

金亚科技股份有限公司

2015 年度财务决算报告

致金亚科技股份有限公司董事会：

一、公司财务报表合并范围及审计情况

1、公司财务报表合并包括：

母公司：金亚科技股份有限公司

全资子公司：成都金亚智能技术有限公司

全资子公司：金亚科技（香港）有限公司

全资子公司：成都致家视游网络技术有限公司

与 2014 年相比，公司财务报表的合并范围减少了成都亚软件技术有限公司、深圳金亚科技有限公司、深圳市瑞森思科技有限公司和成都金亚云媒互联网科技有限公司。

2、公司 2012 年度财务报表业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）所审计验证，并出具了无法表示意见的审计报告。

3、本报告中所有会计数据均为审计后数据。

二、主要会计数据

单位：人民币（万元）

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	24,837.98	53,097.45	-53.22%	54,995.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,280.75	124.31	930.32%	-13,940.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-13,508.24	-1,393.81	-869.16%	-14,309.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,473.09	-3,126.20	658.92%	-7,304.67
基本每股收益（元/股）	0.0370	0.0047	687.23%	-0.53
稀释每股收益（元/股）	0.037	0.0047	687.23%	-0.53
加权平均净资产收益率	4.04%	-1.24%	3.65%	-38.64%

	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末 增减	2013 年末
资产总额（元）	94,990.59	99,482.99	-4.52%	102,391.39
归属于上市公司股东的净资产 （元）	33,975.38	30,261.43	12.27%	32,528.53

三、公司主营业务及经营成果

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；技积累了丰富的数字音视频系统技术、通讯系统技术、数字图像监控传输技术、电视游戏开发及支付云平台技术，一直坚持围绕“数字电视端到端系统整体解决方案”、“泛家庭互联网生态圈”、“文化游戏产业链”、“军工产业链”进行深入发展与布局。

1. 本年度利润实现情况：

单位：人民币（万元）

项目	2015 年度	2014 年度	增减额
营业收入	24,838.0	53,097.4	-53.22%
营业成本	20,689.7	40,886.8	-49.40%
营业利润	588.9	-1,682.0	-135.01%
营业外收支净额	2,525.3	1,201.3	110.20%
利润总额	3,114.2	-480.7	747.89%
所得税	1,833.4	-660.2	377.69%
净利润	1,280.7	179.6	613.21%
归属于母公司所有者的净利润	1,280.7	124.3	930.32%

2. 主营业务收入构成情况：

（1）营业收入构成

单位：人民币（万元）

	2015 年	2014 年	同比增减
--	--------	--------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	24,838.0	100%	53,097.4	100%	-53.22%
分行业					
工业	9,823.28	39.55%	22,200.88	41.81%	-55.75%
商业	15,014.70	60.45%	27,461.06	51.72%	-45.32%
软件销售及服务			3,435.51	6.47%	-100.00%
分产品					
设备收入	9,823.28	39.55%	14,530.80	27.37%	-32.40%
一般贸易收入	15,014.70	60.45%	21,649.90	40.77%	-30.65%
软件销售及服务			3,435.51	6.47%	-100.00%
其他贸易收入			5,811.16	10.94%	-100.00%
电容屏、摄像			7,670.08	14.45%	-100.00%
分地区					
东北地区	350.54	1.41%	-	0.00%	0.00%
华北地区	119.32	0.48%	-	0.00%	0.00%
华东地区	1,200.38	4.83%	3,438.57	6.48%	-65.09%
华南地区	158.07	0.64%	10,577.62	19.92%	-98.51%
西南地区	7,432.51	29.92%	17,424.37	32.82%	-57.34%
西北地区	330.78	1.33%	-	0.00%	0.00%
华中地区	231.69	0.93%	6.98	0.01%	3,219.00%
国外	15,014.70	60.45%	21,649.90	40.77%	-30.65%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：人民币（万元）

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	9,823.28	6,916.69	29.59%	-55.75%	-57.99%	3.74%
商业	15,014.70	13,773.00	8.27%	-45.32%	-43.05%	-3.66%
分产品						
设备收入	9,823.28	6,916.69	29.59%	-55.75%	-57.99%	3.74%
一般贸易收入	15,014.70	13,773.00	8.27%	-45.32%	-43.05%	-3.66%
分地区						
华东地区	1,200.38	329.66	72.54%	-65.00%	37.67%	-20.50%
西南地区	7,432.51	5,826.45	21.61%	-57.77%	-56.00%	-3.16%
国外	15,014.70	13,773.00	8.27%	-30.65%	-24.75%	-7.19%

(3) 2015 年公司期间费用变动情况

单位：人民币（万元）

项目	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,058.38	3,570.67	-14.35%	主要原因是加强内部费用控制，销售业务萎缩，对应费用减少所致
管理费用	6,639.10	6,904.08	-3.84%	主要原因是加强内部费用控制，对应费用减少所致
财务费用	2,262.18	2,397.53	-5.65%	主要原因是借款减少所致
开发支出	1,118.81	1,825.68	-38.72%	主要是跨期项目和新立项项目投入减少所致

① 销售费用变动明细情况

单位：人民币（万元）

项目	本年发生额	上年发生额	变动幅度	变动原因
----	-------	-------	------	------

职工薪酬	1,127.98	1,360.82	-17.11%	系因业务收入的减少导致员工奖励减少所致
广告、市场推广及展览费	153.70	271.78	-43.45%	系因业务萎缩，控制相应开支所致
业务招待费	65.10	87.11	-25.27%	加强内部成本控制所致
办公、会务及差旅费	236.84	225.98	4.81%	
业务提成费用	174.08	300.51	-42.07%	系因业务收入的减少导致员工提成减少所致
交通运输费	689.63	860.66	-19.87%	系因业务萎缩，相应的送货成本降低所致
营运、维护费	314.17	60.10	422.75%	系因业务萎缩，以前年度发货返修增加所致
仓存费	249.90	365.90	-31.70%	系海外采购控制成本所致
其他	46.98	37.81	24.26%	
合计	3,058.38	3,570.67	-14.35%	
销售费用占营业收入比例	12.31%	6.72%	5.59%	系因业务萎缩，以前年度发货返修增加所致

② 管理费用变动明细情况

单位：人民币（万元）

项目	本年发生额	上年发生额	变动幅度	变动原因
职工薪酬	1,650.87	1,854.80	-10.99%	加强内部成本所致
租金	350.90	454.80	-22.85%	加强内部成本所致
研发费用	597.87	1,085.63	-44.93%	研发支出费用化降低所致
无形资产摊销	1,156.63	1,143.28	1.17%	
固定资产折旧	368.56	491.19	-24.97%	办公设备折旧减少所致
中介费用	1,314.56	477.52	175.29%	拟收购资产所支付费用增加所致
办公、会务及差旅费	403.15	554.73	-27.32%	加强内部成本所致
业务招待费	97.87	35.28	177.38%	为拓展业务及资产重组增加所致
各类税费	134.37	84.91	58.24%	支付土地使用税增加所致

保险费用	78.90	53.74	46.81%	支付土地使用税增加所致
车辆及交通费用	85.40	84.39	1.20%	支付货物运输保险增加所致
保安、清洁费用	34.13	42.53	-19.75%	加强内部成本所致
维修费	189.10	239.00	-20.88%	加强内部成本所致
其他	176.80	302.28	-41.51%	加强内部成本所致
合计	6,639.10	6,904.08	-3.84%	
管理费用占营业收入的比例	26.73%	13.00%	13.73%	收购资产所支付费用增加所致

③财务费用变动明细情况

单位：人民币（万元）

项目	本期发生额	上年发生额	变动幅度	变动原因
利息支出	1,877.38	3,108.45	-39.60%	借款本金减少所致
减：利息收入	136.64	359.68	-62.01%	借款本金减少所致
利息净支出	1,740.74	2,748.77	-36.67%	借款本金减少所致
加：汇兑净损失（净收益）	445.38	-418.47	-206.43%	受汇率影响所致
减：摊销未实现融资收益	-54.95	-28.89	90.17%	收回融资租赁款确认相关费用所致
手续费	16.01	21.27	-24.73%	
其他	5.09	17.06	-70.14%	
合计	2,262.18	2,397.53	-5.65%	

五、公司财务状况

（一）、资产、负债构成重大变动情况

2015 年末，公司资产总额 94,990.59 万元，比去年减少了 4,492.40 万元，增加幅度为 4.52%。

单位：人民币（万元）

	2015 年末		2014 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	21,718.62	22.93%	12,737.00	12.80%	10.13%	主要原因是出售股权回款所致；
应收账款	11,671.63	12.32%	25,427.79	25.56%	-13.24%	主要原因是销售萎缩所致；
存货	5,083.78	5.37%	7,710.00	7.75%	-2.38%	主要原因是销售萎缩致采购减少所致；
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	5,042.20	5.32%	4,052.43	4.07%	1.25%	主要原因是持有金亚云媒 100% 股权变为 40%所致；
固定资产	4,442.73	4.69%	6,649.33	6.68%	-1.99%	主要原因是合并范围减少以及本体计提折旧所致；
在建工程	11,315.44	11.95%	7,804.10	7.84%	4.11%	主要原因是物联网项目投入增加所致；
短期借款	6,900.00	7.29%	16,050.00	16.13%	-8.84%	主要原因是借款减少所致；
长期借款			5,800.00	5.83%	-5.83%	主要原因是归还借款所致；
应付债券			14,837.87	14.91%	-14.91%	主要原因是归还企业债所致。

（二）、2015 年股东权益变动情况

单位：人民币（万元）

项目	2015 年度	2014 年度	变动幅度	变动原因
股本	34,620.30	26,631.00	30.00%	资本公积转增股本所致
资本公积	28,772.44	32,828.01	-12.35%	资本公积转增股本出、售股权形成资本公积所致
未分配利润	-29,024.13	-27,908.09	4.00%	现金分红所致
股东权益合计	33,975.38	32,208.85	5.48%	本期经营利润增加、出售股权形成资本公积所致
其中：归属于母公司的权益	33,975.38	30,261.43	12.27%	本期经营利润增加所致

（三）、公司现金流量情况

本报告期内，经营活动现金流入小计同比减少 39.33%，主要原因是销售商

品、提供劳务收到的现金同比减少所致；经营活动现金流出小计同比减少 61.05%，主要原因是销售萎缩引起的购买商品、接受劳务支付的现金支出减少所致；经营活动产生的现金流量净额同比增加 710%，主要原因是支付的其他与经营活动有关的现金减少所致；投资活动现金流入小计同比增加 21376.95%，主要原因是收回投资所产生的现金和取得投资收益所收到的现金增加所致；投资活动现金流出小计同比增加 382.58%，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金和投资所支付的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额同比增加 519.77%，主要原因是收回投资所产生的现金和取得投资收益所收到的现金增加所致；筹资活动现金流入小计同比增加 85.14%，主要原因是收到的其他与筹资活动有关的现金增加所致；筹资活动现金流出小计同比增加 69.44%，主要原因是偿还债务所支付的现金增加所致；筹资活动产生的现金流量净额同比增加 35.60%，主要原因是收到的其他与筹资活动有关的现金增加所致；现金及现金等价物净增加额同比增加 229.82%，主要原因是收到的其他与筹资活动有关的现金增加所致。具体如下：

单位：人民币（万元）

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	53,178.10	87,651.63	-39.33%
经营活动现金流出小计	35,278.41	90,581.88	-61.05%
经营活动产生的现金流量净额	17,899.70	-2,930.25	710.86%
投资活动现金流入小计	23,995.32	111.73	21,376.95%
投资活动现金流出小计	13,083.63	2,711.20	382.58%
投资活动产生的现金流量净额	10,911.69	-2,599.47	519.77%
筹资活动现金流入小计	32,660.81	17,641.32	85.14%
筹资活动现金流出小计	43,762.80	25,828.61	69.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,101.99	-8,187.29	35.60%
现金及现金等价物净增加额	17,264.02	-13,298.55	229.82%

（四）、主要财务指标分析

项目	2015 年度	2014 年度	变动幅度	变动原因
流动比率	0.98	1.47	-0.48	是控制股东对公司财务支持，增加其他应付款所致
速动比率	0.90	1.30	-0.4	是控制股东对公司财务支持，增加其他应付款所致
资产负债率	64.23%	67.62%	-3.39%	归还银行借款和企业债券所致
产权比率	55.68%	47.88%	7.81%	本期经营盈利和处置股权形成资本公积增加所致
存货周转率	5.79	7.38	-1.59	业务萎缩所致
应收账款周转率	1.34	0.65	0.69	加强销售回款所致
总资产报酬率	1.35%	0.18%	1.17%	本期经营盈利增加所致
净资产报酬率	3.77%	0.56%	3.21%	本期经营盈利增加所致
归属于母公司的净资产报酬率	3.77%	0.41%	3.36%	本期经营盈利和处置股权形成资本公积增加所致

1. 盈利能力分析

报告期内，公司的保持了一定的盈利水平，营业利润和净利润都较上年有所提高，是公司净资产收益率增长的主要因素之一。

2. 偿债能力分析

从流动比率、速动比率、资产负债率分析，短期公司偿债能力有些偏弱，但是形成的流动负债主要是控股股东对公司的财务支持所致。

3. 营运能力分析

公司的应收账款周转率与上年有所提升，主要是公司加强了销售回款。

存货周转率比上年下降，主要是公司本年度营业成本较上年同期下降 1.59。

4. 资本结构分析

报告期内，公司资产负债率 64.23%，主要是控股股东对公司的财务支持所致；货币资金比例高。随公司经营政策的逐步落实，盈利能力的提升，财务结构

将随之改善，资金的使用也将更加有效。

虽然公司 2015 年度经营收入下降了 53.22%，但是公司的经营业绩有所提升，财务状况良好、偿债能力强、财务风险小，具有较强的盈利能力和持续的成长。

金亚科技股份有限公司

二〇一六年四月三十日