



Meiya Pico
美亚柏科

厦门市美亚柏科信息股份有限公司

2014 年年度报告

公告编号：2015-14

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

本公司全体董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

公司负责人刘祥南、主管会计工作负责人张乃军及会计机构负责人(会计主管人员)陈志友声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	12
第五节 重要事项	39
第六节 股份变动及股东情况	48
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	55
第八节 公司治理	64
第九节 财务报告	67
第十节 备查文件目录	173

释义

释义项	指	释义内容
美亚柏科、公司或本公司	指	厦门市美亚柏科信息股份有限公司
美亚柏科信息安全研究所	指	厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司，本公司的全资子公司
杭州创聚	指	杭州创聚科技有限公司，现名称已变更为厦门服云信息科技有限公司
厦门服云	指	厦门服云信息科技有限公司（原杭州创聚科技有限公司），本公司的参股公司
美亚中敏	指	厦门美亚中敏电子科技有限公司，本公司的控股子公司
香港鼎永泰克	指	香港鼎永泰克科技有限公司，本公司的控股子公司
杭州攀克	指	杭州攀克网络技术有限公司，本公司的参股公司
巨龙信息	指	厦门市巨龙信息科技有限公司，本公司的参股公司
宏创科技	指	福建宏创信息科技有限公司，本公司的参股公司
新德汇	指	珠海市新德汇信息技术有限公司，本公司的控股子公司
万诚信用	指	北京万诚信用评价有限公司，本公司的参股公司
拉萨通连	指	拉萨经济技术开发区通连投资咨询有限公司，原广州通连投资咨询有限公司
保荐机构、国信证券	指	国信证券股份有限公司，本公司首次公开发行股票保荐机构
致同	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙），本公司年度审计机构
首次公开发行股票	指	发行人首次发行 1,350 万股 A 股的行为
限制性股票激励计划	指	厦门市美亚柏科信息股份有限公司首次限制性股票激励计划
电子数据调查分析师认证项目	指	公司与国家人力资源和社会保障部教育培训中心联合推出的针对信息安全和电子数据取证领域相关从业人员的岗位能力认证培训项目。
蓝盾金种子计划项目	指	公司与全国部分高校、部分大型企业合作，以“产、学、研”相结合的形式，联合推出的人才培养计划。
EAL 证书	指	CC 标准的一部分，CC 标准是一个各国都能接受的通用信息安全产品和系统的安全性评估准则。CC 标准的评估保证级即为 EAL，代表预先定义的保证尺度，也就是代表产品的安全保证等级，表明产品的安全性及可信度。
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	美亚柏科	股票代码	300188
公司的中文名称	厦门市美亚柏科信息股份有限公司		
公司的中文简称	美亚柏科		
公司的外文名称	Xiamen Meiya Pico Information Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	MEIYA PICO INC.		
注册地址	厦门市软件园二期观日路 12 号 102-402 单元		
注册地址的邮政编码	361008		
办公地址	厦门市软件园二期观日路 12 号美亚柏科大厦		
办公地址的邮政编码	361008		
公司国际互联网网址	www.300188.cn		
电子信箱	tzzgx@300188.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	福建省厦门市思明区曾厝垵软件园创新大厦 A 区 12-15 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王斌	李滢雪
联系地址	厦门市软件园二期观日路 12 号美亚柏科 董事会办公室	厦门市软件园二期观日路 12 号美亚柏科 董事会办公室
电话	0592-3698792	0592-3698792
传真	0592-2519335	0592-2519335
电子信箱	tzzgx@300188.cn	tzzgx@300188.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网，网址 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	福建省厦门市软件园二期观日路 12 号公司董事会办公室证券部

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 09 月 22 日	厦门市工商行政管理局	350298200005610	350204705420347	70542034-7
股份公司成立、法人 变更、增资	2009 年 09 月 20 日	厦门市工商行政管理局	350298200005610	350204705420347	70542034-7
经营范围变更	2009 年 12 月 28 日	厦门市工商行政管理局	350298200005610	350204705420347	70542034-7
首次公开发行股票	2011 年 03 月 28 日	厦门市工商行政管理局	350298200005610	350204705420347	70542034-7
经营范围变更	2012 年 05 月 25 日	厦门市工商行政管理局	350298200005610	350204705420347	70542034-7
资本公积金转增股 本、股权激励授予	2012 年 08 月 17 日	厦门市工商行政管理局	350298200005610	350204705420347	70542034-7
资本公积金转增股 本、经营范围增加	2013 年 12 月 11 日	厦门市工商行政管理局	350298200005610	350204705420347	70542034-7
限制性股票回购注 销减资	2014 年 10 月 24 日	厦门市工商行政管理局	350298200005610	350204705420347	70542034-7

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	603,095,207.02	390,413,350.38	390,413,350.38	54.48%	349,997,542.03	349,997,542.03
营业成本（元）	218,718,371.68	150,548,711.11	150,548,711.11	45.28%	140,105,791.84	140,105,791.84
营业利润（元）	116,030,797.97	47,014,341.88	47,014,341.88	146.80%	53,333,858.37	53,333,858.37
利润总额（元）	137,484,816.17	72,114,222.14	72,114,222.14	90.65%	83,157,452.34	83,157,452.34
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	114,602,055.27	56,286,872.37	56,286,872.37	103.60%	78,431,616.50	78,431,616.50
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）	106,974,609.71	42,146,366.40	42,146,366.40	153.82%	68,367,222.61	68,367,222.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	173,661,157.41	48,992,020.21	48,992,020.21	254.47%	26,943,447.29	26,943,447.29
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.7837	0.2209	0.2209	254.78%	0.2429	0.2429
基本每股收益（元/股）	0.52	0.25	0.25	108.00%	0.36	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.25	0.25	108.00%	0.36	0.36
加权平均净资产收益率	12.94%	7.01%	7.01%	5.93%	10.84%	10.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	12.08%	5.25%	5.25%	6.83%	9.45%	9.45%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
期末总股本（股）	221,581,600.00	221,813,200.00	221,813,200.00	-0.10%	110,906,600.00	110,906,600.00
资产总额（元）	1,314,447,084.12	1,045,432,911.63	1,045,432,911.63	25.73%	927,163,278.02	927,163,278.02
负债总额（元）	337,735,835.69	194,518,284.96	194,518,284.96	73.63%	145,892,914.83	145,892,914.83
归属于上市公司普通股股	943,641,638.48	827,869,394.22	827,869,394.22	13.98%	778,934,199.29	778,934,199.29

东的所有者权益（元）						
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.2587	3.7323	3.7323	14.10%	7.0233	7.0233
资产负债率	25.69%	18.61%	18.61%	7.08%	15.74%	15.74%

注：1、公司根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第2号——长期股权投资〉的通知》（财会[2014]14号），执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》，持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资要求按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理，并对其采用追溯调整法进行调整。

2、本公司根据《关于印发修订〈企业会计准则第30号——财务报表列报〉的通知》（财会[2014]7号），执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》，公司修改了财务报表中的列报。并对其采用追溯调整法进行调整。

3、执行以上会计准则，仅对可供出售金融资产和长期股权投资、递延收益、其他非流动负债报表项目金额产生影响，对公司2013年度及本期总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

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）	221,581,600
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额：

是 否

是否存在公司债：

是 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形：

是 否 不适用

二、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

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	114,602,055.27	56,286,872.37	943,641,638.48	827,869,394.22

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

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说明

适用 不适用

三、非经常性损益的项目及金额

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-256,715.51	5,878,119.62		
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）	8,871,308.43	9,122,638.03	12,108,066.34	
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			156,825.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,504.64	-56,327.21	-906,211.10	
减：所得税影响额	895,477.76	665,092.56	1,281,783.34	
少数股东权益影响额（税后）	34,164.96	138,831.91	12,503.01	
合计	7,627,445.56	14,140,505.97	10,064,393.89	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因：

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

四、重大风险提示

1、应收账款无法及时回收的风险

报告期末，公司应收账款净额为17,246.84万元，占公司总资产的比例为13.12%。

公司应收账款比较高是因为公司主要客户为全国各级司法机关和行政执法部门等，这些客户的采购及付款审批周期较长。同时随着公司收入规模的增长，单个合同项目金额增大，项目的实施期和客户的付款审批周期也会延长，应收账款的账期和绝对值也相应上升。

虽然这些主要客户具有良好的信用和较强的实力，应收账款总体回收风险不大，但应收账款回收时间过长或不可避免地发生坏账时，将可能对公司业绩和生产经营产生一定影响。对此，一方面公司将根据实际情况，执行合理的应收账款坏账计提准备政策；另一方面，将不断加强应收账款的催收管理，避免较高的坏账风险。

2、新业务拓展不达预期的风险

报告期内，公司沿着技术、行业、区域几个维度开展新产品研发和市场拓展，同时继续努力推进“小产品、大服务”战略。目前公司业务已陆续拓展到公安、检察、工商、税务、海关、新闻、保密、质监、检验检疫等多个行业，刑事技术产品线的设立、云服务业务的开展，使得公司业务范围也逐渐扩大。一方面，新行业拓展初期，市场推广、新产品研发等方面投入较大，可能导致公司费用压力较大、相关业务毛利率下降。另一方面，新产品功能或新的业务模式能否满足用户需求存在不确定性，可能导致新业务拓展

不达预期。

对此，公司在大力推进新业务拓展的同时，也将根据用户需求情况和市场竞争情况不断调整产品研发和市场拓展策略，以便进行合理的风险控制，同时采取较为稳健的财务控制措施，加强行业伙伴间的合作力度，控制和分散相关风险。

3、系统安全性和商业秘密的失泄密风险

随着互联网应用的快速发展，社会信息化程度不断提高，信息泄露及网络攻击事件层出不穷。互联网带来的便利和看不见的安全隐患将在相当长的一段时间内同时存在，公司产品、服务和系统也可能会因为遭受黑客攻击而影响业务的开展，造成核心技术失泄密风险。

对此，公司一方面从业务系统、流程等各个层面加强了安全检测和防护；另一方面，专门设立了安全保密管理及执行小组，进一步健全和完善了全方位、全过程的人员日常安全保密机制，并针对公司现有情况，组织制定了若干保密管理制度，使得公司安全保密管理制度覆盖公司人员、产品、项目及服务等各个方面，以尽可能降低系统安全性和商业秘密的失泄密风险。

4、市场竞争不断加剧的风险

信息安全市场需求快速增长的同时，市场竞争也日益加剧，新的竞争者不断涌入，激烈的市场竞争，将对公司的业绩增速和市场份额造成影响。虽然公司在电子数据取证、网络信息安全及相关服务等领域已有深厚的技术积累和较稳定的客户基础，但是如果公司的新产品或升级产品不能够成功推广到市场，或者不能有效控制产品成本和销售费用，对我们的业务开展和财务状况都将产生不利影响。

对此，公司一方面通过全面实施预算管理，加强目标管理和各项费用控制；另一方面，继续加大研发投入，深挖市场渠道资源，始终保持强大的自主创新能力和技术先进性，提升产品的市场竞争力。

5、核心人员流失的风险

公司属于研发型企业，研发能力和创新能力是公司战略目标实现的关键因素之一，核心技术和管理人员是公司稳定发展的重要保障。如果我们不能够有效管理、留住或吸引高技能人才，我们的战略目标将无法实现。

对此，公司2015年度将加大人才挖掘和储备投入，以便公司持续保持强大的研发能力和创新能力；根据市场行情及时调整和完善薪酬结构，保证核心员工的综合收入水平达到同行业较高水平；引入弹性福利政策，让员工能够选择更适合自己的福利产品；持续完善长效激励机制，以吸引和留住优秀员工。

6、投资并购不达预期的风险

内生性增长和外延式扩张是公司发展的两个重要方向。公司自成立以来专注于电子数据取证和网络信息安全产品及服务领域，通过自主研发创新实现了公司的持续稳定发展。近两年，随着公司投资并购项目的开展，公司的控股子公司和参股公司越来越多，业务范围也不断扩大，新业务运作管理和各子公司的管理都将给公司管理带来新的挑战，如果不能有效整合，将影响产业并购协同效应的发挥，对上市公司整体经营管理造成不利影响。此外，随着行业并购步伐加快，资本市场对并购预期强烈，被并购标的公司股东对并购上市以及对价产生过高期望，有可能导致并购市场过热，需要谨慎对待。

对此，一方面，公司将采取较为稳健的投资策略，审慎选择投资标的，重点围绕与公司主营业务关联度较高、行业互补或者技术互补的投资标的开展投资并购；另一方面，公司将在经营规划、管理架构和财务管理等方面统筹规划，加强管理，最大程度的降低整合风险，并加强企业文化和人性化管理，引导新团队逐步融入美亚柏科这个大家庭。

7、产品销售季节性不均衡的风险

公司产品主要销售对象为司法机关和行政执法部门，这些客户的普遍特点是，上半年制订计划、预算审批，下半年实施和验收。因此，公司产品销售具有上、下半年不均衡的特点。受销售季节性因素的影响，公司季节性资金需求和现金流量也呈现不均衡的特点，以致难以对某些期间收入、费用和利润进行较准确的预计。如果不能及时提供经营所需资金，可能会对业务开展造成不利影响。

对此，公司一方面，努力加强生产计划和财务预算管理，尽可能降低季节性因素导致的资金需求和现金流量不均衡问题的影响；另一方面，坚持推进服务战略，拓展企事业单位和民用市场，以逐步降低季节性不均衡因素的影响。

8、政策风险

公司主营业务电子数据取证和网络信息安全产品的主要用户为国家各级司法机关、行政执法部门和政府监管部门，这些政府相关部门的采购需求对政府财政预算依赖性较大，如果相关政府部门财政预算缩减，将对我们的业务开展和财务状况产生重大不利影响。法律法规或管理机构的变化和改革也可能影响上述用户的需求，从而可能对公司业务造成影响。

对此，公司在积极开拓新行业市场的同时，努力推进服务战略，拓展企事业单位和民用市场，以降低对个别行业的依赖性，从而降低因部分市场饱和或相关部门预算缩减带来的不利影响。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年是公司的资源整合年，也是市场充满机遇、公司突破创新的一年。公司的总体经营计划，围绕着“产品整合、市场整合、技术整合、公司和公司之间、公司内部的各项资源的整合”展开，实现更高的工作效率和资源利用率。2014年度公司经营总体经营情况如下：

（1）业绩实现大幅增长

报告期内，公司实现营业收入60,309.52万元，较上年同期增长54.48%。公司前期在研发及市场拓展方面的加大投入取得一定的成效，保障了2014年度公司营业收入较上年同期有较大幅度的增长。

报告期内，公司实现营业利润11,603.08万元、利润总额13,748.48万元、归属于上市公司股东的净利润11,460.21万元，较上年同期分别增长146.80%、90.65%、103.60%。主要原因是公司营业收入较去年同期有较大幅度增长，且综合毛利率较去年同期有所上升，促进了公司业绩的增长。同时本报告期控股公司珠海新德汇纳入合并范围时间较去年同期增加也对公司业绩产生一定影响。

（2）新行业市场快速发展

移动互联网的发展，给行业带来巨大的市场空间。对此，公司在深耕传统市场的同时，继续大力拓展公安新业务，公安新业务、检察、工商、税务、海关、新闻、保密、质检、检验检疫等新市场。通过加强行业定制开发，针对新行业研发形成了有针对性的产品或产品系列，并将“培训得市场，培训获需求，培训促服务”的“美亚商业模式”成功推广至新行业，促进了新行业产品销售快速增长。传统市场收入稳定增长，收入占比逐步降低，公安新业务、检察、工商、海关等新行业收入占比逐步升高，业务结构更加有利于保持公司长期可持续发展。区域方面，渠道进一步下沉，来自区县一级的需求快速增加。

2014年度，公司的“电子数据调查分析师认证项目”和“蓝盾金种子计划项目”两个项目得到有力实施，新行业培训人数有较大增长，有力地促进了新行业拓展。

（3）产品技术研发不断创新

产品及技术研发方向，继续围绕计算机取证、移动互联网取证和大数据分析及相关应用开展新产品和新项目研发，继续推进装备类产品和平台类产品研发。

①紧跟技术步伐，盯紧竞争产品，主要产品继续升级换代的同时不断推出新产品，保持市场竞争力。报告期内，公司完成了手机取证塔系统、手机数据采集系统、电子物证现勘魔方、音视频图片电子书查缉工具、天眼现场视频取证系统、光谱成像系统等十几款新产品研发，以及多款产品的升级研发。

②加强移动互联网取证产品研发：基于移动互联网技术的智能移动终端取证，相关技术达到国内领先水平。

③智能调度和分布式数据分析技术、数据自动清洗技术、视频碎片恢复技术、手机多路并行取证技术、Android手机仿真技术等十多项关键技术实现突破、创新。

④平台化战略进一步推进：整合数据分析能力和数据资源，打造完善的取证平台和云服务平台。

⑤在大数据应用方面：重点研发、推出支持PB级以上的大数据处理分析能力的项目，并多次在行业内的大数据系统测试评比中获得优异的成绩。

⑥无人机项目经过行业调研以及探索性开发，已经初步明确市场方向将以行业应用为主，前期市场行业主要涉及警用、新闻媒体宣传部门等，目前已经成功举办多期行业应用培训班。通过培训、售前服务推动市场。产品并已经在安保支援、赛事直播、新闻报道、地理测绘、智能交通等多个领域积累了成功应用经验。

(4) 服务战略持续推进

在服务推广方面，随着公司“小产品、大服务”战略的进一步推进，报告期内，公司服务收入较去年同期增长73.98%。存证云加强存证能力开放平台的建设，并推动存证服务与渠道的对接，针对行业用户也推出了行业定制版本，典型应用有存证邮、存证戳版权保护、电子合同存证、执法过程存证、品牌保护、智慧便民、违法举报、司法信息化送达等。

电子数据司法鉴定服务及数字知识产权保护服务业务较去年同期稳定增长。服务模式的互联网化是今年的工作重点，充分整合服务资源，将电子数据鉴定服务与存证云服务相结合进行推广已初现成效，存证云的推广应用已经一定程度上促进了电子数据鉴定业务量的增长。

搜索云服务，重点挖掘行业应用，在已完成的行业解决方案基础上，加强行业内推广，向新闻、宣传、工商、金融监管行业和民用领域拓展。

取证云平台功能不断增强，成为取证产品的重要支撑，配合产品销售，大大提升了产品竞争力和用户粘性。

企业电子数据取证服务方面，继续拓展民用及政府行业电子数据取证服务市场，引入企业远程取证解决方案，并加大法律诉讼支持业务拓展力度。

(5) 外延式发展循序渐进

2014年度，公司投资并购方面的重点工作是对已并购企业如新德汇的整合，同时，围绕公司的产业规划和战略布局，在网络和信息安全的事前防范、信息采集和数据分析等的关联及外延产业链中，积极寻找合适的收购标的，力争新增并购。

报告期内，公司使用自有资金500万元与北京陆桥质检科技有限公司等共同出资设立了北京万诚信用评价有限公司，公司持股35%。万诚信用的主要业务为商品的生态原产地产品评定服务，标签赋码、防伪验证以及产品的追踪溯源。2014年12月，北京中合农投投资基金管理有限公司向万诚信用增资357.2万元，增资完成后，公司在万诚信用的股权比例由35%稀释至28%。此外，于2014年10月13日申请停牌筹划重大资产重组事项，但本次重组事项最终因双方未能达成一致而终止，详见公司披露于巨潮资讯网上的相关公告。

（6）公司管理进一步规范

公司管理进一步精细化。围绕“产品整合、市场整合、技术整合、公司和公司之间、公司内部的各项资源的整合”的思路，不断优化公司业务流程，完善相关制度，提高资源使用效率。

内控方面：对涉及公司管理的81个流程1000多个关键控制点进行了全面内控评价，对存在风险的控制点进行整改，修订、完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《销售手册》、《预算管理制度》、《研发费用管理办法》等共计30余项内部控制制度及管理办法。

销售管理方面：实现精细化管理、加强过程控制。大力发展代理商是新行业实现快速拓展的重要原因之一，为规范代理商管理，公司每年定期召开代理商大会，对代理商进行分级管理。

研发管理方面：成立了“产品战略委员会”，作为公司产品战略的决策机构，明确公司产品、技术研发总体方向，协调研发资源，进一步提升研发效率和质量。

财务管理方面：2014年公司更加精细化地推进全面预算管理工作，引起了各中心对预算管理的重视，全面预算管理概念逐步深入人心，有效的降低了超计划、超预算的支出，费用控制效果显著。

子公司管理方面：加强全资子公司和控股子公司的规范管理和内部审计工作，完善子公司的内控体系建设，重点规范各子公司的财务管理、安全保密管理。

（7）核心竞争力不断提升

通过持续加大研发投入和市场推广力度，公司产品和技术不断创新，核心竞争力不断提升，主要表现如下：

①无形资产情况：2014年度，公司新增授权专利22项，其中发明专利13项，实用新型专利4项，外观设计专利5项；新提交申请的专利33项，其中发明专利26项，实用新型专利3项，外观设计专利4项；截至2014年12月31日，公司共取得授权专利82项，其中发明专利33项，实用新型专利33项，外观设计专利16项。截至2014年12月31日，公司共取得注册商标27项；国家工商行政管理总局商标局已受理、正在审核过程中的商标注册申请共有5项。截至2014年12月31日，公司共取得软件著作权148项，其中报告期内新增软件著作权30项，均为自主研发所得。

②重要资质方面：公司及子公司厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司获得高新技术企业认定，其中美亚柏科为该资质已满三年，到期重新认定，新证书编号：GR201435100149；美亚柏科信息安全研究所为初次认定，证书编号：GR201435100154，发证日期为2014年9月30日，有效期3年。

公司控股子公司新德汇获得广东安防系统-设计、施工、维修资格证（一级）和CMMI 三级认定证书。安防系统-设计、施工、维修资格证系公安机关对技防系统的设计、施工和维修单位实行资格等级管理，持一级《资格证》的单位可承接任何技防系统，而未取得相应等级资格证书的，不得从事技防系统的设计、施工和维修业务。

③产品及品牌方面：凭借强大的自主研发创新能力，公司荣获中国软件行业协会“2014年度自主可靠企业核心软件品牌”荣誉称号。“移动终端采集分析系统”荣获“厦门市科技进步奖”一等奖、“手机数据采集分析系统”荣获“2014年度公安部科学技术奖”三等奖，并有一项产品获得由国家信息安全产品

测评中心颁发的EAL3级证书，充分体现了公司在设计、开发、生产、销售、管理和交付等各个环节具备了较高的信息安全保障能力。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

报告期内，公司实现营业收入60,309.52万元，较上年同期增长54.48%，主要是由于公司在研发方面持续的加大投入及市场拓展方面取得一定的成效，保障了公司营业收入稳步增长。

报告期内，公司营业成本为21,871.84万元，较上年同期增长45.28%，主要是由于公司营业收入增加所致。

报告期内，公司营业税金及附加为792.86万元，较上年同期增长101.81%，主要是由于公司营业收入增加所致。

报告期内，公司销售费用为8388.47万元，较上年同期增长14.88%，主要是由于人员人工费增加及本年合并新德汇公司合并时间较去年长所致。

报告期内，公司管理费用为17175.39万元，较上年同期增长46.24%，主要是由于固定资产折旧、资本化摊销费用较上年度增加及本年合并新德汇公司合并时间较去年长所致。

报告期内，公司财务费用较上年同期下降27.39%，主要是由于本年度公司利息收入较上年度增加所致。

报告期内，公司所得税费用较上年同期增长52.32%，主要是由于本年公司利润总额较上年度增加所致。

报告期内，公司投资收益较上年同期下降191.68%，主要是由于本年度参股公司北京万诚和厦门服云亏损所致。

报告期内，公司研发投入金额为8,783.70万元，占当期营业收入的14.56%，同比增长30.36%，主要是由于公司为增强公司的市场竞争力，持续加大了研发投入所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为17,366.12万元，同比增长254.47%，主要是由于报告期内公司收到销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期有所增加所致。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	603,095,207.02	390,413,350.38	54.48%

驱动收入变化的因素：

报告期，公司实现营业收入60,309.52万元，较去年同期增长54.48%，其中：电子数据取证产品实现收入45,729.96万元，较去年同期增长54.24%；网络信息安全产品实现收入2,701.43万元，较去年同期下降4.18%；电子数据鉴定及互联网知识产权保护等服务实现收入8,066.36万元，较去年同期增长73.79%；刑事

技术产品线实现收入3,191.72万元，较去年同期增长107.61%；工程业务实现收入493.74万元，较去年同期增长46.01%，其他业务产品收入88.21万元，较去年同期增长340.33%。公司前期在研发及市场拓展方面的加大投入取得一定的成效，同时合并珠海新德汇公司后协同效益显现，有效的补充了业务渠道，保障了2014年度公司营业收入较上年同期有较大幅度的增长。随着服务市场推广力度加大及网络信息安全产品向服务转型，公司服务收入有较大增长，但同时网络信息安全产品收入较去年同期有所下降。

公司实物销售收入是否大于劳务收入：

是 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
电子数据取证产品	销售量	件	15,069	8,735	72.51%
	生产量	件	17,367	9,434	84.09%
	库存量	件	9,530	7,232	31.78%
网络信息安全产品	销售量	件	1050	202	-48.02%
	生产量	件	96	79	21.52%
	库存量	件	54	63	-14.29%
刑事技术产品	销售量	件	271	41	386.30%
	生产量	件	355	73	262.50%
	库存量	件	116	32	560.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

电子数据取证产品项目销售量、生产量、库存量较去年同期分别增长72.51%、84.09%、31.78%，主要是由于该类产品业务量较去年同期增长较多所致。网络信息安全产品项目销售量较去年同期下降48.02%，主要是由于该类产品向服务转化；刑事技术产品项目销售量、生产量、库存量较去年同期分别增长386.30%、262.50%、560%，主要是由于该类产品去年基数较小，本期业务量较去年同期增长较多。

公司重大的在手订单情况：

适用 不适用

数量分散的订单情况：

适用 不适用

公司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

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	200,189,939.31	91.53%	140,415,248.35	93.27%	-1.74%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	83,884,737.84	73,017,128.91	14.88%	主要是由于人员人工费增加及本年新德汇公司合并时间较去年长所致
管理费用	171,753,866.36	117,448,882.90	46.24%	主要是由于固定资产折旧、资本化摊销费用较上年度增加及本年合并新德汇公司合并时间较去年长所致
财务费用	-7,328,182.25	-5,752,334.76	-27.39%	主要是由于本年公司利息收入增加所致
所得税	14,065,351.40	9,234,094.58	52.32%	主要是由于公司本年利润总额较上年度增加所致

6) 研发投入

2014年度公司研发投入总额8,783.70万元，其中：资本化支出金额1,977.32万元，占研发投入总额22.51%；研发投入总额较去年同期增长30.36%，占营业收入14.56%。研发支出较去年同期增长主要是由于公司为增强公司的市场竞争力，公司持续加大了研发投入及合并新德汇公司研发费用期间较去年增长所致。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例：

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	87,837,042.55	67,377,869.00	49,110,179.00
研发投入占营业收入比例	14.56%	17.26%	14.03%
研发支出资本化的金额（元）	19,773,197.75	29,725,462.99	15,472,603.03
资本化研发支出占研发投入的比例	22.51%	44.12%	31.51%
资本化研发支出占当期净利润的比重	16.02%	47.27%	19.69%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明：

本年度公司研发费用资本化比例较上年度有所下降，主要是由于公司处于费用化阶段的新项目比重较大，为谨慎核算研发投入对后期的影响，公司对相对不成熟的新项目及子公司的研发项目进行费用化核算。

报告期内，公司开展的重要研发项目情况如下：

序号	项目名称	功能简介	类型	当前进展
1	分布式存储系统	用于大数据处理的分布式存储系统，可提高处理速度，满足多路镜像数据的写入。	新项目	正在研发中
2	等级保护检查工具箱	用于单位信息系统安全检查、管理检查、技术检查的保密检查工具箱。	新项目	正在研发中
3	工商现场执法检查箱	一款根据工商业务的需求，结合公司成熟的现场取证设备而量身定制的一体化综合产品。	新项目	正在研发中
4	流动执法车系统	用于自动对车辆违章情况进行执法取证。	新项目	正在研发中

5	智能手机仿真系统	用于对智能手机进行仿真取证的系统。	新项目	正在研发中
6	电子数据采集分析系统	对来自各类存储介质的电子数据进行采集分析的综合取证产品。	新项目	正在研发中
7	电子物证现场重现系统	一款适用于刑事技术现场勘查的电子物证专用系统。	新项目	已完成研发，并进入市场销售
8	光谱分析系统	对物体进行光谱分析进行文档及痕迹检验、微量物证分析的系统。	新项目	已完成研发，并进入市场销售
9	互联网信息巡查平台	一款提供信息发现、研判、报送、考核一体化的网络信息巡查系统。	新项目	已完成研发，并进入市场销售
10	手机取证塔	一款适用于实验室支持六路并行取证的手机综合取证分析工作站。	新项目	已完成研发，并进入市场销售
11	远程电子数据恢复系统	用于对远程终端的电子数据进行恢复的系统。	新项目	已完成研发，并进入市场销售
12	光像传输系统	用于内外网物理隔离情况下，从内网单向传输到外网的安全传输系统。	新项目	已研发完成，并进入市场销售
13	视频取证系统	用于视频取证，具备视频采集、视频分析、协同分析等功能。	新项目	阶段性成果进入市场推广
14	警用无人机	用于现场勘查、抢险救灾、道路巡视等领域进行实时拍摄、图像传输的小型无人飞行器。	新项目	阶段性成果
15	保密检查大师	按照国家对计算机保密检查的技术要求而开发的一款保密检查软件。	新项目	阶段性成果进入市场推广
16	网擎舆情监测系统	基于搜索云资源，为新闻行业研发的专用舆情监测分析系统。	升级研发	已完成研发，并进入市场销售
17	手机数据采集系统	用于基层单位进行手机数据采集，并将数据上传到后端的系统。	升级研发	已完成研发，并进入市场销售
18	取证大师	推出取证大师网络版及触屏版。	升级研发	阶段性成果进入市场推广
19	可视化数据智能分析系统	综合各种数据进行可视化分析的系统，适用于各类案件的取证分析。	升级研发	正在研发中
20	工商执法工作云系统	针对工商执法工作中发现难和取证难问题，建设集线索发现、分析研判、取证为一体的执法工作云平台。	升级研发	正在研发中

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	786,660,633.42	513,258,195.16	53.27%
经营活动现金流出小计	612,999,476.01	464,266,174.95	32.04%

经营活动产生的现金流量净额	173,661,157.41	48,992,020.21	254.47%
投资活动现金流入小计	178,078,262.02	329,683,788.95	-45.99%
投资活动现金流出小计	311,717,720.39	345,332,306.11	-9.73%
投资活动产生的现金流量净额	-133,639,458.37	-15,648,517.16	-754.01%
筹资活动现金流入小计	1,206,968.00		
筹资活动现金流出小计	7,315,476.00	16,635,990.00	-56.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,108,508.00	-16,635,990.00	63.28%
现金及现金等价物净增加额	33,883,805.82	16,804,789.05	101.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

1、经营活动现金流入较去年同期增长53.27%，主要是由于报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期有所增加所致；经营活动现金流出较去年同期增长32.04%，主要是由于报告期公司经营规模扩大采购量较去年同期增加所致。经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长254.47%，主要是由于报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期有所增加所致。

2、投资活动现金流入较去年同期下降45.99%，主要为累计收回到期定期存款较去年同期减少所致。投资活动现金流出较去年同期下降9.73%，主要为本年公司定期存款累计支出金额去年同期减少及2013年度支付新德汇股权转让款所致。投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少754.01%，主要是由于报告期累计收回到期定期存款较去年同期减少所致。

3、筹资活动现金流入较去年同期增加120.70万元，主要是由于子公司香港鼎永吸收少数股东权益性投资收到的现金所致。

4、筹资活动现金流出较去年同期下降56.03%，主要是由于公司利润分配金额2013年度较2012年度减少所致。

5、现金及现金等价物净增加额较去年同期增加101.63%，主要是由于本年度公司收到销售款较去年同期增所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：

适用 不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况：

前五名客户合计销售金额（元）	117,698,969.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.52%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料：

适用 不适用

公司主要供应商情况：

前五名供应商合计采购金额（元）	81,303,439.87
-----------------	---------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.01%
-----------------------	--------

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料：

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况：

报告期内，公司沿着招股说明书中的发展战略继续推进公司的经营管理，以内生式增长和外延式扩张相结合的模式，围绕技术、行业、区域几个维度全面促进公司业务快速增长。

技术创新方面，围绕移动互联网、大数据、视频取证等最新技术领域，完成了多项重要项目的研发和升级开发，进一步推进平台战略，提升大数据处理分析能力。

行业拓展方面，报告期内公司在公安新业务，检察、工商、海关等新行业拓展中取得显著进展。通过投资万诚信用，公司业务已延伸至检验检疫领域及食品安全领域。

区域方面，随着公司区县战略的进一步实施，公司区县市场渗透率进一步提升。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

报告期内，在公司管理层和全体员工的奋力拼搏下，顺利完成了2014年度的主要经营计划，促使公司业绩实现快速增长。详见本节“一、管理层讨论与分析”之“1、报告期内主要业务回顾”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因：

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成：

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
司法机关	289,103,005.20	155,874,785.04
行政执法部门	77,498,310.21	55,729,168.52
企业	225,235,629.48	166,449,469.85
其他	10,877,334.13	6,260,691.42
合计	602,714,279.02	384,314,114.83
分产品		
电子数据取证产品	457,299,553.61	273,075,208.01
网络信息安全产品	27,014,252.64	16,299,809.00
电子数据鉴定及互联网知识产权保护等服务	80,663,611.88	68,929,119.05
刑事技术产品	31,917,231.78	24,335,315.31

工程业务	4,937,484.71	1,204,231.96
其他产品	882,144.40	470,431.50
合计	602,714,279.02	384,314,114.83
分地区		
东北及华北	194,829,033.29	123,862,476.55
华东及华南	272,461,945.70	179,560,693.07
西南及西北	85,343,045.33	51,895,096.79
华中及其他	50,080,254.70	28,796,074.41
合计	602,714,279.02	384,314,114.83

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况:

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
司法机关	289,103,005.20	133,228,220.16	53.92%	29.92%	55.47%	-7.57%
行政执法部门	77,498,310.21	21,769,141.69	71.91%	273.16%	348.10%	-4.70%
企业	225,235,629.48	58,786,159.63	73.90%	71.28%	8.42%	15.13%
其他	10,877,334.13	4,616,642.71	57.56%	-30.35%	-20.05%	-3.88%
分产品						
电子数据取证产品	457,299,553.61	184,224,345.60	59.71%	54.24%	46.94%	2.00%
网络信息安全产品	27,014,252.64	10,714,443.64	60.34%	-4.18%	6.99%	-4.14%
电子数据鉴定及互联网知识产权保护等服务	80,663,611.88	11,734,492.83	85.45%	73.79%	88.47%	-1.13%
刑事技术产品收入	31,917,231.78	7,581,916.47	76.25%	107.61%	17.68%	18.15%
工程业务收入	4,937,484.71	3,733,252.75	24.39%	46.01%	59.72%	-6.49%
其他产品收入	882,144.40	411,712.90	53.33%	340.33%	412.07%	-6.54%
分地区						
东北及华北	194,829,033.29	70,966,556.73	63.57%	148.95%	140.89%	1.22%
华东及华南	272,461,945.70	92,701,478.63	65.98%	44.92%	40.09%	1.15%
西南及西北	85,343,045.33	33,447,948.54	60.81%	-2.84%	-13.10%	4.63%
华中及其他	50,080,254.70	21,284,180.29	57.50%	37.92%	29.58%	2.74%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下, 公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据:

适用 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况:

单位: 元

	2014 年末		2013 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	521,675,111.47	39.69%	390,544,835.41	37.36%	2.33%	主要是由于本报告期公司营业收入增加收到货款较上年同期增加所致
应收账款	172,468,410.78	13.12%	125,143,124.91	11.97%	1.15%	主要是由于本报告期公司业务量增加所致
存货	185,015,384.88	14.08%	118,570,260.06	11.34%	2.74%	主要是由于公司经营规模扩大, 备货需求和发货尚未验收增加所致
投资性房地产	9,749,104.35	0.74%	26,078,363.61	2.49%	-1.75%	主要是由于本报告期公司合并抵消了合并范围内的房产租赁所致
长期股权投资	3,850,530.97	0.29%	4,624,940.96	0.44%	-0.15%	主要是由于公司参股公司厦门服云和北京万诚亏损所致
固定资产	244,151,252.04	18.57%	231,628,903.65	22.16%	-3.59%	
在建工程	322,487.67	0.02%			0.02%	
商誉	43,856,030.99	3.34%	43,856,030.99	4.20%	-0.86%	

2) 负债项目重大变动情况:

单位: 元

	2014 年		2013 年		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		
应付账款	67,241,518.83	5.12%	39,361,222.22	3.77%	1.35%	
预收款项	131,387,990.19	10.00%	67,935,758.25	6.50%	3.50%	
应付职工薪酬	53,043,033.07	4.04%	39,091,267.21	3.74%	0.30%	
应交税费	45,011,195.19	3.42%	14,070,168.56	1.35%	2.07%	
递延收益	22,302,918.52	1.70%	16,542,594.91	1.58%	0.12%	

3) 以公允价值计量的资产和负债:

□ 适用 √ 不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化:

□ 是 √ 否

(4) 公司竞争能力重大变化分析

通过持续加大研发投入和市场推广力度, 公司产品和技术不断创新, 核心竞争力不断提升, 主要表现

如下：

(1) 无形资产情况：2014年度，公司新增授权专利22项，其中发明专利13项，实用新型专利4项，外观设计专利5项；新提交申请的专利33项，其中发明专利26项，实用新型专利3项，外观设计专利4项；截至2014年12月31日，公司共取得授权专利82项，其中发明专利33项，实用新型专利33项，外观设计专利16项。截至2014年12月31日，公司共取得注册商标27项；国家工商行政管理总局商标局已受理、正在审核过程中的商标注册申请共有5项。截至2014年12月31日，公司共取得软件著作权148项，其中报告期内新增软件著作权30项，均为自主研发所得。

(2) 重要资质方面：公司及子公司厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司获得高新技术企业认定，其中美亚柏科为该资质已满三年，到期重新认定，新证书编号：GR201435100149；美亚柏科信息安全研究所为初次认定，证书编号：GR201435100154，发证日期为2014年9月30日，有效期3年。

公司控股子公司新德汇获得广东安防系统-设计、施工、维修资格证（一级）和CMMI 三级认定证书。

(3) 产品及品牌方面：凭借强大的自主研发创新能力，公司荣获中国软件行业协会“2014年度自主可靠企业核心软件品牌”荣誉称号。“移动终端采集分析系统”荣获“厦门市科技进步奖”一等奖、“手机数据采集分析系统”荣获“2014年度公安部科学技术奖”三等奖，并有一项产品获得由国家信息安全产品测评中心颁发的EAL3级证书，充分体现了公司在设计、开发、生产、销售、管理和交付等各个环节具备了较高的信息安全保障能力。

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
5,000,000.00	63,115,535.20		-92.08%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
北京万诚信用评级有限公司	进出口商品及内销商品的生态原产地产品评定服务，利用移动互联网和物联网技术为监管机构、消费者和生产者提供溯源鉴别的整体服务和解决方案；为客户提供质量信用评级、风险管理咨询培训等增值服务	28.00%	自有	北京陆桥质检等	-3,042,876.57	否

2) 募集资金使用情况

1. 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	50,140.6
--------	----------

报告期投入募集资金总额	2,098.44
已累计投入募集资金总额	46,662.84
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金累计直接投入募投项目 46,662.84 万元（其中募集资金累计直接投入募投项目 46,515.23 万元）尚未使用的金额为 3477.76 万元，尚未使用的募集资金存储与专户中。	

2.募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
电子数据取证产品项目	否	6,993.29	6,939.62		6,939.62	100.00%	2013年12月31日	6,738.44	11,770.2	是	否
网络信息安全产品项目	否	6,291.62	6,258.75		6,258.75	100.00%	2013年12月31日	430.61	3,115.43	否	否
电子数据鉴定及知识产权保护服务等项目	否	3,459.95	3,459.95	547.59	3,399.43	98.25%	2015年01月31日	3,799.23	5,468.66	是	否
节余募集资金永久补充流动资金	否		86.54	86.54	86.54	100.00%					
承诺投资项目小计	--	16,744.86	16,744.86	634.13	16,684.34	--	--	10,968.28	20,354.29	--	--
超募资金投向											
追加投资建设超级计算中心（云计算中心）	否	3,012.49	3,012.49	917.76	2,762.76	91.71%	2014年12月31日				
电子数据公证云项目	否	1,363.15	1,302.08		1,302.08	100.00%	2013年12月31日	-178.20	-216.60		
购买研发大楼	否	16,468.61	15,968.75		15,968.75	100.00%	2013年11月30日				
收购新德汇公司股权	否	5,854.8	4,883.84	485.48	4,883.84	100.00%	2013年08月31日	813.38	1,358.49	是	否

电子数据公证云项目节余募集资金永久补充流动资金			61.07	61.07	61.07	100.00%					
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	5,000	5,000		5,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	31,699.05	30,228.23	1,464.31	29,978.5	--	--	635.18	1,141.89	--	--
合计	--	48,443.91	46,973.09	2,098.44	46,662.84	--	--	11603.46	21,496.18	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	网络信息安全产品项目，效益较低主要是由于公司“小产品、大服务”战略的进一步推进，网络信息安全产品继续向服务转化，产品收入有所下降所致。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 为合理利用好超募资金，公司制定了超募资金使用计划：①使用超募资金人民币 1,363.15 万元投资建设电子数据公证云项目；②使用超募资金人民币 3,012.49 万元追加投资建设超算中心（云计算中心）项目；③使用超募资金人民币 16,468.61 万元购买大楼用于建设研发生产中心项目，该项目经公司 2011 年度股东大会审议通过，目前大楼已交房。④永久性补充流动资金 5000 万元，该议案经 2012 年度股东大会审议通过后实施，目前 5000 万元超募资金已补充为流动资金。⑤使用超募资金人民币 5854.8 万元，收购珠海新德汇公司 51% 股权，该项目已完成工商变更登记手续。公司剩余超募资金将主要用于以下几方面：（1）增加在电子数据取证和网络信息安全产品研发销售方面的投入；（2）根据公司战略发展目标，适度并购有利于提升公司综合研发能力和开拓新市场的同行或上下游企业；（3）补充公司流动资金。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	<p>在首次公开发行股票募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目的顺利进行，公司已使用自筹资金投入部分募集资金投资项目的前期建设。截至 2011 年 3 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 64,759,485.59 元，其中向中国工商银行股份有限公司厦门东区支行借款 761.00 万元，其余为公司自有资金。为提高资金利用率，降低财务成本，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案，拟置换人民币 64,759,485.59 元。天健正信会计师事务所有限公司对公司前期以自筹资金投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了天健正信审（2011）专字第 020621 号《关于厦门市美亚柏科信息股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。监事会和独立董事发表了同意意见，履行了必要的审批程序。保荐机构国信证券股份有限公司进行了核查，对公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表无异议核查意见。以上事项公司已于 2011 年 6 月 24 日在深圳证券交易所进行公告。截止 2011 年 6 月 30 日，公司已办理完募集资金置换手续。除此之外，截至 2014 年 12 月 31 日，发行人没有发生使用募集资金置换先期投入的情况。</p>
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	<p>截止 2013 年 12 月 31 日电子数据取证产品项目、网络信息安全产品项目，超募资金投资电子数据公证云项目均已达到预定可使用状态公司对上述三个项目实施结项；三个项目承诺投资总额 14648.06 万元，项目累计投入资金 14500.45 万元，结余募集资金 147.61 万元（不含利息收入），其中：电子数据取证产品项目节余资金 53.67 万元；网络信息安全产品项目结余资金 32.87 万元；电子数据公证云项目节余资金 61.07 万元；结余金额占承诺投资募集资金的 1.01%，不存在重大差异。</p> <p>上述三个项目募集资金结余主要原因为公司充分结合自身的技术优势，经验及现有的设备配置，在资源充分利用的前提下，对项目环节进行优化，减少了部分设备采购。截止 2014 年 12 月 31 日公司已办理完上述三个项目结余资金及利息永久补充公司流动资金，并注销相关募集资金专项账户手续。</p> <p>截止 2014 年 12 月 31 日，电子数据鉴定及互联网知识产权保护等服务项目、超募资金追加投资超算中心（云计算）项目已达预定可使用状态，公司拟对这两个项目实施结项，两个项目承诺投资总额 6,472.44 万元，项目累计投入资金 6,162.21 万元，结余募集资金 310.25 万元，结余金额占承诺投资募集资金的 4.79%，实际投入金额与计划投入金额不存在重大差异电子数据鉴定及互联网知识产权保护等服务项目结余金额占承诺投资募集资金的 不存在重大差异。</p> <p>电子数据鉴定及互联网知识产权保护等服务项目结余主要原因是由于公司充分结合自身的技术优势，经验及现有的设备配置，在资源充分利用的前提下，对项目环节进行优化，减少了部分设备采购。超募资金追加投资超算中心（云计算）项目结余主要原因是由于北方机房是固有机房，合作单位在线路接入方面无法实现我们的要求，公司通过技术发展以及产品的架构优化，在厦门主机房内实现相关目标，缩小了北方机房的投入。公司对项目建设前期和过程严格控制，加上自主建设节省了资金投入，结余了项目预备费。</p> <p>公司拟将上述两个项目结余募集资金及利息，转入超募资金账户管理。</p>
尚未使用的募集资 金用途及去向	项目尚未实施完毕，尚未使用的募集资金全部存放在专项账户。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

3.募集资金变更项目情况

适用 不适用

3) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京万诚信用评级有限公司	500	500	500	100.00%	-304.29	2014年4月26日	巨潮资讯网公司2014年第一季度报告全文

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况：

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	子公司	信息安全	电子数据鉴定技术、服务流程、标准的研究	10,000,000.00	22,573,385.15	11,247,027.72	20,058,922.61	1,407,725.34	1,376,508.97
珠海市新德汇信息技术有限公司	子公司	信息技术	公安信息技术及应用软件的研发	20,000,000.00	86,992,195.25	55,444,798.98	70,880,927.99	15,440,142.95	15,948,635.81
厦门服云信息科技有限公司	参股公司	信息安全	服务器安全、网站安全产品研发、服务推广	11,184,800.00	3,808,082.56	2,607,619.76	635,732.81	-5,121,481.21	-6,054,625.48
厦门美亚中敏电子科技有限公司	子公司	电子信息	电子产品、电子元器件的研发、生产和销售	6,600,000.00	38,618,545.44	19,893,920.86	113,878,331.77	8,292,469.59	7,567,834.41
香港鼎永泰	子公司	刑事	文检/视听、光学检测、	80 万美元	3,576,384.4	1,880,886.9	4,623,515.46	371.79	371.79

克科技有限公司	司	技术	理化、痕迹物证、法医病理、DNA 检测等警用装备的进出口销售		0	2				
厦门市巨龙信息科技有限公司	参股公司	信息技术	司法机关及行政执法部门信息化系统研发及销售	20,800,000.00	31,536,359.46	26,373,484.15	33,142,304.35	2,194,617.12	4,181,313.15	
福建宏创科技有限公司	参股公司	信息安全	计算机软/硬件开发、系统集成及技术服务业务;研发及代理销售信息安全产品	3,658,500.00	7,516,109.61	4,875,591.01	6,286,141.44	10,205.54	110,406.79	
杭州攀克网络技术有限公司	参股公司	计算机应用	生产、加工计算机软硬件,网络设备,网络安全系统	1,272,800.00	2,062,594.21	1,579,417.37	1,960,245.85	-225,085.03	-225,085.03	
北京万诚信用评价有限公司	参股公司	信用评价	进出口商品及内销商品的生态原产地产品评定服务,利用移动互联网和物联网技术为监管机构、消费者和生产者提供溯源鉴别的整体服务和解决方案;为客户提供质量信用评级、风险管理咨询培训等增值服务	6,250,000.00	8,828,666.27	8,779,123.43	703,494.89	-3,042,420.02	-3,042,876.57	

主要子公司、参股公司情况说明：无。

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京万诚信用评价有限公司	结合公司业务和技术优势,发挥协同效应	使用自有资金 500 万元参股,当前持有股份 28%	2014 年 4 月 30 日,万诚信用完成设立;报告期内,万诚信用实现营业收入 703,494.89 元,净利润-3,042,876.57 元。

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

(一) 行业发展展望

中共中央总书记、中央网络安全和信息化领导小组组长习近平提出了“没有网络安全就没有国家安全,没有信息化就没有现代化”,“努力把我国建设成为网络强国”等重要论断,把对网络安全和信息化重要

性的认识提到了一个新的高度，为下一步推进网络信息安全和信息化建设指明了方向。

公司是所处的信息安全行业得到国家的高度重视和大力推动，工信部近日发布的一份报告显示，在我国经济增长速度正从高速转向中高速的新常态下，信息消费成为了亮丽的新增长点。赛迪智库研究员肖拥军认为，预计2015年我国信息消费规模达到3.2万亿元，较2014年将增长20%以上，带动相关行业新增产出超过1.2万亿元。其中，基于互联网的新型信息消费规模将达到2.4万亿元，年均增长30%以上；基于电子商务、云计算等信息平台的消费快速增长，电子商务交易额将超过18万亿元，网络零售交易额将突破3万亿元。信息化技术和网络技术的发展应用是促进公司业务发展的主要驱动因素，因此，相关行业和技术的发展，对公司所处电子数据取证及网络信息安全产品和服务的发展具有重要导向作用。近两年，与移动互联网、大数据相关的技术和应用相结合，是公司业务发展的重点方向。

（1）移动互联网带动整体互联网应用的快速发展

根据中国互联网络信息中心的最新数据显示，截至2014年12月，我国网民规模达6.49亿，全年共计新增网民3117万人。互联网普及率为47.9%，较2013年底继续提升了2.1%。手机网民规模为5.57亿，较2013年增加5672万人，网民中使用手机上网的人群占比由2013年的81.0%提升至85.8%。2014年新网民最主要的上网设备是手机，手机作为第一大上网终端设备的地位更加巩固。同时网民在手机电子商务类、休闲娱乐类、信息获取类、交通沟通类等应用的使用率都在快速增长，移动互联网带动整体互联网各类应用发展，众多传统互联网应用企业纷纷加入到移动互联网应用中来，基于移动互联网终端及应用的取证需求已成为市场的主要发展方向。

（2）网络安全和信息化已上升到国家安全战略高度，国内相关领域面临巨大的发展机遇

网络和数字化浪潮对全球经济社会发展影响越来越大，已经成为推动人类社会进步的重要驱动力，同时，无论从政府、企业到个人也无时无刻不在面临着各种病毒和黑客攻击，全球化的互联网服务和信息正面临着极大的安全隐患，目前全球已有40多个国家颁布了网络空间国家安全战略。我国党和政府以着眼全局的战略眼光和智慧，将信息安全提升至国家安全的战略高度，国家也加大了对信息安全产业的扶持力度。自2014年2月27日中央网络安全和信息化领导小组成立以来，政府也已出台了一系列法律法规对信息安全产业予以扶持。2014年10月，中央军委印发了《关于进一步加强军队信息安全工作的意见》，将信息安全作为网络强军的重要任务，工信部等行业主管机构也发布了《关于加强电信和互联网行业网络安全工作的指导意见》等。未来网络安全产品国产化步伐将加速，这些都为国内相关行业带来了政策和资金方面的扶持，并为相关产品和服务提供商带来巨大的发展机遇。

（3）大数据将引领产业技术革命，国际国内产业政策的出台为其发展保驾护航

信息时代的快速发展带来了数据信息的爆炸式增长，对海量数据进行存储和技术分析的市场需求也在飞速提升。前瞻产业研究院发布的《2014-2018年中国大数据产业发展前景与投资战略规划分析报告》数据显示，2012年全球大数据产业总体规模114亿美元，2013年总体规模增长至180亿美元，到2017年大数据市场规模有望接近500亿美元，大数据技术和市场从2013年至2017年的复合增长率预计将达到27%。大数据将引领产业技术革命，潜在市场价值必将为整个产业链上的所有企业一起分享，各企业不断加大在大数据领域的布局。在政策层面上：1）欧盟正在制定大数据产业政策，助推大数据业务发展；2）我国发布的

首个大数据交易行业规范已于6月发布。3) 地方政府相关政策不断出台,也在持续推动大数据概念的发展。

(4) 云计算服务市场规模快速增长,国内诸多企业纷纷布局云计算

云计算是继个人计算机变革和互联网变革之后的第三次IT浪潮,也是中国战略性新兴产业的重要组成部分。《2014-2015年中国云计算市场现状与发展趋势研究报告》的数据表明:2014年中国云建设市场规模为383.6亿元,同比2013年增长达44.1%;2014年中国云服务市场规模达到1,645.8亿元,同比增长28.0%。近日,国务院印发了《关于促进云计算创新发展培育信息产业新业态的意见》,强调要完善市场环境,加大对云计算骨干企业的培育扶持力度,以促进云计算创新发展,并带动信息技术产业快速发展。目前国内阿里、盛大、华为等诸多公司也都在纷纷布局云计算,云计算产业将进入快速发展期。

面对上述环境变化趋势,公司已从基础资源和研发投入等各方面进行了充分布局,如超算(云计算)中心的建设,“硬件产品装备化、软件产品平台化”、“小产品、大服务”的发展战略,都将为新形势下市场竞争提供支撑。

(二) 市场前景及竞争格局

公司围绕“没有网络安全就没有国家安全,没有信息化就没有现代化”这个重要论断,在原有电子数据取证与信息安全方向,增加信息化方向,这个业务主要重点放在公安信息化及执法部门信息化方面,通过并购及参股的新德汇及巨龙信息就是从事公安刑侦信息化、公安大情报、检察机关执法信息化等执法部门信息化系统开发和建设,在去年两家公司的业务都取得较快的发展,在新的一年里,这两家公司将和美亚柏科一起进一步整合行业的市场资源,共同拓展行业市场。

电子数据是信息时代最重要的生产要素,以证明电子数据的客观有效性为目标的电子数据存取证技术的应用市场非常广阔。

在政府监管领域,公检法等司法机关每年受理的刑事案件和民事案件中,涉及电子数据的案件日益增多。工商、税务、海关、质检、检验检疫等越来越多的政府行政执法部门的执法监管工作中,电子数据取证分析已成为日益重要的工作内容,如商品交易监管、食品安全监管、检验检疫等传统执法监管领域,也已经开始转向信息化监管方向。

在民用领域,信息化和网络化已大大改变了人们生产和生活方式,电子数据已成为人们生产和生活中的重要元素,电子数据存取证需求已在各个领域凸显:电子商务纠纷的解决、数字知识产权的保护、企事业单位及个人重要数据存证等等。

近两年来,随着社会信息化程度的不断提高,电子商务和电子政务的快速发展,政府各执法部门对本行业执法监管不断朝着信息化方向发展,国内电子数据取证和信息安全市场进入快速发展阶段。与此同时,市场也呈现出了竞争日益激烈、行业划分更为细致的态势。

在电子数据取证领域,国外厂商主要有Guidance Software、Cellebrite、X-ways、Oxygen等企业,国内竞争厂商主要有北京瑞源文德、上海盘石、广州高奈特、南京掌控、重庆爱思等企业。公司是国内电子数据取证行业的龙头企业,具有先发优势和深厚的技术储备,在国内电子数据取证领域保持领先地位。

在网络信息内容安全产品方面，公司主要产品为与搜索技术相关的舆情监测产品和网络信息监管产品。其中舆情监测产品是传统的执法部门需求，国内竞争企业主要有拓尔思、任子行和邦富等，各企业的竞争优势主要是对其所处细分行业的用户需求的深入了解。公司主要优势仍在于熟悉传统客户业务流程，拥有多年积累的服务经验。网络信息监管产品是工商、税务、海关、检验检疫等各执法部门根据本行业网络监管需求提出的，此行业的竞争对手是原行业内的软件企业，公司的主要优势是在多年积累的搜索技术和对业务部门需求的快速响应。

此外，公司完善的技术支持和培训服务体系、超级计算中心（云计算中心）的资源优势，对于巩固公司的市场地位，提升综合竞争力具有重要作用。

（三）公司发展战略及 2015 年度经营计划

公司的长期战略目标是发展成为全球领先的电子数据取证和网络信息安全产品及服务提供商，巩固公司在国内市场领先地位的同时，不断提升在国际市场上的竞争力。

中共中央总书记、中央网络安全和信息化领导小组组长习近平提出了“没有网络安全就没有国家安全，没有信息化就没有现代化”，“努力把我国建设成为网络强国”等重要论断，把对网络安全和信息化重要性的认识提到了一个新的高度，为下一步推进网络信息安全和信息化建设指明了方向。信息化技术和网络技术的发展应用是促进公司业务发展的主要驱动因素，因此，相关行业和技术的发展，对公司所处电子数据取证及网络信息安全产品和服务的发展具有重要导向作用。2015年公司将继续推动各中心之间以及公司与各子公司之间的资源整合，逐步实现公司的战略转型：计算机向移动互联网转型、单兵装备向平台化转型、数据取证向数据分析转型、产品向服务转型。2015年度主要经营计划：

1、产品与技术研发

在产品方面，围绕市场开拓重点，新推出面向行业用户和区县用户的产品和解决方案。完成重点产品升级换代，保持相关产品和技术水平处于行业领先地位。增加预研投入的比例，提升技术储备，为长期可持续发展提供有效支撑。公司的三个研究院将分别从以下三个技术方向开展相关工作：

平台技术研究院：继续加大大数据核心技术的研发，针对复杂结构、复杂关系、复杂计算的能力进一步实现突破，持续提升数据挖掘能力，并研究大数据可视化技术，提高大数据的展示和互动能力。

装备技术研究院：进一步推进平台化战略，成立分析产品线，从电子数据取证向数据分析转型。重点发展智能移动终端取证产品，从计算机取证向移动互联网取证转型。加大视频分析技术的研发力度，以满足客户快速增长的视频取证方面的需求。

搜索技术研究院：充分运用大数据的技术及架构，不断完善产品功能和提升产品性能，产品和服务向工商、新闻监管、质检、检验检疫等更多具有互联网监管需求的部门推广。公司运营的厦门市超级计算中心作为公司及这条产品线重要的研发和运营的基础设施，将进行一次全面升级，以适应互联网海量数据的存储，提升数据服务的全面性、及时性、可靠性。

2、销售与市场拓展

第一、深耕传统市场的同时，继续加强公安新业务和检察、工商、税务、海关、新闻、保密、质检、检验检疫等新行业及次新行业的拓展，并逐步向具有网络监管需求的部门大力推广网络舆情、互联网执法

云及存证云等服务。

第二、继续推进区县战略，有效整合公司内外部销售资源，从产品研发、市场活动、技术支持等多方面共同努力提升区县市场渗透率。

第三、重点项目拓展：加强移动终端取证分析系统、视频取证分析系统、大数据分析平台以及适合基层勘察的取证装备等重点项目的推广。

第四、重点区域拓展：针对市场需求强烈及产品覆盖率低的区域重点拓展，通过合理有效的激励措施，进一步提升办事处的市场营销能力，同时充分提升及发挥代理商的渠道，合纵连横，力争实现全国销售区域全覆盖。

3、服务运营与推广

服务方面着重放在“互联网+”项目，引入互联网思维，发展针对行业应用及社会大众应用的信息安全服务。针对行业应用，重点推广电子数据鉴定服务、取证云服务、搜索云服务、信息安全检测服务、企业调查服务等。针对社会大众应用，重点推广存证云、数字知识产权保护服务，并依托分子公司，开展食品安全溯源、版权交易、电子身份认证、服务器安全等业务。

电子数据鉴定服务：2015年将积极申请增加视音频鉴定业务，以适应用户对视频、图片、音频信息的取证及鉴定的需求。同时继续依托公司办事处及分支机构，做好本地鉴定业务的拓展和服务。

数字知识产权保护服务：围绕移动互联网监测需求，提升数字知识产权保护服务技术维权能力。

存证云服务：继续推进典型行业应用，重点围绕网络消费保护、在线签约、版权在线登记、食品安全溯源等方面开展相关服务。

搜索云服务：完善服务功能，提升易用性；重点围绕新媒体和行业应用，加大培训及市场拓展力度。

取证云服务：进一步整合公司的各类数据资源，为公司的各个业务系统提供数据支撑服务。

4、投资并购

持续服务于公司的战略布局，继续推行积极和稳健的投资并购策略，围绕公司主营业务相关领域，寻找行业互补或者产品互补的公司，在适当时机进行投资并购活动，不断完善公司产品结构和扩大产品销售渠道，提高市场占有率和竞争力，保障公司持续稳定的发展。

完善投资战略，争取成立产业投资基金为内部创业和产业布局创造条件。

5、公司管理

加强内部审计和内控管理，对销售管理、采购管理等重点流程进行专项审计；内控评价应用落实，加强对内控执行情况的检查力度，督促各部门完善内控制度，确保对重要业务流程进行有效监管，以防范内部控制风险。

安全保密工作：提升各子公司对保密工作的重视，提升安全保密的有效技术手段，落实安全保密的日常监督检查工作。

财务管理：细化财务核算和管理，继续推动内部结算工作，完善以利润指标的预算管理，同时探讨项目管理型预算控制，完善内部控制，完成新费用报销系统和预算系统上线，完善控制点建设。

6、人力资源

2015年公司将加大人才挖掘和储备投入，和高校共同培养信息安全人才，并形成人才梯队。充分发挥博士后工作站的资源，引进高端专业人才，预研行业最前沿技术，储备高端人才，以保持公司强大的研发能力和创新能力。

绩效考核方面，继续推行战略绩效管理模式和工作目标责任制，紧密结合公司战略目标及预算管理设定各项考核指标，形成综合考评与目标考核、短期考核与长期考核、过程考核与结果考核相结合的考核体系，使得各级员工能准确定位，变被动考核为主动管理，促进上下一致，实现共赢。

薪酬福利方面，公司将根据市场行情及时调整和完善薪酬结构，保证核心员工的综合收入水平达到同行业较高水平；引入弹性福利政策，让员工能够选择更适合自己的福利产品；持续完善公司长效激励机制。

三、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

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

(1) 重要会计政策变更

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称 企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

除下列事项外，其他因会计政策变更导致的影响不重大。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2013 年 12 月 31 日影响金额	对 2013 年 1 月 1 日影响金额
根据企业会计准则第 2 号的要求：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行处理。 本公司对上述会计政策变更采用追溯调整	2014 年 10 月 22 日召开了第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于执行 2014 年新颁布或修订的相关企业会	①可供出售金融资产	7,880,000.00	1,000,000.00
		②长期股权投资	-7,880,000.00	-1,000,000.00

法处理。	计准则的议案》			
根据企业会计准则第 30 号的要求： 将递延收益单独在报表中列示，从其他非 流动负债重分类至递延收益； 本公司对比较财务报表的列报进行了相应 调整。		①递延收益	16,542,594.91	18,268,980.83
		②其他非流动负债	-16,542,594.91	-18,268,980.83

(2) 重要会计估计变更

本公司主要客户为全国各级司法机关、行政执法部门等，由于政府部门付款审批周期以及合同质保期较长，导致本公司应收账款回收周期较长的特点，本公司根据历史坏账经验数据，结合客户构成性质、资信状况、回款安全性等，变更了应收款项中账龄组合坏账准备计提比例。该会计估计变更业经本公司于2014年4月24日召开第二届董事会第十五次会议批准，变更生效时间：自2014年5月1日起。

变更前应收款项按账龄组合计提坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	50	50
3年以上	100	100

变更后应收款项按账龄组合计提坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

本次会计估计变更受影响的报表项目及影响金额如下：

单位：元

受影响的报表项目	对 2014 年 12 月 31 日/2014 年度相关财务报表项目的影响金额
①应收账款	11,293,068.04
②其他应收款	2,393,275.97
③递延所得税资产	-1,401,738.45
④盈余公积	1,149,452.26
⑤未分配利润	10,966,651.63
⑥少数股东权益	168,501.67
⑦资产减值损失	-13,686,344.01

⑧所得税费用	1,401,738.45
⑨归属于母公司股东的净利润	12,116,103.89
⑩少数股东损益	168,501.67

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：

报告期内，公司董事会根据公司2013年度盈利情况及《利润分配政策及未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》，并充分听取各方意见的基础上制定了公司2013年度利润分配预案：以公司总股本22,170.64万股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.3元人民币（含税）。2014年4月24日公司“2013年年度股东大会”审议通过了《2013年度利润分配预案》；2014年6月24日，公司完成了2013年度利润分配方案的实施。公司实施的2013年度利润分配方案符合《公司章程》及《利润分配政策及未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》等的相关规定，符合股东大会的决议，分红标准和比例明确，决策程序符合规定。独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东具有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分地保护。

2014年9月22日公司第二届董事会第十七次（临时）会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》，根据中国证监会发布的《上市公司股东大会规则（2014年修订）》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上市公司章程指引（2014年修订）》等有关规定，结合公司的实际情况，对《公司章程》中第196条公司利润分配政策的有关内容进行了修订完善，包括利润分配的原则、利润分配的形式及期间间隔、现金分红的具体条件和比例、发放股票股利的具体条件、利润分配的决策程序和机制、利润分配信息披露机制、利润分配政策的调整或变更等。详见2014年9月24日公司刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站上的《〈公司章程〉修订对照表》及修订后的《公司章程》。2014年10月10日公司召开了2014年第一次临时股东大会，审议通过了上述《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案：

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.45
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	221,581,600
现金分红总额 (元) (含税)	9,971,172.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为: 以截至 2014 年 12 月 31 日公司总股本 221,581,600 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.45 元 (含税); 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况:

1、2012年度: 以公司总股本110,906,600股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.5元人民币(含税), 同时进行资本公积金转增股本, 以110,906,600股为基数向全体股东每10股转增10股。

2、2013年度: 以公司总股本221,706,400股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.3元人民币(含税)。

3、2014年度: 以截至2014年12月31日公司总股本221,581,600股为基数, 向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.45元(含税); 同时, 以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

公司近三年现金分红情况表:

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	9,971,172.00	114,602,055.27	8.70%
2013 年	6,651,192.00	56,286,872.37	11.82%
2012 年	16,635,990.00	78,431,616.50	21.21%

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

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

(一) 内幕信息知情人管理制度的制定情况

为了规范公司的内幕信息管理, 加强内幕信息保密工作, 维护信息披露公平性原则, 根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定, 公司于2011年6月22日第一届董事会第十二次会议审议制定了《内幕信息知情人登记制度》, 并分别于2012年3月28日第一届董事会第十八次会议和2013年4月17日第二届董事会第五次会议对上述《内幕信息知情人登记制度》进行了修

订、完善，并改名为《内幕信息知情人登记管理制度》。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，对于未公开信息，严格控制内幕信息知情人范围并填写《内幕信息知情人登记表》，并由证券部按照相关规定向深交所和厦门证监局报备。

在定期报告及重大事项披露敏感期内，公司尽量避免接待投资者调研。在日常接待投资者调研过程中，所有调研人员均按要求登记身份信息并签署承诺函，详细调研记录由证券部按照相关规定及时向深交所报备，并在互动易平台公布。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易及监管部门的查处和整改情况

报告期内，未发生公司董事、监事及高级管理人员和其他相关内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股票的情况。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月29日	公司会议室	实地调研	机构	国投瑞银基金1人	产品领域投入情况、今年整体形势、无人机应用领域及使用率、业务拓展重点及未来发展方向、投资并购情况及方向、大股东是否有减持计划。
2014年05月14日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券1人	了解公司产品和服务的基本情况、客户粘性维护、投资并购方向、市场拓展重点、费用控制情况。
2014年05月21日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券、新华资产、光大资管、华商基金、厦门恒兴集团、银河证券、建信基金共计9人	了解公司生产经营情况、产品行业拓展及市场需求、产品和服务的销售模式、国内竞争对手情况、上半年业绩情况、新德汇投资并购效果及公司未来投资并购发展方向、公司未来工作重点及展望、客户的采购方式、工商领域拓展进展、股票减持计划。
2014年05月22日	公司会议室	实地调研	机构	民生加银基金1人	取证产品市场规模、传统市场覆盖率、上半年市场拓展情况、去年业绩下滑原因、股权激励摊销费用、搜索云产品推广情况、公证云的优势及收费模式、合作进展、与新德汇的合作情况、公司未来增长点及并购计划。
2014年05月29日	公司会议室	实地调研	机构	元富证券、诺德基金共计4人	了解公司生产经营情况、公司主要竞争对手、投资并购方向、股权激励计划及税率、费用控制情况、研发占比、万诚信用业务经营介绍。
2014年06月18日	公司会议室	实地调研	机构	中信产业基金、信达证券共计2人	了解公司生产经营情况、公司产品市场细分及市场空间、舆情监测系统销售模式及客户群体、公司未来业务发展规划、大股东是否有减持计划、公证云盈利模式及门槛、产品壁垒。
2014年07月	公司会议室	实地调研	机构	华商基金、信达澳银、金鹰基金、东	刑侦产品市场拓展及行业空间、民用市场开拓情况、网络安全产品收入下滑原因、大股东减持探讨、公司

17 日				兴证券共计 4 人	人才引进机制、存证云业务介绍、公司目前业务重点及未来发展重点、外延式扩展情况、万诚信用盈利模式。
2014 年 09 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券、国泰基金、上投摩根、华商基金、长盛基金、安信证券、富国基金、共计 12 人	公司毛利率波动较大的原因、行业拓展情况及市场空间、三朵云的应用、服云业务推广情况、视频取证产品情况及市场空间、新德汇整合效果、投资并购方向、无人机业务形势、公司今年的人力资源计划、与泉州工商的战略合作进展。
2014 年 09 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券、华福证券、普尔投资、长江证券、广发资管、华睿投资、圆信永丰基金、海越投资共计 11 人	了解公司生产经营情况、国内外产品竞争格局、万诚信用经营情况及市场空间、中报解读、三朵云未来发展规划、服务器安全软件推广情况及主要竞争对手、海关项目中标方式及项目执行情况。
2014 年 09 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	巨杉资产 1 人	公司市场空间、2014 年业绩情况、毛利率提高的原因、服务收入上半年增长的原因、无人机的销售情况、服云业务进展、万诚信用的经营情况及市场空间、国内外产品竞争格局、超算中心使用情况、存证云收费模式等。
2014 年 11 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安、国信证券、华夏基金、海富通基金共计 4 人	公司重大重组终止原因、公司业务发展情况、海关市场空间及订单情况、渠道下沉进展情况、新行业市场需求及拓展、培训情况。
2014 年 11 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券 1 人	公司关于移动互联网的解决方案、所处行业天花板问题、公司业务增长点、收入结构、公司旗下子公司的业务经营情况、视频取证及无人机等应用领域、搜索云业务拓展情况、超算中心使用群体、销售组织架构及销售渠道下沉情况。
2014 年 11 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	兆丰证券、沛田投资、国泰投信共计 3 人	了解公司生产经营情况、电子数据取证领域市场空间、民用领域市场拓展情况、新德汇收购方式及从事业务、无人机应用领域、存证云收费模式、舆情业务推广模式、超算中心业务规划。
2014 年 11 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际证券、平安证券共计 2 人	了解公司生产经营情况、公司的主要竞争对手、行业发展空间、未来发展目标及投资并购情况、取证云及存证云用户群体及未来发展规划。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

适用 不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

无。

2、出售资产情况

无。

3、企业合并情况

无。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

为进一步完善公司治理结构，建立、健全激励约束机制，将股东利益、公司利益和员工个人利益有效结合起来，充分调动公司员工的积极性和创造性，公司于2012年1月份启动了限制性股票激励计划，本次限制性股票激励计划的标的股票来源为美亚柏科向激励对象定向发行人民币普通股股票。

2012年7月23日，公司完成首次限制性股票的授予工作。授予日为2012年7月6日，授予数量为390.66万股，授予对象共201名，授予价格为8.58元/股。

本计划有效期4年，自限制性股票授予日起计，其中锁定期1年，解锁期3年。（1）自董事会确定的限制性股票授予日起12个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让；（2）自限制性股票激励计划授予日起12个月后，满足解锁条件的，激励对象可以分三期申请解锁，分别自授予日起12个月后、24个月后及36个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的40%、30%、30%。（3）解锁条件对于按照本股权激励计划授予的限制性股票，激励对象每一次申请标的股票解锁的公司业绩条件为：（1）2012年、2013年、2014年公司加权平均净资产收益率分别不低于8%、8.5%、9%；（2）以2011年度净利润为基数，2012年、2013年、2014年公司每年净利润不低于基准年净利润的120%、140%、160%。

公司限制性股票授予后至本报告披露日的实施进展情况如下：

1、2012年12月11日，公司第二届董事会第三次（临时）会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的议案》，公司原激励对象胡荣因离职已不符合激励条件，公司董事会决定将其已获授但未解锁的全部限制性股票1.4万股进行回购注销，回购价格为授予价格8.58元/股。

2、2013年6月27日，公司第二届董事会第七次（临时）会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的议案》，公司原激励对象苏玉海因离职已不符合激励条件，公司董事会决定将其已获授但未解锁的全部限制性股票3.2万股进行回购注销，回购价格为4.215元/股。

3、2013年7月11日，公司第二届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于第一期限限制性股票解锁的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共计199人，可申请解锁的限制性股票数量为310.128万股，占股权激励授予限制性股票总数的40%，占公司股本总额的1.40%。其中，可上市流通的限制性股票数量为305.328万股，上市流通日为2013年7月18日。

4、2014年3月5日，公司第二届董事会第十三次（临时）会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，决定将已从公司辞职的原激励对象王雄科、王志君、王迪、陈健洋、郑汉军、陈淘鑫等6人已获授但尚未解锁的限制性股票共计46,800股（占其已获授限制性股票总数的60%）进行回购注销，回购价格每股4.215元，回购总金额197,262元。

5、2014年6月16日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了上述已离职的原激励对象胡荣、苏玉海、王雄科等8人已授予尚未解锁的限制性股票的回购注销手续，回购注销的股票数量共计为10.68万股，回购价格为4.215元/股。

6、2014年9月22日，公司第二届董事会第十七次（临时）会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，决定将已从公司辞职的原激励对象卓婧等9人已获授但尚未解锁的限制性股票共计12.48万股（占其已获授限制性股票总数的60%）进行回购注销，回购价格每股4.185元，回购总金额522,288元。本次回购的限制性股票于2014年11月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

根据《企业会计准则第11号股份支付》和《股权激励有关事项备忘录3号》的规定，报告期内，公司合计确认了限制性股票激励成本208.89万元。

股权激励主要事项临时报告披露网站查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
限制性股票激励计划（草案）	2012-01-20	www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划激励对象名单	2012-01-20	www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划实施考核管理办法（2012年1月）	2012-01-20	www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划（草案修订稿）	2012-05-30	www.cninfo.com.cn
2012年第一次临时股东大会的法律意见书	2012-06-16	www.cninfo.com.cn
2012年第一次临时股东大会决议公告	2012-06-16	www.cninfo.com.cn
董事会关于限制性股票授予相关事项的公告	2012-07-12	www.cninfo.com.cn
关于调整限制性股票激励对象、授予数量及授予价格的公告	2012-07-12	www.cninfo.com.cn
第二次调整后的限制性股票激励对象名单	2012-07-12	www.cninfo.com.cn
关于限制性股票授予完成的公告	2012-07-23	www.cninfo.com.cn
关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的公告	2012-12-13	www.cninfo.com.cn
关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的公告	2013-6-29	www.cninfo.com.cn
美亚柏科关于第一期限制性股票解锁的公告	2013-7-12	www.cninfo.com.cn
第一期解锁限制性股票上市流通的提示性公告	2013-7-17	www.cninfo.com.cn
关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的公告	2014-3-06	www.cninfo.com.cn
关于部分已授予限制性股票回购注销完成的公告	2014-6-16	www.cninfo.com.cn
关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的公告	2014-9-24	www.cninfo.com.cn
关于部分已授予限制性股票回购注销完成的公告	2014-11-26	www.cninfo.com.cn

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

七、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

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、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

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

4、其他重大合同

1、2014年7月，公司中标海关总署2014年海关缉私电子取证实验室设备采购项目，项目含税金额人民

币5,260.28万元，报告期内已完成项目的实施和验收。本项目金额占公司2014年营业收入的7.45%，本项目对公司的业务拓展及2014年度经营业绩产生积极的影响，但不影响公司业务、经营的独立性。

八、承诺事项履行情况

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

承诺来源	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	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	<p>本次限制性股票激励计划有效期为 4 年，自限制性股票授予日起计，其中锁定期 1 年，解锁期 3 年。</p> <p>(1) 自董事会确定的限制性股票授予日起 12 个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让；(2) 自限制性股票激励计划授予日起 12 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以分三期申请解锁，分别自授予日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 40%、30%、30%。</p> <p>(3) 激励对象获授限制性股票的授予条件为：激励对象当年个人绩效考核合格。对于按照股权激励计划授予的限制性股票，激励对象每一次申请标的股票解锁的公司业绩条件为：(1) 2012 年、2013 年、2014 年公司加权平均净资产收益率分别不低于 8%、8.5%、9%；(2) 以 2011 年度净利润为基数，2012 年、2013 年、2014 年公司每年净利润不低于基准年净利润的 120%、140%、160%。</p>	2012-01-18	2016-07-05	正在履行，未发现违反承诺的情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	-	-	-
资产重组时所作承诺	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	关于不进行重大资产重组的承诺：公司承诺，在终止筹划本次重大资产重组事项暨股票复牌之日（2014 年 11 月 7 日）起 3 个月内不再筹划重大资产重组事项。	2014-11-07	2015-02-06	已履行完毕，不存在违反承诺的情况。
资产重组时所作承诺	新德汇股东苏学武	关于使用部分超募资金收购珠海市新德汇信息技术有限公司 51% 股权时的业绩承诺：新德汇股东苏学武先生承诺，经具有证券从业资格的审计机构审计后，新德汇 2013 年度经审计后的净利润不低于 1022 万元，2014 年度经审计后的净利润不低于 1204 万元，2015 年度经审计后的净利润不低于 1430 万元。各方一致同意，对新德汇 2013 年度、2014 年度、2015 年度经审计后的净利润进行累计考核，如果三年经审计后的累计实际净利润总额未达到承诺净利润总额的，苏学武先生应对收购方给予现金补偿，补偿计算公式如下：现金补偿 = (三	2013-08-09	9999-12-31	正在履行，未发现违反承诺的情况。

		年累计承诺净利润总额 - 三年累计实际净利润总额) × 51%。			
资产重组时所作承诺	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	关于使用部分超募资金收购珠海市新德汇信息技术有限公司 51% 股权时对剩余 49% 股权收购的承诺: 公司承诺在满足《投资协议》约定的业绩考核期满, 达到收购前提条件时立即启动收购新德汇剩余 49% 股权程序。收购价格应不低于: 2015 年新德汇经审计的扣除非经常性损益后的净利润 × 10 × 49%。	2013-08-09	9999-12-31	正在履行, 未发现违反承诺的情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	郭永芳;刘祥南;拉萨经济技术开发区通连投资咨询有限公司;李国林;丛艳芬;高峰;郭泓;黄基鹏;栾江霞;申强;吴鸿伟;杨爱国;张乃军;张雪峰;赵庸;赵阳	自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份。	2011-03-16	2014-03-16	已履行完毕, 不存在违反承诺的情况。
关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	郭永芳;刘祥南;李国林;拉萨经济技术开发区通连投资咨询有限公司	关于关联交易的承诺: 在本人/本公司持有美亚柏科股份期间, 本人/本公司及本人/本公司投资的全资、控股子公司或公司将尽量避免与美亚柏科发生关联交易, 如与美亚柏科发生不可避免的关联交易, 本人/本公司及本人/本公司下属全资、控股子公司或公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《厦门市美亚柏科信息股份有限公司章程》和《厦门市美亚柏科信息股份有限公司关联交易管理制度》的规定规范关联交易行为。如违反上述承诺, 本人/本公司愿承担由此产生的一切法律责任。	2011-02-25	9999-12-31	正在履行, 未发现违反承诺的情况。
关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	郭永芳;滕达;刘祥南;李国林;拉萨经济技术开发区通连投资咨询有限公司;申强;吴鸿伟;丛艳芬;黄基鹏;张雪峰;高峰;赵庸;张乃军	《避免同业竞争承诺函》承诺: "确认及保证在承诺函签署之日前与美亚柏科不存在直接或间接的同业竞争情形; 承诺不直接或间接从事或发展与美亚柏科经营范围相同或相类似的业务或项目, 也不为自身或代表任何第三方与美亚柏科进行直接或间接的竞争; 承诺不利用从美亚柏科获取的信息从事、直接或间接参与与美亚柏科相竞争的活动, 并承诺不进行任何损害或可能损害美亚柏科利益的其他竞争行为; 从任何第三方获得的任何商业机会与美亚柏科所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争, 将立即通知美亚柏科, 并将该商业机会让与美亚柏科; 如出现违反上述承诺与保证而导	2011-02-25	9999-12-31	正在履行, 未发现违反承诺的情况。

		致美亚柏科或其他股东权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。”			
一致行动协议承诺	郭永芳;刘祥南;滕达;李国林	<p>为保持公司经营决策的一致性，郭永芳、滕达、刘祥南三人签订了《一致行动协议》，互为一致行动人。《一致行动协议》具体内容如下：1、根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项，均为各方应一致行动进行表决的内容。2、各方遵照有关法律、法规的规定和协议的约定以及各自所作出的承诺行使权利。3、在协议有效期内，除关联交易需要回避的情形外，一致行动人为公司股东的，各方保证在参加公司股东大会行使表决权时与本协议他方保持一致。在协议有效期内，各方可以亲自参加公司召开的股东大会，也可以委托协议他方代为参加股东大会并行使表决权。4、在协议有效期内，除关联交易需要回避的情形外，在董事会召开会议表决时，各方亦与协议他方保持一致。如担任董事的一方不能参加董事会需要委托其他董事参加会议时，应委托协议他方代为投票表决。5、协议自签署之日起生效，至公司股票上市之日起满 36 个月时止。协议一经签订即不可撤销，除非协议所规定的期限届满。除上述《一致行动协议》外，李国林也承诺公司股票上市之日起满 36 个月内在股东大会、董事会行使表决权时与郭永芳保持一致。</p> <p>2014 年 3 月 16 日，公司实际控制人郭永芳、滕达和刘祥南续签了《一致行动协议》，协议有效期自 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日止。</p>	2011-02-25	2017-03-15	李国林承诺履行完毕；实际控制人郭永芳、滕达和刘祥南继续履行《一致行动协议》；未发现违反承诺的情况。
股份限售承诺	郭永芳;刘祥南;李国林;申强;丛艳芬;张雪峰;吴鸿伟;赵庸;高峰;黄基鹏;张乃军;郭泓	任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2011-02-25	9999-12-31	正在履行，未发现违反承诺的情况。
募集资金使用承诺	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	公司使用部分超募资金永久补充流动资金时的承诺：承诺公司补充流动资金后 12 个月内，不进行证券投资，委托理财，衍生品投资，创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助。	2013-05-17	2014-05-16	已履行完毕，不存在违反承诺的情况。
募集资金使用承诺	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	公司将节余募集资金永久补充流动资金时的承诺：承诺本次补充流动资金后 12 个月内，不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助。	2014-04-30	2015-04-29	正在履行，未发现违反承诺的情形。

其他对公司中小股东所作承诺	郭永芳;刘祥南;滕达;陈少华	公司 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以截至 2014 年 12 月 31 日公司总股本 221,581,600 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.45 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。 董事郭永芳、刘祥南、滕达、陈少华书面承诺，在公司董事会、股东大会审议上述利润分配及资本公积金转增股本预案时，投赞成票。	2015-01-21	9999-12-31	正在履行，未发现违反承诺的情形。
---------------	----------------	---	------------	------------	------------------

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

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	周俊超、胡高升

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

报告期内，公司通过了高新技术企业资质的重新认定，新证书编号：GR201435100149，发证日期为 2014 年 9 月 30 日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司自通过高新技术企业重新认定后连续三年内（2014 年-2016 年）将继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。因本公司 2013 年 12 月被认定为“2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业”，享受企业所得税减按 10% 的税率征收，政策优惠年度为 2013 年和 2014 年。本公司 2014 年度仍减按 10% 的税率征收企业所得税。

十五、控股子公司重要事项

1、报告期内，公司全资子公司厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司获得高新技术企业认定，证书编号：GR201435100154，发证日期为 2014 年 9 月 30 日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司美亚柏科信息安全研究所自通过高新技术企业认定后连续三年内（2014 年-2016 年）将享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即企业所得税按 15% 的税率缴纳。根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25 号）规定，对新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策，美亚柏科信息安全研究所 2011 年为首个获利年度，故 2014 年度享受减按 12.5% 的税率征收企业所得税。

2、公司控股子公司新德汇获得广东安防系统-设计、施工、维修资格证（一级）和 CMMI 三级认定证书。安防系统-设计、施工、维修资格证系公安机关对技防系统的设计、施工和维修单位实行资格等级管理，持一级《资格证》的单位可承接任何技防系统，而未取得相应等级资格证书的，不得从事技防系统的设计、施工和维修业务。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	164,759,920	74.28%	0	0	0	-64,853,925	-64,853,925	99,905,995	45.09%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	102,239,920	46.09%	0	0	0	-49,229,925	-49,229,925	53,009,995	23.92%
其中：境内法人持股	32,000,000	14.43%	0	0	0	-32,000,000	-32,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	70,239,920	31.67%	0	0	0	-17,229,925	-17,229,925	53,009,995	23.92%
4、外资持股	62,520,000	28.19%	0	0	0	-15,624,000	-15,624,000	46,896,000	21.16%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	62,520,000	28.19%				-15,624,000	-15,624,000	46,896,000	21.16%
二、无限售条件股份	57,053,280	25.72%				64,622,325	64,622,325	121,675,605	54.91%
1、人民币普通股	57,053,280	25.72%				64,622,325	64,622,325	121,675,605	54.91%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	221,813,200	100.00%	0	0	0	-231,600	-231,600	221,581,600	100.00%

股份变动的原因：

1、总股本减少 231,600 股是由于回购注销了部分已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票所致。

2、有限售条件股份减少、无限售条件股份增加主要是由于公司首发限售股于 2014 年 3 月 16 日期满解除限售，部分股份转为高管锁定股，部分股份上市流通所致。

股份变动的批准情况：

上述限制性股票回购注销及首发限售股解除限售事项均履行了必要的审批程序和信息披露义务。

股份变动的过户情况：

上述股份变动均已在深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了相应的登记手续。

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：

本期末公司总股本减少 231,600 股，股份变动不会对公司最近一年和最近一期基本每股收益、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产生显著影响。

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

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	解除限售日期
郭永芳	62,400,000	62,400,000	46,800,000	46,800,000	高管锁定股	每年年初 25%解除限售
拉萨经济技术开发区通连投资咨询有限公司	32,000,000	32,000,000	0	0	首发限售股解除限售	2014 年 3 月 17 日已解除限售
李国林	32,000,000	32,000,000	24,000,000	24,000,000	高管锁定股	每年年初 25%解除限售
刘祥南	25,600,000	25,600,000	19,200,000	19,200,000	高管锁定股	每年年初 25%解除限售
郭泓	3,440,000	3,440,000	2,580,000	2,580,000	高管锁定股	每年年初 25%解除限售
申强	480,000	480,000	343,500	343,500	高管锁定股	每年年初 25%解除限售
丛艳芬	480,000	480,000	336,000	336,000	高管锁定股	每年年初 25%解除限售
张雪峰	480,000	480,000	348,750	348,750	高管锁定股	每年年初 25%解除限售
吴鸿伟	480,000	480,000	337,425	337,425	高管锁定股	每年年初 25%解除限售
赵庸	480,000	480,000	360,000	360,000	高管锁定股	每年年初 25%解除限售
高峰	480,000	480,000	360,000	360,000	高管锁定股	每年年初 25%解除限售
黄基鹏	480,000	480,000	336,000	336,000	高管锁定股	每年年初 25%解除限售
杨爱国	360,000	360,000	0	0	首发限售股解除限售	2014 年 3 月 17 日已解除限售
张乃军	360,000	360,000	264,000	264,000	高管锁定股	每年年初 25%解除限售
栾江霞	240,000	240,000	156,000	156,000	高管锁定股	每年年初 25%解除限售
赵阳	240,000	240,000	0	0	首发限售股解除限售	2014 年 3 月 17 日已解除限售

申强	96,000	0	0	96,000	股权激励限售股	符合解锁条件的，于授予日36个月后可申请解锁
丛艳芬	96,000	0	0	96,000	股权激励限售股	符合解锁条件的，于授予日36个月后可申请解锁
张雪峰	96,000	0	0	96,000	股权激励限售股	符合解锁条件的，于授予日36个月后可申请解锁
吴鸿伟	96,000	0	0	96,000	股权激励限售股	符合解锁条件的，于授予日36个月后可申请解锁
赵庸	96,000	0	0	96,000	股权激励限售股	符合解锁条件的，于授予日36个月后可申请解锁
高峰	96,000	0	0	96,000	股权激励限售股	符合解锁条件的，于授予日36个月后可申请解锁
黄基鹏	96,000	0	0	96,000	股权激励限售股	符合解锁条件的，于授予日36个月后可申请解锁
张乃军	96,000	0	0	96,000	股权激励限售股	符合解锁条件的，于授予日36个月后可申请解锁
栾江霞	96,000	0	0	96,000	股权激励限售股	符合解锁条件的，于授予日36个月后可申请解锁
王斌	96,000	0	0	96,000	股权激励限售股	符合解锁条件的，于授予日36个月后可申请解锁
吴世雄	96,000	0	0	96,000	股权激励限售股	符合解锁条件的，于授予日36个月后可申请解锁
王斌	24,000	24,000	0	0	高管锁定股解除限售	2014年1月1日已解除限售
吴世雄	24,000	24,000	0	0	高管锁定股解除限售	2014年1月1日已解除限售
吴顺祥	0	0	4,000	4,000	高管锁定股	已于2014年10月10日离任，离任6个月后解除限售
中层管理人员及核心技术(业务)人员(190人)	3,655,920	231,600	0	3,424,320	股权激励限售股	符合解锁条件的，于授予日36个月后可申请解锁
合计	164,759,920	160,279,600	95,425,675	99,905,995	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司回购注销了部分已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 231,600 股，公司总

股本由期初的 221,813,200 股减少为 221,581,600 股。此外，公司首发限售股 160,000,000 股于 2014 年 3 月 16 日期满，已全部解除限售，部分转为无限售条件流通股，部分转为高管限售股，使得股东结构发生相应的变化。

回购注销后公司资产和负债结构不会发生变化。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,575		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		15,241		
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
郭永芳	境外自然人	27.42%	60,755,941	-1644059	46,800,000	13,955,941		
李国林	境内自然人	14.44%	32,000,000	0	24,000,000	8,000,000		
拉萨经济技术开发区通连投资咨询有限公司	境内非国有法人	12.86%	28,500,000	-3500000	0	28,500,000		
刘祥南	境内自然人	11.55%	25,600,000	0	19,200,000	6,400,000		
中国建设银行－国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	其他	2.47%	5,480,488	-119064	0	5,480,488		
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	2.47%	5,463,451		0	5,463,451		
中国农业银行股份有限公司－工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	其他	1.77%	3,928,123		0	3,928,123		
中国银行股份有限公司－长盛电子信息产业股票型证券投资基金	其他	1.52%	3,378,526	1568818	0	3,378,526		
郭泓	境内自然人	1.16%	2,580,000	-860000	2,580,000	0		
中国建设银行股份有限公司－华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	0.88%	1,954,725		0	1,954,725		

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)	无。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：1、郭泓为郭永芳侄子。2、为保持公司经营决策的一致性，公司实际控制人郭永芳、滕达、刘祥南三人签订了《一致行动协议》，互为一致行动人。3、根据基金公司公开资料可知，中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金和中国建设银行股份有限公司一华夏盛世精选股票型证券投资基金同属于华夏基金管理有限公司管理。4、其余股东之间，未知是否存在关联关系，或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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
拉萨经济技术开发区通连投资咨询有限公司	28,500,000	人民币普通股	28,500,000
郭永芳	13,955,941	人民币普通股	13,955,941
李国林	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
刘祥南	6,400,000	人民币普通股	6,400,000
中国建设银行一国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	5,480,488	人民币普通股	5,480,488
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金	5,463,451	人民币普通股	5,463,451
中国农业银行股份有限公司一工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	3,928,123	人民币普通股	3,928,123
中国银行股份有限公司一长盛电子信息产业股票型证券投资基金	3,378,526	人民币普通股	3,378,526
中国建设银行股份有限公司一华夏盛世精选股票型证券投资基金	1,954,725	人民币普通股	1,954,725
赵建平	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
赵吉	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中：1、郭泓为郭永芳侄子。2、为保持公司经营决策的一致性，公司实际控制人郭永芳、滕达、刘祥南三人签订了《一致行动协议》，互为一致行动人。3、根据基金公司公开资料可知，中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金和中国建设银行股份有限公司一华夏盛世精选股票型证券投资基金同属于华夏基金管理有限公司管理。4、其余股东之间，未知是否存在关联关系，或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	上述股东中，赵吉通过普通证券账户持有 0 股，通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,000,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易：

是 否

2、公司控股股东情况

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭永芳	中国香港	是
最近 5 年内的职业及职务	郭永芳，2009 年 9 月 22 日起至今任公司董事会副董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

控股股东报告期内变更：

适用 不适用

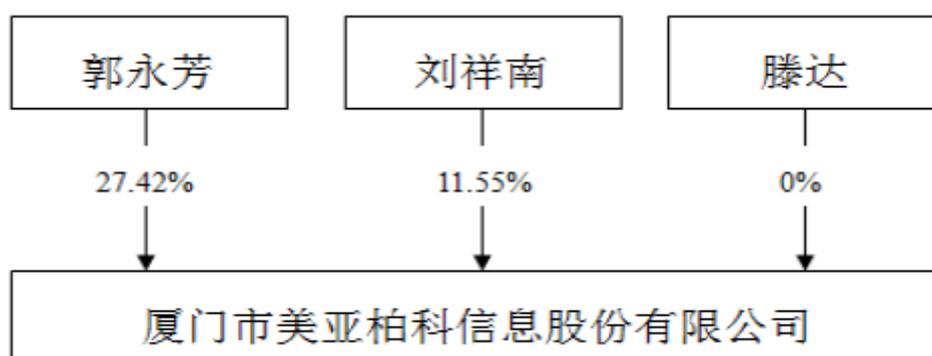
3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭永芳	中国香港	是
刘祥南	中国	否
滕达	中国香港	是
最近 5 年内的职业及职务	郭永芳，2009 年 9 月 22 日起至今任公司董事会副董事长；刘祥南，2009 年 9 月 22 日起至今任公司董事会董事长；滕达，2009 年 9 月 22 日起至今任公司董事、总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

实际控制人报告期内变更：

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司：

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理
--------	----------	------	--------	------	-----------

	负责人				活动
拉萨经济技术开发区通连投资咨询有限公司	胡文宝	2008年07月25日	67779408-4	300万人民币	企业投资咨询、计算机软硬件的开发
情况说明	报告期末，拉萨经济技术开发区通连投资咨询有限公司持有本公司股份 28,500,000 股，占总股本比例为 12.86%。				

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
郭永芳	46,800,000		15,600,000	高管限售股
李国林	24,000,000		8,000,000	高管限售股
刘祥南	19,200,000		6,400,000	高管限售股
郭泓	2,580,000		860,000	高管限售股
高峰	360,000		152,000	高管限售股
高峰	96,000		0	股权激励限售股
赵庸	360,000		152,000	高管限售股
赵庸	96,000		0	股权激励限售股
张雪峰	348,750		148,250	高管限售股
张雪峰	96,000		0	股权激励限售股
申强	343,500		146,500	高管限售股
申强	96,000		0	股权激励限售股
吴鸿伟	337,425		144,475	高管限售股
吴鸿伟	96,000		0	股权激励限售股
丛艳芬	336,000		144,000	高管限售股
丛艳芬	96,000		0	股权激励限售股
黄基鹏	336,000		144,000	高管限售股
黄基鹏	96,000		0	股权激励限售股

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	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	本期获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	增减变动原因
刘祥南	董事长	男	78	现任	25,600,000	0	0	25,600,000	0	0	0	0	-
郭永芳	副董事长	女	70	现任	62,400,000	0	1,644,059	60,755,941	0	0	0	0	个人资金需求减持
李国林	董事	男	47	现任	32,000,000	0	0	32,000,000	0	0	0	0	-
滕达	董事、总经理	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
郭东辉	独立董事	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
陈少华	独立董事	男	54	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
陈汉文	独立董事	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
仲丽华	监事会主席	女	39	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
吴顺祥	监事	男	48	离任	0	4,000	0	4,000	0	0	0	0	二级市场购买
高龙腾	监事	男	38	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
申强	副总经理	男	46	现任	586,000	0	66,500	519,500	106,000	0	0	96,000	个人资金需求减持
丛艳芬	副总经理	女	46	现任	576,000	0	144,000	432,000	96,000	0	0	96,000	个人资金需求减持
高峰	副总经理	男	45	现任	608,000	0	152,000	456,000	128,000	0	0	96,000	个人资金需求

													减持
张雪峰	副总经理	男	41	现任	593,000	0	90,000	503,000	113,000	0	0	96,000	个人资金需求 减持
黄基鹏	副总经理	男	55	现任	576,000	0	144,000	432,000	96,000	0	0	96,000	个人资金需求 减持
吴鸿伟	副总经理	男	39	现任	577,900	0	0	577,900	97,900	0	0	97,900	-
赵庸	副总经理	男	47	现任	608,000	0	152,000	456,000	128,000	0	0	96,000	个人资金需求 减持
张乃军	财务总监	男	44	现任	480,000	0	120,000	360,000	120,000	0	0	96,000	个人资金需求 减持
吴世雄	副总经理	男	53	现任	120,000	0	24,000	96,000	120,000	0	0	96,000	个人资金需求 减持
栾江霞	副总经理	女	41	现任	336,000	0	84,000	252,000	96,000	0	0	96,000	个人资金需求 减持
王斌	董事会秘书、 副总经理	男	44	现任	120,000	0	24,000	96,000	120,000	0	0	96,000	个人资金需求 减持
屈文洲	监事	男	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
合计	--	--	--	--	125,180,900	4,000	2,644,559	122,540,341	1,220,900	0	0	1,057,900	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、董事

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。

郭永芳，女，1945 年出生，中国香港籍。1968 年毕业于福建师范大学数学系。1968 年到 1975 年在福建漳浦赤湖中学任教；1975 年到 2000 年间在厦门一中任教；2001 年至 2009 年任厦门市美亚柏科资讯科技有限公司执行董事；2009 年 9 月 22 日起至今任公司董事会副董事长。

刘祥南，男，1937年出生，中国国籍，教授，无永久境外居留权。1955年至1959年就读于厦门大学物理系；1959年至1986年任厦门大学物理系教师；1986年至1998年任厦门大学电子工程系教师、教授；1999年至2009年9月任厦门市美亚柏科资讯科技有限公司监事；2007年12月至2008年10月任第29届奥林匹克运动会信息安全专家；2009年9月22日起至今任公司董事会董事长。2014年起至今任厦门刘老师空中花园有限公司法人、董事长。

滕达，男，1970年出生，中国香港籍。硕士研究生学历。于1992年7月毕业于厦门大学电子工程系；1992年8月至1999年8月任厦门必可电子有限公司工程师；1999年9月至2009年9月任厦门市美亚柏科资讯科技有限公司总经理；2007年12月至2008年10月任第29届奥林匹克运动会信息安全专家；2009年9月22日起至今任公司董事会董事、总经理。

李国林，男，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权。2000年至今任美亚长城传媒（北京）有限公司（原西安美亚文化传播有限公司）董事长。2009年9月22日起至今任公司董事会董事。

陈汉文，男，1968年出生，中国国籍，博士、教授，无永久境外居留权。现任厦门大学会计系教授、厦门大学研究生院副院长，兼任中国审计学会常务理事、中国会计学会财务成本分会副会长、中国金融会计学会专家委员会委员、福建省审计学会副会长、福建省内部审计协会副会长、财政部会计准则委员会咨询专家等。2000--2001年在加拿大圣玛丽大学和滑铁卢大学学术访问，2008年8月在美国哈佛大学商学院学习，2010-2011年在英国牛津大学商学院学术访问。2009年11月14日起至今任公司董事会独立董事。

郭东辉，男，1967年出生，中国国籍，教授、博导，无永久境外居留权。1994年获厦门大学物理系半导体物理与器件专业博士学位。多年来一直从事人工智能、网络通讯、集成电路设计等方面的科研与教学工作。先后在香港城市大学电子工程系、英国Ulster大学信息学院、意大利IIASS国际研究院、美国罗伦兹Berkeley国家实验室、美国加州大学Berkeley分校、美国伊利诺大学香槟分校做博士后、研究员和访问教授，曾先后担任厦门大学网络中心副主任、厦门大学技术物理研究所副所长、厦门大学现代电路与系统技术研究所所长、厦门市集成电路设计公共服务平台常务副主任、厦门大学信息科学与技术学院副院长。现任厦门大学集成电路工程中心主任，是IEEE高级会员、中国计算机学会高级会员、国家工信部安全生产专家组成员、福建省信息产业专家委员会委员、福建省集成电路行业协会副理事长、厦门市电子学会理事长、

《International Journal of Information and Electronics》杂志主编、IEEE国际会议《International Conference on Anti-counterfeiting, Security, and Identification》会议主席。2003-2007年任厦门元顺微电子技术公司常务副总及技术总监，2010年起至今任公司董事会独立董事。

陈少华，男，1961年12月出生，博士、教授。现任本公司独立董事，厦门大学管理学院会计系教授、博士生导师、会计发展研究中心副主任，厦门外商投资企业会计协会会长，厦门总会计师协会副会长，中国中材国际工程股份有限公司、深圳天马微电子股份有限公司、福建七匹狼实业股份有限公司独立董事。曾任美国弗吉尼亚联邦大学访问教授，厦门大学会计师事务所、厦门永大会计师事务所注册会计师，深圳中兴通讯股份有限公司、福建南纺股份有限公司、厦门三五互联科技股份有限公司、福建纳川管材科技股份有限公司独立董事。

2、监事

仲丽华，女，1976年出生，中国国籍，硕士研究生学历，毕业于厦门大学，无永久境外居留权。2007

年4月至今，历任公司中证研究所网络维权部副经理、经理、数字法律服务中心副总监，总监。2011年4月25日起至今任公司监事会职工代表监事、监事会主席。

屈文洲，男，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权。经济学（金融学）博士、清华大学经济管理学院博士后，2005年至今就职于厦门大学管理学院，现任厦门大学财务管理与会计研究院副院长、厦门大学中国资本市场研究中心主任，财务学与金融学教授、博士生导师、美国特许金融分析师（CFA）、中国注册会计师（CPA）。兼任清华大学博士后校友联络会福建分会副会长，第六届国务院学位委员会学科评议组（工商管理组）秘书，第十一届全国青联委员、福建省青联常委，厦门市青联特邀副主席，国家自然科学基金和国家社会科学基金的通讯评审专家，中国管理现代化研究会财务与会计专业委员会副主任委员，中国管理现代化研究会青年工作委员会副主任委员，厦门大学社科联常委，《经济研究》、《管理科学学报》、《金融研究》、《南开管理评论》、《金融学季刊》和《中国金融评论》审稿人，山东航空股份有限公司、深圳莱宝高科技股份有限公司、洲际油气股份有限公司、福建广生堂药业股份有限公司独立董事。

高龙腾，男，1977年出生，中国国籍，本科学历，无永久境外居留权。2000年至2001年任厦门网巨网络科技有限公司软件开发项目经理；2001年至2003年任厦门信达网络科技有限公司技术部经理；2004年10月至2005年10月，任厦门市新热力科技有限公司CEO；2005年10月至2009年，任厦门市新热力科技有限公司董事长兼总裁。2009年至2011年，任百大龙一（无锡）网络科技有限公司CTO。2011年7月至今任厦门极聚网络科技有限公司CEO。2009年9月22起至今任公司监事会非职工代表监事。

3、高级管理人员

滕达，详见“董事任职情况”。

申强，男，1969年出生，中国国籍，本科学历，无永久境外居留权。1992年毕业于西北师范大学外语系；1992年7月至1994年4月西北师大外事办任助理翻译；2001年10月至2006年8月任厦门市佳思科技有限公司总经理；2006年9月至今，历任公司营销中心总监、副总经理、常务副总经理。现任公司常务副总经理。

丛艳芬，女，1969年出生，中国国籍，研究生学历，无永久境外居留权。1992年8月至1999年8月任厦门必可电子有限公司总经理秘书；1999年至今，历任公司人力行政中心总监、副总经理。现任公司副总经理。

高峰，男，1970年出生，中国国籍，研究生学历、工程师，无永久境外居留权。1988年至1992年，就读大连理工大学获工程力学专业学士学位；1992年至1996年，任职哈尔滨市锅炉厂研究所；1996年至1999年就读哈尔滨工业大学获计算机应用专业硕士学位；2001年至今，历任公司销售部经理、副总经理。现任公司副总经理兼北京分公司总经理。

张雪峰，男，1974年出生，中国国籍，本科学历，无永久境外居留权。1997年至2002年，历任厦门智业软件公司项目经理与销售副总经理；2002年至今，历任公司硬件研制中心总监、副总经理。现任公司副总经理。

黄基鹏，男，1960年出生，中国国籍，大专学历，无永久境外居留权。1982年至1985年任中国旅行社

职员；1986年至1990年任福建闽东电机公司职员；1990年至1995年任厦门长荣科技有限公司副经理；1996年至2001年任厦门喜盈门工贸有限公司副经理；2001年至今，任公司副总经理。现任公司副总经理。

吴鸿伟，男，1976年出生，中国国籍，研究生学历、系统分析员，无永久境外居留权。2004年毕业于厦门大学系统工程专业。2004至今，历任公司技术总监、副总经理。现任公司副总经理。

赵庸，男，1968年出生，中国国籍，研究生学历、工程师，无永久境外居留权。1990年7月至2000年8月，中国人民解放军青海省军区服役；2000年9月至2003年12月，就读解放军信息工程大学，获硕士学位；2004年3月至今，历任公司培训讲师、电子数据取证鉴定员、中证司法鉴定中心主任、副总经理。兼任中国电子学会高级会员、中国电子学会计算机取证专家委员会专家委员、福建警察学院客座教授。现任公司副总经理。

吴世雄，男，出生于1962年。加拿大籍，研究生学历。毕业于厦门大学和加拿大Dahousie大学。先后在IBM、Nortel、Motorola、Cisco、Juniper、Aerohive等公司担任研发和管理工作。2010年6月至2011年4月，任公司硬件研制中心负责人。现任公司副总经理。

栾江霞，女，中共党员。1974年出生，中国国籍、工程师、硕士研究生学历、毕业于浙江大学，无永久境外居留权。2000年4月至2008年10月，历任厦门雅迅网络股份有限公司系统工程部经理、技管办主任和网络业务事业部总经理；2008年11月至2011年4月，任公司拓展中心总监。现任公司副总经理。

王斌，男，中共党员。1971年生，中国国籍、研究生学历，于1998年毕业于厦门大学会计学专业，无永久境外居留权。1994年至2000年，历任厦门外运集团公司集团本部会计、船务公司管理者代表、集团计财部经理兼外贸汽车材料有限公司监事；2000年至2005年，任厦门外运发展股份有限公司总经理；2006年至2009年，任厦门瑞盟环保科技有限公司总经理；2009年至2010年，担任多家公司管理顾问，提供财务、法律及内部管理咨询服务。2011年4月至今，任公司审计机构负责人。现任公司董事会秘书、副总经理。

张乃军，男，1971年出生，中国国籍，研究生，高级会计师，无永久境外居留权。1993年至2000年任厦门物资集团公司出纳、会计、主办会计；2000年至2003年任厦门外商投资企业物资公司财务经理；2003年至2005年任厦门银池资产管理有限公司财务经理；2005年至2007年任厦门新世基集团财务经理；2007年至今，历任公司财务副总监、财务总监。现任公司财务总监。

公司董事、监事和高级管理人员不存在受证券监管机构处罚的情形。

在股东单位任职情况：

适用 不适用

在其他单位任职情况：

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘祥南	厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	执行董事	2005年		否
刘祥南	厦门刘老师空中花果园有限公司	法人、董事长	2014年		否
陈汉文	厦门大学管理学院	教授、博导	1990年		是
陈汉文	兴业证券股份有限公司	独立董事	2011年		是

陈汉文	厦门国贸集团股份有限公司	独立董事	2009 年		是
郭东辉	厦门大学	主任	1994 年		是
陈少华	厦门大学管理学院	教授、博导	1983 年		是
陈少华	中国中材国际工程股份有限公司	独立董事	2014 年		是
陈少华	福建七匹狼实业股份有限公司	独立董事	2013 年		是
陈少华	深圳天马微电子股份有限公司	独立董事	2010 年		是
李国林	美亚长城传媒（北京）有限公司	董事长	2000 年		是
高龙腾	厦门市极聚网络科技有限公司	CEO	2011 年		是
申强	厦门市巨龙信息科技有限公司	董事	2013 年		否
申强	珠海新德汇信息技术有限公司	董事	2013 年		否
吴世雄	杭州攀克网络技术有限公司	董事	2012 年		否
吴世雄	厦门美亚中敏电子科技有限公司	董事	2012 年		否
滕达	厦门美亚中敏电子科技有限公司	董事长	2012 年		否
滕达	珠海新德汇信息技术有限公司	董事长	2013 年		否
滕达	北京万诚信用评价有限公司	董事	2014 年		否
栾江霞	厦门服云信息科技有限公司	法人、董事长	2013 年		否
屈文洲	厦门大学管理学院	教授、博导	2005 年		是
屈文洲	山东航空股份有限公司	独立董事	2009 年		是
屈文洲	深圳莱宝高科技股份有限公司	独立董事	2010 年		是
屈文洲	洲际油气股份有限公司	独立董事	2013 年		是
屈文洲	福建广生堂药业股份有限公司	独立董事	2011 年		是
在其他单位任职情况的说明	无。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事、外部董事和非职工监事依据公司《董事、监事津贴制度》领取津贴，津贴额度由股东大会审批决定；公司内部董事和职工监事依据公司《董事、监事薪酬管理制度》领取薪酬，上述制度由股东大会审批决定；公司高级管理人员依据公司《高管薪酬管理制度》领取薪酬，该制度由董事会审批决定；
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事、外部董事和非职工监事领取津贴额度由股东大会审批决定；公司内部董事、职工监事和高级管理人员薪酬包含基本薪酬和绩效薪酬两部分，基本薪酬依据岗位级别按月发放，绩效薪酬依据年度目标完成情况由董事会薪酬与考核委员会进行考核评定；
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内在公司领取报酬的董事、监事（含离任监事 1 人）、高级管理人员共 22 人，2014 年度实际支付 788 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况：

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘祥南	董事长	男	78	现任	29	0	29
郭永芳	副董事长	女	70	现任	10	0	10
李国林	董事	男	47	现任	8	0	8
滕达	董事、总经理	男	45	现任	39	0	39
郭东辉	独立董事	男	48	现任	10	0	10
陈少华	独立董事	男	54	现任	10	0	10
陈汉文	独立董事	男	47	现任	10	0	10
仲丽华	监事会主席	女	39	现任	50	0	50
吴顺祥	监事	男	48	离任	6.2	0	6.2
高龙腾	监事	男	38	现任	8	0	8
申强	副总经理	男	46	现任	64	0	64
丛艳芬	副总经理	女	46	现任	54	0	54
高峰	副总经理	男	45	现任	57	0	57
张雪峰	副总经理	男	41	现任	54	0	54
黄基鹏	副总经理	男	55	现任	49	0	49
吴鸿伟	副总经理	男	39	现任	64	0	64
赵庸	副总经理	男	47	现任	57	0	57
张乃军	财务总监	男	44	现任	54	0	54
吴世雄	副总经理	男	53	现任	60	0	60
栾江霞	副总经理	女	41	现任	53	0	53
王斌	董事会秘书、 副总经理	男	44	现任	40	0	40
屈文洲	监事	男	43	现任	1.8	0	1.8

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况：

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期限的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期行权的限制性股票数量
申强	副总经理	0	0	0	0	0	0	0
丛艳芬	副总经理	0	0	0	0	0	0	0
张雪峰	副总经理	0	0	0	0	0	0	0
吴鸿伟	副总经理	0	0	0	0	0	0	0

赵庸	副总经理	0	0	0	0	0	0	0
高峰	副总经理	0	0	0	0	0	0	0
黄基鹏	副总经理	0	0	0	0	0	0	0
张乃军	财务总监	0	0	0	0	0	0	0
栾江霞	副总经理	0	0	0	0	0	0	0
王斌	副总经理, 董秘	0	0	0	0	0	0	0
吴世雄	副总经理	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	0	0	--	--	0	--	0

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴顺祥	监事	离职	2014 年 10 月 10 日	个人申请辞去监事职务。
屈文洲	监事	被选举	2014 年 10 月 10 日	监事吴顺祥离职，补选监事。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无重大变动。

六、公司员工情况

截至报告期末，公司（含控股子公司）共有员工1133人，没有需要承担费用的离退休人员。员工结构如下：

1) 专业结构

人员类型	人数（人）	占员工总数的比例
研发及技术支持人员	743	65.58%
市场、营销人员	175	15.45%
行政人员	116	10.24%
财务人员	27	2.38%
管理人员	72	6.35%
合计	1133	100.00%

2) 受教育程度分布

学历	人数（人）	占员工总数的比例
硕士及以上学历	83	7.33%
本科	658	58.08%

大专	316	27.89%
大专以下	76	6.71%
合计	1133	100.00%

3) 年龄分布

年龄区间	人数 (人)	占员工总数的比例
30岁以下	684	60.37%
31-40岁	387	34.16%
41岁以上	62	5.47%
合计	1133	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和内控制度，持续深入开展公司治理活动，进一步提升公司治理水平。截至报告期末，公司治理状况符合《公司法》和中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

基本情况如下：

1、内控体系和内控制度的建立健全情况

为有效应对公司规模快速扩张可能导致的内部控制和管理风险，报告期内，公司继续将完善内控制度和业务流程作为管理工作的重点，深入落实内控优化建议。报告期内，公司成立内控评价小组，依据公司《内部控制标准手册》，结合相关法律法规，组织开展内部评价工作。同时，公司董事会根据最新法律法规的要求，结合公司实际情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事监事薪酬管理制度》、《董事监事津贴制度》等内控制度进行了修订、完善。公司内部控制制度设计基本符合公司现阶段的发展需要，公司内部控制制度得到了有效执行，公司经营风险和财务风险得到有效控制，保证了公司资产的安全完整、财务数据的真实、完整、准确。在企业管理各个过程、各个关键环节、重大投资、关联交易等方面发挥了较好的控制与防范作用。

2、独立性运作情况

公司拥有独立完整的采购、研发、生产、销售、服务体系，具备自主经营能力。报告期内，公司严格按照《公司章程》和有关法律法规的规定规范运作，在人员、资产、财务、机构、业务等方面与控股股东及实际控制人保持相互独立。公司控股股东严格遵守相关法律法规，严格规范自己的行为，没有发生超越股东大会直接或间接干预公司的经营活动和公司决策的情况。

3、股东大会制度运行情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》以及深圳证券交易所创业板的相关法律法规，规范股东大会的召集、召开以及相关事项的表决程序，科学决策。报告期内，公司召开1次年度股东大会，1次临时股东大会。会议均由公司董事会召集召开，董事长主持，并邀请见证律师进行现场见证和出具法律意见书。

报告期内，公司召开的股东大会运作规范，不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，未发生单独或合计持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。

4、董事会制度运行情况

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会4个专门委员会。报告期内，公司共召开6次董事会，会议均由董事长召集和主持，会议的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职务和义务。

5、监事会制度运行情况

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。监事会设监事会主席1名。报告期内，公司共召开6次监事会会议，会议均由监事会主席召集和主持，监事会会议的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司的重大交易、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

6、内幕信息知情人管理制度运行情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》相关要求，加强对内幕信息知情人的监督管理，督促公司内幕信息知情人及时登记，并根据证券监管部门的要求及时报备《内幕信息知情人登记表》。报告期内，公司未发生内幕信息泄露和内幕交易事件。

7、信息披露工作情况

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、公司的《信息披露管理制度》等相关法律、法规和规范性文件的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访、机构调研，回答投资者的咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司定期报告披露的指定报刊和网站，确保公司所有投资者能够平等地获得信息。

8、投资者关系管理工作

公司指定董事会秘书为投资者关系管理工作第一责任人，公司证券部为开展投资者关系工作的日常执行机构。公司开设了投资者互动平台、电话、传真和电子邮箱，由董事会秘书组织有关人员及时回复投资者的询问。

2014年4月9日，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2013年度报告业绩说明会，本次年度报告业绩说明会采用网络远程方式举行，公司董事长、总经理、常务副总经理、财务总监、董事会秘书、保荐代表人以及独立董事代表出席了本次年度报告业绩说明会，与投资者就公司治理、经营情况、未来发展规划等投资者关心的问题进行了深入交流。

此外，为满足广大投资者对公司生产经营情况深入了解的需求，公司积极开展投资者实地调研活动。报告期内，公司接待实地调研、采访等活动共14批，56人次，调研人员主要为机构投资者和分析师。在调研活动中，公司严格按照有关法律、法规的要求，对来访调研人员进行登记，并要求调研人员签署承诺书，做好调研记录，及时报监管部门备案。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异：

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 25 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 10 月 10 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 10 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十三次（临时）会议	2014 年 03 月 05 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 06 日
第二届董事会第十四次会议	2014 年 03 月 26 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 28 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 26 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 08 月 20 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 22 日
第二届董事会第十七次（临时）会议	2014 年 09 月 22 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 24 日
第二届董事会第十八次会议	2014 年 10 月 22 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 24 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》等法律法规的相关规定，公司于2011年06月22日第一届董事会第十二次会议审议制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。截至本报告期末，公司未发生年报信息披露重大差错事件。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 25 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2015）第 350ZA0075 号
注册会计师姓名	周俊超、胡高升

审计报告正文

致同审字（2015）第 350ZA0075 号

厦门市美亚柏科信息股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门市美亚柏科信息股份有限公司（以下简称美亚柏科公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，美亚柏科公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美亚柏

科公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所

中国注册会计师 周俊超

(特殊普通合伙)

中国注册会计师 胡高升

中国·北京

二〇一五年三月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门市美亚柏科信息股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	521,675,111.47	390,544,835.41
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,000,000.00	50,000.00
应收账款	172,468,410.78	125,143,124.91
预付款项	7,682,872.00	10,766,227.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,134,534.58	1,292,517.61
应收股利		

其他应收款	38,856,979.55	28,482,252.71
买入返售金融资产		
存货	185,015,384.88	118,570,260.06
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	753,399.38	389,745.23
流动资产合计	929,586,692.64	675,238,962.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	7,880,000.00	7,880,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,850,530.97	4,624,940.96
投资性房地产	9,749,104.35	26,078,363.61
固定资产	244,151,252.04	231,628,903.65
在建工程	322,487.67	
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	55,037,614.48	29,788,688.43
开发支出	2,799,283.36	20,167,263.83
商誉	43,856,030.99	43,856,030.99
长期待摊费用	901,166.11	1,545,504.31
递延所得税资产	16,312,921.51	4,624,252.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	384,860,391.48	370,193,948.65
资产总计	1,314,447,084.12	1,045,432,911.63
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	67,241,518.83	39,361,222.22
预收款项	131,387,990.19	67,935,758.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	53,043,033.07	39,091,267.21
应交税费	45,011,195.19	14,070,168.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,749,179.89	17,267,273.81
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		
流动负债合计	315,432,917.17	177,725,690.05
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		250,000.00
预计负债		
递延收益	22,302,918.52	16,542,594.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,302,918.52	16,792,594.91
负债合计	337,735,835.69	194,518,284.96

所有者权益：		
股本	221,581,600.00	221,813,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	389,719,961.64	381,666,980.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,686,525.88	24,996,888.89
一般风险准备		
未分配利润	296,653,550.96	199,392,324.68
归属于母公司所有者权益合计	943,641,638.48	827,869,394.22
少数股东权益	33,069,609.95	23,045,232.45
所有者权益合计	976,711,248.43	850,914,626.67
负债和所有者权益总计	1,314,447,084.12	1,045,432,911.63

法定代表人：刘祥南

主管会计工作负责人：张乃军

会计机构负责人：陈志友

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	463,533,507.17	355,897,364.92
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	1,000,000.00	
应收账款	154,587,916.14	116,516,227.82
预付款项	5,177,891.76	10,662,589.93
应收利息	2,134,534.58	1,292,517.61
应收股利		
其他应收款	35,500,974.00	26,255,115.08
存货	169,577,662.03	107,853,932.87
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		
流动资产合计	831,512,485.68	618,477,748.23
非流动资产：		
可供出售金融资产	7,880,000.00	7,880,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	78,124,762.97	77,642,940.96
投资性房地产	26,320,282.23	26,078,363.61
固定资产	225,921,965.32	230,869,282.79
在建工程	322,487.67	
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	54,974,101.48	29,755,515.35
开发支出	2,799,283.36	20,167,263.83
商誉		
长期待摊费用	880,423.04	1,545,504.31
递延所得税资产	14,501,073.55	4,233,240.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	411,724,379.62	398,172,111.13
资产总计	1,243,236,865.30	1,016,649,859.36
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	74,220,569.08	51,142,102.13
预收款项	114,672,273.78	64,418,595.88
应付职工薪酬	44,292,065.33	33,221,274.08
应交税费	39,717,574.92	9,753,741.71
应付利息		

应付股利		
其他应付款	20,483,691.78	21,500,337.62
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		
流动负债合计	293,386,174.89	180,036,051.42
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		250,000.00
预计负债		
递延收益	21,962,918.52	16,542,594.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,962,918.52	16,792,594.91
负债合计	315,349,093.41	196,828,646.33
所有者权益：		
股本	221,581,600.00	221,813,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	389,719,961.64	381,666,980.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,686,525.88	24,996,888.89
未分配利润	280,899,684.37	191,344,143.49
所有者权益合计	927,887,771.89	819,821,213.03
负债和所有者权益总计	1,243,236,865.30	1,016,649,859.36

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	603,095,207.02	390,413,350.38
其中：营业收入	603,095,207.02	390,413,350.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	482,766,837.70	348,086,599.04
其中：营业成本	218,718,371.68	150,548,711.11
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	7,928,642.66	3,928,863.26
销售费用	83,884,737.84	73,017,128.91
管理费用	171,753,866.36	117,448,882.90
财务费用	-7,328,182.25	-5,752,334.76
资产减值损失	7,809,401.41	8,895,347.62
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）	-4,297,571.35	4,687,590.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	116,030,797.97	47,014,341.88
加：营业外收入	22,194,764.81	25,431,911.55
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	740,746.61	332,031.29
其中：非流动资产处置损失	256,715.51	40,266.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	137,484,816.17	72,114,222.14
减：所得税费用	14,065,351.40	9,234,094.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	123,419,464.77	62,880,127.56

归属于母公司所有者的净利润	114,602,055.27	56,286,872.37
少数股东损益	8,817,409.50	6,593,255.19
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	123,419,464.77	62,880,127.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	114,602,055.27	56,286,872.37
归属于少数股东的综合收益总额	8,817,409.50	6,593,255.19
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.52	0.25
(二) 稀释每股收益	0.52	0.25

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘祥南

主管会计工作负责人：张乃军

会计机构负责人：陈志友

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	555,036,077.42	369,189,517.71
减：营业成本	230,708,138.04	161,584,317.77
营业税金及附加	6,456,850.77	3,415,368.35
销售费用	69,573,337.39	67,134,142.42
管理费用	143,471,379.67	106,305,994.47

财务费用	-6,595,774.43	-5,642,585.32
资产减值损失	6,545,299.37	8,388,464.80
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）	-4,297,571.35	3,562,852.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	100,579,275.26	31,566,667.43
加：营业外收入	19,331,962.80	24,356,698.13
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	736,706.62	301,514.03
其中：非流动资产处置损失	253,660.77	38,528.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,174,531.44	55,621,851.53
减：所得税费用	12,278,161.57	7,267,741.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	106,896,369.87	48,354,110.29
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	106,896,369.87	48,354,110.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
----	-------	---------

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	748,040,506.24	484,942,307.52
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	17,312,847.46	13,933,963.63
收到其他与经营活动有关的现金	21,307,279.72	14,381,924.01
经营活动现金流入小计	786,660,633.42	513,258,195.16
购买商品、接受劳务支付的现金	325,719,909.71	209,397,082.60
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	134,432,820.85	124,558,802.33
支付的各项税费	59,795,319.58	43,251,090.73
支付其他与经营活动有关的现金	93,051,425.87	87,059,199.29
经营活动现金流出小计	612,999,476.01	464,266,174.95
经营活动产生的现金流量净额	173,661,157.41	48,992,020.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	173,971,537.39	317,770,800.00
取得投资收益收到的现金	4,106,724.63	3,510,865.57
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		8,402,123.38
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	178,078,262.02	329,683,788.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,548,745.76	22,058,367.45

投资支付的现金	271,314,174.63	298,016,800.00
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	4,854,800.00	25,257,138.66
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	311,717,720.39	345,332,306.11
投资活动产生的现金流量净额	-133,639,458.37	-15,648,517.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,206,968.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,206,968.00	
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	1,206,968.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,461,046.00	16,635,990.00
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	854,430.00	
筹资活动现金流出小计	7,315,476.00	16,635,990.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,108,508.00	-16,635,990.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,385.22	97,276.00
五、现金及现金等价物净增加额	33,883,805.82	16,804,789.05
加：期初现金及现金等价物余额	212,815,985.41	196,011,196.36
六、期末现金及现金等价物余额	246,699,791.23	212,815,985.41

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	658,081,951.87	461,334,518.63
收到的税费返还	14,583,772.45	13,376,376.52
收到其他与经营活动有关的现金	16,178,694.36	13,917,087.94
经营活动现金流入小计	688,844,418.68	488,627,983.09
购买商品、接受劳务支付的现金	309,220,478.54	205,692,377.54
支付给职工以及为职工支付的现金	110,003,716.84	113,979,999.29

支付的各项税费	44,398,612.96	39,935,131.62
支付其他与经营活动有关的现金	74,392,471.84	80,794,624.24
经营活动现金流出小计	538,015,280.18	440,402,132.69
经营活动产生的现金流量净额	150,829,138.50	48,225,850.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	173,971,537.39	317,770,800.00
取得投资收益收到的现金	4,106,724.63	3,510,865.57
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		8,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	178,078,262.02	329,781,665.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,095,776.17	21,737,228.87
投资支付的现金	272,570,406.63	298,016,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,854,800.00	43,983,600.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	311,520,982.80	363,737,628.87
投资活动产生的现金流量净额	-133,442,720.78	-33,955,963.30
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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,461,046.00	16,635,990.00
支付其他与筹资活动有关的现金	854,430.00	
筹资活动现金流出小计	7,315,476.00	16,635,990.00
筹资活动产生的现金流量净额	-7,315,476.00	-16,635,990.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,369.71	97,274.10
五、现金及现金等价物净增加额	10,051,572.01	-2,268,828.80
加：期初现金及现金等价物余额	178,957,414.92	181,226,243.72
六、期末现金及现金等价物余额	189,008,986.93	178,957,414.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	221,813,200.00				381,666,980.65				24,996,888.89		199,392,324.68	23,045,232.45	850,914,626.67
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	221,813,200.00				381,666,980.65				24,996,888.89		199,392,324.68	23,045,232.45	850,914,626.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-231,600.00				8,052,980.99			10,689,636.99			97,261,226.28	10,024,377.50	125,796,621.76
（一）综合收益总额											114,602,055.27	8,817,409.50	123,419,464.77
（二）所有者投入和减少资本	-231,600.00				8,052,980.99							1,206,968.00	9,028,348.99
1. 股东投入的普通股	-231,600.00				-742,950.00							1,206,968.00	232,418.00
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					2,088,868.11								2,088,868.11
4. 其他					6,707,062.88								6,707,062.88
（三）利润分配								10,689,636.99			-17,340,000.00		-6,651,100.00

									636.99		828.99		92.00
1. 提取盈余公积									10,689,636.99		-10,668,636.99		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,651,192.00		-6,651,192.00
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	221,581,600.00				389,719,961.64				35,686,525.88		296,653,550.96	33,069,609.95	976,711,248.43

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	110,906,600.00				483,289,268.09				20,161,477.86		164,576,853.34	2,336,163.90	781,270,363.19	
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	110,906,600.00				483,289,268.09				20,161,477.86		164,576,853.34	2,336,163.90	781,270,363.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	110,906,600.00				-101,622,287.44				4,835,411.03		34,815,471.34	20,709,068.55	69,644,263.48
(一)综合收益总额											56,286,872.37	6,593,255.19	62,880,127.56
(二)所有者投入和减少资本					9,284,312.56							14,115,813.36	23,400,125.92
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					5,503,894.24								5,503,894.24
4. 其他					3,780,418.32							14,115,813.36	17,896,231.68
(三)利润分配									4,835,411.03		-21,471,401.03		-16,635,990.00
1. 提取盈余公积									4,835,411.03		-4,835,411.03		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-16,635,990.00		-16,635,990.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	110,906,600.00				-110,906,600.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	110,906,600.00				-110,906,600.00								
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	221,813,200.00				381,666,980.65				24,996,888.89		199,392,324.68	23,045,232.45	850,914,626.67

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	221,813,200.00				381,666,980.65				24,996,888.89	191,344,143.49	819,821,213.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	221,813,200.00				381,666,980.65				24,996,888.89	191,344,143.49	819,821,213.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-231,600.00				8,052,980.99				10,689,636.99	89,555,540.88	108,066,558.86
(一) 综合收益总额										106,896,369.87	106,896,369.87
(二) 所有者投入和减少资本	-231,600.00				8,052,980.99						7,821,380.99
1. 股东投入的普通股	-231,600.00				-742,950.00						-974,550.00
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					2,088,868.11						2,088,868.11
4. 其他					6,707,062.88						6,707,062.88
(三) 利润分配									10,689,636.99	-17,340,828.99	-6,651,192.00
1. 提取盈余公积									10,689,636.99	-10,689,636.99	
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,651,192.00	-6,651,192.00
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	221,581,600.00				389,719,961.64				35,686,525.88	280,899,684.37	927,887,771.89

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	110,906,600.00				483,289,268.09				20,161,477.86	164,899,345.48	779,256,691.43
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他										-437,911.25	-437,911.25
二、本年期初余额	110,906,600.00				483,289,268.09				20,161,477.86	164,461,434.23	778,818,780.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	110,906,600.00				-101,622,287.44				4,835,411.03	26,882,709.26	41,002,432.85
(一)综合收益总额										48,354,110.29	48,354,110.29
(二)所有者投入和减少资本					9,284,312.56						9,284,312.56
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					5,503,894.24						5,503,894.24
4. 其他					3,780,418.32						3,780,418.32
(三)利润分配									4,835,411.03	-21,471,401.03	-16,635,990.00
1. 提取盈余公积									4,835,411.03	-4,835,411.03	
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,635,990.00	-16,635,990.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	110,906,600.00				-110,906,600.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	110,906,600.00				-110,906,600.00						
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	221,813,200.00				381,666,980.65				24,996,888.89	191,344,143.49	819,821,213.03

三、公司基本情况

1、公司概况

厦门市美亚柏科信息股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于1999年9月，经厦门市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照350298200005610号。本公司注册地址：厦门市软件园二期观日路12号102-402单元，法定代表人：刘祥南。

本公司前身为原厦门市美亚柏科资讯科技有限公司，系由滕达和刘祥南出资组建的有限公司。初始注册资本人民币50万元，经历次增资及股权转让后，本公司注册资本变更为人民币1,000万元。2009年9月22日，本公司整体变更为股份有限公司，注册资本变更为4000万元。

根据本公司2009年9月17日股东会决议，同意将公司整体变更为股份有限公司，公司更名为现名。根据本公司发起人协议、创立大会决议及修改后公司章程的规定：以本公司原全体股东作为发起人，以2009年8月31日为改制变更基准日，全体股东同意以本公司截止2009年8月31日经审计的净资产中的40,000,000.00元折为股份公司的总股本4,000万股，每股面值为人民币1元，各发起人按变更前所持有的股权比例认购本公司的股份，变更前后各股东出资比例不变，超出股本部分作为公司资本公积。本公司于2009年9月22日取得厦门市工商行政管理局颁发的变更后营业执照，注册资本为4,000万元。

根据本公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]263号”文《关于核准厦门市美亚柏科信息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，本公司申请首次向社会公开发行人民币普通股（A股）1,350万股，每股面值1元，实际发行价格40元/股，发行后本公司注册资本（股本）变更为5,350万元。本公司A股股票自2011年3月16日起在深圳证券交易所创业板上市交易，证券简称为“美亚柏科”，证券代码为“300188”。

根据2012年5月14日本公司召开的2011年度股东大会审议通过2011年度利润分配方案，以2011年12月31日总股本5,350万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计转增5,350万股。根据2012年6月15日本公司召开的2012年第一次临时股东大会决议、2012年7月6日第一届董事会第二十一次会议决议和修改后的章程规定，本公司以定向增发方式向201名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）390.66万股，每股面值1元，发行价格每股8.58元/股，募集资金总额33,518,628.00元，其中计入股本3,906,600.00元，计入资本公积29,612,028.00元。上述增资后注册资本变更为人民币110,906,600元。

根据2013年5月10日本公司召开的2012年度股东大会审议通过2012年度利润分配方案，以2012年12月31日总股本11,090.66万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计转增11,090.66万股，注册资本变更为人民币221,813,200元。

因部分激励对象离职，2014年度本公司回购注销限制性股票数量共计23.16万股，回购注销完成后，本公司总股本从22,181.32万股减至22,158.16万股，注册资本变更为人民币221,581,600.00元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设营销中心、采购中心、研究院等部门，拥有厦门美亚中敏电子科技有限公司、珠海市新德汇信息技术有限公司等子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属电子信息行业，经营范围主要包括：系统集成、计算机软件开发；信息咨询服务（不含证券、期货等需经许可的金融、咨询业务）；批发零售电子计算机、网络设备、通信设备；代制作网页、服务器内存空间出租、网站建设；互联网上网服务（限分公司经营）。经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录）但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；国内版电子出版物批发零售；非限定发行范围进口电子出版物零售；计算机软件、硬件设备租赁。经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发、生产（有效期自2012年11月22日至2015年11月22日）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二十次会议于2015年3月25日批准。

2、合并财务报表范围

本集团合并报表范围包括本公司及全部子公司，本报告期合并财务报表范围未发生变化。详见附注九、在其他主体中的权益披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五之16、附注五之21和附注五之28。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2014年12月31日的合并及公司财务

状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司香港鼎永泰克科技有限公司采用美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并：

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除

累计减值准备进行后续计量；对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。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利

润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本集团将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资：

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项：

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产：

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的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负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债：

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法：存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产：

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产：

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产：

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的

输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单个欠款单位金额在 200 万元（含 200 万元）以上的应收账款或单个欠款单位金额在 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(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
销售货款及其他	账龄分析法
信用风险较小	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
员工暂借款及其他	0.00%	0.00%
应收退税款	0.00%	0.00%
合并范围内应收款项	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单个欠款单位金额在 200 万元以下，但有证据表明难以收回的应收账款或单个欠款单位金额在
-------------	--

	100 万元以下，但有证据表明难以收回的其他应收款。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、委托加工材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别归集所发生的实际施工成本，包括材料、人工、其他费用等。年末或者项目完工时，按照完工进度确认收入的同时结转该项目相应进度的项目成本。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

对于工程施工成本，年末按照预计项目总成本超过项目预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在项目完工时，转销存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

无。

14、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性

投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注五之22。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：

成本法计量。

折旧或摊销方法：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。本集团确定投资性房地产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
出租的建筑物	20-30	5	3.17-4.75

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五之22。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17%-4.75%
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5.00%	19%-31.67%
运输设备	年限平均法	4-5	5.00%	19%-23.75%
机器设备	年限平均法	3-5	5.00%	19%-31.67%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五之22。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

17、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可

使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五之22。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括计算机软件、商标权、开发支出等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
计算机软件	5年	年限平均法	
商标权	10年	年限平均法	
开发支出	4年	年限平均法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五之22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划：

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），符合年金条件的公司员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并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

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的相关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的相关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

无。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、

股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

(1) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。具体方法如下：

本集团硬件开发与销售（以下统称“产品销售”）包括销售电子数据取证产品系列和网络信息安全产品系列的硬件产品及软件产品，其中硬件产品包括自主开发硬件产品及外购配件商品，软件产品包括自主开发标准软件产品和自主开发客户定制软件产品。自主开发标准软件产品指公司自行开发研制的销售时

不转让著作权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性；自主开发客户定制软件产品指公司根据客户的实际需求进行定制、开发的软件产品，由此开发出来的软件不具有通用性。

本集团向客户销售软件产品的同时，为其提供软件应用所需的设备配件及安装服务，如果软件收入与设备配件及安装服务收入能明确区分，则分别作为软件产品销售、硬件产品销售及技术服务进行核算；如果软件收入与设备配件及安装服务收入不能明确区分，则将其一并作为硬件产品销售进行核算。

本集团产品销售收入确认的具体标准：无需安装调试的产品在交付并经客户验收合格后确认收入；需安装调试的产品在项目实施完成并经客户验收合格取得对方签字的验收报告后确认收入；对需要分次交付验收的，在分次取得验收报告后确认收入。

（2）技术服务收入

本集团在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。技术服务收入包括向客户提供的技术支持、技术咨询以及技术培训服务收入等。合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，在本集团提交了相应的服务成果并通过验收，取得客户的验收报告，获得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入；其他服务在本集团提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。同一合同中，既约定了产品销售金额又约定了服务费金额的，分别按照产品销售收入和服务收入确认原则确认相应的收入；如果产品销售收入和服务收入不能区分，则将其一并作为产品销售进行核算。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

（4）建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本集团根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣

可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无。

32、其他重要的会计政策和会计估计

回购股份：

本集团回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转上或注销本集团股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值：

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出：

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产：

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

股份支付：

达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，需要管理层对可行权权益工具数量作出最佳估计，以按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因		审批程序		备注
2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称 企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。		2014年10月22日召开了第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十七次会议决议，审议通过了《关于执行2014年新颁布或修订的相关企业会计准则的议案》		
会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2013年12月31日影响金额	对2013年1月1日影响金额
根据企业会计准则第2号的要求：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公	2014年10月22日召开了第二届董事会第十	①可供出售金融资产	7,880,000.00	1,000,000.00

允价值不能可靠计量的权益性投资,按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。	八次会议,审议通过了《关于执行2014年新颁布或修订的相关企业会计准则的议案》			
本集团对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。		②长期股权投资	-7,880,000.00	-1,000,000.00
根据企业会计准则第30号的要求:将递延收益单独在报表中列示,从其他非流动负债重分类至递延收益;本集团对比较财务报表的列报进行了相应调整。		①递延收益	16,542,594.91	18,268,980.83
		②其他非流动负债	-16,542,594.91	-18,268,980.83

(2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本集团主要客户为全国各级司法机关、行政执法部门等,由于政府部门付款审批周期以及合同质保期较长,导致本集团应收账款回收周期较长的特点,本集团根据历史坏账经验数据,结合客户构成性质、资信状况、回款安全性等,变更了应收款项中账龄组合坏账准备计提比例。	2014年4月24日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十四次会议	2014年05月01日	

变更前应收款项按账龄组合计提坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	50	50
3年以上	100	100

变更后应收款项按账龄组合计提坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

本次会计估计变更受影响的报表项目及影响金额如下:

单位:元

受影响的报表项目	对2014年12月31日/2014年度相关财务报表项目的影响金额
①应收账款	11,293,068.04

②其他应收款	2,393,275.97
③递延所得税资产	-1,401,738.45
④盈余公积	1,149,452.26
⑤未分配利润	10,966,651.63
⑥少数股东权益	168,501.67
⑦资产减值损失	-13,686,344.01
⑧所得税费用	1,401,738.45
⑨归属于母公司股东的净利润	12,116,103.89
⑩少数股东损益	168,501.67

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、6
消费税		
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	10
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
厦门市美亚柏科信息股份有限公司北京分公司	25
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	12.5
珠海市新德汇信息技术有限公司	15
厦门美亚中敏电子科技有限公司	15
香港鼎永泰克科技有限公司	16.5

2、税收优惠

(1) 增值税

2001年12月24日，本公司通过厦门市科学技术委员会软件企业认证，取得“厦R-2001-0044号”《软件企业认定证书》。2009年12月20日，本公司股份制改制变更后被厦门市软件行业协会重新授予《软件企业

认定证书》。

2011年11月2日，子公司珠海市新德汇信息技术有限公司通过广东省经济和信息化委员会软件企业认证，取得“粤R-2011-0100号”的《软件企业认证证书》。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25号）规定，销售自行开发生产的软件产品，其增值税实际税负超过3%享受即征即退政策部分的所退税款，用于企业研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不征收企业所得税。

（2）企业所得税

2008年9月，本公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国税局、厦门市地税局以厦科联【2008】65号文获得高新技术企业认定，高新技术企业证书认定有效期三年；2011年9月，本公司再次获得高新技术企业认定，于2011年9月26日取得高新技术企业证书，认定有效期三年。根据国科火字【2015】28号文，本公司再次获得高新技术企业认定，发证日期为2014年9月30日，证书编号GR201435100149，根据有关规定，本公司2014年度享受减按15%的税率征收企业所得税。

2013年12月，国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局联合下发的《关于印发2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单的通知》（发改高技〔2013〕2458号），本公司被认定为“2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业”，享受企业所得税减按10%的税率征收，政策优惠年度为2013年和2014年。本公司2014年度减按10%的税率征收企业所得税。

2011年12月26日，子公司厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司取得厦门市软件行业协会“厦R-2011-0065号”《软件企业认证证书》，被认定为软件企业。根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25号）规定，对新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。美亚研究所2011年为首个获利年度，2014年度享受减按12.5%的税率征收企业所得税。

2011年11月17日，子公司珠海市新德汇信息技术有限公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，根据粤科公示【2014】14号文，珠海市新德汇信息技术有限公司已通过高新技术企业复审并进入公示程序，2014年度暂按15%的税率计缴企业所得税。

2012年11月29日，子公司厦门美亚中敏电子科技有限公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局认定为高新技术企业，根据有关规定，2014年度享受减按15%的税率征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,254.28	3,729.26
银行存款	513,389,174.19	387,178,256.15
其他货币资金	8,266,683.00	3,362,850.00
合计	521,675,111.47	390,544,835.41
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

①银行存款年末余额513,389,174.19元，其中用于定期存款266,708,637.24元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

②其他货币资金年末余额8,266,683.00元系保函保证金，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。除此以外，截至2014年12月31日止，本集团不存在其他抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

3、衍生金融资产

无。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,000.00	50,000.00
商业承兑票据		
合计	1,000,000.00	50,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

年末，本集团无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	197,306,708.79	100.00%	24,838,298.01	12.59%	172,468,410.78	144,061,407.24	100.00%	18,918,282.33	13.13%	125,143,124.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	197,306,708.79	100.00%	24,838,298.01	12.59%	172,468,410.78	144,061,407.24	100.00%	18,918,282.33	13.13%	125,143,124.91

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：

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	133,907,568.62	6,695,378.44	5.00%
1 年以内小计	133,907,568.62	6,695,378.44	5.00%
1 至 2 年	24,371,705.17	2,437,170.51	10.00%
2 至 3 年	24,057,235.82	7,217,170.75	30.00%

3至4年	12,361,610.12	6,180,805.06	50.00%
4至5年	1,504,079.06	1,203,263.25	80.00%
5年以上	1,104,510.00	1,104,510.00	100.00%
合计	197,306,708.79	24,838,298.01	12.59%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 5,978,301.68 元。本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	58,286.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
第一名	26,417,216.24	13.39	1,366,770.68
第二名	8,942,664.25	4.53	2,047,187.39
第三名	8,623,475.04	4.37	659,151.01
第四名	6,137,455.56	3.11	327,872.78
第五名	4,383,000.00	2.22	1,165,550.00
合计	54,503,811.09	27.62	5,566,531.86

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

年末，无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

年末，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,266,623.81	81.57%	9,656,557.07	89.69%
1 至 2 年	788,451.25	10.26%	1,109,669.98	10.31%
2 至 3 年	627,796.94	8.17%		
3 年以上				
合计	7,682,872.00	--	10,766,227.05	--

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：年末无账龄超过1年的金额重要预付账款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	预付款项年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例%
第一名	700,854.72	9.12
第二名	690,266.66	8.98
第三名	647,329.01	8.43
第四名	419,768.25	5.46
第五名	343,416.14	4.47
合计	2,801,634.78	36.46

年末，预付款项中不存在预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份股东或其他关联方款项。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,134,534.58	1,292,517.61
合计	2,134,534.58	1,292,517.61

(2) 重要逾期利息

无。

8、应收股利

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,564,379.84	100.00%	5,707,400.29	12.81%	38,856,979.55	32,905,550.23	100.00%	4,423,297.52	13.44%	28,482,252.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	44,564,379.84	100.00%	5,707,400.29	12.81%	38,856,979.55	32,905,550.23	100.00%	4,423,297.52	13.44%	28,482,252.71

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	20,178,589.79	1,008,929.49	5.00%
1 年以内小计	20,178,589.79	1,008,929.49	5.00%
1 至 2 年	10,595,163.81	1,059,516.38	10.00%
2 至 3 年	4,308,523.58	1,292,557.07	30.00%
3 至 4 年	2,882,227.10	1,441,113.55	50.00%
4 至 5 年	452,288.50	361,830.80	80.00%
5 年以上	543,453.00	543,453.00	100.00%

合计	38,960,245.78	5,707,400.29	14.65%
----	---------------	--------------	--------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
员工暂借款及其他	3,253,379.07	0	0
应收软件增值税退税	2,350,754.99	0	0
合计	5,604,134.06	0	0

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期计提坏账准备金额 1,284,102.77 元。本期无收回或转回的坏账准备。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,130,539.52	2,840,248.12
保证金	30,514,175.15	19,873,913.02
单位与个人往来款	8,254,006.63	2,036,931.01
代收代垫款	1,122,839.55	1,009,533.45
应收软件增值税退税	2,350,754.99	6,647,533.62
其他	192,064.00	497,391.01
合计	44,564,379.84	32,905,550.23

(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
第一名	履约质保金	3,650,000.00	1 年以内	8.19%	182,500.00

第二名	质保金	3,340,000.00	1-2 年 2,150,000.00; 2-3 年 190000; 3-4 年 1000000	7.49%	772,000.00
第三名	投标保证金	2,640,140.00	1 年以内	5.92%	132,007.00
第四名	投标保证金及 履约保证金	2,457,250.00	1-2 年 2,160,000; 2-3 年 100,000; 3-4 年 197,250.00	5.51%	344,625.00
第五名	投标保证金及 质保金	2,368,500.00	1 年以内 1,899,850.00; 1-2 年 248,000.00; 2-3 年 220,650.00	5.31%	185,987.50
合计	--	14,455,890.00	--	32.42%	1,617,119.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
厦门国家税务局	应收软件增值税退税	2,350,754.99	1 年以内	《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）已于 2015 年 1 月全额收到。
合计	--	2,350,754.99	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

10、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	31,871,066.24	140,519.10	31,730,547.14	29,270,828.01	72,523.50	29,198,304.51
在产品	5,189,381.38		5,189,381.38	7,313,527.98		7,313,527.98
库存商品	32,715,380.63	680,270.73	32,035,109.90	31,838,909.37	201,269.37	31,637,640.00

周转材料				663,789.01		663,789.01
发出商品	113,234,909.84		113,234,909.84	49,756,998.56		49,756,998.56
工程施工	2,825,436.62		2,825,436.62			
合计	185,836,174.71	820,789.83	185,015,384.88	118,844,052.93	273,792.87	118,570,260.06

(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	72,523.50	67,995.60				140,519.10
库存商品	201,269.37	479,001.36				680,270.73
合计	273,792.87	546,996.96				820,789.83

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

11、划分为持有待售的资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		389,745.23
预缴所得税	753,399.38	
合计	753,399.38	389,745.23

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	7,880,000.00		7,880,000.00	7,880,000.00		7,880,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	7,880,000.00		7,880,000.00	7,880,000.00		7,880,000.00
合计	7,880,000.00		7,880,000.00	7,880,000.00		7,880,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
杭州攀克网路技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.71%	
福建宏创科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					18.00%	
厦门市巨龙信息科技有限公司	4,880,000.00			4,880,000.00					8.00%	
合计	7,880,000.00			7,880,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

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

无。

15、持有至到期投资

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
厦门服云 信息科技 有限公司	4,624,940 .96			-3,232,564.55						1,392,376 .41	
北京万诚 信用评价 有限公司		5,000,000.00		-1,065,006.80		-1,476,838.64				2,458,154 .56	
小计	4,624,940 .96	5,000,000.00		-4,297,571.35		-1,476,838.64				3,850,530 .97	
合计	4,624,940 .96	5,000,000.00		-4,297,571.35		-1,476,838.64				3,850,530 .97	

其他说明：

2014年4月，本公司与北京陆桥质检科技有限公司、涂阳纯共同出资成立北京万诚信用评价有限公司，初始注册资本500万元，本公司出资人民币500万元，占合资公司35%股权。2014年12月，北京中合农投融资基金管理有限公司对北京万诚信用评价有限公司进行单方增资，增资完成后北京万诚信用评价有限公司注册资本由500万元变更为625万元，本公司持股比例由35%变更为28%，本公司按所持股权比例计算应享有的份额，调整减少长期股权投资的账面价值1,476,838.64元，同时计入资本公积（其他资本公积）

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	26,156,774.46			26,156,774.46
2.本期增加金额	9,600,114.74			9,600,114.74
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	9,600,114.74			9,600,114.74
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	25,313,597.03			25,313,597.03
(1) 处置				
(2) 其他转出	25,313,597.03			25,313,597.03
4.期末余额	10,443,292.17			10,443,292.17
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	78,410.85			78,410.85
2.本期增加金额	1,512,654.28			1,512,654.28
(1) 计提或摊销	1,512,654.28			1,512,654.28
3.本期减少金额	896,877.31			896,877.31
(1) 处置				
(2) 其他转出	896,877.31			896,877.31
4.期末余额	694,187.82			694,187.82
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	9,749,104.35			9,749,104.35
2.期初账面价值	26,078,363.61			26,078,363.61

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
东海火炬科技园 3#楼	8,877,725.9	相关部门手续问题

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	210,707,676.59	2,000,825.44	41,521,008.56	13,110,131.32		267,339,641.91
2.本期增加金额	36,409,725.54	873,047.95	5,564,042.55	1,184,457.51		44,031,273.55
(1) 购置	802,938.49	873,047.95	5,564,042.55	1,184,457.51		8,424,486.50
(2) 在建工程转入	10,293,190.02					10,293,190.02
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	25,313,597.03					25,313,597.03
3.本期减少金额	9,600,114.74	98,669.91	2,277,022.28			11,975,806.93
(1) 处置或报废		98,669.91	2,277,022.28			2,375,692.19
(2) 其他减少	9,600,114.74					9,600,114.74
4.期末余额	237,517,287.39	2,775,203.48	44,808,028.83	14,294,588.83		299,395,108.53
二、累计折旧						
1.期初余额	13,927,416.47	211,235.88	15,390,608.96	6,181,476.95		35,710,738.26
2.本期增加金额	11,129,826.99	449,367.54	7,853,104.23	2,245,218.46		21,677,517.22
(1) 计提	9,412,157.86	449,367.54	7,853,104.23	2,245,218.46		19,959,848.09
(2) 其他增加	1,717,669.13					1,717,669.13
3.本期减少金额	1,001,307.29	11,040.36	1,132,051.34			2,144,398.99
(1) 处置或报废		11,040.36	1,132,051.34			1,143,091.70

(2) 其他减少	1,001,307.29					1,001,307.29
4.期末余额	24,055,936.17	649,563.06	22,111,661.85	8,426,695.41		55,243,856.49
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	213,461,351.22	2,125,640.42	22,696,366.98	5,867,893.42		244,151,252.04
2.期初账面价值	196,780,260.12	1,789,589.56	26,130,399.60	6,928,654.37		231,628,903.65

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东海火炬科技园 3#楼	135,771,508.00	相关部门手续问题

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东海火炬科技园 3#楼	322,487.67		322,487.67			

合计	322,487.67		322,487.67			
----	------------	--	------------	--	--	--

(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
东海火炬科技园 3#楼	200,786,920.00		10,645,832.69	10,293,190.02	30,155.00	322,487.67	87.50%	87.50%				
合计	200,786,920.00		10,645,832.69	10,293,190.02	30,155.00	322,487.67	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

21、工程物资

无。

22、固定资产清理

无。

23、生产性生物资产

无。

24、油气资产

无。

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值		-	-		
1.期初余额		-	-	37,203,380.80	37,203,380.80

2.本期增加金额	--	-	37,784,768.96	37,784,768.96
(1) 购置	--	-	643,590.75	643,590.75
(2) 内部研发	--	-	37,141,178.21	37,141,178.21
(3) 企业合并增加	--	-		
3.本期减少金额	--	-	21,224.86	21,224.86
(1) 处置	--	-	21,224.86	21,224.86
4.期末余额	--	-	74,966,924.90	74,966,924.90
二、累计摊销	--	-	7,414,692.37	7,414,692.37
1.期初余额	--	-	7,414,692.37	7,414,692.37
2.本期增加金额	--	-	12,520,985.55	12,520,985.55
(1) 计提	--	-	12,520,985.55	12,520,985.55
3.本期减少金额	--	-	6,367.50	6,367.50
(1) 处置	--	-	6,367.50	6,367.50
4.期末余额	--	-	19,929,310.42	19,929,310.42
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	--	-	55,037,614.48	55,037,614.48
2.期初账面价值	--	-	29,788,688.43	29,788,688.43

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92.94%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

手机数据移动采集终端	6,535,531.57	1,402,967.93		7,914,531.13	23,968.37		-
可视化数据智能分析系统	847,321.78	803,526.97		1,552,051.72	98,797.03		-
视频取证系统	2,357,064.83	738,406.70		2,726,234.33	369,237.20		-
综合应用平台	7,013,820.85	2,312,631.48		9,326,452.33	-		-
网络审计箱	1,031,872.33	1,083,165.94		1,994,705.48	120,332.79		-
数据拓展系统	256,694.01	412,354.48		630,219.91	38,828.58		-
移动式信息采集系统		620,999.24		620,999.24	-		-
关联分析平台（二期）	728,766.05	114,910.98		840,388.53	3,288.50		-
网络沙盘系统	415,468.97	948,770.80		1,117,187.24	247,052.53		-
综合分析平台	395,815.72	564,736.56		793,542.18	167,010.10		-
等级保护检查工具箱	296,834.26	814,668.40		1,007,279.30	104,223.36		-
蛛网系统	288,073.46	3,231,704.58		3,292,346.47	227,431.57		-
极光超算分析系统		1,944,460.07		-	190,086.60		1,754,373.47
电子物证现场重现系统		504,621.85		341,039.94	163,581.91		-
电子数据公证云系统		2,686,509.64		2,456,879.70	229,629.94		-
手机数据采集系统		1,245,720.06		1,184,342.98	61,377.08		-
手机数据采集装备		826,960.15		429,049.00	397,911.15		-
电子数据移动采集系统		1,044,909.89		-	-		1,044,909.89
互联网信息巡查平台系统		154,179.52		140,742.52	13,437.00		-
固定翼无人机		234,678.93		234,678.93	-		-

手机数据采集仪		401,969.56		323,627.22	78,342.34		-
电子取证百宝箱系统		406,464.60		214,880.07	191,584.53		-
其他项目		65,337,724.22			65,337,724.22		
合计	20,167,263.83	87,837,042.55	0.00	37,141,178.22	68,063,844.80	0.00	2,799,283.36

公司研发项目说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至年末的研发进度
手机数据移动采集终端	2012 年 12 月	完成研发项目在技术上具有可行性，项目实施完成后具有较好的市场容量和市场占有率，可以为项目收益提供有力保证，同时公司有足够的技术、财务等资源的支持，并单独核算，支出能够可靠的计量	已完成
可视化数据智能分析系统	2012 年 12 月		已完成
视频取证系统	2012 年 12 月		已完成
综合应用平台	2012 年 10 月		已完成
网络审计箱	2013 年 7 月		已完成
数据拓展系统	2013 年 10 月		已完成
移动式信息采集系统	2013 年 9 月		已完成
关联分析平台（二期）	2013 年 9 月		已完成
网络沙盘系统	2013 年 10 月		已完成
综合分析平台	2013 年 10 月		已完成
等级保护检查工具箱	2013 年 12 月		已完成
蛛网系统	2013 年 11 月		已完成
极光超算分析系统	2014 年 2 月		集成测试
电子物证现场重现系统	2014 年 3 月		已完成
电子数据公证云系统	2014 年 4 月		已完成
手机数据采集系统	2014 年 6 月		已完成
手机数据采集装备	2014 年 6 月		已完成
电子数据移动采集系统	2014 年 7 月		样机初步开发阶段
互联网信息巡查平台系统	2014 年 7 月		已完成
固定翼无人机	2012 年 7 月		第四期处于试制与测试阶段
手机数据采集仪	2014 年 7 月	已完成	
电子取证百宝箱系统	2014 年 7 月	已完成	

说明：固定翼无人机项目自2012年7月已完成项目的技术预研、需求分析进入开发阶段，完成上述研发项目在技术上具有可行性，项目实施完成后能提供现场勘查、抢险救灾、道路巡视等领域进行实时拍摄、图像传输的小型无人飞行器，具有较好的市场容量，可以为项目收益提供有力保证，同时公司有足够的技术、财务等资源的支持，并单独核算，支出能够可靠的计量。故公司从2012年7月对该项目研发费用予以资本化。该项目已于2012年12月完成一期研发，于2012年12月结转无形资产，并按4年摊销。该项目二期研发于2013年3月启动，故公司从2013年3月对该项目二期研发费用予以资本化。该项目二期已于2013年10月完成，于2013年10月结转无形资产，按38个月摊销。该项目三期研发于2014年7月启动，故公司从2014年7月对该项目三期研发费用予以资本化。该项目三期已于2014年12月完成，于2014年12月结转无形资产，按24个月摊销。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
珠海市新德汇信息技术有限公司	43,856,030.99					43,856,030.99
合计	43,856,030.99					43,856,030.99

(2) 商誉减值准备

本集团采用预计未来现金流现值计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计珠海市新德汇信息技术有限公司未来5年内净现金流量，其后年度采用稳定的净现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为12.21%（上年：16.7%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，年末商誉未发生减值。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	1,545,504.31	280,560.47	924,898.67		901,166.11
合计	1,545,504.31	280,560.47	924,898.67		901,166.11

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,333,637.53	3,262,876.66	23,615,372.72	2,446,920.60
内部交易未实现利润	10,543,887.81	1,318,930.88		
可抵扣亏损			884,173.06	110,521.63
无形资产摊销	10,910,337.93	1,091,033.79	3,875,511.45	387,551.15
递延收益	22,302,918.52	2,247,291.85	16,792,594.91	1,679,259.49
股份支付	83,927,883.34	8,392,788.33		
合计	159,018,665.13	16,312,921.51	45,167,652.14	4,624,252.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(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		16,312,921.51		4,624,252.87
递延所得税负债				

(4) 未确认递延所得税资产明细

无。

(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

无。

30、其他非流动资产

无。

31、短期借款

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

33、衍生金融负债

无。

34、应付票据

无。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	63,403,504.76	39,361,222.22
工程款	3,838,014.07	
合计	67,241,518.83	39,361,222.22

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	131,387,990.19	67,935,758.25
合计	131,387,990.19	67,935,758.25

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,045,796.31	未验收
第二名	1,669,504.27	未验收

第三名	1,537,350.42	未验收
第四名	1,265,811.96	未验收
第五名	1,204,876.47	未验收
合计	7,723,339.43	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,985,534.52	156,963,104.34	143,019,115.41	52,929,523.45
二、离职后福利-设定提存计划	105,732.69	10,277,719.84	10,269,942.91	113,509.62
三、辞退福利		601,781.09	601,781.09	
合计	39,091,267.21	167,842,605.27	153,890,839.41	53,043,033.07

(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	38,920,722.90	134,903,120.01	121,160,376.78	52,663,466.13
2、职工福利费		3,804,923.32	3,804,923.32	
3、社会保险费	57,027.62	5,748,060.26	5,743,931.08	61,156.80
其中：医疗保险费	50,466.90	4,806,770.90	4,803,116.80	54,121.00
工伤保险费	2,523.42	373,271.11	373,088.40	2,706.13
生育保险费	4,037.30	568,018.25	567,725.88	4,329.67
4、住房公积金		8,384,205.06	8,384,205.06	
5、工会经费和职工教育经费	7,784.00	1,695,600.75	1,498,484.23	204,900.52
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、非货币性福利		343,024.42	343,024.42	
9、股权激励		2,084,170.52	2,084,170.52	

合计	38,985,534.52	156,963,104.34	143,019,115.41	52,929,523.45
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	100,697.80	8,501,210.16	8,493,803.56	108,104.40
2、失业保险费	5,034.89	1,084,916.42	1,084,546.09	5,405.22
3、企业年金缴费		691,593.26	691,593.26	
合计	105,732.69	10,277,719.84	10,269,942.91	113,509.62

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,105,670.02	11,504,641.36
消费税		
营业税	172,149.86	53,918.99
企业所得税	12,776,551.18	1,058,122.81
个人所得税	412,125.84	129,743.00
城市维护建设税	1,980,107.38	808,106.88
教育费附加	848,617.46	346,331.52
地方教育附加	566,031.06	231,171.20
印花税	101,465.76	60,983.73
房产税	28,208.64	-133,861.31
其他税种	20,267.99	11,010.38
合计	45,011,195.19	14,070,168.56

说明：应交税费年末余额较年初增长 219.91% 主要系本年收入与业绩增长所致。

39、应付利息

无。

40、应付股利

无。

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	9,709,600.00	14,564,400.00
单位与个人往来款	4,071,481.82	1,890,408.04
预提费用	4,437,086.19	662,698.79
其他	531,011.88	149,766.98
合计	18,749,179.89	17,267,273.81

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏学武	9,709,600.00	详见本附注十四、1 说明
合计	9,709,600.00	--

42、划分为持有待售的负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

无。

44、其他流动负债

无。

45、长期借款

无。

46、应付债券

无。

47、长期应付款

无。

48、长期应付职工薪酬

无。

49、专项应付款

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
多路并行取证系统的研究	250,000.00		250,000.00		厦门市经济发展局、厦门市财政局厦经技【2012】271号
合计	250,000.00		250,000.00		--

注：厦门市 2012 年（第一批）重点技术创新及产学研项目“多路并行取证系统的研究”于本年度 5 月份经厦门市经济发展局的验收，故确认为当期损益。

50、预计负债

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,542,594.91	9,935,300.00	4,174,976.39	22,302,918.52	
合计	16,542,594.91	9,935,300.00	4,174,976.39	22,302,918.52	--

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
电子数据取证综合平台产业化项目（注 1）	661,992.87		475,476.59		186,516.28	与资产相关
厦门超级计算（云计算）中心（注 1）	11,819,696.95		3,280,000.00		8,539,696.95	与资产相关
关于 2011-2013 年继续对重点制造业企业技术改造实施财政扶持（注 3）	556,205.09		200,000.00		356,205.09	与资产相关
面向新型信息技术和应用环境的网络技	1,054,700.00	265,300.00			1,320,000.00	部分与资产相关

术研究（注 4）						
电子取证关键技术研究（注 5）	670,000.00	290,000.00			960,000.00	部分与资产相关
面向互联网的海量信息分析挖掘关键技术及系统研究（注 6）	680,000.00	1,040,000.00			1,720,000.00	部分与资产相关
企业技术改造项目补助资金（注 7）	600,000.00				600,000.00	与资产相关
科技政策定额扶持资金（注 8）	500,000.00		219,499.80		280,500.20	与资产相关
国家服务业发展引导资金“电子数据存证云”（注 9）		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
物联网实时图像识别（注 10）		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
优秀骨干人才软件产业化项目“基于手机云的手机综合取证系统”（注 11）		700,000.00			700,000.00	与资产相关
省级企业技术中心“电子数据分析系统平台建设”（注 12）		300,000.00			300,000.00	与资产相关
博士后工作站科技政策定额扶持资金（注 13）		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
基于内容感知的智能视频浓缩设备产学研资金（注 14）		200,000.00			200,000.00	与资产相关
安全服务器项目创新资金（注 15）		140,000.00			140,000.00	与资产相关
合计	16,542,594.91	9,935,300.00	4,174,976.39		22,302,918.52	--

其他说明：

- ① 电子数据取证综合平台产业化项目系：本公司申请厦门市制造业企业技术改造项目财政扶持资金，于2010年技改投入401.14万元用于购置设备，根据厦财预（2011）54号文件，按当年设备投资额20%予以补助故予以补助80.23万元，截止2011年12月31日已收到该补助款；因该补助款系与资产相关，故按照资产使用年限摊销并确认收益，本年共计确认收益135,964.71元；厦门市发改委对本公司关于电子数据取证综合平台产业化项目的补助金450万元，截止2010年12月31日已收到该补助款。根据文件相关规定该项补助款必须专款专用：其中252.61万元用于购置仪器设备，因该补助款系与资产相关故按照资产使用年限摊销并确认收益，本年共计确认收益339,511.88元。
- ② 根据厦门市财政局厦科联【2010】69号文，厦门市科技局及财政局对本公司“厦门超级计算中心（厦门云计算中心）”项目补助金1300万元，截止2010年12月31日已收到全部补助款；该文件规定补助款用于购置设备，因该补助款属与资产相关，故按照资产使用年限摊销并确认收益，本年共计确认收益2,600,000.00元。厦门市发展改革委、厦门市经济发展局下达电子信息产业振兴和技术改造项目投资（厦门云计算中心）补助金额340万元，截止到2011年12月31日，已收到全部投资款，根据文件中资金使用相关规定该项投资款必须专款专用，项目执行周期为2011-2012年，资金全部用于土建安装和设备材料购置，因该补助款属与资产相关，故按照资产使用年限摊销并确认收益，本年共计确认收益680,000.00元。
- ③ 根据《厦门市财政局 厦门市经济发展局关于2011-2013年继续对重点制造业企业技术改造实施财

- 政扶持的通知》（厦财预〔2011〕89号），对本公司承担的项目“电子数据公证云”予以补助，按当年设备投资额20%予以补助，合计补助100万元；因该补助款属与资产相关，故按照资产使用年限摊销并确认收益，本年共计确认收益200,000.00元。
- ④ 系本公司承担国家科技支撑计划合同约定项目经费282万元：其中，第三研究所支付国拨经费132万元。截止本年度年末，共计已收到132万元，该项目尚未验收。
- ⑤ 系本公司承担国家科技支撑计划“电子取证关键技术研究”，合同约定项目经费296万元：其中，本公司自筹200万元。截止本年度年末，共计收到96万元，该项目尚未验收。
- ⑥ 系本公司承担国家科技支撑计划“面向互联网的海量信息分析挖掘关键技术及系统”，合同约定项目经费552万元：其中本公司自筹380万元。截止本年度年末，共计收到172万元，该项目尚未验收。
- ⑦ 根据《厦门市经济发展局、厦门市财政局关于下达厦门市2013年度第一批企业技术改造项目补助资金计划的通知》，下拨对本公司“新一代电子数据取证装备专业化技术改造项目“的项目补助金60万元。本公司已收到全部补助款，由于该项目尚未验收，故本年未确认收益。
- ⑧ 根据厦门市科学技术局和本公司签订的科技计划项目合同书，给予本公司无偿补助金50万元用于购置设备，本公司已收到该补助款。该项目于本年度8月份验收，因该补助款系与资产相关故按照资产使用年限摊销并确认收益，本年度共计确认收益219,499.80元。
- ⑨ 根据厦财企〔2014〕29号文，厦门市财政局下达2014年国家服务业发展引导资金200万元，补助本公司“电子数据存证云“项目，主要用于购买和部署仪器设备。截止本年度年末，本公司已收到200万元，项目尚未验收。
- ⑩ 根据工信部科〔2013〕421号文，工业和信息化部下达2013年物联网发展专项资金项目支持资金400万元，补助本公司“基于物联网实时图像识别技术的公安综合系统“项目，主要用于部分研发设备的购置。截止本年度年末，本公司已收到400万元，项目尚未验收。
- ⑪ 根据闽财〔建〕指〔2013〕223号文，福建省财政厅、福建省经济和信息化委员会下达2013年第三批软件产业发展专项资金70万元，补助本公司“基于手机云的手机综合取证系统“项目，主要用于部分设备的购置。截止本年度年末，本公司已收到70万元，项目尚未验收。
- ⑫ 根据厦经投〔2014〕37号文，厦门市经济发展局、厦门市财政局、厦门市科学技术局拨付第十七批省认定企业技术中心创新能力建设专项资助款30万元，补助本公司省级企业技术中心“电子数据分析系统平台建设”项目，主要用于部分设备的购置。截止本年度年末，本公司已收到30万元，项目尚未验收。
- ⑬ 根据厦人〔2007〕50号文，厦门市财政局下达博士后工作站科技政策定额扶持资金，补助本公司博士后工作站建设，主要用于部分设备的购置费、能源材料费、试验外协费等。截止本年度年末，本公司已收到100万元，项目尚未验收。
- ⑭ 根据厦经投〔2014〕178号文，厦门市经济发展局、厦门市财政局下达厦门市2014年第一批重点

技术创新及产学研项目支持资金30万元，补助本公司子公司厦门美亚中敏电子科技有限公司“基于内容感知的智能视频浓缩设备”项目。截止本年度年末，厦门美亚中敏电子科技有限公司已收到20万元，项目尚未验收。

- ⑮ 根据厦高管（2014）211号文，厦门火炬高新区管委会下达2014年度技术创新资金20万元，补助本公司子公司厦门美亚中敏电子科技有限公司“安全服务器”项目。截止本年度年末，厦门美亚中敏电子科技有限公司已收到14万元，项目尚未验收。

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	221,813,200.00				-231,600.00	-231,600.00	221,581,600.00

说明：本年度本公司回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 23.16 万股，支付回购款 974,550.00 元，其中 231,600.00 元减少股本，742,950.00 元减少资本公积-股本溢价。

54、其他权益工具

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	368,387,448.13		742,950.00	367,644,498.13
其他资本公积	13,279,532.52	10,272,769.63	1,476,838.64	22,075,463.51
合计	381,666,980.65	10,272,769.63	2,219,788.64	389,719,961.64

说明：

①资本公积-股本溢价本年减少742,950.00元本年度本公司系回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票23.16万股，支付回购款974,550.00元，其中231,600.00元减少股本，742,950.00元减少资本公积-股本溢价。

②资本公积-其他资本公积本年增加系股权激励费用摊销2,088,868.11元及股份支付相关的支出允许税前扣除金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响直接计入资本公积8,183,901.52元。本年减少1,476,838.64元详见本附注九、3、（3）之②说明。

56、库存股

无。

57、其他综合收益

无。

58、专项储备

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,996,888.89	10,689,636.99		35,686,525.88
合计	24,996,888.89	10,689,636.99		35,686,525.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本年度盈余公积增加数系母公司根据本年度实现的净利润的 10% 提取法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	199,392,324.68	164,576,853.34
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	199,392,324.68	164,576,853.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	114,602,055.27	56,286,872.37
减：提取法定盈余公积	10,689,636.99	4,835,411.03
提取任意盈余公积	6,651,192.00	16,635,990.00
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	296,653,550.96	199,392,324.68

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	602,714,279.02	218,400,164.19	390,040,198.38	150,470,300.26
其他业务	380,928.00	318,207.49	373,152.00	78,410.85
合计	603,095,207.02	218,718,371.68	390,413,350.38	150,548,711.11

62、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	516,825.83	365,459.61
城市维护建设税	4,323,459.82	2,078,652.14
教育费附加	1,852,954.20	890,850.89
资源税		
地方教育附加	1,235,402.81	593,900.62
合计	7,928,642.66	3,928,863.26

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	49,305,921.10	39,612,179.85
差旅费	13,213,937.03	10,629,835.42
社会保险费	6,064,070.41	5,605,531.62
电讯费	2,908,802.79	4,040,894.15
住房公积金	3,174,977.70	2,976,770.39
股权激励	704,655.74	1,722,607.55
业务宣传费	1,198,285.35	1,566,776.31
汽车费用	1,094,540.36	1,428,494.38
邮寄费	1,809,136.65	1,401,810.16
广告费	113,226.74	1,401,684.73

福利费	1,702,236.44	921,405.65
交通费	844,660.04	610,882.07
投标费	768,567.11	480,971.50
企业年金	318,258.47	436,485.09
其他	663,461.91	180,800.04
合计	83,884,737.84	73,017,128.91

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	77,826,708.28	42,715,210.68
市场运营费	23,131,038.46	20,553,213.25
工资	22,789,683.12	15,867,434.46
折旧费	18,669,641.41	11,743,336.94
行政办公费	6,116,850.34	4,814,824.39
房租费	4,224,159.58	3,828,711.23
税费	2,685,533.18	2,407,406.67
装修费	1,478,530.55	1,986,145.71
社会保险费	2,310,214.49	1,958,813.63
股权激励	741,951.12	1,845,535.11
水电费	2,042,010.66	1,841,577.50
维修(护)费	1,019,543.74	1,209,187.01
住房公积金	1,396,594.53	1,169,034.11
工会经费	1,449,774.95	1,154,659.08
福利费	2,444,891.40	1,121,296.70
物业费	482,155.88	661,130.82
董事会费	540,000.00	540,000.00
审计费	673,062.54	531,943.19
顾问费	476,921.04	374,155.30
残疾人补助金	250,417.91	218,605.52
企业年金	152,308.67	175,898.49
会员年费	280,595.00	174,983.10
其他	571,279.51	555,780.01
合计	171,753,866.36	117,448,882.90

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出减利息收入	-7,579,256.30	-5,737,532.37
汇兑损益	52,190.05	-97,276.00
手续费及其他	198,884.00	82,473.61
合计	-7,328,182.25	-5,752,334.76

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,262,404.45	8,837,229.16
二、存货跌价损失	546,996.96	58,118.46
合计	7,809,401.41	8,895,347.62

67、公允价值变动收益

无。

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,297,571.35	-1,230,795.60
处置长期股权投资产生的投资收益		5,918,386.14
合计	-4,297,571.35	4,687,590.54

69、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	21,768,238.35	25,196,473.99	8,871,308.43
其他	426,526.46	235,437.56	426,526.46
合计	22,194,764.81	25,431,911.55	9,297,834.83

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税返还	12,896,929.92	16,073,835.96	与收益相关
厦门超级计算中心（云计算中心）	3,280,000.00	3,063,636.38	与资产相关
房产税、城镇土地使用税奖励金	86,243.04	2,770,970.11	与收益相关
国家科技支撑计划“泄密取证技术研究”		960,000.00	与收益相关
电子数据取证综合平台产业化项目	475,476.59	517,449.54	与资产相关
专利申请费用资助	340,400.00	360,000.00	与收益相关
科学仪器设备资源共享优惠补贴	259,289.00	308,582.00	与收益相关
重点技术创新及产学研项目资金补助	500,000.00	300,000.00	与资产相关
信息安全管理标准认证补贴		200,000.00	与收益相关
“电子数据公证云”的购置设备补助	200,000.00	200,000.00	与资产相关
珠海市企业研究开发费补贴收入		161,000.00	与收益相关
纳税大户企业奖励金	100,000.00	100,000.00	与收益相关
资助聘请专家经费		76,000.00	与收益相关
知识产权示范企业资助资金		50,000.00	与收益相关
优秀新产品奖		30,000.00	与收益相关
其他		25,000.00	与收益相关
专利补贴	2,000.00		与收益相关
企业上市工作经费补助	2,000,000.00		与收益相关
软件骨干企业奖励	317,700.00		与收益相关
党群活动中心补助	100,000.00		与收益相关
高新技术企业财政扶持资金	816,500.00		与收益相关
软件产品登记奖励	21,200.00		与收益相关
软件人才培养补助	153,000.00		与收益相关
手机数据采集分析系统购置设备补助	219,499.80		与资产相关
合计	21,768,238.35	25,196,473.99	--

说明：本集团收到的软件产品增值税返还 12,896,929.92 元，因与公司经常性经营活动相关，作为经常性损益的政府补助。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	256,715.51	40,266.52	256,715.51
其中：固定资产处置损失	256,715.51	40,266.52	256,715.51
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	300,000.00	279,700.00	300,000.00
罚款及滞纳金	168,247.26		168,247.26
其他	18,838.58	12,064.77	18,838.58
合计	740,746.61	332,031.29	740,746.61

71、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	17,570,118.52	8,959,999.63
递延所得税费用	-3,504,767.12	274,094.95
合计	14,065,351.40	9,234,094.58

(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	137,484,816.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,748,481.61
子公司适用不同税率的影响	1,014,544.71
调整以前期间所得税的影响	206,693.10
非应税收入的影响	-996,389.6
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	92,021.58
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	
所得税费用	14,065,351.40

72、其他综合收益

无。

73、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
收政府补助专项资金	14,402,559.48	7,096,252.11
收到利息收入	2,630,514.70	2,226,666.80
收到的保证金、押金及其他往来款等	4,274,205.54	5,059,005.10
合计	21,307,279.72	14,381,924.01

(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
支付保函保证金	5,241,933.00	2,216,450.00
支付厦门服云信息科技有限公司		6,582,022.13
支付其他保证金、押金及其他往来款等	16,511,151.06	15,974,584.87
对外捐赠	300,000.00	279,700.00
期间费用	70,998,341.81	62,006,442.29
合计	93,051,425.87	87,059,199.29

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购注销限制性股票	854,430.00	
合计	854,430.00	

74、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	123,419,464.77	62,880,127.56
加：资产减值准备	7,809,401.41	8,895,347.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,472,502.37	14,154,549.52
无形资产摊销	12,520,985.55	5,698,193.73
长期待摊费用摊销	924,898.67	1,620,713.55
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）	256,715.51	422.18
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		39,844.34
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	-4,919,356.38	-3,608,141.57
投资损失（收益以“—”号填列）	4,297,571.35	-4,687,590.54
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,504,767.12	274,094.95
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-66,992,121.78	-29,847,256.65
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-66,384,010.03	-38,895,321.19
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	142,671,004.98	26,963,142.47
其他	2,088,868.11	5,503,894.24
经营活动产生的现金流量净额	173,661,157.41	48,992,020.21
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	246,699,791.23	212,815,985.41
减：现金的期初余额	212,815,985.41	196,011,196.36
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	33,883,805.82	16,804,789.05

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,854,800.00
其中：珠海市新德汇信息技术有限公司	4,854,800.00
取得子公司支付的现金净额	4,854,800.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	246,699,791.23	212,815,985.41
其中：库存现金	19,254.28	3,729.26
可随时用于支付的银行存款	246,680,536.95	212,812,256.15
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	246,699,791.23	212,815,985.41
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		

75、所有者权益变动表项目注释

无。

76、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	8,266,683.00	保证金
合计	8,266,683.00	--

77、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	--	--	
其中：美元	297,150.04	6.119	1,818,258.89
应收账款	--	--	
其中：美元	19,710.10	6.119	120,606.10
长期借款	--	--	
应付账款			
其中：美元	246,466.68	6.119	1,508,129.61
预收款项			
其中：美元	50,951.70	6.119	311,773.45

(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。

本公司子公司香港鼎永泰克科技有限公司以香港为主要经营地，其采用美元记账本位币。

78、套期

无。

79、其他

无。

八、合并范围的变更

本报告期本集团合并范围未发生变动情况。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	厦门	厦门	综合	100.00%		设立
香港鼎永泰克科技有限公司	香港	香港	综合	51.00%		设立
厦门美亚中敏电子科技有限公司	厦门	厦门	综合	67.73%		非同一控制下企业合并
珠海市新德汇信息技术有限公司	珠海	珠海	综合	51.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有厦门服云信息科技有限公司（原名杭州创聚科技有限公司）表决权比例为53.39%。根据该公司章程，支付红利、经营计划的实质改变等重大事项须征得股东广州钧扬通泰投资咨询有限公司的同意，且本公司在董事会中仅派有一名董事，本公司没有能力运用权力影响回报金额，故不能对该公司实施控制。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门美亚中敏电子科技有限公司	32.27%	1,002,395.77		4,980,023.86
珠海市新德汇信息技术有限公司	49.00%	7,814,831.55		27,167,951.50

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门美亚中敏电子科技有限公司	37,557,706.37	1,060,839.07	38,618,545.44	18,384,624.58	340,000.00	18,724,624.58	31,550,705.72	222,819.68	31,773,525.40	19,447,438.95		19,447,438.95
珠海市新德汇信息技术有限公司	85,969,973.16	1,022,222.09	86,992,195.25	31,547,396.27		31,547,396.27	53,057,628.23	764,572.21	53,822,200.44	14,326,037.27		14,326,037.27

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门美亚中敏电子科技	113,878,331.	7,567,834.41	7,567,834.41	1,372,214.90	33,755,118.9	5,086,656.94	5,086,656.94	-2,668,566.22

有限公司	77				3			
珠海市新德汇信息技术有限公司	70,880,927.99	15,948,635.81	15,948,635.81	16,437,809.77	30,399,890.80	10,688,380.80	10,688,380.80	7,705,525.13

说明：本公司于 2013 年非同一控制下合并取得了珠海市新德汇信息技术有限公司 51% 股，购买日确定为 8 月 31 日，其上年发生额系 2013 年 9 月-12 月的发生额。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门服云信息科技有限公司	厦门	厦门	综合	53.39%		权益法
北京万诚信用评价有限公司	北京	北京	综合	28.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	厦门服云信息科技有限公司		北京万诚信用评价有限公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	3,367,610.28	9,877,641.94	8,433,172.53	
非流动资产	440,472.28	1,283,162.72	395,493.74	
资产合计	3,808,082.56	11,160,804.66	8,828,666.27	
流动负债	1,200,462.80	2,498,559.42	49,542.84	

非流动负债				
负债合计	1,200,462.80	2,498,559.42	49,542.84	
净资产	2,607,619.76	8,662,245.24	8,779,123.43	
其中：少数股东权益				
归属于母公司的所有制权益	2,607,619.76	8,662,245.24	8,779,123.43	
按持股比例计算的净资产份额	1,392,208.19	4,624,772.73	2,458,154.56	
调整事项				
其中：商誉				
未实现内部交易损益				
减值准备				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,392,376.41	4,624,940.96	2,458,154.56	
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	635,732.81	1,609,752.11	703,494.89	
净利润	-6,054,625.48	-2,275,105.18	-3,042,876.57	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-6,054,625.48	-2,275,105.18	-3,042,876.57	
企业本期收到的来自联营企业的股利				

说明：

①本公司于2013年7月转让原持有的厦门服云信息科技有限公司（原名杭州创聚科技有限公司）部分股权，根据修订后的公司章程，不能再对该公司实施控制。，故自2013年6月30日起，本公司不再将厦门服云信息科技有限公司纳入合并范围，上述上年发生额系2013年7月-12月发生额。

②2014年4月，本公司与北京陆桥质检科技有限公司、涂阳纯共同出资成立北京万诚信用评价有限公司，初始注册资本500万元，本公司出资人民币500万元，占合资公司35%股权。2014年12月，北京中合农投投资基金管理有限公司对北京万诚信用评价有限公司进行单方增资，增资完成后北京万诚信用评价有限公司注册资本由500万元变更为625万元，本公司持股比例由35%变更为28%，本公司按所持股权比例计算应享有的份额，调整减少长期股权投资的账面价值1,476,838.64元，同时计入资本公积（其他资本公积）

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制的情况。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的27.62%（2013年：22.69%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的32.42%（2013年：44.45%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

期末本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期末数				
	一年以内	一至二年以内	二至三年以内	三年以上	合 计
金融负债：					
应付账款	63,720,141.81	3,521,377.02	-	-	67,241,518.83
其他应付款	13,549,363.84	5,199,816.05	-	-	18,749,179.89
金融负债和或有负债合计	77,269,505.65	8,721,193.07	-	-	85,990,698.72

期初本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期初数				
	一年以内	一至二年以内	二至三年以内	三年以上	合 计

金融负债：					
应付账款	38,994,682.42	76,632.90	289,906.90	-	39,361,222.22
其他应付款	7,557,673.38	4,854,800.00	4,854,800.00	-	17,267,273.38
金融负债和或有负债合计	46,552,355.80	4,931,432.90	5,144,706.90	-	56,628,495.60

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 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。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于主要产生于货币资金。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本集团所承担的外汇变动市场风险不重大。

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2014年12月31日，本集团的资产负债率为25.69%（2013年12月31日：18.61%）。

十一、公允价值的披露

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价

之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

1、以公允价值计量的项目和金额

于 2014 年 12 月 31 日，本集团无以公允价值计量的资产及负债。

2、不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是郭永芳、滕达、刘祥南。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
厦门服云信息科技有限公司	公司参股公司

4、其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
香港柏科有限公司	与本公司实际控制人滕达、郭永芳直系亲属控制企业
杭州攀克网络技术有限公司	本公司持有 10.71% 股权
厦门市巨龙信息科技有限公司	本公司持有 8.00% 股权
福建宏创科技信息有限公司	本公司持有 18.00% 股权

董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
------------------	--------

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州攀克网络技术有限公司	采购商品		182,692.32

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
香港柏科公司	出售商品		600,794.62
厦门服云信息科技有限公司	出售商品	445,206.53	1,647,207.52
厦门市巨龙信息科技有限公司	出售商品		126,826.49
福建宏创科技信息有限公司	出售商品	1,631,764.24	469,738.75

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门服云信息科技有限公司	房屋	180,000.00	

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	788.00	632.00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门服云信息科技有限公司			1,814,532.92	90,726.65
应收账款	福建宏创科技信息有限公司	927,606.84	46,380.34	204,982.91	10,249.15
其他应收款	厦门服云信息科技有限公司	2,438.00	121.90		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门服云信息科技有限公司	2,061.00	
预收款项	厦门服云信息科技有限公司	135,000.00	
其他应付款	厦门市巨龙信息科技有限公司	24,200.00	
其他应付款	厦门服云信息科技有限公司		1,633,471.96

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、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	2,088,868.11
公司本期行权的各项权益工具总额	2,088,868.11
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	授予价格每股 8.58 元，因公司实施利润分配和资本公积转增股本方案，授予价格调整为每股 4.185 元。 2013 年 7 月 7 日至 2015 年 7 月 6 日为解锁期
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	

其他说明：根据本公司 2012 年 6 月 15 日的第一次临时股东大会、2012 年 7 月 6 日的第一届董事会第二十一次会议和修改后的章程规定，本公司以定向增发的方式向 201 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）390.66 万股（每股面值 1 元），授予价格每股 8.58 元，授予日 2012 年 7 月 6 日。限制性股票自授予日起 12 个月为禁售期，禁售期后 24 个月为解锁期。在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三期申请限制性股票解锁，分别自授予日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后申请所授予的限制性股票总量的 40%、30%、30%。因公司实施 2012 年度利润分配和资本公积转增股本方案、2013 年度利润分配方案，限制性股票授予价格从每股 8.58 元调整为每股 4.185 元。

2、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	按照授予日 2012 年 7 月 6 日的股票收盘价，根据 Black-Scholes 期权定价模型计算限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	资产负债表日股权激励股份实际持有数。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	上期估计金额为 12,225,954.80 元，本期因员工离职减少股份支付费用 32,007.89 元，调整后本期估计股份支付的费用总额为 12,193,946.91 元。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,587,982.31
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,088,868.11

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：

2013 年8月6日本公司第二届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于使用部分募集资金收购珠海新德汇信息技术有限公司 51%股权的议案》，使用超募资金5,854.80万元，以增资并受让方式取得珠海市新德汇信息技术有限公司 51%股权。

2013年8月9日本公司与珠海市新德汇信息技术有限公司原股东苏学武先生签订的《投资协议》，双方同意：（1）以现金1000万元对珠海市新德汇信息技术有限公司增资，其中，95.42万元计入注册资本，剩余904.58万元计入资本公积，完成持有珠海市新德汇信息技术有限公司8.71%的股权；（2）增资完成后，苏学武先生以4,854.80万元价款向本公司转让珠海市新德汇信息技术有限公司42.29%股权。

本公司在协议生效之日起15个工作日内，向苏学武先生支付股权转让价款的70%。剩余的转让价款在2013年、2014年、2015年审计报告之日起15个工作日内，满足投资协议约定业绩承诺条件分别支付10%，若不满足，当期支付款按实现净利润占承诺净利润的百分比*当期应付转让价款。

关于使用部分超募资金收购珠海市新德汇信息技术有限公司 51%股权时的业绩承诺：苏学武先生承诺，经具有证券从业资格的审计机构审计后，珠海市新德汇信息技术有限公司 2013 年度经审计后的净利润不低于 1022 万元，2014 年度经审计后的净利润不低于 1204 万元，2015 年度经审计后的净利润不低于1430 万元。各方一致同意，对新德汇公司 2013 年度、2014 年度、2015 年度经审计后的净利润进行累计考核，如果三年经审计后的累计实际净利润总额未达到承诺净利润总额的，苏学武先生应对收购方给予现金补偿，补偿计算公式如下：现金补偿 =（三年累计承诺净利润总额 - 三年累计实际净利润总额）×51%。

本公司承诺在满足《投资协议》约定的业绩考核期满，达到收购前提条件时立即启动收购珠海市新德汇信息技术有限公司剩余 49%股权程序。收购价格应不低于：2015年新德汇公司经审计的扣除非经常性损益后的净利润×10×49%。

2013年度珠海市新德汇信息技术有限公司业绩达到苏学武先生承诺条件，本公司于2014年4月支付10%股权转让价款即485.48万元，截至2014年12月31日止，本公司尚有20%股权转让价款即970.96万元，未支付给苏学武先生。

截至2014年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司拟与厦门文广传媒集团有限公司、厦门维信投资有限公司、厦门外图集团有限公司、建信信托有限责任公司四个合作方合资设立国家海峡版权交易中心有限公司（以下简称“合资公司”）。合资公司注册资本5000万元，厦门文广传媒集团有限公司现金出资2000万元，占合资公司40%股权；厦门维信投资有限公司现金出资1000万元，占合资公司 20%股权；厦门外图集团有限公司现金出资500万元，占合资公司10%股权；建信信托有限责任公司现金出资500万元，占合资公司10%股权；本公司以自有现金500万元加预计评估值为500万元的技术平台出资，占合资公司20%股权。本次对外投资事项已经本公司第二届董事会第十九次（临时）会议审议通过。

2、利润分配情况

本公司于2015年3月25日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过本公司2014年度权益分派预案列示如下：以截至2014年12月31日公司总股本221,581,600股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.45元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。上述权益分派预案尚须经本公司股东大会审议批准后实施。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2015年3月25日（董事会批准报告日），本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

无。

4、年金计划

除了社会基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），符合年金条件的公司员工可以自愿参加该年金计划。

5、终止经营

无。

6、分部信息

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

截至2014年12月31日，本集团不存在应披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的	176,812,631.83	100.00%	22,224,715.69	12.57%	154,587,916.14	133,990,125.24	100.00%	17,473,897.42	13.04%	116,516,227.82

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	176,812,631.83	100.00%	22,224,715.69	12.57%	154,587,916.14	133,990,125.24	100.00%	17,473,897.42	13.04%	116,516,227.82

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：

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	109,138,315.44	5,456,915.77	5.00%
1 年以内小计	109,138,315.44	5,456,915.77	5.00%
1 至 2 年	20,684,972.24	2,068,497.22	10.00%
2 至 3 年	20,941,391.29	6,282,417.39	30.00%
3 至 4 年	12,247,024.12	6,123,512.06	50.00%
4 至 5 年	1,486,079.06	1,188,863.25	80.00%
5 年以上	1,104,510.00	1,104,510.00	100.00%
合计	165,602,292.15	22,224,715.69	13.42%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内应收款项	11,210,339.68	0.00
合计	11,210,339.68	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,750,818.27 元。本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本年无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款 年末余额	占应收账款年末余额 合计数的比例	坏账准备 年末余额
第一名	26,417,216.24	14.94%	1,366,770.68
第二名	7,042,664.25	3.98%	1,477,187.39
第三名	6,531,490.69	3.69%	-
第四名	6,137,455.56	3.47%	327,872.78
第五名	5,096,297.26	2.88%	482,792.12
合计	51,225,124.00	28.96%	3,654,622.97

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,675,155.64	100.00%	5,174,141.64	12.72%	35,500,974.00	30,181,772.58	100.00%	3,926,657.50	13.01%	26,255,115.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	40,675,155.64	100.00%	5,174,141.64	12.72%	35,500,974.00	30,181,772.58	100.00%	3,926,657.50	13.01%	26,255,115.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	17,497,791.69	874,889.58	5.00%
1 年以内小计	17,497,791.69	874,889.58	5.00%
1 至 2 年	9,943,544.01	994,354.40	10.00%
2 至 3 年	3,273,859.38	982,157.81	30.00%
3 至 4 年	2,834,912.10	1,417,456.05	50.00%
4 至 5 年	452,288.50	361,830.80	80.00%
5 年以上	543,453.00	543,453.00	100.00%
合计	34,545,848.68	5,174,141.64	14.98%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
员工暂借款及其他	3,173,439.63	0	0
应收软件增值税退税	2,350,754.99	0	0
与子公司之间的往来	605,072.34	0	0
合计	6,129,266.96	0	0

(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 1,247,484.14 元。本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

备用金	2,116,249.52	2,701,317.45
保证金	26,124,200.15	17,524,719.02
单位与个人往来款	8,834,656.87	2,034,452.45
代收代垫款	1,057,190.11	989,835.55
应收软件增值税退税	2,350,754.99	6,500,323.99
其他	192,064.00	431,124.12
合计	40,675,115.64	30,181,772.58

(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
第一名	履约质保金	3,650,000.00	1 年以内	8.97%	182,500.00
第二名	质保金	3,340,000.00	1-2 年 2,150,000.00; 2-3 年 190,000.00; 3-4 年 1,000,000.00	8.21%	772,000.00
第三名	投标保证金	2,640,140.00	1 年以内	6.49%	132,007.00
第四名	投标保证金及 履约保证金	2,457,250.00	1-2 年 2,160,000.00; 2-3 年 100,000.00; 3-4 年 197,250.00	6.04%	344,625.00
第五名	应收软件增值 税退税	2,350,754.99	1 年以内	5.78%	
合计	--	14,438,144.99	--	35.49%	1,431,132.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
厦门国家税务局	应收软件增值税退税	2,350,754.99	1 年以内	《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）已于 2015 年 1 月全额收到
合计	--	2,350,754.99	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	74,274,232.00		74,274,232.00	73,018,000.00		73,018,000.00
对联营、合营企业投资	3,850,530.97		3,850,530.97	4,624,940.96		4,624,940.96
合计	78,124,762.97		78,124,762.97	77,642,940.96		77,642,940.96

(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
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
厦门美亚中敏电子科技有限公司	4,470,000.00			4,470,000.00		
珠海市新德汇信息技术有限公司	58,548,000.00			58,548,000.00		
香港鼎永泰克科技有限公司		1,256,232.00		1,256,232.00		
合计	73,018,000.00	1,256,232.00		74,274,232.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
厦门服云信息科技有限公司	4,624,940.96			-3,232,564.55						1,392,376.41	

北京万诚信用评价有限公司		5,000,000.00		-1,065,006.80		-1,476,838.64				2,458,154.56	
小计	4,624,940.96	5,000,000.00		-4,297,571.35		-1,476,838.64				3,850,530.97	
合计	4,624,940.96	5,000,000.00		-4,297,571.35		-1,476,838.64				3,850,530.97	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	554,221,931.42	229,724,626.36	368,648,015.71	161,505,906.92
其他业务	814,146.00	983,511.68	541,502.00	78,410.85
合计	555,036,077.42	230,708,138.04	369,189,517.71	161,584,317.77

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-4,297,571.35	-1,726,037.97
权益法核算的长期股权投资收益		5,288,890.18
合计	-4,297,571.35	3,562,852.21

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-256,715.51	
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）	8,871,308.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,504.64	
减：所得税影响额	895,477.76	
少数股东权益影响额	34,164.96	
合计	7,627,445.56	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、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	12.94%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.08%	0.48	0.48

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	114,393,168.46	56,286,872.37	935,248,850.15	827,869,394.22
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

(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

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	397,368,696.36	390,544,835.41	521,675,111.47
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		50,000.00	1,000,000.00
应收账款	134,878,529.97	125,143,124.91	172,468,410.78
预付款项	6,162,475.93	10,766,227.05	7,682,872.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	2,125,427.78	1,292,517.61	2,134,534.58
应收股利			
其他应收款	18,912,204.68	28,482,252.71	38,856,979.55
买入返售金融资产			
存货	84,447,102.44	118,570,260.06	185,015,384.88
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		389,745.23	753,399.38
流动资产合计	643,894,437.16	675,238,962.98	929,586,692.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	1,000,000.00	7,880,000.00	7,880,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,624,940.96	3,850,530.97
投资性房地产		26,078,363.61	9,749,104.35
固定资产	89,368,012.06	231,628,903.65	244,151,252.04
在建工程	161,216,920.00		322,487.67
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	15,665,712.63	29,788,688.43	55,037,614.48
开发支出	7,364,935.45	20,167,263.83	2,799,283.36
商誉		43,856,030.99	43,856,030.99
长期待摊费用	3,432,622.16	1,545,504.31	901,166.11
递延所得税资产	5,220,638.56	4,624,252.87	16,312,921.51
其他非流动资产			-
非流动资产合计	283,268,840.86	370,193,948.65	384,860,391.48
资产总计	927,163,278.02	1,045,432,911.63	1,314,447,084.12
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	38,481,758.35	39,361,222.22	67,241,518.83
预收款项	43,183,408.58	67,935,758.25	131,387,990.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	28,963,187.55	39,091,267.21	53,043,033.07
应交税费	13,842,612.03	14,070,168.56	45,011,195.19
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,602,967.49	17,267,273.81	18,749,179.89
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			
流动负债合计	127,073,934.00	177,725,690.05	315,432,917.17

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	550,000.00	250,000.00	
预计负债			
递延收益	18,268,980.83	16,542,594.91	22,302,918.52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,818,980.83	16,792,594.91	22,302,918.52
负债合计	145,892,914.83	194,518,284.96	337,735,835.69
所有者权益：			
股本	110,906,600.00	221,813,200.00	221,581,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	483,289,268.09	381,666,980.65	389,719,961.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,161,477.86	24,996,888.89	35,686,525.88
一般风险准备			296,653,550.96
未分配利润	164,576,853.34	199,392,324.68	943,641,638.48
归属于母公司所有者权益合计	778,934,199.29	827,869,394.22	33,069,609.95
少数股东权益	2,336,163.90	23,045,232.45	976,711,248.43
所有者权益合计	781,270,363.19	850,914,626.67	1,314,447,084.12
负债和所有者权益总计	927,163,278.02	1,045,432,911.63	389,719,961.64

第十节 备查文件目录

- 一、公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的本公司所有文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司法定代表人签名的2014年年度报告全文及其摘要。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

法定代表人：_____

刘祥南

厦门市美亚柏科信息股份有限公司

2015年3月25日