



厦门市美亚柏科信息股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-47

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人滕达、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中有关未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险及应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	61
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	62
第九节 公司债相关情况.....	64
第十节 财务报告.....	65
第十一节 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
厦门服云	指	厦门服云信息科技有限公司，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
珠海新德汇	指	珠海市新德汇信息技术有限公司，本公司的全资子公司
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
海峡国家版权交易中心	指	海峡国家版权交易中心有限公司，本公司的参股公司
武汉大千	指	武汉大千信息技术有限公司，本公司的控股子公司
深圳中新赛克	指	深圳市中新赛克科技股份有限公司，本公司的参股公司
正信世纪	指	厦门正信世纪信息科技有限公司，本公司的参股公司
安胜网络	指	厦门安胜网络科技有限公司，本公司的控股子公司
江苏税软	指	江苏税软软件科技有限公司，本公司的全资子公司
美亚宏数	指	北京美亚宏数科技有限责任公司，本公司的控股子公司
国信宏数	指	北京国信宏数科技有限责任公司，美亚宏数的控股子公司
基金管理公司	指	厦门市美亚梧桐投资管理有限公司，本公司的参股公司
SPV	指	厦门市亚桐投资管理合伙企业（有限合伙），由 SPV 发起设立美亚梧桐产业并购基金
美亚智讯	指	北京美亚智讯信息技术有限公司，本公司的控股子公司
美亚商鼎	指	厦门美亚商鼎信息科技有限公司，本公司的控股子公司
万方智讯	指	北京万方智讯信息技术有限公司，美亚智讯的子公司
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的保荐机构
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第二期限限制性股票激励计划
重大资产重组	指	美亚柏科发行股份购买江苏税软 100% 股权及珠海新德汇 49% 股权的

		交易统称
斯坦道	指	厦门斯坦道科学仪器股份有限公司，本公司的参股公司
股份回购	指	回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票
报告期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	美亚柏科	股票代码	300188
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	美亚柏科		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Meiya Pico Information Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	MEIYAPICO INC.		
公司的法定代表人	滕达		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡志评	
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	
电话	0592-3698792	
传真	0592-2519335	
电子信箱	tzzgx@300188.cn	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	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
报告期初注册	2016年03月28日	厦门市市场监督管理局	91350200705420347R	91350200705420347R	91350200705420347R
报告期末注册	2017年05月09日	厦门市市场监督管理局	91350200705420347R	91350200705420347R	91350200705420347R
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017年05月31日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2017-32				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2017年6月28日，公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，公司对11名离职人员已获授尚未解除限售的全部限制性股票149,700股进行回购注销，完成本次回购注销后，公司的总股本将由496,340,506股减少为496,190,806股。具体内容详见公司于2017年6月28日披露于巨潮资讯网的《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号：2017-39）、《关于回购注销限制性股票的减资公告》（公告编号：2017-40）。回购注销149,700股限制性股票事宜尚未完成注销。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	370,299,939.71	258,946,990.91	43.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,527,933.48	23,410,353.17	38.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	29,184,618.14	19,304,515.25	51.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-140,055,763.71	-168,967,818.11	17.11%
基本每股收益（元/股）	0.066	0.049	34.69%

稀释每股收益（元/股）	0.065	0.049	32.65%
加权平均净资产收益率	1.72%	1.39%	0.33%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,543,011,504.50	2,626,752,979.00	-3.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,893,818,086.00	1,866,388,433.39	1.47%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-101,672.13	
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）	4,621,090.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-456,292.98	
减：所得税影响额	608,903.83	
少数股东权益影响额（税后）	110,906.35	
合计	3,343,315.34	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司主要业务

报告期内，公司持续保持国内电子数据取证龙头企业地位，围绕发展为“网络空间安全与大数据信息化专家”的愿景，结合当前最新行业技术发展趋势，将大数据融合和基于大数据的人工智能两大技术融入公司持续钻研的电子数据取证技术、互联网搜索技术和网络安全技术，提升三大技术所涉及业务的数据采集、数据处理和智能分析与应用的能力，从而进一步优化公司主营业务“四大产品”和“四大服务”体系结构。“四大产品”包括电子数据取证、网络空间安全、大数据信息化产品及专项执法装备。“四大服务”在四大产品的基础上衍生发展而来，包括存证云+、数据服务，网络空间安全服务、培训及技术支持增值服务。



图1 公司主营业务图

（1）主要产品介绍

电子数据取证产品：公司自成立以来，一直从事电子数据取证技术及产品研究，随着公司在电子数据取证技术上的不断创新和储备，电子数据取证系列产品已全面覆盖执法部门电子数据勘查取证、鉴定分析、

线索挖掘、情报分析的全部要素。报告期内，人工智能应用取得突破性进展，基于语义和图像分析的“手持式智能取证设备”已开始批量试产；采用智能取证模式，完成一体化装备“取证航母”的迭代升级；“取证金刚”、“取证塔”、“取证魔方”和“智能终端画像系统”等取证产品完成升级，销量持续增长；积极加强移动智能采集、云取证等新领域产品研发。

网络空间安全产品：为满足公司发展规划，将公司互联网大搜索、网络安全检测、网络安全防护等技术进行有机结合，完善原有网络空间安全产品。报告期内，重新打造“信使云移动端”产品；充分利用互联网、大数据等技术手段加强对互联网金融企业的信息监测与风险预警，完善“金融风险防控预警平台”；依托公司搜索云平台，利用深度数据挖掘和线索识别技术，研发基于专网的“网络线索分析导图系统”；为实现企业风险管控，研究出“企业信息风险管控平台”和“审查大师”等产品，并获得部分金融、高科技和互联网龙头企业的认可，已实现销售。

大数据信息化产品：运用大数据、云计算等先进技术，形成以云计算平台为基础，大数据管理为核心，大数据应用为主导的大数据信息化平台。报告期内，成立大数据人工智能团队，基于人工智能技术、大数据技术和最新的互联网搜索技术，完善“公安大数据平台”、“政府大数据平台”、“信息资源服务平台”、“反欺诈平台”、“研判指挥平台”等的升级建设和扩容；完成“城市公共安全平台项目”厦门二期的建设，并逐渐将平台建设拓展到其他省市；面对市场监督管理领域，建设“网络餐饮服务监管系统”，“网络交易商品质量监测分析系统”，“商标品牌网络维权系统”等数据平台；面对税务稽查领域，实现税务稽查平台由局端联网向省市和基层的稽查大平台的研发和升级，拓展“互联网+税务稽查大数据”平台建设。

专项执法装备：专项执法设备是集数据采集，人脸识别、图像比对，智能转码等多项技术为一体的装备化系列产品。报告期内，利用人工智能技术升级“出入境办证一体机”和打造“驾驶证自助办证一体机”及“警用机器人”；为税务稽查部门提供手持式“税证宝”智能稽查设备和“抽查宝”智能信息核查的产品；推出集无人机发现、识别、预警及处置等功能于一体的车载式无人机管控产品-“电子鹰无人机预警指挥车”。

（2）主要服务

存证云+：电子数据存证云是电子数据司法鉴定在互联网时代下的创新服务应用，其通过电子合同签订存证、业务数据实时存证、网页存证、拍照录音录像存证等功能为企业用户、行政执法机关、专业个人用户等提供电子证据保全及在线司法鉴定服务，旨在预防和解决电子数据取证难及自证效力低的问题。报告期内，存证云通过与仲裁和法院逐步实现对接，助力客户快速化解纠纷。电子合同签订及存证服务在金融、保险、物流、旅游、教育、电子商务等行业领域获得广泛应用。国务院办公厅发布的《推行行政执法公示制度执法全过程记录制度重大执法决定法制审核制度试点工作方案》，也进一步推动了行政执法机关

对电子数据存证装备的需求。

网络空间安全服务：网络空间安全服务是由网络空间安全产品衍生出的服务。报告期内，基于公司服务器安全产品及网络安全大数据技术，提供可实现网络安全事件和风险态势可见、可管、可控的安全治理目标的“美亚微舆情”服务；针对互联网时事政策热点的深度分析，提供线上线下的舆情大数据分析报告期刊产品“美亚智库”；针对“永恒之蓝”勒索病毒，及时提供对应解决方案，挽回了 4000 多个用户单位的数据；参与 2017 年“一带一路”峰会网络安全保障工作。

数据服务：基于数据资源，提供数据清洗、数据分析及数据应用服务。报告期内，为国家发展改革委提供互联网态势研判分析、政策互联网专项评价、宏观经济监测预测等服务；为国务院办公厅信息公开办提供互联网大数据分析常态化服务；与工商总局合作开展基于互联网大数据的市场主体服务和监管形式分析等服务。

培训及技术增值服务：公司的培训业务已由传统的线下培训，逐渐转为线上线下行业技术培训及认证服务相结合的模式，并以开展技术大比武方式，提升培训质量。报告期内，共开设国内培训班 139 期，培训学员 5745 人，承接外警培训 41 期，培训学员 600 余人。同时依托中证司法鉴定中心，对已落地的实验室建设项目开展实验室认证培训、实验室体系管理建设、实验室认可咨询等增值服务。

报告期内，公司的主要经营模式未发生变化。

2、主要业绩驱动因素

报告期内，围绕公司总体战略和 2017 年经营计划，巩固电子数据取证行业市场同时，沿着网络空间安全和大数据信息化的战略方向进行布局。报告期内，主要业绩驱动因素：

（1）**技术及产品：**通过持续加大研发投入，引入大数据和人工智能新技术，加强新旧技术融合，针对新行业用户和基层用户形成有针对性的产品系列和服务，并成功落地推向市场。同时随着移动互联网的发展，取证已由传统的计算机取证向移动互联网延伸，公司重点培育的“智能终端取证设备”、“取证金刚”、“取证航母”、“恢复大师”和手持式取证设备等取证产品取得突破性增长。

（2）**市场拓展：**公司行业布局进一步完善，国内市场已覆盖到公安、检察等司法机关及市场监督管理、税务、海关、网信、质监、检验检疫、军队等多个行业。公司在巩固国内市场同时，做好重点项目保障工作，积极参与 2017 年金砖国家领导人厦门会晤的技术支持工作，充分发挥公司及各合作伙伴资源提供解决方案，借此挖掘新的业务机会，为公司未来发展培育新的业务增长点。国际市场拓展已取得一定成效，公司践行国家“走出去”和“一带一路”发展战略，通过开展外警培训、技术交流与服务和海外技术研发，逐步拓展国际市场。2017 年 7 月 12 日，还作为中国企业代表受邀参加国际刑警组织于 7 月 12 日在法国举办的“打击网络与金融犯罪高级别对话会议”。

(3) 与子公司协同合作：2015 年公司通过投资并购方式将江苏税软、新德汇等公司纳入麾下，这两年公司与各子公司在资源、技术、渠道、产品等进行多维度整合，并取得良好的协同效应，公司在网络空间安全、政务大数据等领域市场布局逐步完善，业务市场也逐渐拓展到税务稽查、刑侦及其他政法行业。

3、公司所属行业的发展变化以及公司的行业地位

(1) 行业地位

公司是国内电子数据取证行业的龙头企业，网络空间安全与大数据信息化专家。电子数据取证业务作为公司的传统业务，技术优势和行业先发优势明显，市场竞争力强，增长稳定，市场占有率处于行业领先地位。网络空间安全、大数据信息化等业务成效凸显，收入保持持续增长，市场空间大。

(2) 行业发展变化情况

1) 人工智能是引领未来的战略性技术，已发展进入新阶段，2017 年 7 月 20 日，国务院印发《新一代人工智能发展规划》，提出将人工智能发展放在国家战略层面系统布局、主动谋划、牢牢把握人工智能发展新阶段国际竞争的战略主动，打造竞争新优势，开拓发展新空间，有效保障国家安全。公司作为创新型企业，研究最先进人工智能技术，持续保持研发创新，才能更好的为司法机关及行政执法机构提供技术支撑。

2) 大数据目前处于爆发式增长态势，大数据时代给人类的数据驾驭能力带来了新的挑战与机遇。为推动我国大数据产业的健康发展，2017 年 1 月 17 日，工业和信息化部发布《大数据产业发展规划(2016-2020 年)》，加快实施国家大数据战略，推动大数据产业健康快速发展。2017 年 6 月 12 日，最高人民检察院印发《检察大数据行动指南(2017-2020 年)》，全国检察机关将依托大数据及智能语音等前沿科技，统筹利用以司法办案数据为核心的检察数据资源，建立检察大数据总体架构。2017 年 6 月 20 日，公安部召开的全国公安科技信息化工作会议，郭声琨在讲话时强调，各级公安机关要以大数据建设和应用为重点，紧密结合“四项建设”任务，把大数据理念贯穿于基础信息化建设全过程、各环节，不断推动公安科技信息化建设提档升级。要贯彻落实《“十三五”平安中国建设规划》和公安部《关于推进公安信息化发展若干问题的意见》要求，加强顶层设计、做好统筹规划，加快推进“十三五”公安信息化项目建设，确保公安信息化建设战略布局顺利实施。要加强数据中心建设，积极构建公安大数据体系。要着力实现不同地区、不同部门、不同警种的资源共享与业务协同，最大限度地提升信息应用效能。公司业务已覆盖公安多个警种，熟悉不同警种的信息化建设需求，公安大数据信息化建设业务布局较为完善，且公司的大数据信息化建设已逐渐由公安大数据向城市大数据及民生大数据方向构建及延伸，随着相关的国家及产业政策的落地，市场前景广阔。

3) 2017 年 1 月 1 日国家税务总局出台的《全国税务稽查规范(1.0 版)》正式实施，从税收违法案

件查处、税收违法案件管理、税务稽查综合管理等方面进一步规范税务稽查工作。2017年5月16日，国家税务总局发布《关于加强税务稽查信息化应用管理的指导意见》，树立大数据和“互联网+”理念，持续优化金税三期工程稽查模块，着力深化稽查大数据，规范和推广稽查应用软件。公司全资子公司江苏税软作为国内税务稽查信息化领域的龙头企业，市场占有率超过70%，主要业务包括涉税数据研究分析，涉税大数据信息化建设，为税务稽查局提供软件研发和服务等。江苏税软将积极抓住税务行业发展商机，不断提升研发技术水平和市场拓展力度，提高行业竞争力。

4) 2017年6月1日起正式实施《中华人民共和国网络安全法》，标志着网络空间治理、网络信息传播秩序规范等方面即将翻开崭新一页，国家网络安全将拥有更为完善的法律基础和保障。公司作为国内电子数据取证行业的龙头企业，网络空间安全与大数据信息化专家，中国网络安全产业联盟的理事单位，在相关法律法规的指引下，努力为网络空间安全领域的健康、完善发展贡献一份力量。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较年初增加 2.31%，主要是报告期公司用权益法核算的参股公司美亚梧桐盈利所致。
固定资产	固定资产净值较年初下降 1.57%，主要是由于本报告期公司固定资产折旧所致。
无形资产	无形资产净值较年初下降 12.05%，主要是由于本报告期公司无形资产摊销所致。
在建工程	在建工程较年初增加 130.21%，主要是办公楼装修尚未完工所致。
开发支出	开发支出较年初增加 127.43%，主要是由于报告期公司处于开发阶段的研发项目开发支出增加所致。
预付款项	公司预付款项较年初增加 79.39%，主要是由于报告期公司采购量增加，预付供应商款项增加所致。
应收利息	应收利息较年初增长 92.16%，主要是由于本期公司未到期定期存款利息增加所致。
其他应收款	其他应收款较年初增长 38.02%，主要是由于备用金及应收软件退税款增加所致。
其他流动资产	其他流动资产较年初增加 300.64%，主要是由于待抵扣增值税增加所致。
递延所得税资产	递延所得税资产较年初增加 29.57%，股份支付可抵扣暂时性差异按新所得税税率重新计算递延所得税资产增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是国内电子数据取证行业的龙头企业，网络空间安全与大数据信息化专家，主要服务于国内各级司法机关以及行政执法部门，客户资源优质。公司技术积累雄厚，产品技术含量高，注重产品质量及品牌效应，注重人才培养，持续保持强大的自主创新能力和技术先进性。公司核心竞争力主要表现在以下几个方面：

1、技术积累雄厚：公司持续坚持技术创新，不断加大研发投入，近三年，每年研发投入占公司当年度销售收入 15%左右。公司还成立大数据委员会（下设人工智能研究团队）、营销管理委员会和技术专家委员会，通过对最新前沿技术研究，并将研究成果进行分享、转化和复用，促进相关技术与不同部门和分（子）公司间共享，提高公司整体技术实力和核心竞争力。同时通过不断改善知识产权管理方法，形成独特的知识产权管理体系，建立企业无形资产积累和发展长效机制作为打造企业核心竞争力的路径。报告期内，公司先后获得国家知识产权局颁发的“2016 年度国家知识产权优势企业”和中国电子信息行业联合会颁发的“2017 年中国软件和信息技术服务综合竞争力百强企业”（厦门唯一一家入选企业）。

报告期内，公司新增授权专利 22 项，其中发明专利 17 项，实用新型专利 5 项；新提交申请的专利 16 项，其中发明专利 5 项，外观设计专利 10 项，实用新型专利 1 项。截至 2017 年 6 月 30 日，公司共取得授权专利 172 项，其中发明专利 114 项，实用新型专利 41 项，外观专利 17 项。报告期内，公司新增注册商标 1 项，截至 2017 年 6 月 30 日，公司共取得注册商标 35 项，注册有效期为 10 年，所有注册商标均在有效期内。报告期内，公司新增软件著作权 3 项，截至 2017 年 6 月 30 日，公司共取得软件著作权 242 项，均为自主研发所得。

2、卓越绩效管理体系：公司长期以来，非常注重产品质量，2014 年底公司导入卓越绩效管理模式，用最优的产品和服务质量，不断增强“美亚质量”、“美亚品牌”的创造力，赢得客户的认可。公司的质量管理工作也获得了厦门市人民政府及各主管部门的肯定，2017 年获评厦门市人民政府颁发的第四届厦门市质量奖（每两年评选一次，每次获评企业不超 3 家）。未来公司将继续坚持以客户为中心把提升质量作为企业宗旨，不断强化员工对产品和服务的质量意识，发挥卓越绩效示范企业的带头作用，将卓越绩效影响到公司子公司及参股公司，并通过建立实训和推广基地向社会展示质量管理对企业发展的益处。

3、优质的客户群体和良好的品牌效应：公司自成立以来，主要客户群体为国内各级司法机关以及行政执法部门，产品在全国范围内都有覆盖，市场占有率高，具有良好的品牌效应，也为公司开展大数据业务，夯实了基础。公司先后获得“国家规划布局内重点软件企业”、“国家创新型试点企业”、“国家火炬计划重点高新技术企业”、“知识产权运用标杆企业”等多项荣誉。公司取得中国电子信息行业联合会颁发的《信息系统集成及服务资质一级证书》，全资子公司新德汇取得甲级涉密信息系统集成资质，全资子公司信息安全研究所取得乙级涉密信息系统集成资质，进一步提升了公司在涉密信息系统集成领域的市

场竞争力。

4、营销优势：用培训带动销售，快速实现行业覆盖，是公司独特的营销模式。公司 2002 年成立美亚柏科信息安全学院，为各类政法机关、高校、企业提供电子数据取证及网络信息安全教学和技术服务，并与人力资源和社会保障部教育培训中心联合开展“电子数据调查分析师”和“网络舆情分析师”两项岗位培训项目，参加培训并通过考核者将获得由人社部教育培训中心颁发的岗位能力证书。至今已培养近 7 万多名专业人才。

5、人才培育优势：公司具有良好的人才激励机制，通过制定合理的薪酬方案和绩效考核制度、营造良好的企业文化，建立科学的人力资源体系，增强持续发展能力。公司发挥资本市场优势，实施了两期限限制性股票激励计划，对于公司吸引和稳定高素质人才，增强团队凝聚力，起到积极作用。在人员培训方面，采用在线学习互动平台“美课”，培养员工各类专业技能；与厦门大学联合举办 EDP 美亚柏科定制研修班，提高公司中高层管理人员管理水平；启动 2017 年第一批“刘祥南创新创业基金”资助项目，通过校企合作，鼓励高校学子创新创业，培养适合公司发展的人才。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司是国内电子数据取证龙头企业和网络空间安全与大数据信息化专家。报告期内，通过加大研发投入，实现取证设备对各种智能终端的支持，推动取证设备向移动化和一体化方向发展，推动线下取证分析设备到线上大数据信息化平台建设的业务衍化，逐渐实现事后取证到事中监管和事前预警的产业布局。公司坚持以客户为中心，围绕客户需求通过大数据信息化和人工智能等技术的研发和应用，建设大数据资源共享平台，借助互联网和大数据的力量，提升公安和检察院等司法机关以及市场监督管理、税务、海关、网信、质监、检验检疫、军队等行政执法部门网络空间社会治理与管理的工作效率，为社会公众提供便民服务。

报告期内，公司实现营业收入 37,029.99 万元，利润总额 2,835.05 万元、归属于上市公司股东的净利润 3,252.79 万元，较去年同期分别增加 43.00%，30.28%和 38.95%。2017 年上半年度主要工作重点如下：

1、产品和技术研发方面：公司专注于电子数据取证技术、网络空间安全技术、大数据技术、互联网搜索技术及人工智能技术这五大技术方向的研究和创新。

报告期内，在取证产品方面，结合移动互联网和物联网的快速发展趋势，公司高性能一体化取证综合平台“取证航母”、智能化高速取证分析系统“取证金刚”、支持各种移动互联网智能终端的新型“智能终端取证设备”和“智能终端画像系统”、移动式 and 手持式的“智能取证设备”、专注于数据恢复的“恢复大师”等新产品实现了规模性增量销售；网络空间安全和大数据方面的平台建设和研发，公司结合发展战略及规划、新成立了基于大数据的人工智能研发团队，将人工智能技术引入到电子数据取证技术、互联网搜索技术、大数据技术中，进行新产品的研究及原有产品的升级换代。在专项执法设备方面，持续推进“出入境一体机”和“税证宝”的行业和区域应用、并开发了“驾驶证自助办证一体机”、“抽查宝”、移动智能采集和“电子鹰无人机防控系列产品”等系列产品，新产品的持续研发和推向市场有力支撑了客户嫁接移动互联网的业务需求、协助客户提升了管理和服务的工作效率和能力。

2、市场拓展方面：围绕公司主营业务体系“四大产品和四大服务”的市场战略方向开展市场拓展。在国内市场拓展上，深耕公司原有市场，以培训营销模式推行行业覆盖，继续推进基层战略，不断提升基层市场渗透率。同时做好重点项目保障工作，积极参与 2017 年金砖国家领导人厦门会晤的技术支持，充分发挥公司及各合作伙伴资源提供解决方案，借此挖掘新的业务机会，为公司未来发展培育新的业务增长点。在国际市场拓展上，公司坚持国家“一带一路”战略，在涉外培训、技术交流、产品销售、援建取证

实验室等方面开展相关工作，并取得一定成效，先后为埃及、乌兹别克斯坦等二十几个国家开展警务培训。公司还受邀参加法国里昂举办的首届“打击网络与金融犯罪高级别对话”。

3、投资并购方面：主要围绕公司的主营业务，沿着网络空间安全和大数据信息化的战略方向进行项目挖掘，以进一步巩固公司的行业地位。报告期内，公司使用自有资金 1,680 万元受让北京国科鼎鑫投资中心（有限合伙）持有的厦门斯坦道科学仪器股份有限公司 10% 股权，布局食品和环境安全检测及物联网产业链；对控股子公司美亚中敏进行了增资，以扩大其生产经营规模。

4、公司治理和人力资源方面：推进全面预算和目标责任书机制，制定了年度预算及关键岗位人员目标责任书。公司通过制定合理的薪酬方案和绩效考核制度、营造良好的企业文化，建立科学的人力资源体系，吸引和留住人才，增强持续发展能力。报告期内，公司启动了 2017 年第一批“刘祥南创新创业基金”资助项目的申报工作，刘祥南创新创业基金一直致力于鼓励高校学子创新创业，也成为美亚柏科与高校互通的窗口，通过校企合作的模式，培养适合公司发展的人才。针对公司内部员工培养，重点开展与厦门大学联合举办 EDP 美亚柏科定制研修班，每个节假日邀请公司高管或聘请知名讲师开设“智慧大讲堂”讲座，针对不同岗位不定期召开各种技能培训，为新员工开展入职培训及新生拓展活动等。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	370,299,939.71	258,946,990.91	43.00%	主要由于公司业务拓展和加强合同的实施和验收，使得本期公司营业收入较去年同期继续保持稳定增长
营业成本	149,215,276.29	80,522,084.91	85.31%	主要是由于营业收入增长所致
销售费用	69,466,654.72	48,537,272.53	43.12%	主要是由于本报告期人工费用、股权激励及差旅费等较去年同期增加所致
管理费用	153,433,104.47	127,248,408.47	20.58%	主要是由于本报告期研发费用、折旧摊销费用、人工费用、股权激励及房租费用等较去年同期增加所致
财务费用	-5,614,223.57	-2,978,898.94	-88.47%	主要是由于本报告期利息收入较去年同期增加所致
所得税费用	2,810,862.83	3,097,720.63	-9.26%	主要是由于递延所得税增加所致

研发投入	78,201,592.90	61,934,107.87	26.27%	主要是由于公司为保持产品市场竞争力持续加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-140,055,763.71	-168,967,818.11	17.11%	主要是由于报告期收到销售款较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	131,353,613.27	60,071,896.89	118.66%	主要是由于报告期累计到期定期存款较上年同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-16,988,620.24	-16,970,390.94	-0.11%	主要是由于报告期公司支付的现金股利较上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	-25,565,859.54	-125,783,380.94	79.67%	主要是由于报告期累计到期定期存款较上年同期增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电子数据取证产品	260,827,641.58	105,838,766.65	59.42%	62.42%	107.55%	-8.82%
大数据信息化平台	35,402,670.16	17,180,260.31	51.47%	78.67%	159.75%	-15.15%
网络空间安全产品	21,558,065.41	2,542,300.52	88.21%	12.25%	-56.70%	18.78%
专项执法装备	19,174,076.99	4,632,708.66	75.84%	-23.15%	-49.44%	12.56%
电子数据鉴定及信息安全相关等服务	33,011,770.22	18,842,436.17	42.92%	2.38%	215.12%	-38.54%
工程项目收入				-100.00%	-100.00%	
分行业收入						
司法机关	185,848,878.92	53,852,254.80	71.02%	47.44%	100.11%	-7.63%
行政执法部门	33,747,107.25	7,689,821.25	77.21%	1.03%	-1.13%	0.50%
企业	145,292,334.57	86,340,866.96	40.57%	53.37%	97.10%	-13.19%
其他	5,085,903.62	1,153,529.30	77.32%	11.42%	-37.17%	17.54%
分地区收入						
东北及华北	100,975,515.33	53,141,201.57	47.37%	40.37%	79.52%	-11.48%
华东及华南	160,098,404.07	44,961,554.33	71.92%	25.40%	61.48%	-6.28%
西北及西南	82,981,184.75	40,219,683.64	51.53%	100.28%	141.57%	-8.28%
华中及其他	25,919,120.21	10,714,032.76	58.66%	46.35%	71.81%	-6.13%

报告期，公司通过加大研发和公司产品技术创新方面的投入，确保公司产品保持较强的市场竞争力，同时，公司加强已签订合同的实施和验收，使得本期公司主要产品较去年同期继续保持稳定增长。

报告期，专项执法装备收入较上年同期下降，主要是由于公司控股子公司上半年收入减少所致。工程业务无收入，主要是由于子公司珠海新德汇调整业务规划减少工程业务所致。

报告期，各主要产品营业成本增长主要是由于营业收入增长所致。网络空间安全产品营业成本下降主要是由于本期该产品软件收入占比增加所致。专项执法装备营业成本下降主要是由于本期该产品收入下降所致。

报告期，公司电子数据取证产品和大数据信息化产品毛利率下降主要是由于本期软件产品收入占比较上年同期下降所致。专项执法装备毛利率较上年同期上升 12.56%，主要是由于该类产品本期软件收入占比较高。电子数据鉴定及信息安全相关服务毛利率下降 38.54%，主要是服务外包增加及人工费用增加所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,296,417.84	4.57%	主要为成本法下参股公司分红及按权益法下按持股比例承担的参股公司盈亏	是
资产减值	2,894,537.16	10.21%	根据会计准则及公司会计估计政策对应收、存货和无形资产减值测试计提的部分	是
营业外收入	4,678,716.53	16.50%	主要为公司政府补助	否
营业外支出	615,591.01	2.17%	主要为公司对外捐赠及资产清理损失	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	747,165,081.87	29.38%	968,371,815.85	36.87%	-7.49%	主要是由于本报告期公司支付上年度的年终奖金及第四季度的应交税金所致
应收账款	260,461,069.90	10.24%	263,180,585.91	10.02%	0.22%	主要是由于报告期公司收回部分应收账款所致

存货	351,765,675.21	13.83%	288,242,593.13	10.97%	2.86%	主要是由于报告期公司发出商品及生产备货增加所致
投资性房地产	8,001,449.60	0.31%	8,180,253.57	0.31%	0.00%	
长期股权投资	6,368,894.01	0.25%	6,225,370.99	0.24%	0.01%	主要是报告期公司用权益法核算的参股公司美亚梧桐盈利所致。
固定资产	258,989,548.58	10.18%	263,108,815.28	10.02%	0.16%	固定资产比重略有上升主要是由于本报告期资产总额略有下降所致
在建工程	7,709,780.95	0.30%	3,348,997.68	0.13%	0.17%	主要是本报告期新增办公楼装修尚未完工所致。
其他应收款	59,115,076.32	2.32%	42,829,838.68	1.63%	0.69%	主要是由于本报告期备用金及应收软件退税款增加所致。
可供出售金融资产	108,661,350.00	4.27%	91,861,350.00	3.50%	0.77%	主要是由于本报告期公司参股投资厦门斯坦道所致。
开发支出	15,222,614.61	0.60%	6,693,341.05	0.25%	0.35%	主要是由于本报告期公司处于开发阶段的研发项目开发支出增加所致。
递延所得税资产	60,038,461.36	2.36%	46,337,211.59	1.76%	0.60%	主要是由于本报告期股份支付可抵扣暂时性差异按新所得税税率重新计算递延所得税资产增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
16,800,000.00	7,895,000.00	112.79%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
厦门斯坦道科学仪器有限公司	致力于食品安全分析检测仪器的研发和生产	收购	16,800,000.00	10.00%	自有资金	汤新华等	长期	食品安全分析检测仪器等	0.00	0.00	否	2017-03-07	www.cninfo.com.cn 公告编号：2017-10
合计	--	--	16,800,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	50,140.6
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	49,640.74
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2017 年 6 月 30 日，本公司募集资金及利息收入累计直接投入募投项目 51,558.47 万元（其中募集资金 49,493.13 万元，募集资金利息收入 2,065.34 万元），以结余募集资金 147.61 万元及利息收入 283.09 万元永久补充流动资金，尚未使用的金额为 520.19 万元（其中募集资金 499.86 万元，专户存储累计利息扣除手续费 20.33 万元）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	3,153.19	31,266.84	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	4.89	3,900.55	否	否
电子数据鉴定及知识产权保护服务等项目	否	3,459.95	3,399.43		3,399.43	100.00%	2014年12月31日	179.57	9,493.51	是	否
节余募集资金永久补充流动资金	否		86.54		86.54	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	16,744.86	16,684.34	0	16,684.34	--	--	3,337.65	44,660.9	--	--
超募资金投向											
追加投资建设超算中心(云计算)项目	否	3,012.49	2,762.76		2,762.76	100.00%	2014年12月31日				否
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	14.96	-494.54	否	否
购买研发大楼	否	16,468.61	16,468.61		15,968.75	96.96%	2013年11月30日				否
收购新德汇公司股权	否	5,854.8	5,854.8		5,854.8	100.00%	2013年08月31日	38.67	5,139.22	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	100.00%					否
对深圳市中新赛克科技股份有限公司进行增资		2,006.94	2,006.94		2,006.94	100.00%	2015年06月30日				否
补充流动资金(如有)	--	5,000	5,000		5,000	100.00%	--	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	33,705.99	33,456.26		32,956.4	--	--	53.63	4,644.68	--	--
合计	--	50,450.85	50,140.6	0	49,640.74	--	--	3,391.28	49,305.58	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1) 网络信息安全产品项目效益未达到预期主要原因是：随着互联网的发展，特别是大数据和互联网+概念的提出，政府部门也逐渐地开始接受向社会购买服务产品。公司网络信息安全产品项目由单一的产品销售向"小产品、大服务"的战略方向推进，研发和销售从过去的产品形态向互联网服务转变，目前虽有客户开始逐渐转向购买服务，但数据服务和互联网信息服务都尚处在市场培育阶段，市场对新生的商业形式和服务模式的认可需要一定的适应过程，在短期内尚未能实现规模效益，因此短期内将对公司的网络信息安全产品项目收益造成一定的影响。(2) 超募-公证云项目效益未达到预期主要原因是：1) 电子数据存证主要属于预防性措施，大多数客户还未认识到存证的重要性，在经过教育培养后可以确认存证的需求。随着今年执法规范化要求的加强以及一些政府主管部门对于行业监管的要求，行政执法部门、金融行业的应用在逐步增多。2) 产品定位方面：存证属于基础数据保护措施，需要搭载一些具体的应用来满足客户实际需求并具体体现存证价值，比如电子合同等。目前电子合同签订存证已经在金融、旅游、电商等领域形成规模性应用，接下来要不断拓展更多行业应用。3) 竞争方面：随着客户需求的不断明确，市场竞争越发激烈，个别竞争者甚至不惜以低价或免费的策略占领市场，在一定程度上破坏了市场秩序，导致一定程度企业用户收入的降低。下一阶段，存证云会继续依托公司资源及技术上的优势不断对产品进行打磨与提升，通过产品功能和服务质量进一步巩固市场口碑，为企事业单位及行业用户提供更加完善的解决方案，在一些重点城市也将加大营销投入，提升市场灵活度，通过扩大客户数量规模来提高营业收入。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	否										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金的金额、用途及使用进展情况 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 5,000 万元，该议案经 2012 年度股东大会审议通过后实施，目前 5,000 万元超募资金已补充为流动资金。⑤使用超募资金人民币 5,854.8 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。⑥2015 年 6 月 24 日公司召开第二届董事会第二十二次（临时）会议 审议通过《关于对深圳市中新赛克科技股份有限公司进行增资的议案》公司使用剩余超募资金及利息，部分自有资金合计 4,898.135 万元对中新赛克进行溢价增资，增资完成后，公司持有中新赛克 4.1%股权。截至 2017 年 6 月 30 日公司已使用超募资金及利息 4,072.283 万元（其中利息 2,065.34 万元）及自有资金 825.852 元支付中新赛克增资款。</p>										
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	<p>适用</p> <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</p>										

换情况	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 2017 年 6 月 30 日，公司没有发生使用募集资金置换先期投入的情况。
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>适用</p> <p>截至 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 14,648.06 万元，项目累计投入资金 14,500.45 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。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。截至 2014 年 4 月 30 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。截至 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 1.75%不存在重大差异。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。公司第二届董事会第二十次会议决议同意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。截至 2015 年 4 月 30 日公司已办理完上述两个项目结余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	将主要用于已列入使用计划，但尚未支付的研发大楼相关税费。
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	子公司	电子数据鉴定技术、服务流程、标准的研究	10,000,000.00	25,793,834.47	14,415,151.30	5,519,796.93	-70,187.65	29,024.93
珠海市新德汇信息技术有限公司	子公司	公安信息技术及应用软件的研发	20,000,000.00	199,202,826.75	124,396,863.93	55,245,514.07	-3,117,063.70	758,206.88

厦门美亚中敏电子科技有限公司	子公司	电子产品、电子元器件的研发、生产和销售	6,600,000.00	45,574,348.27	27,190,761.71	61,212,700.78	-124,983.27	197,748.62
香港鼎永泰克科技有限公司	子公司	文检/视听、光学检测、理化、痕迹物证、法医病理、DNA 检测等警用装备的进出口销售	80 万美元	3,199,824.09	2,326,031.69	0.00	-111,111.67	-111,111.67
江苏税软软件科技有限公司	子公司	涉税电子数据分析解决方案的研究、设计开发、市场推广等	10,000,000.00	89,113,327.85	80,378,418.73	17,462,676.86	-10,343,518.68	-5,472,535.77
武汉大千信息技术有限公司	子公司	智能视频分析技术研究以及公共安全行业海量图像与视频的检索、分析、研判和侦查等技术领域的产品设备的研发和服务	12,380,000.00	23,157,396.06	19,445,694.89	2,605,436.58	-4,607,343.60	-3,211,079.61
厦门安胜网络科技有限公司	子公司	提供网络安全防护和软件安全性检测服务	10,000,000.00	56,843,521.58	18,249,790.20	36,584,171.96	3,219,213.98	3,814,385.53
北京美亚宏数科技有限责任公司	子公司	政务大数据业务	6,500,000.00	6,435,411.03	570,048.16	3,096,420.84	-5,960,535.72	-3,575,727.01
北京美亚智讯信息技术有限公司	子公司	社科大数据应用	6,550,000.00	2,469,055.63	2,115,939.45		-2,334,914.79	-2,336,123.57
厦门美亚商鼎信息科技有限公司	子公司	市监行业信息技术及应用软件的研发及销售	10,000,000.00	12,589,109.24	9,193,100.35	4,523,483.92	-354,237.15	-314,872.64
厦门服云信息科技有限公司	参股公司	服务器安全、网站安全产品研发、服务推广	12,862,500.00	9,985,161.53	6,716,661.96	4,789,968.37	-6,810,769.77	-6,767,347.36
北京万诚信用评价有限公司	参股公司	进出口商品及内销商品的生态原产地产品	6,250,000.00	5,888,574.01	746,996.66	4,224,058.10	-413,569.87	-413,569.87

		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						
厦门正信世纪信息科技有限公司	参股公司	网络身份认证	20,000,000.00	4,463,750.61	4,409,776.92	0.00	-89,040.14	-89,040.14
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	参股公司	基金管理	1,000,000.00	16,548,720.07	4,273,862.75	5,857,869.70	4,031,157.84	4,031,157.84

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
厦门斯坦道科学仪器有限公司	收购	有利于公司持续业务发展, 提升公司综合竞争力。

主要控股参股公司情况说明

1、主要控股公司

- 1) 报告期内, 厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司实现收入551.98万元, 较上年同期增长137.79%, 实现净利润2.9万元, 较上年同期扭亏为盈。
- 2) 报告期内, 珠海市新德汇信息技术有限公司实现收入5,524.55万元, 较上年同期增长46.61%, 实现净利润75.82万元, 较上年同期下降80.73%。
- 3) 报告期内, 厦门美亚中敏电子科技有限公司实现收入6,121.27万元, 较上年同期下降1.48%, 实现净利润19.77万元, 较上年同期下降58.48%。
- 4) 报告期内, 香港鼎永泰克科技有限公司无收入, 净利润亏损11.11万元, 较上年同期亏损增加。
- 5) 报告期内, 江苏税软软件科技有限公司实现收入1,746.27万元, 较上年同期增长13.42%, 净利润亏损547.25万元, 较上年同期由盈转亏。
- 6) 报告期内, 武汉大千信息技术有限公司实现收入260.54万元, 较上年同期下降50.89%, 净利润亏损321.11万元, 较上年同期由盈转亏。

- 7) 报告期内, 厦门安胜网络科技有限公司实现收入3,658.42万元, 较上年同期增长106.26%, 实现净利润381.44万元, 较上年同期增长114.42%。
- 8) 报告期内, 北京美亚宏数科技有限责任公司实现收入309.64万元, 较上年同期增长681.48%, 净利润亏损357.57万元, 较上年同期亏损增加。
- 9) 报告期内, 北京美亚智讯信息技术有限公司无收入, 净利润亏损233.61万元, 较上年同期下降65.28%。
- 10) 报告期内, 厦门美亚商鼎信息科技有限公司收入452.35万元, 净利润亏损31.49万元。

2、主要参股公司

- 1) 报告期内, 北京万诚信用评价有限公司收入422.41万元, 较上年同期增长476.59%, 净利润亏损41.36万元, 较上年同期亏损减少。
- 2) 报告期内, 厦门正信世纪信息科技有限公司无收入, 净利润亏损8.9万元, 较上年同期亏损减少。
- 3) 报告期内, 厦门市美亚梧桐投资管理有限公司收入585.79万元, 实现净利润403.12万元, 较上年同期增长2906.77%。
- 4) 报告期内, 厦门服云信息科技有限公司实现收入479万元, 较上年同期增长76.92%, 净利润亏损676.73万元, 较上年同期亏损减少。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、应收账款过高的风险

报告期末, 公司应收账款26,046.11万元, 占公司总资产的比例10.24%。公司应收账款余额比较大主要是因为公司主要客户为全国各级司法机关、行政执法部门等, 这些客户的采购及付款审批周期较长, 因而导致公司应收账款较高。并且随着公司收入规模的增长, 合同项目金额增大, 项目的实施期延长, 应收账款的账期和绝对值也可能会相应上升。对此, 公司将继续加大应收账款的催收力度, 同时根据公司实际情况, 执行合理的应收账款坏账计提准备政策, 避免较高的坏账风险。

2、并购标的盈利预测的实现存在不确定性风险

在收购新德汇49%股权、江苏税软100%股权及武汉大千51%股权的交易中, 公司与交易对方分别签署

了盈利预测补偿的相关协议，江苏税软交易对方、新德汇交易对方和武汉大千交易对方分别对江苏税软、新德汇、武汉大千未来特定年度所实现的净利润作出了承诺。但仍存在因未来实际情况与盈利预测不一致，特别是宏观经济的波动、国家法规及行业政策的变化、竞争环境变化等情况，使未来盈利达不到资产评估时的预测，导致出现标的资产在盈利承诺期内各年度的预测收入与实际情况不符进而影响标的资产估值的风险，从而可能对上市公司股东利益造成损害。

对此，公司将努力加强投后管理，密切跟踪各子公司经营情况，利用和子公司在业务、技术、客户、市场准入资质及人员的互补性进行资源整合，积极发挥协同优势，保持公司及各子公司的持续竞争力，尽量降低商誉对公司未来业绩的影响，并及时披露相关风险。

3、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。面对目前整个行业技术人才稀缺，公司如何有效管理、留住或吸引高技能人才，是目前面临的一个问题。

对此，公司提供合理及具有市场竞争力的薪酬水平；引入弹性福利政策，让员工能够选择更适合自己的福利。实施股权激励，完成公司长效激励机制。在人才培养机制上，通过设立“刘祥南创新创业基金”、共建网络空间安全学科等校企合作的模式，培养适合公司发展的人才。

4、市场竞争风险

随着全球大数据解决方案不断成熟，数据量的规模化增长，各领域大数据应用全面展开，加之企业进军大数据领域的门槛降低，越来越多的企业不断加入，创业企业不断涌现，加剧了市场竞争激烈程度。

公司不断提高自主创新能力，完善公司的产品结构，提高产品改进、新产品开发和入市的速度，持续强化市场开发和管理能力。同时凭借十几年来积累的客户资源及行业地位和口碑，争取实现更多的行业准入机会和拓展更多行业市场。

5、季节性不均衡的风险

公司产品主要销售于司法机关、行政执法部门等，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，公司产品销售收入的实现主要集中在下半年尤其是第四季度，具有明显的季节性特征。受公司业务季节性特点影响，公司上半年收入和利润占全年收入和利润的比重较低，季节性资金需求和现金流量不均衡。

报告期内，公司业务季节性特点仍然存在。因此，公司已不断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。同时，公司与投资者保持充分沟通，以便投资者能及时、准确的了解公司的运营情况。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	40.79%	2017 年 04 月 18 日	2017 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	安林冲；包志翔；陈燕；仇宏远；郭玉智；韩海青；黄新；李佳；李江；卢晓英；任炜；孙士玉；王亚明；韦玉荣；叶树军；张红光	业绩承诺及补偿安排	"1、盈利预测江苏税软交易对方承诺，2015 年、2016 年及 2017 年（即江苏税软收购交易项下的补偿期限）的每一会计年度期末产生于补偿期限内的江苏税软合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司的累计净利润合计数不低于《评估报告》中相应会计年度期末累计的净利润预测合计数，该利润合计数以按照企业会计准则出具的江苏税软合并审计报告为准。根据经审核的盈利预测，江苏税软 2015 年、2016 年及 2017 年当期扣除非经常性损益后归属于母公司的预测净利润额分别为 2,800 万元、3,750	2015 年 10 月 14 日	9999-12-31	正在履行中

		<p>万元及 4,560 万元。2、实际净利润的确定美亚柏科应当在补偿期限内每一会计年度审计时对江苏税软当年的实际净利润数与净利润预测数的差异进行审核，并由各方共同聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对此出具专项审核意见（该专项审核意见应基于按照企业会计准则出具的江苏税软合并报告）。净利润差额将按照净利润预测数减去实际净利润数计算，以会计师事务所出具的专项审核意见为准。上述净利润均为扣除非经常性损益后的净利润。3、补偿方式及标准若江苏税软在补偿期限内截至任一年度末的累积实际净利润数低于截至当年度末累积净利润预测数，江苏税软交易对方将按照以下方式、标准对美亚柏科进行补偿：（1）江苏税软交易对方应优先以股份向美亚柏科进行补偿，不足部分以现金进行补偿。补偿应由各江苏税软交易对方按照其各自在本次江苏税软收购交易中获得的股份比例承担。各江苏税软交易对方就此项补偿对美亚柏科承担连带责任。补偿金额总额不应超过本次江苏税软收购交易中获得的收购对价总额。（2）应补偿股份数量应按照以下公式计算所得数值确定：当年应补偿股份数量=（补偿期限内截至当期期末的累积净利润预测数－补偿期限内截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的净利润预测数总和×（江苏税软收购对价÷每股发行价格）－已补偿股份数量－（已补偿现金金额÷每股发行价格）。某一江苏税软交易对方应补偿股份数量的计算公式为：某一江苏税软交易对方当年应补偿股份数量=（补偿期限内截至当期期末的累积净利润预测数－补偿期限内截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的净利润预测数总和×（江苏税软收购对价÷每股发行价格）×[（该江苏税软交易对方在本次江苏税软收购交易中获得的全部股份数×每股发行价格）÷江苏税软收购对价]－该江苏税软交易对方已补偿股份数量－（该江苏税软</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>交易对方已补偿现金金额÷每股发行价格)。上述计算公式中的净利润预测数指江苏税软合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润预测数之和。上述计算公式中的实际净利润数指江苏税软合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司的实际净利润数之和。每股发行价格指美亚柏科在本次江苏税软收购交易中向江苏税软交易对方非公开发行股份的每股发行价格。如果自江苏税软的股东在公司登记管理机关变更为美亚柏科之日起至股份补偿实施之日的期间内，美亚柏科如有派息、送股、转增股本等除权除息事项发生，则应补偿股份数量，以及随补偿股份而发生的返还金额，应做相应调整。应补偿股份数量不超过江苏税软交易对方本次江苏税软收购交易中认购股份的总量。如按上述“应补偿股份数量”的计算公式计算的补偿期限内某一年的补偿股份数量小于 0，则应按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。(3) 如按照上述公式计算的补偿期限内某一年某一江苏税软交易对方的补偿股份数量，超过了该江苏税软交易对方届时所持美亚柏科的股份总数，则差额部分应由该江苏税软交易对方用现金进行补偿。现金补偿金额的计算公式为：相关江苏税软交易对方现金补偿金额=（该江苏税软交易对方应补偿股份数量－该江苏税软交易对方届时所持股份数量）×每股发行价格。(4) 减值测试如补偿期限内某一年度或多个年度实际净利润数低于当年度净利润预测数，则在补偿期限届满时，各方将共同聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审核美亚柏科出具的《减值测试报告》，并出具《减值测试审核报告》，如期末减值额÷江苏税软作价 >（补偿期限内已补偿股份总数+已补偿现金/每股发行价格）÷（江苏税软收购对价÷每股发行价格），则江苏税软交易对方应另行向美亚柏科补偿股份。另行补偿股份数量计算公式为：期末减值额补偿股份数量=期末减值额÷每股发行价格－已补偿股</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>份总数－（已补偿现金金额÷每股发行价格）。上述计算公式中的期末减值额指江苏税软 100%股权所对应的江苏税软期末减值额。如按照上述公式计算的补偿股份数量，超过了江苏税软交易对方所持美亚柏科的股份总数，则差额部分应由江苏税软交易对方用现金进行补偿，补偿现金=（期末减值额补偿股份数量－江苏税软交易对方届时所持股份数量）×每股发行价格。各江苏税软交易对方就期末减值额补偿对美亚柏科承担连带责任。无论如何，江苏税软交易对方承担的补偿金额总额不超过本次江苏税软收购交易中获得的收购对价总额。（5）补偿实施各方应在补偿期限内每一会计年度审计报告出具后十个工作日内按照上述规定计算该会计年度的应补偿股份数，并且美亚柏科应在该期限内发出董事会通知，召开董事会审议美亚柏科以 1 元的总价回购并注销补偿义务人当年补偿的股份事宜。美亚柏科董事会审议通过上述股份回购注销方案后，应于五个工作日内发出召开股东大会通知。如果美亚柏科股东大会审议通过上述股份回购注销方案并就该方案向债权人发出通知并对外公告，美亚柏科应于股东大会决议公告后五个工作日内书面通知江苏税软交易对方，江苏税软交易对方应在公告期满后的五个工作日内与美亚柏科共同到中国证劵登记结算有限责任公司深圳分公司办理应补偿股份的注销手续。在前述董事会召开后，注销手续完成之前，江苏税软交易对方就应补偿股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。如按照上述公式计算的补偿期限内某一年某一江苏税软交易对方的补偿股份数量，超过了该江苏税软交易对方届时所持美亚柏科的股份总数，则差额部分应由该江苏税软交易对方用现金进行补偿，该江苏税软交易对方应在差额部分确认后十个工作日内将补偿金额一次性汇入美亚柏科指定的银行账户中。”</p>			
邓炽成；水军；	业绩承诺及	"1、盈利预测新德汇交易对方承诺，2015	2015 年 10	9999-12-31	正在履行中

	苏学武	补偿安排	<p>年、2016 年及 2017 年（即新德汇收购交易项下的补偿期限）的每一会计年度期末产生于补偿期限内的新德汇合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司的累计净利润合计数不低于《评估报告》中相应会计年度期末累计的净利润预测合计数，该利润合计数以按照企业会计准则出具的新德汇合并审计报告为准。根据经审核的盈利预测，新德汇 2015 年、2016 年及 2017 年当期扣除非经常性损益后归属于母公司的预测净利润额分别为 3,000 万元、3,900 万元及 4,860 万元。</p> <p>2、实际净利润的确定美亚柏科应当在补偿期限内每一会计年度审计时对新德汇当年的实际净利润数与净利润预测数的差异进行审核，并由各方共同聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对此出具专项审核意见（该专项审核意见应基于按照企业会计准则出具的新德汇报告）。净利润差额将按照净利润预测数减去实际净利润数计算，以会计师事务所出具的专项审核意见为准。上述净利润均为扣除非经常性损益后的净利润。</p> <p>3、补偿方式及标准若新德汇在补偿期限内截至任一年度末的累积实际净利润数低于截至当年度末累积净利润预测数，新德汇交易对方将按照以下方式、标准对美亚柏科进行补偿：（1）新德汇交易对方应优先以股份向美亚柏科进行补偿，不足部分以现金进行补偿。补偿应由各新德汇交易对方按照其各自在本次新德汇收购交易中获得的股份比例承担。各新德汇交易对方就此项补偿对美亚柏科承担连带责任，美亚柏科届时另行豁免除外。新德汇交易对方因未实现盈利预测而需承担的补偿金额总额不超过本次交易中获得的收购对价的 49%。（2）应补偿股份数量应按照以下公式计算所得数值确定：当年应补偿股份数量=（补偿期限内截至当期期末的累积净利润预测数－补偿期限内截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的净利润预测数总和×（新德汇 49%股权收购对价÷每股发行价格）</p>	月 14 日		
--	-----	------	---	--------	--	--

		<p>×49%—已补偿股份数量—(已补偿现金金额÷每股发行价格)。某一新德汇交易对方应补偿股份数量的计算公式为：某一新德汇交易对方当年应补偿股份数量= (补偿期限内截至当期期末的累积净利润预测数—补偿期限内截至当期期末累积实际净利润数) ÷补偿期限内各年的净利润预测数总和× (新德汇 49%股权收购对价÷每股发行价格) ×49%×[(该新德汇交易对方在本次新德汇收购交易中获得的全部股份数×每股发行价格) ÷新德汇 49%股权收购对价] —该新德汇交易对方已补偿股份数量— (该新德汇交易对方已补偿现金金额÷每股发行价格)。上述计算公式中的净利润预测数指新德汇合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润预测数之和。上述计算公式中的实际净利润数指新德汇合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司的实际净利润数之和。每股发行价格指美亚柏科在本次新德汇收购交易中向新德汇交易对方非公开发行股份的每股发行价格。如果自新德汇的唯一股东在公司登记机关变更为美亚柏科之日起至股份补偿实施之日的期间内，美亚柏科如有派息、送股、转增股本等除权除息事项发生，则应补偿股份数量，以及随补偿股份而发生的返还金额，应做相应调整。新德汇交易对方因未实现盈利预测而需承担的应补偿股份数量不超过新德汇交易对方本次新德汇收购交易中认购股份的总量的 49%。如按上述“应补偿股份数量”的计算公式计算的补偿期限内某一年的补偿股份数量小于 0，则应按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。(3) 如按照上述公式计算的补偿期限内某一年某一新德汇交易对方的补偿股份数量，超过了该新德汇交易对方届时所持美亚柏科的股份总数，则差额部分应由该新德汇交易对方用现金进行补偿。现金补偿金额的计算公式为：相关新德汇交易对方现金补偿金额= (该新德汇交易对方应补偿股份数量—该新德汇交易对方届时所持股份数量) ×每</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>股发行价格。(4) 减值测试在补偿期限届满时, 各方将共同聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审核美亚柏科就新德汇 100%股权出具的《减值测试报告》, 并出具《减值测试审核报告》, 如期末减值额 > 补偿期限内已补偿股份总数×每股发行价格+已补偿现金, 则新德汇交易对方应另行向美亚柏科补偿股份。另行补偿股份数量计算公式为: 期末减值额补偿股份数量=期末减值额÷每股发行价格 - 已补偿股份总数 - (已补偿现金金额÷每股发行价格)。上述计算公式中的期末减值额指新德汇 100%股权补偿期限届满时期末评估值相比美亚柏科于 2013 年 8 月 9 日签署协议向新德汇增资 1,000 万元并向苏学武支付 4,854.8 万元购买增资后新德汇 42.29%股权交易的增资款及转股款合计 5,854.8 万元 (简称“前次交易对价”)和本次新德汇收购交易的收购对价之和的差额。如按照上述公式计算的补偿股份数量, 超过了新德汇交易对方所持美亚柏科的股份总数, 则差额部分应由新德汇交易对方用现金进行补偿, 补偿现金=(期末减值额补偿股份数量 - 新德汇交易对方届时所持股份数量) × 每股发行价格。各新德汇交易对方就期末减值额补偿对美亚柏科承担连带责任。无论如何, 新德汇交易对方承担的补偿金额总额不超过前次交易对价和本次新德汇收购交易收购对价之和。(5) 补偿实施各方应在补偿期限内每一会计年度审计报告出具后十个工作日内按照上述规定计算该会计年度的应补偿股份数, 并且美亚柏科应在该期限内发出董事会通知, 召开董事会审议美亚柏科以 1 元的总价回购并注销补偿义务人当年补偿的股份事宜。美亚柏科董事会审议通过上述股份回购注销方案后, 应于五个工作日内发出召开股东大会通知。如果美亚柏科股东大会审议通过上述股份回购注销方案并就该方案向债权人发出通知并对外公告, 美亚柏科应于股东大会决议公告后五个工作日内书面通知新</p>			
--	--	---	--	--	--

			德汇交易对方，新德汇交易对方应在公告期满后的五个工作日内与美亚柏科共同到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理应补偿股份的注销手续。在前述董事会召开后，注销手续完成之前，新德汇交易对方就应补偿股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。如按照上述公式计算的补偿期限内某一年某一新德汇交易对方的补偿股份数量，超过了该新德汇交易对方届时所持美亚柏科的股份总数，则差额部分应由该新德汇交易对方用现金进行补偿，该新德汇交易对方应在差额部分确认后十个工作日内将补偿金额一次性汇入美亚柏科指定的银行账户中。"			
苏学武	其他承诺	"标的资产历史沿革事项的承诺 1、新德汇成立于 1994 年 7 月 15 日，成立时股东为贺湘权（现已更名为贺湘荃）、贺湘生、崔丹梅，贺湘生、贺湘荃各以现金出资 15 万元，崔丹梅以房产作价出资 36 万元。2、1995 年 10 月 28 日，贺湘生与苏学武签订《珠海经济特区新德汇企业有限公司法定代表人、经营场所变更协议书》将新德汇法定代表人由贺湘生变更为苏学武，贺湘荃作为股东在该协议书下方签字。同时，三位原股东即将新德汇股权全部转让给苏学武和钟鹰，苏学武、钟鹰各受让新德汇 50% 的股权。但相关转股工商档案由于主管工商机关变更时遗失且年代久远，现已无法取得。该次股权转让的转让价款已经全部由苏学武、钟鹰付清，股权已经全部过户给苏学武、钟鹰，交易各方没有争议。3、自受让股权至今，本人及新德汇从未收到且亦未预见将收到任何第三方对新德汇股权的任何权利主张或异议。4、本人承诺若新德汇及/或美亚柏科因上述股东变更的相关资料缺失而造成受到任何损失，本人将就等损失向新德汇及/或美亚柏科予以及时、充分补偿，使新德汇及美亚柏科不受损失。"	2015 年 10 月 14 日	9999-12-31	正在履行中	
郭永芳；滕达	其他承诺	"保证上市公司独立性的承诺 1、本人（包括本人的一致行动人）与公司的人员、资产、财务分开，机构、业务独立，	2015 年 10 月 14 日	9999-12-31	正在履行中	

			公司能够自主经营管理。公司最近十二个月内不存在违规对外提供担保或者资金被本人（包括本人的一致行动人）及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。2、在本次交易完成后，将保证美亚柏科的人员独立性、资产独立性、财务独立性、机构独立性和业务独立性，使之符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条第（六）项之规定和第四十三条第一款第（一）项之规定。”			
厦门市美亚柏科信息股份有限公司；郭永芳；滕达；李国林；申强；廖明宏；卢永华；曲晓辉；仲丽华；刘冬颖；屈文洲；吴鸿伟；吴世雄；张乃军；张雪峰；赵庸；高峰；葛鹏；李滢雪；栾江霞	其他承诺	"美亚柏科及其全体董事、监事及高级管理人员：关于提供材料真实性、准确性、完整性的承诺本公司及董事会全体成员、监事会全体成员、全部高级管理人员保证本次交易的信息披露和申请文件的内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本次交易的信息披露和申请文件中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别及连带的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在上市公司拥有权益的股份。”	2015年10月14日	9999-12-31	正在履行中，其中廖明宏已于2016年3月30日离任；高峰、吴世雄已于2017年2月20日离任；李滢雪已于2017年6月28日离任。	
安林冲；包志翔；陈燕；仇宏远；邓炽成；郭玉智；韩海青；黄新；李佳；李江；卢晓英；任炜；水军；苏学武；孙士玉；王亚明；韦玉荣；叶树军；张红光	股份限售承诺	"一、江苏税软交易对方：1、本人通过本次交易获得的美亚柏科增发股份自本次发行完成之日起12个月内，本人将不通过任何方式转让。此后分步解锁，具体为：12个月后至24个月内，累计可转让股票数量不超过其在本次发行中所认购总数的25%，12个月后至36个月内，累计可转让股票数量不超过其在本次发行中所认购总数的50%，36个月后至，可自由转让其在本次发行中所认购的全部股份数量。本人实际解锁股份数须扣除因盈利预测补偿而需由美亚柏科回购的股份数（若有）。本次重组实施完成后，本人由于美亚柏科配股、转增股本等原因增持的美亚柏科股份，亦应遵守上述承诺。本人如担任美亚柏科董监高，则会同时遵守美亚柏科章程以及公司法、《中华人民共和国证券法》、《深圳	2015年08月07日	2019-01-18	正在履行中	

		<p>证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件有关股份有限公司及上市公司董事、监事、高级管理人员买卖公司股票的限制性规定。2、本次发行结束后，就本次重组本人获得的美亚柏科增发股份因美亚柏科发生除权除息事项而增加的股份，亦遵守上述锁定期承诺。3、除上述锁定期之外，如本人未来在美亚柏科担任董事/监事/高级管理人员，则本人在任期内每年转让的股份不超过本人所持有的美亚柏科股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的美亚柏科股份。4、如截至本次发行完成之日，本人对用于认购对价股份的资产持续拥有权益的时间不足 12 个月，则本人须按照适用法律的规定，从本次发行完成日起 36 个月内不得转让对价股份。</p> <p>二、新德汇交易对方 1、本人通过本次交易获得的美亚柏科增发股份自本次发行完成之日起 12 个月内，本人将不通过任何方式转让。此后分步解锁，具体为：12 个月后至 24 个月内，累计转让股票数量不超过本人在本次发行中所认购股票总数的 30%，12 个月后至 36 个月内，累计转让股票数量不超过本人在本次发行中所认购股票总数的 60%，36 个月后，可自由转让其在本次发行中所认购的全部股份数量。本人实际解锁股份数须扣除因盈利预测补偿而需由美亚柏科回购的股份数（若有）。本次重组实施完成后，本人由于美亚柏科配股、转增股本等原因增持的美亚柏科股份，亦应遵守上述承诺。本人如担任美亚柏科董监高，则会同时遵守美亚柏科章程以及公司法、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件有关股份有限公司及上市公司董事、监事、高级管理人员买卖公司股票的限制性规定。2、本次发行结束后，就本次重组本人获得的美亚柏科增发股份因美亚柏科发生除权除息事项而增加的股份，亦遵守上述锁定期承诺。3、除上述锁定期之外，如本人未来在美亚柏科担任董事/</p>			
--	--	--	--	--	--

			监事/高级管理人员，则本人在任期内每年转让的股份不超过本人所持有的美亚柏科股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的美亚柏科股份。”			
郭永芳；滕达	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		“1、本人未直接或间接从事与美亚柏科及其下属子公司相同或相似业务的情形。2、本人及本人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接经营任何与美亚柏科及其下属子公司经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与美亚柏科及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如本人及本人控制的企业与美亚柏科及其下属子公司经营的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将竞争的业务纳入美亚柏科的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联第三方等合法方式，使本人及本人控制的企业不再从事与美亚柏科及其下属子公司主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。3、如违反上述承诺给美亚柏科造成损失的，本人将依法作出赔偿。4、上述承诺至本人不再作为本公司的实际控制人满两年之日终止。”	2015 年 08 月 07 日	9999-12-31	正在履行中
安林冲；包志翔；陈燕；仇宏远；郭玉智；韩海青；黄新；李佳；李江；卢晓英；任炜；孙士玉；王亚明；韦玉荣；叶树军；张红光	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		“一、避免同业竞争的承诺 1、本次重组前，本人未直接或间接从事与美亚柏科及其下属子公司相同或相似业务的情形。2、本次重组完成后，本人及本人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接经营任何与美亚柏科及其下属子公司经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与美亚柏科及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如本人及本人控制的企业与美亚柏科及其下属子公司经营的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将竞争的业务纳入美亚柏科的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人及本人控制的企业不再从事与美亚柏科及其下属子公司主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。3、	2015 年 08 月 07 日	9999-12-31	正在履行中

		<p>如违反上述承诺给美亚柏科造成损失的，本人将依法作出赔偿。二、关于规范及减少关联交易的承诺 1、本次重组完成后，本人及本人的关联企业与美亚柏科及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司将尽可能的避免和减少关联交易。2、对于确有必要且无法避免的关联交易，本人及本人的关联企业将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，不通过关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损美亚柏科和美亚柏科其他股东利益、特别是中小股东利益的关联交易。3、本人及本人的关联企业与目标公司之间资金往来情况（如有），均发生在本次重组前，且相关资金占用款项已于2015年9月前全部偿还；本人及本人的关联企业将不以任何方式违法违规占用美亚柏科及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司的资金、资产，亦不要求美亚柏科及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司为本人及本人的关联企业进行违规担保。4、为规范关联交易和杜绝关联方占用资金的隐患，江苏税软已完善内控制度，且本次重组完成后江苏税软将进行董事会改选，美亚柏科有权任命江苏税软的财务总监，江苏税软将按照上市公司要求规范关联交易审批程序。5、如违反上述承诺给美亚柏科造成损失的，本人将依法作出赔偿。”</p>			
	邓炽成；水军；苏学武	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	2015年08月07日	9999-12-31	正在履行中

		<p>科及其下属子公司现有销售的产品线及其提供的服务产生竞争，则本人及本人控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将竞争的业务纳入美亚柏科的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人及本人控制的企业不再从事与美亚柏科及其下属子公司现有销售的产品线及其提供的服务相同或类似的业务，以避免同业竞争。3、如违反上述承诺给美亚柏科造成损失的，本人将依法作出赔偿。二、关于规范及减少关联交易的承诺 1、本次重组完成后，本人及本人的关联企业与美亚柏科及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司将尽可能的避免和减少关联交易。2、对于确有必要且无法避免的关联交易，本人及本人的关联企业将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，不通过关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损美亚柏科和美亚柏科其他股东利益、特别是中小股东利益的关联交易。3、本人及本人的关联企业将不以任何方式违法违规占用美亚柏科及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司的资金、资产，亦不要求美亚柏科及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司为本人及本人的关联企业进行违规担保。4、如违反上述承诺给美亚柏科造成损失的，本人将依法作出赔偿。"</p>			
	<p>安林冲；包志翔；陈燕；仇宏远；邓炽成；郭玉智；韩海青；黄新；李佳；李江；卢晓英；任炜；水军；苏学武；孙士玉；王亚明；韦玉荣；叶树军；张红光</p>	<p>其他承诺</p> <p>"江苏税软及新德汇交易对方:关于提供材料真实性、准确性、完整性的承诺本人保证所提供的信息的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；本人对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人将依法承担赔偿责任。如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法</p>	<p>2015年08月07日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>正在履行中</p>

			机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让在上市公司拥有权益的股份。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	高峰；郭泓；郭永芳；李国林；申强；吴鸿伟；张乃军；张雪峰；赵庸	股份减持承诺	“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 年 02 月 25 日	9999-12-31	正在履行中。高峰于 2017 年 20 日离任，郭泓于 2017 年 3 月 1 日离任。
	郭永芳；李国林；刘祥南；滕达	股东一致行动承诺	“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。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。”	2011 年 02 月 25 日	2017-03-15	已履行完毕；未发现违反承诺的情况。详见 2017 年 3 月 15 日披露于巨潮资讯网《关于一致行动协议到期的公告》（公告编号：2017-13）
	郭永芳；李国林	关于同业竞	“关于关联交易的承诺：在本人/本公司	2011 年 02	9999-12-31	正在履行，未

		争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。”	月 25 日		发现违反承诺的情况
	丛艳芬；高峰；郭永芳；黄基鹏；李国林；申强；滕达；吴鸿伟；张乃军；张雪峰；赵庸	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《避免同业竞争承诺函》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。”	2011 年 02 月 25 日	9999-12-31	正在履行，未发现违反承诺的情况
股权激励承诺	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为公司第二期限制股票激励对象提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2016 年 12 月 07 日	2020-12-07	正常履行中
	葛鹏；李滢雪；栾江霞；苏学武；吴鸿伟；张乃军；赵庸	其他承诺	公司第二期限制股票激励 471 名激励对象（包括 7 名董事及高管：苏学武、葛鹏、赵庸、吴鸿伟、栾江霞、李滢雪、张乃军）承诺：作为公司第二期限制股票激励计划的激励对象，承诺如因公司信息披露文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本计划所获得的全	2016 年 12 月 07 日	2020-12-07	正常履行中

			部利益反还公司。			
	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	其他承诺	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。(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) 激励对象获授限制性股票的解锁条件为：激励对象当年年度考核、关键事件考核两项考核内容全部为合格。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：以 2015 年度净利润为基数，2016 年、2017 年、2018 年公司每年净利润增长率不低于基准年净利润的 30%、50%、70%。	2016 年 12 月 07 日	2020-12-07	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	高峰；吴世雄	其他承诺	高峰和吴世雄 2017 年 2 月 20 日递交了辞职申请，并承诺：在离任后六个月内不转让本人所持有的美亚柏科股份。	2017 年 02 月 20 日	2017-8-20	正常履行中
	李滢雪	其他承诺	李滢雪 2017 年 6 月 28 日递交了辞职申请，并承诺在离职后半年内不转让其所持有的美亚柏科股份，并在其就任时确定的任期（第三届董事会届满）及任期届满后六个月内，每年转让股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%。	2017 年 02 月 27 日	2019-2-27	正常履行中
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
原告：珠海新德汇，被告：深圳桑达电子设备有限公司（以下简称“桑达电子”）。珠海新德汇与桑达电子签订多个合同，珠海新德汇负责承建桑达电子的工程项目，珠海新德汇按双方所签合同的约定履行完毕全部合同义务，项目已完成竣工验收，桑达电子拖延支付工程款	742.45	是	撤诉	2017年5月10日收到珠海市香洲区人民法院撤案决定书，2017年5月16日收到深圳仲裁委员会撤案决定书	双方达成和解，截至2017年6月30日，新德汇已收到桑达电子拖欠工程款504.30万元。因最终用户还有238.15万元未与桑达电子结算，待桑达电子结算完成后，支付给新德汇。	2017年03月28日	2016年年度报告“第五节重要事项 十九、公司子公司重大事项”（公告编号：2017-15）

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2016年公司实施了第二期限限制性股票激励计划，共向471名激励对象，授予限制性股票9,086,100股。

(1) 2016年11月15日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》等议案，公司独立董事发表了同意的独立意见。详见公司于2016年11月15日披露于巨潮资讯网上的相关公告。

(2) 2016年12月2日公司召开2016年第三次临时股东大会审议通过了《第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》等议案。详见公司于2016年12月2日披露于巨潮资讯网上的相关公告。

(3) 2016年12月7日公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》和《关于调整第二期限限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》，确定2016年12月7日为本次激励计划的首次授予日，同意公司向首批激励对象471人授予限制性股票9,086,100股。独立董事发表了同意的独立意见。详见公司于2016年12月8日披露于巨潮资讯网上的相关公告。

(4) 公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司和深圳证券交易所办理了股权激励计划限制性股票授予登记业务，授予股份的上市日期为2016年12月30日，公司总股本由487,254,406股增加至496,340,506股。详见公司于2016年12月28日披露于巨潮资讯网上的相关公告。

(5) 2017年6月28日公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，公司原11名激励对象因离职已不符合激励条件，董事会决定将其已获授但尚未解锁的限制性股票共计149,700股进行回购注销，回购价格为12.15元/股。详见公司于2017年6月28日披露于巨潮资讯网上的相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州攀克网络技术有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场价格	市场价	15.81	0.08%	15.81	否	定期结算	15.81		
厦门服云信息科技有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场价格	市场价	22.75	0.11%	800	否	定期结算	22.75	2017-04-26	www.cninfo.com.cn , 公告编号: 2017-29
厦门市巨龙信息科技有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场价格	市场价	21.79	0.11%	1000	否	定期结算	21.79	2017-04-26	www.cninfo.com.cn , 公告编号: 2017-29
厦门服云信息科技有限公司	关联法人	出售商品/提供劳务	出售商品/提供劳务	市场价格	市场价	0.85	0.00%	0.85	否	定期结算	0.85		
福建宏创科技信息有限公司	关联法人	出售商品/提供劳务	出售商品/提供劳务	市场价格	市场价	279.85	0.76%	2,000	否	定期结算	279.85	2017-4-26	www.cninfo.com.cn , 公告编号: 2017-29
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	关联法人	出租房屋	出租房屋	市场价格	市场价	2.62	8.04%	2.62	否	定期结算	2.62		
厦门正信世纪信息科技有限公司	关联法人	出售商品/提供劳务	出售商品/提供劳务	市场价格	市场价	2.92	0.01%	2.92	否	定期结算	2.92		

合计	--	--	346.59	--	3,822.2	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	<p>2017年4月24日，公司第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于2017年度日常关联交易预计的议案》，公司采购厦门服云产品，价格参照市场公允价格，预计日常关联交易金额为800万元，报告期内实际发生关联交易金额未超过上述额度；福建宏创销售公司及子公司产品，价格参照市场公允价格，预计日常关联交易金额为2000万元，报告期内实际发生关联交易金额未超过上述额度。公司向巨龙信息采购产品，价格参照市场公允价格，预计日常关联交易金额为1000万元，报告期实际发生关联交易金额未超过上述额度。万诚信用向公司提供市场推广、产品开发服务，价格参照市场公允价格，预计关联交易金额为300万元，报告期公司实际发生关联交易金额未超过上述额度。2017年6月28日，公司第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于新增2017年度日常关联交易预计的公告》，公司向柏科特种车采购产品，价格参照市场公允价格，预计日常关联交易金额为400万元，报告期公司及子公司实际发生关联交易金额未超过上述额度。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、发行股份购买资产之部分限售股份上市流通

2015年12月22日，中国证监会核准公司向韦玉荣等19人发行股份购买相关资产，韦玉荣等19人履行了

第一期申请解除股份限售的相关承诺，按照规定，公司于2017年1月18日对韦玉荣等19人持有的部分限售股份解除限售。本次解除限售的股份数量为10,579,824股，占公司总股本的2.13%；实际可上市流通数量为9,799,656股，占公司总股本的1.97%。解除限售股份的上市流通日期为2017年1月18日。详见2017年1月13日公司发布于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn的相关公告。

2、受让厦门斯坦道科学仪器股份有限公司10%股权

公司于2017年3月6日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于受让厦门斯坦道科学仪器股份有限公司10%股权的议案》。鉴于公司与斯坦道在产品、技术、市场方面的协同性较强，双方合作，有利于进行资源共享、优势互补，增强双方的市场竞争力，公司以自有资金1,680万元受让北京国科鼎鑫投资中心（有限合伙）持有的斯坦道10%股权，斯坦道注册资本3,109万元。详见2017年3月17日公司发布于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn的相关公告。

2017年6月7日，斯坦道股东之一林元利用自有资金对斯坦道新增注册资本75万元，完成增资后，斯坦道注册资本由3,109万元变更为3,184万元，公司持有股份由10%变更为9.76%。2017年8月15日，斯坦道完成了注册资本工商变更手续。

3、美亚中敏增资

公司于2017年3月6日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于对控股子公司美亚中敏增资的议案》。公司以美亚中敏现有注册资本660万元为基础，与美亚中敏原有股东同比例增资，将美亚中敏认缴注册资本增加至3,001.88万元。其中公司使用自有资金1,586.17万元，增加认缴出资至2,033.17万元，持股比例67.73%。各股东完成认缴注册资本增资后，股权比例与增资前保持不变，美亚中敏仍为公司控股子公司。详见 2017年 3月 7 日公司发布在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn的相关公告。美亚中敏已完成工商变更手续，除注册资本由660万元变更为3001.88万元外，其他信息不变，美亚中敏工商登记信息可查询厦门市商事主体登记及信用信息公示平台www.xiamencredit.gov.cn。

4、美桐产业并购基金进展

公司于2015年12月14日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于发起设立产业并购基金的议案》，公司与深圳市前海梧桐并购投资基金管理有限公司（以下统称“合作双方”）拟共同出资发起设立美亚梧桐网络空间安全及大数据产业并购基金（以下简称“美桐产业并购基金”）。2016年3月14日，因公司部分董事、高级管理人员及核心员工拟通过成立合伙企业的形式参与认购美桐产业并购基金份额，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司与董事、高级管理人员参与认购美亚梧桐产业并购基金暨关联交易的议案》，该议案于2016年3月30日经公司2016年第一次临时股东大会审议通过。截至2016年3月30日，合作双方已陆续完成了基金管理人厦门市美亚梧桐投资管理有限公司、厦门市亚桐投资管理合伙企业（有限合伙）（即SPV）以及厦门市美桐股权投资基金合伙企业（有限合伙）（即美桐产业并购基金）的工商

注册登记。2016年8月29日，基金管理人厦门市美亚梧桐投资管理有限公司在中国证券投资基金业协会完成了私募基金管理人登记。详见公司分别于2015年12月15日、2016年3月14日、2016年3月30日、2016年8月31日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的相关公告。美桐产业并购基金于2016年9月30日关闭，实际募集资金2.23亿元。美桐产业并购基金围绕美亚柏科在网络安全和大数据信息化领域的产业纵深，先后在公安信息化、舆情分析、反电信诈骗信息化、公安大数据等子行业进行了拓展，选取了在子行业中的一些领先企业进行了立项以及投资。报告期内，美桐产业并购基金已投资项目2个，协议金额合计6000万元，其中向中科金审（北京）科技有限公司投资2000万元，向北京捷兴信源信息技术有限公司投资4000万元。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、控股子公司美亚智讯出资400万元合资设立孙公司沈阳城市公共安全科技有限公司

为更好地抓住辽宁省各个城市对公共安全信息化管理的行业机遇，加强本地化的服务和区域政务大数据经营变现能力，公司控股子公司美亚智讯与沈阳城市公用集团有限公司（以下简称“沈阳公用集团”）、沈阳东网企业投资管理有限公司（以下简称“沈阳东网”）、深圳光启空间技术有限公司（以下简称“深圳光启”）签订合资协议，各方拟合资设立“沈阳城市公共安全科技有限公司”（以下简称“合资公司”）。其中美亚智讯出资400万元，持有合资公司40%股权；沈阳公用集团出资200万元，持有合资公司20%股权；沈阳东网出资200万元，持有合资公司20%股权；深圳光启出资200万元，持有合资公司20%股权。

合资公司将专注于城市公共安全管理平台项目的建设，后期产品升级、维护、技术服务等领域的软硬件产品研发、销售及提供技术培训服务和综合解决方案。

合资方沈阳城市公用集团有限公司是一家根据中国法律成立并存续的有限公司，统一社会信用代码9121010056944196XT；注册资本103000万人民币；企业住所：沈阳市沈河区万柳塘路36号甲、乙；法定代表人：孙连政。

合资方沈阳东网企业投资管理有限公司是一家根据中国法律成立并存续的有限公司，注册号：210102000159486；注册资本2000万人民币；企业住所：沈阳市和平区三好街96号5层；法定代表人：杨保卫。

合资方深圳光启空间技术有限公司是一家根据中国法律成立并存续的有限公司，统一社会信用代码：深圳光启空间技术有限公司；注册资本：5000万美元；企业住所：深圳市龙岗区坂田街道吉华路新天下华赛工业厂区2号厂房101、（二楼）201；法定代表人：刘若鹏。

合资方沈阳公用集团及其股东、合资方沈阳东网及其股东、合资方深圳光启及其股东与美亚柏科不存

在关联关系，该项目由公司总经理审批通过后实施。

合资公司已于2017年6月30日完成工商注册，并取得由沈阳市浑南区市场监督管理局颁发的《营业执照》，登记信息如下：

企业名称：沈阳城市公共安全科技有限公司

类型：其他有限责任公司

统一社会信用代码：91210112MA0UA2M71W

住所：辽宁省沈阳市浑南区创新路155-5号841室

法定代表人：肖直原

注册资本：1000万元人民币

成立日期：2017年06月30日

营业期限至：2047年06月29日

经营范围：城市公共安全平台开发、实施与维护；数据信息技术开发、服务、咨询、成果推广、转让；应用软件开发、数据处理；基础软件开发服务；计算机系统集成；计算机软件开发；计算机软件及辅助设备、通讯设备销售；机械设备租赁；经济信息咨询服务；互联网信息服务；会议及展览展示服务；数据信息项目管理服务；通信网络工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

2、新德汇完成增资

新德汇为满足业务开展及资质申请需要，以新德汇未分配利润1000万元转增为注册资本，将注册资本由原来2000万元增加至3000万元，完成上述增资后，新德汇股东及股权结构不发生变化，仍为美亚柏科的全资子公司。详见2017年6月12日公司发布在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn的相关公告。

3、珠海新德汇诉讼仲裁进展情况

公司全资子公司珠海新德汇与桑达电子签订多个合同，珠海新德汇按双方所签合同的约定履行完毕全部的合同义务，项目已完成竣工验收，桑达电子拖延支付工程款。珠海新德汇于2016年11月按项目所属地向珠海市香洲区人民法院和深圳仲裁委员会分别提出诉讼和申请仲裁，截至2016年12月31日，珠海新德汇账面应收账款4,228,997.07元。2017年5月10日收到珠海市香洲区人民法院撤销决定书，2017年5月16日收到深圳仲裁委员会撤案决定书，双方达成和解，和解金额为7,424,498.84元。截至2017年6月30日，新德汇收到桑达电子拖欠工程款5,042,998.3元（包括2016年12月31日应收账款4,228,997.07元），因最终用户与桑达电子还有2,381,500.54元未结算，待结算完成后，支付给新德汇。

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	215,388,698	43.40%	0	0	0	-14,541,939	-14,541,939	200,846,759	40.47%
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	215,209,698	43.36%	0	0	0	-14,589,939	-14,589,939	200,619,759	40.42%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	215,209,698	43.36%	0	0	0	-14,589,939	-14,589,939	200,619,759	40.42%
4、外资持股	179,000	0.04%	0	0	0	48,000	48,000	227,000	0.05%
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	179,000	0.04%	0	0	0	48,000	48,000	227,000	0.05%
二、无限售条件股份	280,951,808	56.60%	0	0	0	14,541,939	14,541,939	295,493,747	59.53%
1、人民币普通股	280,951,808	56.60%	0	0	0	14,541,939	14,541,939	295,493,747	59.53%
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	496,340,506	100.00%	0	0	0	0	0	496,340,506	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、部分董事、高级管理人员所持公司股份解锁

公司副董事长郭永芳、高级管理人员吴鸿伟、张雪峰、赵庸、栾江霞、财务总监张乃军所持高管锁定股年初按上年末持股总数的25%解锁，共计4,816,124股由高管锁定股转为无限售流通股。

2、非公开发行限售股解禁

公司非公开发行股份购买资产之标的公司江苏税软、新德汇2016年度实现了承诺利润，业绩承诺方履行了业绩承诺。报告期，共有10,579,824股解除限售，由于苏学武和韦玉荣为公司董事，共计670,168股转

为高管锁定股。详见2017年1月17日公司发布在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn的相关公告。

3、高级管理人员新聘任及离任所持股份变动

公司董事会秘书蔡志评为报告期内新聘任，其持有公司股份有46,600股转为高管锁定股。公司原副总经理高峰和吴世雄于2017年2月20日离任和原董事会秘书、副总经理李滢雪于2017年6月28日离任，类高管郭泓离职，报告期内四人所持有的股份全部处于锁定状态，其中183,100股流通股全部转为高管锁定股。

4、董事增持

报告期内，公司董事韦玉荣通过二级市场新增公司股份988股，其中741股转为高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
郭永芳	90,683,967	4,499,999	0	86,183,968	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
李国林	44,495,325	0	0	44,495,325	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
刘冬颖	19,200,000	0	0	19,200,000	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
郭泓	2,902,500	0	67,500	2,970,000	高管锁定股	于 2017 年 3 月 1 日离任，离任后 6 个月解除限售
吴鸿伟	866,850	105,000	0	761,850	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
申强	779,250	0	0	779,250	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
张雪峰	754,500	188,625	0	565,875	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
高峰	720,000	0	0	720,000	高管锁定股	于 2017 年 2 月 20 日离任，离任后 6 个月解除限售
赵庸	684,000	7,500	0	676,500	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
张乃军	540,000	7,500	0	532,500	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
栾江霞	378,000	7,500	0	370,500	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
吴世雄	144,000	0	48,000	192,000	高管锁定股	于 2017 年 2 月 20 日离任，

						离任后 6 个月解除限售
李滢雪	63,000	0	21,000	84,000	高管锁定股	于 2017 年 6 月 28 日离任，离任后 6 个月解除限售。至 2019-2-27 前，每年年初 25% 解除限售
蔡志评	0	0	46,600	46,600	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
苏学武	0	0	670,168	670,168	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
韦玉荣	0	0	741	741	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
苏学武	13,618,360	4,085,508	0	9,532,852	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 30%、30%、40%
陈燕	4,651,762	0	0	4,651,762	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 3 年后解锁 100%
孙士玉	4,746,696	1,186,674	0	3,560,022	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
李江	4,651,762	1,162,940	0	3,488,822	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
韦玉荣	4,651,762	1,162,940	0	3,488,822	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
卢晓英	4,450,028	1,112,507	0	3,337,521	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
黄新	3,103,153	775,788	0	2,327,365	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%

安林冲	445,003	110,000	0	335,003	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
仇宏远	445,003	111,250	0	333,753	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
郭玉智	445,003	111,250	0	333,753	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
邓炽成	402,999	120,899	0	282,100	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 30%、30%、40%
水军	402,999	120,899	0	282,100	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 30%、30%、40%
包志翔	296,668	74,167	0	222,501	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
韩海青	296,668	74,167	0	222,501	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
李佳	296,668	74,167	0	222,501	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
任炜	296,668	74,167	0	222,501	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之

						日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
王亚明	296,668	74,167	0	222,501	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
叶树军	296,668	74,167	0	222,501	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
张红光	296,668	74,167	0	222,501	首发后限售股	达到业绩承诺条件的，增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
股权激励对象共 471 名	9,086,100	0	0	9,086,100	股权激励限售股	根据公司第二期限制性股票激励计划（草案）的有关规定执行解锁
合计	215,388,698	15,395,948	854,009	200,846,759	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		41,077	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郭永芳	境内自然人	23.15%	114,911,958	0	86,183,968	28,727,990	质押	15,440,000
李国林	境内自然人	11.95%	59,327,100	0	44,495,325	14,831,775	质押	4,560,000
刘冬颖	境内自然人	5.16%	25,600,000	0	19,200,000	6,400,000		

卓桂英	境内自然人	5.16%	25,600,000	0	0	25,600,000		
苏学武	境内自然人	2.75%	13,661,360	0	10,246,020	3,415,340	质押	2,850,000
中国建设银行股份有限公司一宝盈资源优选混合型证券投资基金	其他	1.72%	8,555,591	8,555,591	0	8,555,591		
孙士玉	境内自然人	0.96%	4,746,696	0	3,560,022	1,186,674	质押	2,000,000
陈燕	境内自然人	0.95%	4,721,962	69,600	4,651,762	70,200	质押	2,771,000
韦玉荣	境内自然人	0.94%	4,652,750	988	3,489,563	1,163,187		
李江	境内自然人	0.94%	4,651,762		3,488,822	1,162,940		
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、刘冬颖与卓桂英为母女关系；2、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					
郭永芳	28,727,990	人民币普通股	28,727,990					
卓桂英	25,600,000	人民币普通股	25,600,000					
李国林	14,831,775	人民币普通股	14,831,775					
中国建设银行股份有限公司一宝盈资源优选混合型证券投资基金	8,555,591	人民币普通股	8,555,591					
刘冬颖	6,400,000	人民币普通股	6,400,000					
中国建设银行股份有限公司一富国国家安全主题混合型证券投资基金	4,585,826	人民币普通股	4,585,826					
王建祥	4,008,945	人民币普通股	4,008,945					
苏学武	3,415,340	人民币普通股	3,415,340					
北京鞍钢投资有限公司	1,403,700	人民币普通股	1,403,700					
王梦娇	1,258,968	人民币普通股	1,258,968					
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、刘冬颖与卓桂英为母女关系；2、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)	无							

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
滕达	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭永芳	副董事长	现任	114,911,958	0	0	114,911,958	0	0	0
申强	总经理	现任	1,039,000	0	0	1,039,000	0	0	0
李国林	董事	现任	59,327,100	0	0	59,327,100	0	0	0
韦玉荣	董事	现任	4,651,762	988	0	4,652,750	0	0	0
苏学武	董事	现任	13,661,360	0	0	13,661,360	43,000	0	43,000
蔡志平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢永华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曲晓辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
仲丽华	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
屈文洲	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘冬颖	监事	现任	25,600,000	0	0	25,600,000	0	0	0
吴鸿伟	副总经理	现任	1,055,800	0	0	1,055,800	30,000	0	30,000
张雪峰	副总经理	现任	754,500	0	0	754,500	0	0	0
赵庸	副总经理	现任	942,000	0	0	942,000	30,000	0	30,000
栾江霞	副总经理	现任	534,000	0	0	534,000	30,000	0	30,000
张乃军	财务总监	现任	750,000	0	0	750,000	30,000	0	30,000
葛鹏	副总经理	现任	80,000	0	0	80,000	80,000	0	80,000
周成祖	副总经理	现任	70,000	0	0	70,000	70,000	0	70,000
蔡志评	董事会秘书	现任	128,800	0	0	128,800	50,000	0	50,000
吴世雄	副总经理	离任	192,000	0	0	192,000	0	0	0
高峰	副总经理	离任	720,000	0	0	720,000	0	0	0
李滢雪	董事会秘书	离任	114,000	0	0	114,000	30,000	0	30,000
合计	--	--	224,532,280	988	0	224,533,268	393,000	0	393,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周成祖	副总经理	聘任	2017 年 03 月 07 日	新聘任
蔡志评	董事会秘书	聘任	2017 年 06 月 28 日	新聘任
高峰	副总经理	解聘	2017 年 02 月 20 日	个人原因
吴世雄	副总经理	解聘	2017 年 02 月 20 日	个人原因
李滢雪	董事会秘书、副总经理	解聘	2017 年 06 月 28 日	个人原因

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门市美亚柏科信息股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	747,165,081.87	968,371,815.85
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		332,100.00
应收账款	260,461,069.90	263,180,585.91
预付款项	48,050,707.01	26,785,834.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,928,811.07	1,524,155.26
应收股利		
其他应收款	59,115,076.32	42,829,838.68
买入返售金融资产		
存货	351,765,675.21	288,242,593.13
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	6,490,757.30	1,620,078.10
流动资产合计	1,475,977,178.68	1,592,887,000.97
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	108,661,350.00	91,861,350.00
持有至到期投资		
长期应收款		811,671.78
长期股权投资	6,368,894.01	6,225,370.99
投资性房地产	8,001,449.60	8,180,253.57
固定资产	258,989,548.58	263,108,815.28
在建工程	7,709,780.95	3,348,997.68
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	37,215,123.76	42,313,669.27
开发支出	15,222,614.61	6,693,341.05
商誉	562,721,678.86	562,721,678.86
长期待摊费用	2,105,424.09	2,263,617.96
递延所得税资产	60,038,461.36	46,337,211.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,067,034,325.82	1,033,865,978.03
资产总计	2,543,011,504.50	2,626,752,979.00
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	27,927,610.00	4,617,320.00
应付账款	77,101,463.17	95,986,803.32
预收款项	339,618,966.35	350,474,048.13

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,834,150.38	84,899,697.95
应交税费	14,703,459.12	52,168,339.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	119,520,924.05	121,875,318.32
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	603,706,573.07	710,021,526.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	23,011,865.20	23,571,758.93
递延所得税负债	453,806.25	544,567.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,465,671.45	24,116,326.43
负债合计	627,172,244.52	734,137,853.22
所有者权益：		
股本	496,340,506.00	496,340,506.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	872,022,485.04	857,267,145.67
减：库存股	110,759,559.00	110,759,559.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,142,499.12	57,142,499.12
一般风险准备		
未分配利润	579,072,154.84	566,397,841.60
归属于母公司所有者权益合计	1,893,818,086.00	1,866,388,433.39
少数股东权益	22,021,173.98	26,226,692.39
所有者权益合计	1,915,839,259.98	1,892,615,125.78
负债和所有者权益总计	2,543,011,504.50	2,626,752,979.00

法定代表人：滕达

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	596,263,866.50	777,907,372.59
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		332,100.00
应收账款	178,669,571.87	151,589,977.92
预付款项	42,858,719.99	20,077,669.30
应收利息	2,928,811.07	1,524,155.26
应收股利		
其他应收款	47,620,227.42	30,025,981.65
存货	277,934,177.88	224,764,747.24
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	1,718,597.47	
流动资产合计	1,147,993,972.20	1,206,222,003.96
非流动资产：		
可供出售金融资产	108,661,350.00	91,861,350.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	935,551,107.87	935,407,584.85
投资性房地产	27,098,925.78	27,752,503.20
固定资产	230,871,195.70	235,557,718.03
在建工程	6,018,374.12	3,307,440.41
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	31,920,008.14	36,036,611.12
开发支出	10,516,886.38	4,537,352.66
商誉		
长期待摊费用	880,504.22	1,188,405.72
递延所得税资产	41,815,966.13	26,865,063.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,393,334,318.34	1,362,514,029.05
资产总计	2,541,328,290.54	2,568,736,033.01
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	27,927,610.00	4,617,320.00
应付账款	59,004,855.16	74,884,324.30
预收款项	294,939,639.25	301,476,260.89
应付职工薪酬	16,174,555.93	57,945,134.19
应交税费	10,477,592.06	20,436,089.77
应付利息		
应付股利		
其他应付款	116,360,913.48	119,022,767.36
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	524,885,165.88	578,381,896.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,631,865.20	19,851,758.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,631,865.20	19,851,758.93
负债合计	543,517,031.08	598,233,655.44
所有者权益：		
股本	496,340,506.00	496,340,506.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,093,589,333.72	1,078,364,292.09
减：库存股	110,759,559.00	110,759,559.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,142,499.12	57,142,499.12
未分配利润	461,498,479.62	449,414,639.36
所有者权益合计	1,997,811,259.46	1,970,502,377.57
负债和所有者权益总计	2,541,328,290.54	2,568,736,033.01

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	370,299,939.71	258,946,990.91
其中：营业收入	370,299,939.71	258,946,990.91

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	372,925,429.02	264,101,556.21
其中：营业成本	149,215,276.29	80,522,084.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,530,079.95	2,481,730.38
销售费用	69,466,654.72	48,537,272.53
管理费用	153,433,104.47	127,248,408.47
财务费用	-5,614,223.57	-2,978,898.94
资产减值损失	2,894,537.16	8,290,958.86
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）	1,296,417.84	-1,562,146.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-582,975.16	-3,658,091.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	25,616,412.15	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	24,287,340.68	-6,716,712.07
加：营业外收入	4,678,716.53	28,787,823.18
其中：非流动资产处置利得	9,189.43	
减：营业外支出	615,591.01	309,696.23
其中：非流动资产处置损失	110,861.56	185,558.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,350,466.20	21,761,414.88
减：所得税费用	2,810,862.83	3,097,720.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,539,603.37	18,663,694.25
归属于母公司所有者的净利润	32,527,933.48	23,410,353.17
少数股东损益	-6,988,330.11	-4,746,658.92

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	25,539,603.37	18,663,694.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,527,933.48	23,410,353.17
归属于少数股东的综合收益总额	-6,988,330.11	-4,746,658.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.066	0.049
（二）稀释每股收益	0.065	0.049

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：滕达

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	271,606,035.85	214,127,593.15
减：营业成本	127,445,234.46	89,836,338.41
税金及附加	2,677,255.88	1,785,234.17
销售费用	42,980,668.17	29,153,244.06
管理费用	87,340,484.70	82,408,075.37
财务费用	-5,090,256.26	-2,581,289.99
资产减值损失	2,455,383.54	7,842,775.88
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）	1,296,417.84	-1,608,091.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-582,975.16	-3,658,091.98
其他收益	17,296,367.12	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,390,050.32	4,075,123.27
加：营业外收入	3,234,551.93	22,317,610.43
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	525,602.50	289,575.27
其中：非流动资产处置损失	110,861.56	183,353.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,098,999.75	26,103,158.43
减：所得税费用	3,161,539.25	3,829,056.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,937,460.50	22,274,101.69
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	31,937,460.50	22,274,101.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	407,908,354.79	350,303,849.46
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	22,119,165.90	24,136,958.36
收到其他与经营活动有关的现金	46,060,157.57	54,122,759.01
经营活动现金流入小计	476,087,678.26	428,563,566.83
购买商品、接受劳务支付的现金	249,111,406.53	239,418,048.34

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	177,752,068.11	144,290,537.80
支付的各项税费	73,308,389.02	106,649,332.50
支付其他与经营活动有关的现金	115,971,578.31	107,173,466.30
经营活动现金流出小计	616,143,441.97	597,531,384.94
经营活动产生的现金流量净额	-140,055,763.71	-168,967,818.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	378,116,785.40	152,672,368.95
取得投资收益收到的现金	5,166,368.94	5,016,808.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	383,369,954.34	157,689,177.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,935,341.07	16,906,376.86
投资支付的现金	227,081,000.00	82,484,238.72
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		-1,773,335.42
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	252,016,341.07	97,617,280.16
投资活动产生的现金流量净额	131,353,613.27	60,071,896.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,865,000.00	6,720,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,865,000.00	6,720,000.00
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	2,865,000.00	6,720,000.00
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	19,853,620.24	14,617,290.94
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		9,073,100.00
筹资活动现金流出小计	19,853,620.24	23,690,390.94
筹资活动产生的现金流量净额	-16,988,620.24	-16,970,390.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	124,911.14	82,931.22
五、现金及现金等价物净增加额	-25,565,859.54	-125,783,380.94
加：期初现金及现金等价物余额	223,466,500.95	294,836,300.09
六、期末现金及现金等价物余额	197,900,641.41	169,052,919.15

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	272,112,917.91	274,987,277.05
收到的税费返还	13,799,120.87	18,252,202.40
收到其他与经营活动有关的现金	40,222,468.07	42,411,118.32
经营活动现金流入小计	326,134,506.85	335,650,597.77
购买商品、接受劳务支付的现金	207,042,132.13	204,261,702.39
支付给职工以及为职工支付的现金	94,985,550.45	89,353,533.72
支付的各项税费	33,746,180.25	78,630,779.86
支付其他与经营活动有关的现金	81,200,950.87	85,654,973.88
经营活动现金流出小计	416,974,813.70	457,900,989.85
经营活动产生的现金流量净额	-90,840,306.85	-122,250,392.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	322,001,251.80	112,772,368.95
取得投资收益收到的现金	4,757,810.15	4,629,472.33
处置固定资产、无形资产和其他		

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	326,759,061.95	117,401,841.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,853,432.15	13,849,767.47
投资支付的现金	188,381,000.00	72,829,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	211,234,432.15	86,679,567.47
投资活动产生的现金流量净额	115,524,629.80	30,722,273.81
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	19,853,620.24	14,617,290.94
支付其他与筹资活动有关的现金		9,073,100.00
筹资活动现金流出小计	19,853,620.24	23,690,390.94
筹资活动产生的现金流量净额	-19,853,620.24	-23,690,390.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	177,518.16	61,630.60
五、现金及现金等价物净增加额	5,008,220.87	-115,156,878.61
加：期初现金及现金等价物余额	152,804,140.78	209,059,966.04
六、期末现金及现金等价物余额	157,812,361.65	93,903,087.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	496,340,506.00				857,267,145.67	110,759,559.00			57,142,499.12		566,397,841.60	26,226,692.39	1,892,615,125.78
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	496,340,506.00				857,267,145.67	110,759,559.00			57,142,499.12		566,397,841.60	26,226,692.39	1,892,615,125.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					14,755,339.37						12,674,313.24	-4,205,518.41	23,224,134.20
（一）综合收益总额											32,527,933.48	-6,988,330.11	25,539,603.37
（二）所有者投入和减少资本					14,028,841.19							2,782,811.70	16,811,652.89
1. 股东投入的普通股												2,865,000.00	2,865,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,028,841.19							-82,188.30	13,946,652.89
4. 其他													
（三）利润分配											-19,853,620.24		-19,853,620.24
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-19,853,620.24	-19,853,620.24
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					726,498.18								726,498.18
四、本期期末余额	496,340,506.00				872,022,485.04	110,759,559.00			57,142,499.12		579,072,154.84	22,021,173.98	1,915,839,259.98

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	443,163,200.00				774,162,693.31				47,182,555.48		408,351,375.98	18,468,073.98	1,691,327,898.75
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	443,163,200.00				774,162,693.31				47,182,555.48		408,351,375.98	18,468,073.98	1,691,327,898.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	53,177,306.00				83,104,452.36	110,759,559.00			9,959,943.64		158,046,465.62	7,758,618.41	201,287,227.03
(一)综合收益总额											182,624,041.44	-3,881,222.38	178,742,819.06
(二)所有者投入和减少资本	53,177,306.00				82,936,198.45	110,759,559.00						11,808,094.70	37,162,040.15
1. 股东投入的普通股	53,177,306.00				57,582,253.00							11,030,000.00	121,789,559.00
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					23,900,949.09	110,759,559.00						778,094.70	-86,080,515.21
4. 其他					1,452,996.36								1,452,996.36
(三)利润分配									9,959,943.64		-24,577,575.82		-14,617,632.18
1. 提取盈余公积									9,959,943.64		-9,959,943.64		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-14,617,632.18		-14,617,632.18
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转					168,253.91							-168,253.91	
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					168,253.91							-168,253.91	

					.91							3.91	
(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	496,340,506.00				857,267,145.67	110,759,559.00			57,142,499.12		566,397,841.60	26,226,692.39	1,892,615,125.78

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	496,340,506.00				1,078,364,292.09	110,759,559.00			57,142,499.12	449,414,639.36	1,970,502,377.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	496,340,506.00				1,078,364,292.09	110,759,559.00			57,142,499.12	449,414,639.36	1,970,502,377.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,225,041.63					12,083,840.26	27,308,881.89
（一）综合收益总额										31,937,460.50	31,937,460.50
（二）所有者投入和减少资本					14,498,543.45						14,498,543.45
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					14,498,543.45						14,498,543.45

额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-19,853,620.24	-19,853,620.24	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-19,853,620.24	-19,853,620.24	
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					726,498.18						726,498.18
四、本期期末余额	496,340,506.00				1,093,589,333.72	110,759,559.00			57,142,499.12	461,498,479.62	1,997,811,259.46

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	443,163,200.00				1,003,363,052.95				47,182,555.48	374,392,778.81	1,868,101,587.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	443,163,200.00				1,003,363,052.95				47,182,555.48	374,392,778.81	1,868,101,587.24

	200.00				,052.95				5.48	,778.81	,587.24
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	53,177,306.00				75,001,239.14	110,759,559.00			9,959,943.64	75,021,860.55	102,400,790.33
(一)综合收益总额										99,599,436.37	99,599,436.37
(二)所有者投入和减少资本	53,177,306.00				75,001,239.14	110,759,559.00					17,418,986.14
1. 股东投入的普通股	53,177,306.00				57,582,253.00						110,759,559.00
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					15,965,989.78	110,759,559.00					-94,793,569.22
4. 其他					1,452,996.36						1,452,996.36
(三)利润分配									9,959,943.64	-24,577,575.82	-14,617,632.18
1. 提取盈余公积									9,959,943.64	-9,959,943.64	
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,617,632.18	-14,617,632.18
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	496,340,000.00				1,078,364,000.00	110,759,559.00			57,142,490.00	449,414,000.00	1,970,502,000.00

	506.00				,292.09	59.00			9.12	,639.36	,377.57
--	--------	--	--	--	---------	-------	--	--	------	---------	---------

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”）是在福建省厦门市注册的股份有限公司，由郭永芳、刘祥南、李国林、广州通连投资咨询有限公司等十六名发起人共同发起设立，经福建省厦门市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照350298200005610号；2016年3月28日，本公司经厦门市市场监督管理局核准，取得统一社会信用代码为91350200705420347R的营业执照。本公司注册地址及总部地址：厦门市软件园二期观日路12号102-402单元，法定代表人：滕达。

本公司前身为原厦门市美亚柏科资讯科技有限公司，2009年9月22日在该公司基础上改组为股份有限公司。

根据本公司2010年第一次临时股东大会决议，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。

根据2015年4月24日本公司召开的2014年度股东大会审议通过2014年度利润分配方案，以2014年12月31日总股本22,158.16万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计转增22,158.16万股，注册资本变更为人民币443,163,200.00元。

根据2016年12月2日本公司召开的2016年第三次临时股东大会决议、2016年12月7日第三届董事会第十三次会议和修改后的章程规定，本公司以定向增发方式向471名激励对象授予限制性普通股（A股）908.61万股，每股面值1元，发行价格每股12.19元/股，募集资金总额110,759,559.00元，其中计入股本9,086,100.00元，计入资本公积101,673,459.00元。上述增资后注册资本变更为人民币496,340,506.00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，拥有一家分公司和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、厦门安胜网络科技有限公司、武汉大千信息技术有限公司、江苏税软软件科技有限公司等十二家子公司。

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、信息咨询服务等。主要产品包括：电子数据取证、视频分析及专项执法装备、大搜索及大数据信

息化产品，在四大产品的技术基础上衍生发展出存证云+、搜索云+、数据服务及信息安全服务四大服务体系。主要客户包括全国各级司法机关、行政执法部门。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十八次会议于2017年8月23日批准。

2、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司及全部子公司，本报告期公司合并范围未发生变化。

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

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注五、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、完整地反映了本公司2017年6月30日的合并及公司财务状况以及2017年上半年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。

（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。

（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。

在报告期内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，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）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有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

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，采用按期初汇率折算。

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见附注五、10。

（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和单项金额不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。。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。

（8）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
信用风险较小	其他方法
销售货款及其他	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1 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：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。资产负债表日，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。

资产负债表日，对于工程施工成本，本集团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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：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

本公司对子公司的投资，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资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司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公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（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	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

无。

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**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团无形资产包括计算机软件、商标权、开发支出、武汉大千无形资产评估增值等。

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	
武汉大千无形资产评估增值	5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。

具体研发项目的资本化条件：

本集团研发项目资本化条件需满足：研发项目有新产品、新功能、新技艺等研发成果生成，尽可能取得软件著作权证书，软件产品证书，高新产品证书等证书；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持项目完成，且研发项目预计未来能够产生现金流入；归属于开发阶段的支出能够可靠计量；研发项目开始资本化和结束资本化均需总经理会议审核通过。

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、采用固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等（存货、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。本集团离职后福利计划为设定提存计划。

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”），符合条件的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时。

(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有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，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

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(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。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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【如服务期限条件或非市场的业绩条件】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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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：

本集团软硬件开发与销售（以下统称“产品销售”）包括销售电子数据取证设备与大数据平台系列、网络信息安全产品系列、电子数据鉴定系列、刑事技术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，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

(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成本费用或损失，则计入当期损益或冲减相关成本；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，于成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。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。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生

的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：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应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(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

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购股份

本公司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、转让或注销本公司股份时，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。

(2) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

(3) 重大会计判断和估计

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。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1)将利润表中新增“其他收益”单独列报于“营业利润”项目之上。(2)将自2017年1月1日起与企业经营活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，	董事会决议	调增本期其他收益金额 25,616,412.15 元；调减本期营业外收入金额 25,616,412.15 元。

计入“其他收益”或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入“营业外收支”。该会计变更采用未来适用法处理，比较期数据不予调整。		
--	--	--

财政部于2017年5月10日发布了关于修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知（财会[2017]15号），新修订的16号准则对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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、5、3、0
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	15
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
厦门美亚柏科信息安全研究所有限公司	15
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
厦门安胜网络科技有限公司	12.5
武汉大千信息技术有限公司	12.5
江苏税软软件科技有限公司	15
无锡博盾信息科技有限公司	0
北京美亚宏数科技有限责任公司	25
北京国信宏数科技有限责任公司	25

北京美亚智讯信息技术有限公司	25
厦门美亚商鼎信息科技有限公司	25

2、税收优惠

(1) 增值税

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

①2008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，高新技术企业享受减按15%的税率征收企业所得税。2017年高新技术企业复审正在办理中。

②2014年9月30日，子公司美亚研究所经厦门市科学技术局、厦门市财政局、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，证书编号：GR201435100154，根据有关规定，高新技术企业享受减按15%的税率征收企业所得税。2017年高新技术企业复审正在办理中。

③2011年11月17日，子公司珠海新德汇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，证书编号：GR201144000598；2014年10月9日再次获得高新技术企业认定，证书编号：GR201444000050，根据有关规定，高新技术企业享受减按15%的税率征收企业所得税。2017年高新技术企业复审正在办理中。

④2012年11月29日，子公司美亚中敏经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局认定为高新技术企业；2015年6月29日，再次获得高新技术企业认定，证书编号：GF201535100002，根据有关规定，2017年度享受减按15%的税率征收企业所得税。

⑤2016年12月1日，子公司安胜科技经厦门市科学技术局、厦门市财政局、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，证书编号：GR201635100333；2017年5月26日，子公司安胜科技通过厦门市软件行业协会软件企业认证，取得“厦RQ-2017-0053”软件企业证书。

根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27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，在2017年12月31日前自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。2017年度享受减按12.5%的税率征收企业所得税。

⑥2014年11月28日，子公司武汉大千取得湖北省经济和信息化委员会“鄂R-2014-0457号”《软件企业认定证书》，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。2014年为首个获利年度，2016年度享受减按12.5%的税率征收企业所得税。

⑦2012年12月14日，子公司江苏税软通过江苏省经济和信息化委员会软件企业认证，取得“苏R-2012-B0072号”《软件企业认证证书》；2013年6月3日，重新通过江苏省经济和信息化委员会软件企业认证，取得“苏R-2013-B1125号”《软件企业认证证书》，被认定为软件企业；2016年11月30日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201632001848，根据有关规定，2017年度享受减按15%的税率征收企业所得税。

⑧2016年11月30日，子公司无锡博盾通过了江苏省软件行业协会软件企业认证，取得“苏RQ-2016-B0264”软件企业证书。

根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27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，在2017年12月31日前自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。无锡博盾尚未盈利，尚未开始享受两免三减半政策。

3、其他

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	24,425.41	46,217.77
银行存款	698,978,956.62	951,006,632.84
其他货币资金	48,161,699.84	17,318,965.24
合计	747,165,081.87	968,371,815.85

其他说明

(1) 银行存款期末余额698,978,956.62元，其中定期存款501,102,740.62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48,161,699.84元，其中保函保证金19,679,845.91元，银行承兑汇票保证金27,927,610.00元，支付宝等网络账户资金554,243.93元，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2017年6月30日止，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		332,100.00
合计	0	332,100.00

(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

无

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	301,828,158.15	100.00%	41,367,088.25	13.71%	260,461,069.90	304,230,922.83	100.00%	41,050,336.92	13.49%	263,180,585.91
合计	301,828,158.15	100.00%	41,367,088.25	13.71%	260,461,069.90	304,230,922.83	100.00%	41,050,336.92	13.49%	263,180,585.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用

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	187,307,851.11	9,365,392.54	5.00%
1 年以内小计	187,307,851.11	9,365,392.54	5.00%
1 至 2 年	65,399,211.35	6,539,921.14	10.00%
2 至 3 年	25,529,102.16	7,658,730.65	30.00%
3 至 4 年	7,536,492.89	3,768,246.46	50.00%
4 至 5 年	10,103,515.86	8,082,812.69	80.00%
5 年以上	5,951,984.78	5,951,984.78	100.00%
合计	301,828,158.15	41,367,088.25	13.71%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(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 316,751.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	28,300,100.00	9.38%	2,446,010.00
第二名	9,885,200.00	3.28%	2,957,160.00
第三名	8,746,000.00	2.90%	437,300.00
第四名	6,959,529.90	2.31%	647,376.49
第五名	5,513,565.90	1.83%	275,678.30
合计	59,404,395.80	19.68%	5,436,584.55

(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

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	43,978,907.84	91.53%	24,976,737.93	93.25%
1 至 2 年	3,223,437.09	6.71%	1,230,289.86	4.59%
2 至 3 年	247,371.40	0.51%	96,834.58	0.36%
3 年以上	600,990.68	1.25%	481,971.67	1.80%
合计	48,050,707.01	--	26,785,834.04	--

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：

(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	7,719,274.20	16.06%
第二名	5,500,000.00	11.45%
第三名	3,000,000.00	6.24%
第四名	2,537,792.30	5.28%
第五名	2,222,222.24	4.62%
合计	20,979,288.74	43.66%

其他说明：

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	2,928,811.07	1,524,155.26
合计	2,928,811.07	1,524,155.26

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,995,090.71	100.00%	14,880,014.39	20.11%	59,115,076.32	56,669,775.92	100.00%	13,839,937.24	24.42%	42,829,838.68
合计	73,995,090.71	100.00%	14,880,014.39	20.11%	59,115,076.32	56,669,775.92	100.00%	13,839,937.24	24.42%	42,829,838.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用

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			
一年以内	25,469,823.95	1,273,491.19	5.00%
1 年以内小计	25,469,823.95	1,273,491.19	5.00%
1 至 2 年	10,428,158.13	1,042,815.81	10.00%
2 至 3 年	5,325,544.03	1,597,663.21	30.00%
3 至 4 年	9,491,276.63	4,745,638.32	50.00%
4 至 5 年	3,621,007.82	2,896,806.26	80.00%

5 年以上	3,323,599.60	3,323,599.60	100.00%
合计	57,659,410.16	14,880,014.39	25.81%

确定该组合依据的说明：

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	12,137,938.13	0	0
应收增值税退税	4,197,742.42		
合计	16,335,680.55	0	0

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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

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	12,137,938.13	0	0
增值税退税	4,197,742.42		
合计	16,335,680.55	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 1,040,077.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(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	10,062,839.03	2,355,623.66
保证金	47,977,303.50	46,405,434.87
单位及个人往来款	7,252,354.37	4,178,925.22

代收代垫款	4,033,981.33	3,588,037.34
软件增值税退税	4,197,742.42	
其他	470,870.06	141,754.83
合计	73,995,090.71	56,669,775.92

(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	4,606,600.00	一年以内 4606600	6.23%	230,330.00
第二名	应收退税款	4,197,742.42	一年以内 4197742.42	5.67%	0.00
第三名	履约质保金	3,650,000.00	3-4 年 3650000	4.93%	1,825,000.00
第四名	履约质保金	3,340,000.00	3-4 年 2150000; 4-5 年 190000; 5 年以上 1000000	4.51%	2,227,000.00
第五名	往来款	2,449,496.19	1 年以内 1868226.9; 1-2 年 581269.29	3.31%	151,538.27
合计	--	18,243,838.61	--	24.66%	4,433,868.27

(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	软件增值税退税	4,197,742.42	1 年以内	已批准的软件退税款
合计	--	4,197,742.42	--	--

(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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,889,619.78	2,332,753.12	39,556,866.66	26,417,096.22	2,052,926.32	24,364,169.90
在产品	18,875,662.22	69,408.71	18,806,253.51	9,077,577.72	413,319.39	8,664,258.33
库存商品	52,965,954.47	2,991,861.94	49,974,092.53	49,492,441.35	2,418,668.89	47,073,772.46
发出商品	247,716,504.84	6,411,766.63	241,304,738.21	211,861,135.86	5,383,167.12	206,477,968.74
工程施工	2,123,724.30		2,123,724.30	1,662,423.70		1,662,423.70
合计	363,571,465.61	11,805,790.40	351,765,675.21	298,510,674.85	10,268,081.72	288,242,593.13

(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	2,052,926.32	1,176,963.56		897,136.76		2,332,753.12
在产品	413,319.39	6,705.16		350,615.84		69,408.71
库存商品	2,418,668.89	849,599.11		276,406.06		2,991,861.94
发出商品	5,383,167.12	1,835,755.78		807,156.27		6,411,766.63
合计	10,268,081.72	3,869,023.61		2,331,314.93		11,805,790.40

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(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
预缴所得税	2,027,984.32	947,090.58
待抵扣进项税	4,462,772.98	672,987.52
合计	6,490,757.30	1,620,078.10

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	108,661,350.00		108,661,350.00	91,861,350.00		91,861,350.00
按公允价值计量的	108,661,350.00		108,661,350.00	91,861,350.00		91,861,350.00
合计	108,661,350.00		108,661,350.00	91,861,350.00		91,861,350.00

(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					7.50%	

深圳市中新赛克科技股份有限公司	48,981,350.00			48,981,350.00					4.10%	
海峡国家版权交易中心有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00%	
厦门市美桐股权投资基金合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00			30,000,000.00					13.45%	
厦门斯坦道科学仪器股份有限公司		16,800,000.00		16,800,000.00					10.00%	
合计	91,861,350.00	16,800,000.00	0.00	108,661,350.00					--	

（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

（1）持有至到期投资情况

无

（2）期末重要的持有至到期投资

无

（3）本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				811,671.78		811,671.78	
其中：未实现融资收益				163,328.22		163,328.22	
合计	0.00			811,671.78		811,671.78	--

(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											
二、联营企业											
厦门服云 信息科技 有限公司	3,657,153 .27			-2,200,06 4.64		726,498.1 8				2,183,586 .81	
北京万诚 信用评价 有限公司	324,958.6 3			-115,799. 56						209,159.0 7	
厦门正信 世纪信息 科技有限 公司	1,899,763 .41			-17,808.0 3						1,881,955 .38	
厦门市美 亚梧桐投	343,495.6			1,750,697						2,094,192	

资产管理有 限公司	8			.07						.75	
小计	6,225,370 .99	0.00	0.00	-582,975. 16	0.00	726,498.1 8	0.00	0.00	0.00	6,368,894 .01	
合计	6,225,370 .99	0.00	0.00	-582,975. 16	0.00	726,498.1 8	0.00	0.00	0.00	6,368,894 .01	

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

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	9,279,225.79			9,279,225.79
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,279,225.79			9,279,225.79
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	1,098,972.22			1,098,972.22
2.本期增加金额	178,803.97			178,803.97
(1) 计提或摊销	178,803.97			178,803.97
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	1,277,776.19			1,277,776.19
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	8,001,449.60			8,001,449.60
2.期初账面价值	8,180,253.57			8,180,253.57

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

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 18 层 1501 单元	8,001,449.60	尚在办理

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	265,061,680.15	7,936,786.32	17,643,194.09	78,573,428.25	369,215,088.81
2.本期增加金额	20,136.08	1,377,078.05	608,793.60	11,032,178.12	13,038,185.85
(1) 购置		1,377,078.05	608,793.60	11,032,178.12	13,018,049.77

(2) 在建工程 转入	20,136.08				20,136.08
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		505,392.48	2,478,163.42	1,378,691.91	4,362,247.81
(1) 处置或报 废		505,392.48	2,478,163.42	1,378,691.91	4,362,247.81
4.期末余额	265,081,816.23	8,808,471.89	15,773,824.27	88,226,914.46	377,891,026.85
二、累计折旧					
1.期初余额	50,164,239.48	2,128,834.25	12,751,373.41	41,061,826.39	106,106,273.53
2.本期增加金额	8,142,830.29	767,301.71	793,840.25	6,433,157.95	16,137,130.20
(1) 计提	8,142,830.29	767,301.71	793,840.25	6,433,157.95	16,137,130.20
3.本期减少金额	0.00	302,360.34	2,354,254.78	685,310.34	3,341,925.46
(1) 处置或报 废		302,360.34	2,354,254.78	685,310.34	3,341,925.46
4.期末余额	58,307,069.77	2,593,775.62	11,190,958.88	46,809,674.00	118,901,478.27
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	206,774,746.46	6,214,696.27	4,582,865.39	41,417,240.46	258,989,548.58
2.期初账面价值	214,897,440.67	5,807,952.07	4,891,820.68	37,511,601.86	263,108,815.28

(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	158,369,486.69	尚在办理

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件园二期观日路 16#二单元 5 楼装修工程	58,974.37		58,974.37	41,557.27		41,557.27
东海火炬科技园 3#楼装修工程	3,455,169.97		3,455,169.97	2,177,440.41		2,177,440.41
太原天鹅堡 3 号楼	1,343,592.23		1,343,592.23	1,130,000.00		1,130,000.00
观日路 14 号楼	1,062,855.16		1,062,855.16			
集美集亭路 28 号办公地点	1,632,432.46		1,632,432.46			
观日路 12 号 102 至 302 单元	156,756.76		156,756.76			
合计	7,709,780.95		7,709,780.95	3,348,997.68		3,348,997.68

(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	266,098,650.82	2,177,440.41	1,559,351.18	281,621.62		3,455,169.97	77.51%	77.51%				
太原天鹅堡 3 号楼	1,730,000.00	1,130,000.00	213,592.23			1,343,592.23	77.66%	77.66%				
合计	267,828,650.82	3,307,440.41	1,772,943.41	281,621.62		4,798,762.20	--	--				--

(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**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

不适用

24、油气资产

不适用

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	计算机软件	商标权	武汉大千无形资产评估增值	开发支出	合计
一、账面原值								
1.期初余额				8,081,663.98	278,400.00	7,260,900.00	105,618,489.28	121,239,453.26
2.本期增加金额				998,774.40			1,603,373.43	2,602,147.83
(1) 购置				998,774.40				998,774.40
(2) 内部研发							1,603,373.43	1,603,373.43
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额				673,658.41				673,658.41
(1) 处置				673,658.41				673,658.41
4.期末余额				8,406,779.97	278,400.00	7,260,900.00	107,221,862.71	123,167,942.68
二、累计摊销								
1.期初余额				3,986,323.97	142,886.49	2,904,360.00	55,696,263.15	62,729,833.61
2.本期增加金额				795,936.96	13,920.00	726,090.00	5,522,828.71	7,058,775.67
(1) 计提				795,936.96	13,920.00	726,090.00	5,522,828.71	7,058,775.67
3.本期减少金额				31,740.74				31,740.74
(1)				31,740.74				31,740.74

处置								
4.期末 余额				4,750,520.19	156,806.49	3,630,450.00	61,219,091.86	69,756,868.54
三、减值准备								
1.期初 余额							16,195,950.38	16,195,950.38
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							16,195,950.38	16,195,950.38
四、账面价值								
1.期末 账面价值				3,656,259.78	121,593.51	3,630,450.00	29,806,820.47	37,215,123.76
2.期初 账面价值				4,095,340.01	135,513.51	4,356,540.00	33,726,275.75	42,313,669.27

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 80.09%。

(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	
取证魔方	1,550,746.24	1,396,623.64				2,947,369.88
取证塔	2,986,606.42	2,575,898.16				5,562,504.58
情报信息共享平	2,155,988.39	2,549,739.84				4,705,728.23

台						
电子鹰无人机反制系统		1,819,930.20		1,603,373.43	216,556.77	
超级警务通		1,265,826.21			121,698.50	1,144,127.71
手机并行采集系统.V2		862,884.21				862,884.21
其他项目		67,730,690.64			67,730,690.64	
合计	6,693,341.05	78,201,592.90		1,603,373.43	68,068,945.91	15,222,614.61

其他说明

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
取证魔方	2015年5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	新版本软件开发中
取证塔	2016年1月		新版本软件开发中
电子鹰无人机反制系统	2017年2月		完结
超级警务通	2017年3月		第一阶段硬件研发完成
手机并行采集系统.V2	2017年5月		硬件第一版涉及完成总体进度40%
情报信息共享平台	2016年1月		正在对软件功能进行测试，检测应用系统，核心浏览器的兼容状态，快速检索、消息接入等性能。

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
珠海新德汇	43,856,030.99			43,856,030.99
江苏税软	498,346,182.89			498,346,182.89
武汉大千	23,426,464.98			23,426,464.98
合计	565,628,678.86			565,628,678.86

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉大千	2,907,000.00			2,907,000.00

合计	2,907,000.00				2,907,000.00
----	--------------	--	--	--	--------------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

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	2,263,617.96	1,482,927.39	1,641,121.26		2,105,424.09
合计	2,263,617.96	1,482,927.39	1,641,121.26		2,105,424.09

其他说明

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	84,156,713.20	12,612,632.87	81,277,929.00	8,856,767.35
内部交易未实现利润	16,346,718.17	2,452,007.73	23,791,144.10	3,552,673.08
可抵扣亏损	23,409,129.17	4,821,122.85	23,409,129.17	4,821,122.87
无形资产摊销	48,974,994.65	7,346,249.20	36,932,610.81	3,693,261.08
递延收益	19,411,865.20	2,897,279.78	20,771,758.93	2,113,175.93
股份支付	199,701,730.80	29,909,168.93	203,047,076.70	23,300,211.28
合计	392,001,151.19	60,038,461.36	389,229,648.71	46,337,211.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,630,450.00	453,806.25	4,356,540.00	544,567.50
合计	3,630,450.00	453,806.25	4,356,540.00	544,567.50

(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		60,038,461.36		46,337,211.59
递延所得税负债		453,806.25		544,567.50

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	91,940.86	76,377.26
可抵扣亏损	934,569.26	629,417.75
合计	1,026,510.12	705,795.01

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	171,338.32	171,338.32	
2020 年	410,031.15	410,031.15	
2021 年	48,048.28	48,048.28	
2022 年	305,151.51		
合计	934,569.26	629,417.75	--

其他说明：

30、其他非流动资产

无

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,927,610.00	4,617,320.00
合计	27,927,610.00	4,617,320.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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	73,311,424.55	91,601,397.32
工程款	3,790,038.62	4,385,406.00
合计	77,101,463.17	95,986,803.32

(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	339,618,966.35	350,474,048.13
合计	339,618,966.35	350,474,048.13

(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	13,311,507.69	尚未验收
第二名	5,682,631.50	尚未验收
第三名	3,963,222.22	尚未验收
第四名	2,564,102.56	尚未验收
第五名	2,084,360.00	尚未验收
合计	27,605,823.97	--

(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	84,631,907.34	131,854,053.71	192,198,018.43	24,287,942.62
二、离职后福利-设定提存计划	267,790.61	9,663,178.15	9,384,761.00	546,207.76
三、辞退福利		197,091.00	197,091.00	
合计	84,899,697.95	141,714,322.86	201,779,870.43	24,834,150.38

(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	83,934,443.00	105,394,409.43	166,002,205.29	23,326,647.14
2、职工福利费		3,230,334.71	3,230,334.71	
3、社会保险费	133,801.29	4,983,332.35	4,916,105.94	201,027.70
其中：医疗保险费	120,193.20	4,340,769.37	4,279,750.57	181,212.00
工伤保险费	4,592.03	131,839.95	130,324.49	6,107.49
生育保险费	9,016.06	510,723.03	506,030.88	13,708.21

4、住房公积金		8,519,456.71	8,519,456.71	
5、工会经费和职工教育经费	563,663.05	1,032,146.77	835,542.04	760,267.78
8、股权激励		8,694,373.74	8,694,373.74	
合计	84,631,907.34	131,854,053.71	192,198,018.43	24,287,942.62

(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	246,502.58	8,762,494.20	8,641,156.54	367,840.24
2、失业保险费	11,288.06	555,674.03	553,265.91	13,696.18
3、企业年金缴费	9,999.97	345,009.92	190,338.55	164,671.34
合计	267,790.61	9,663,178.15	9,384,761.00	546,207.76

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,342,873.64	30,383,515.70
企业所得税	8,732,166.61	16,057,409.17
个人所得税	796,611.63	668,518.57
城市维护建设税	343,356.12	2,161,843.73
地方教育费附加	98,101.75	614,869.07
教育费附加	147,152.63	927,638.77
印花税	56,680.36	152,683.00
房产税	1,186,516.38	1,138,749.61
土地使用税		63,111.45
合计	14,703,459.12	52,168,339.07

其他说明：

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
单位与个人往来款	4,081,657.40	3,543,004.89
预提费用	3,425,327.49	6,330,430.83
限制性股票回购义务	110,759,559.00	110,759,559.00
其他	1,254,380.16	1,242,323.60
合计	119,520,924.05	121,875,318.32

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

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

无

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	23,571,758.93	1,098,400.00	1,658,293.73	23,011,865.20	
合计	23,571,758.93	1,098,400.00	1,658,293.73	23,011,865.20	--

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
厦门超级计算（云计算）中心	1,979,696.95		1,423,333.33		556,363.62	与资产相关
厦门超级计算中心滚动支持	4,800,000.00				4,800,000.00	与资产相关
面向新型信息技术和应用环境的网络技术研究	25,038.46		17,376.34		7,662.12	与资产相关
电子取证关键技术研究	55,213.40		22,068.32		33,145.08	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	55,712.47		15,344.00		40,368.47	与资产相关
企业技术改造项目补助资金	600,000.00				600,000.00	与资产相关
科技政策定额扶持资金	80,497.65		40,171.74		40,325.91	与资产相关
国家服务业发展引导资金"电子	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关

数据存证云"						
物联网实时图像识别	3,600,000.00				3,600,000.00	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"	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"	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	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	200,000.00				200,000.00	与资产相关
安全服务器项目创新资金	140,000.00		140,000.00		0.00	与资产相关
失泄密取证系统的产业化项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
多源、多通道数据取证技术研究项目	528,000.00	298,400.00			826,400.00	与资产相关
基于云技术的证据链综合取证平台	500,000.00				500,000.00	与资产相关
基于云计算平台的空气质量预报预警与决策支持服务关键技术研究	27,600.00				27,600.00	与资产相关
科技发展专项资金	800,000.00				800,000.00	与资产相关
信息产业发展专项资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
宙斯眼安卓手机恶意程序调查系统	180,000.00				180,000.00	与资产相关

出入境便民服务 智能化系统及关键设备		800,000.00			800,000.00	
合计	23,571,758.93	1,098,400.00	1,658,293.73		23,011,865.20	--

其他说明：

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	496,340,506.00						496,340,506.00

其他说明：

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）	775,149,927.26			775,149,927.26
其他资本公积	82,117,218.41	14,755,339.37		96,872,557.78
合计	857,267,145.67	14,755,339.37		872,022,485.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：资本公积-其他资本公积本期增加 14,755,339.37 元，系：（1）本公司本期股权激励费用摊销 8694373.74 元；（2）本公司员工持有的限制性股票解禁后形成的可税前抵扣金额产生资本公积 5,334,467.45 元；（3）本公司按权益法确认对厦门服云信息科技有限公司的其他权益变动 726,498.18 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	110,759,559.00			110,759,559.00

合计	110,759,559.00			110,759,559.00
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	57,142,499.12			57,142,499.12
合计	57,142,499.12	0.00	0.00	57,142,499.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	566,397,841.60	408,351,375.98
调整后期初未分配利润	566,397,841.60	408,351,375.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,527,933.48	182,624,041.44
减：提取法定盈余公积		9,959,943.64
应付普通股股利	19,853,620.24	14,617,632.18
期末未分配利润	579,072,154.84	566,397,841.60

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	369,974,224.36	149,036,472.31	258,752,133.77	80,330,273.07
其他业务	325,715.35	178,803.98	194,857.14	191,811.84
合计	370,299,939.71	149,215,276.29	258,946,990.91	80,522,084.91

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,174,505.25	1,412,847.53
教育费附加	503,608.23	604,992.60
房产税	1,200,873.99	
车船使用税	22,222.80	
印花税	294,039.66	
地方教育费附加	334,830.02	403,140.09
营业税		60,750.16
合计	3,530,079.95	2,481,730.38

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	35,565,499.23	25,677,102.58
社会保险费	5,923,412.42	4,489,586.59
住房公积金	3,441,293.24	2,367,431.22
企业年金	163,719.15	158,536.33
股权激励	3,344,233.43	
辞退福利	78,991.00	285,413.00
差旅费	11,106,313.22	7,218,762.15
业务宣传费	1,812,921.53	1,596,611.36
电讯费	1,503,489.93	1,263,357.01
汽车费用	480,978.14	791,444.26
邮寄费	1,123,233.26	1,130,712.14
广告费	921,413.05	599,157.29
福利费	902,407.77	725,190.84

交通费	1,012,141.63	887,565.55
投标费	1,244,440.94	857,332.71
运杂费	176,939.98	98,439.61
其他	88,585.63	6,972.02
展览费	561,625.32	349,818.62
保险费	2,767.51	4,196.00
包装费	12,248.34	29,643.25
合计	69,466,654.72	48,537,272.53

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租费	9,811,356.86	4,557,003.63
研发费用	73,186,649.64	61,834,206.12
市场运营费	14,700,798.67	13,789,458.59
折旧费	14,684,779.42	12,933,926.34
工资	16,527,282.88	11,578,399.13
社会保险费	2,690,158.86	1,607,920.03
住房公积金	1,252,968.75	971,476.00
企业年金	63,457.01	63,727.25
股权激励	1,669,035.80	
辞退福利	118,100.00	124,120.00
教育经费	59,467.29	595,146.11
行政办公费	6,955,434.30	6,859,159.49
水电费	697,044.81	400,452.99
税费		1,373,766.04
装修费	1,761,044.86	2,229,416.65
工会经费	1,226,373.58	982,054.93
维修(护)费	1,459,563.27	803,985.67
福利费	2,393,942.72	2,579,015.99
顾问费	671,345.66	264,748.06
物业费	567,760.33	400,954.67
董事会费	270,000.00	245,000.01

其他	253,521.89	965,476.00
审计费	1,431,424.23	1,193,137.50
会员年费	213,138.53	159,560.00
残疾人补助金	42,365.11	10,207.27
无形资产评估增值摊销	726,090.00	726,090.00
合计	153,433,104.47	127,248,408.47

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-5,937,930.81	-3,006,960.01
汇兑损益	253,493.52	-83,555.18
手续费及其他	70,213.72	111,616.25
合计	-5,614,223.57	-2,978,898.94

其他说明：

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	1,356,828.48	8,290,958.86
二、存货跌价损失	1,537,708.68	
合计	2,894,537.16	8,290,958.86

其他说明：

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	-582,975.16	-3,658,091.98
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,879,393.00	2,050,000.00

理财产品投资收益		45,945.21
合计	1,296,417.84	-1,562,146.77

其他说明：

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件退税	25,616,412.15	

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	9,189.43		9,189.43
其中：固定资产处置利得	9,189.43		9,189.43
政府补助	4,621,090.63	28,738,272.45	4,621,090.63
其他	48,436.47	49,550.73	48,436.47
合计	4,678,716.53	28,787,823.18	4,678,716.53

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
软件产品增 值税返还	厦门国家税 务局、珠海国 家税务局、无 锡国家税务 局、武汉国家 税务局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		23,611,764.3 3	与收益相关
厦门超级计 算中心（云计 算中心）	厦门市发改 委	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	1,423,333.33	1,640,000.00	与资产相关
电子取证关	公安部科技	补助	因从事国家 鼓励和扶持	否	否	22,068.32		与资产相关

键技术研究	信息化局		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
面向互联网的海量信息分析挖掘关键技术及系统研究	公安部科技信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	15,344.00		与资产相关
面向新型信息技术和应用环境的网络技术研究	公安部科技信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	17,376.34		与资产相关
手机数据取证分析系统购置设备补助	厦门市经信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	40,171.74	50,000.64	与资产相关
安全服务器项目创新资金	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	182,000.00		与资产相关
第二批企事业单位人才高地补助	厦门市思明区科技和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	72,250.00		与收益相关
2017年市级众创空间扶持资金	厦门市科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	257,838.00		与收益相关
技术交易奖	厦门市科学	奖励	因符合地方	否	否	170,700.00	177,200.00	与收益相关

励	技术局		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
第四届厦门市质量奖	厦门市质量技术监督局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,200,000.00		与收益相关
企业研究开发费补助资金	珠海高新技术产业开发区发展改革和财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	828,900.00		与收益相关
香洲区 2014 年度企业研究开发费补助资金	珠海市香洲区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		45,500.00	与收益相关
珠海 2015 年通过认定的高新技术产品项目补助资金	珠海市香洲区财政局, 香洲区科工信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00	2,000.00	与收益相关
高校毕业生社保补贴	珠海市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	18,400.90	27,012.90	与收益相关
单位生育津贴	无锡市社会保险基金管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	232.92	16,776.76	与收益相关
失业保险稳岗补贴	无锡市劳动就业管理中心、厦门市社会保险管理中心、武汉市	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	67,074.89	113,692.06	与收益相关

	社会保险管理中心、珠海市市劳动就业管理中心							
科技发展专项	无锡市新吴区人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000.00		与收益相关
房租补贴	无锡市新吴区人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	94,500.00		与收益相关
科创红包补贴款	厦门市科学技术局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,349.00	81,062.00	与收益相关
社保补差补贴	厦门市社会保险管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	95,623.19	21,129.37	与资产相关
火炬纳税大户奖励金	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00	20,000.00	与收益相关
新增规模以上工业企业奖励资金	厦门市财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	76,000.00		与收益相关
"电子数据公证云"的购置设备补助	厦门市火炬高新管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		97,480.39	与资产相关
市科技创新	厦门市财政	补助	因从事国家	否	否		180,000.00	与收益相关

与研发资金	局		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
中小企业创新创业项目	武汉东湖财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
双软专项补贴	湖北软件测评中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,800.00		与收益相关
2017年武汉版权资助	武汉市文化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,128.00		与收益相关
2015互联网创业启动支持资金	福建省留学人员创业园管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
省委组织部非公企业党建联系点补助经费	中共厦门市委火炬高技术产业开发区工作委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
众创空间改造装修费用补助	厦门市思明区科技和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		102,654.00	与收益相关

专利奖励	厦门市思明区科技和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		140,000.00	与收益相关
2015年厦门市企业兼并重组扶持资金	厦门市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,617,000.00	与收益相关
2015年厦门市专利奖三等奖	厦门市知识产权局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		20,000.00	与收益相关
2016年第一批软件和信息服务发展专项资金	厦门市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		75,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,621,090.63	28,738,272.45	--

其他说明：

71、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	110,861.56	185,558.02	110,861.56
其中：固定资产处置损失	110,861.56	183,164.02	110,861.56
无形资产处置损失		2,394.00	
对外捐赠	400,000.00	100,000.00	400,000.00
其他	89,989.51	23,550.27	89,989.51
滞纳金和税收罚款支出	14,740.94	587.94	14,740.94

合计	615,591.01	309,696.23	615,591.01
----	------------	------------	------------

其他说明：

72、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	11,350,594.69	6,181,256.31
递延所得税费用	-8,539,731.86	-3,083,535.68
合计	2,810,862.83	3,097,720.63

(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	28,350,466.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,252,569.93
子公司适用不同税率的影响	-865,686.43
调整以前期间所得税的影响	3,414,460.70
非应税收入的影响	-281,908.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,465,493.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	1,166,816.25
权益法核算的合营企业和联营企业损益	87,446.27
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-13,280,404.31
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-5,147,923.67
所得税费用	2,810,862.83

73、其他综合收益

无

74、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	4,699,032.60	24,389,167.49
收到利息收入	4,479,887.60	2,120,077.64
代收股权激励个税		23,277,626.28
收到的保证金、押金及其他往来款等	36,881,237.37	4,335,887.60
合计	46,060,157.57	54,122,759.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金、押金及其他往来款等	17,011,790.63	25,932,965.45
支付期间费用等	98,959,787.68	81,240,500.85
合计	115,971,578.31	107,173,466.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

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
非公开发行股份支付的中介机构费		9,073,100.00
合计	0	9,073,100.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	25,539,603.37	18,663,694.25
加：资产减值准备	2,894,537.16	8,290,958.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,315,934.17	14,620,134.23
无形资产摊销	6,332,685.67	11,667,374.70
长期待摊费用摊销	1,641,121.26	1,786,896.73
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）	101,672.13	185,558.02
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,062,841.95	-3,049,739.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,296,417.84	1,562,146.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,801,915.13	-2,992,774.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-90,761.25	-90,761.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,216,053.94	-102,954,990.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,138,213.76	-17,290,138.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-79,969,487.34	-99,366,177.55
其他	8,694,373.74	
经营活动产生的现金流量净额	-140,055,763.71	-168,967,818.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	197,900,641.41	169,052,919.15
减：现金的期初余额	223,466,500.95	294,836,300.09
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	-25,565,859.54	-125,783,380.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(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	197,900,641.41	223,466,500.95
其中：库存现金	24,425.41	46,217.77
可随时用于支付的银行存款	197,876,216.00	223,420,283.18
三、期末现金及现金等价物余额	197,900,641.41	223,466,500.95

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、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	549,264,440.46	保证金及定期存款
合计	549,264,440.46	--

其他说明：

78、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	1,445,917.66	6.7744	9,795,224.59
应收账款			
其中：美元	70,523.00	6.7744	477,751.06

预收账款			
其中：美元	290,888.05	6.7744	1,970,592.02
应付账款			
其中：美元	30,483.12	6.7744	206,504.86
预付账款			
其中：美元	17,737.79	6.7744	120,162.89

其他说明：

(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以香港为主要经营地，其采用美元为记账本位币。

79、套期

无

80、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

否

5、其他原因的合并范围变动

本期未发生其他原因导致的合并范围变动

6、其他

无

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	
美亚研究所	厦门	厦门	综合	100.00%		设立
香港鼎永	香港	香港	综合	51.00%		设立
美亚中敏	厦门	厦门	综合	67.73%		非同一控制下企业合并
珠海新德汇	珠海	珠海	综合	100.00%		非同一控制下企业合并
安胜科技	厦门	厦门	综合	75.00%		设立
武汉大千	武汉	武汉	综合	51.00%		非同一控制下企业合并
江苏税软	无锡	无锡	综合	100.00%		非同一控制下企业合并
无锡博盾	无锡	无锡	综合		85.00%	非同一控制下企业合并
美亚宏数	北京	北京	综合	55.00%		设立
国信宏数	北京	北京	综合		60.00%	设立
美亚智讯	北京	北京	综合	58.47%		设立
美亚商鼎	厦门	厦门	综合	62.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(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
美亚中敏	32.27%	63,813.48		8,774,458.80
武汉大千	49.00%	-1,573,429.01		9,528,390.50
安胜科技	25.00%	953,596.38		4,562,447.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：无

(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
美亚中敏	41,420,773.64	4,153,574.63	45,574,348.27	18,183,586.56	200,000.00	18,383,586.56	49,026,389.26	2,728,165.17	51,754,554.43	24,378,508.45	340,000.00	24,718,508.45
武汉大千	16,790,598.31	6,366,797.75	23,157,396.06	2,857,894.92	853,806.25	3,711,701.17	19,436,389.65	6,835,763.39	26,272,153.04	2,658,510.05	944,567.50	3,603,077.55
安胜科技	53,495,237.09	3,348,284.49	56,843,521.58	38,413,731.38	180,000.00	38,593,731.38	56,763,035.32	2,663,666.14	59,426,701.46	44,652,074.15	180,000.00	44,832,074.15

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
美亚中敏	61,212,700.78	197,748.62	197,748.62	-4,271,557.21	62,133,482.97	476,291.15	476,291.15	-1,120,140.93
武汉大千	2,605,436.58	-3,211,079.61	-3,211,079.61	-3,113,319.63	5,305,405.94	143,561.40	143,561.40	-8,977,695.54
安胜科技	36,584,171.96	3,814,385.53	3,814,385.53	-5,349,254.45	17,736,769.72	1,778,925.80	1,778,925.80	-13,746,462.09

其他说明：

(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**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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	32.51%		权益法
北京万诚信用评级有限公司	北京	北京	综合	28.00%		权益法
厦门正信世纪信息科技有限公司	厦门	厦门	综合	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

对合伙企业存在权益性投资

2016年本公司投资厦门市美桐股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称美桐股权基金）3,000万元，占美桐股权基金拟募集资金2.23亿元的13.45%；美桐股权投资基金日常经营事务由厦门市亚桐投资管理合伙企业（有限合伙）执行，投资决策由厦门市美亚梧桐投资管理有限公司的投资决策委员会进行投票表决，本公司对美桐股权基金投入的3,000万元无控制共同控制或重大影响，本公司作为采用成本法计量的可供出售金融资产核算。

(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

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	厦门服云信息科 技有限公司	北京万诚信用评 价有限公司	厦门正信世纪信 息科技有限公司	厦门服云信息科 技有限公司	北京万诚信用评 价有限公司	厦门正信世纪信 息科技有限公司
流动资产	8,682,422.01	5,291,686.15	4,463,750.61	14,856,674.79	2,426,765.42	5,245,865.17
非流动资产	1,302,739.52	596,887.86		1,487,018.75	703,575.37	
资产合计	9,985,161.53	5,888,574.01	4,463,750.61	16,343,693.54	3,130,340.79	5,245,865.17
流动负债	3,088,499.57	3,791,577.35	53,973.69	4,914,375.58	619,774.26	1,743,430.83
非流动负债	180,000.00	1,350,000.00		180,000.00	1,350,000.00	
负债合计	3,268,499.57	5,141,577.35	53,973.69	5,094,375.58	1,969,774.26	1,743,430.83
归属于母公司股 东权益	6,716,661.96	746,996.66	4,409,776.92	11,249,317.96	1,160,566.53	3,502,434.34
按持股比例计算 的净资产份额	2,183,586.80	209,159.06	1,881,955.38	3,657,153.27	324,958.63	1,899,763.41
营业收入	4,789,968.37	4,224,058.10		2,707,349.41	732,592.19	
净利润	-6,767,347.36	-413,569.87	-89,040.14	-7,773,142.55	-3,687,942.16	-173,896.96
综合收益总额	-6,767,347.36	-413,569.87	-89,040.14	-7,773,142.55	-3,687,942.16	-173,896.96

其他说明

2015年厦门正信世纪信息科技有限公司设立时注册资本2,000万元，其中本公司认缴400万元，持股比例20%。截止2017年6月30日，厦门正信世纪信息科技有限公司实收资本400万元，其中本公司出资200万元，谢方出资65万元，黄峥出资135万元。2015年、2016年和2017年上半年本公司按约定出资比例20%分别确认投资收益-38,236.43元、-62,000.16元、-17,808.03元。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,094,192.75	343,495.68
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	1,975,267.34	-70,375.22
其他综合收益	-	-
综合收益总额	1,975,267.34	-70,375.22

其他说明

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京万方智讯信息技术有限公司	-70,343.20	-135,740.51	-206,083.71

其他说明

本公司子公司北京美亚智讯信息技术有限公司参与设立北京万方智讯信息技术有限公司，认缴注册资本180万元，认缴比例36%，未实际出资，未确认长期股权投资金额；本期北京万方智讯信息技术有限公司发生亏损，未确认投资损益。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收利息、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、可供出售金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款。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19.68%（2016年：19.48%）；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 24.66%（2016年：24.06%）。

（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。

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：					
应付票据	27,927,610.00		—	—	27,927,610.00
应付账款	69,169,941.01	7,931,522.16	—	—	77,101,463.17
应付职工薪酬	24,834,150.38		—	—	24,834,150.38
其他应付款	8,761,365.05	110,759,559.00	—	—	119,520,924.05
金融负债和或有负债合计	130,693,066.44	118,691,081.16	0.00	0.00	249,384,147.60

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：					
应付票据	4,617,320.00	—	—	—	4,617,320.00
应付账款	84,036,232.29	11,950,571.03	—	—	95,986,803.32
应付职工薪酬	84,899,697.95	—	—	—	84,899,697.95
其他应付款	9,155,509.54	1,960,249.78	110,759,559.00	—	121,875,318.32
金融负债和或有负债合计	182,708,759.78	13,910,820.81	110,759,559.00	—	307,379,139.59

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。

本集团年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2017年6月30日，本集团的资产负债率为24.66%（2016年12月31日27.95%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产			77,994,626.83	77,994,626.83
非持续以公允价值计量的资产总额			77,994,626.83	77,994,626.83
非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认负债			14,075,067.89	14,075,067.89
非持续以公允价值计量的负债总额			14,075,067.89	14,075,067.89

说明：本期以公允价值计量的项目为2015年本公司通过非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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、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。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

主要股东及实际控制人：

关联方名称	与本集团关系
郭永芳	本公司副董事长，持有本公司23.15%股份，本公司实际控制人
滕达	本公司董事长，郭永芳之子，本公司实际控制人
李国林	本公司董事会成员，持有本公司11.95%股份
刘冬颖	持有本公司5.16%股份
卓桂英	持有本公司5.16%股份

本企业最终控制方是郭永芳、滕达。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、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	本公司持有 32.51%股权
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	本公司持有 49.00%股权
北京万方智讯信息技术有限公司	本公司子公司美亚智讯持有 36%股权

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州攀克网络技术有限公司	本公司持有 10.71%股权
福建宏创科技信息有限公司	本公司持有 18.00%股权
厦门市巨龙信息科技有限公司	本公司持有 7.50%股权
厦门数宝信息科技合伙企业（有限合伙）	本公司董事和高管参与设立的合伙企业
厦门市聚恩信息咨询合伙企业（有限合伙）	本公司董事和高管参与设立的合伙企业
珠海市汇智德辰数据科技有限公司	本公司董事兼任经理的企业
美亚长城传媒（北京）有限公司	本公司董事担任董事长的企业
常熟柏科特种车辆有限公司	本公司董事担任董事的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州攀克网络技术有限公司	采购商品/服务	158,119.66	158,119.66	否	236,388.88
厦门服云信息科技有限公司	采购商品/服务	227,544.53	8,000,000.00	否	283,441.89
厦门市巨龙信息科技有限公司	采购商品/服务	217,925.00	10,000,000.00	否	1,435,897.44

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
厦门服云信息科技有限公司	出售商品/服务	8,494.26	
福建宏创科技信息有限公司	出售商品/服务	2,798,526.50	725,811.97

厦门正信世纪信息科技有限公司	出售商品/服务	29,230.77	
----------------	---------	-----------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

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
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	房屋	26,157.31	

(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	上年同期发生额
关键管理人员薪酬	216.15	223.07

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	福建宏创科技信息有限公司	3,585,085.00	179,254.25	2,818,585.00	140,929.25
应收账款	厦门服云信息科技有限公司			700,000.00	35,000.00
应收账款	珠海市汇智德辰数据科技有限公司	790,290.00	39,514.50	790,290.00	39,514.50
应收账款	厦门正信世纪信息科技有限公司	34,461.54	1,723.08		
其他应收款	厦门服云信息科技有限公司	108,469.87	16,921.07	70,081.79	7,495.78
其他应收款	厦门正信世纪信息科技有限公司	872.78	87.28	866.41	43.32
其他应收款	厦门市巨龙信息科技有限公司	183,050.00	20,262.50	103,050.00	5,302.50
其他应收款	北京万方智讯信息技术有限公司	1,029,069.50	51,453.48	472,173.40	23,608.67
其他应收款	厦门市聚恩信息咨询合伙企业(有限合伙)	1,000.00	50.00		
预付账款	厦门市巨龙信息科技有限公司	3,748,675.00			
预付账款	北京万诚信用评价有限公司	3,000,000.00			
预付账款	常熟柏科特种车辆有限公司	1,465,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门市巨龙信息科技有限公司	962,820.52	1,628,271.80
应付账款	厦门服云信息科技有限公司	198,800.00	
预收款项	福建宏创科技信息有限公司	158,034.19	58,034.19
其他应付款	福建宏创科技信息有限公司	162,500.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	149,700.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
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

公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》公司原11名股权激励对象因离职不符合股权激励条件，根据《第二期限限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司拟对上述11人已获授尚未解除限售的全部限制性股票149700股进行回购注销。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司聘请上海荣正投资咨询有限公司计算授予日权益工具公允价值，并出具《关于美亚柏科第二期限限制性股票激励计划授予事项之独立财务顾问报告》
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	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	37,929,790.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,694,373.74

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

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

①收购武汉大千

2015年6月24日本公司第二届董事会第二十二次（临时）会议审议通过了《关于收购武汉大千信息技术有限公司51%股权的议案》，本公司使用自有资金3,315万元，以增资并受让部分股权的方式取得武汉大千51%股权。本公司以2015年7月1日作为收购武汉大千的收购日。

根据2015年6月30日本公司与武汉大千原股东严国建、杨捷、王彬、熊子松签订的《武汉大千信息技术有限公司投资协议》，原股东严国建、杨捷、王彬、熊子松对武汉大千的业绩承诺如下：武汉大千经具有证券从业资格的审计机构审计后，2015年度经审计后的净利润不低于660万元，2016年度经审计后的净利润不低于792万元，2017年度经审计后的净利润不低于950万元。各方一致同意，对武汉大千2015年度、2016年度、2017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，严国建、杨捷、王彬、熊子松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武汉大千剩余49%股权程序。收购价格应不低于：武汉大千前一年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润 × 10 × 49%。

②发行股份购买江苏税软股权

2015年8月7日本公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于厦门市美亚柏科信息股份有限公司发行股份购买资产的议案》，以发行股份方式取得江苏税软100%股权。

2015年8月7日，本公司与江苏税软交易对方签署了《江苏税软发行股份购买资产协议》、《江苏税软盈利预测补偿协议》；2015年10月14日，本公司与江苏税软交易对方签署了《江苏税软发行股份购买资产协议之补充协议》、《江苏税软盈利预测补偿协议之补充协议》。

根据上述协议：韦玉荣、陈燕、李江、黄新、仇宏远、安林冲、郭玉智、王亚明、韩海青、李佳、任炜、叶树军、包志翔、张红光、卢晓英及孙士玉承诺江苏税软公司2015年、2016年及2017年当期合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于2,800万元、3,750万元及4,560万元。本公司在补偿期限内每一会计年度审计时对补偿标的当年的实际净利润数与净利润预测数的差异进行审核，补偿期限内截至任一年度末的累积实际净利润数低于截至当年度末累积净利润预测数，原股东需对实际净利润数低于净利润预测数的差额进行补偿，原股东优先以股份向本公司进行补偿，不足部分以现金进行补偿，当年应补偿股份数量 = (补偿期限内截至当期期末的累积净利润预测数 - 补偿期限内截至当期期末累积实际净利润数) ÷ 补偿期限内各年的净利润预测数总和 × (目标资产收购对价 ÷ 每股发行价格) × 49% - 已补偿股份数量 - (已补偿现金金额 ÷ 每股发行价格)，现金补偿 = (该补偿义务人应补偿股份数量 - 该补偿义务人届时所持股份数量) × 每股发行价格。

各方应在补偿期限内每一会计年度审计报告出具后十个工作日内按照上述规定计算该会计年度的应补偿股份数，并且本公司在该期限内发出董事会通知，召开董事会审议本公司以1元的总价回购并注销补偿义务人当年补偿的股份事宜。如按照上述公式计算的补偿期限内某一年某一江苏税软交易对方的补偿股

份数量，超过了该江苏税软交易对方届时所持本公司的股份总数，则差额部分应由该江苏税软交易对方用现金进行补偿。

③发行股份购买珠海新德汇股权

2015年8月7日本公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于厦门市美亚柏科信息股份有限公司发行股份购买资产的议案》，以发行股份方式珠海新德汇49%股权。

根据本公司与苏学武、水军、邓炽成签署的《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》，苏学武、水军、邓炽成承诺珠海新德汇公司2015年、2016年及2017年当期财务报表中扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于为3,000万元、3,900万元及4,860万元。本公司在补偿期限内每一会计年度审计时对补偿标的当年的实际净利润数与净利润预测数的差异进行审核，补偿期限内截至任一年度末的累积实际净利润数低于截至当年度末累积净利润预测数，原股东需对实际净利润数低于净利润预测数的差额进行补偿，原股东优先以股份向本公司进行补偿，不足部分以现金进行补偿，当年应补偿股份数量=（补偿期限内截至当期期末的累积净利润预测数-补偿期限内截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的净利润预测数总和×（目标资产收购对价÷每股发行价格）×49%-已补偿股份数量-（已补偿现金金额÷每股发行价格），现金补偿=（该补偿义务人应补偿股份数量-该补偿义务人届时所持股份数量）×每股发行价格。

各方应在补偿期限内每一会计年度审计报告出具后十个工作日内按照上述规定计算该会计年度的应补偿股份数，并且本公司在该期限内发出董事会通知，召开董事会审议本公司以1元的总价回购并注销补偿义务人当年补偿的股份事宜。如按照上述公式计算的补偿期限内某一年某一珠海新德汇交易对方的补偿股份数量，超过了该珠海新德汇交易对方届时所持本公司的股份总数，则差额部分应由该珠海新德汇交易对方用现金进行补偿。

截至2017年6月30日，本集团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

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

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

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

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

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

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

无

(4) 其他说明

本集团内主要公司产品或劳务性质相似，以及生产过程、销售产品和提供劳务的方式、客户类型、行业法规均具有相似性，同时，由于本集团收入主要来自中国境内，因此本集团无需披露分部数据。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	207,446,415.15	100.00%	28,776,843.28	13.87%	178,669,571.87	180,904,680.24	100.00%	29,314,702.32	16.20%	151,589,977.92
合计	207,446,415.15	100.00%	28,776,843.28	13.87%	178,669,571.87	180,904,680.24	100.00%	29,314,702.32	16.20%	151,589,977.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用

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	91,890,169.61	4,594,508.48	5.00%
1 年以内小计	91,890,169.61	4,594,508.48	5.00%
1 至 2 年	26,616,992.45	2,661,699.24	10.00%
2 至 3 年	16,121,879.61	4,836,563.88	30.00%
3 至 4 年	6,571,361.21	3,285,680.61	50.00%
4 至 5 年	9,876,332.86	7,901,066.29	80.00%
5 年以上	5,497,324.78	5,497,324.78	100.00%
合计	156,574,060.52	28,776,843.28	18.38%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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	50,872,354.63	0
合计	50,872,354.63	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-537,859.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	36,429,752.96	17.56%	
第二名	9,871,700.00	4.76%	2,955,810.00
第三名	8,740,000.00	4.21%	437,000.00
第四名	7,241,613.18	3.49%	
第五名	6,959,529.90	3.35%	647,376.49
合计	69,242,596.04	33.38%	4,040,186.49

(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

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,437,611.76	100.00%	13,817,384.34	22.49%	47,620,227.42	42,387,832.09	100.00%	12,361,850.44	29.16%	30,025,981.65
合计	61,437,611.76	100.00%	13,817,384.34	22.49%	47,620,227.42	42,387,832.09	100.00%	12,361,850.44	29.16%	30,025,981.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	16,522,265.66	826,113.28	5.00%
1 年以内小计	16,522,265.66	826,113.28	5.00%
1 至 2 年	8,829,179.82	882,917.98	10.00%
2 至 3 年	4,658,982.99	1,397,694.90	30.00%
3 至 4 年	9,336,118.63	4,668,059.32	50.00%
4 至 5 年	3,563,592.82	2,850,874.26	80.00%
5 年以上	3,191,724.60	3,191,724.60	100.00%

合计	46,101,864.52	13,817,384.34	29.97%
----	---------------	---------------	--------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并范围内子公司	3,671,680.93	0	0
增值税退税	4,197,742.42	0	0
员工暂借款及其他	7,466,323.89	0	0
合计	15,335,747.24	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 1,455,533.90 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(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	5,953,881.82	605,623.13
保证金	38,019,261.99	34,039,021.53
单位与个人往来款	10,719,004.93	4,519,379.96
代收代垫款	2,421,038.51	3,133,674.22
其他	126,682.09	90,133.25
软件增值税退税	4,197,742.42	
合计	61,437,611.76	42,387,832.09

(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	4,606,600.00	一年以内 4606600	7.50%	230,330.00

第二名	履约质保金	3,650,000.00	3-4 年 3650000	5.94%	1,825,000.00
第三名	履约质保金	3,340,000.00	3-4 年 2150000; 4-5 年 190000; 5 年以上 1000000	5.44%	2,227,000.00
第四名	应收软件增值税退税	4,197,742.42	一年以内 4197742.42	6.83%	
第五名	往来款	2,449,496.19	1 年以内 1868226.9; 1-2 年 581269.29	3.99%	151,538.27
合计	--	18,243,838.61	--	29.69%	4,433,868.27

(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	4,197,742.42	1 年以内	已审批退税款
合计	--	4,197,742.42	--	--

(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	932,089,213.86	2,907,000.00	929,182,213.86	932,089,213.86	2,907,000.00	929,182,213.86
对联营、合营企业投资	6,368,894.01		6,368,894.01	6,225,370.99		6,225,370.99
合计	938,458,107.87	2,907,000.00	935,551,107.87	938,314,584.85	2,907,000.00	935,407,584.85

(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
美亚研究所	10,000,000.00			10,000,000.00		
美亚中敏	4,470,000.00			4,470,000.00		
珠海新德汇	322,657,994.98			322,657,994.98		
香港鼎永	1,256,232.00			1,256,232.00		
安胜网络	3,750,000.00			3,750,000.00		
武汉大千	33,150,000.00			33,150,000.00	2,907,000.00	2,907,000.00
江苏税软	543,199,986.88			543,199,986.88		
美亚宏数	3,575,000.00			3,575,000.00		
美亚智讯	3,830,000.00			3,830,000.00		
美亚商鼎	6,200,000.00			6,200,000.00		
合计	932,089,213.86			932,089,213.86	2,907,000.00	2,907,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
厦门服云信息科技有限公司	3,657,153.27			-2,200,064.64		726,498.18					2,183,586.81	
北京万诚信用评价有限公司	324,958.63			-115,799.56							209,159.07	
厦门正信世纪信息科技有限公司	1,899,763.41			-17,808.03							1,881,955.38	
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	343,495.68			1,750,697.07							2,094,192.75	
小计	6,225,370	0.00	0.00	-582,975.13	0.00	726,498.18	0.00	0.00	0.00	0.00	6,368,894	

	.99			16		8				.01	
合计	6,225,370.99	0.00	0.00	-582,975.16	0.00	726,498.18	0.00	0.00	0.00	6,368,894.01	

(3) 其他说明

无

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	270,825,017.64	126,791,657.04	213,469,844.78	89,168,455.56
其他业务	781,018.21	653,577.42	657,748.37	667,882.85
合计	271,606,035.85	127,445,234.46	214,127,593.15	89,836,338.41

其他说明：

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	-582,975.16	-3,658,091.98
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,879,393.00	2,050,000.00
合计	1,296,417.84	-1,608,091.98

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-101,672.13	
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	4,621,090.63	

受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-456,292.98	
减：所得税影响额	608,903.83	
少数股东权益影响额	110,906.35	
合计	3,343,315.34	--

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。

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	1.72%	0.066	0.065
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.54%	0.060	0.059

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

不适用

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

不适用

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

4、其他

第十一节 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、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文及公告的原稿。
 - 三、公司法定代表人签名的2017年半年度报告全文及其摘要。
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部