950,000.00	与收益相关
总部经济财 政补助							2,000,000.00	与收益相关
名牌产品补 贴							110,500.00	与收益相关
稳岗补贴							116,979.44	与收益相关
重点新产品 研发补助							200,000.00	与收益相关
科技成果转化 补贴						233,333.44	233,333.28	与收益相关
信息化和工 业化融合专 项资金						29,880.00	29,880.00	与收益相关
两化融合示 范项目补助 资金						90,000.00	90,000.00	与收益相关
清洁生产审 核补助资金						20,000.00	20,000.00	与收益相关

软件登记、专利资助						23,950.00	3,400.00	与收益相关
稳岗补贴						79,702.07		与收益相关
专利转化资金项目						50,000.00		与收益相关
突出贡献企业奖励						50,000.00		与收益相关
2015 年促进产业升级扶持资金						19,060.00		与收益相关
就业服务管理局补贴						600.00		与收益相关
成都高新区社保局 2016 年稳岗补贴						17,613.10		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	614,138.61	6,627,361.58	--

其他说明：

44、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
非流动资产处置损失合计	38,305.91	623,662.08	
其中：固定资产处置损失	38,305.91	623,662.08	
债务重组损失		1,586,640.00	
罚款及滞纳金支出		1,586,640.00	
无法收回的款项		1,391,360.11	
其他	3,665.94	77,432.61	
合计	45,806.23	4,242,597.40	

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		14,340,886.96
递延所得税费用	-1,580,642.54	3,993,365.21
合计	-1,580,642.54	18,334,252.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-22,678,950.13

所得税费用	-1,580,642.54
-------	---------------

其他说明

46、其他综合收益

详见附注。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	25,000,690.61	34,685,930.24
政府补贴	222,512.07	4,755,215.60
利息收入	95,963.71	1,797,433.32
保证金	7,013,600.00	84,788,520.80
其他	37,742.79	2,519,490.26
合计	32,370,509.18	128,546,590.22

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	本期发生额	上期发生额
往来款	4,497,034.29	13,374,785.04
保证金、押金	352,200.00	6,230,600.00
付现销售费用	2,557,483.46	19,236,822.84
付现管理费用	31,744,759.27	31,875,611.35
手续费	286,285.16	211,067.49
其他支出	427,585.03	1,183,398.60
合计	39,865,347.21	72,112,285.32

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
收到股东借款	6,300,000.00	257,608,130.00
合计	6,300,000.00	257,608,130.00

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	本期发生额	上期发生额
归还股东借款	270,973,880.00	3,281,640.00
合计	270,973,880.00	3,281,640.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	-21,098,307.59	20,016,933.94
加：资产减值准备	-9,463,557.38	43,341,311.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,806,708.49	10,204,167.02
无形资产摊销	10,144,858.49	13,121,377.03
长期待摊费用摊销		68,819.88
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）	-12,272,849.81	-18,782,620.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	34,781.63	202,146.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	165,408.93	-38,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,232,209.24	23,227,634.82
投资损失（收益以“-”号填列）	18,659,777.87	-135,877,401.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,319,098.15	5,245,808.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,901,494.51	-1,252,443.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	44,617,225.88	16,709,259.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	247,379,299.74	386,246,023.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-249,576,845.68	-190,041,180.53
其他		2,339,018.12
经营活动产生的现金流量净额	37,046,313.45	174,730,853.26
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：	--	--
现金的期末余额	13,672,435.83	210,185,593.97
减：现金的期初余额	210,185,593.97	41,811,514.01
现金及现金等价物净增加额	-196,513,158.14	168,374,079.96

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,784,429.16
其中：	--
香港金亚	9,784,429.16
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-9,784,429.16

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,672,435.83	210,185,593.97
其中：库存现金	196,245.01	315,894.35
可随时用于支付的银行存款	13,476,190.82	209,811,181.64
可随时用于支付的其他货币资金		58,517.98
三、期末现金及现金等价物余额	13,672,435.83	210,185,593.97

其他说明：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	775,000.00	履约保证金
合计	775,000.00	--

其他说明：

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
金亚科技（香港）有限公司	9,629.38	100.00%	转让	2016年10月31日	不再具有控制	27,809,765.97	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都金亚智能技术有限公司	成都	成都	有限公司	100.00%		新设成立
成都致家视游网络技术有限公司	成都	成都	有限公司	100.00%		新设成立
成都鹰眼时代科技有限公司	成都	成都	有限公司	100.00%		新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都金亚云媒互联网科技有限公司	成都	成都	有限公司	40.00%		权益法
银川圣地国际游戏投资有限公司	银川	银川	有限公司	23.99%		权益法
北京戎翰文化传媒有限公司	北京	北京	有限公司	49.00%		权益法
四川中电昆辰科技有限公司	成都	成都	有限公司	20.00%		权益法
北京麦秸创想科技有限公司	北京	北京	有限公司	20.00%		权益法
成都惊梦互动科技有限公司	成都	成都	有限公司	15.00%		权益法
成都雪狐科技有限公司	成都	成都	有限公司	17.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额							期初余额/上期发生额						
	金亚云媒	银川圣地	戎翰文化	中电昆辰	麦秸创想	惊梦互动	雪狐科技	金亚云媒	银川圣地	戎翰文化	中电昆辰	麦秸创想	惊梦互动	雪狐科技
流动资产	2,402,900.00	46,320,600.00	4,779,865.79	15,276,500.00	1,403,400.00	1,869,000.00	2,841,200.00	3,244,456.18	25,091,200.98	3,878,696.03	4,427,358.54	930,903.00		2,837,434.25
非流动资产	31,469,800.00	25,081,100.00	1,247,035.38	4,543,000.00	214,200.00	234,500.00	5,869,500.00	37,925,370.03	1,143,021.65	1,414,264.09	1,605,299.88	371,254.67		5,872,217.95
资产合计	33,872,700.00	71,401,700.00	6,026,901.17	19,819,500.00	1,617,600.00	2,103,500.00	8,710,700.00	41,169,826.21	26,234,222.63	5,292,960.12	6,032,658.42	1,302,157.67		8,709,652.20

流动负债	47,300.00	22,423,400.00	5,146,181.64	126,600.00	1,260,000.00	84,600.00	3,145,100.00	80,903.12	138,247,145.71	5,554,107.15	375,554.18	156,250.50		3,023,133.11
负债合计	47,300.00	22,423,400.00	-9,326,821.55	126,600.00	1,260,000.00	84,600.00	3,145,100.00	80,903.12	138,247,145.71	5,554,107.15	375,554.18	156,250.50		3,023,133.11
归属于母公司股东权益	33,825,400.00	48,085,000.00	880,719.53	19,692,900.00	357,600.00	2,018,900.00	5,565,600.00	41,088,923.09	-112,012,923.08	-261,147.03	5,657,104.24	1,146,637.17		5,686,519.09
按持股比例计算的净资产份额	15,816,800.00	11,535,600.00	431,552.57	3,933,000.00	68,300.00	3,027,800.00	924,600.00	16,435,569.24				229,327.43		996,846.80
营业收入	224,000.00	36,783,300.00	5,287,169.47	1,030,700.00	1,471,400.00	154,000.00	39,800.00	125,483.84	17,042,228.37	11,023,197.97	85,806.34	657,961.16		
净利润	-7,263,400.00	-87,075,500.00	1,141,866.56	-5,964,200.00	-789,000.00	-2,581,100.00	-121,000.00	-7,755,954.14	-102,041,981.03	733,315.81	-1,097,095.76	-3,205,313.93		151,134.56
综合收益总额	-7,263,400.00	-87,075,500.00	1,141,866.56	-5,964,200.00	-789,000.00	-2,581,100.00	-121,000.00	-7,755,954.14	-102,041,981.03	733,315.81	-1,097,095.76	-3,205,313.93		151,134.56

其他说明

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周旭辉。

其他说明：

实际控制人姓名	实际控制人对本公司的持股比例（%）	实际控制人对本公司的表决权比例（%）
周旭辉	27.80	27.80

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1 在子公司的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2 在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王仕荣	本公司股东
董昱坤、陈宏、王海龙、殷建勇、潘学模、张晓远、熊玲、杨欣悦、段辉、周洪伶、付立中、田晔、周洪伶、袁春峰、刘红、何苗	公司关键管理人员
深圳金亚科技有限公司	实际控制人控制的公司
金亚科技（香港）有限公司	实际控制人控制的公司
北京宏讯宏远有限公司	联营企业全资子公司
成都国通信息产业有限公司	实际控制人控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

①报告期内无关联方采购商品、接受劳务

②报告期内无关联方出售商品、提供劳务

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

①报告期内公司无关联方受托管理、承包情况

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

②报告期内公司无委托管理、出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

报告期内无关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周旭辉	35,000,000.00	2015年01月30日	2016年01月29日	是
周旭辉、童蕾	45,000,000.00	2014年08月28日	2016年08月26日	是
成都国通、曾兵、陈松微	52,000,000.00	2014年08月13日	2016年12月31日	是
金亚云媒/金亚智能	45,000,000.00	2014年08月28日	2016年08月26日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
周旭辉	6,300,000.00	2016年09月30日	2016年11月30日	
拆出				
周旭辉	266,600,000.00	2016年01月20日	2016年10月26日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
周旭辉	转让香港金亚股权	96,293,800.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,777,047.47	2,196,700.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	麦秸创想			21,844.00	1,092.20
	金亚云媒	6,718.00	581.60	4,914.00	
	小计:	6,718.00	581.60	26,758.00	1,092.20
预付账款					
	麦秸创想			88,500.00	
	小计:			88,500.00	
其他应收款					
	鸣鹤鸣和			40,000.00	2,000.00
	成都国通			4,929,800.00	246,490.00
	小计:			4,969,800.00	248,490.00
其他非流动资产					
	鸣鹤鸣和			99,500,000.00	
	小计:			99,500,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中电昆辰	2,220,871.67	
	香港金亚	4,075,872.94	
	麦秸创想	85,922.33	83,344.66
	小计:	6,382,666.94	83,344.66
预收账款			
	鸣鹤鸣和		709,900.00
	小计:		709,900.00
其他应付款			
	致家视游	7,942,308.29	
	周旭辉	35,073,330.69	390,277,498.72
	深圳金亚		8,980,538.26
	金亚云媒	2,110,035.69	3,034,612.65
	香港金亚	23,351,559.65	
	中电昆辰	5,200,000.00	
	电科迈威	50,000.00	
	杨欣悦	24,484.71	

	袁春峰	12,358.20	
	小计:	73,764,077.23	402,292,649.63

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	8,413,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	8,413,200.00

其他说明

公司2014年授予的各项权益工具总额：184万份股票期权和191万股限制性股票。

股份支付情况说明：

公司于2013年10月26日分别召开了第三届董事会2013年第二次会议和第三届监事会2013年第二次会议，审议通过了《成都金亚科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。

根据中国证监会的反馈意见，公司对《成都金亚科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，并于2014年4月4日召开第三届董事会2014年第一次会议和第三届监事会2014年第一次会议，审议通过了《成都金亚科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要，公司独立董事对激励计划发表了独立意见。

激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2014年4月21日召开第一次临时股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权和限制性股票授予日及在公司及激励对象复核条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜。

公司于2014年5月6日分别召开第三届董事会2014年第四次会议和第三届监事会2014年第四次会议，审议通过了《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉进行调整的议案》以及《关于向调整后的激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。据此，本公司董事会获授权授予中高层管理人员、核心技术及业务人员股票期权184万份，授予限制性股票191万股，股票来源为公司向激励对象定向发行。其中，首次授予股票期权164万份，预留20万份；首次授予限制性股票171万份，预留20万份。首次授予日为2014年5月6日，公司首次授予激励对象每股限制性股票价格为4.92元，首次授予激励对象每份股票期权的行权价格为10.16元。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
------------------	------------------

可行权权益工具数量的确定依据	本公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性，根据是否达到规定业绩条件，本公司对可行权权益工具数量做出最佳估计
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-2,615,467.64

其他说明

授予日权益工具公允价值确定方法：**Black-Scholes**模型。

资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：本公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性，根据是否达到规定业绩条件，本公司对可行权权益工具数量做出最佳估计。

截至2015年12月31日，以权益结算的股份支付计入资本公积累计金额：2,615,467.64元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2016年4月31日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为中兴华审字（2016）第NT-0019号审计报告。对2015年度财务报表发表了无法表示意见审计报告。根据审议通过的《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉进行调整的议案》第七章：一、（三）最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告，本计划即行终止。对于计划终止前以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额2,615,467.64元进行全额冲销。

5、其他

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2014 年度/2015 年初			
以非货币性资产对外投资产生递延所得税负债的调整		递延所得税负债	563,599.65
处理 2014 年度已对外转让的固定资产		固定资产	-222,942.09
处理 2014 年度已对外转让的固定资产		累计折旧	-47,653.87
处理 2014 年度已对外转让的固定资产		其他应收款	190,000.00
以非货币性资产对外投资产生递延所得税负债的调整/处理 2014 年度已对外转让的固定资产		年初未分配利润	-548,887.87
2015 年度/2015 年末			
调整跨期确认收入		销售费用	547,008.54
确认周旭辉对香港金亚经营亏损的弥补		资本公积	2,209,290.52
确认周旭辉对香港金亚经营亏损的弥补/调整跨期确认收入		其他应付款	2,756,299.06
对参股公司鸣鹤鸣和损益调整		长期股权投资	7,735,276.67
对参股公司鸣鹤鸣和损益调整		投资收益	7,735,276.67
调整 2014 年度处置固定资产本期多提折旧		累计折旧	-21,179.50
调整 2014 年度处置固定资产本期多提折旧		管理费用	-21,179.50
跨期确认费用/对鸣鹤鸣和损益调整/处置固定资产多提折旧		归属于母公司股东净利润	7,209,447.63
在建工程跨期确认（金亚智能）		其他应付款	6,541,300.00
在建工程重复确认（金亚智能）		应付账款	-48,386.87
在建工程跨期确认/重复确认（金亚智能）		在建工程	6,492,913.13

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(二) 有关实际控制人和一致行动人股权质押情况

1、截至2016年12月31日，公司实际控制人周旭辉有持有公司9625.12万股，占公司总股本的27.8%，其中8,451.6640万股股票已办理质押，占其持有公司股票87.81%。

2、截至2016年12月31日，一致行动人王仕荣先生直接持有本公司股份354.068万股，通过平安信托有限责任公司—平安财富*睿富七号集合资金信托计划间接持有公司股份1495万股，合计持有公司股份1849.068万股，占公司总股本的5.34%。截至报告日，一致行动人王仕荣先生累计质押了1849.068万股公司股份，占其持有公司股份的100%。

4、其他

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,292,998.00	2.26%	1,292,998.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,808,227.81	90.43%	7,525,816.07	14.53%	44,282,411.74	90,476,839.06	94.44%	8,230,866.71	9.10%	82,245,972.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,187,728.40	7.31%	4,187,728.40	100.00%		5,332,706.42	5.56%	5,332,706.42	100.00%	
合计	57,288,954.21	100.00%	13,006,542.47	22.70%	44,282,411.74	95,809,545.48	100.00%	13,563,573.13	14.16%	82,245,972.35

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

宜阳广播电视局	1,292,998.00	1,292,998.00	100.00%	账龄较长无法收回
合计	1,292,998.00	1,292,998.00	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	19,349,299.57	33.77	5.00%
1 至 2 年	18,429,971.75	32.17	10.00%
2 至 3 年	7,663,747.77	13.38	20.00%
3 年以上	6,365,208.72	11.11	50.00%
合计	51,808,227.81	90.43	14.53%

确定该组合依据的说明：

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：

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄超过较长无法收回	4,187,728.40	4,187,728.40	100.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 557,030.66 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	已计提坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
四川省有线广播电视网络股份有限公司青白江分公司	客户	4,615,050.00	1,023,575.00	8.06
四川省有线广播电视网络股份有限公司邛崃分公司	客户	3,494,115.00	437,225.75	6.10
北京华创信通科技有限公司	客户	3,453,658.00	172,682.90	6.03
四川省有线广播电视网络股份有限公司新都分公司	客户	2,395,675.00	207,902.50	4.18
云南无线数字电视文化传	客户	2,304,000.00	115,200.00	4.02

媒有限公司				
合 计		16,262,498.00	1,956,586.15	28.39

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	92,901,124.70	24.49%	2,670,200.57	2.87%	90,230,924.13	243,931,509.53	98.64%	10,511,495.20	4.31%	233,420,014.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,467,581.47	3.60%	3,467,581.47	100.00%		3,360,619.01	1.36%	3,360,619.01	100.00%	
合计	96,368,706.17	100.00%	6,137,782.04	6.37%	90,230,924.13	247,292,128.54	100.00%	13,872,114.21	5.61%	233,420,014.33

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	995,372.04	49,768.60	5.00%
1 至 2 年	20,511,355.25	2,051,135.53	10.00%
2 至 3 年	1,596,482.20	319,296.44	20.00%
3 年以上	500,000.00	250,000.00	50.00%
合计	23,603,209.49	2,670,200.57	11.31%

确定该组合依据的说明：

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

(3) 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

应收账款内容	2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄超过较长无法收回	3,467,581.47	3,467,581.47	100.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,734,332.17 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金	69,297,915.21	40,001,276.49
往来款	27,070,790.96	203,285,972.05
股权激励退款		4,004,880.00
合计	96,368,706.17	247,292,128.54

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市旭讯科技有限公司	单位往来款	20,213,891.70	1-2 年	20.98%	2,021,389.17
四川省广播电影电视局	单位往来款	1,416,722.20	2-3 年	1.47%	283,344.44
东莞市凯昶德电子科技股份有限公司	单位往来款	1,096,000.00	3 年以上	1.14%	1,096,000.00
四川省有线广播电视网络股份有限公司	单位往来款	500,000.00	3 年以上	0.52%	250,000.00
恩讯信息技术(上海)有限公司	单位往来款	309,000.00	3 年以上	0.32%	309,000.00
合计	--	23,535,613.90	--	24.43%	3,959,733.61

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	70,000,000.00		70,000,000.00	302,500,675.40	156,454,675.40	146,046,000.00
对联营、合营企业投资	155,312,915.42		155,312,915.42	34,592,843.48		34,592,843.48
合计	225,312,915.42		225,312,915.42	337,093,518.88	156,454,675.40	180,638,843.48

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余

					备	额
成都金亚智能技术有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
成都致家视游网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
金亚科技（香港）有限公司	232,500,675.40		232,500,675.40		0.00	0.00
成都鹰眼时代科技有限公司						
合计	302,500,675.40		232,500,675.40	70,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
成都金亚云媒互联网科技有限公司	3,632,811.65			-618,762.36						3,014,049.29	
北京鸣鹤鸣和文化有限公司	24,292.820.87		30,000,000.00	-1,785,543.96					7,492,723.09		
北京麦秸创想科技有限责任公司	3,092,849.16			-161,066.20						2,931,782.96	
成都雪狐科技有限公司	3,574,361.80			-70,543.23						3,503,818.57	
成都惊梦互动科技有限公司		4,500,000.00		-387,215.64						4,112,784.36	
四川中电昆辰科技有限公司		32,000,000.00		-1,198,467.51						30,801,532.49	
银川圣地国际游戏投资有限公司		80,000,000.00		-11,098,329.15						68,901,670.85	
北京戎翰文化传媒有限公司		42,047,276.90								42,047,276.90	
小计	34,592,843.48	158,547,276.91	30,000,000.00	-15,319,928.05	0.00	0.00	0.00	0.00	7,492,723.09	155,312,915.42	
合计	34,592,843.48	158,547,276.91	30,000,000.00	-15,319,928.05	0.00	0.00	0.00	0.00	7,492,723.09	155,312,915.42	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,665,009.51	44,031,713.08	94,177,761.09	67,571,558.01
其他业务	4,941,689.37	2,893,159.08	2,616,415.52	1,471,885.42
合计	68,606,698.88	46,924,872.16	96,794,176.61	69,043,443.43

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-15,319,928.06	-9,326,821.55
处置长期股权投资产生的投资收益		209,596,235.92
合计	-15,319,928.06	200,269,414.37

6、其他

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,238,068.18	主要为香港金特许权使用费
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）	614,138.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,096,562.65	主要为应付账款减免
减：所得税影响额	2,242,315.42	
合计	12,706,454.02	--

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、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-6.05%	-0.0612	-0.0612
扣除非经常性损益后归属于公司	-9.70%	-9.80	-9.80

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

1. 载有董事长周洪伶女士签名的2016年度报告全文原件；
2. 载有法定代表人周洪伶、主管会计工作负责人袁春峰先生及会计机构负责人刘圣举先生签名并盖章的财务报告文本；
3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
4. 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；
5. 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

金亚科技股份有限公司
二零一七年四月二十六日