

金亚科技股份有限公司
GEEYA TECHNOLOGY CO.,LTD

二〇一七年度报告



股票代码：300028

股票简称：金亚科技

二〇一八年四月二十五日

第一节 重要提示、目录和释义

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)侯敏声明：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。

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意识，并且应当理解计划、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。随着三网融合、媒体融合进程的深化推进，有线电视行业由封闭逐渐走向开放，市场竞争日益激烈，从而对公司的业务增长将产生一定的市场竞争风险。广电运营商在严峻的市场竞争形势下，不断加快转型升级的步伐，推进数字化、双向化、高清化、智能化进程。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。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。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延伸，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、参股公司得到持续健康的发展。

四、 利润下滑风险

随着互联网电视视频服务市场竞争激烈，传统广播电视业务市场份额不断受到冲击。近年来，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。（4）公司积极发展多元化生产，提供 ODM、OEM 类型的服务。公司具有多年电子类产品加工的生产经验，从注塑机壳制造、SMD 元件贴装，部件生产，整机生产等方面的生产能力一应俱全。

五、 立案调查存在被暂停上市风险

公司及实际控制人周旭辉先生因涉嫌违反证券法律法规，分别于 2015 年 6 月 4 日及 6 月 5 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：成稽调查通字 151003、15004 号）。上述信息，公司已于 2015 年 6 月 6 日在中国证监会指定信息披露网站进行了披露（公告编号：2015-065）。

2017 年 11 月 13 日，公司收到中国证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》（编号：处罚字[2017]124 号）。公司已于 2017 年 11 月 13 日就该事项在中国证监会指定信息披露网站进行了披露（公告编号：2017-092）。2018 年 3 月 6 日，公司及实际控制人周旭辉先生收到中国证监会《行政处罚决定书》（编号：[2018]10 号）。公司已于同日就该事项在中国证监会指定信息披露网站进行了披露（公告编号：2018-022）。

根据中国证监会《关于改革完善并严格实施上市公司退市制度的若干意见》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014 年修订）》的有关规定，尚不能排除公司股票存在退市的风险。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。公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 10 |
| 第三节 公司业务概要 | 16 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 28 |
| 第五节 重要事项 | 46 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 61 |
| 第七节 优先股相关情况 | 65 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 66 |
| 第九节 公司治理 | 73 |
| 第十节 公司债券相关情况 | 82 |
| 第十一节 财务报告 | 83 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 文化基金 | 指 | 银川文化产业投资基金有限公司 |
| 哈佛国际 | 指 | 金亚科技（香港）有限公司全资子公司哈佛国际（已于 2016 年出售） |
| 香港金亚 | 指 | 金亚科技（香港）有限公司（已于 2016 年出售） |
| 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 | 国家广播电视总局 |
| 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 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2014 年修订） |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月-12 月 |
| 上年同期 | 指 | 2016 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 |
| 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（如有） | GEEYA TECHNOLOGY CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | GEEYA | | |
| 公司的法定代表人 | 周洪伶 | | |
| 注册地址 | 成都金牛高科技产业园信息园西路 81 号 16 层 1-2 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 610037 | | |
| 办公地址 | 成都金牛高科技产业园信息园西路 81 号 16 层 1-2 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 610037 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.geeya.cn | | |
| 电子信箱 | stocks@geeya.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------------|---------------------------------|
| 姓名 | 周洪伶 | 郑灿灿 |
| 联系地址 | 成都金牛高科技产业园信息园西路 81 号 16 层 1-2 号 | 成都金牛高科技产业园信息园西路 81 号 16 层 1-2 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 | 中国北京西城区车公庄大街 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

| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|--------------------|-----------|-----------------------------------|
| 国海证券股份有限公司 | 广西壮族自治区桂林市辅星路 13 号 | 刘淼 | 2017 年 4 月 24 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 国海证券股份有限公司 | 广西壮族自治区桂林市辅星路 13 号 | 杨占军 | 2017 年 4 月 24 日至 2018 年 12 月 31 日 |

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因：会计差错更正

| | 2017 年 | 2016 年 | | 本年比上年增 减 | 2015 年 | |
|---------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入（元） | 22,919,323.68 | 143,450,239.21 | 143,450,239.21 | -84.02% | 248,379,772.55 | 248,379,772.55 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -186,939,460.84 | -21,098,307.59 | -21,098,307.59 | -786.04% | 12,807,486.31 | 20,016,933.94 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -190,392,345.17 | -33,804,761.61 | -33,804,761.61 | -463.21% | -129,913,744.35 | -122,704,296.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -33,014,164.78 | 37,046,313.45 | 37,046,313.45 | -189.12% | 174,730,853.26 | 174,730,853.26 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.5435 | -0.0612 | -0.0612 | -788.07% | 0.0370 | 0.0654 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.5435 | -0.0612 | -0.0612 | -788.07% | 0.0418 | 0.0654 |
| 加权平均净资产收益率 | -70.01% | -6.14% | -6.14% | -63.87% | 4.05% | 5.97% |
| | 2017 年末 | 2016 年末 | | 本年末比上年 末增减 | 2015 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 资产总额（元） | 310,909,497.25 | 499,748,018.63 | 495,081,833.03 | -37.20% | 949,905,923.80 | 949,905,923.80 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 173,562,488.18 | 349,882,247.66 | 360,501,949.02 | -51.86% | 339,753,833.59 | 363,909,570.83 |

(一) 前期会计差错更正原因:

1、2014 年度

经企业根据证监会处罚决定书自查，需调整 2014 年度年末未分配利润-51,670,101.16 元，调整资本公积 51,670,101.16 元。

2、2015 年度

① 2015 年度达成股权出让协议并收到部分款项，2016 年度进行股权交割（税法规定交割时缴税）。2015 年度确认应交税费（企业所得税）15,285,886.96 元，同时确认资本公积 945,000.00 元和所得税费用 14,340,886.96 元，2016 年度公司亏损已无需缴纳企业所得税。因此调减应交税费 15,285,886.96 元，调增资本公积 945,000.00 元和未分配利润 14,340,886.96 元。

② 母公司 2015 年度出售金亚云媒股权导致丧失控制权，对其采用公允价值重新计量，调整长期股权投资 23,564,430.76 元，同时调整未分配利润；母公司 2015 年度将所持深圳金亚科技有限公司和深圳瑞森思科技有限公司股权出让给大股东，母公司确认投资收益 30,834,821.46 元，合并报表层面确认为资本公积，现将母公司未分配利润调减 30,834,821.46 元，同时调增资本公积。

3、2016 年度

① 2016 年年末 4,666,185.60 元的留抵增值税已无法抵扣，调减 2016 年末不可抵扣的留抵增值税 4,666,185.60 元，同时调减未分配利润 4,666,185.60 元。

② 母公司 2016 年度将所持金亚科技(香港)有限公司股权出让给大股东，母公司确认投资收益 9,182,103.62 元，合并报表层面确认为资本公积，现将母公司未分配利润调减 9,182,103.62 元，同时调增资本公积。

(二) 前期会计差错更正对财务报表项目的影响

公司针对上述重要会计差错按追溯重述法进行了调整，财务报表追溯调整前后对照如下：

1、资产负债表项目

①对合并资产负债表项目各期的影响如下

| 项 目 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|
|-----|------------------|

| | 更正前 | 更正数 | 更正后 |
|-------|-----------------|----------------|-----------------|
| 资本公积 | 328,280,070.52 | 51,670,101.16 | 379,950,171.68 |
| 未分配利润 | -279,629,784.36 | -51,670,101.16 | -331,299,885.52 |

| 项 目 | 2015 年 12 月 31 日 | | |
|-------|------------------|----------------|-----------------|
| | 更正前 | 更正数 | 更正后 |
| 应交税费 | 21,088,021.80 | -15,285,886.96 | 5,802,134.84 |
| 资本公积 | 289,933,669.69 | 52,615,101.16 | 342,548,770.85 |
| 未分配利润 | -283,580,750.42 | -37,329,214.20 | -320,909,964.62 |

| 项 目 | 2016 年 12 月 31 日 | | |
|--------|------------------|----------------|-----------------|
| | 更正前 | 更正数 | 更正后 |
| 其他流动资产 | 4,689,416.16 | -4,666,185.60 | 23,230.56 |
| 应交税费 | 16,057,908.56 | -15,285,886.96 | 772,021.60 |
| 资本公积 | 310,581,305.67 | 52,615,101.16 | 363,196,406.83 |
| 未分配利润 | -304,679,058.01 | -41,995,399.80 | -346,674,457.81 |

② 对母公司资产负债表各期的影响如下

| 项 目 | 2014 年 12 月 31 日 | | |
|-------|------------------|----------------|-----------------|
| | 更正前 | 更正数 | 更正后 |
| 资本公积 | 330,474,567.84 | 51,670,101.16 | 382,144,669.00 |
| 未分配利润 | -237,587,413.77 | -51,670,101.16 | -289,257,514.93 |

| 项 目 | 2015 年 12 月 31 日 | | |
|--------|------------------|----------------|-----------------|
| | 更正前 | 更正数 | 更正后 |
| 长期股权投资 | 180,638,843.48 | 23,564,430.76 | 204,203,274.24 |
| 应交税费 | 16,480,711.91 | -15,285,886.96 | 1,194,824.95 |
| 资本公积 | 259,098,848.23 | 83,449,922.62 | 342,548,770.85 |
| 未分配利润 | -273,553,355.58 | -44,599,604.90 | -318,152,960.48 |

| 项 目 | 2016 年 12 月 31 日 | | |
|--------|------------------|----------------|-----------------|
| | 更正前 | 更正数 | 更正后 |
| 其他流动资产 | 4,689,416.16 | -4,666,185.60 | 23,230.56 |
| 长期股权投资 | 225,312,915.42 | 23,564,430.76 | 248,877,346.18 |
| 应交税费 | 16,057,906.54 | -15,285,886.96 | 772,019.58 |
| 资本公积 | 270,564,380.59 | 92,632,026.24 | 363,196,406.83 |
| 未分配利润 | -284,278,015.81 | -58,447,894.12 | -342,725,909.93 |

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
| 营业收入 | 1,208,824.57 | 3,671,322.67 | 9,867,657.51 | 8,171,518.93 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -11,109,721.75 | -11,320,929.21 | -7,639,956.37 | -156,868,853.51 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -11,963,039.79 | -12,192,818.76 | -8,776,629.44 | -157,459,857.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,709,689.55 | 1,682,568.24 | -1,812,956.35 | -22,174,087.12 |

上述财务指标或其加总数是否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

是 否

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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 2015 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） | 3,318,171.64 | 12,238,068.18 | 164,022,165.70 | 主要原因系公司以无形资产投资形成无形资产评估增值部分，在当期确认的收入 |
| 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） | 170,287.05 | 614,138.61 | 3,804,092.72 | 主要原因系政府补助 |
| 债务重组损益 | | | -1,586,640.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -35,574.36 | 2,096,562.65 | 1,631,349.72 | |

| | | | | |
|----------|--------------|---------------|----------------|----|
| 减：所得税影响额 | | 2,242,315.42 | 25,149,737.48 | |
| 合计 | 3,452,884.33 | 12,706,454.02 | 142,721,230.66 | -- |

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，公司在立足传统数字电视系统业务的同时，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

1、概述

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。公司主要产品涵盖了有线数字电视系统前端和后端中所有核心软硬件产品，前端产品主要包括复用器、编码器、QAM调制器、QPSK调制器、加扰机等，数字终端产品主要包括DVB+OTT、ONU、FTTH等智能终端产品，以及DTMB系列经济型数字终端、DVB-C系列经济型数字终端产品、DVB-C/-T系列高清交互型数字终端产品。软件产品主要包括数字电视条件接受系统(CAS)、数字电视用户管理系统(SMS)、三网融合智能终端整体解决方案。公司积极应对“三网融合”带来的市场变化，依托产业格局的调整，紧跟运营商布局与规划，通过内生和外延式产业升级发展，致力于形成“内容+平台+终端+应用”的产品和服务新格局，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。

同时，公司积极发展多元化生产，提供ODM、OEM类型的服务。公司具有多年电子类产品加工的生产经验，从注塑机壳制造、SMD元件贴装，部件生产，整机生产等方面的生产能力一应俱全，现阶段该等业务尚处于起步阶段。

2、公司所处的行业发展阶段及行业地位

随着数字电视产业双向化、宽带化、高清化、智能化进程进一步加快，融合转型已成为发展的主旋律。广电运营商一方面努力加快有线网络基础设施升级改造，努力实现互联互通，从技术和业务双重层面挖掘智慧化、融合化潜力，打造新时代有线网络的新核心竞争力。另一方面积极开展内容升级，布局教育、电竞、健康、娱乐等市场，以差异性、独特性、丰富性为原则打造新视听内容，逐步实现由业务单一的有线电视服务提供商向综合信息服务提供商转型。而国内三大通信运营商则继续加快战略转型，以IPTV机顶盒为载体借由高速光纤网络，为广大数字家庭用户提供丰富多样的互动业务。

经过多年持续发展，公司正在历经从一家传统设备供应商转变为向运营商提供设备、整体解决方案以

及增值业务的综合服务商。公司自成立以来，深耕广电市场多年，积累了丰富技术优势和市场经验，拥有业内完整的数字电视软硬件产品体系，为客户提供端到端整体解决方案方面具有数字电视整体转换时间短、系统稳定性强、成本相对较低、售后支持与服务效率高等竞争优势，公司的品牌获得行业广泛认同。公司系列化产品已进入全国多个省市被广泛运用，由公司全资子公司致家视游开发完成的家魔方游戏平台和胜堂电竞视频增值业务已在全国多个省市落地运行。

（二）泛家庭互联网生态圈

随着信息技术与社会生活的融合度越来越高，生活数字化已经成为一种趋势和潮流，人们对数字生活服务提出了新的更高要求。对此，各大运营商将科技创新和服务创新有机结合，以用户需求为核心，提供精准化内容，有效提升民生领域信息服务水平，最大限度的满足人民群众多元多样多变的精神文化和信息需求。

公司一直致力于打造“平台+内容+终端+应用”的“泛家庭互联网生态圈”，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”增值业务平台以及“胜堂”电竞视频业务，结合公司数字终端硬件设备，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。

（三）文化游戏产业链

文化游戏产业链是公司围绕现有技术及设备的外延式发展的完整布局链。公司通过参股银川圣地，掌握电子竞技视频内容资源和国际电子竞技赛事（WCA）组织资源，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；同时，通过参股惊梦互动这样拥有核心竞争力技术的创新型企业，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。公司未来将继续围绕文化游戏产业链整合上下游优质资源，最终形成完整的生态产业链。

（四）军工通信与信息化产业链

面对军队改革和军民融合所带来的机遇与挑战，围绕通信和信息化产品，公司根据市场环境的变化，积极调整业务模式，在不断加强技术投入的基础上，积极主动走访客户，参与客户前期设计开发过程，为

客户提供软件系统+设备的系统化整体解决方案，从而逐步向特殊定制化软件技术服务的业务模式转变。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。

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 |
|--------|---|
| 固定资产 | 较期初减少 60.40%，主要原因系本期折旧使账面价值减少及资产重分类至持有待售资产所致。 |
| 无形资产 | 较期初减少 43.79%，主要原因系本期摊销使账面价值减少及重分类至持有待售资产所致。 |
| 货币资金 | 较期初增加 107.90%，主要原因系预收政府土地收储款所致。 |
| 预付帐款 | 较期初减少 72.73%，主要原因系预付款工程款转入在建工程所致。 |
| 其他应收款 | 较期初减少 38.04%，主要原因系收回股权投资款 |
| 存货 | 较期初减少 71.90%，主要原因系增加计提存货减值准备所致。 |
| 其他流动资产 | 较期初增加 1048.89%，主要原因系增值税待抵扣进项税额增加所致。 |
| 长期股权投资 | 较期初减少 83.11%，主要原因系按权益法确认投资亏损及计提长期股权投资减值准备所致。 |
| 开发支出 | 较期初减少 100%，主要原因系本期将资本化支出结转至无形资产所致。 |

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，确保传统主营业务关键技术人员得到较为稳定的发展，同时针对增值业务内容、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。

（二）产品研发和创新优势

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，各专利均在有效期内，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 |
| 39 | 流媒体的回看媒体流带宽控制系统及方法 | ZL2014 1 0334338.0 | 第2401462号 | 2014.7.15 | 20年 |

截至本报告期末，公司已申请但尚未获得授权的发明专利如下：

| 序号 | 专利名称 | 专利类型 | 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 |
| 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 |
| 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 |

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 | 09 | 2009.12.21-2019.12.20 | 中国 |
|  | 5946802 | | | 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 |
|  | 14120242 | 9 | 2015.4.14-2025.4.13 | 中国 |
|  | 14120261 | 9 | 2015.4.14-2025.4.13 | 中国 |
|  | 14345477 | 9 | 2015.5.21-2025.5.20 | 中国 |
|  | 14345462 | 9 | 2015.5.21-2025.5.20 | 中国 |
|  | 14674133 | 38/42 | 2015.6.21-2025.6.20 | 中国 |
|  | 14515728 | 35 | 2015.6.21-2025.6.20 | 中国 |

| | | | | |
|---|----------|---------|---------------------|----|
|  | 14674105 | 9/38/42 | 2015.6.21-2025.6.20 | 中国 |
|  | 14515727 | 35 | 2015.6.21-2025.6.20 | 中国 |
|  | 14674163 | 9/38/42 | 2015.6.21-2025.6.20 | 中国 |
|  | 14674035 | 9/38/42 | 2015.6.21-2025.6.20 | 中国 |
|  | 14515726 | 35 | 2015.6.21-2025.6.20 | 中国 |
|  | 14675389 | 9/38/42 | 2015.6.21-2025.6.20 | 中国 |
|  | 14674126 | 9 | 2015.6.21-2025.6.20 | 中国 |
|  | 12117762 | 9 | 2014.7.21-2024.7.20 | 中国 |
|  | 11560468 | 9 | 2014.3.14-2024.3.13 | 中国 |
|  | 14036503 | 5 | 2015.8.28-2025.8.27 | 中国 |
| | 14036380 | 1 | | 中国 |
| | 14036402 | 2 | | 中国 |
| | 14036452 | 3 | | 中国 |
| | 14036478 | 4 | | 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 | 9 | 2015.5.28-2025.5.27 | 中国 |

| | | | | |
|---|----------|---|-----------------------|----|
|  | 12792189 | 9 | 2014.10.28-2024.10.27 | 中国 |
|  | 15035086 | 9 | 2015.8.14-2025.8.13 | 中国 |
|  | 15020532 | 9 | 2015.8.14-2025.8.13 | 中国 |
|  | 14101536 | 9 | 2015.57-2025.5.6 | 中国 |

3、其他知识产权获得情况

截至报告期末，公司共获得49项计算机软件著作权登记证书，其中报告期内共新增6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 |
| 44 | 金亚无盘系统配置管理工具软件V1.0 | 2017SR376626 | 2017.4.4 | 2017.7.17 | 全部权利 |
| 45 | 金亚DVB-C有线高安机顶盒系统V1.0 | 2017SR649183 | 2017.8.15 | 2017.11.27 | 全部权利 |

| | | | | | |
|----|-------------------------|--------------|------------|------------|------|
| 46 | 金亚DTMB多频网区域频点规划表系统V1.0 | 2017SR629632 | 2016.7.15 | 2017.11.16 | 全部权利 |
| 47 | 金亚DVB-C高清双向中间件集成系统V1.0 | 2017SR629576 | 2016.12.12 | 2017.11.16 | 全部权利 |
| 48 | 金亚UWB博物馆智能导游系统V1.0 | 2017SR629636 | 2017.7.31 | 2017.11.16 | 全部权利 |
| 49 | 一种基于IP的机顶盒OTA网络升级软件V1.0 | 2017SR629626 | 2017.8.15 | 2017.11.16 | 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与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 | 00116E20965R1M/5100 | 2016年04月20日 | 2019年05月01日 | 金亚科技股份有限公司 |
| 成都市军民融合企业（单位）认定证书 | CDGB-0032 | 2017年03月23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 | 2021年08月29日 | 金亚科技股份有限公司 |
| 网络文化经营许可证 | 川网文（2017）3225-119号 | 2017年05月05日 | 2020年05月04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）公司整体发展状况概述

随着三网融合、媒体融合进程的深化推进，有线电视行业传统的封闭状态已被打破，广电运营商面临严峻的行业挑战，市场竞争依旧激烈。对此，公司围绕年度经营目标，一方面，深挖传统客户业务需求，创新营销模式，积极开拓其它市场。同时，围绕“以增值服务内容提供为主的文化游戏产业链”和“以内容运营为主的泛家庭互联网硬件产业链”，加强新业务、新技术的开拓与创造。随着“平台+内容+终端+应用”的生态业务体系不断完善，各个业务间的协同性将持续增强，进一步提升产品用户体验，增强流量变现能力，从而提升公司整体盈利能力。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，积极寻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。

（二）报告期内公司业务回顾

报告期内，公司营业收入为2291.93万元，比上年同期下降84.02%，主要为传统广电硬件产品销售规模下降及上年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-18693.95万元，比上年同期下降786.04%；归属于上市公司股东的净资产为17356.25万元，比上年同期减少51.86%，主要为本期计提长期股权投资减值准备及坏账准备增加所致。

1、传统业务：围绕公司年度经营目标，公司凭借较强的技术能力、优秀的产品服务质量，先后中标德惠市广播电视总站有线电视高清数字机顶盒采购项目、陕西省广电同方数字电视有限责任公司电视机顶盒采购项目、湖南广电移动电视有限责任公司数字电视机顶盒入围选型项目、内蒙古广播电视网络集团有限公司专用设备“无线数字电视终端及附属器件-类别-固定家用机顶盒”采购项目、云南广电网络集团有限公司昭通分公司无线机顶盒采购项目，并开始提供相关产品服务。

同时，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。由公司全资子公司致家视游开发完成的家魔方游戏业务平台已在湖南电信、河南电信上线运行，凭借其出色稳定的表现，获得了各大运营商的认可和青睐，截止目前家魔方产生的付费订购用户数已累计超500万，游戏下载量超过2亿人次。报告期内，公司旗下胜堂电竞业务继续发力，积极与各省运营商开展合作，截止目前已完成湖南电信、湖南联通、河北电信等多省落地任务，引入游戏视频1700部左右，用户满意度高。公司作为第一批进入运营商电竞视频业务的公司，一方面依靠WCA的内容优势，一方面依靠对市场的敏锐触觉，稳稳进入电竞视频业务第一梯队，落地区域速度居于前列。未来，公司将继续助力全国范围的其他城市三大运营商为用户提供更多内容及服务，进一步创造盈利空间。

2、文化游戏产业链：公司文化游戏产业链已经聚合了提供游戏视频内容及国际电子竞技赛事(WCA)组织资源的银川圣地、拥有世界各大顶级电子竞技赛事独家转播权的游戏竞技频道GTV、拥有VR游戏领域核心端—交互技术的惊梦互动和中电昆辰、电视游戏研发及平台运营的致家视游，并沿袭公司已有的终端设备制造优势、硬件设计优势和嵌入式软件优势。共同打造一条以电子竞技为核心的文化游戏产业链。

公司参股公司银川圣地旗下的WCA世界电子竞技大赛经过几年的运营，正逐步向体育、文化以及经济交流的多重使者身份转型，积极布局自身的电竞生态圈，在自研游戏开发、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8个方面不断深耕探索，并努力尝试将成熟的赛事体系和商业模式复制到其他国家，提出建立WCA全球电竞联盟，促进全球电子竞技产业多元化、健康化的发展。WCA庞大的多元粉丝群体使其成为了品牌合作的优质平台，2017年京东游戏联手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支持。

电竞产业欣欣向荣，公司抓住市场机遇，瞄准市场需求，推出电竞视频品牌---胜堂。它是为电竞玩家及电竞爱好者独家打造的专有品牌，同时也是拥有独家电竞赛事视频直播、点播、电竞赛事举办及内容生产制作、举办电竞活动等业务的品牌，目前已在多省落地运行。

3、军工业务方面：报告期内，公司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，并被客户纳入从科研阶段开始参与整个项目的研制合作，为后期定型量产奠定良好基础和市场保障。报告期内，公司获得成都市经济和信息化委员会颁发的《成都市军民融合企业（单位）认定证书》。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2017 年 | | 2016 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 | 22,919,323.68 | 100% | 143,450,239.21 | 100% | -84.02% |
| 分行业 | | | | | |
| 工业 | 20,616,109.28 | 89.95% | 51,425,682.78 | 35.85% | -59.91% |
| 软件销售及服务 | 1,081,574.59 | 4.72% | 17,181,016.10 | 11.98% | -93.70% |
| 商业 | | | 74,843,540.33 | 52.17% | -100.00% |
| 其他行业 | 1,221,639.81 | 5.33% | | | 100.00% |
| 分产品 | | | | | |
| 设备收入 | 20,616,109.28 | 89.95% | 51,425,682.78 | 35.85% | -59.91% |
| 软件销售及服务 | 1,081,574.59 | 4.72% | 17,181,016.10 | 11.98% | -93.70% |
| 一般贸易收入 | | | 74,843,540.33 | 52.17% | -100.00% |
| 其他 | 1,221,639.81 | 5.33% | | | 100.00% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北地区 | 6,931,758.37 | 30.24% | 2,685,679.49 | 1.87% | 158.10% |
| 华北地区 | 8,654,911.11 | 37.76% | 21,788,893.33 | 15.19% | -60.28% |
| 华东地区 | 5,852.65 | 0.03% | 16,006,598.29 | 11.16% | -99.96% |
| 华南地区 | 1,964,870.88 | 8.57% | | | 100.00% |
| 西南地区 | 2,161,103.68 | 9.43% | 16,226,313.51 | 11.31% | -86.68% |
| 西北地区 | 512,769.23 | 2.24% | 2,564.10 | 0.01% | 19,898.02% |
| 华中地区 | 2,688,057.76 | 11.73% | 11,896,650.16 | 8.29% | -77.40% |
| 国外 | | | 74,843,540.33 | 52.17% | -100.00% |

(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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|---------------|---------------|---------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 工业 | 20,616,109.28 | 22,750,683.34 | -10.35% | -59.91% | -49.31% | -23.07% |
| 分产品 | | | | | | |
| 设备收入 | 20,616,109.28 | 22,750,683.34 | -10.35% | -59.91% | -49.31% | -23.07% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北地区 | 6,931,758.37 | 6,525,724.40 | 5.86% | 158.10% | 140.68% | 6.82% |
| 华北地区 | 8,654,911.11 | 9,085,046.91 | -4.97% | -60.28% | -57.19% | -7.58% |
| 华中地区 | 2,688,057.76 | 3,139,587.70 | -16.80% | -77.40% | -68.52% | -32.95% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|---------|---------|---------|
| 工业 | 销售量 | 台 | 140,378 | 223,346 | -37.15% |
| | 生产量 | 台 | 114,496 | 231,205 | -50.48% |
| | 库存量 | 台 | 12,792 | 17,243 | -25.81% |

上述指标同比发生变动比率在30%以上主要原因系销售规模下降所致

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2017 年 | | 2016 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 | 22,750,683.34 | 86.77% | 44,884,681.84 | 38.90% | -49.31% |
| 商业 | 一般贸易收入 | | | 68,459,912.59 | 59.33% | -100.00% |
| 软件销售及服务 | 技术转让及信息 | 737,105.62 | 2.81% | 2,040,190.32 | 1.77% | -63.87% |

| | | | | | | |
|--------|-------|--------------|--------|--|--|---------|
| (增值业务) | 服务 | | | | | |
| 其他行业 | 代加工收入 | 2,730,890.45 | 10.42% | | | 100.00% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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

适用 不适用

(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） | 18,727,186.53 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 81.71% |
| 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 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1 | 客户一 | 7,505,308.55 | 32.75% |
| 2 | 客户二 | 6,564,384.62 | 28.64% |
| 3 | 客户三 | 1,910,256.41 | 8.33% |
| 4 | 客户四 | 1,456,923.08 | 6.36% |
| 5 | 客户五 | 1,290,313.88 | 5.63% |
| 合计 | -- | 18,727,186.53 | 81.71% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 12,215,004.15 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 64.47% |
| 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 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|--------------|-----------|
| 1 | 供应商一 | 7,515,679.07 | 39.67% |
| 2 | 供应商二 | 2,524,133.25 | 13.32% |
| 3 | 供应商三 | 801,043.63 | 4.23% |

| | | | |
|----|------|---------------|--------|
| 4 | 供应商四 | 785,765.39 | 4.15% |
| 5 | 供应商五 | 588,382.81 | 3.11% |
| 合计 | -- | 12,215,004.15 | 64.47% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|----------------------------------|
| 销售费用 | 3,216,132.31 | 18,313,305.60 | -82.44% | 主要原因系上年处置香港金亚导致同比合并范围变化及销售规模下降所致 |
| 管理费用 | 22,857,428.39 | 46,604,613.68 | -50.95% | 主要原因系上年处置香港金亚导致同比合并范围变化所致 |
| 财务费用 | 989,240.07 | -9,079,917.69 | 110.89% | 主要原因系上年处置香港金亚导致同比合并范围变化所致 |

4、研发投入

适用 不适用

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、胜堂增值应用内容、4K、DVB+OTT 技术、VR 地产应用平台等技术方面的投入。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2017 年 | 2016 年 | 2015 年 |
|------------------|--------------|--------------|---------------|
| 研发人员数量（人） | 48 | 33 | 76 |
| 研发人员数量占比 | 33.57% | 22.00% | 27.94% |
| 研发投入金额（元） | 5,381,580.53 | 7,125,943.74 | 11,188,132.27 |
| 研发投入占营业收入比例 | 23.48% | 4.97% | 4.50% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 2,945,750.07 | 4,521,507.73 | 2,069,675.12 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 54.74% | 63.45% | 18.50% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | -1.58% | -21.43% | 87.36% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

主要原因系公司营业收入本期较上期减幅较大所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 64,315,387.69 | 224,657,944.05 | -71.37% |
| 经营活动现金流出小计 | 97,329,552.47 | 187,611,630.60 | -48.12% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -33,014,164.78 | 37,046,313.45 | -189.12% |
| 投资活动现金流入小计 | 76,551,891.70 | 161,219,070.84 | -52.52% |
| 投资活动现金流出小计 | 10,976,642.99 | 58,417,107.23 | -81.21% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 65,575,248.71 | 102,801,963.61 | -36.21% |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,000,000.00 | 6,300,000.00 | 58.73% |
| 筹资活动现金流出小计 | 27,000,000.00 | 341,796,370.34 | -92.10% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,000,000.00 | -335,496,370.34 | 94.93% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 15,527,368.06 | -196,513,158.14 | 107.90% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、本报告期内，经营活动现金流入小计同比减少71.37%，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减少48.12%，主要原因是销售规模下降导致材料采购金额及增值税款减少，处置香港金亚导致合并范围变化所致；

3、本报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少189.12%，主要原因是销售规模下降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52.52%，主要原因是本期收到投资收益款减少所致；

5、本报告期内，投资活动现金流出小计同比减少81.21%，主要原因是在建工程基本完工支付工程款减少及本期对外投资支付现金减少所致；

6、本报告期内，筹资活动现金流入小计同比增加58.73%，主要原因是本期收到借款增加所致；

7、本报告期内，筹资活动现金流出小计同比减少92.10%，主要原因是本期归还借款减少所致；

8、本报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增加94.93%，主要原因是本期借款减少所致；

9、本报告期内，现金及现金等价物净增加额同比增加107.90%，主要原因是在建工程基本完工支付工程款减少、对外投资支付现金减少、借款减少所致。

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的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内净利润为-18,693.95万元，经营活动产生的现金流量金额为-3,301.42万元，主要原因系：

- 1、联营公司投资亏损2,356.81万元只影响净利润，不影响公司现金流量；
- 2、计提资产减值备12,940.85万元只影响净利润，不影响公司现金流量。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

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 | -26,387,993.71 | 14.20% | 参股公司经营亏损 | 否 |
| 资产减值 | 129,408,544.05 | -69.62% | 存货及长期股权投资减值 | 否 |
| 营业外收入 | 13,168,125.08 | -7.08% | 证券诉讼，详见公司 2017 年财务报表附注 | 否 |
| 营业外支出 | 13,173,292.39 | -7.09% | 证券诉讼，详见公司 2017 年财务报表附注 | 否 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2017 年末 | | 2016 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 | 30,036,803.89 | 9.66% | 14,447,435.83 | 2.92% | 6.74% | |
| 应收账款 | 32,691,281.90 | 10.51% | 44,282,411.74 | 8.94% | 1.57% | |
| 存货 | 1,748,102.08 | 0.56% | 6,220,551.80 | 1.26% | -0.70% | |
| 投资性房地产 | | | | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 30,219,925.20 | 9.72% | 178,877,346.18 | 36.13% | -26.41% | 主要系计提长期股权投资减值准备所致 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|--------|------------------|
| 固定资产 | 13,235,814.27 | 4.26% | 33,425,718.02 | 6.75% | -2.49% | |
| 在建工程 | 126,626,354.69 | 40.73% | 128,007,278.60 | 25.86% | 14.87% | |
| 递延所得税资产 | 9,531,127.17 | 3.07% | 10,483,089.06 | 2.12% | 0.95% | |
| 应付账款 | 22,343,525.34 | 7.19% | 44,307,544.41 | 8.95% | -1.76% | |
| 预收账款 | 51,294,939.94 | 16.50% | 2,449,729.35 | 0.49% | 16.01% | 主要原因系预收政府土地收储款所致 |
| 其他应付款 | 58,472,531.63 | 18.81% | 82,589,257.76 | 16.68% | 2.13% | |
| 无形资产 | 23,400,339.30 | 7.53% | 41,631,484.77 | 8.41% | -0.88% | |

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

期末使用受到限制的货币资金共计837000元，其中用于担保的定期存款或通知存款837000元。主要系公司为获得相关知识产权授权而预存的保函保证金。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|-----------|---------------|----------|
| 0.00 | 58,417,107.23 | -100.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 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 |
|------------|---------------------------------------|-------------|----------|----------------------------|--|--------------------------|----------|---------|--------------------|---------------|-----------------|-----------------------------------|-------------|--|
| 成都市金牛区人民政府 | 成都市金牛蜀西路50号合计21130.28㎡的土地使用权及该地块红线范围内 | 2017年11月27日 | 7,850 | 0 | 本次政府土地收储有利于公司集中优势资源发展生产经营,提高资产运营效率;有利于保障公司稳健、可持续发展,符合公司长远发展战略; | 0.00% | 双方协商 | 否 | 不适用 | 否 | 不适用 | 是 | 2017年11月14日 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|---|--|--|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|---|-------|
| | 的建筑物、附着物、树木等全部财产 | 日 | | | 有利于保护全体股东特别是中小股东的利益，实现股东利益最大化。 | | | | | | | | 日 | m.cn) |
|--|------------------|---|--|--|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|---|-------|

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

| 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 | 与交易对方的关联关系 | 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 |
|------|---------------|------------------|----------|----------------------------|--|--------------------------|----------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|------------------|----------------------------------|
| 商仲文 | 中电昆辰 3.25% 股权 | 2017 年 03 月 24 日 | 572 | 80.83 | 本次股权转让主要原因是为促进目标公司的战略发展，优化投资结构，不会对公司主营业务产生不利影响，公司完成对上述股权转让后，仍会围绕泛家庭互联网生态圈进行完整布局，不会影响公司转型步伐。本次股权转让不会影响公司治理结构和经营性盈利利润，不会对公司合并报表产生负面影响。 | -3.60% | 双方协商 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | 2017 年 03 月 25 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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：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 |
|------|------|---|-------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 6000 | 142,579,446.73 | 57,502,134.07 | 0.00 | -1,997,299.92 | -1,997,299.92 |
| 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 | 6,140,378.32 | 5,597,611.39 | 185,194.15 | -962,498.64 | -960,971.59 |
| 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 | 6,319.04 | -41,580.96 | 0.00 | -34,816.11 | -35,016.11 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、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：人民币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）。

2、北京麦秸创想科技有限责任公司

成立时间：2013年10月10日

注册资本：人民币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）

3、成都雪狐科技有限公司

成立时间：2013年9月4日

注册资本：人民币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。

4、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：人民币11.76万元

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）。

5、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：人民币311.1731万元

法定代表人：朱晓章

股东构成及控制情况：公司持有其15.4255%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）。

6、银川圣地国际游戏投资有限公司

成立时间：2014年6月13日

注册资本：人民币18,807.837087万元

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。

7、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：人民币2,000万元

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。）

8、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：人民币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）。

9、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：人民币100万元

法定代表人：唐宇

注册地址：中国（四川）自由贸易试验区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

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

公司将持续深化战略转型升级，继续围绕“泛家庭互联网生态圈”、“文化游戏产业链”和“军工通信和信息化产业链”进行布局、拓展与深化，并致力于构建“内容+平台+终端+应用”的产业发展新格局。

（一）加大增值业务应用及平台发展，构建“泛家庭互联网生态圈”

据奥维云网预测，2018年全球智慧家庭服务市场将达到710亿美元。到2020年，全球将有超过110亿台联网终端被部署在家庭领域。受此潮流影响，国内的智慧家庭市场也将呈现高速发展趋势，根据中投顾问发布的《2016-2020年中国智能家居市场投资分析及前景预测报告》预计，国内智慧家庭市场规模到2020年将达到2865亿元。

从这些权威机构的预测数据来看，都对国内智慧家庭市场的未来发展持肯定态度。对于前景可观的一个千亿级市场，运营商无疑将会成为开拓这个市场的主力军。（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，其中包括直播、高清视频点播为主的影音生活，在线游戏、体感游戏为主的互动娱乐，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。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、8K以及更高分辨率的视频内容成为吸引客户眼球的卖点，电视作为智慧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，其中全资子公司致家视游开发完成的“家魔方”增值应用服务以及“胜堂”电竞视频业务已在多省落地运行，用户满意度高，受到各大运营商的青睐。这坚定了公司围绕该战略路线进行转型发展的决心。2018年公司将继续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，加强营收贡献，提升盈利能力。

（二）依托投资、参股等形式，布局和深耕“文化游戏产业链”

近年来，中国电子竞技运动迎来了历史发展机遇期。2016年4月，国家发改委发文，明确提出将电子

电子竞技游艺赛事，列入十大转型升级消费行动之一。2017年4月，亚洲奥林匹克理事会宣布将电子竞技加入2017阿什哈巴德室内武道运动会，2018雅加达亚运会和2022年杭州亚运会。这标志着电子竞技向国际传统体育赛事迈进了一大步。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，中国是全球最大的电竞市场，拥有1.7亿用户（占比50.7%），预计2018年中国电竞用户规模突破3亿。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。随着电竞产业不断的成熟化，加上政策利好和市场舆论的正向引导，中国电竞行业正式进入爆发期，而电竞赛事作为电竞生态的重要环节，将成为竞技体育的新增长点。公司已通过投资、参股的形式，吸收WCA（世界电子竞技大赛）、GTV（游戏竞技频道）这样的电竞资源，未来公司将抓住市场机遇，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。

（三）把握“军民融合”的发展机遇，着力发展“军工通信和信息化产业链”

公司针对通信及信息化产业技术，将继续加强深入走进各军品种、科研院所、老牌军工企业，深入挖掘客户需求，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。

（四）依托自身核心优势，整合技术与市场资源，探索“新经济”产业发展路径

2018年政府工作报告中指出，加快培育壮大新兴产业，全面实施战略性新兴产业发展规划，加快新材料、人工智能、集成电路、生物制药、第五代移动通信等技术研发和转化，做大做强产业集群，发展工业互联网平台，创建“中国制造2025”示范区。

经过这些年的发展，金亚科技正在历经从一家传统的广电设备供应商转变为向广电、通信运营商提供设备、解决方案以及增值业务的综合服务商。公司在IT、通讯产品设计制造、家庭互联网生态以及游戏内容的制作、运营等领域积累了较丰富的经验。

针对政府工作报告中所提及的新经济产业，特别是人工智能、集成电路、第五代移动通信等领域，以及以此为基础可以展开的物联网、智能家居、智慧城市等领域将会呈现出大量的应用场景需求。金亚科技将会充分利用已有的开发技术能力（包括硬件开发、产品外观设计、嵌入式软件开发、服务器软件开发、网络应用），同时不断消化、吸收外部的优秀的核心技术、市场资源，紧密跟踪这些IT、通讯、互联网的技术发展和市场需求，及时整合资源，探索在这些新经济领域的机遇与布局，以期建构契合公司自身特点的新经济产业发展路径和新的利润增长点。

十、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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

原因

不适用

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

无

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司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 |
|--------|------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2017 年 | 0.00 | -186,939,460.84 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2016 年 | 0.00 | -21,098,307.59 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2015 年 | 0.00 | 20,016,933.94 | 0.00% | 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事项

适用 不适用

| 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 |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|--|------------------|------|------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东、实际控制人周旭辉及其一致行动人王仕荣 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人周旭辉先生及股东王仕 | 2009 年 10 月 30 日 | 永久 | 履行中 |

| | | | | | | |
|---------------|---------------|--------|--|-------------|---------|-----|
| | | | 荣先生作出避免同业竞争的承诺。 | | | |
| | 控股股东、实际控制人周旭辉 | 其他承诺 | 对于延期纳税以及可能带来的税务风险的承诺：如果发生由于迟延履行而发生的税务风险由本人独立承担，即因延期纳税造成的，由税务主管机关给予金亚科技除滞纳金以外的其它经济损失概由本人承担 | 2009年10月30日 | 永久 | 履行中 |
| 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 | 股份限售承诺 | 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 | 2015年06月11日 | 证监会调查期间 | 履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--|---------|--|--|--|
| | | | 有权益的股份。 | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | |
| | | | | | | |

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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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）（以下简称“亚太”）为公司2016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。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。

根据《中国注册会计师审计准则第1502号—在审计报告中发表非无保留意见》第七条、第八条的规定：“当存在下列情形之一时，注册会计师应当在审计报告中发表非无保留意见”：（二）无法获取充分、适当的审计证据，不能得出财务报表整体不存在重大错报的结论。”；“在存在下列情形之一时，注册会计师应当发表保留意见：“（二）注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性”。由于当时证监会立案调查工作尚未结束，亚太无法判断该事项可能对金亚科技公司2016年度财务报表相关项目的影响，故亚太对

金亚科技公司2016年度财务报表出具了保留意见的审计报告。

该事项进展情况及公司采取的整改措施如下：

1、2018年3月6日，公司及实际控制人周旭辉先生均收到了中国证监会《行政处罚决定书》（编号：[2018]10号）。公司已于同日就该事项在中国证监会指定信息披露网站进行了披露（公告编号：2018-022）。公司经自查后已对以前年度的财务数据进行了更正调整，公司2017年年度审计机构针对公司2017年财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。

2、公司董事会将继续督促公司不断提升、完善内部控制体系，根据法律法规及公司发展情况修订完善内部控制制度，并重点做好财务管控，严格按照《企业会计准则》及相关规定的要求规范公司会计核算，确信会计信息的真实性、准确性和完整性。

3、公司及公司董事、监事、高管等将继续加强学习上市公司相关法律、法规及规范性文件，不断规范公司治理和三会运行机制，强化董事、监事及高级管理人员行为规范，不断健全公司的法人治理结构，提升公司规范化运作水平。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（一）关于会计政策变更的说明

1、会计政策变更的原因

2017年4月28日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13号），并要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。对于本准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，自2017年6月12日起施行。对2017年1月1日存在的政府补助，采用未来适用法处理；对2017年1月1日至修订后的准则施行日之间新增的政府补助，根据修订后的准则进行调整。

2017 年 12 月 25 日，财政部修订发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表；金融企业应当根据金融企业经营活动的性质和要求，比照一般企业财务报表格式进行相应调整。

2、变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后公司所采用的会计政策

按照财政部于 2017 年 4 月 28 日颁布的《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、2017 年 5 月 10 日修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》、2017 年 12 月 25 日修订的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》规定执行。

4、变更日期

根据规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

5、本次会计政策变更对公司的影响

根据财政部于颁布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会 (2017) 30 号) 的相关规定，公司相应调整了财务报表列表，该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，不涉及对以往年度财务数据的追溯调整。具体内容如下：

| 会计政策变更的内容 | 影响情况 |
|---|--|
| 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法 | 2017 年其他收益调增 139,880.00 元 |
| 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会 (2017) 30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法 | 2017 年度调减营业外收入 3,413,980.52 元，调减营业外支出 95,808.88 元，调增资产处置收益 3,318,171.64 元。 2016 年度调减营业外收入 12,276,374.09 元，调减营业外支出 38,305.91 元，调增资产处置收益 12,238,068.18 元。 |

(二) 关于重大会计差错更正的说明

1、前期会计差错更正原因：

(1) 2014年度

经企业根据证监会处罚决定书自查，需调整2014年度年末未分配利润-51,670,101.16元，调整资本公积51,670,101.16元。

(2) 2015年度

① 2015年度达成股权转让协议并收到部分款项，2016年度进行股权交割（税法规定交割时缴税）。2015年度确认应交税费（企业所得税）15,285,886.96元，同时确认资本公积945,000.00元和所得税费用14,340,886.96元，2016年度公司亏损已无需缴纳企业所得税。因此调减应交税费15,285,886.96元，调增资本公积945,000.00元和未分配利润14,340,886.96元。

② 母公司2015年度出售金亚云媒股权导致丧失控制权，对其采用公允价值重新计量，调整长期股权投资23,564,430.76元，同时调整未分配利润；母公司2015年度将所持深圳金亚科技有限公司和深圳瑞森思科技有限公司股权转让给大股东，母公司确认投资收益30,834,821.46元，合并报表层面确认为资本公积，现将母公司未分配利润调减30,834,821.46元，同时调增资本公积。

(3) 2016年度

① 2016年年末4,666,185.60元的留抵增值税已无法抵扣，调减2016年末不可抵扣的留抵增值税4,666,185.60元，同时调减未分配利润4,666,185.60元。

② 母公司2016年度将所持金亚科技(香港)有限公司股权转让给大股东，母公司确认投资收益9,182,103.62元，合并报表层面确认为资本公积，现将母公司未分配利润调减9,182,103.62元，同时调增资本公积。

2、前期会计差错更正对财务报表项目的影响

公司针对上述重要会计差错按追溯重述法进行了调整，财务报表追溯调整前后对照如下：

(1) 资产负债表项目

①对合并资产负债表项目各期的影响如下

| 项 目 | 2014年12月31日 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|
| | 更正前 | 更正数 | 更正后 |
| 资本公积 | 328,280,070.52 | 51,670,101.16 | 379,950,171.68 |

| | | | |
|-------|-----------------|----------------|-----------------|
| 未分配利润 | -279,629,784.36 | -51,670,101.16 | -331,299,885.52 |
|-------|-----------------|----------------|-----------------|

| 项 目 | 2015 年 12 月 31 日 | | |
|-------|------------------|----------------|-----------------|
| | 更正前 | 更正数 | 更正后 |
| 应交税费 | 21,088,021.80 | -15,285,886.96 | 5,802,134.84 |
| 资本公积 | 289,933,669.69 | 52,615,101.16 | 342,548,770.85 |
| 未分配利润 | -283,580,750.42 | -37,329,214.20 | -320,909,964.62 |

| 项 目 | 2016 年 12 月 31 日 | | |
|--------|------------------|----------------|-----------------|
| | 更正前 | 更正数 | 更正后 |
| 其他流动资产 | 4,689,416.16 | -4,666,185.60 | 23,230.56 |
| 应交税费 | 16,057,908.56 | -15,285,886.96 | 772,021.60 |
| 资本公积 | 310,581,305.67 | 52,615,101.16 | 363,196,406.83 |
| 未分配利润 | -304,679,058.01 | -41,995,399.80 | -346,674,457.81 |

② 对母公司资产负债表各期的影响如下

| 项 目 | 2014 年 12 月 31 日 | | |
|-------|------------------|----------------|-----------------|
| | 更正前 | 更正数 | 更正后 |
| 资本公积 | 330,474,567.84 | 51,670,101.16 | 382,144,669.00 |
| 未分配利润 | -237,587,413.77 | -51,670,101.16 | -289,257,514.93 |

| 项 目 | 2015 年 12 月 31 日 | | |
|--------|------------------|----------------|----------------|
| | 更正前 | 更正数 | 更正后 |
| 长期股权投资 | 180,638,843.48 | 23,564,430.76 | 204,203,274.24 |
| 应交税费 | 16,480,711.91 | -15,285,886.96 | 1,194,824.95 |

| | | | |
|-------|-----------------|----------------|-----------------|
| 资本公积 | 259,098,848.23 | 83,449,922.62 | 342,548,770.85 |
| 未分配利润 | -273,553,355.58 | -44,599,604.90 | -318,152,960.48 |

| 项 目 | 2016 年 12 月 31 日 | | |
|--------|------------------|----------------|-----------------|
| | 更正前 | 更正数 | 更正后 |
| 其他流动资产 | 4,689,416.16 | -4,666,185.60 | 23,230.56 |
| 长期股权投资 | 225,312,915.42 | 23,564,430.76 | 248,877,346.18 |
| 应交税费 | 16,057,906.54 | -15,285,886.96 | 772,019.58 |
| 资本公积 | 270,564,380.59 | 92,632,026.24 | 363,196,406.83 |
| 未分配利润 | -284,278,015.81 | -58,447,894.12 | -342,725,909.93 |

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

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

| | |
|------------------------|----------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 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 | 2 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 周含军 周英 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2 年 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

公司及实际控制人周旭辉先生因涉嫌违反证券法律法规，分别于2015年6月4日及6月5日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：成稽调查通字151003、15004号）。上述信息，公司已于2015年6月6日在中国证监会指定信息披露网站进行了披露（公告编号：2015-065）。2017年11月13日，公司收到中国证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》（编号：处罚字[2017]124号）。公司已于2017年11月13日就该事项在中国证监会指定信息披露网站进行了披露（公告编号：2017-092）。2018年3月6日，公司及实际控制人周旭辉先生收到中国证监会《行政处罚决定书》（编号：[2018]10号）。公司已于同日就该事项在中国证监会指定信息披露网站进行了披露（公告编号：2018-022）。根据中国证监会《关于改革完善并严格实施上市公司退市制度的若干意见》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014年修订）》的有关规定，尚不能排除公司股票存在退市的风险。提请广大投资者注意风险。

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|----------------------------|--|--------------|--|---|
| 截至本公告日，法院已开庭审理公司涉证券虚假陈述责任纠纷案合计 395 例，公司已收到《民事判决书》合计 383 例，剩余 12 例案件已由法院裁定撤回起诉。 | 9,459.96 | 否 | 前述经一审判决案件均提起上诉，截至目前尚处于二审阶段 | 该等案件一审法院判令公司赔偿因虚假陈述给原告造成的损失金额合计 10,632,685.59 元，支付案件受理费合计 1,539,155.88 元。由于前述案件尚在二审过程中，其影响暂无法准确估计。 | 不适用 | 2017 年 11 月 18 日 2017 年 11 月 28 日 2017 年 12 月 11 日 2017 年 12 月 30 日 2018 年 01 月 03 日 2018 年 01 月 05 日 2018 年 01 月 06 日 2018 年 01 月 11 日 2018 年 01 月 30 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号 2017-100、公告编号 2017-110、公告编号 2017-113、公告编号 2017-122、公告编号 2018-001、公告编号 2018-002、公告编号 2018-003、公告编号 2018-005、公告编号 2018-006、公告编号 2018-007、公告编号 2018-008、公告编号 2018-013、公告编号 2018-014 |

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|--------------|----------|-------------------------|---------------------------------------|------------------|--|
| 公司 | 公司 | 信息披露违法违规 | 被中国证监会立案调查或行政处罚 | 对金亚科技给予警告，并处以 60 万元的罚款； | 2018 年 03 月 06 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ： |
| 王海龙 | 董事 | 信息披露违法违规 | 被中国证监会立案调查或行政处罚 | 对王海龙给予警告，并处以 15 万元的罚款； | 2018 年 03 月 06 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ： |
| 刘红 | 监事 | 信息披露违法违规 | 被中国证监会立案调查或行政处罚 | 对刘红给予警告，并处以 20 万元的罚款； | 2018 年 03 月 06 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ： |
| 周旭辉 | 控股股东（或第一大股东） | 信息披露违法违规 | 被中国证监会立案调查或行政处罚；被采取市场禁入 | 对周旭辉给予警告，处以 90 万元的罚款，并会对周旭辉采取终身市场禁入措施 | 2018 年 03 月 06 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ： |

整改情况说明

适用 不适用

公司管理层深刻认识到在公司治理中存在的诸多不足，吸取教训，并对此已积极采取改正措施。

经公司根据中国证监会《行政处罚决定书》进行自查，对以前年度的会计差错进行更正，该事项已履行董监事会审议程序并经独立董事发表独立意见。同时，相关责任人员均不再担任公司董事、监事以及高级管理人员职务。公司现任董事、监事以及高级管理人员将以此为戒，严格按照《中华人民共和国公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的要求，规范运作、诚信为本，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。

针对投资者提起的虚假陈述民事赔偿诉讼，公司实际控制人周旭辉先生出具承诺函，承诺前述案件所涉民事赔偿责任均由其本人承担。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同标的 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值(万元)(如有) | 合同涉及资产的评估价值(万元)(如有) | 评估机构名称(如有) | 评估基准日(如有) | 定价原则 | 交易价格(万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------|------------|--|----------------|---------------------|---------------------|---------------|----------------|-------------|----------|--------|------|---------------------|------------------|---|
| 金亚科技 | 成都市金牛区人民政府 | 成都市金牛蜀西路 50 号合计 21130.28 m ² 的土地使用权及该地块 | 2017 年 11 月 27 | 2,666.99 | 7,888.37 | 中铭国际资产评估(北京)有 | 2017 年 09 月 30 | 参考其评估价值, 经双 | 7,850 | 否 | 不适用 | 公司已收到了首期政府协商收回款项人民币 | 2017 年 11 月 27 日 | 巨潮资讯网 http://www.c |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------|---|--|--|-------|---|-------|--|--|--|----------|--|--------------|
| | | 红线范围内的建筑物、附着物、树木等全部财产 | 日 | | | 限责任公司 | 日 | 方协商确定 | | | | 5,000 万元 | | ninfo.com.cn |
|--|--|-----------------------|---|--|--|-------|---|-------|--|--|--|----------|--|--------------|

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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。2017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、环境底线思维，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。2017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。

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、党中央、地方党委的会议精神，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，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。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

不适用

3、环境保护相关的情况

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

适用 不适用

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

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 | 4,973 | 0.00% | | | | | | 4,973 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 4,973 | 0.00% | | | | | | 4,973 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 4,973 | 0.00% | | | | | | 4,973 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 343,975,027 | 100.00% | | | | | | 343,975,027 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 343,975,027 | 100.00% | | | | | | 343,975,027 | 100.00% |
| 三、股份总数 | 343,980,000 | 100.00% | | | | | | 343,980,000 | 100.00% |

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

| 报告期末普通股 股东总数 | 46,534 | 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | 43,895 | 报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9） | 0 | 年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9） | 0 | |
|--------------------------|--------|-----------------------------|--------------|--|----------------------|--|---------|------------|
| 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 | 0 | 0 | 18,490,680 | 质押 | 18,490,680 |
| 王瑞琴 | 境内自然人 | 0.71% | 2,430,025 | 0 | 0 | 2,430,025 | | |
| 江珠 | 境内自然人 | 0.58% | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 | | |
| 吴刚强 | 境内自然人 | 0.39% | 1,338,600 | 0 | 0 | 1,338,600 | | |
| 冯美娟 | 境内自然人 | 0.38% | 1,323,220 | 0 | 0 | 1,323,220 | | |
| 高凌云 | 境内自然人 | 0.29% | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | | |
| 何炜 | 境内自然人 | 0.27% | 925,906 | 0 | 0 | 925,906 | | |
| 付建彬 | 境内自然人 | 0.25% | 876,196 | 0 | 0 | 876,196 | | |
| 俞步峰 | 境内自然人 | 0.25% | 864,000 | 0 | 0 | 864,000 | | |

| 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） | 不适用 | | |
|--|---|--------|------------|
| 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 |
| 王瑞琴 | 2,430,025 | 人民币普通股 | 2,430,025 |
| 江珠 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 吴刚强 | 1,338,600 | 人民币普通股 | 1,338,600 |
| 冯美娟 | 1,323,220 | 人民币普通股 | 1,323,220 |
| 高凌云 | 1,000,000 | 人民币普通股 | 1,000,000 |
| 何炜 | 925,906 | 人民币普通股 | 925,906 |
| 付建彬 | 876,196 | 人民币普通股 | 876,196 |
| 俞步峰 | 864,000 | 人民币普通股 | 864,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 不适用 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、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 | 否 |
| 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 6.73% 股份 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、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

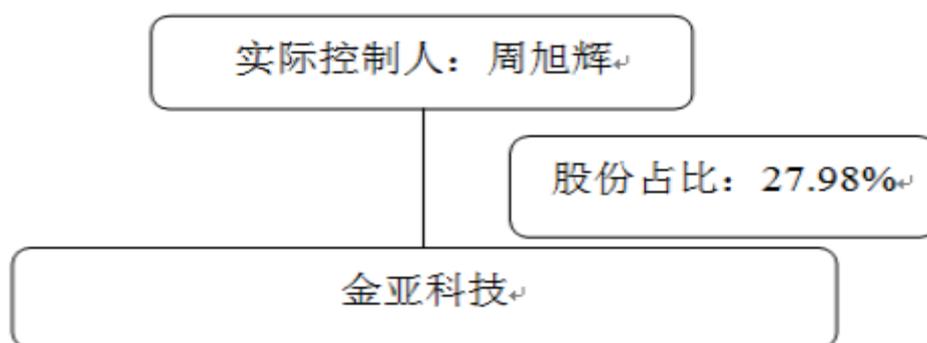
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|----------------------------------|----------------|
| 周旭辉 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 金亚科技股份有限公司实际控制人 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 公司控股股东周旭辉先生持有巴士在线股份有限公司 6.73% 股份 | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期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



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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） |
|-----|----------------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|
| 周洪伶 | 董事长、总经理、代董事会秘书 | 现任 | 女 | 43 | 2016年09月30日 | 2019年09月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 袁春峰 | 董事、财务负责人 | 现任 | 男 | 40 | 2016年09月30日 | 2019年09月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李庆卫 | 董事 | 现任 | 男 | 48 | 2016年09月30日 | 2019年09月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 潘学模 | 独立董事 | 现任 | 男 | 66 | 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 | 47 | 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 | 49 | 2015年01月01日 | 2019年09月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 段辉 | 监事 | 现任 | 男 | 46 | 2015年10月15日 | 2019年09月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 罗雪勤 | 监事 | 现任 | 女 | 29 | 2018年03月12日 | 2019年09月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周黎 | 副总经理 | 现任 | 女 | 32 | 2017年05月22日 | 2019年09月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王海龙 | 董事 | 离任 | 男 | 47 | 2013年09月26日 | 2018年03月29日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|----|----|---------------------|---------------------|-------|---|---|---|-------|
| 李国冬 | 副总经理 | 离任 | 男 | 36 | 2017年 08月04 日 | 2017年 12月29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 田晔 | 董事会秘书 | 离任 | 女 | 38 | 2016年 09月30 日 | 2017年 08月18 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘红 | 监事 | 离任 | 女 | 37 | 2016年 09月29 日 | 2018年 03月12 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 6,630 | 0 | 0 | 0 | 6,630 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|------|
| 李国冬 | 副总经理 | 离任 | 2017年12月29日 | 个人原因 |
| 田晔 | 董事会秘书 | 离任 | 2017年08月18日 | 个人原因 |

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

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月至今，历任本公司董事、副总经理，现任本公司董事长、总经理、代董事会秘书。

②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，任本公司财务负责人。2018年3月至今任本公司董事。

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罗雪勤，2012年10月到2015年9月，在成都百都科技有限公司担任绩效专员。2015年9月到2016年1月，在成都华领会管理有限公司担任人力行政管理工作。2016年3月至今，任公司人资行政经理。2018年3月12日由公司职工代表大会选举为公司第四届监事会职工代表监事。

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

周黎，2008年11月至今，历任金亚科技股份有限公司研发中心测试工程师、技术支持工程师、营销中心主任、董事长助理、DVB 事业部总经理，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 潘学模 | 四川长江职业学院 | 客座教授 | 2015年03月01日 | | 是 |
| 潘学模 | 吉峰农机连锁股份有限公司 | 独立董事 | 2017年02月01日 | 2020年02月01日 | 是 |
| 潘学模 | 安徽江淮汽车股份有限公司 | 独立董事 | 2015年12月01日 | 2018年12月01日 | 是 |
| 张晓远 | 四川大学法学院 | 副教授 | 2006年11月01日 | | 是 |
| 张晓远 | 四川蜀鼎律师事务所 | 律师 | 2008年08月01日 | | 是 |
| 段辉 | 成都联星微电子股份有限公司 | 首席运营官(COO) | 2013年06月01日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

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

2018年3月，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（编号：[2018]10号），具体情况详见同日公司在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会<行政处罚决定书>及<市场禁入决定书>的公告》（公告编号：2018-022）。由于王海龙先生和刘红女士被中国证券监督管理委员会认定为公司本次违法违规行为的直接责任人员。因此根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条第一款、第三款的规定，中国证券监督管理委员会决定：1、对刘红女士给予警告，并处以20万元的罚款；2、对王海龙先生给予警告，并处以15万元的罚款；

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、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 | 公司董事、监事和高级管理人员的报酬结合公司所处行业的薪酬水平及其职位、责任、能力、市场薪资水平等因素确定并发放。 |

| | |
|-----------------------|--------------------------------|
| 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。 |
|-----------------------|--------------------------------|

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 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 周洪伶 | 董事长、总经理、代董事会秘书 | 女 | 43 | 现任 | 12.02 | 否 |
| 袁春峰 | 董事、财务负责人 | 男 | 40 | 现任 | 27.01 | 否 |
| 李庆卫 | 董事 | 男 | 48 | 现任 | 9.29 | 否 |
| 潘学模 | 独立董事 | 男 | 66 | 现任 | 7.79 | 否 |
| 张晓远 | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | 7.79 | 否 |
| 熊玲 | 监事会主席 | 女 | 49 | 现任 | 7.81 | 否 |
| 段辉 | 监事 | 男 | 46 | 现任 | 0 | 否 |
| 刘红 | 监事 | 女 | 37 | 离任 | 10.48 | 否 |
| 周黎 | 副总经理 | 女 | 32 | 现任 | 23.85 | 否 |
| 王海龙 | 董事 | 男 | 47 | 离任 | 27.77 | 否 |
| 李国冬 | 副总经理 | 男 | 36 | 离任 | 5.9 | 否 |
| 田晔 | 董事会秘书 | 女 | 38 | 离任 | 17.73 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 157.44 | -- |

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） | 16 |
| 在职员工的数量合计（人） | 143 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 143 |
| 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 | 63 |

| | |
|---------|-------|
| 销售人员 | 7 |
| 技术人员 | 48 |
| 财务人员 | 5 |
| 行政人员 | 20 |
| 合计 | 143 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及本科以上 | 40 |
| 大、中专 | 52 |
| 其他 | 51 |
| 合计 | 143 |

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，参照同行业薪资水平，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。2017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指引》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。

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，2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，充分行使自己的权利。

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、法规和《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13次董事会会议。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5次战略委员会、9次审计委员会、1次薪酬与考核委员会、2次提名委员会会议。

（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次监事会会议。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。报告期内，公司公告披露临时公告122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。

（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说明会2次；通过在全景网互动平台回答投资者提问，回复率100%。

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。

（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。审计部积极运作，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积极进行检查监督。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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作指引》、《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。

(一) 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。

(二) 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。

（三）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。

（四）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。

（五）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

适用 不适用

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 |
|----------|--------|---------|-------------|-------------|---|
| 2017年第一次 | 临时股东大会 | 33.44% | 2017年01月20日 | 2017年01月20日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：关于2017年第一次临时股东大会决议的公告（编号：2017-018） |
| 2016年度 | 年度股东大会 | 33.37% | 2017年05月19日 | 2017年05月19日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：关于2016年度股东大会决议的公告（编号：2017-061） |
| 2017年第二次 | 临时股东大会 | 33.62% | 2017年12月14日 | 2017年12月14日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：关于2017年第二次临时股东大会决议的公告（编号：2017-115） |

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及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 潘学模 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张晓远 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

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

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

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。

2017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。

（一）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九次会议，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，审查公司定期报告，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。

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年度工作计划；（4）对会计师事务所的工作进行评价。

（二）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。

（三）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，提名委员会召开了两次会议，分别对公司高级管理人员变更事宜等情况进行审议，并形成决议。

（四）战略委员会的履职情况

2017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五次会议，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

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

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

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2018年04月25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 | <p>①财务报告内部控制存在重大缺陷：控制环境无效；公司审核委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；发现董事、监事和高级管理人员重大舞弊；公司对已经公布的财务报表进行重大更正；外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。②财务报告内部控制存在重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。③一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p> | <p>①重大缺陷：违反国家法律、法规或规范性文件；缺乏决策程序或决策程序不科学，导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；②重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。③一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>①重大缺陷：潜在错报≥营业收入总额的2%；潜在错报≥利润总额的5%；潜在错报≥资产总额的2%；②重要缺陷：营业收入</p> | <p>①重大缺陷：损失金额≥上年经审计的利润总额的5%②重要缺陷：上年经审计的利润总额的2%≤损失金额<上年</p> |

| | | |
|----------------|--|---------------------------------------|
| | 总额的 1%≤潜在错报<营业收入总额的 2%；利润总额的 2%≤潜在错报<利润总额的 5%；资产总额的 1%≤潜在错报<资产总额的 2%；③一般缺陷：潜在错报<营业收入总额的 1%；潜在错报<利润总额的 2%；潜在错报<资产总额的 1% | 经审计的利润总额的 5%③一般缺陷：损失金额<上年经审计的利润总额的 2% |
| 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

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否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
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2018 年 04 月 23 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（2018）0060 号 |
| 注册会计师姓名 | 周含军、周英 |

审计报告正文



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国北京 西城区车公庄大街9号

五栋大楼B2座301室 邮编100004

电话 +86 10 88312386

传真 +86 10 88312386

www.apag-cn.com

审计报告

亚会A审字（2018）0060号

金亚科技股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了金亚科技股份有限公司（以下简称“金亚科技”）财务报表，包括 2017年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及合并财务报表附注。

我们认为，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2017年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流

量。

（二）形成审计意见的基础

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。审计报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金亚科技，并履行了职业道德方面的其他责任。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）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）证券诉讼

1、 事项描述

如后附合并财务报表附注十二、（三）所示，金亚科技于2015年6月4日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：成稽调查通字151003号），并于2017年11月13日收到《行政处罚及市场禁入事先告知书》（编号：处罚字[2017]124号）。

投资者提起证券诉讼，目前一审判决赔偿款为12,175,104.76元，由于其金额和性质较为重要，因此我们将该事项及其披露的完整性作为关键审计事项进行关注。

2、 审计应对

我们针对该事项确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于：

（1）我们取得了管理层提供的证券诉讼清单，抽取部分法律文书与证券诉讼清单进行核对，并抽取判决文书与证券诉讼清单进行核对；将其与从其他公开渠道获取的信息进行核对。

（2）我们就证券诉讼一审判决会计处理问题与律师、管理层进行讨论。

（3）对企业对证券诉讼事项的财务处理依据进行复核，并查阅类似案件的会计处理。

（4）检查了财务报表中对证券诉讼相关信息的列报和披露。

（二）股权投资减值损失确认与计量

1、 事项描述

如后附的财务报表附注五、10所示，联营企业成都金亚云媒互联网科技有限公司（简称“金亚云媒”）、

北京麦秸创想科技有限责任公司（简称“麦秸创想”）、成都雪狐科技有限公司（简称“雪狐科技”）、银川圣地国际游戏投资有限公司（简称“银川圣地”）和北京戎翰文化传媒有限公司（简称“北京戎翰”）连年亏损，管理层在判断部分股权投资存在减值迹象后，对所涉及的存在减值迹象的股权投资进行了减值测试。如财务报表附注五、10所示，本期确认长期股权投资减值损失119,889,277.08元。金亚科技对上述股权投资在外部评估机构的协助下对该项投资价值进行评估，账面价值高于评估结果的差额计提减值准备。

2、审计应对

我们针对金亚科技股权投资减值损失的审计程序主要包括（但不限于）：

（1）我们获取并复核了金亚科技管理层评价股权投资是否存减在值迹象所依据的资料，考虑了管理层评价减值迹象存在的恰当性和完整性。

（2）对存在减值迹象的股权投资，取得管理层对可收回金额测算的相关资料，对测算可收回金额时所依据的评估数据进行了复核，并对可收回金额计算的数学准确性进行了核对。

（3）与管理层和治理层就计提减值准备的依据和结果进行了讨论。

（4）对重大股权投资公司北京戎翰和银川圣地执行审计程序；

（5）检查了财务报表中对资产减值相关信息的列报和披露。

（四）其他信息

金亚科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

金亚科技管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估金亚科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持

续经营假设，除非管理层计划清算金亚科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金亚科技的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金亚科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金亚科技不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就金亚科技实业或业务活动中财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周含军
（项目合伙人）

中国注册会计师：周英

中国 北京

二零一八年四月二十三日

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 | 30,036,803.89 | 14,447,435.83 |
| 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 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 32,691,281.90 | 44,282,411.74 |
| 预付款项 | 3,419,567.41 | 12,538,475.34 |
| 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 | 12,988,188.93 | 20,961,848.60 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,748,102.08 | 6,220,551.80 |
| 持有待售的资产 | 26,669,865.48 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 267,126.93 | 23,230.56 |
| 流动资产合计 | 107,820,936.62 | 98,473,953.87 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 75,000.00 | 75,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 30,219,925.20 | 178,877,346.18 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 13,235,814.27 | 33,425,718.02 |
| 在建工程 | 126,626,354.69 | 128,007,278.60 |
| 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 | 23,400,339.30 | 41,631,484.77 |
| 开发支出 | | 4,107,962.53 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 9,531,127.17 | 10,483,089.06 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 203,088,560.63 | 396,607,879.16 |
| 资产总计 | 310,909,497.25 | 495,081,833.03 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | | |
| 应付账款 | 22,343,525.34 | 44,307,544.41 |
| 预收款项 | 51,294,939.94 | 2,449,729.35 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,661,625.32 | 1,922,854.72 |
| 应交税费 | 1,064,462.35 | 772,021.60 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 58,472,531.63 | 82,589,257.76 |
| 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 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 139,880.00 |

| | | |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 134,837,084.58 | 132,181,287.84 |
| 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 | 979,160.00 |
| 递延所得税负债 | 1,530,764.49 | 1,419,436.17 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,509,924.49 | 2,398,596.17 |
| 负债合计 | 137,347,009.07 | 134,579,884.01 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 343,980,000.00 | 343,980,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 363,196,406.83 | 363,196,406.83 |
| 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 | -533,613,918.65 | -346,674,457.81 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 173,562,488.18 | 360,501,949.02 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 173,562,488.18 | 360,501,949.02 |
| 负债和所有者权益总计 | 310,909,497.25 | 495,081,833.03 |

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：侯敏

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 | 29,957,722.76 | 14,281,393.91 |
| 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 | | |
| 应收账款 | 32,691,281.90 | 44,282,411.74 |
| 预付款项 | 3,413,286.41 | 2,507,074.34 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 89,401,044.23 | 90,230,924.13 |
| 存货 | 1,748,102.08 | 6,220,551.80 |
| 持有待售的资产 | 26,669,865.48 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 267,126.93 | 23,230.56 |
| 流动资产合计 | 184,148,429.79 | 157,545,586.48 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 75,000.00 | 75,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 100,219,925.20 | 248,877,346.18 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 13,218,027.21 | 33,400,839.86 |
| 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 | 3,182,010.46 | 21,789,063.31 |
| 开发支出 | | 3,572,066.37 |
| 商誉 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 9,531,087.17 | 10,483,049.06 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 126,226,050.04 | 318,197,364.78 |
| 资产总计 | 310,374,479.83 | 475,742,951.26 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | | |
| 应付账款 | 14,011,996.58 | 18,847,358.28 |
| 预收款项 | 51,294,939.94 | 2,449,729.35 |
| 应付职工薪酬 | 1,567,757.82 | 1,775,680.42 |
| 应交税费 | 800,270.49 | 772,019.58 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 59,685,266.83 | 84,909,190.56 |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 139,880.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 127,360,231.66 | 108,893,858.19 |
| 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 | 979,160.00 |
| 递延所得税负债 | 1,530,764.49 | 1,419,436.17 |
| 其他非流动负债 | | |

| | | |
|------------|-----------------|-----------------|
| 非流动负债合计 | 2,509,924.49 | 2,398,596.17 |
| 负债合计 | 129,870,156.15 | 111,292,454.36 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 343,980,000.00 | 343,980,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 363,196,406.83 | 363,196,406.83 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | | |
| 未分配利润 | -526,672,083.15 | -342,725,909.93 |
| 所有者权益合计 | 180,504,323.68 | 364,450,496.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 310,374,479.83 | 475,742,951.26 |

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 | 22,919,323.68 | 143,450,239.21 |
| 其中：营业收入 | 22,919,323.68 | 143,450,239.21 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 185,860,384.93 | 162,252,771.98 |
| 其中：营业成本 | 26,218,679.41 | 115,384,784.75 |
| 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 | 3,170,360.70 | 493,543.02 |

| | | |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|
| 销售费用 | 3,216,132.31 | 18,313,305.60 |
| 管理费用 | 22,857,428.39 | 46,604,613.68 |
| 财务费用 | 989,240.07 | -9,079,917.69 |
| 资产减值损失 | 129,408,544.05 | -9,463,557.38 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | -165,408.93 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -26,387,993.71 | -18,659,777.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -26,387,993.71 | -18,659,777.87 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 3,318,171.64 | 12,238,068.18 |
| 其他收益 | 139,880.00 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -185,871,003.32 | -25,389,651.39 |
| 加：营业外收入 | 13,168,125.08 | 2,718,201.58 |
| 减：营业外支出 | 13,173,292.39 | 7,500.32 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -185,876,170.63 | -22,678,950.13 |
| 减：所得税费用 | 1,063,290.21 | -1,580,642.54 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | -186,939,460.84 | -21,098,307.59 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -186,939,460.84 | -21,098,307.59 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -186,939,460.84 | -21,098,307.59 |
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -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 |
| （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 | | -1,199,324.60 |

| | | |
|------------------------------------|-----------------|----------------|
| 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 | | -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 | -186,939,460.84 | -22,297,632.19 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -186,939,460.84 | -22,297,632.19 |
| 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 | -0.5435 | -0.0612 |
| （二）稀释每股收益 | -0.5435 | -0.0612 |

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：侯敏

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 | 22,834,323.68 | 68,606,698.88 |
| 减：营业成本 | 26,283,935.69 | 46,924,872.16 |
| 税金及附加 | 1,504,491.12 | 493,543.02 |
| 销售费用 | 3,066,632.32 | 4,604,070.09 |
| 管理费用 | 21,532,385.30 | 22,818,697.26 |
| 财务费用 | 985,205.71 | 1,798,948.52 |
| 资产减值损失 | 129,408,120.12 | -7,822,726.54 |
| 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） | -23,048,143.90 | -15,319,928.06 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -23,048,143.90 | -15,319,928.06 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -21,678.17 | -34,781.63 |
| 其他收益 | 139,880.00 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -182,876,388.65 | -15,565,415.32 |
| 加：营业外收入 | 13,166,598.03 | 2,696,939.78 |
| 减：营业外支出 | 13,173,092.39 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -182,882,883.01 | -12,868,475.54 |
| 减：所得税费用 | 1,063,290.21 | -2,143,815.31 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -183,946,173.22 | -10,724,660.23 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -183,946,173.22 | -10,724,660.23 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 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 | -183,946,173.22 | -10,724,660.23 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.5348 | -0.0311 |
| （二）稀释每股收益 | -0.5348 | -0.0311 |

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 | 30,714,191.75 | 192,274,784.87 |
| 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 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 33,601,195.94 | 32,370,509.18 |
| 经营活动现金流入小计 | 64,315,387.69 | 224,657,944.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 27,832,037.14 | 117,971,676.44 |
| 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 | 12,171,667.51 | 24,324,554.93 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 金 | | |
| 支付的各项税费 | 3,280,494.51 | 5,450,052.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 54,045,353.31 | 39,865,347.21 |
| 经营活动现金流出小计 | 97,329,552.47 | 187,611,630.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -33,014,164.78 | 37,046,313.45 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 25,933,891.70 | 71,760,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 99,240,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 50,618,000.00 | 3,500.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | -9,784,429.16 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 76,551,891.70 | 161,219,070.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,776,642.99 | 27,092,107.23 |
| 投资支付的现金 | 5,200,000.00 | 31,325,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 10,976,642.99 | 58,417,107.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 65,575,248.71 | 102,801,963.61 |
| 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 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 10,000,000.00 | 6,300,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,000,000.00 | 6,300,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 69,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,822,490.34 |
| 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 | 27,000,000.00 | 270,973,880.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 27,000,000.00 | 341,796,370.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,000,000.00 | -335,496,370.34 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -33,715.87 | -865,064.86 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 15,527,368.06 | -196,513,158.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 13,672,435.83 | 210,185,593.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 29,199,803.89 | 13,672,435.83 |

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 | 30,714,191.75 | 104,060,743.77 |
| 收到的税费返还 | | 12,650.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 33,609,483.05 | 41,069,231.95 |
| 经营活动现金流入小计 | 64,323,674.80 | 145,142,625.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 27,832,037.14 | 65,262,454.95 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 9,096,756.93 | 13,737,211.92 |
| 支付的各项税费 | 1,878,075.64 | 5,143,241.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 64,067,793.83 | 50,301,063.96 |
| 经营活动现金流出小计 | 102,874,663.54 | 134,443,972.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -38,550,988.74 | 10,698,653.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 25,933,891.70 | 71,760,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 99,240,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 50,618,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 3,500.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 76,551,891.70 | 171,003,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 152,858.24 | 1,020,286.61 |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 投资支付的现金 | 5,200,000.00 | 31,325,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 5,352,858.24 | 32,345,286.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 71,199,033.46 | 138,658,213.39 |
| 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 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 10,000,000.00 | 6,300,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,000,000.00 | 6,300,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 69,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,822,490.34 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 27,000,000.00 | 270,973,880.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 27,000,000.00 | 341,796,370.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,000,000.00 | -335,496,370.34 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -33,715.87 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 15,614,328.85 | -186,139,503.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 13,506,393.91 | 199,645,897.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 29,120,722.76 | 13,506,393.91 |

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 | 343,980,000.00 | | | | 363,196,406.83 | | | | | | | -346,674,457.81 | | 360,501,949.02 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|
| 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 | 343,980,000.00 | | | | 363,196,406.83 | | | | | | -346,674,457.81 | | 360,501,949.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | -186,939,460.84 | | -186,939,460.84 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -186,939,460.84 | | -186,939,460.84 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （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 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 343,980,000.00 | | | | 363,196,406.83 | | | | | | | -533,613,918.65 | 173,562,488.18 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|---------------|------|------|--------|-------|-----------------|----------------|
| | 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 | | | | 342,548,770.85 | 5,131,560.00 | 1,199,324.60 | | | | | -320,909,964.62 | 363,909,570.83 |
| 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 | | | | 342,548,770.85 | 5,131,560.00 | 1,199,324.60 | | | | | -320,909,964.62 | 363,909,570.83 |
| 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 | | | | | -25,764,493.19 | -3,407,621.81 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | -21,098,307.59 | -21,098,307.59 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -2,223,000.00 | | | | 23,263,103.62 | -5,131,560.00 | | | | | | | 26,171,663.62 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|--|-----------------|--|----------------|
| | 0 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | -2,223,000.00 | | | | -6,166,800.00 | -5,131,560.00 | | | | | | -3,258,240.00 |
| 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 | | | | | 29,429,903.62 | | | | | | | 29,429,903.62 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (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 | -1,199,324.60 | | | | -4,666,185.60 | | -8,480,977.84 |
| 四、本期期末余额 | 343,980,000.00 | | | | 363,196,406.83 | | | | | -346,674,457.81 | | 360,501,949.02 |

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 | 343,980,000.00 | | | | 363,196,406.83 | | | | | -342,725,909.93 | 364,450,496.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 343,980,000.00 | | | | 363,196,406.83 | | | | | -342,725,909.93 | 364,450,496.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -183,946,173.22 | -183,946,173.22 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -183,946,173.22 | -183,946,173.22 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 343,980,000.00 | | | | 363,196,406.83 | | | | | -526,672,083.15 | 180,504,323.68 |

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 | 346,203,000.00 | | | | 342,548,770.85 | 5,131,560.00 | | | | -318,152,960.48 | 365,467,250.37 |
| 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 | | | | 342,548,770.85 | 5,131,560.00 | | | | -318,152,960.48 | 365,467,250.37 |
| 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 | | | | -24,572,949.45 | -1,016,753.47 |
| （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 | | | | 14,081,000.00 | -5,131,560.00 | | | | | 16,989,560.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | -2,223,000.00 | | | | -6,166,800.00 | -5,131,560.00 | | | | | -3,258,240.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|-----------------|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | 20,247,800.00 | | | | | | 20,247,800.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 6,566,635.98 | | | | | -13,848,289.22 | -7,281,653.24 |
| 四、本期期末余额 | 343,980,000.00 | | | | 363,196,406.83 | | | | | -342,725,909.93 | 364,450,496.90 |

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2017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）

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2018年4月23日批准报出。

（三）合并报表范围

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

成都金亚智能技术有限公司

成都致家视游网络技术有限公司

成都鹰眼时代科技有限公司

与上年度财务报告相比合并报表范围相比，未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、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

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11、应收款项”、“五、12、存货”、“五、16、固定资产”、“五、28、收入”

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同

一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉

不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失

实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“长期股权投资”或本节“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易

的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

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。本公司对合营企业投资的

的会计政策见本附注“三、14. 长期股权投资”。

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（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）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

a. 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。

b. 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。

c. 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。

d. 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

e. 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：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 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:

a. 终止确认部分的账面价值;

b. 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。

a. 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。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过6个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

b. 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 |

(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 |
|------------|----------|
| 合并范围内关联方组合 | 其他方法 |
| 非关联方账龄组合 | 账龄分析法 |

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% | 15.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 30.00% |
| 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 | 单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。 |
| 坏账准备的计提方法 | 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**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、在途物资、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按月末

一次加权平均计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

年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。

本年年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

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法；

13、持有待售资产

企业主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

(1) 投资成本的确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自

身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资

的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5% | 9.50-19.00% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5% | 9.50-19.00% |

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；b. 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；c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；d. 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：

- a. 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；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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、生物资产

不适应

20、油气资产

不适应

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

a. 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。

b. 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。

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 | 依据 |
|----------|--------|-------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 按照土地使用权证期限 |
| 专有及非专利技术 | 10 年 | 资产发挥经济效益的时间 |
| 商标使用权 | 10 年 | 资产发挥经济效益的时间 |
| 非专利技术 | 3-10 年 | 资产发挥经济效益的时间 |

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。

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

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，年末无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

A. 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。

B. 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：

(a) 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；

(b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(c) 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；

(d) 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；

(e) 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。

22、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、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

23、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

- a. 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；
- b. 其他费用按在受益期间内平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：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。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外

的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认

为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的

变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、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：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 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。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价

值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，

也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

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）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、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

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取

得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

a. 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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

b. 取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

②财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

c. 已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

- ①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- ②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- ③属于其他情况的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

a. 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。

b. 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

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

b. 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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|---|---|
| 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法 | 经公司董事会、监事会审议通过《关于会计政策变更的议案》，独立董事对本次变更事项发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，本次会计政策变更无需提交股东大会审议 | 2017 年其他收益调增 139,880.00 元 |
| 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资 | 经公司董事会、监事会审议通过《关于会计政策变更的议案》，独立董事对本次变更事项发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定， | 2017 年度调减营业外收入 3,413,980.52 元，调减营业外支出 95,808.88 元，调增资产处置收益 3,318,171.64 元。2016 年度调减营业外收入 12,276,374.09 元，调减营业外支出 38,305.91 元，调增资产处置 |

| | | |
|--|----------------------|---------------------|
| 产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法 | 本次会计政策变更无需提交公司股东大会审议 | 收益 12,238,068.18 元。 |
|--|----------------------|---------------------|

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳增值税及消费税计征 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳、增值税及消费税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳、增值税及消费税计征 | 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 |
|--------|-------|
| | |

2、税收优惠

本公司无税收优惠。

3、其他

本公司无其他需要说明的税收事项。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|------------|
| 库存现金 | 53,918.96 | 196,245.01 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 银行存款 | 29,145,884.93 | 13,476,190.82 |
| 其他货币资金 | 837,000.00 | 775,000.00 |
| 合计 | 30,036,803.89 | 14,447,435.83 |

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------|------------|
| 银行承兑汇票保证金 | | - |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 837,000.00 | 775,000.00 |
| 合 计 | 837,000.00 | 775,000.00 |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 期末公司已质押的应收票据

(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 | 1,653,570.00 | |
| 合计 | 1,653,570.00 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

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 | 37,985,150.41 | 76.44% | 5,293,868.51 | 13.94% | 32,691,281.90 | 51,808,227.81 | 90.43% | 7,525,816.07 | 14.53% | 44,282,411.74 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 11,705,157.33 | 23.56% | 11,705,157.33 | 100.00% | | 4,187,728.40 | 7.31% | 4,187,728.40 | 100.00% | |
| 合计 | 49,690,307.74 | 100.00% | 16,999,025.84 | 34.21% | 32,691,281.90 | 57,288,954.21 | 100.00% | 13,006,542.47 | 22.70% | 44,282,411.74 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 15,933,239.57 | 796,661.98 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 10,627,234.39 | 1,062,723.44 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 7,592,850.46 | 1,518,570.09 | 20.00% |
| 3 年以上 | 3,831,825.99 | 1,915,913.00 | 50.00% |
| 合计 | 37,985,150.41 | 5,293,868.51 | 13.94% |

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：

(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 4,261,947.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 269,463.65 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 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 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 客户一 | 8,781,211.00 | 17.67 | 439,060.55 |
| 客户二 | 3,840,330.00 | 7.73 | 192,016.50 |
| 客户三 | 3,425,050.50 | 6.89 | 368,251.80 |
| 客户四 | 2,866,378.00 | 5.77 | 748,831.50 |
| 客户五 | 2,122,587.80 | 4.27 | 333,588.20 |
| 合 计 | 21,035,557.30 | 42.33 | 2,081,748.55 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 | 3,304,292.04 | 96.63% | 12,532,194.34 | 99.95% |
| 1 至 2 年 | 108,994.37 | 3.19% | | |
| 2 至 3 年 | | | 6,281.00 | 0.05% |
| 3 年以上 | 6,281.00 | 0.18% | | |
| 合计 | 3,419,567.41 | -- | 12,538,475.34 | -- |

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：

本公司期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例 (%) | 账龄 | 性质或内容 |
|------|--------------|--------------------|------|-------|
| 供应商一 | 3,005,160.47 | 87.88 | 1年以内 | 货款 |
| 供应商二 | 180,879.76 | 5.29 | 1年以内 | 货款 |
| 供应商三 | 72,000.00 | 2.11 | 1-2年 | 货款 |
| 供应商四 | 40,981.39 | 1.20 | 1年以内 | 货款 |
| 供应商五 | 18,214.10 | 0.53 | 1年以内 | 货款 |
| 合计 | 3,317,235.72 | 97.01 | | |

7、应收利息

(1) 应收利息分类

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 12,175,104.76 | 71.98% | | | 12,175,104.76 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,107,124.34 | 6.55% | 294,040.17 | 26.56% | 813,084.17 | 23,632,209.17 | 87.20% | 2,670,360.57 | 11.30% | 20,961,848.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,633,071.17 | 21.48% | 3,633,071.17 | 100.00% | | 3,467,581.47 | 12.80% | 3,467,581.47 | 100.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 合计 | 16,915,300.27 | 100.00% | 3,927,111.34 | 23.22% | 12,988,188.93 | 27,099,790.64 | 100.00% | 6,137,942.04 | 22.65% | 20,961,848.60 |
|----|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|

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 | 413,125.35 | 20,656.27 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 156,558.99 | 15,655.90 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 36,640.00 | 7,328.00 | 20.00% |
| 3 年以上 | 500,800.00 | 250,400.00 | 50.00% |
| 合计 | 1,107,124.34 | 294,040.17 | 26.56% |

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

(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 2,210,830.70 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(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 |
|---------|---------------|---------------|
| 备用金 | 267,414.51 | 674,749.11 |
| 单位往来款 | 4,472,781.00 | 26,256,921.53 |
| 保证金及押金 | | 168,120.00 |
| 预计诉讼赔偿金 | 12,175,104.76 | |
| 合计 | 16,915,300.27 | 27,099,790.64 |

(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 |
|------|---------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 周旭辉 | 预计诉讼赔偿金 | 12,175,104.76 | 1 年以内 | 71.98% | |
| 客户一 | 单位往来款 | 1,096,000.00 | 3 年以上 | 6.48% | 1,096,000.00 |
| 客户二 | 单位往来款 | 500,000.00 | 3 年以上 | 2.96% | 250,000.00 |
| 客户三 | 单位往来款 | 309,000.00 | 3 年以上 | 1.83% | 309,000.00 |
| 客户四 | 单位往来款 | 300,640.00 | 3 年以上 | 1.78% | 150,320.00 |
| 合计 | -- | 14,380,744.76 | -- | 85.02% | 1,805,320.00 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、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 | 7,236,525.25 | 5,956,482.27 | 1,280,042.98 | 6,917,637.54 | 3,742,639.24 | 3,174,998.30 |
| 在产品 | 20,910.97 | | 20,910.97 | 2,643,216.69 | | 2,643,216.69 |
| 库存商品 | 1,173,608.61 | 942,068.88 | 231,539.73 | 1,288,274.80 | 885,937.99 | 402,336.81 |
| 发出商品 | 870,556.36 | 654,947.96 | 215,608.40 | 860,543.21 | 860,543.21 | |
| 合计 | 9,301,601.19 | 7,553,499.11 | 1,748,102.08 | 11,709,672.24 | 5,489,120.44 | 6,220,551.80 |

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

否

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

否

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

否

(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 | 3,742,639.24 | 2,213,843.03 | | | | 5,956,482.27 |
| 库存商品 | 885,937.99 | 56,130.89 | | | | 942,068.88 |
| 发出商品 | 860,543.21 | | | 205,595.25 | | 654,947.96 |
| 合计 | 5,489,120.44 | 2,269,973.92 | | 205,595.25 | | 7,553,499.11 |

(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：

11、持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|-------|---------------|---------------|--------|-------------|
| 房屋建筑物 | 13,729,287.77 | 40,410,743.38 | | 2018年04月30日 |
| 生产设备 | 48,516.80 | 142,804.20 | | 2018年04月30日 |
| 办公设备 | 9,806.06 | 28,863.13 | | 2018年04月30日 |
| 土地使用权 | 12,882,254.85 | 37,917,589.29 | | 2018年04月30日 |
| 合计 | 26,669,865.48 | 78,500,000.00 | | -- |

其他说明：

划分为“持有待售资产”系成都金牛高新技术产业园区管委会拟对公司位于成都市金牛区蜀西路50号金牛高新技术产业园内的工业用地、地上建筑物及附属设施进行有偿回收。根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》、《国家税务总局关于企业政策性搬迁或处置收入有关企业所得税处理问题的通知》等相关规定，免征土地增值税、企业所得税、契税等相关税费；另根据金亚科技与四川康富房屋拆迁发展公司的协议，四川康富房屋拆迁发展公司以430,000.00元购买残值的形式，完成拆除工作。因此，无相关处置费用。

12、一年内到期的非流动资产**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|-----------|
| 增值税待抵扣进项税额 | 267,126.93 | |
| 待摊模具费 | | 23,230.56 |
| 合计 | 267,126.93 | 23,230.56 |

14、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 | 75,000.00 | | 75,000.00 |
| 按成本计量的 | 75,000.00 | | 75,000.00 | 75,000.00 | | 75,000.00 |
| 合计 | 75,000.00 | | 75,000.00 | 75,000.00 | | 75,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 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 | 25,000.00 | | | 25,000.00 | | | | | 5.00% | |
| 成都电科迈威科技有限公司 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | | | | | 5.00% | |
| 合计 | 75,000.00 | | | 75,000.00 | | | | | -- | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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 | 26,578,48 0.04 | | | -3,226,90 9.45 | | | | 22,528,08 0.16 | | 823,490.4 3 | 22,528,08 0.16 |
| 北京麦秸 创想科技 有限责任 公司 | 2,931,782 .96 | | | -125,178. 78 | | | | 2,806,604 .18 | | | 2,806,604 .18 |
| 成都雪狐 科技有限 公司 | 3,503,818 .57 | | | -1,057,45 2.15 | | | | 2,446,366 .42 | | | 2,446,366 .42 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--|--------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|----------------|
| 成都惊梦互动科技有限公司 | 4,112,784.36 | | | -187,093.58 | | | | | | 3,925,690.78 | |
| 四川中电昆辰科技有限公司 | 30,801,532.49 | | 5,200,000.00 | -1,155,855.75 | | | | | | 24,445,676.74 | |
| 银川圣地国际游戏投资有限公司 | 68,901,670.85 | | | -16,349,056.91 | | | | 51,527,546.69 | | 1,025,067.25 | 51,527,546.69 |
| 北京戎翰文化传媒有限公司 | 42,047,276.91 | | | -1,466,597.28 | | | | 40,580,679.63 | | | 40,580,679.63 |
| 小计 | 178,877,346.18 | | 5,200,000.00 | -23,568,143.90 | | | | 119,889,277.08 | | 30,219,925.20 | 119,889,277.08 |
| 合计 | 178,877,346.18 | | 5,200,000.00 | -23,568,143.90 | | | | 119,889,277.08 | | 30,219,925.20 | 119,889,277.08 |

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 40,177,790.16 | 47,939,167.62 | 3,941,243.53 | 4,609,967.35 | 96,668,168.66 |
| 2.本期增加金额 | | | | 940.17 | 940.17 |
| (1) 购置 | | | | 940.17 | 940.17 |

| | | | | | |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 33,660,622.09 | 71,000.00 | 1,683,587.53 | 110,572.06 | 35,525,781.68 |
| (1) 处置或报废 | | 0.00 | 1,683,587.53 | 6,369.05 | 1,689,956.58 |
| (2)其他转出 | 33,660,622.09 | 71,000.00 | | 104,203.01 | 33,835,825.10 |
| 4.期末余额 | 6,517,168.07 | 47,868,167.62 | 2,257,656.00 | 4,500,335.46 | 61,143,327.15 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 20,299,435.58 | 36,275,550.90 | 3,039,610.85 | 3,627,853.31 | 63,242,450.64 |
| 2.本期增加金额 | 1,811,669.14 | 3,530,976.12 | 246,947.91 | 308,718.19 | 5,898,311.36 |
| (1) 计提 | 1,811,669.14 | 3,530,976.12 | 246,947.91 | 308,718.19 | 5,898,311.36 |
| 3.本期减少金额 | 19,931,334.32 | 22,483.20 | 1,185,034.65 | 94,396.95 | 21,233,249.12 |
| (1) 处置或报废 | | | 1,185,034.65 | | 1,185,034.65 |
| (2)其他转出 | 19,931,334.32 | 22,483.20 | | 94,396.95 | 20,048,214.47 |
| 4.期末余额 | 2,179,770.40 | 39,784,043.82 | 2,101,524.11 | 3,842,174.55 | 47,907,512.88 |
| 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 | 4,337,397.67 | 8,084,123.80 | 156,131.89 | 658,160.91 | 13,235,814.27 |
| 2.期初账面价值 | 19,878,354.58 | 11,663,616.72 | 901,632.68 | 982,114.04 | 33,425,718.02 |

(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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(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 |
|---------------|--------------|------------|
| 基地工程(食堂等三栋平房) | 2,075,054.00 | 建筑工地临时建筑 |

其他说明

20、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 | 126,626,354.69 | | 126,626,354.69 | 128,007,278.60 | | 128,007,278.60 |
| 合计 | 126,626,354.69 | | 126,626,354.69 | 128,007,278.60 | | 128,007,278.60 |

(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 | | 128,007,278.60 | 1,566,459.86 | | 2,947,383.77 | 126,626,354.69 | | 尚未完工 | | | | 其他 |
| 合计 | | 128,007,278.60 | 1,566,459.86 | | 2,947,383.77 | 126,626,354.69 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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 | 34,419,270.59 | 9,084,244.19 | 82,723,169.53 | 9,900.00 | 126,236,584.31 |
| 2.本期增加金额 | | | 7,053,712.60 | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | 7,053,712.60 | | 7,053,712.60 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 17,892,020.63 | | | | 17,892,020.63 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其 | 17,892,020.63 | | | | 17,892,020.63 |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------------|---------------|----------|----------------|
| 他减少 | | | | | |
| 4.期末余额 | 16,527,249.96 | 9,084,244.19 | 89,776,882.13 | 9,900.00 | 115,398,276.28 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,957,199.60 | 9,084,244.19 | 70,553,920.75 | 9,735.00 | 84,605,099.54 |
| 2.本期增加金额 | 658,565.42 | | 6,340,100.82 | 165.00 | 6,998,831.24 |
| (1) 计提 | 658,565.42 | | 6,340,100.82 | 165.00 | 6,998,831.24 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 5,009,765.78 | | | | 5,009,765.78 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2)其他减少 | 5,009,765.78 | | | | 5,009,765.78 |
| 4.期末余额 | 605,999.24 | 9,084,244.19 | 76,894,021.57 | 9,900.00 | 86,594,165.00 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | 5,403,771.98 | | 5,403,771.98 |
| (1) 计提 | | | 5,403,771.98 | | 5,403,771.98 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 5,403,771.98 | | 5,403,771.98 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 15,921,250.72 | | 7,479,088.58 | | 23,400,339.30 |
| 2.期初账面价值 | 29,462,070.99 | | 12,169,248.78 | 165.00 | 41,631,484.77 |

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。

(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：

本公司期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

26、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 |
|------------------------|--------------|--------------|--|--|--------------|--------------|--|------|
| 数字电视机顶盒 | 2,143,221.99 | 1,158,564.73 | | | 3,300,614.43 | 1,172.29 | | |
| 湖北楚天视讯 DVB+OTT 智能机顶盒项目 | 1,428,844.38 | 674,313.17 | | | 2,103,157.55 | | | |
| VR 项目 | 232,783.23 | 631,964.61 | | | 864,747.84 | | | |
| 家魔方游戏大厅 2.0 | 303,112.93 | 482,079.85 | | | 785,192.78 | | | |
| 4K 超高清互联网电视播放器 | | 883,103.34 | | | | 883,103.34 | | |
| 低成本高清地面数字接收解码器 | | 927,619.83 | | | | 927,619.83 | | |
| JY-HDE16528 数字多媒体终端 | | 623,935.00 | | | | 623,935.00 | | |
| 合计 | 4,107,962.53 | 5,381,580.53 | | | 7,053,712.60 | 2,435,830.46 | | |

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

28、长期待摊费用

29、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 | 33,882,984.34 | 8,470,746.09 | 24,581,306.87 | 3,687,196.03 |
| 无形资产摊销差异 | 4,101,724.33 | 1,025,431.08 | 44,186,913.53 | 6,628,037.03 |
| 递延收益 | 139,800.00 | 34,950.00 | 1,119,040.00 | 167,856.00 |
| 合计 | 38,124,508.67 | 9,531,127.17 | 69,887,260.40 | 10,483,089.06 |

(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 | 6,123,057.98 | 1,530,764.49 | 9,462,907.78 | 1,419,436.17 |
| 合计 | 6,123,057.98 | 1,530,764.49 | 9,462,907.78 | 1,419,436.17 |

(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 | | 9,531,127.17 | | 10,483,089.06 |
| 递延所得税负债 | | 1,530,764.49 | | 1,419,436.17 |

(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 |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 105,221,396.33 | 48,154,025.03 |
| 资产减值准备 | 119,889,701.01 | |
| 无形资产摊销差异 | 37,662,947.45 | |
| 递延收益 | 839,360.00 | |
| 合计 | 263,613,404.79 | 48,154,025.03 |

(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 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

| | | | |
|------|----------------|---------------|----|
| 2018 | | | |
| 2019 | 1,305,515.12 | 1,305,515.12 | |
| 2020 | 11,213,176.26 | 11,213,176.26 | |
| 2021 | 35,635,333.65 | 35,635,333.65 | |
| 2022 | 57,067,371.30 | | |
| 合计 | 105,221,396.33 | 48,154,025.03 | -- |

其他说明：

30、其他非流动资产

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 材料款 | 13,910,622.93 | 18,847,358.28 |
| 工程款 | 8,432,902.41 | 25,460,186.13 |
| 合计 | 22,343,525.34 | 44,307,544.41 |

(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 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 四川宏山建设工程有限公司成都第五分 | 7,667,656.80 | 工程尚未结算 |

| | | |
|----------------|---------------|--------|
| 公司 | | |
| 金亚科技（香港）有限公司 | 4,075,872.94 | 业务尚未结算 |
| 泸县文化体育新闻出版广电局 | 448,000.00 | 业务尚未结算 |
| 深圳市诚飞塑料制品有限公司 | 263,600.32 | 业务尚未结算 |
| 旭威电子（重庆）有限公司 | 241,118.39 | 业务尚未结算 |
| 成都蜀源电线电缆有限责任公司 | 214,859.52 | 业务尚未结算 |
| 合计 | 12,911,107.97 | -- |

其他说明：

36、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 | 1,294,939.94 | 2,449,729.35 |
| 土地回收款 | 50,000,000.00 | |
| 合计 | 51,294,939.94 | 2,449,729.35 |

(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 |
|-----------------------|------------|-----------|
| 四川中电昆辰科技有限公司 | 606,910.59 | 业务尚未结算 |
| 甘肃省广播电视网络有限责任公司灵台县分公司 | 100,000.00 | 业务尚未结算 |
| 合计 | 706,910.59 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

说明：土地回收款系由鑫金工投公司代表区政府对公司名下一宗位于成都市金牛区蜀西路50号合计21,130.28 m²的土地使用权及该地块红线范围内的建筑物、附着物、树木等全部财产进行协商收回。本次土地协商收回的总价款为人民币7,850万元，已收到首期款项人民币5,000万元。

37、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 | 1,874,813.98 | 11,306,528.67 | 11,520,631.25 | 1,660,711.40 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 48,040.74 | 603,909.44 | 651,036.26 | 913.92 |
| 合计 | 1,922,854.72 | 11,910,438.11 | 12,171,667.51 | 1,661,625.32 |

(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 | 1,346,298.52 | 10,551,537.51 | 10,811,173.16 | 1,086,662.87 |
| 2、职工福利费 | | 270,177.09 | 226,509.04 | 43,668.05 |
| 3、社会保险费 | 4,835.07 | 366,821.07 | 368,934.05 | 2,722.09 |
| 其中：医疗保险费 | 4,437.28 | 326,927.28 | 328,689.05 | 2,675.51 |
| 工伤保险费 | 312.39 | 11,699.64 | 11,969.81 | 42.22 |
| 生育保险费 | 85.40 | 28,194.15 | 28,275.19 | 4.36 |
| 4、住房公积金 | 1,764.00 | 81,993.00 | 81,255.00 | 2,502.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 521,916.39 | 36,000.00 | 32,760.00 | 525,156.39 |
| 合计 | 1,874,813.98 | 11,306,528.67 | 11,520,631.25 | 1,660,711.40 |

(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 | 47,784.53 | 576,886.24 | 623,756.85 | 913.92 |
| 2、失业保险费 | 256.21 | 27,023.20 | 27,279.41 | |
| 合计 | 48,040.74 | 603,909.44 | 651,036.26 | 913.92 |

其他说明：

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 增值税 | 609.81 | |
| 个人所得税 | 756,635.39 | 723,129.94 |
| 城市维护建设税 | 380.93 | 2,529.71 |
| 教育费附加 | 272.10 | 1,805.49 |
| 土地使用税 | 262,928.96 | |
| 印花税 | 43,635.16 | 44,556.46 |
| 合计 | 1,064,462.35 | 772,021.60 |

其他说明：

39、应付利息

40、应付股利

41、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 |
|------------|---------------|---------------|
| 投资者证券诉讼赔偿款 | 12,175,104.76 | |
| 往来款 | 45,697,426.87 | 82,589,257.76 |
| 证监会处罚款 | 600,000.00 | |
| 合计 | 58,472,531.63 | 82,589,257.76 |

(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 |
|------|---------------|-----------|
| 香港金亚 | 21,142,269.13 | 业务尚未结算 |
| 周旭辉 | 8,073,330.69 | 股东提供的借款 |
| 金亚云媒 | 2,039,935.09 | 业务尚未结算 |
| 合计 | 31,255,534.91 | -- |

其他说明

42、持有待售的负债**43、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 |
| 合计 | | 139,880.00 |

其他说明：

44、其他流动负债**45、长期借款**

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款**50、预计负债****51、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 | 979,160.00 | | | 979,160.00 | 项目补助 |
| 合计 | 979,160.00 | | | 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 | 本期计入其 他收益金额 | 本期冲减成 本费用金额 | 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专项补助 | 140,000.00 | | | | | | 140,000.00 | 与资产相关 |
| 金亚享看融合型机顶盒智能化项目 | 630,000.00 | | | | | | 630,000.00 | 与资产相关 |
| 多媒体智能终端的生产工艺自动化项目 | 209,160.00 | | | | | | 209,160.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 979,160.00 | | | | | | 979,160.00 | -- |

其他说明：

期末递延收益系前期收到的与资产相关的政府补助，按资产受益年限进行摊销。

52、其他非流动负债

53、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 | 343,980,000.00 | | | | | | 343,980,000.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、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） | 278,942,111.53 | | | 278,942,111.53 |
| 其他资本公积 | 84,254,295.30 | | | 84,254,295.30 |
| 合计 | 363,196,406.83 | | | 363,196,406.83 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

60、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 | -346,674,457.81 | -283,580,750.42 |
| 调整后期初未分配利润 | -346,674,457.81 | -320,909,964.62 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -186,939,460.84 | -21,098,307.59 |
| 其他 | | -4,666,185.60 |
| 期末未分配利润 | -533,613,918.65 | -346,674,457.81 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-41,995,399.80 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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 | 21,527,996.58 | 25,475,121.28 | 138,508,549.84 | 112,491,625.67 |
| 其他业务 | 1,391,327.10 | 743,558.13 | 4,941,689.37 | 2,893,159.08 |
| 合计 | 22,919,323.68 | 26,218,679.41 | 143,450,239.21 | 115,384,784.75 |

62、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 | 15,938.70 | 85,559.68 |
| 教育费附加 | 6,830.88 | 36,668.44 |
| 房产税 | 1,335,366.86 | |
| 土地使用税 | 1,792,910.26 | |
| 印花税 | 14,760.10 | 188,877.35 |
| 地方教育费附加 | 4,553.90 | 49,661.08 |
| 其他 | | 132,776.47 |
| 合计 | 3,170,360.70 | 493,543.02 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 979,774.05 | 7,302,805.13 |
| 广告、推广、展览费 | 1,221,901.36 | 905,594.89 |
| 业务招待费 | 159,904.27 | 142,966.99 |
| 办公、会务及差旅费 | 21,894.78 | 607,494.11 |
| 业务提成费用 | 149,627.00 | 470,450.72 |
| 交通运输费 | 220,755.59 | 2,746,966.36 |
| 营运、维护费 | 251,568.21 | 2,121,713.99 |
| 仓储费 | | 2,905,868.92 |
| 其他 | 210,707.05 | 1,109,444.49 |
| 合计 | 3,216,132.31 | 18,313,305.60 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 3,240,748.99 | 11,455,877.04 |
| 租金 | 20,650.00 | 1,721,578.97 |
| 研发费用 | 2,435,830.46 | 1,931,049.59 |
| 累计折旧与摊销 | 8,852,073.94 | 11,453,400.40 |
| 中介费 | 5,798,323.17 | 5,047,945.08 |
| 办公、会务及差旅 | 365,530.31 | 7,222,939.44 |
| 业务招待费 | 502,717.59 | 1,345,288.46 |
| 税费 | | 146,569.43 |
| 车辆及交通费用 | 427,361.35 | 216,160.56 |
| 维修费 | 44,796.60 | 929,688.97 |
| 其他 | 1,169,395.98 | 5,134,115.74 |
| 合计 | 22,857,428.39 | 46,604,613.68 |

其他说明：

65、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 |
| 减：利息收入 | 25,103.73 | 1,361,506.42 |
| 汇兑损益 | 35,192.49 | -10,104,029.46 |
| 其他 | 979,151.31 | 153,408.95 |
| 合计 | 989,240.07 | -9,079,917.69 |

其他说明：

本期“其他”中含无追索权的应收账款保理手续费803,305.08元。

66、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 | 2,051,116.32 | -9,932,193.67 |
| 二、存货跌价损失 | 2,064,378.67 | 405,046.56 |
| 五、长期股权投资减值损失 | 119,889,277.08 | |
| 十二、无形资产减值损失 | 5,403,771.98 | |
| 十四、其他 | | 63,589.73 |
| 合计 | 129,408,544.05 | -9,463,557.38 |

其他说明：

67、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负债 | | -165,408.93 |
| 合计 | | -165,408.93 |

其他说明：

68、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 | -26,907,993.71 | -18,659,777.87 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 520,000.00 | |
| 合计 | -26,387,993.71 | -18,659,777.87 |

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 固定资产处置利得 | -21,678.17 | -34,781.63 |
| 无形资产处置利得 | 3,339,849.81 | 12,272,849.81 |
| 合计 | 3,318,171.64 | 12,238,068.18 |

70、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

| | | |
|------|------------|--|
| 政府补助 | 139,880.00 | |
| 合计 | 139,880.00 | |

71、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 |
|-----------|---------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 30,407.05 | 614,138.61 | 30,407.05 |
| 赔偿金收入 | | 2,808.31 | |
| 无需支付的往来款 | 855,689.81 | 2,018,780.29 | 855,689.81 |
| 其他收入 | 106,923.46 | 82,474.37 | 106,923.46 |
| 诉讼赔偿金-周旭辉 | 12,175,104.76 | | 12,175,104.76 |
| 合计 | 13,168,125.08 | 2,718,201.58 | 13,168,125.08 |

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 |
|--|------|------|---------------------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 2016 年中央 外贸发展专 项资金,质量 管理体系认 证,环境管理 体系认证 | | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | 17,000.00 | | 与收益相关 |
| 科技成果转化 补贴 | | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | | 233,333.44 | 与收益相关 |
| 信息化和工 业化融合专 项资金 | | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | | 29,880.00 | 与收益相关 |
| 两化融合示 范项目补助 资金 | | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 清洁生产审 核补助资金 | | 补助 | 因承担国家 为保障某种 | 否 | 否 | | 20,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------|--|----|---------------------------------------|---|---|----------|-----------|-------|
| | | | 公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | | | | | |
| 软件登记、专利资助 | | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 4,480.00 | 23,950.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | 否 | 1,527.05 | 97,315.17 | 与收益相关 |
| 专利转化资金项目 | | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 突出贡献企业奖励 | | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年促进产业升级扶持资金 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 6,800.00 | 19,060.00 | 与收益相关 |
| 就业服务管理局补贴 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定 | 否 | 否 | 600.00 | 600.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|----|----|----|-------|----|----|-----------|------------|-------|
| | | | 依法取得) | | | | | |
| | | | | | | | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 30,407.05 | 614,138.61 | -- |

其他说明:

根据财政部在2017年12月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)的要求,将本期发生的固定资产处置利得和无形资产处置利得在“资产处置收益”中反映,并调整可比期间数据,即将上期固定资产处置利得3,524.28元和无形资产处置利得12,272,849.81元列示于资产处置收益。

72、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 |
|---------|---------------|----------|-------------------|
| 债务重组损失 | 169,110.79 | | 169,110.79 |
| 滞纳金 | 18,594.44 | 3,834.38 | 18,594.44 |
| 证券诉讼赔偿金 | 12,175,104.76 | | 12,175,104.76 |
| 其他 | 810,482.40 | 3,665.94 | 810,482.40 |
| 合计 | 13,173,292.39 | 7,500.32 | 13,173,292.39 |

其他说明:

根据财政部在2017年12月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)的要求,将本期发生的固定资产处置利得和无形资产处置利得在“资产处置收益”中反映,并调整可比期间数据,即将上期固定资产处置损失38,305.91元列示于资产处置收益。

73、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 |
|---------|--------------|---------------|
| 递延所得税费用 | 1,063,290.21 | -1,580,642.54 |
| 合计 | 1,063,290.21 | -1,580,642.54 |

(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 | -185,876,170.63 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -46,469,042.66 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 非应税收入的影响 | -42,190.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 64,261.92 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 53,864,844.94 |
| 税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响 | -4,622,999.10 |
| 研发费加计扣除的影响 | -304,478.81 |
| 其他 | -1,427,106.08 |
| 所得税费用 | 1,063,290.21 |

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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 | 33,381,502.83 | 25,000,690.61 |
| 政府补贴 | 30,407.05 | 222,512.07 |
| 利息收入 | 25,103.73 | 95,963.71 |
| 保证金 | 124,640.00 | 7,013,600.00 |
| 其他 | 39,542.33 | 37,742.79 |
| 合计 | 33,601,195.94 | 32,370,509.18 |

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 | 45,768,963.74 | 4,497,034.29 |
| 保证金、押金 | 62,000.00 | 352,200.00 |
| 付现销售费用、管理费用 | 6,841,097.96 | 34,302,242.73 |
| 手续费 | 957,900.08 | 286,285.16 |
| 员工借款 | 403,669.30 | |
| 其他支出 | 11,722.23 | 427,585.03 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 54,045,353.31 | 39,865,347.21 |
|----|---------------|---------------|

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 收到股东借款 | 10,000,000.00 | 6,300,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 6,300,000.00 |

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 | 27,000,000.00 | 270,973,880.00 |
| 合计 | 27,000,000.00 | 270,973,880.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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 | -186,939,460.84 | -21,098,307.59 |
| 加：资产减值准备 | 129,408,544.05 | -9,463,557.38 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,898,311.36 | 7,806,708.49 |
| 无形资产摊销 | 6,998,831.24 | 10,144,858.49 |
| 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） | -3,318,171.64 | -12,238,068.18 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | 165,408.93 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | 2,232,209.24 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 26,387,993.71 | 18,659,777.87 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 951,961.89 | 1,319,098.15 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 111,328.32 | -2,901,494.51 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 4,472,449.72 | 44,617,225.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -4,049,212.41 | 247,379,299.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -12,936,740.18 | -249,576,845.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -33,014,164.78 | 37,046,313.45 |
| 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 | 29,199,803.89 | 13,672,435.83 |
| 减：现金的期初余额 | 13,672,435.83 | 210,185,593.97 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 15,527,368.06 | -196,513,158.14 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

（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 | 29,199,803.89 | 13,672,435.83 |
| 其中：库存现金 | 53,918.96 | 196,245.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 29,145,884.93 | 13,476,190.82 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 29,199,803.89 | 13,672,435.83 |

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、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 | 837,000.00 | 主要系公司为获得相关知识产权授权而 |

| | | |
|----|------------|-----------|
| | | 预存的保函保证金。 |
| 合计 | 837,000.00 | -- |

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本公司本期未发生非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、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

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

5、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：

6、其他

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 |

| | | | | | | |
|----------------|----|----|------|---------|--|------|
| 成都致家视游网络科技有限公司 | 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) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、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 | 北京 | 北京 | 有限公司 | 49.00% | | 权益法 |

| | | | | | | |
|--------------|----|----|------|--------|--|-----|
| 媒有限公司 | | | | | | |
| 四川中电昆辰科技有限公司 | 成都 | 成都 | 有限公司 | 15.43% | | 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：

公司在参股企业在拥有董事会席位，可以对参股企业产生重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 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 |
|---------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 13,762,753.00 | 18,529,162.94 |
| 非流动资产 | 14,397,658.40 | 22,144,339.39 |
| 资产合计 | 28,160,411.40 | 40,673,502.33 |
| 流动负债 | 12,907,307.07 | 8,760,334.16 |
| 负债合计 | 12,907,307.07 | 8,760,334.16 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 14,701,874.39 | 35,737,600.00 |
| 营业收入 | 9,415,749.44 | 12,035,126.67 |
| 净利润 | -23,747,516.80 | -24,994,221.45 |
| 综合收益总额 | -23,747,516.80 | -24,994,221.45 |

其他说明

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、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

本企业无母公司。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1 在子公司中的权益。

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九、3 在合营企业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 |
| 周洪伶、王海龙、李庆卫、潘学模、张晓远、熊玲、段辉、刘红、周黎、袁春峰 | 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 |
| 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 |
|--------------|--------|------------|---------|----------|--------------|
| 四川中电昆辰科技有限公司 | 服务费 | 85,000.00 | | | |
| 四川中电昆辰科技有限公司 | 销售 | 600,795.74 | | | 2,220,871.67 |
| 成都惊梦互动有限公司 | 销售 | 9,556.03 | | | |
| 成都金亚云媒互联 | 销售 | | | | 1,804.00 |

| | | | | | |
|---------|--|--|--|--|--|
| 网科技有限公司 | | | | | |
|---------|--|--|--|--|--|

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

(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

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

(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

(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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

本企业报告期内无关联担保

(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 | 10,000,000.00 | 2017年01月01日 | 2017年12月31日 | |
| 拆出 | | | | |
| 周旭辉 | 27,000,000.00 | 2017年01月01日 | 2017年12月31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 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(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 | 1,338,316.33 | 1,777,047.47 |

(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 | 4,368.80 | 21,844.00 | 2,184.40 |
| 应收账款 | 金亚云媒 | 6,718.00 | 1,343.60 | 6,718.00 | 581.60 |
| | 小计 | 28,562.00 | 5,712.40 | 28,562.00 | 2,766.00 |
| 预付账款 | 深圳金亚 | | | 1,349,061.83 | |
| | 小计 | | | 1,349,061.83 | |
| 应收账款 | 周旭辉 | 12,175,104.76 | | | |
| | 小计 | 12,175,104.76 | | | |

(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 | | | |
| | 麦秸创想 | 85,922.33 | 85,922.33 |
| | 香港金亚 | 4,075,872.94 | |
| | 中电昆辰 | | 2,220,871.67 |
| | 小计 | 4,161,795.27 | 2,306,794.00 |
| 预收账款 | | | |
| | 中电昆辰 | 606,910.59 | |
| | 小计 | 606,910.59 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 周旭辉 | 18,073,330.69 | 35,073,330.69 |
| | 金亚云媒 | 2,039,935.09 | 2,110,035.69 |
| | 香港金亚 | 21,142,269.13 | 23,351,559.65 |
| | 中电昆辰 | | 5,200,000.00 |
| | 雪狐科技 | 134,773.54 | 134,773.54 |
| | 电科迈威 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| | 杨欣悦 | | 24,484.71 |
| | 袁春峰 | | 12,358.20 |
| | 小计 | 41,440,308.45 | 65,956,542.48 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司资产负债表日不存在的重要事项承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司资产负债表日不存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、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

(1) 金亚科技股份有限公司（以下简称“公司”）及实际控制人周旭辉分别于2015年6月4日及6月5日收到中国证券监督

管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：成稽调查通字151003、15004号），因公司及周旭辉先生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，决定对公司进行立案调查。

2018年3月6日，公司及实际控制人周旭辉先生收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（编号：[2018]10号）及《市场禁入决定书》（编号：[2018]3号）：对金亚科技给予警告，并处以60万元的罚款；对周旭辉给予警告，并处以90万元的罚款，其中作为直接负责的主管人员罚款30万元，作为实际控制人罚款60万元，对其他责任人采取了相应的处罚。

（2）根据公司与金牛区人民政府签订的土地协商收回合同及补充协议，公司需在收到签署首期协商收回价款之日起4个月内拆除项目地块的全部建（构）筑物。2018年3月12日公司拟将办公场所与生产厂地进行整体搬迁，公司注册地址将由“成都市蜀西路50号”变更为“成都金牛高科技产业园信息园西路81号16层1-2号”。

十六、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 |
|----------------------|----------------|------------------|----------------|
| 调整 2014 年度未分配利润 | 本次差错更正经董事会审议通过 | 资本公积 | 51,670,101.16 |
| 调整 2014 年度未分配利润 | 本次差错更正经董事会审议通过 | 未分配利润 | -51,670,101.16 |
| 调整 2015 年末无需缴纳的企业所得税 | 本次差错更正经董事会审议通过 | 应交税费 | -15,285,886.96 |
| 调整 2015 年末无需缴纳的企业所得税 | 本次差错更正经董事会审议通过 | 资本公积 | 945,000.00 |
| 调整 2015 年末无需缴纳的企业所得税 | 本次差错更正经董事会审议通过 | 未分配利润 | 14,340,886.96 |
| 调整 2016 年末不可抵扣的留抵增值税 | 本次差错更正经董事会审议通过 | 其他流动资产 | -4,666,185.60 |
| 调整 2016 年末不可抵扣的留抵增值税 | 本次差错更正经董事会审议通过 | 未分配利润 | -4,666,185.60 |

(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、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策****(2) 报告分部的财务信息**

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项****(1)、证券诉讼**

金亚科技股份有限公司于2015年6月4日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：成稽调查通字151003号），并于2017年11月13日收到《行政处罚及市场禁入事先告知书》（编号：处罚字[2017]124号）。根据目前收到的成都市中级人民法院《民事判决书》及相关法律文件，法院认为：金亚科技存在虚假陈述行为，其虚假陈述的揭露日为2015年6月5日，上述原告的损失与金亚科技的虚假陈述行为存在因果关系，但是根据揭露日（2015年6月5日）至基准日（2016年4月8日）期间

金亚科技股价和创业板指数的走势可以看出，金亚科技的股价下跌既受到了虚假陈述行为的影响，又受到了系统性风险的影响，属于多因一果。因此，法院认为应按照相对比例法，扣除系统性风险对金亚科技股价下跌的影响，判令金亚科技按照法院认定的原告损失金额的12.29%进行赔偿。截止审计报告日，已收到396份《民事判决书》，判决金额合计12,175,104.76元。

针对目前判决已提起上诉，目前尚在二审阶段。根据谨慎性原则，企业根据一审判决的金额12,175,104.76元确认为其他应付款同时计入营业外支出。公司认为公司虚假陈述主要责任人在实际控制人周旭辉先生，因此启动追偿程序要求在企业向投资者支付赔偿款的同时周旭辉先生应承担对应的赔偿责任，周旭辉对此出具了承诺。为了如实向投资者反映企业的财务情况，企业根据一审判决金额计提应收周旭辉先生款项12,175,104.76元并确认为营业外收入。

因此，其他应收款和其他应付款为同一事项，在金亚科技未向投资者支付赔偿款的情况下，周旭辉先生无需向企业支付赔偿款，不构成资金占用亦不对该款项计提坏账。公司管理层认为，本次证券诉讼不会对企业的财务状况造成影响。

2018年1月，公司股票投资者9名，因不服四川省成都市中级人民法院做出的一审判决向法院提起上诉，诉求赔偿投资损失4,669,095.40元及本案一审、二审诉讼费用。因一审金额已经确认为相关的负债，且公司预计再审很可能维持原判，暂不对其进行重新估计。

(2)、土地回收

公司于2017年11月28日董事会议通过《关于拟签署土地协商收回合同及补充协议的议案》，公司拟与金牛区人民政府（以下简称“区政府”）指定的工业用地协商收回实施单位成都市鑫金工发投资有限公司（以下简称“鑫金工投公司”）签署正式土地协商收回合同及补充协议。由鑫金工投公司代表区政府对公司名下一宗位于成都市金牛区蜀西路50号（以下简称“项目地块”）合计21130.28 m²的土地使用权及该地块红线范围内的建筑物、附着物、树木等全部财产进行协商收回。本次土地协商收回的总价款为人民币7,850.00万元，并于2017年11月28日收到首期款5,000.00万元。

(3) 企业对可持续经营能力的应对

近年来，公司着力扭转经营困境，积极致力转型升级，推动业务持续健康发展。未来公司将立足传统业务竞争优势，着眼产业转型升级，通过内生与外延式发展，致力于构建“内容+平台+终端+应用”发展

新格局。

① 加强内部控制，提高管理水平

公司近年来积极加强内部控制与规范运作，完善法人治理结构，修订内控管理制度，调整公司管理人员，增强内部审计和法务的控制力度，及时防范和化解潜在风险。

② 立足传统业务，推动转型升级

公司深耕广电市场多年，拥有完整的数字电视软硬件产品体系和技术品牌优势。近年来，公司新增湖北、内蒙、陕西等多地市场业务，保证了传统业务的市场份额与竞争优势。

为应对“三网融合”带来的市场变化，公司紧跟运营商布局与规划，不断努力向增值业务内容、平台服务转型升级。其中，公司全资子公司致家视游开发完成的家魔方游戏平台 and 胜堂电竞视频增值业务已在多个省市落地运行，未来将加速发展并进一步贡献营收。

公司还积极布局“文化游戏产业链”、“军工通信与信息化产业链”，依托自身优势，借力行业发展东风，推动公司新兴业务板块发展，培育新的利润增长点。

③ 整合生产资源，提升制造水准

为有效利用工业园区资源优势，加快现有生产线的升级改造，公司将于2018年将现有生产场地整体搬迁至成都双流“物联网”基地，促进公司拓宽产品种类、降低生产成本、提高生产效率，巩固和提升公司在智能制造方面的技术优势和工艺水准。

④ 消除负面影响，重塑金亚新形象

2017年11月，公司与金牛区人民政府指定的工业用地协商收回实施单位成都市鑫金工发投资有限公司（以下简称“鑫金工投公司”）签署了土地协商收回合同及补充协议，由鑫金工投公司代表区政府对公司位于成都市金牛区蜀西路50号的土地使用权及建筑物、附着物等全部财产进行协商收回，总价款为人民币7,850万元。截至目前，公司已收到首期政府协商收回款人民币5,000万元，剩余款项将于2018年上半年陆续收回，公司现金流状况得到有效改善。

2018年3月6日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》，处罚结果尘埃落定。公司以此为契机，切实整改，认真落实，满怀信心再出发，尽快消除市场负面影响，重塑市场信心，并尽快打开融资渠道，进一步改善公司经营和财务状况，进一步夯实公司的持续经营能力。

综上所述，公司将立足传统优势，积极开拓进取，持续提升资产质量与盈利能力，尽快实现扭亏为盈，

力争以良好的经营业绩回报广大投资者。

8、其他

有关实际控制人及其亲属股权质押情况

1、截至2017年12月31日，公司实际控制人周旭辉持有公司96,251,220股，占公司总股本的27.98%，其中84,516,640股股票已办理质押，占其持有公司股票的87.81%。

2、截至2017年12月31日，王仕荣先生直接持有本公司股份1849.068万股，占公司总股本的5.38%。截至报告日，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%。

十七、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 | 37,985,150.41 | 76.44% | 5,293,868.51 | 13.94% | 32,691,281.90 | 51,808,227.81 | 90.43% | 7,525,816.07 | 14.53% | 44,282,411.74 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 11,705,157.33 | 23.56% | 11,705,157.33 | 100.00% | | 4,187,728.40 | 7.31% | 4,187,728.40 | 100.00% | |
| 合计 | 49,690,307.74 | 100.00% | 16,999,025.84 | 34.21% | 32,691,281.90 | 57,288,954.21 | 100.00% | 13,006,542.47 | 22.70% | 44,282,411.74 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 15,933,239.57 | 796,661.98 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 10,627,234.39 | 1,062,723.44 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 7,592,850.46 | 1,518,570.09 | 20.00% |
| 3 年以上 | 3,831,825.99 | 1,915,913.00 | 50.00% |
| 合计 | 37,985,150.41 | 5,293,868.51 | 13.94% |

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：

(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 4,261,947.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 269,463.65 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 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 | 期末余额 | | |
|------|--------------|----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 客户一 | 8,781,211.00 | 17.67 | 439,060.55 |
| 客户二 | 3,840,330.00 | 7.73 | 192,016.50 |
| 客户三 | 3,425,050.50 | 6.89 | 368,251.80 |
| 客户四 | 2,866,378.00 | 5.77 | 748,831.50 |
| 客户五 | 2,122,587.80 | 4.27 | 333,588.20 |

| | | | |
|-----|---------------|-------|--------------|
| 合 计 | 21,035,557.30 | 42.33 | 2,081,748.55 |
|-----|---------------|-------|--------------|

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 12,175,104.76 | 13.05% | | | 12,175,104.76 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 77,519,395.71 | 83.06% | 293,456.24 | 0.38% | 77,225,939.47 | 92,901,124.70 | 96.40% | 2,670,200.57 | 2.87% | 90,230,924.13 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,633,071.17 | 3.89% | 3,633,071.17 | 100.00% | | 3,467,581.47 | 3.60% | 3,467,581.47 | 100.00% | |
| 合计 | 93,327,571.64 | 100.00% | 3,926,527.41 | 4.21% | 89,401,044.23 | 96,368,706.17 | 100.00% | 6,137,782.04 | 6.37% | 90,230,924.13 |

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 | 410,560.01 | 20,528.00 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 156,002.41 | 15,600.24 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 36,640.00 | 7,328.00 | 20.00% |

| | | | |
|-------|--------------|------------|--------|
| 3 年以上 | 500,000.00 | 250,000.00 | 50.00% |
| 合计 | 1,103,202.42 | 293,456.24 | 26.60% |

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

(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 2,211,254.63 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 |
|------------|---------------|---------------|
| 合并范围内关联方往来 | 76,416,193.29 | 69,297,915.21 |
| 备用金 | 267,414.51 | |
| 单位往来款 | 4,468,859.08 | 27,070,790.96 |
| 预计诉讼赔偿金 | 12,175,104.76 | |
| 合计 | 93,327,571.64 | 96,368,706.17 |

(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 |
|-------------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 成都金亚智能技术有限公司 | 往来款 | 76,368,293.29 | 1 年以内 | 81.83% | |
| 周旭辉 | 赔偿款 | 12,175,104.76 | 1 年以内 | 13.05% | |
| 东莞市凯昶德电子科技股份有限公司 | 往来款 | 1,096,000.00 | 3 年以上 | 1.17% | 1,096,000.00 |
| 四川省有线广播电视网络股份有限公司 | 往来款 | 500,000.00 | 3 年以上 | 0.54% | 250,000.00 |
| 恩讯信息技术(上海)有限公司 | 往来款 | 309,000.00 | 3 年以上 | 0.33% | 309,000.00 |
| 合计 | -- | 90,448,398.05 | -- | 96.91% | 1,655,000.00 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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 | 70,000,000.00 | | 70,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 150,109,202.28 | 119,889,277.08 | 30,219,925.20 | 178,877,346.18 | | 178,877,346.18 |
| 合计 | 220,109,202.28 | 119,889,277.08 | 100,219,925.20 | 248,877,346.18 | | 248,877,346.18 |

(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 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 成都致家视游网络科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 成都金亚智能技术有限公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 合计 | 70,000,000.00 | | | 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 | 26,578,480.04 | | | -3,226,909.45 | | | | 22,528,080.16 | | 23,351,570.59 | 22,528,080.16 |
| 北京麦秸创想科技有限责任公司 | 2,931,782.96 | | | -125,178.78 | | | | 2,806,604.18 | | 2,806,604.18 | 2,806,604.18 |
| 成都雪狐科技有限公司 | 3,503,818.57 | | | -1,057,452.15 | | | | 2,446,366.42 | | 2,446,366.42 | 2,446,366.42 |
| 成都惊梦互动科技有限公司 | 4,112,784.36 | | | -187,093.58 | | | | | | 3,925,690.78 | |
| 四川中电昆辰科技有限公司 | 30,801,532.49 | 5,200,000.00 | | -1,155,855.75 | | | | | | 24,445,676.74 | |
| 银川圣地国际游戏投资有限公司 | 68,901,670.85 | | | -16,349,056.91 | | | | 51,527,546.69 | | 52,552,613.94 | 51,527,546.69 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--------------------|--|------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|--|--------------------|--------------------|
| 公司 | | | | | | | | | | | |
| 北京戎翰 文化传媒 有限公司 | 42,047,27 6.91 | | | -1,466,59 7.28 | | | | 40,580,67 9.63 | | 40,580,67 9.63 | 40,580,67 9.63 |
| 小计 | 178,877,3 46.18 | | 5,200,000 .00 | -23,568,1 43.90 | | | | 119,889,2 77.08 | | 150,109,2 02.28 | 119,889,2 77.08 |
| 合计 | 178,877,3 46.18 | | 5,200,000 .00 | -23,568,1 43.90 | | | | | | 150,109,2 02.28 | 119,889,2 77.08 |

(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 | 21,442,996.58 | 25,540,377.56 | 63,665,009.51 | 44,031,713.08 |
| 其他业务 | 1,391,327.10 | 743,558.13 | 4,941,689.37 | 2,893,159.08 |
| 合计 | 22,834,323.68 | 26,283,935.69 | 68,606,698.88 | 46,924,872.16 |

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 | -23,568,143.90 | -15,319,928.06 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 520,000.00 | |
| 合计 | -23,048,143.90 | -15,319,928.06 |

6、其他

十八、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 | 3,318,171.64 | 主要原因系公司以无形资产投资形成无形资产评估增值部分，在当期确认的收 |

| | | |
|---|--------------|-----------|
| | | 入 |
| 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） | 170,287.05 | 主要原因系政府补助 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -35,574.36 | |
| 合计 | 3,452,884.33 | -- |

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 | -70.01% | -0.5435 | -0.5435 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -71.76% | -0.5535 | -0.5535 |

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2017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侯敏女士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
二零一八年四月二十五日