

金亚科技股份有限公司
GEEYA TECHNOLOGY CO.,LTD

二〇一六年半年度报告



股票代码：300028

股票简称：金亚科技

二〇一六年八月二十七日

第一节 重要提示、释义

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、 所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

三、 公司负责人董昱坤、主管会计工作负责人付立中、会计机构负责人（会计主管人员）刘圣举声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、 公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介.....	7
第三节 董事会报告	14
第四节 重要事项	25
第五节 股份变动及股东情况	41
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第七节 财务报告	50
第八节 备查文件目录.....	179

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、金亚科技	指	金亚科技股份有限公司
香港金亚	指	金亚科技（香港）有限公司
哈佛国际	指	金亚科技（香港）有限公司全资子公司哈佛国际
金亚智能	指	成都金亚智能技术有限公司
致家视游	指	成都致家视游网络技术有限公司
金亚云媒	指	成都金亚云媒互联网科技有限公司
鸣鹤鸣和	指	北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司
银川圣地	指	银川圣地国际游戏投资有限公司
戎翰文化	指	北京戎翰文化传媒有限公司
鹰眼时代	指	成都鹰眼时代科技有限公司
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
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
成都国通	指	成都国通信息产业有限公司
赤月科技	指	原名成都赤月科技有限公司，2016 年 2 月更名为成都天象互动数字娱乐有限公司
天象互动	指	成都天象互动科技有限公司
鼎兴量子	指	成都鼎兴量子投资管理有限公司
巴士在线	指	巴士在线控股有限公司
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
中兴华	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
董事会	指	金亚科技股份有限公司董事会
广电	指	国家新闻出版广电总局
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平台，该平台承载自行开发及合作伙伴的各类电视游戏等增值业务内容。
我享 K 歌	指	致家视游针对电视 KTV 开发完成的一个音乐平台，可通过电视与朋友、家人分享音乐、实现家庭 KTV 娱乐活动、通过电视屏幕远程互动完成歌唱比赛等的平台软件。
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。
IMU	指	Inertial measurement unit，简称 IMU)是测量物体三轴姿态角(或角速率)以及加速度的装置，测量物体在三维空间中的角速度和加速度，并以此解算出物体的姿态。在导航中用着很重要的应用价值。
鹰眼	指	UWB（超宽带）高精度精准定位系统的别称。
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《金亚科技股份有限公司公司章程》
上市规则	指	《深圳证券交易所股票上市规则》（2014 年修订）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日——2016 年 6 月 30 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日——2015 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	金亚科技	股票代码	300028
公司的中文名称	金亚科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金亚科技		
公司的外文名称（如有）	GEEYA TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	GEEYA		
公司的法定代表人	董昱坤		
注册地址	成都市蜀西路 50 号		
注册地址的邮政编码	610091		
办公地址	成都市蜀西路 50 号		
办公地址的邮政编码	610091		
公司国际互联网网址	www.geeya.cn		
电子信箱	stocks@geeya.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田晔	田晔
联系地址	成都市蜀西路 50 号	成都市蜀西路 50 号
电话	028-68232103	028-68232103
传真	028-68232100	028-68232100
电子信箱	stocks@geeya.cn	stocks@geeya.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》
登载半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/
公司半年度报告备置地点	四川省成都市蜀西路 50 号证券事务部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业总收入（元）	89,881,408.51	104,860,342.03	-14.28%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	6,463,403.27	-85,677,900.91	107.54%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-3,365,009.03	-90,766,288.21	96.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	450,446.96	284,480,508.35	-99.84%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0013	0.8217	-99.84%
基本每股收益（元/股）	0.0187	-0.3200	105.83%
稀释每股收益（元/股）	0.0187	-0.3200	105.83%
加权平均净资产收益率	1.89%	-37.76%	105.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-0.98%	-40.00%	97.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	628,857,440.57	949,905,923.80	-33.80%
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	343,105,297.04	339,753,833.59	0.99%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	0.9911	0.9814	0.99%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	343,980,000
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0188

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	218,328.49	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,860,277.88	主要原因系子公司转回税金风险金所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	250,194.07	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	9,828,412.30	--

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。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

七、重大风险提示

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。由于全国数字电视机顶盒整体转换速度趋缓，有线高清互动机顶盒的推广受IPTV和OTT冲击发展缓慢，同时通信运营商采购模式的变化，导致市场竞争加剧。对此，公司紧跟广电网络及通信运营商政策、规划和产业链格局的变化，聚焦、优化、精简产品系列，形成“内容+平台+终端+应用”的产品和服务，深挖市场渠道资源，做到“成熟一个复制一个”的稳步进取方式，为广电运营商、电信运营商、宽带运营商及其他客户做好产品与服务。

虽然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，但是国家对军队的整体结构调整刚刚结束，部分标准、流程均较之前有所变化，且技术预研项目增多，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，由此将给公司的正常运营带来一定影响。

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。

其次在游戏内容、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送并取得相应资质。

三、经营管理风险

公司目前的市场对象仍属于行业特性较强，因此要求产品线路清晰，且团队整体配合较

强，在资源整合、科研开发、市场开拓、内部控制以及各部门工作的协调性、严密性和连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调整公司的管理体制或选任适当的管理人员，都将可能阻碍公司业务的正常推进或错失发展机遇，从而影响公司的长远发展。

为适应“两链一圈”的转型发展所需，报告期内，公司已根据战略规划部署，建立事业部形式的扁平化管理机制，通过聘任、内部竞岗调整等方式引进精通文化传播业务、新媒体运营等方面的高级人才加盟公司，完成内部组织架构调整，这将有利于提高公司业务链的应变能力，更好地适应市场环境和把握市场机遇；另一方面公司以内部审计、财务为主线进一步加强成本控制，严格规范预算管理，有利于进一步降低运营成本，做好节流工作；同时公司将通过持续地培训与学习提升现有管理人员水平，继续引进高级管理人才提升经营管理水平，根据经营发展需要持续改进或优化运营机制，并不断加强内部控制的建设和完善。

四、利润下滑风险

随着电视业视频服务市场竞争激烈、传统广播电视业务逐步萎缩，导致硬件利润迅速下滑；公司文化游戏产业相关业务等处于发展阶段，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降低市场份额风险以及可能出现的投标资格受限所带来的影响，公司将面临利润持续下滑的风险。

公司结合“两链一圈”的发展战略规划，狠抓核心技术的研制开发，加强产业链上下游的拓展，形成“平台+内容+应用+终端”的生态圈，为用户打造一个新型生活服务平台；另一方面对长期不盈利、拖累主营业务的投资项目进行了处置；其次加快加大对军工业务和技术投入，确保核心竞争力处于龙头地位；同时还在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资本运作，从而进一步促进公司盈利能力的提升。

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

截止本报告披露日，公司尚未收到调查结论。本次立案调查对公司产生的影响尚不确定。

公司将根据调查进展积极履行信息披露义务，本次立案调查对公司目前的生产经营影响不大。

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

上述风险都直接或间接的影响公司的经营，请投资者特别关注上述风险提示。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2016年上半年，公司经营活动正常，部分新业务、新产品得到较好发展。公司坚持围绕“文化游戏产业链”、“军工产业链”及“泛家庭互联网生态圈”的“两链一圈”战略发展规划，聘请具备文化传媒方面拥有丰富市场经验的高级人才，合理优化内部组织架构，强化内部扁平式管理体制，简化业务流程，加强业务关键环节控制；积极加大对军工业务及新业务的研发投入和营销力度；持续优化主营业务的同时，加快对新业务、新产品的研发、市场拓展力度；同时加强了各项款项回款工作。

报告期内，公司实现营业收入为8,988.14万元，比上年同期下降14.28%，主要原因是：传统运营商数字电视网络市场竞争激烈、逐步萎缩，导致市场销量减少；公司文化游戏产业链处于发展阶段，尚未对公司业绩作出贡献；随着英国脱欧，公司全资孙公司在欧盟国家的业务发展受到较大影响。2016年上半年，实现归属于上市公司股东的净利润646.34万元，同比上升107.54%，主要原因系因收回股权转让款资产减值损失转回，公司加强内部成本、费用控制，通过减员增效、技改创新等活动和举措，使得管理费用同比下降36.76%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

科目分类	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	89,881,408.51	104,860,342.03	-14.28%	
营业成本	62,557,158.28	88,089,271.74	-28.98%	主要原因系销售规模下降所致
销售费用	10,493,325.60	13,056,916.20	-19.63%	
管理费用	23,498,512.39	37,160,194.53	-36.76%	主要原因销售规模减少导致费用减少所致
财务费用	-1,417,355.59	13,852,662.17	-110.23%	主要原因系归还银行借款导致

				利息费用降低所致
所得税费用	2,223,117.12	5,843,243.15	-61.95%	主要原因系应纳税所得额减少所致
研发投入	2,736,467.37	9,048,842.02	-69.76%	主要原因系研发项目减少
经营活动产生的现金流量净额	450,446.96	284,480,508.35	-99.84%	主要原因系收到其他往来款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-98,221,122.74	-17,396,373.38	-464.61%	主要系支付股权转让款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-52,954,830.01	-289,879,261.47	81.73%	主要原因系归还银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	-151,154,672.46	-16,516,476.24	-815.18%	主要原因系归还短期借款、对外投资增加和支付往来款所致
资产减值损失	-12,766,382.99	48,247,536.16	-126.46%	主要原因系收回应收款项冲销计提的坏账准备所致
投资收益	-8,770,544.34	9,854,461.51	-189.00%	主要原因系联营公司投资亏损所致
营业外收入	10,091,296.81	5,968,620.52	69.07%	主要原因系子公司转回税金风险金所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，受国家军民融合政策惠及，公司的军工业务得到稳步发展，并持续的加强对核心技术的投入，同时选择优良的资源进行整合，以进一步扩大公司军工市场影响力；其次，公司着重加强内部控制，通过技改创新、加强款项回收、减员增效、内部审计等活动和举措，进一步加强费用管理及流程管控。2016年上半年，公司实现归属于上市公司股东的净利润646.34万元，同比上升107.54%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

随着三网融合技术及市场的发展，公司面向广电运营商、电信运营商、宽带运营商提供“平台+内容+应用+终端”的产品和服务，涵盖数字电视新媒体、智能家居、智慧城市、智慧安全的应用平台、网元设备、内容及 IPTV、DVB+OTT 终端产品。主要通过投标方式获取订单，进行“订单式生产”、生产完成后向客户的直接销售。国家政策驱动、运营用户的覆盖规模、公司产品技术水平、质量控制、服务质量均是影响业绩的重要因素。上半年公司传统硬件产品收入虽然减少，但是新业务新产品陆续在湖北省网、湖南电信形成较为稳定的市场用户。其中“家魔方”增值业务平台在湖南电信付费用户量已突破上万用户，包括 7 月公司继续中标国安广视，均表示市场对公司相关产品及服务的认可，有利于公司进一步开拓市场。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
(1) 机顶盒设备及软件技术服务	40,334,498.77	21,472,531.69	46.76%	-11.25%	-39.87%	25.34%
(2) 一般贸易收入	46,654,028.43	39,405,220.14	15.54%	-17.57%	-21.88%	4.67%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	股权占比	主要产品或服务	净利润
金亚云媒	40%	计算机软硬件及辅助设备的开发、销售	-3,771,122.65
鸣鹤鸣和	34.99%	游戏视频节目制作、电子竞技赛事举办、游戏网站平台运营等	-14,314,929.74
雪狐科技	35%	研发、销售计算机软硬件并提供技术服务	-89,029.04
麦秸创想	20%	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、文化艺术交流等	-1,101,125.42
惊梦互动	15%	计算机软硬件研发、销售、技术咨询、技术服务	-1,144,063.72
银川圣地	23.99%	投资与游戏等相关产业	-6,344,927.41
中电昆辰	20%	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、销售和测试；信息系统设计、集成、安装和运行维护	-2,589,908.56

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

1. 政策驱动传统业务向新业务变化

国务院在 2014 年 3 月 14 日印发的《国务院关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》中提出，全面推进三网融合，推动下一代广播电视网和交互式网络电视等服务平台建设，推动智慧社区、智慧家庭建设，加强通讯设备制造、网络运营、集成播控、内容服务单位间的互动合作，广电互联网化完全符合三网融合政策的方向。随后，国务院又在 2015 年 8 月 25 日下发了《关于印发三网融合推广方案的通知【国办发（2015）65 号】》，推广方案明确提出，加快推进新兴业务发展，进一步探索把握新型业务的发展方向。鼓励广电、电信企业及其他内容服务、增值服务企业充分利用三网融合的有利条件，以宽带网络建设、内容业务创新推广、用户普及应用为重点，通过发展移动多媒体广播电视、IPTV、手机电视、有线电视网宽带服务以及其他融合性业务，带动关键设备、软件、系统的产业化，促进三网融合关键信息技术产品研发制造，推动三网融合与相关行业应用相结合，催生新的经济增长点；围绕光传输和光接入、下一代互联网、下一代广播电视网等重点领域，支持高端光电器件、基于有线电视网的接入技术和关键设备、IPTV 和数字电视智能机顶盒、互联网电视及配套应用、操作系统、多屏互动技术、内容传送系统、信息安全系统等的研发和产业化。2016 年 3 月 1 日，国务院三网融合工作协调小组办公室，下发了标号为国协办 2016 一号特急文——《关于在全国范围全面推进三网融合工作深入开展的通知》，文件进一步指出 2015 年 8 月 25 日，国务院办公厅印发《三网融合推广方案》（以下简称《推广方案》），标志三网融合工作进入全面推广阶段，为贯彻党中央、国务院三网融合工作指导精神，落实《推广方案》各项工作要求，在全国范围内加快推进相关工作深入开展。公司经过多年的运营商资源积累，在面临传统硬件市场严重萎缩的态势下，积极布局转型，为广电运营商、电信运营商、宽带运营商提供“平台+内容+应用+终端”的产品及服务。

2. 物联网的迅速发展促进虚拟现实、智慧城市整体发展

智慧城市未来前景前瞻产业研究院提供的《2016-2021 年中国智慧城市建设发展前景与投资预测分析报告》中显示，截至 2015 年 9 月，我国 95%的副省级以上城市、76%的地级以上城市，总计约 500 多个城市提出要建设智慧城市，智慧城市市场空间广阔，发展前景光明。智慧城市上升为国家战略，随着政策红利的进一步释放，智慧城市产业规模将会迎来快速增长。预计未来十年智慧城市建设投资将超过万亿元，智能交通、公共安全、数字城管、智慧医疗等细分领域将是未来发展重点，同时，越来越多的企业会参与到我国智慧城市建设，细分领域竞争日趋激烈，但尚无统一标准。2016 年，在“互联网+”的政策扶持下，交通、数字电视、零售等行业联动发展，可穿戴设备、虚拟现实、工业互联网快速发展，物联网延续了 2015 年发展的强劲势头。麦肯锡 2015 年 7 月发布的最新报告则指出，全球物联网有望渗透的下游应用市场规模将在 2025 年以前成长达到 3.9-11.1 万亿美元，达到约 11%的全球经济占有率，并与城市管理、生产制造、家庭事务、汽车驾驶、能源环保、物流运输、工作办公、消费结算、个人健康等重要领域结合形成 9 个千亿级规模以上的细分市场。《中国物联网行业应用领域市场需求与投资预测分析报告》预计到 2018 年，物联网行业市场规模将超过 1.5 万亿元，物联网是未来三年重要的趋势之一，行业应用的领域和终端数量有望超过传统的消费电子。公司通过投资参股中电昆辰、惊梦互动，有机地将超宽带精准定位技术与 VR 引擎技术引进，将公司前期积累的在智慧城市、智慧交通应用内容技术、平台技术进行结合，展开新一轮的技术升级，针对市场前景较好的细分领域展开二次开发，以促进核心技术能迅速在各行业领域形成产业化，并随之面向市场，最终走进千家万户。

3、未来五年，国防信息化建设及装备技术升级发展促进新一轮军工业务高速发展新机遇

军民融合发展已经上升为国家战略，是我国长期探索经济建设和国防建设协调发展规律的重大成果，是从国家安全和发展战略全局出发作出的重大决策。国家近年已加快形成全要素、多领域、高效益的军民融合深度发展格局，丰富融合形式，拓展融合范围，提升融合层次。根据国家“十三五”规划，国防建设工作更是提出新要求，今年 6 月以来释放上千预先研制项目，预示着未来五年军工业务将迎来一轮新高潮。公司紧跟政策要求，加大对军工技

术研制研发的投入，多角度多维度展开需求挖掘，确保核心技术竞争力处于行业领先水平，更好地为国防建设贡献力量。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

1. 围绕“电竞+VR”打造泛文化游戏产业生态链

2016 年上半年，公司通过参股惊梦互动、中电昆辰，迅速将中电昆辰的 UWB（超宽带）鹰眼技术，惊梦互动的 VR（虚拟现实）3D 引擎技术，致家视游游戏内容开发团队进行技术资源整合，围绕 VR 在各行业应用内容、应用设备及外延设备进行紧密深入的技术合作。在 7 月底结束的 2016 年 China Joy 展会上，金亚科技、惊梦互动、WCA 均在该展会上携新技术、新设备亮相，采用全球最先进的 UWB 精准定位技术+IMU（惯性测量），使得动作扑捉精度提高到毫米级，有效解决了头目眩晕、动作扑捉问题和多人互动问题，游戏对抗性和沉浸感更强。这一技术的成熟可以催生国内 VR 游戏内容的进一步发展，使得竞技类游戏的 VR 梦得以实现，“电竞+VR”将为游戏玩家带来不一样的沉浸体验。惊梦互动拟将在成都主题娱乐场所建设大型 VR 体验馆，目前正与合作方就相关事项进行洽谈。

为了发挥电竞的文化价值，WCA 与 IeSF 联合发起了电竞国际学院，建立电竞培训体系，同时双方就赛事赛制进行了大量创新，如中国、亚太、欧洲、北美四大赛区，职业赛、公开赛、网吧赛、城市赛和高校赛等多元化赛事，用户从职业选手到普通用户进行了全面覆盖，形成了全年 284 天的直播覆盖。截止到 6 月份，WCA2016 直播观看超过 7.8 亿人次，全球参赛人次达到 20 万。

2. 围绕智慧城市建设，向平台运营商转变

为适应智慧城市建设所需，公司针对旅游、商业、公共安全等领域入手，在拓展家庭应用内容的同时，积极布局智慧旅游、智慧安全、智慧家庭的产品、服务系统及应用软件的开发。进一步为用户提供多功能融合业务，增加用户粘度，扩展增值业务空间。

报告期内，公司围绕智能应用、VR引擎技术的应用开发、精确的定位技术在智慧旅游、智慧安全、VR地产、VR教育等展开新品研发。

3. 夯实军工研制研发技术积累，深度挖掘军工市场业务

随着国家强调“要加快形成全要素、多领域、高效益的军民融合深度发展格局”，军民融合上升为国家战略。国家在近年大力鼓励军民融合及完善相关体制制度建设，同时加强全军信息化建设工作、装备升级换代工作，促使军工产业市场反响强烈，新形势、新变革为军民融合发展创造难得机遇。公司通过严格按照国军标质量管理体系对项目进行全面质量管理的同时，狠抓核心技术竞争力提升工作，进一步加大并整合技术资源，通过与参股公司中电昆辰展开紧密的技术合作，研制开发适合部队需求的产品及软件；同时仍继续与拥有核心技术及产品的优秀企业合作，共同为我国国防事业实现企业责任与价值。

4. 强化内部控制管理工作，注重开源节流

公司继续加强合理化建议等持续改善活动，不断推动内部管理的有效性、适宜性，严格规范作业标准流程，不断提升公司全方位、全面的管理能力的同时，针对2015年审计报告涉及的“无法表示意见”事项进行全面整改活动，组成专项小组进行内部审计工作，积极采取纠正措施及预防措施以推动在本年度内完成全部事项的消除工作。

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

具体请见“第二节 公司基本情况”之“七 重大风险提示”

二、投资状况分析

1、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。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

公司 2015 年被中兴华会计师事务所出具“无法表示意见”的审计报告（具体可见 2016 年 4 月 30 日披露的《2015 年年度报告》），公司董事会 2016 年 4 月 29 日针对涉及的“无法表示意见”事项作出了相关说明（具体可见 2016 年 4 月 30 日披露的。公司组成专项小组，对“无法表示意见”涉及事项进行逐一核查落实，就相关事项作出了具体安排部署，积极消除涉及事项。具体进展情况如下：

1、关于“无法表示意见”涉及事项第 1 项、第 2 项、第 4 项，因该三项事项涉及 2015 年期初数据，由于截至目前，公司尚未收到中国证监会的调查结论，因此尚无法判断调查结论对公司 2015 年期初数据的影响程度。

2、关于“无法表示意见”涉及事项第 2 项，公司于 2016 年 5 月 10 日发布了《补充公告》（公告编号：2016-066），经公司确认尚未发现 2015 年公司实际控制人存在非经营性占用行为。前述事项尚待 2016 年年报时一并经会计师事务所进行确认。

3、关于“无法表示意见”涉及事项第 3 项，公司已于 2016 年 6 月 9 日聘请具有证券从业资格的会计师事务所对联营企业鸣鹤鸣和进行审计，以达到消除该事项的条件。截至本报告披露日，审计工作基本完成，在审计报告完成后，会计师事务所将出具专项说明，公司将严格履行披露义务。

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
李智等原有股东	成都惊梦互动科技有限公司	450	工商登记变更已完成	惊梦互动虽然是新成立公司,其规模目前较小,不会对公司当期的收入和利润产生重大影响,但有利于拓展公司在 VR 领域的业务,深化公司围绕游戏文化产业生态链打造 VR 软硬件、虚拟现实内容、虚拟现实场景、赛事举办、流量变现等进行游戏文化全产业链的布局,符合公司的发展战略和全体股东的利益。	/	/	否	不适用	2016年01月12日	关于投资成都惊梦互动科技有限公司的公告(公告编号:2016-005)披露网站 http://www.cninfo.com.cn
朱晓章等原有股东	四川中电昆辰科技有限公司	3,200	工商登记变更已完成	由于中电昆辰拥有的核心技术,目前各行业应用企业正在与其研讨联合成立新公司,以拓展该技术在各行业的应用市场。通过本次投资可以帮助金亚科技与各行业先进企业合作,实现 UWB 技术在各行业的应用落地,快速实现公司投资收益,把握对优质企业的投资优先权。公司将进一步展开与中电昆辰的全方位战略合作。	/	/	否	不适用	2016年1月26日、2016年3月25日	关于投资四川中电昆辰科技有限公司的公告(2016-016)、关于公司受让四川中电昆辰科技有限公司 7.5%股权的公告(2016-040)披露网站

										http://www.cninfo.com.cn
北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司	银川圣地国际游戏投资有限公司	8000	工商登记变更已完成	有利于公司管理架构层级优化，降低管理成本，提高运营效率。从间接管理变为直接持股参与运营，更有利于公司围绕游戏产业链布局的整体运营发展规划。公司之前投资参股主要目的并未发生变化，将直接持有银川圣地 60%股权，并加速从游戏开发、发行、电子竞技比赛、VR+电子竞技的多个角度实现公司向文化游戏领域转型步伐。	/	/	否	不适用	2016 年 3 月 25 日	关于公司受让银川圣地 60%股权和戎翰文化 49%股权的公告（公告编号：2016-039）披露网站 http://www.cninfo.com.cn
北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司、北京鸣鹤鸣和影视文化传媒有限公司	北京戎翰文化传媒有限公司	交易价格尚需等评估结果	工商登记变更已完成	通过控参股戎翰文化，可以在文化游戏产业大发展的有利时机下，发挥各自优势，为合作各方带来长远的效益；可进一步提高金亚科技行业竞争力和可持续发展能力，提高公司业绩，增长公司的资产回报率，实现股东价值最大化。为积极推动公司产业链整合、全面转型的长期发展战略，公司采取内生式成长和外延式发展的双重举措实现向这一目标的迈进。	/	/	否	不适用	2016 年 3 月 25 日	关于公司受让银川圣地 60%股权和戎翰文化 49%股权的公告（公告编号：2016-039）披露网站 http://www.cninfo.com.cn

备注:

- 1、公司与北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司于 2016 年 3 月 25 日签署《金亚科技股份有限公司受让北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司持有银川圣地国际游戏投资有限公司 60%股权之股权转让协议书》。公司以 8000 万元现金（初始投资额）受让银川圣地 60%股权，本次协议完成后，金亚科技从间接持股变为直接持有银川圣地 60%股权。
- 2、公司与鸣鹤鸣和于 2016 年 3 月 25 日签署《金亚科技股份有限公司受让北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司之子公司北京鸣鹤鸣和影视传媒有限公司持有北京戎翰文化传媒有限公司 49%股权之股权转让协议书》。本次协议完成后，拟通过定向减资及往来款冲抵（多退少补原则），金亚科技将直接持有戎翰文化 49%股权，不再持有鸣鹤鸣和股权。截至本报告披露日，因审计、评估工作尚未完成，故戎翰文化 49%股权交易事项尚未完成。

3、为促进 WCA（世界电子竞技大赛）的良好生态圈构建与持续发展，2016 年 6 月 7 日，经公司第三届董事会 2016 年第十次会议审议通过《关于银川文化产业投资基金有限公司（以下简称“文化基金”）拟向公司控股公司银川圣地国际游戏投资有限公司（以下简称“银川圣地”）增资的议案》，本次文化基金向公司控股公司银川圣地增资人民币 2 亿元，其中计入注册资本 90,090,090.09 元，计入资本公积 109,909,909.91 元。增资后银川圣地注册资本 150,090,090.09 元，其中文化基金持股 76.01%，对应的注册资本 114,090,090.09 元；金亚科技持股 23.99%，对应注册资本 36,000,000 元。

2、出售资产情况

√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	与交易对方的关联关系（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	披露日期	披露索引
鼎兴量子	天象互动 10%股权、赤月科技 10%股权	2015 年 12 月 14 日	30,000	0	本次股权转让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，仍会围绕游戏产业链进行完整布局，不会影响公司转型步伐。有利于增加公司运营资金，利于公司治理结构，不会影响公司经营性利润，不会对公司合并报表产生负面影响。	0	协商	否	不适用	已过户	/	2015 年 12 月 16 日、2015 年 12 月 30 日	关于转让成都天象互动科技有限公司 10%股权和成都赤月科技有限公司 10%股权的公告（公告编号：2015-154）披露网站

													http://www.cninfo.com.cn
易时华信	金亚云媒 50%股权	2015 年 12 月 28 日	5,000	0	本次股权转让有利于增加公司运营资金，增加公司对未来核心发展产业投入运营资金。本次交易完成后，金亚云媒不会与上市公司形成同业竞争。本次转让子公司 50%股权后将导致上市公司合并报表范围变更，交易完成后，金亚云媒的财务报表将不再进入公司合并报表范围内。	0	协商	否	不适用	已过户	/	2015 年 12 月 29 日	关于转让成都金亚云媒互联网科技有限公司 50% 股权的公告（公告编号：2015-161）披露网站 http://www.cninfo.com.cn

备注：

1、2015 年 12 月 30 日，公司 2015 年第五次临时股东大会审议通过《关于转让成都天象互动科技有限公司 10%股权和成都赤月科技有限公司 10%股权的议案》（公告编号：2015-167）。根据协议约定，鼎兴量子在 2015 年 12 月 31 日前向金亚科技支付不低于 51%的股权转让款，剩余股权转让款在 2016 年 1 月 31 日前支付完毕。2016 年 2 月 17 日，公司第三届董事会 2016 年第四次会议审议通过了《关于公司转让赤月科技 10%股权事项涉及的部分股权转让款延期支付的议案》（详见公告编号：2016-020）。同意将剩余股权转让款支付完毕时间延长至 2016 年 3 月 31 日；同日，公司披露了《关于重大合同进展情况的公告》（公告编号：2016-021）。2016 年 3 月 1 日，鼎兴量子完成全部股权转让价款的支付，至此该项交易全部完成。

2、2015 年 12 月 28 日，公司以人民币 5,000 万元向易时华转让公司所持有的金亚云媒 50%股权。根据协议约定，易时华信在 2015 年 12 月 31 日前向金亚科技支付不低于 51%的股权转让款，剩余股权转让款在 2016 年 3 月 31 日前支付完毕。截至本报告披露日，易时华信已完成所有股权转让价款的支付。

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

2015 年 12 月 28 日，公司以人民币 5,000 万元向易时华转让公司所持有的金亚云媒互联 50% 股权。本次转让完成后，公司财务报表合并范围将发生变化，金亚云媒不再纳入合并报表。

2016 年 1 月 18 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《转让全资子公司深圳金亚科技有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以人民币 4,800 万元的价格向实际控制人周旭辉转让深圳金亚 100% 股权。本次转让完成后，深圳金亚不再纳入公司合并报表范围。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

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

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

3、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于 2014 年 04 月 21 日召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会本公司及其监事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。办理公司股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权和限制性股票授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜。

4、公司于 2014 年 05 月 06 日分别召开第三届董事会 2014 年第四次会议和第三届监事会 2014 年第四次会议，审议通过了《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉进行调整的议案》以及《关于向调整后的激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对

此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定。

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

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

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

8、公司于 2016 年 05 月 13 日分别召开第三届董事会 2016 年第九次会议和第三届监事会 2016 年第四次会议，审议通过了《关于对股权激励计划首次授予股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，认为此次调整符合相关规定，同意公司对股权激励计划首次授予股票期权数量和行权价格进行调整。

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

10、2016年5月24日，经公司2015年度股东大会审议通过《关于调整公司注册资本并变更〈公司章程〉部分条款的议案》，因依据股权激励计划回购完成注销相关限制性股票事项后，公

司注册资本由346,203,000股变更为343,980,000股。

11、2016年7月29日，公司依据2015年度股东大会、第三届董事会2016年第九次会议和第三届监事会2016年第四次会议要求，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成已回购股票的注销事宜，本次回购注销完成后，公司总股本为343,980,000股，详见同日公告编号：2016-093。至此，公司股权激励计划全部结束。

相关公告披露索引如下：

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

2014-017	金亚科技：第三届监事会2014年第一次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014. 04. 05
2014-019	金亚科技：关于股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）的修订说明	http://www.cninfo.com.cn	2014. 04. 05
	金亚科技：股票期权与限制性股票激励计划草案修订稿	http://www.cninfo.com.cn	2014. 04. 05
	金亚科技：股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要	http://www.cninfo.com.cn	2014. 04. 05
	金亚科技：股权激励计划实施考核管理办法（修订稿）	http://www.cninfo.com.cn	2014. 04. 05
	金亚科技：股权激励计划激励对象名单	http://www.cninfo.com.cn	2014. 04. 05
	金亚科技：上海荣正投资咨询有限公司关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）之独立财务顾问报告	http://www.cninfo.com.cn	2014. 04. 05
	金亚科技：独立董事关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）的独立意见	http://www.cninfo.com.cn	2014. 04. 05
	金亚科技：北京市海润律师事务所关于成都金亚科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn	2014. 04. 05
2014-014	关于召开2014年第一次临时股东大会的通知	http://www.cninfo.com.cn	2014. 04. 05
2014-018	金亚科技：独立董事关于股权激励的投票委托征集函	http://www.cninfo.com.cn	2014. 04. 05
2014-025	金亚科技：关于2014年第一次临时股东大会决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014. 04. 21
	金亚科技：北京市海润律师事务所关公司 2014 年第一次临时股东大会的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn	2014. 04. 21
2014-040	金亚科技：第三届董事会2014年第四次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014. 05. 07
2014-041	金亚科技：第三届监事会2014年第四次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014. 05. 07
2014-042	金亚科技：关于对股票期权与限制性股票激励计划进行调整的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014. 05. 07
2014-043	金亚科技：关于向调整后的激励对象授予股票期权与限制性股票的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014. 05. 07
	金亚科技：独立董事关于公司股权激励计划相关事项的独立意见	http://www.cninfo.com.cn	2014. 05. 07

	金亚科技：股权激励计划激励对象分配明细表	http://www.cninfo.com.cn	2014.05.07
	金亚科技：北京市海润律师事务所关于公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn	2014.05.07
2014-045	金亚科技：关于股票期权及限制性股票首次授予登记完成的公告	http://www.cninfo.com.cn	2014.05.31
2015-043	金亚科技：减资公告	http://www.cninfo.com.cn	2015.04.27
2015-045	金亚科技：第三届董事会2015年第五次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2015.04.27
2015-046	金亚科技：第三届监事会2015年第三次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2015.04.27
2015-047	金亚科技：关于对首期股票期权与限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的公告	http://www.cninfo.com.cn	2015.04.27
	金亚科技：独立董事对相关事项的独立意见	http://www.cninfo.com.cn	2015.04.27
	金亚科技：《公司章程》修正稿	http://www.cninfo.com.cn	2015.04.27
	金亚科技：北京市海润律师事务所关于公司对首期股票期权与限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn	2015.04.27
2015-120	金亚科技：关于2015年第三次临时股东大会决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2015.09.16
2016-067	金亚科技：第三届董事会 2016 年第九次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.5.13
2016-068	金亚科技：第三届监事会 2016 年第四次会议决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.5.13
2016-069	金亚科技：关于对股权激励计划首次授予股票期权数量和行权价格进行调整的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.5.13
2016-070	金亚科技：关于终止实施股权激励计划及回购注销相关期权及限制性股票的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.5.13
2016-071	金亚科技：减资公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.5.13
2016-077	金亚科技：关于 2015 年度股东大会决议的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.5.24
2016-093	金亚科技：关于完成回购注销已授予限制性股票与股票期权的公告	http://www.cninfo.com.cn	2016.7.29

四、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、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

注：请注意对上面“是否存在非经营性关联债权债务往来”进行选择。

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收 回金 额 (万元)	利率	本期利 息(万 元)	期末余 额(万 元)
国通信息	同受一方 控制	双方财务人 员疏忽	否	492.98	0	0	0	0	0
鸣鹤鸣和	联营企业	股权转让交 易尚未完成 及之前年度 往来款	是	9,950.00	0	0	0	0	1,950.00
关联债权对公司经营 成果及财务状况的影 响		无							

注：1、公司与北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司于 2016 年 3 月 25 日签署《金亚科技股份有限公司受让北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司持有银川圣地国际游戏投资有限公司 60% 股权之股权转让协议书》。公司以 8000 万元现金（初始投资额）受让银川圣地 60% 股权，本次协议完成后，金亚科技从间接持股变为直接持有银川圣地 60% 股权。

2、公司与鸣鹤鸣和于 2016 年 3 月 25 日签署《金亚科技股份有限公司受让北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司之子公司北京鸣鹤鸣鹤影视传媒有限公司持有北京戎翰文化传媒有限公司 49% 股权之股权转让协议书》。本次协议完成后，拟通过定向减资及往来款冲抵（多退少补原则），金亚科技将直接持有戎翰文化 49% 股权，不再持有鸣鹤鸣和股权。

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
周旭辉	公司实际控制人	因公司立案调查自查发现可能存在大股东占用上市公司资金的情形，大股东立即转入资金至公司账户	39,027.75	0	21,900.00	0	0	17,127.75
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

4、其他重大关联交易

适用 不适用

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司转让全资子公司深圳金亚 100% 股权暨关联交易的公告》 《2016 年第一次临时股东大会会议决议的公告》	2015 年 12 月 28 日 2016 年 1 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn

五、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

托管情况说明

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

承包情况说明

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的承包项目。

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	公司严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》及《股权激励有关事项备忘录 1 号》、《股权激励有关事项备忘录 2 号》、《股权激励有关事项备忘录 3 号》等法律、法规的相关规定，承诺：“不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。”	2013 年 10 月 26 日	股权激励计划期间	履行完毕
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	避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人周旭辉先生及股东王仕荣先生作出避免同业竞争的承诺。	2009 年 10 月 30 日	永久	报告期内，公司控股股东、实际控制人周旭辉先生及股东王仕荣先生信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东、实际控制人周旭辉	对于延期纳税以及可能带来的税务风险的承诺：如果发生由于迟延缴税而发生的税务风险由本人独立承担，即因延期纳税造成的，由税务主管机关给予金亚科技除滞纳金以外的其它经济损失概由本人承担	2010 年 10 月 08 日	永久	报告期内，公司未发生因延期纳税造成的，由税务主管机关给予公司金亚科技股份有限公司的除滞纳金以外的其他经济损失
	控股股东、实际控制人周旭辉	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	2015 年 06 月 11 日	证监会调查期间	报告期内，公司控股股东、实际控制人周旭辉先生信守承诺，没有发生转让在本公司拥有权益的股份

		益的股份。			
	控股股东、实际控制人周旭辉	周旭辉先生认可公司价值，并对公司未来发展前景充满信心，为了维护资本市场稳定，保护公司全体股东利益，履行企业社会责任，承诺自 2016 年 1 月 14 日起至 2016 年 7 月 13 日的期间内，不减持其所持有的公司股份。	2016 年 01 月 14 日	2016 年 7 月 13 日	报告期内，公司控股股东、实际控制人周旭辉先生信守承诺，未发生减持情况，截至本报告公告之日，该承诺履行完毕。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	/				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

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

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2016 年 2 月 17 日，公司第三届董事会 2016 年第四次会议审议通过《关于公司拟投资成立全资子公司公司的议案》（公告编号：2016-022）。依据公司战略发展规划，根据与中电昆辰签署相关《联合研发战略合作协议》，以自有资金出资人民币 1000 万元成立全资子公司，主要从事基于 UWB（超宽带）高精度定位技术的相关行业安全应用系统、设备、软件的

研制、开发、生产、集成、销售与服务等业务。截至本报告披露日，全资子公司鹰眼时代已完成工商注册登记事宜。

2、为促进WCA（世界电子竞技大赛）的良好生态圈构建与持续发展，2016年6月7日，经公司第三届董事会2016年第十次会议审议通过并公告《关于银川文化产业投资基金有限公司对公司控股公司银川圣地国际游戏投资有限公司增资的公告》（公告编号：2016-081），本次文化基金向公司控股公司银川圣地增资人民币2亿元，其中计入注册资本90,090,090.09元，计入资本公积109,909,909.91元。增资后银川圣地注册资本150,090,090.09元，其中文化基金持股76.01%，对应的注册资本114,090,090.09元；金亚科技持股23.99%，对应注册资本36,000,000元。

3、2016年3月10日，银川圣地与IeSF(国际电子竞技联盟)就共同建立电子竞技学院达成战略合作关系。公司于同日披露《关于银川圣地与IeSF共同建立电子竞技学院的公告》（公告编号：2016-032）。截至本公告披露日，该电子竞技学院已成立，并已展开相应培训工作。

九、公司债相关情况

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

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	98,474,220	28.44%				-96,246,247	-96,246,247	2,227,973	0.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	98,474,220	28.44%				-96,246,247	-96,246,247	2,227,973	0.64%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	98,474,220	28.44%				-96,246,247	-96,246,247	2,227,973	0.64%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件股份	247,728,780	71.56%				96,246,247	96,246,247	343,975,027	99.36%
1、人民币普通股	247,728,780	71.56%				96,246,247	96,246,247	343,975,027	99.36%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	346,203,000	100.00%				0	0	346,203,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周旭辉	96,251,220	96,251,220	0	0	高管离任期限到达解限售	2016年2月29日
张晓远	0	0	4,973	0	高管锁定股	2016年12月31日
合计	96,251,220	96,251,220	4,973	0	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		78,432 户						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
周旭辉	境内自然人	27.80%	96,251,220	0	0	96,251,220	质押	94,916,640
王仕荣	境内自然人	5.34%	18,490,680	14,950,000	0	18,490,680	质押	3,540,680
张华	境内自然人	0.99%	3,439,345	3,439,345	0	3,439,345		
罗申	境内自然人	0.66%	2,268,112	2,268,112	0	2,268,112		

闫学军	境内自然人	0.50%	1,736,986	1,736,986	0	1,736,986		
招商证券股份有限公司—富国中证移动互联网指数分级证券投资基金	其他	0.41%	1,411,495	173,700	0	1,411,495		
曹关渔	境内自然人	0.32%	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000		
山东海中海投资管理有限公司—海中海赢泰私募证券投资基金	其他	0.29%	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000		
林古琴	境内自然人	0.26%	900,000	120,000	0	900,000		
吕志明	境内自然人	0.23%	787,454	787,454	0	787,454		
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3）								
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，两者互为密切的家庭关系成员，能够对股份公司采取一致行动，两者互为一致行动人。除前述情况外，公司未知前十名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					

张华	3,439,345	人民币普通股	3,439,345
罗申	2,268,112	人民币普通股	2,268,112
闫学军	1,736,986	人民币普通股	1,736,986
招商证券股份有限公司—富国中证移动互联网指数分级证券投资基金	1,411,495	人民币普通股	1,411,495
曹关渔	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
山东海中湾投资管理有限公司—海中湾赢泰私募证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
林古琴	900,000	人民币普通股	900,000
吕志明	787,454	人民币普通股	787,454
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，两者互为密切的家庭关系成员，能够对股份公司采取一致行动，两者互为一致行动人。除前述情况外，公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）			

公司前 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

公司股东王仕荣于 2016 年 5 月通过大宗交易方式，将其在平安信托有限责任公司（以下简称“平安信托”）—平安财富*睿富七号集合资金信托计划所持有 14,950,000 股公司股票完成回购。

2013 年 11 月 6 日，由于股东王仕荣与平安信托签署了《股权转让与回购合同》而导致其通过大宗交易方式出售金亚科技股份 11,500,000 股（详见公告编号:2013-059）；同日王仕荣作为信息披露义务人发布《简式权益变动报告书》的公告。

2016 年 4 月 18 日，王仕荣通过大宗交易方式完成 4,900,000 股的过户，并于同日发布《简式权益变动报告书》的公告，作出详细说明：王仕荣直接持有金亚科技 3,540,680 股，占上市公司股份总额的 1.02%；通过平安信托间接持有金亚科技 14,950,000 股，占上市公司

股份总额的 4.32%，本次通过大宗交易方式全部回购完成后，王仕荣合计将直接持有金亚科技 18,490,680 股，占上市公司股份总额的 5.34%。

截至 2016 年 5 月 3 日，王仕荣通过大宗交易方式已将全部 14,950,000 股金亚科技股票完成过户回购。

截止本报告披露日，王仕荣先生共持有本公司股份 18,490,680 股，占上市公司股份总额的 5.34%；累计质押股份为 3,540,680 股，占其持本公司股份总数的 19.15%，占公司总股本的 1.02%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持 股数	期初持有的股权 激励获授予限制 性股票数量	本期被授予的 股权激励限制 性股票数量	本期被注销的 股权激励限制 性股票数量	期末持有的股权 激励获授予限制 性股票数量
董昱坤	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
何苗	副董事长、董秘	离任	195,000	0	0	195,000	195,000	0	0	195,000
殷建勇	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王海龙	董事、副总经理	现任	195,000	0	0	195,000	195,000	0	0	195,000
陈宏	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
潘学模	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张晓远	独立董事	现任	6,630	0	0	6,630	0	0	0	0

熊玲	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
段辉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨欣悦	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
田晔	董秘	现任	26,000	0	0	26,000	26,000	0	0	26,000
周洪伶	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
付立中	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	422,630	0	0	422,630	416,000	0	0	416,000

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周洪伶	副总经理	聘任	2016 年 04 月 26 日	公司为进一步加强在文化传媒方面的经营管理工作，聘任周洪伶女士担任公司副总经理一职，全面负责公司营销、经营工作，任期为自董事会会议通过之日起至第三届董事会任期届满为止。
付立中	财务负责人	聘任	2016 年 04 月 26 日	因工作岗位调整，聘任付立中先生担任公司财务负责人，任期为自董事会会议通过之日起，至第三届董事会任期届满为止。
田晔	董事会秘书	聘任	2016 年 06 月 07 日	经公司董事会提名委员会提名，董事会资格审查，以及深圳证券交易所董秘任职资格审核通过后，董事会决定正式聘任田晔女士为公司董事会秘书，任期自董事会通过之日起至公司本届董事会成员任期届满之日止。
陈宏	独立董事	离任	2016 年 06 月 07 日	因个人原因，申请辞去公司独立董事职务，同时辞去公司董事会薪酬与考核委员会主任委员、战略委员会委员、提名委员会委员职务。
何苗	副董事长、董秘	离任	2016 年 06 月 07 日	因个人原因，申请辞去公司董事、副董事长兼董事会秘书职务，同时辞去公司董事会战略委员会主任委员、审计委员会委员、提名委员会委员职务。

第七节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

1、合并资产负债表

编制单位：金亚科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	59,805,921.51	217,186,193.97
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,000.00
衍生金融资产		
应收票据	7,888,080.00	6,519,120.00
应收账款	74,987,503.74	116,716,308.35
预付款项	14,497,098.50	4,839,055.62
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,934,345.51	196,897,551.45
买入返售金融资产		
存货	50,873,699.88	50,837,777.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,757,211.31	2,758,471.31
流动资产合计	238,743,860.45	595,764,478.38
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	147,821,378.13	50,421,997.57
投资性房地产		
固定资产	39,723,247.44	44,427,281.60
在建工程	125,583,295.98	113,154,430.94
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	47,793,724.05	26,218,314.53
开发支出	738,857.06	8,617,233.57
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,953,077.46	11,802,187.21
其他非流动资产	19,500,000.00	99,500,000.00
非流动资产合计	390,113,580.12	354,141,445.42
资产总计	628,857,440.57	949,905,923.80
流动负债：		
短期借款	22,000,000.00	69,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		6,225,600.00
应付账款	56,903,544.11	81,905,878.13
预收款项	1,550,029.64	1,016,784.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,999,726.88	3,254,284.08
应交税费	15,242,645.75	21,088,021.80
应付利息	72,416.14	174,509.26

应付股利		
其他应付款	183,547,025.09	422,237,428.12
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	256,546.73	373,213.44
流动负债合计	281,571,934.34	605,275,719.18
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	1,049,100.00	1,119,040.00
递延所得税负债	3,131,109.19	3,757,331.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,180,209.19	4,876,371.03

负债合计	285,752,143.53	610,152,090.21
所有者权益：		
股本	346,203,000.00	346,203,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	285,108,911.53	287,724,379.17
减：库存股	5,131,560.00	5,131,560.00
其他综合收益	702,852.42	1,199,324.60
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-283,777,906.91	-290,241,310.18
归属于母公司所有者权益合计	343,105,297.04	339,753,833.59
少数股东权益		
所有者权益合计	343,105,297.04	339,753,833.59
负债和所有者权益总计	628,857,440.57	949,905,923.80

法定代表人：董昱坤

主管会计工作负责人：付立中

会计机构负责人：刘圣举

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	53,946,203.18	206,646,497.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,888,080.00	6,519,120.00
应收账款	64,339,525.51	82,245,972.35
预付款项	1,999,329.66	2,601,774.62
应收利息		
应收股利		
其他应收款	93,774,898.21	233,230,014.33
存货	8,395,254.75	9,114,777.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,757,211.31	2,758,471.31
流动资产合计	233,100,502.62	543,116,627.56
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	270,302,947.37	172,903,566.81
投资性房地产		
固定资产	36,555,477.08	40,039,312.51
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	27,337,201.81	26,218,314.53
开发支出	651,836.60	4,128,951.41
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,178,075.03	11,240,728.26
其他非流动资产	19,500,000.00	99,500,000.00
非流动资产合计	362,525,537.89	354,030,873.52
资产总计	595,626,040.51	897,147,501.08
流动负债：		
短期借款	22,000,000.00	69,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		6,225,600.00
应付账款	24,028,304.99	44,057,577.00
预收款项	688,779.35	1,016,784.35
应付职工薪酬	1,568,522.43	2,945,839.03
应交税费	14,289,152.06	16,480,711.91
应付利息	59,499.99	161,593.11
应付股利		
其他应付款	202,555,464.09	434,262,728.84

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	256,546.73	373,213.44
流动负债合计	265,446,269.64	574,524,047.68
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	1,049,100.00	1,119,040.00
递延所得税负债	3,131,109.19	3,757,331.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,180,209.19	4,876,371.03
负债合计	269,626,478.83	579,400,418.71
所有者权益：		
股本	346,203,000.00	346,203,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	254,274,090.07	256,889,557.71
减：库存股	5,131,560.00	5,131,560.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-269,345,968.39	-280,213,915.34
所有者权益合计	325,999,561.68	317,747,082.37
负债和所有者权益总计	595,626,040.51	897,147,501.08

法定代表人：董昱坤

主管会计工作负责人：付立中

会计机构负责人：刘圣举

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	89,881,408.51	104,860,342.03
其中：营业收入	89,881,408.51	104,860,342.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	82,502,950.15	200,942,627.68
其中：营业成本	62,557,158.28	88,089,271.74
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	137,692.46	536,046.88
销售费用	10,493,325.60	13,056,916.20
管理费用	23,498,512.39	37,160,194.53
财务费用	-1,417,355.59	13,852,662.17
资产减值损失	-12,766,382.99	48,247,536.16
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）	-8,770,544.34	9,854,461.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,770,544.34	-3,728,736.92
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,392,085.98	-86,227,824.14
加：营业外收入	10,091,296.81	5,968,620.52
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	12,690.44	81,698.19
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,686,520.39	-80,340,901.81
减：所得税费用	2,223,117.12	5,843,243.15

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,463,403.27	-86,184,144.96
归属于母公司所有者的净利润	6,463,403.27	-85,677,900.91
少数股东损益		-506,244.05
六、其他综合收益的税后净额	-496,472.18	-716,630.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-496,472.18	-716,630.81
（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	-496,472.18	-716,630.81
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	-496,472.18	-716,630.81
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	5,966,931.09	-86,900,775.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,966,931.09	-86,394,531.72

归属于少数股东的综合收益总额		-506,244.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0187	-0.3200
（二）稀释每股收益	0.0187	-0.3200

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：董昱坤

主管会计工作负责人：付立中

会计机构负责人：刘圣举

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	43,227,380.08	46,469,279.24
减：营业成本	23,151,938.14	36,279,663.31
营业税金及附加	137,692.46	486,493.94
销售费用	3,287,692.16	4,882,554.36
管理费用	8,962,441.74	15,054,168.01
财务费用	166,106.88	11,856,569.14
资产减值损失	-11,248,586.50	5,262,751.30
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）	-7,100,619.44	7,447,357.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,100,619.44	-3,730,620.47
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,669,475.76	-19,905,563.66
加：营业外收入	1,647,593.02	3,262,231.90

其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	12,690.44	74,744.80
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,304,378.34	-16,718,076.56
减：所得税费用	2,436,431.39	-1,411,051.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,867,946.95	-15,307,025.00
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	10,867,946.95	-15,307,025.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

法定代表人：董昱坤

主管会计工作负责人：付立中

会计机构负责人：刘圣举

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	138,439,448.10	113,702,178.30
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	4,879,932.37
收到其他与经营活动有关的现金	14,498,450.54	418,242,770.57
经营活动现金流入小计	152,950,548.64	536,824,881.24
购买商品、接受劳务支付的现金	96,562,558.19	125,667,368.77
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,731,007.77	24,589,423.74
支付的各项税费	5,245,676.66	17,138,536.23
支付其他与经营活动有关的现金	33,960,859.06	84,949,044.15
经营活动现金流出小计	152,500,101.68	252,344,372.89
经营活动产生的现金流量净额	450,446.96	284,480,508.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	71,760,000.00	105,638.89
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	18,343.62	1,176,369.76
投资活动现金流入小计	171,018,343.62	1,282,008.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,739,466.36	18,678,382.03
投资支付的现金	24,500,000.00	
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	219,000,000.00	
投资活动现金流出小计	269,239,466.36	18,678,382.03

投资活动产生的现金流量净额	-98,221,122.74	-17,396,373.38
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		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	47,000,000.00	248,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,580,950.01	38,597,621.47
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	4,373,880.00	3,281,640.00
筹资活动现金流出小计	52,954,830.01	289,879,261.47
筹资活动产生的现金流量净额	-52,954,830.01	-289,879,261.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-429,166.67	6,278,650.26
五、现金及现金等价物净增加额	-151,154,672.46	-16,516,476.24
加：期初现金及现金等价物余额	210,185,593.97	41,511,208.62
六、期末现金及现金等价物余额	59,030,921.51	24,994,732.38

法定代表人：董昱坤

主管会计工作负责人：付立中

会计机构负责人：刘圣举

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	62,318,585.02	21,982,912.94
收到的税费返还	12,650.00	2,350,454.13
收到其他与经营活动有关的现金	14,459,136.17	427,826,755.07
经营活动现金流入小计	76,790,371.19	452,160,122.14
购买商品、接受劳务支付的现金	41,314,231.14	54,132,849.83
支付给职工以及为职工支付的现金	8,832,393.73	9,812,760.96
支付的各项税费	4,295,647.72	13,033,614.09
支付其他与经营活动有关的现金	42,663,876.81	94,947,809.26
经营活动现金流出小计	97,106,149.40	171,927,034.14
经营活动产生的现金流量净额	-20,315,778.21	280,233,088.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	71,760,000.00	
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	18,343.62	1,170,574.48
投资活动现金流入小计	171,018,343.62	1,170,574.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	722,429.49	1,813,244.71
投资支付的现金	24,500,000.00	
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	219,000,000.00	

投资活动现金流出小计	244,222,429.49	1,813,244.71
投资活动产生的现金流量净额	-73,204,085.87	-642,670.23
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		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	47,000,000.00	248,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,580,950.01	36,942,354.81
支付其他与筹资活动有关的现金	4,373,880.00	3,281,640.00
筹资活动现金流出小计	52,954,830.01	288,223,994.81
筹资活动产生的现金流量净额	-52,954,830.01	-288,223,994.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-146,474,694.09	-8,633,577.04
加：期初现金及现金等价物余额	199,645,897.27	13,472,667.22
六、期末现金及现金等价物余额	53,171,203.18	4,839,090.18

法定代表人：董昱坤

主管会计工作负责人：付立中

会计机构负责人：刘圣举

7、合并所有者权益变动表

本期金额

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	346,203,000.00				287,724,379.17	5,131,560.00	1,199,324.60				-290,241,310.18		339,753,833.59
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				287,724,379.17	5,131,560.00	1,199,324.60				-290,241,310.18		339,753,833.59
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					-2,615,467.64		-496,472.18				6,463,403.27		3,351,463.45
（一）综合收益总额							-496,472.18				6,463,403.27		5,966,931.09

(二) 所有者投入和减少资本					-2,615,467.64									-2,615,467.64
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,615,467.64									-2,615,467.64
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	346,203,000.00				285,108,911.53	5,131,560.00	702,852.42				-283,777,906.91		343,105,297.04

上年金额

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	266,310,000.00				328,174,985.93	8,413,200.00	-4,481,853.97		13,965,612.54		-282,272,713.83	19,474,185.59	332,757,016.26
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	266,310,000.00				328,174,985.93	8,413,200.00	-4,481,853.97		13,965,612.54		-282,272,713.83	19,474,185.59	332,757,016.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	79,893,000.00				-76,788,942.73	-3,281,640.00	-716,630.81				-109,645,800.91	-14,980,429.64	-118,957,164.09
（一）综合收益总额							-716,630.81				-85,677,900.91	-506,244.05	-86,900,775.77
（二）所有者投入和减少资本					3,104,057.27	-3,281,640.00						-14,474,185.59	-8,088,488.32
1. 股东投入的普通股												5,000,000.00	5,000,000.00
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					894,766.75								894,766.75
4. 其他					2,209,290.52	-3,281,640.00						-19,474,185.59	-13,983,255.07
（三）利润分配					-79,893,000.00						-23,967,900.00		-103,860,900.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配					-79,893,000.00						-23,967,900.00		-103,860,900.00
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转	79,893,000.00												79,893,000.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)	79,893,000.00												79,893,000.00
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	346,203,000.00				251,386,043.20	5,131,560.00	-5,198,484.78		13,965,612.54		-391,918,514.74	4,493,755.95	213,799,852.17

法定代表人：董昱坤

主管会计工作负责人：付立中

会计机构负责人：刘圣举

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	346,203,000.00				256,889,557.71	5,131,560.00				-280,213,915.34	317,747,082.37
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				256,889,557.71	5,131,560.00				-280,213,915.34	317,747,082.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,615,467.64					10,867,946.95	8,252,479.31
（一）综合收益总额										10,867,946.95	10,867,946.95
（二）所有者投入和减少资本					-2,615,467.64						-2,615,467.64
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,615,467.64						-2,615,467.64
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	346,203,000.00				254,274,090.07	5,131,560.00				-269,345,968.39	325,999,561.68

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	266,310,000.00				330,474,567.84	8,413,200.00			13,965,612.54	-246,314,211.52	356,022,768.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,310,000.00				330,474,567.84	8,413,200.00			13,965,612.54	-246,314,211.52	356,022,768.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	79,893,000.00				-78,998,233.25	-3,281,640.00				-39,274,925.00	-35,098,518.25
（一）综合收益总额										-15,307,025.00	-15,307,025.00
（二）所有者投入和减少资本					894,766.75	-3,281,640.00					4,176,406.75
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					894,766.75						894,766.75
4. 其他						-3,281,640.00					-3,281,640.00

(三) 利润分配					-79,893,000.00					-23,967,900.00	-103,860,900.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配					-79,893,000.00					-23,967,900.00	-103,860,900.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	79,893,000.00										79,893,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	79,893,000.00										79,893,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	346,203,000.00				251,476,334.59	5,131,560.00			13,965,612.54	-285,589,136.52	320,924,250.61

法定代表人：董昱坤

主管会计工作负责人：付立中

会计机构负责人：刘圣举

二〇一六年半年度财务报表附注

一、 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。

本公司所属行业为制造业类。

截至2016年6月30日止，本公司累计发行股本总数34,620.30万股，注册资本为34,398.00万元。

本公司主要的经营业务包括：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；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）。

本公司注册及办公地址：四川省成都市蜀西路50号。

（二）合并财务报表范围

截止2016年6月30日，本公司合并财务报表范围内公司如下：

子公司名称

成都金亚智能技术有限公司（以下简称“金亚智能”）

金亚科技（香港）有限公司（以下简称“香港金亚”）

Harvard International Plc.（以下简称“Harvard”、“Havard集团”或者“Harvard公司”）

成都致家视游网络技术有限公司（以下简称“致家视游”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一)编制基础

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

(二)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。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示： 下列重要会计政策和会计估计根据《企业会计准则》制定，未提及的业务按《企业会计准则》中相关会计业务执行。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

境内公司情况：采用人民币为记账本位币。

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

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变

动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

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

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

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

处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 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。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其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）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债

的，应当按照前述规定进行会计处理。

(八) 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。

(九) 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折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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

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

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，

同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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”。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

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

2、 按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
以账龄特征分为若干应收款项组合	账龄分析法
以合并范围内关联方为组合	其他方法

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。其他说明：本公司采取分期收款方式销售商品形成的长期应收款，按合同或协议约定价款的公允价值（现销价格）作为初始确认金额，后续采用实际利率法，以摊余成本计量。实际利率是指应收的合同或协议价款折现为现销价格时的折现率。长期应收款减值准备的计提：期末，本公司根据长期应收款本期应收款项的收款情况及债务人的经营情况、信用状况，确定长期应收款的可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额计提长期应收款减值准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料

存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、

其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

(十四) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

折旧或摊销方法

选择公允价值计量的依据

(十五) 固定资产

1、 确认条件

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

2、 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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%
运输工具	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
办公设备	年限平均法	5	5%	19%

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。

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。

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两

者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十八) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，

并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、内部研究开发支出会计政策

(1)、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生

产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2)、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十九) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者

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

(二十) 长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

有明确受益期限的按受益期平均摊销，无明确受益期限的按5年平均摊销。对于筹建期间发生的开办费，先在长期待摊费用中核算，在开始经营的当月起一次计入开始生产经营当月的费用。

(二十一) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

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。

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作

为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十三) 股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

在满足业绩条件和/或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十四) 收入

1、销售商品收入的确认一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

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，公司根据代销商提供的销售清单确认收入。

公司一般销售产品发货后，会收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。

(二十五) 政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

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

(二十六) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十七) 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7.00%、5.00%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15-25.00%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
其他税金	按照境外各国家和地区税收法规计算	

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
本公司	15.00%
金亚智能	25.00%
致家视游	25.00%

香港金亚	16.50%
Harvard 及其下属各海外子公司	根据境外各国家和地区的税收法规计算缴纳各种税金。

(二) 税收优惠

本公司2014年10月11日被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，并获得编号为GR201451000426的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，本公司2016年度减按15%税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	303,373.33	315,894.35
银行存款	58,727,547.55	209,811,181.64
其他货币资金	775,000.63	7,059,117.98
合计	59,805,921.51	217,186,193.97
其中：存放在境外的款项总额	5,816,079.80	10,471,000.00

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	本期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		6,225,600.00
借款保证金		
履约保证金*1	775,000.00	775,000.00

合计	775,000.00	7,000,600.00
----	------------	--------------

*1系根据公司2009年6月与成都兴网传媒签订的《有线数字电视基本型机顶盒采购项目》（合同编号：XW-ZB20090910-1），公司存入招商银行股份有限公司成都分行（以下简称“招行成都分行”）的100,000.00元履约保证金；2011年3月31日与杜比公司签订合同在招行成都分行存入履约保证金670,000.00元，保证金额100,000.00美元，已延期至2017年3月15日，因美元的汇率变动，于2015年1月30日在招行成都分行补充存入履约保证金5,000.00元人民币。

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		10,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		10,000.00
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		10,000.00

*衍生金融资产系未到期的远期外汇合约本期公允价值变动形成的交易性金融资产。

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,888,080.00	6,519,120.00
合计	7,888,080.00	6,519,120.00

2、 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	2,865,120.00	
合计	2,865,120.00	

(四) 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,331,462.08	93.85%	6,343,958.34	7.80%	74,987,503.74	127,069,925.06	95.97%	10,353,616.71	8.15%	116,716,308.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,332,706.42	6.15%	5,332,706.42	100.00%		5,332,706.42	4.03%	5,332,706.42	100.00%	
合计	86,664,168.50	100.00%	11,676,664.76	13.47%	74,987,503.74	132,402,631.48	100.00%	15,686,323.13	11.85%	116,716,308.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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	65,351,145.11	3,267,557.26	5.00%
1 至 2 年	10,178,302.77	1,017,830.28	10.00%
2 至 3 年	2,808,121.00	561,624.20	20.00%
3 年以上	2,993,893.20	1,496,946.60	50.00%
合计	81,331,462.08	6,343,958.34	

本期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
账龄较长款项	5,332,706.42	5,332,706.42	100.00	无法收回
合计	5,332,706.42	5,332,706.42		

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元；本期收回或转回坏账准备金额 4,009,658.37 元；无本报告期前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。

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

按欠款方归集的本期末余额前五名应收账款汇总金额57,391,985.39元，占应收账款期末余额合计数的比例66.22%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额3,530,112.36 元。

5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(五) 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	14,490,817.50	99.96%	4,832,774.62	99.87%
1 至 2 年				
2 至 3 年	6,281.00	0.04%	6,281.00	0.13%
3 年以上				
合计	14,497,098.50	--	4,839,055.62	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：本期无账龄超过一年且金额重大的预付款项。本期预付款比上期增加的主要原因系金亚智能支付的预付工程款。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的本期末余额前五名预付款项汇总金额11,114,428.55元，占预付款项本期末余额合计数的比例76.67%。

(六) 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,875,106.28	89.90%	1,940,760.77	6.50%	27,934,345.51	207,590,036.84	98.41%	10,692,485.39	5.15%	196,897,551.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,355,619.01	10.10%	3,355,619.01	100.00%		3,360,619.01	1.59%	3,360,619.01	100.00%	
合计	33,230,725.29	100.00%	5,296,379.78	15.94%	27,934,345.51	210,950,655.85	100.00%	14,053,104.40	6.66%	196,897,551.45

(1)、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	26,807,735.42	1,339,875.69	5.00%
1 至 2 年	1,625,890.90	162,589.09	10.00%
2 至 3 年	941,479.96	188,295.99	20.00%
3 年以上	500,000.00	250,000.00	50.00%
合计	29,875,106.28	1,940,760.77	

(2)、 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

(3)、 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

本期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
账龄较长款项	3,355,619.01	3,355,619.01	100	无法收回
合计	3,355,619.01	3,355,619.01		

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 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,756,724.62 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
成都红旗连锁股份有限公司	5,000.00	银行存款
成都鼎兴量子投资管理有限公司	7,350,000.00	银行存款
北京易时华信控股有限公司	1,200,000.00	银行存款
合计	8,555,000.00	--

3、 本期无实际核销的其他应收款。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	25,202,560.46	204,166,932.83
保证金	3,104,411.00	2,396,362.20
备用金	1,626,785.68	1,357,169.40
房租押金	5,800.00	5,800.00
其他	3,291,168.15	3,024,391.42
合计	33,230,725.29	210,950,655.85

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市旭讯科技有限公司	股权转让款	20,213,891.70	1年以内	60.83%	1,010,694.59
四川省广播电影电视局	保证金	1,416,722.20	1年以内	4.26%	70,836.11
东莞市凯昶德电子科技股份有限	预付货款	1,096,000.00	3年以上	3.30%	1,096,000.00

公司					
四川省有线广播电视网络股份有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	1.50%	25,000.00
B&W Retail Ltd	往来款	422,985.85	1 年以内	1.27%	21,149.29
合计	--	23,649,599.75	--	71.17%	2,223,679.99

(七) 存货

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	7,211,956.03	2,135,597.52	5,076,358.51	11,018,392.74	4,106,031.78	6,912,360.96
在产品	2,448,497.32	1,801,641.58	646,855.74	2,625,235.06	1,801,641.58	823,593.48
库存商品	45,436,777.20	1,146,834.78	44,289,942.42	44,538,603.33	2,297,323.30	42,241,280.03
周转材料						
发出商品	860,543.21		860,543.21	860,543.21		860,543.21
合计	55,957,773.76	5,084,073.88	50,873,699.88	59,042,774.34	8,204,996.66	50,837,777.68

2、 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,106,031.78			1,970,434.26		2,135,597.52
在产品	1,801,641.58					1,801,641.58
库存商品	2,297,323.30			1,150,488.52		1,146,834.78

周转材料						
发出商品						
合计	8,204,996.66			3,120,922.78		5,084,073.88

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(八) 其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多交增值税	2,758,471.31	2,758,471.31
待处理财产损益	-1,260.00	
合计	2,757,211.31	2,758,471.31

(九) 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
二、联营企业											
北京麦秸创想科技有限责任公司（以下简称“麦秸创想”）	3,092,849.16			-220,225.09						2,872,624.07	
北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司（以下简称“鸣鹤鸣和”）	16,557,544.20			-5,008,793.89						11,548,750.31	
成都雪狐科技有限公司（以下简称“雪狐科技”）	3,574,361.80			-15,580.09						3,558,781.71	
成都金亚云媒互联网科技有限公司（以下简称“金亚云媒”）*1	27,197,242.41			161,475.86						27,358,718.27	
成都惊梦互动科技有限公司（以下简称“惊梦互动”）*2		4,500,000.00		-171,609.56						4,328,390.44	
银川圣地国际游戏投资有限公司（以下简称“银川圣地”）*3		80,000,000.00		-1,522,148.09						78,477,851.91	
四川中电昆辰科技有限公司（以下简称“中电昆辰”）*4		20,000,000.00		-323,738.58						19,676,261.42	
小计	50,421,997.57	104,500,000.00		-7,100,619.44						147,821,378.13	

合计	50,421,997.57	104,500,000.00		-7,100,619.44						147,821,378.13
----	---------------	----------------	--	---------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

*1 本期按金亚云媒实现的净利润计算的投资收益-1,508,449.06元；因2014年度投资给金亚云媒的无形资产增值部分，本期按摊余金额转回1,669,924.92元。

*2 根据2016年1月12日公司惊梦互动签订投资协议约定，本公司投资450万元取得惊梦互动15%的股权，同时派驻一名董事，对其具有重大影响。

*3 2016年3月25日，公司与鸣鹤鸣和签署《金亚科技股份有限公司受让北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司持有银川圣地国际游戏投资有限公司60%股权之股权转让协议书》，2016年5月16日，银川圣地完成工商变更，公司从间接持股变为直接持有60%股权，银川圣地成为本公司控股子公司；2016年6月7日公司召开第三届董事会2016年第十次会议，审议通过了《关于银川文化产业投资基金有限公司对公司控股公司银川圣地国际游戏投资有限公司增资的议案》，银川文化产业投资基金有限公司以2亿元人民币对银川圣地进行增资，增资后本公司持有银川圣地23.99%的股权，2016年6月13日，银川圣地完成增资的工商变更，成为本公司参股的联营公司，本公司对其在2016年5月16日-6月30日期间实现的净利润按权益法核算。

*4 2016年1月27日，公司签订《金亚科技股份有限公司与四川中电昆辰科技有限公司、公司原有股东关于四川中电昆辰科技有限公司增资事宜之增资合同书》约定，公司以自有资金2000万元向中电昆辰增资，增资后公司拥有中电昆辰 12.5%股权，同时派驻一名董事，对其具有重大影响。中电昆辰于2016年2月23日完成工商变更。

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	44,280,790.16	46,224,044.18	4,207,252.19	13,222,790.95	107,934,877.48
2. 本期增加金额				42,443.52	42,443.52
(1) 购置				42,443.52	42,443.52
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	44,280,790.16	46,224,044.18	4,207,252.19	13,265,234.47	107,977,321.00
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,545,719.59	30,614,019.60	2,800,587.59	10,547,269.10	63,507,595.88
2. 本期增加金额	1,173,388.19	2,132,611.53	179,690.04	1,260,787.92	4,746,477.68
(1) 计提	1,173,388.19	2,132,611.53	179,690.04	1,260,787.92	4,746,477.68
3. 本期减少金额					

额					
(1) 处置或 报废					
4. 期末余额	20,719,107.78	32,746,631.13	2,980,277.63	11,808,057.02	68,254,073.56
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	23,561,682.38	13,477,413.05	1,226,974.56	1,457,177.45	39,723,247.44
2. 期初账面价 值	24,735,070.57	15,610,024.58	1,406,664.60	2,675,521.85	44,427,281.60

- 2、 本期无暂时闲置的固定资产
- 3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况
- 4、 本期末无通过售后租回租入、经营租赁租出的固定资产情况
- 5、 本期末无未办妥产权证书的固定资产

(十一) 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	125,583,295.98		125,583,295.98	113,154,430.94		113,154,430.94
合计	125,583,295.98		125,583,295.98	113,154,430.94		113,154,430.94

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	1,000,000,000.00	113,154,430.94	12,428,865.04			125,583,295.98	12.56%	尚未完工				募股资金、自有资金
合计	1,000,000,000.00	113,154,430.94	12,428,865.04			125,583,295.98	--	--				--

物联网产业园基地项目系由本公司子公司金亚智能负责建设的项目，该项目位于成都市双流县西南航空经济技术开发区物联网产业园区内，项目规划用地面积 283.4 亩，容积率≥1.5，目前一期工程已竣工。

(十二) 无形资产

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	17,892,020.63	9,084,244.19	73,692,390.76	9,900.00		100,678,555.58
2. 本期增加金额	16,527,249.96		6,973,580.18		2,048,962.67	25,549,792.81
(1) 购置	16,527,249.96					16,527,249.96
(2) 内部研发			6,973,580.18		2,048,962.67	9,022,542.85
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	34,419,270.59	9,084,244.19	80,665,970.94	9,900.00	2,048,962.67	126,228,348.39
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,323,904.91	9,084,244.19	61,043,346.95	8,745.00		74,460,241.05
2. 本期增加金额	289,101.89		3,479,890.18	495.00	204,896.22	3,974,383.29
(1) 计提	289,101.89		3,479,890.18	495.00	204,896.22	3,974,383.29
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	4,613,006.80	9,084,244.19	64,523,237.13	9,240.00	204,896.22	78,434,624.34
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	29,806,263.79		16,142,733.81	660.00	1,844,066.45	47,793,724.05
2. 期初账面价值	13,568,115.72		12,649,043.81	1,155.00		26,218,314.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 72.73%。

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
物联网产业园基地项目土地使用权	16,527,249.96	产权正在办理过程中

其他说明：公司物联网产业园基地项目规划总面积 283.4 亩，位于成都市双流县公兴街道双塘社区，目前实际在建的一期工程占地 98.6 亩，2016 年 3 月 9 日金亚智能与四川省成都市双流区国土资源局签订土地使用权出让合同，合同编号：510106-2016-C-005（双），受让价款为 16,002,521.00 元。

截止报告日，相关权证手续正在办理之中。

(十三) 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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
高清双向国标地面波机顶盒 HDT717	2,035,244.88	322,134.27			2,285,187.34	72,191.81		
数字地面智能高清机顶盒 HDT9119	2,093,706.53	155,366.82			2,249,073.35			
GYJJH201502		1,417,761.29				1,417,761.29		
数字电视机顶盒		247,415.39					247,415.39	
UWB 博物馆		123,553.21					123,553.21	
湖南电信电视游戏		118,088.25					118,088.25	
DVB+OTT 湖北楚天视讯项目		162,779.75					162,779.75	
互联网电视卡拉 OK 系统	813,380.22				813,380.22			
电视游戏开发平台	1,224,327.94				1,224,327.94			
电视游戏运营平台	772,382.79				772,382.79			
《蒸汽迷城》游戏软件	1,235,582.45				1,235,582.45			
单机游戏开发系统	442,608.76				442,608.76			
家魔方大厅 2.0		189,368.39				102,347.93		

合计	8,617,233.57	2,736,467.37			9,022,542.85	1,592,301.03		738,857.06
----	--------------	--------------	--	--	--------------	--------------	--	------------

(十四) 商誉

(一) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购英国 harvard 集团*1	61,927,000.00					61,927,000.00
合计	61,927,000.00					61,927,000.00

(二) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购英国 harvard 集团	61,927,000.00					61,927,000.00
合计	61,927,000.00					61,927,000.00

*1本公司对非同一控制下企业合并harvard集团时，本公司支付合并对价折合人民币23,100.00万元与本公司按照所占份额持有的harvard集团可辨认净资产的公允价值折合人民币的金额16,907.33万元之间的差额6,192.67万元确认为商誉。

2015年度，本公司通过比较相关资产组合的账面价值与可收回金额进行减值测试，对合并形成的英国harvard集团商誉全额计提了减值准备。

(十五) 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	24,382,482.53	3,657,410.89	35,640,424.19	5,347,037.65
可抵扣亏损	3,099,624.69	774,906.17	2,236,095.60	559,023.90
递延收益	1,305,646.73	195,847.01	1,492,253.44	223,838.02
无形资产摊销差异	28,832,755.93	4,324,913.39	37,815,250.96	5,672,287.64
合计	57,620,509.88	8,953,077.46	77,184,024.19	11,802,187.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以无形资产评估增值投资产生的利得	20,874,061.29	3,131,109.19	25,048,873.55	3,757,331.03
合计	20,874,061.29	3,131,109.19	25,048,873.55	3,757,331.03

(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	8,953,077.46	5,821,968.27	11,802,187.21	8,044,856.18
递延所得税负债	3,131,109.19		3,757,331.03	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,304,000.00	2,304,000.00

可抵扣亏损	46,787,147.27	46,165,910.19
合计	49,091,147.27	48,469,910.19

由于境外公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认为递延所得税资产。

(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
无期限*1	49,091,147.27	48,469,910.19	
合计	49,091,147.27	48,469,910.19	--

*1 根据境外公司所在国家当地法律规定可抵扣亏损额抵扣期无时间限制。

(十六) 其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款*1	19,500,000.00	99,500,000.00
合计	19,500,000.00	99,500,000.00

(十七) 其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款*1	19,500,000.00	99,500,000.00
合计	19,500,000.00	99,500,000.00

其他非流动资产的说明：

*1 2016年3月25日，根据本公司第三届董事会2016年第六次会议，审议通过了《关于公司受让银川圣地60%股权和戎翰文化49%股权的议案》。本公司与鸣鹤鸣和于2016年3月25日签署《金亚科技

股份有限公司受让北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司持有银川圣地国际游戏投资有限公司（以下简称“银川圣地”）60%股权之股权转让协议书》，本公司预付给鸣鹤鸣和8000万元往来款转为对银川圣地的投资款，截止2016年5月16日，银川圣地完成了投资人（股权）变更登记手续，并取得了变更后的《营业执照》。

2016年3月25日，本公司与鸣鹤鸣和签署《金亚科技股份有限公司受让北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司之子公司北京鸣鹤鸣鹤影视传媒有限公司（以下简称“鸣鹤影视”）持有北京戎翰文化传媒有限公司（以下简称“戎翰文化”）49%股权之股权转让协议书》。本公司拟通过定向减资及往来款1950万元冲抵（多退少补原则）。

（十八）短期借款

1、短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款		35,000,000.00
质押、抵押以及保证借款	22,000,000.00	34,000,000.00
合计	22,000,000.00	69,000,000.00

2、短期借款明细

公司名称	贷款单位	贷款 币种	贷款金额	借款开始日	借款到期日	贷款利率	借款 资金用途	借款条件	抵(质)押物	抵(质)押 金额	保证人
本公司	成都农村商业银行股份有限公司金泉支行	人民币	22,000,000.00	2014-8-28	2016-8-26	8.925%	流动资金	质押、抵押以及保证借款	本公司应收账款、存货、生产设备；成都国通信息产业有限公司车位及科研用房；曾兵、陈松薇拥有的成都国通信息产业有限公司股权		成都金亚软件技术有限公司、成都金亚云媒互联网科技有限公司、成都金亚智能技术有限公司、成都国通信息产业有限公司、曾兵、陈松薇、周旭辉、童蕾
	合计		22,000,000.00								

(十九) 应付票据

单位：元

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

本期末无已到期未支付的应付票据。

(二十) 应付账款**1、 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	52,991,458.60	67,905,749.48
1-2 年（含 2 年）	1,605,499.65	6,156,244.17
2-3 年（含 3 年）	251,597.59	5,788,896.21
3 年以上	2,054,988.27	2,054,988.27
合计	56,903,544.11	81,905,878.13

本报告期末，无账龄超过1年的重要应付账款。

(二十一) 预收款项**1、 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,323,222.29	789,977.00
1-2 年 (含 2 年)	164,947.35	164,947.35
2-3 年 (含 3 年)	10,360.00	10,360.00
3 年以上	51,500.00	51,500.00
合计	1,550,029.64	1,016,784.35

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,249,382.10	15,481,325.18	16,735,882.38	1,994,824.90
二、离职后福利-设定提存计划	4,901.98	423,313.88	423,313.88	4,901.98
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,254,284.08	15,904,639.06	17,159,196.26	1,999,726.88

2、 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,721,703.08	15,187,249.61	16,438,980.81	1,469,971.88
2、职工福利费		12,482.15	12,482.15	

3、社会保险费	2,684.63	225,469.42	225,469.42	2,684.63
其中：医疗保险费	2,675.51	201,523.80	201,523.80	2,675.51
工伤保险费	9.12	9,580.72	9,580.72	9.12
生育保险费		14,364.90	14,364.90	
4、住房公积金	8,838.00	56,124.00	58,950.00	6,012.00
5、工会经费和职工教育经费	516,156.39			516,156.39
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	3,249,382.10	15,481,325.18	16,735,882.38	1,994,824.90

3、设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,585.65	387,735.98	387,735.98	4,585.65
2、失业保险费	316.33	35,577.90	35,577.90	316.33
3、企业年金缴费				
合计	4,901.98	423,313.88	423,313.88	4,901.98

报告期末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额，应付职工薪酬一般当月计提，下月发放。

(二十三) 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,407,964.35	1,154,001.75

消费税	0	0
营业税	0	0
企业所得税	15,851,637.60	18,737,886.96
个人所得税	722,452.04	266,723.67
城市维护建设税	19,811.55	152,383.90
教育费附加	8,490.66	65,307.40
印花税	42,557.80	238,267.80
地方教育费附加	5,660.45	43,537.72
其它税类		429,912.60
合计	15,242,645.75	21,088,021.80

(二十四) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	72,416.14	174,509.26
合计	72,416.14	174,509.26

(二十五) 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	69,449.60	75,415.74
保证金	30,000.00	30,000.00
押金	8,152.30	7,752.30

往来款	183,152,230.22	416,734,826.33
附回购义务的限制性股票收到的款项		5,131,560.00
其他	287,192.97	257,873.75
合计	183,547,025.09	422,237,428.12

(二十六) 其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益---政府补助*	256,546.73	373,213.44
合计	256,546.73	373,213.44

(二十七) 预收款项**2、预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,323,222.29	789,977.00
1-2年（含2年）	164,947.35	164,947.35
2-3年（含3年）	10,360.00	10,360.00
3年以上	51,500.00	51,500.00
合计	1,550,029.64	1,016,784.35

(二十八) 应付职工薪酬

4、应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,249,382.10	15,481,325.18	16,735,882.38	1,994,824.90
二、离职后福利-设定提存计划	4,901.98	423,313.88	423,313.88	4,901.98
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,254,284.08	15,904,639.06	17,159,196.26	1,999,726.88

5、短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,721,703.08	15,187,249.61	16,438,980.81	1,469,971.88
2、职工福利费		12,482.15	12,482.15	
3、社会保险费	2,684.63	225,469.42	225,469.42	2,684.63
其中：医疗保险费	2,675.51	201,523.80	201,523.80	2,675.51
工伤保险费	9.12	9,580.72	9,580.72	9.12
生育保险费		14,364.90	14,364.90	
4、住房公积金	8,838.00	56,124.00	58,950.00	6,012.00
5、工会经费和职工教育经费	516,156.39			516,156.39
6、短期带薪缺勤				

7、短期利润分享计划				
合计	3,249,382.10	15,481,325.18	16,735,882.38	1,994,824.90

6、设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,585.65	387,735.98	387,735.98	4,585.65
2、失业保险费	316.33	35,577.90	35,577.90	316.33
3、企业年金缴费				
合计	4,901.98	423,313.88	423,313.88	4,901.98

报告期末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额，应付职工薪酬一般当月计提，下月发放。

(二十九) 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,407,964.35	1,154,001.75
消费税		
营业税		
企业所得税	15,851,637.60	18,737,886.96
个人所得税	722,452.04	266,723.67
城市维护建设税	19,811.55	152,383.90
教育费附加	8,490.66	65,307.40
印花税	42,557.80	238,267.80
地方教育费附加	5,660.45	43,537.72

其它税类		429,912.60
合计	15,242,645.75	21,088,021.80

(三十) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	72,416.14	174,509.26
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	72,416.14	174,509.26

(三十一) 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	69,449.60	75,415.74
保证金	30,000.00	30,000.00
押金	8,152.30	7,752.30
往来款	183,152,230.22	416,734,826.33
附回购义务的限制性股票收到的款项		5,131,560.00
其他	287,192.97	257,873.75
合计	183,547,025.09	422,237,428.12

(三十二) 其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
递延收益---政府补助*	256,546.73	373,213.44
合计	256,546.73	373,213.44

(三十三) 递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,119,040.00		69,940.00	1,049,100.00	摊销递延收益
合计	1,119,040.00		69,940.00	1,049,100.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
清洁生产审核补助资金*1	160,000.00		10,000.00		150,000.00	与资产相关
科技成果转化补贴*2						与资产相关
信息化和工业化融合专项资金*3	720,000.00		45,000.00		675,000.00	与资产相关
两化融合示范项目补助资金*4	239,040.00		14,940.00		224,100.00	与资产相关
合计	1,119,040.00		69,940.00		1,049,100.00	--

政府补助说明：

*1 根据成财企【2013】226号，成都市财政局成都市经济和信息化委员会关于下达2013年清洁生产审核补助资金文件，该项资金用于购入高光模具等设备的专项政府补助20.00万元。

*2 根据成财教【2014】93号。成都市财政局及成都市科学技术局关于下达2014年省级第一批科技计划项目资金预算文件，该项资金用于本公司申报的：条件接收系统（CAS）数字电视机顶盒-DC500a的产业化项目的专项政府补助70.00万元，2015年底将最后一年内摊销的部分重分类计入其他流动负债，本期摊销计入营业外收入的金额为11.67万元。

*3 根据成财企【2015】87号，成都市财政局及成都市经济与信息化委员会关于下达2015年省安排信息化和工业化融合专项资金的文件，该项资金系公司申报的：金亚享看融合型机顶盒智能化项目专项政府补助90.00万元，用于购置项目研发设备、项目产品测试、生产设备。

*4 根据成财企【2015】109号，成都市财政局及成都市经济与信息化委员会关于拨付2015年成都市两化融合示范项目补助资金及两化融合管理体系贯标试点单位奖励资金的文件，该项资金系公司申报的多媒体智能终端的生产工艺自动化项目专项补助29.88万元，项目资金用于采购设备。

(三十四) 股本

单位：元

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

股本说明：

公司于2014年实施限制性股票激励计划，由于2014年度经营业绩未达到股权激励计划规定的第一期行权/解锁条件及部分员工离职。公司决定注销首批次的66万股股票期权，回购注销首批次66.7万股的限制性股票。上述减资方案已经本公司2015年第三次临时股东大会审议通过。因公司在注销的66.7万股限制性股票时，没有考虑本期以资本公积金转增资本的20.01万股的注销，中国证券登记结算有限责任公司并未受理公司的注销股本的请求，截止2016年6月30日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司登记的股本仍为346,203,000股。

2016年，根据《成都金亚科技股份有限公司股票期权和限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，公司决定终止实施股权激励计划，并对剩余127.4万份股票期权和135.59万股限制性股票进行回购注销。减资方案已于2016年05月13日经第三届董事会2016年第九次会议和第三届监事会2016年第

四次会议审议通过。

上述减资计划，已于2016年7月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成已回购股票的注销事宜。注销后，本公司注册资本由人民币346,203,000元减少至343,980,000元，总股本由346,203,000股减少至343,980,000股。

(三十五) 资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	285,108,911.53			285,108,911.53
其他资本公积	2,615,467.64		2,615,467.64	
（1）权益工具的授予	2,615,467.64		2,615,467.64	
合计	287,724,379.17		2,615,467.64	285,108,911.53

资本公积说明：

*1其他资本公积-权益工具的授予减少系本公司终止实施限制性股票激励计划，以权益结算的股份支付本年确认的费用转回其他资本公积的金额为2,615,467.64元。

(三十六) 库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
附有回购义务的限制性股票收到的款项*1	5,131,560.00			5,131,560.00
合计	5,131,560.00			5,131,560.00

*1 本公司于2014年实施限制性股票激励计划，由于公司根据经营环境的变化，按照发展战略需要加快加大了外延式扩张的步伐，公司与往年相比受到非经营性因素引起的财务费用增加的影响，导致公司业绩指标的增长受到影响。因公司2014年度经营业绩未达到股权激励计划规定的第一期行权/解锁条件。公司于2015年04月24日第三届董事会2015年度第五次会议审议通过了《关于首期股票期权与限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》，公司决定注销首批次的49.2万股股票期权，

回购注销首批次51.3万股的限制性股票。因伍林、周鑫共计9名激励对象已于2015年04月24日前辞职，注销该9名激励对象剩余70%股票期权16.8万份，回购注销剩余70%限制性股票15.4万股（合计注销该9名人员持有的全部24万份股票期权，回购注销22万股限制性股票）。此次共计注销66万份股票期权及回购注销66.7万股限制性股票。

2016年，根据《成都金亚科技股份有限公司股票期权和限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，公司决定终止实施股权激励计划，并对剩余127.4万份股票期权和135.59万股限制性股票进行回购注销。减资方案于2016年05月13日经第三届董事会2016年第九次会议和第三届监事会2016年第四次会议审议通过。

公司于2016年7月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成全部回购股票的注销事宜，股份回购完成后，本科目金额将减为0。

(三十七) 其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,199,324.60	-496,472.18			-496,472.18		702,852.42
外币财务报表折算差额	1,199,324.60	-496,472.18			-496,472.18		-496,472.18
其他综合收益合计	1,199,324.60	-496,472.18			-496,472.18		702,852.42

(三十八) 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	-290,241,310.18	-279,080,896.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-290,241,310.18	-279,080,896.49

加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,463,403.27	12,807,486.31
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		23,967,900.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-283,777,906.91	-290,241,310.18

(三十九) 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	86,988,527.20	60,877,751.83	103,837,705.14	87,521,900.89
其他业务	2,892,881.31	1,679,406.45	1,022,636.89	567,370.85
合计	89,881,408.51	62,557,158.28	104,860,342.03	88,089,271.74

(四十) 营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		202.59
城市维护建设税	65,611.58	266,888.89
教育费附加	28,119.26	114,380.96
资源税		
地方教育费附加	18,746.66	76,253.97

价格调节基金	25,214.96	78,320.47
合计	137,692.46	536,046.88

(四十一) 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利	4,387,507.55	6,141,338.66
广告、市场推广及展览费	134,130.49	478,905.61
业务招待费	70,249.05	411,416.72
办公、会务及差旅费	289,841.85	901,229.40
业务提成费用	139,318.65	46,745.36
交通运输费	1,268,235.87	1,818,409.33
维护费	2,027,275.13	1,752,051.07
样品费	6,603.77	96,950.99
折旧及摊销费用	17,267.48	34,898.69
租金（仓储费）	1,165,674.04	1,111,563.43
其他	987,221.72	263,406.94
合计	10,493,325.60	13,056,916.20

(四十二) 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,129,121.56	9,704,139.62
租金	1,799,336.61	1,913,824.94
研发费用	174,539.74	7,462,712.95

无形资产摊销	3,974,383.28	6,106,697.91
固定资产折旧	1,416,199.77	1,009,119.82
中介费用	4,315,956.55	5,083,502.32
办公、会务及差旅费	1,842,551.13	3,839,406.46
业务招待费	1,114,655.11	557,087.08
各类税费	29,688.06	100,842.21
保险费用	310,616.86	98,594.35
车辆及交通费用	185,744.10	306,364.53
保安、清洁费用	214,460.00	111,681.96
其他	2,991,259.62	866,220.38
合计	23,498,512.39	37,160,194.53

(四十三) 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,480,616.03	13,992,378.05
减：利息收入	1,337,796.40	1,176,369.76
汇兑损益	-1,628,134.67	779.44
减：摊销的未实现融资收益		-660,743.42
手续费支出	67,959.45	375,131.02
合计	-1,417,355.59	13,852,662.17

(四十四) 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	-12,766,382.99	3,171,066.86
二、存货跌价损失		1,774,734.73
三、商誉减值损失		43,301,734.57
合计	-12,766,382.99	48,247,536.16

(四十五) 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	-8,770,544.34	-3,728,736.92
处置长期股权投资产生的投资收益		13,477,559.54
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		105,638.89
合计	-8,770,544.34	9,854,461.51

(四十六) 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	218,328.49	4,879,932.37	218,328.49
其他*1	9,872,968.32	1,088,688.15	9,872,968.32
合计	10,091,296.81	5,968,620.52	10,091,296.81

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
专利补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	23,150.00	1,400.00	与收益相关

走出去项目		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		2,000,000.00	与收益相关
成都市总工会奖励		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		1,000.00	与收益相关
成都市总工会返还		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		66,687.17	与收益相关
成都市总工会补助		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		48,033.68	与收益相关
增值税退返		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		2,529,478.24	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	8,571.78		与收益相关
科技成果转化补贴*2		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	116,666.71	233,333.28	与资产相关
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	45,000.00		与资产相关
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	14,940.00		与资产相关

清洁生产审核补助资金		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	10,000.00		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	218,328.49	4,879,932.37	--

*1 其他主要系哈佛国际（香港）税金风险金转回587.92万元，2014年度投资给金亚云媒的无形资产增值部分，本期按摊余金额转回166.99万元，应付账款减免143.78万元。

*2 与资产相关的补贴，详见附注五、（二十六）

（四十七） 营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	12,690.44	81,698.19	
合计	12,690.44	81,698.19	

（四十八） 所得税费用

1、 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	229.21	
递延所得税费用	2,222,887.91	5,450,001.09
本期调整以前年度所得税金额		393,242.06
合计	2,223,117.12	5,843,243.15

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	8,686,520.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,302,978.06
子公司适用不同税率的影响	-141,872.66
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	440,774.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	621,237.08
所得税费用	2,223,117.12

(四十九) 其他综合收益

详见附注五、三十。

(五十) 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	7,404,355.86	412,248,013.96
政府补贴	19,143.24	4,646,599.09
利息收入	285,456.06	
收到到期应付票据保证金	6,775,600.00	
其他收入	13,895.38	1,348,157.52
合计	14,498,450.54	418,242,770.57

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
支付往来款	11,904,960.70	45,500,000.00
支付保证金、押金	135,200.00	5,582,905.69
管理费用	13,493,007.64	19,665,006.21
销售费用	8,329,177.80	13,283,757.25
手续费支出	65,556.54	36,356.87
其他	32,956.38	881,018.13
合计	33,960,859.06	84,949,044.15

3、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	18,343.62	1,176,369.76
合计	18,343.62	1,176,369.76

4、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	219,000,000.00	
合计	219,000,000.00	

5、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
支付股权激励回购注销款项	4,373,880.00	3,281,640.00
合计	4,373,880.00	3,281,640.00

(五十一) 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	6,463,403.27	-86,184,144.96
加：资产减值准备	-12,766,382.99	48,247,536.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,746,477.68	5,609,495.08
无形资产摊销	3,974,383.29	7,246,532.02
长期待摊费用摊销		45,661.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,417,355.59	13,852,662.17
投资损失（收益以“-”号填列）	8,770,544.34	-9,854,461.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,849,109.75	6,076,222.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-626,221.84	-626,221.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,085,000.58	12,563,839.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	50,956,567.69	44,471,879.38

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-62,969,611.58	243,031,507.49
其他	-2,615,467.64	
经营活动产生的现金流量净额	450,446.96	284,480,508.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	59,030,921.51	24,994,732.38
减：现金的期初余额	210,185,593.97	41,511,208.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-151,154,672.46	-16,516,476.24

2、 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	59,030,921.51	210,185,593.97
其中： 库存现金	303,373.33	315,894.35
可随时用于支付的银行存款	58,727,547.55	209,811,181.64
可随时用于支付的其他货币资金	0.63	58,517.98
二、 现金等价物		
其中： 三个月内到期的债券投资		
三、 期末现金及现金等价物余额	59,030,921.51	210,185,593.97

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	775,000.00	详见附注五、(一)
存货	8,395,254.75	详见附注五、(十七)
固定资产	13,477,413.05	详见附注五、(十七)
应收账款	17,837,622.00	详见附注五、(十七)
合计	40,485,289.80	--

(五十三) 外币货币性项目**1、 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	5,804,940.33
其中：美元	192,448.43	6.6312	1,276,164.03
欧元	14,404.00	7.3750	106,229.50
港币	315,117.00	0.85467	269,321.05
澳元	48,035.52	4.9452	237,545.25
英镑	438,245.89	8.9212	3,909,679.23
波兰兹罗提	3,594.22	1.6697	6,001.27
应收账款	--	--	11,768,818.29
其中：美元	347,667.75	6.6312	2,305,454.38
澳元	846,040.81	4.9452	4,183,840.99
英镑	578,112.09	8.9212	5,157,453.60
波兰兹罗提	73,108.53	1.6697	122,069.32
预付款项			2,966,695.84
其中：港币	1,714,596.14	0.85467	1,465,413.88

澳元	69,366.12	4.9452	343,029.33
英镑	129,831.48	8.9212	1,158,252.63
其他应收款			28,744,254.43
其中：美元	653,567.71	6.6312	4,333,938.22
港币	381,317.02	0.85467	325,900.22
澳元	31,143.47	4.9452	154,010.69
英镑	2,682,420.00	8.9212	23,930,405.30
应付账款			13,090,108.93
其中：美元	1,296,844.34	6.6312	8,599,634.18
欧元	16,111.00	7.3750	118,818.63
澳元	96,560.21	4.9452	477,509.55
英镑	425,544.61	8.9212	3,796,368.60
波兰兹罗提	58,560.20	1.6697	97,777.97
预收款项			861,250.29
其中：美元	1,806.20	6.6312	11,977.29
港币	337,083.04	0.85467	288,094.76
澳元	113,479.38	4.9452	561,178.24
应付职工薪酬			341,418.87
其中：英镑	38,270.51	8.9212	341,418.87
应交税费			953,491.87
其中：港币	14,594.00	0.85467	12,473.05
澳元	-86,979.49	4.9452	-430,130.97
英镑	161,470.64	8.9212	1,440,511.89
波兰兹罗提	-41,541.65	1.6697	-69,362.10
其他应付款			3,669,755.86
其中：港币	82,714.61	0.85467	70,693.70
澳元	113,212.74	4.9452	559,859.64
英镑	329,305.00	8.9212	2,937,795.76
波兰兹罗提	60,733.52	1.6697	101,406.76

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。

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
金亚科技（香港）有限公司	香港	港币	经营地通用货币
Harvard International Plc.	英国	英镑、港币、澳元、波兰兹罗提	经营地通用货币

六、合并范围的变更

本报告期内合并报表范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

（一）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	
金亚智能	成都	成都	有限责任	100.00%		设立
香港金亚	香港	香港	有限责任	100.00%		设立
致家视游	成都	成都	有限责任	100.00%		设立
Harvard International Plc.	英国	英国	有限责任	100.00%		非同一控制下企业合并

（二）在合营安排或联营企业中的权益

2、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
金亚云媒	成都	成都	计算机软硬件及辅助设备的开发、销售	40.00%		权益法
鸣鹤鸣和	北京	北京	文化传媒	34.99%		权益法
雪狐科技	成都	成都	研发、销售计算机软硬件并提供技术服务	17.50%		权益法
麦秸创想	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	20.00%		权益法
惊梦互动	成都	成都	计算机软硬件研发、销售、技术咨询、技术服务	15.00%		权益法
银川圣地	宁夏	宁夏	投资与游戏等相关产业	23.99%		权益法
中电昆辰	成都	成都	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、销售和测试；信息系统设计、集成、安装和运行维护	12.50%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额							期初余额/上期发生额			
	金亚云媒	鸣鹤鸣和	雪狐科技	麦秸创想	惊梦互动	银川圣地	中电昆辰	金亚云媒	鸣鹤鸣和	雪狐科技	麦秸创想
流动资产	2,702,576.49	37,911,442.65	2,828,029.08	628,163.68	3,393,548.60	69,025,108.71	19,218,847.10	3,244,456.18	68,116,907.08	2,837,434.25	930,903.00
非流动资产	34,806,964.22	14,355,674.11	5,900,760.73	293,901.74	110,590.52	69,025,108.71	4,205,195.07	37,925,370.03	114,440,223.59	5,872,217.95	371,254.67
资产合计	37,509,540.71	52,267,116.76	8,728,789.81	922,065.42	3,504,139.12	87,480,224.66	23,424,042.17	41,169,826.21	182,557,139.67	8,709,652.20	1,302,157.67
流动负债	191,740.27	30,302,866.67	3,131,299.76	876,553.67	75,210.84	8,975,972.85	356,846.53	80,903.12	220,394,307.32	3,023,133.11	156,250.50
非流动负债											
负债合计	191,740.27	30,302,866.67	3,131,299.76	876,553.67	75,210.84	8,975,972.85	356,846.53	80,903.12	220,394,307.32	3,023,133.11	156,250.50
少数股东权益									-30,363,997.40		
归属于母公司 股东权益	37,317,800.44	21,964,250.09	5,597,490.05	45,511.75	3,428,928.28	78,504,251.81	23,067,195.64	41,088,923.09	-7,473,179.25	5,686,519.09	1,146,637.17
按持股比例计 算的净资产份 额	14,927,120.18	7,685,291.11	979,560.76	9,102.35	514,339.24	18,833,170.01	2,883,399.46	16,435,569.24	-2,614,865.42	996,846.80	229,327.43
对联营企业权 益投资的账面 价值	27,358,718.27	11,548,750.31	3,558,781.71	2,872,624.07	4,328,390.44	78,477,851.91	19,676,261.42	45,000,000.00	29,746,133.24	3,549,796.80	3,499,654.57

营业收入	223,956.32	3,748,705.98	39,797.47	39,805.83	6,000.00	824,481.87	27,503.88		3,777,259.23		505,048.54
净利润	-3,771,122.65	-14,314,929.74	-89,029.04	-1,101,125.42	-1,144,063.72	-6,344,927.41	-2,589,908.56	-5,057,902.44	-9,989,608.83	5,381.58	-1,171,286.88
综合收益总额	-3,771,122.65	-14,314,929.74	-89,029.04	-1,101,125.42	-1,144,063.72	-6,344,927.41	-2,589,908.56	-5,057,902.44	-9,989,608.83	5,381.58	-1,171,286.88

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司内审部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过内审部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于2016年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加220,000.00元。管理层认为100个基点合理反映

了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。境内公司以外币计价的金融资产金额很小，无以外币计价的金融负债。本公司面临的汇率风险主要来源于境外公司以英镑、美元、澳元计价的金融资产和金融负债。整个集团公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额						
	美元	欧元	港币	澳元	英镑	波兰兹罗提	合计
货币资金	192,448.43	14,404.00	315,117.00	48,035.52	438,245.89	3,594.22	1,011,845.06
应收账款	347,667.75	-	-	846,040.81	578,112.09	73,108.53	1,844,929.18
预付帐款	-	-	1,714,596.14	69,366.12	129,831.48	-	1,913,793.74
其他应收款	653,567.71	-	381,317.02	31,143.46	2,682,420.01	-	3,748,448.20
小计	1,193,683.89	14,404.00	2,411,030.16	994,585.91	3,828,609.47	76,702.75	8,519,016.18
应付账款	1,296,844.34	16,111.00	-	96,560.21	425,544.61	58,560.20	1,893,620.36
预收账款	1,806.20	-	337,083.04	113,479.38	-	-	452,368.62
其他应付款	-	-	82,714.61	113,212.74	329,305.00	60,733.52	585,965.87
小计	1,298,650.54	16,111.00	419,797.65	323,252.33	754,849.61	119,293.72	2,931,954.85
合计	2,492,334.43	30,515.00	2,830,827.81	1,317,838.24	4,583,459.08	195,996.47	11,450,971.03

于2016年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元/欧元/港币/澳元/英镑/波兰兹罗提升值或贬值5%，则公司将增加或减少综合收益总额279,353.07元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元/欧元/港币/澳元/英镑/波兰兹罗提可能发生变动的合理范围。

3、 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

(三) 流动性风险

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	年末金额			
	6个月以内	6个月-1年	1-5年	合计
非衍生金融负债				
短期借款	22,000,000.00			22,000,000.00
应付票据				-
应付账款	56,903,544.11			56,903,544.11
应付利息	72,416.14			72,416.14
其他应付款	182,635,204.31			182,635,204.31
合计	261,611,164.56	-	-	261,611,164.56

项目	年初金额			
	6个月以内	6个月-1年	1-5年	合计
非衍生金融负债				
短期借款	35,000,000.00	34,000,000.00		69,000,000.00
应付票据	6,225,600.00			6,225,600.00
应付账款	81,905,878.13			81,905,878.13
应付利息	174,509.26			174,509.26

其他应付款	422,237,428.12			422,237,428.12
合计	545,543,415.51	34,000,000.00		579,543,415.51

九、关联方及关联交易

(一) 实际控制人

本公司控股股东具体情况如下：

名称	与本公司的关系	持股比例(%)
周旭辉	本公司的实际控制人	27.80

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注八、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见“附注八、在其他主体中的权益”。

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
鸣鹤鸣和	本公司联营企业
金亚云媒	本公司联营企业
麦秸创想	本公司联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王仕荣	本公司股东
董昱坤、陈宏、王海龙、殷建勇、潘学模、张晓远、熊玲、杨欣悦、段辉、周洪伶、付立中、田晔	本公司关键管理人员
北京鸣鹤鸣和文化影视传媒有限公司（以下简称“鸣鹤影视”）	本公司联营企业全资子公司

北京戎翰文化传媒有限公司（以下简称“戎翰文化”）	本公司联营企业参股公司
北京宏讯宏运商贸有限公司（以下简称“北京宏讯”）	本公司联营企业全资子公司
成都国通信息产业有限公司（以下简称“成都国通”）	实际控制人控制的公司

（五） 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
金亚云媒	销售商品	1,804.00	

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周旭辉	35,000,000.00	2015年01月01日	2016年01月29日	是
周旭辉、童蕾、曾兵、陈松微、金亚云媒、金亚智能、成都国通信息产业有限公司	45,000,000.00	2014年08月28日	2016年08月26日	否

3、 关键管理人员薪酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	880,628.92	860,000.00

（六） 关联方应收应付款项

1、 应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	麦秸创想	21,844.00	1,092.20	21,844.00	1,092.20
	金亚云媒	6,718.00	335.90	4,914.00	
	小计	28,562.00	1,428.10	26,758.00	1,092.20
预付账款	麦秸创想			88,500.00	
	小计			88,500.00	
其他应收款	鸣鹤鸣和	40,000.00	2,000.00	40,000.00	2,000.00
	成都国通			4,929,800.00	246,490.00
	小计	40,000.00	2,000.00	4,969,800.00	248,490.00
其他非流动资产	鸣鹤鸣和	19,500,000.00		99,500,000.00	
	小计	19,500,000.00		99,500,000.00	

2、应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	周旭辉	171,277,498.72	390,277,498.72
	深圳金亚		8,980,538.26
	金亚云媒	2,350,867.93	3,034,612.65
	小计	173,628,366.65	402,292,649.63

(七) 关联方承诺

十、股份支付

(一) 股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	8,413,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	8,413,200.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

公司2014年授予的各项权益工具总额：184万份股票期权和191万股限制性股票。2016年05月13日终止实施股权激励计划，并对相关股票期权和限制性股票进行回购注销，2016年7月29日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成已回购股票的注销事宜。

股份支付情况说明：

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

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

激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2014年04月21日召开第一次临时股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权和限制性股票授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜。

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

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

2016年05月13日，公司第三届董事会2016年第九次会议和第三届监事会2016年第四次会议审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销相关期权及限制性股票的议案》，同意公司根据《成都金亚科技股份有限公司股票期权和限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》以及《股权激励有关事项备忘录1-3号》等有关规定，终止实施股权激励计划，并对相关股票期权和限制性股票进行回购注销。

2016年7月29日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成已回购股票的注销事宜。

(二)以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	本公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性，根据是否达到规定业绩条件，本公司对可行权权益工具数量做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-2,615,467.64

授予日权益工具公允价值的确定方法：Black-Scholes模型。

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

截止2014年底，以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：1,767,562.36元。

2014年以权益结算的股份支付确认的费用总额：1,767,562.36元。

截止2015年底，以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：2,615,467.64元。

2015年以权益结算的股份支付确认的费用总额：847,905.28元。

公司于2016年5月终止实施股权激励计划，并对全部股票期权和限制性股票进行回购注销，对以权益结算的股份支付计入资本公积和确认费用的累计金额进行转回。

截止2016年6月30日，以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：0元。

2016年权益结算的股份支付确认的费用总额：-2,615,467.64元。

十一、承诺及或有事项

(一)不存在重要承诺事项

(二)或有事项

1、资产负债表日不存在的重要或有事项

与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(一) 2016年2月17日召开第三届董事会2016年第四次会议，审议通过了《关于公司拟投资成立全资子公司的议案》，本公司为拓展公司业务，依据公司战略发展规划，以自有资金出资人民币1000万元成立全资子公司成都鹰眼时代科技有限公司（以下简称“鹰眼时代”）。主要从事基于UWB（超宽带）高精度定位技术的相关行业安全应用系统、设备、软件的研制、开发、生产、集成、销售与服务等业务。2016年3月28日，鹰眼时代已经完成了工商设立登记手续，并取得了成都市金牛区市场监

督管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码：91510106MA61U15823，截至本报告披露日，全资子公司鹰眼时代已完成工商注册登记事宜。

（二）2016年3月25日，本公司第三届董事会2016年第六次会议，审议通过了《关于公司受让银川圣地60%股权和戎翰文化49%股权的议案》。公司与北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司（以下简称“鸣鹤鸣和”）于2016年3月25日签署《金亚科技股份有限公司受让北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司持有银川圣地国际游戏投资有限公司60%股权之股权转让协议书》。本次协议完成后，金亚科技从间接持股变为直接持有银川圣地60%股权。同日，本公司与鸣鹤鸣和签署《金亚科技股份有限公司受让北京鸣鹤鸣和文化传媒有限公司之子公司北京鸣鹤鸣鹤影视传媒有限公司（以下简称“鸣鹤影视”）持有北京戎翰文化传媒有限公司（以下简称“戎翰文化”）49%股权之股权转让协议书》。本次协议完成后，拟通过定向减资及往来款冲抵（多退少补原则），金亚科技将直接持有戎翰文化49%股权，不再持有鸣鹤鸣和股权，截止报告日，戎翰文化正在进行审计、评估的程序。

（三）2016年03月25日，公司签署《金亚科技股份有限公司与朱晓章、杨德强、王衡、周涛、胡永杰、北京洪泰启航创业投资中心（有限合伙）关于四川中电昆辰科技有限公司股权转让事宜之股权转让合同书》（以下简称“股权转让合同”）。根据股权转让合同，本公司拟以人民币1200万元受让朱晓章、杨德强、王衡、周涛、胡永杰、北京洪泰启航创业投资中心（有限合伙人）所持有的中电昆辰合计7.5%股权，本次交易后，公司持有中电昆辰20%的股权，并于2016年7月25日完成工商变更。

（四）公司于2016年5月终止实施股权激励计划，并对全部股票期权和限制性股票进行回购注销，2016年07月29日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成已回购股票的注销事宜。本次共计注销222.30万股限制性股票及127.4万份股票期权，本次回购注销完成后，公司总股本由346,203,000股变更为343,980,000股。

十三、其他重要事项

（一）成都国通以及该公司实际控制人、股东为本公司与成都农村商业银行股份有限公司金泉支行之间的债务提供担保事项

2015年12月2日成都国通以公司位于成都市金科东路29号的车位及科研用房13,334.82平方米作抵押物，为2014年8月13日至2016年12月31日期间成都农村商业银行股份有限公司金泉支行与本公司

办理约定的各类业务所形成的债权提供担保，最高担保额为4,860.00万元；2015年8月31日，成都国通实际控制人陈松微、股东曾兵以其持有的成都国通的股权作质押，为2014年8月13日至2016年12月31日期间成都农村商业银行股份有限公司金泉支行与本公司办理约定的各类业务所形成的债权提供担保，最高担保额为5,200.00万元。

（二）有关实际控制人和一致行动人股权质押情况

1、截至2016年6月30日，公司实际控制人周旭辉持有公司9625.12万股，占公司总股本的27.8%，其中9491.664万股股票已办理质押，占其持有公司股票98.61%。

2、截至2016年6月30日，一致行动人王仕荣先生持有本公司股份1849.068万股，占公司总股本的5.34%；累计质押了354.068万股公司股份，占其持本公司股份总数的19.15%，占公司总股本的1.02%。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一)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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,123,063.94	92.93%	5,783,538.43	8.25%	64,339,525.51	90,476,839.06	94.44%	8,230,866.71	9.10%	82,245,972.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,332,706.42	7.07%	5,332,706.42	100.00%		5,332,706.42	5.56%	5,332,706.42	100.00%	
合计	75,455,770.36	100.00%	11,116,244.85	14.73%	64,339,525.51	95,809,545.48	100.00%	13,563,573.13	14.16%	82,245,972.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	54,142,746.97	2,707,137.35	5.00%
1 至 2 年	10,178,302.77	1,017,830.28	10.00%
2 至 3 年	2,808,121.00	561,624.20	20.00%
3 年以上	2,993,893.20	1,496,946.60	50.00%
合计	70,123,063.94	5,783,538.43	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1、信用风险特征组合中，合并范围内不计提坏账准备的关联方

单位名称	期末余额	年初余额	不计提理由
金亚云媒		4,914.00	合并关联方可收回
合计		4,914.00	

2、本期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
账龄较长款项	5,332,706.42	5,332,706.42	100.00	无法收回
合计	5,332,706.42	5,332,706.42		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 2,447,328.28 元。无本报告期前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。

3、 本年无实际核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额56,307,179.17 元，占应收账款期末余额合计数的比例74.62 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额3,475,872.05 元。

5、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二)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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	95,480,135.19	96.60%	1,705,236.98	1.79%	93,774,898.21	243,731,509.53	98.64%	10,501,495.20	4.31%	233,230,014.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,355,619.01	3.40%	3,355,619.01	100.00%		3,360,619.01	1.36%	3,360,619.01	100.00%	
合计	98,835,754.20	100.00%	5,060,855.99	5.12%	93,774,898.21	247,092,128.54	100.00%	13,862,114.21	5.61%	233,230,014.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	25,707,461.72	1,285,373.09	5.00%
1 至 2 年	1,625,890.90	162,589.09	10.00%
2 至 3 年	36,374.01	7,274.80	20.00%
3 年以上	500,000.00	250,000.00	50.00%
合计	27,869,726.63	1,705,236.98	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

1、信用风险特征组合中，合并范围内不计提坏账准备的关联方

单位名称	期末余额	年初余额	不计提理由
金亚智能	67,610,408.56	39,961,276.49	合并关联方可收回
合计	67,610,408.56	39,961,276.49	

2、本期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
账龄较长款项	3,355,619.01	3,355,619.01	100	无法收回
合计	4,716,174.20	3,355,619.01	71.15	

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 8,801,258.22 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
成都红旗连锁股份有限公司	5,000.00	银行存款
成都鼎兴量子投资管理有限公司	7,350,000.00	银行存款
北京易时华信控股有限公司	1,200,000.00	银行存款
合计	8,555,000.00	--

3、本期无实际核销的其他应收款。

4、其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	91,570,413.32	240,359,205.52
保证金	2,518,182.20	2,396,362.20
备用金	1,483,118.68	1,306,369.40
房租押金	5,800.00	5,800.00
其他	3,258,240.00	3,024,391.42
合计	98,835,754.20	247,092,128.54

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
金亚智能	往来款	67,610,408.56	1年以内	68.41%	
深圳市旭讯科技有限公司	股权转让款	20,213,891.70	1年以内	20.45%	1,010,694.59
四川省广播电影电视局	保证金	1,416,722.20	1年以内	1.43%	70,836.11

东莞市凯昶德电子科技股份有限公司	预付货款	1,096,000.00	3年以上	1.11%	1,096,000.00
四川省有线广播电视网络股份有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	0.51%	25,000.00
合计	--	90,837,022.46	--	91.91%	2,202,530.70

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

(三) 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	302,500,675.40	156,454,675.40	146,046,000.00	302,500,675.40	156,454,675.40	146,046,000.00
对联营、合营企业投资	124,256,947.37		124,256,947.37	26,857,566.81		26,857,566.81
合计	426,757,622.77	156,454,675.40	270,302,947.37	329,358,242.21	156,454,675.40	172,903,566.81

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
金亚智能	60,000,000.00			60,000,000.00		
香港金亚	232,500,675.40			232,500,675.40		156,454,675.40
致家视游	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	302,500,675.40			302,500,675.40		156,454,675.40

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		
二、联营企业											
麦秸创想	3,092,849.16			-220,225.09						2,872,624.07	
鸣鹤鸣和	16,557,544.20			-5,008,793.89						11,548,750.31	
雪狐科技	3,574,361.80			-15,580.09						3,558,781.71	
金亚云媒	3,632,811.65			161,475.86						3,794,287.51	
惊梦互动		4,500,000.00		-171,609.56						4,328,390.44	
银川圣地		80,000,000.00		-1,522,148.09						78,477,851.91	
中电昆辰		20,000,000.00		-323,738.58						19,676,261.42	
小计	26,857,566.81	104,500,000.00		-7,100,619.44						124,256,947.37	
合计	26,857,566.81	104,500,000.00		-7,100,619.44						124,256,947.37	

(四) 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	40,334,498.77	21,472,531.69	45,446,642.35	35,712,292.46
其他业务	2,892,881.31	1,679,406.45	1,022,636.89	567,370.85
合计	43,227,380.08	23,151,938.14	46,469,279.24	36,279,663.31

(五) 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	-7,100,619.44	-3,730,620.47
处置长期股权投资产生的投资收益		11,177,977.63
合计	-7,100,619.44	7,447,357.16

6、其他**十五、补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	218,328.49	政府补助

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,860,277.88	主要原因系子公司转回税金风险金所致
减：所得税影响额	250,194.07	
少数股东权益影响额		
合计	9,828,412.30	--

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	1.89%	0.0187	0.0187
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.98%	-0.0097	-0.0097

(三) 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

(四) 其他

第八节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人董昱坤先生签名的2016年半年度报告文件原件；
- 二、 载有法定代表人董昱坤、主管会计工作负责人付立中先生、会计机构负责人刘圣举先生签名并盖章的财务报告文本；
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、 其他相关资料。
- 五、 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

法定代表人：董昱坤

二〇一六年八月二十七日