



厦门市美亚柏科信息股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-63

2018 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意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差距。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”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	17
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	59
第七节 优先股相关情况	66
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	67
第九节 公司债相关情况	69
第十节 财务报告	70
第十一节 备查文件目录	174

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，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，公司的参股公司
美亚中敏	指	厦门美亚中敏科技有限公司，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，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，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，公司的参股公司
福建宏创	指	福建宏创信息科技有限公司，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，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，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，公司的参股公司
武汉大千	指	武汉大千信息技术有限公司，公司的控股子公司
中新赛克	指	深圳市中新赛克科技股份有限公司，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，公司的参股公司
安胜网络	指	厦门安胜网络科技有限公司，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，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，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，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，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，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，美亚智讯的参股公司
保荐机构、国信证券	指	国信证券股份有限公司，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），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，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
美桐贰期基金	指	厦门市美桐贰期股权投资合伙企业（有限合伙），公司拟参与认购基金
美亚天信	指	厦门美亚天信会议服务有限公司，公司的全资子公司
美亚京安	指	北京美亚京安科技有限公司，公司的全资子公司
美银壹号基金	指	厦门市美银壹号股权投资合伙企业（有限合伙），公司拟发起设立的基金
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 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	陈琼
联系地址	厦门市软件园二期观日路 12 号美亚柏科董事会办公室	厦门市软件园二期观日路 12 号美亚柏科董事会办公室
电话	0592-3698792	0592-3698792
传真	0592-2519335	0592-2519335
电子信箱	tzzgx@300188.cn	tzzgx@300188.cn

三、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 2017 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 2017 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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

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

公司注册资本在报告期有所变化。目前公司核发的工商营业执照注册资本为 496,340,506 元，公司章程注册资本已变更为 794,886,377 元。已履行的变更手续如下：

1、2018 年 3 月 21 日公司召开第三届董事会第二十五次会议和 2018 年 4 月 17 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程>部分条款的议案》，公司总股本由 496,340,506 股增加至 497,030,706 股。详见公司 2018 年 3 月 23 日和 4 月 17 日发布于巨潮资讯网的相关公告。

2、2018 年 8 月 8 日公司召开第三届董事会第二十七次会议和 2018 年 8 月 27 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程>部分条款的议案》，公司总股本由 497,030,706 股增加至 794,886,377 股。详见公司 2018 年 8 月 10 日和 8 月 27 日发布于巨潮资讯网的相关公告。

公司后续将及时办理工商注册变更手续。

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）	482,002,783.71	370,299,939.71	30.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,765,276.87	32,527,933.48	22.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	23,358,449.09	29,184,618.14	-19.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-330,455,043.59	-140,055,763.71	-135.95%
基本每股收益（元/股）	0.050	0.041	21.95%
稀释每股收益（元/股）	0.050	0.041	21.95%
加权平均净资产收益率	1.69%	1.72%	-0.03%
	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）	2,809,096,267.86	3,111,938,828.79	-9.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,334,541,319.30	2,326,621,414.02	0.34%

注：2018 年 4 月 17 日公司召开 2017 年度股东大会，审议通过了《2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元人民币（含税），同时，进行资本公积金转增股本，以总股本 496,803,986 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 298,082,391 股，转增后公司总股本增加至 794,886,377 股。为保证数据可比性，上年基本每股收益和稀释每股收益按转增后的股本调整。

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

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

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）	-147,099.45	
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）	9,518,085.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,931.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,045,572.00	
减：所得税影响额	2,084,817.15	
少数股东权益影响额（税后）	633,981.41	
合计	16,406,827.78	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
软件增值税退税	22,803,528.30	退税政策为长期的政策，本集团的软件退税属于经常性发生的补助

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

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

1、公司主要业务

公司是国内电子数据取证领域龙头企业，网络空间安全及大数据信息化专家。公司自成立以来，致力于为各级司法机关打击犯罪和行政执法部门实现社会治理与服务，提供电子数据取证设备、网络信息安全及便民惠民解决方案。公司现拥有5家全资子公司，7家控股子公司，10家参股公司，1家分公司，在全国建立了24个分支机构，为全国客户提供技术支持服务，并先后为北京奥运会、上海世博会、杭州G20峰会、“一带一路”高峰论坛、厦门金砖会晤等大型活动安保提供信息安全保障工作。

2、主要产品及服务

公司主营业务由“四大产品”和“四大服务”组成，“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，即存证云+、培训及技术支持增值服务、网络空间安全服务及数据服务。

1.1 电子数据取证产品：针对手机、计算机、移动硬盘、U盘、存储卡、云端存储及各类电子数据存储设备中的电子数据进行发现、固定、提取、恢复和分析，从而真实、客观地反映用户的行为记录，形成符合司法有效性的电子证据，主要包括计算机取证产品系列、手机取证产品系列、数据分析产品系列及取证平台系列，涵盖电子数据保全（证据固定）、数据复制、数据恢复、数据分析、数据采集、数据查缉、可视化展示和数据销毁等取证全过程系列产品。产品用户主要为公安、检察院、监察委、市场监管局、海关、税务、证监等各级司法机关和行政执法部门及企事业单位。主要电子数据取证产品如下：



取证魔方



云勘大师



资金查控工具箱



电子数据取证勘查箱



资金查控工作台



“取证航母”一体化智能取证工作站



取证塔



“取证金刚”分布式智能取证分析系统



取证大师



手机取证系统



手机取证塔



电子数据擦除塔

1.2 大数据信息化平台：运用大数据、云计算等技术提供大数据分析平台建设及数据采集、数据治理、数据分析和数据应用，协助司法机关及行政执法部门运用大数据提升信息化执法能力。目前在公安、市场监管、海关等行业均得到有效应用。大数据信息化平台包括：公安大数据平台、城市公共安全管理平台、检察院、海关、税务、市场监管等大数据平台。产品用户主要为公安、检察院、市场监督局、海关、税务等各级司法机关和行政执法部门。

● **公安大数据平台：**基于大数据技术，建立公安大数据信息化平台，有效整合公安自身业务数据及互联网数据等各种数据资源，通过构建种类丰富的数据库体系，分析挖掘数据价值，对数据进行整合关联分析，应用于公安执法部门快速处置事件及进行高效智慧调度，助力“智慧公安、数据警务”建设。随着公安科技信息化的推进，数据资源打破部门、警种壁垒，打通交换共享渠道，实现应用数据融通。

● **城市公共安全平台：**在统一汇聚城市各单位具有共享价值的公共安全数据基础上，依托“互联网+”和大数据等技术，为城市公共安全管理提供统筹研判、预防预警、应急处置、协同调度等功能服务，并与各单位的专业信息系统互为补充，构建一体化的公共安全防控体系，实现信息互通、资源共享、精细管理、数字决策，突出解决关口前移、预防预警的问题，推动城市公共安全管理机制的变革。目前平台推广及建设比较成熟的城市包括厦门、沈阳，另有若干地市有建设意向。

● **市场监管与服务综合大数据平台：**公司控股子公司美亚商鼎专注于市场监管行业大数据信息化及技术服务。为全国各地市场监督局建设市场秩序监管大数据平台，助力市场监管部门实现基于大数据分析的全方位精准执法、高效监管、科学决策。通过这些平台，各地市市场行为主体的监管部门可以及时发现各传统经济主体，在“互联网+”的发展过程中产生的各种违法违规经营问题，并高效采取措施确保社会经济健康发展、维护消费者和民众的合法权益。截止目前，公司已为各级政府部门建立了近 50 个大数据市场监管平台。

● **海关缉私管控系统：**整合海关缉私各单位部门现有数据信息资源，采集缉私业务相关数据信息，在建立与公安等外部单位共享资源的基础上，建设一个海量的数据信息资源库。同时对数据进行处理和运算，实现海量数据内在逻辑关系的挖掘和分析，为建设“智慧缉私”提供基础支撑。

● 公司的美亚梧桐基金积极在大数据及人工智能领域进行布局，涉及的领域有：专注于金融安全大数据—中科金审（北京）科技有限公司；基于机器学习的大数据基础设施及应用解决方案提供商—深圳市恒扬数据股份有限公司；专注于网络空间数据安全与大数据业务风险管控企业—北京志翔科技股份有限公司。

1.3 网络空间安全产品：采用大搜索、网络安全检测、网络安全防护等技术，实现对行业信息的监测和风险预警，主要产品包含：信使云平台、金融风险防控预警平台、搜索云平台等。产品用户主要为各级司法机关及行政执法部门。



信使云



金融风险防控预警平台



搜索云服务平台

1.4 专项执法装备：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产品。包含：视频获取装备、无人机防控设备与预警指挥系统、特种车辆、巡逻机器人。针对公安部深化“放管服”改革，推进审批服务便民化实施意见，全资子公司珠海新德汇推出出入境自助办证一体机、户政自助办证一体机、居住证签到机等便民设备。产品用户主要为公安、市场监管局以及行政部门等。



虎鹰无人机预警指挥车



电子鹰无人机反制系统



视频勘查系统



执法存证记录仪（手持式）



出入境自助办证一体机



乘车实名认证自助机



户政自助办证一体机



居住证签到机

1.5 存证云+：通过云平台为客户提供电子合同在线签约、业务数据、网页、拍照、录音录像等的实时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。主要服务包括：

存证云服务系列，如电子合同在线签约存证、电子数据存证、网络远程取证与固定、知识产权保护系列、司法鉴定服务等。

1.6 网络空间安全服务：基于公司云端搜索资源和服务器安全产品及网络安全大数据技术，提供可实现的网络安全事件和风险态势感知。包含：搜索云服务、互联网线索服务、舆情报告服务等。

1.7 数据服务：基于数据资源，提供数据治理，数据分析及数据应用等服务。包含：搜索云数据服务、基础数据服务、数据治理服务、经济与政治态势感知服务等。

1.8 培训及技术支持增值服务：线上线下行业技术培训和行业认证、实验室认证、技术支持等增值服务。包含：企业调查服务、产品培训、技术支持增值服务、实验室认证咨询服务等。

3、公司行业地位及所属行业发展变化情况

公司主营业务为电子数据取证、网络空间安全及大数据信息化，客户涵盖全国各级司法机关及行政执法部门。

3.1 电子数据取证行业

电子数据取证行业是跟着计算机技术和互联网技术的发展而发展起来的。电子商务、电子政务、网络教育和各类网络服务在社会生产和人民生活中被大量应用，各类纠纷、民事案件和刑事案件也时有出现，获取电子证据已是执法部门案件调查获取证据的一项重要环节。电子数据取证行业的发展会受到几个因素的影响：

● **电子数据取证的行业变化：**根据美国纽约TMR（Transparency Market Research）研究机构的电子取证市场行业报告，全球电子数据取证2016年市场规模接近28.7亿美金，预计2025年可达到66.5亿美金规模。在全球范围内，日益增长的网络犯罪和日益增多的犯罪问题推动市场的增长。政府即执法部门占据了市场最大份额，因为执法部门在执法方面实施了大量的数字取证工具，以有效地抑制全球范围内日益猖獗的网络犯罪。在全球市场分布上，美国世界领先，欧洲紧随其后，亚太地区快速发展并将未来持续贡献可观收入。据2017年智研咨询在中国信息产业网发布的《2017-2023年中国电子数据取证行业市场运营态势及发展前景预测报告》预测，至2023年我国电子数据取证市场规模将达到35.62亿。

● **电子数据取证作为证据的地位变化：**“电子数据”已列入法定证据类型。2012年《民事诉讼法》将“电子数据”作为独立的诉讼证据之一；2012年《刑事诉讼法》将“电子数据”首次纳入法定证据种类之一；2014年《行政诉讼法》将电子数据作为独立的诉讼证据之一。三大诉讼法将电子数据引入到法律条款，是我国证据种类立法的巨大进步，电子数据在司法实践中的应用得到进一步推动。2016年9月由最高人民法院、最高人民检察院、公安部联合颁发的《关于办理刑事案件收集提取和审查判断电子数据若干问题的规定》，第一次就电子数据这一特殊证据种类的收集提取和审查判断等方面做出了系统的规定。电子

数据取证主要应用于行政执法部门及司法机关，随着“电子数据”列入法定证据类型，政府部门监管职能由线下到线上渗透，对电子数据表现出明显的需求。行业应用领域的扩展为电子数据取证带来巨大的市场空间。

● **取证对象的变化：**电子数据取证产品随着移动互联网、云计算、物联网等技术的发展催生更多的应用及需求，推动电子数据取证产品需要不断创新和更新换代。根据中国互联网信息中心（CNNIC）发布的《第41次中国互联网络发展状况统计报告》，截至2017年12月，我国网民规模达7.72亿，普及率达到55.8%。移动互联网服务场景不断丰富、移动终端规模加速提升、移动数据量持续扩大，为移动互联网产业创造更多价值挖掘空间。因此取证对象也由早期的以计算机取证为主，衍生出移动设备取证、服务器取证、数据库取证、云取证、网络取证和汽车取证等取证对象，近几年移动设备取证快速发展，云取证需求也快速增加。

● **渠道横向拓展和纵向下沉：**我国电子数据取证行业起步晚，电子数据取证最初主要是公安系统的网安部门配备，近几年开始进入刑侦、经侦、缉毒等公安的其他部门，也以公安为基础进入了检察院、监察委、海关缉私、市场监管、税务稽查、证监等执法部门和企事业单位。对每个新进入的行业，依省、市、区县和基层执法单位，持续促进渠道纵深发展和下沉。在渠道渗透上：公安系统的网安部门渗透率较高，但其他部门渗透率较低。

3.2 大数据行业

近两年，公司的大数据业务高速增长。2017年1月，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，实现大数据应用需要数据开放和共享，推动大数据产业健康快速发展。公安部2017年6月20日在京召开全国公安科技信息化工作会议，国务委员、公安部党委书记、部长郭声琨出席讲话强调，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。2018年1月，公安部成立全国公安大数据工作领导小组，大力实施公安大数据战略。2018年7月2日，全国公安机关深化“放管服”改革电视电话会议召开，会议强调要进一步深化“互联网+公安政务服务”，紧密结合实施公安大数据战略，加快推进公安政务服务平台建设，健全完善与相关部门的信息共享制度，努力实现审批服务事项网上办，真正让数据多跑路，让群众少跑腿。

3.3 网络安全行业

根据中国信息通信研究院发布的《2017年中国信息安全行业发展现状分析报告》，根据预测，国内信息安全市场规模预计在2020年将达到69亿美元。全球安全产业规模从2016年至2019年有望保持超过8%的增长速率。与美、日等国家相比，中国信息安全投入仍有较大增长空间。《“十三五”国家信息化规划》提出，要完善国家网络安全保证体系，保障国家信息安全。国家已把信息化和网络信息安全列入了国家发展

战略方向之一。2016年11月《中华人民共和国网络安全法》颁布，为保障网络安全，维护网络空间主权和国家安全、社会公共利益，保护公民、法人和其他组织的合法权益，促进经济社会信息化健康发展奠定了法律基础。习近平总书记指出“没有网络安全就没有国家安全，没有信息化就没有现代化”。各级政府及企事业单位也逐渐提高网络安全的意识，加大网络安全投入力度，网络信息安全迎来更大的发展机会。

4、报告期内主要业绩驱动因素

针对以上行业，公司紧抓行业发展机遇，坚定不移推动公司网络空间安全及大数据信息化的战略方向。通过加强集团化的资源协调管理，对集团内的产品线、销售线、人力资源、技术资源等进行资源整合及共享，促进1+1>2的整合效应的实现。

报告期内，公司在技术、产品及市场上都有了进一步的优化。**技术上**，公司将大数据、人工智能和装备技术这三大技术作为公司的技术支撑体系，融入公司持续钻研的电子数据取证技术、互联网搜索技术、网络空间安全技术，以进一步提升产品的智能化、装备化、网络化及平台化。**产品上**，实现电子数取证产品向移动化及一体化方向发展，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。**市场上**，随着公司技术提升和产品线拓展，公司客户已由公安、检察院拓展到市场监督管理局、海关、税务、监察委、新闻、企业等多个领域。通过技术及市场的布局，公司业务领域涵盖了事前预警、事中监管、事后取证全过程业务体系。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产净值较年初下降 2.64%，主要是由于本报告期固定资产折旧所致。
无形资产	无形资产净值较年初下降 1.96%，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 48.06 万，主要是由于本期公司部分办公室装修尚未完工所致。
货币资金	货币资金较年初下降 52.11%，主要是由于本期公司支付上年度的年终奖金、第四季度的应交税金、分派 2017 年度现金股利及支付人才购房款所致。
预付款项	预付款项较年初增加 65.51%，主要是由于公司采购物品增加所致。
应收利息	应收利息较年初增加 9.52%，主要是由于本报告期定期存款利息收入增加所致。
其他应收款	其他应收款较年初增加 44.20%，主要是由于员工备用金及应收退税款增加所致。
其他流动资产	其他流动资产较年初增加 97.75%，主要是由于本期待认证进项税额增加所致。
长期股权投资	长期股权投资较年初下降 38.76%，主要是由于本期公司参股公司亏损所致。
开发支出	开发支出较年初增加 135.99%，主要是由于本期公司处于开发阶段的研发项目开发支出增加所致。

其他非流动资产	其他非流动资产较年初增加 7,390 万，主要是由于本期公司购买人才房所致。
---------	--

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

是

软件与信息技术服务业

1、行业影响力：公司是“国家高新技术企业”、“国家规划布局内重点软件企业”、“国家创新型试点企业”、“国家知识产权优势企业”、“知识产权运用标杆企业”、“中国软件和信息技术服务综合竞争力百强企业”、“全球网络安全企业竞争力100强”，拥有“国家企业技术中心”、“博士后科研工作站”、“福建省院士专家工作站”。众创空间青果创客汇荣获“国家备案众创空间”、第二批“国家专业化众创空间”示范单位。全资子公司新德汇取得了《甲级涉密信息系统集成资质》，全资子公司美亚信息安全研究所取得了《中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书（CNAS证书）》和《乙级涉密信息系统集成资质》。2016年美亚柏科党委获得“全国先进基层党组织”称号。

2、坚持技术创新：公司是国内最早进入电子数据取证行业的企业，至今已掌握电子数据取证及大数据信息化的多项核心技术，并主导了国家多个行业标准的制定。公司始终坚持技术创新，报告期内公司成立技术管理委员会，负责制定技术与产品的总体规则，并按专业分工定期督促集团技术研发工作，下设大数据组、人工智能组、装备组、产品组和质量组五个专业小组。公司持续加大研发人员及研发费用投入，报告期内，公司研发投入支出占公司总收入的20.44%，研发技术人员共1,852人，占公司总人数的69%，相比2017年底的1,622人增加230人。截至2018年6月30日，公司共取得授权专利205项，其中发明专利127项，实用新型专利42项，外观专利36项，注册商标46项，软件著作权344项。其中报告期内，公司新增授权专利19项，其中发明专利6项，实用新型专利4项，外观专利9项；新提交发明专利申请43项。公司还积极与中国人民公安大学、山东政法学院、厦门大学、西安交通大学、西安电子科技大学、湖北省公安厅网络安全保卫总队等机构开启校企/警企合作，通过发挥各自优势，共同深化科技、人才、数据等资源的合作交流。

3、“以客户为中心”的服务理念：公司持续贯彻“以客户为中心”的服务理念，将客户满意度作为衡量一切工作的标准。公司拥有一支300多人的技术支持团队，建立了集团技术支持服务平台，平台融合了子公司技术支持需求，在派工资源调度，任务管理，激励考核等方面逐渐优化。同时应用400电话、论坛、微信群和美亚通等移动互联网方式为全国客户提供7*24小时的技术支持服务。

4、营销优势：培训带动营销，为客户培养专业技术人才及提升专业技术水平，快速实现行业覆盖，是公司独特的营销模式。公司建立了一套完整的培训体系，2002年公司成立美亚柏科信息安全学院，在课程建设、师资团队、培训质量考核等形成了一套完整的体系。2018年公司又成立业务支撑委员会—培训服务组，负责制定统一的培训考核、质量体系、讲师资格认证体系，推动课程共建、高端人才引进，优秀讲师培养，人才结构优化等工作的进度。美亚柏科信息安全学院累计已培训学员将近十万人。

5、人才培养优势：公司具有良好的人才激励机制及科学的人力资源体系。公司重视员工技能的提升，鼓励全员参与培训学习，并将培训作为绩效考核的重要指标之一，与员工晋升晋级及薪酬挂钩。培训授课方式包括邀请外部知名讲师及公司内部高管现场授课、美课线上培训等方式，培训内容包括人工智能、大数据等行业技术交流、企业治理、人才干部培养等方面。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

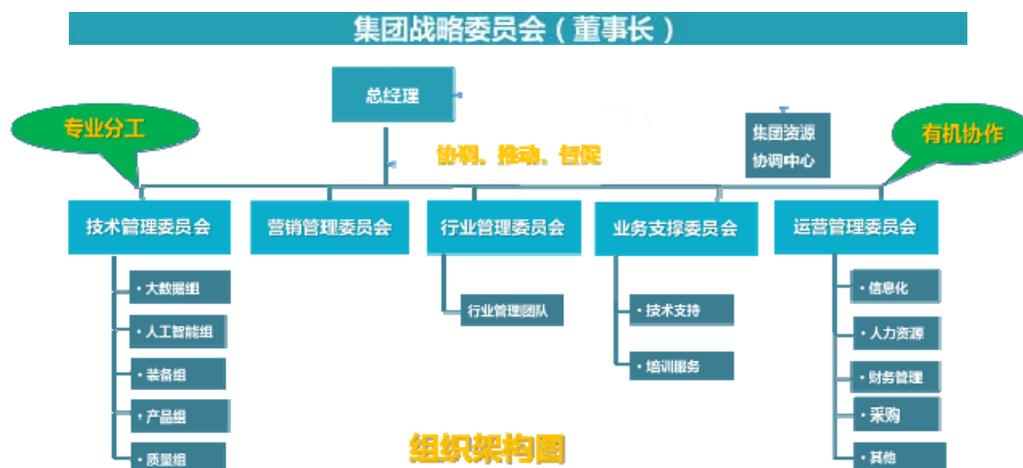
2018年上半年，公司践行“以客户为中心”的服务理念，持续增加研发投入，围绕客户需求进行产品研发和迭代升级；通过加强集团分子公司的整合和协同发展，提升公司综合竞争力，促进公司整体收入的增长。报告期内，公司实现销售收入48,200.28万元，利润总额4,078.40万元，归属于上市公司股东的净利润3,976.53万元，较比去年同期分别增加30.17%、43.86%和22.25%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润2,335.84万，较比去年同期减少19.96%。

扣除非经常性损益后的净利润下降主要原因为：1) 根据公司业务发展规划和市场商机需求, 2018年上半年公司加强了研发技术人员储备, 新增研发及技术人员230人, 人员的增加导致了薪酬、费用的增长, 影响了上半年扣除非经常性损益后的净利润。2) 上半年整体毛利率相比去年同期有所下降, 主要是毛利率较低的专项执法设备收入比重增加; 大数据信息化及网络空间安全产品中硬件比重有所增加, 使得公司整体毛利率有所下降, 也直接影响了公司上半年扣除非经常性损益后的净利润。

围绕公司2018年重点经营计划, 公司上半年主要工作汇报如下:

1、公司治理

为加强公司内部治理, 促进公司与各子公司之间的融合和协同, 推动公司不断开拓进取, 创新发展, 2018年公司采用委员会形式进行集团化管理。公司共设立了5大委员会: 技术管理委员会、行业管理委员、营销管理委员会、业务支撑委员会和运营管理委员会。各委员会秉持以客户为中心的原则, 从集团大局出发, 设置统一标准, 集团内开放复用, 专业分工有机协作, 从为客户创造价值的角度开展标准化管理和差异化管理。



公司已将党建写入了《公司章程》。发挥公司党委在公司政治核心和思想引领作用, 宣传贯彻党的

方针政策，引导和监督企业遵守国家的法律法规，领导工会、共青团等群团组织，团结凝聚职工群众，维护各方合法权益，促进企业健康发展。

2、市场营销

报告期内，公司始终坚持以培训带动销售的营销模式，采用“以培训得市场、促服务、获需求”的市场营销策略。且随着公司内生式增长和外延式并购的发展，行业市场已由公安逐渐进入检察院、监察委、市场监督管理局、军队、企业等领域。为了抓住行业发展机会，公司对销售体系进行了调整，建立了以产品事业部销售和区域销售相结合的销售体系，并在各大区增设部分专区和办事处，积极对各行业进行市场调研，搜集行业需求，并采用信息化的手段进行销售管理，保证已签单业务的有序推进和商机的持续跟进。为加强与子公司及产业链相关企业的汇聚融合，公司举办了“美亚智会”战略合作研讨会，通过研究课题的深度探讨，经验和技术能力的分享，从而共同打造具有一定凝聚力的业务合作平台。

公司对重点行业加大拓展力度，如针对刑侦电子物证实验室建设规划，公司结合刑侦细分行业的客户需求，进行了整体实验室解决方案的适应性开发，推出了U型工作台、圆形数据恢复台、受理工作台和鉴定工作台等系列新产品，针对刑侦市场渠道也加强了客户潜在需求的沟通；在经侦领域，研发和升级资金查控工具箱、资金查控工作台和资金追查与分析系统等；在军民融合领域，积极推动军工信息化建设，为智慧军营提供解决方案；在民用市场，公司提供存证云、知识产权保护、企业信息风险管控等SaaS服务，其中存证云业务，主要是通过云平台为客户提供电子合同在线签约，业务数据、网页、拍照、录音录像等实时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，报告期内已实现上百万销售收入。

国际市场上，公司时刻关注国家援外政策，紧跟国家政策大力开拓以“一带一路”军警单位为主的国际市场。为满足符合国际市场需求的的产品，公司在西安研发中心建立了专门的国际化技术服务团队，在“一带一路”国家推进电子数据取证、“取证方舟”集装箱型实验室和信息系统集成等解决方案。公司已开展外警培训51期，培训学员700余人。2018年8月，公司的取证魔方产品中标俄罗斯政府项目。在对外合作交流上，公司参加了由中国公安部主办的首届“中国-东盟及周边国家大数据警务国际交流合作论坛”，公司高管受邀在论坛上发表了主题演讲。

3、产品及技术研究

公司将大数据平台、人工智能、装备技术三大技术作为公司支撑体系，在深耕行业需求产品同时，有针对性研发产品，推出行业解决方案，推动公司业务不断发展。报告期内：

1) 公司加强了对云技术、物联网、移动互联网等技术的研究，研发出手机云数据取证设备“手机云勘大师”、国内首款针对汽车取证的专业装备“汽车取证大师”、针对海量邮件高速分析系统“云邮·邮件

分析系统”等新产品；进行了实验室产品的升级换代，推出一系列新的取证工作台，实现实验室设备互联互通；完成“取证塔”等产品的更新换代；组建国际化产品研发团队，完成手机取证、手机云取证、取证航母等产品的国际版本的开发。

2) 人工智能是公司重要研发任务之一，公司已建立人工智能公共服务平台MiaAI，该平台通过引进先进的AI软件生态框架，培养和引进人工智能人才，打造AI服务云平台，与科研机构、院校合作，共同提升人工智能产业整体研发能力。公司人工智能产品已具备语音转文字，人脸识别分类，涉案分析，小语种翻译，智能客服等功能，已应用到包括智能移动取证设备、城市公共安全平台、取证金刚、智能视频工作站、人脸识别系统等产品中。公司与网宿科技、上海交通大学、上海计算机软件技术开发中心联合申报的人工智能项目“基于多信源感知的网络安全云防护关键技术研究及应用”荣获上海市科技进步二等奖。

3) 大数据已成为公司重要战略发展方向之一，为加强公司大数据研发体系内部资源的整合，公司在技术管理委员会下设立大数据组，负责统筹管理集团大数据平台的整合和统一，实现有效的资源复用。报告期内，公司积极参与部级大数据智能化建设方案规划，并获得相关部门的认可；“城市公共安全平台”凭借深厚的大数据技术底蕴，荣获数博会“十佳大数据案例”殊荣，同时针对新成立的应急管理部，积极介入应急、消防、网络安全监管领域的平台建设；根据“三局合一”要求对“市场监管与服务大数据综合平台”进行调整，实现了平台数据共享，自动更新等功能；全面升级“网络交易监管系统”，丰富了专项监测功能。公司还积极参与“交通大数据”、“信用大数据”、“大数据智能查账”等数据平台建设；还为国家发改委、国家信息中心及各地级市信息中心等提供宏观经济决策大数据分析、政策情报分析、互联网态势监测等数据服务。

4) 公司运用“互联网+大数据”技术，加强对网络信息安全的防护和监管。研发出的“金融风险防控预警平台”，实现了互联网金融企业的信息监测与风险预警；“信使云”是一款高效的专业化舆情信息报送平台，能帮助客户在发现舆情信息后，以最快速度进行报送流转；“守护神终端安全管理系统”是一款可以保证用户唯一性、防止敏感信息被非授权人员获取的系统。

5) 在专项设备上，公司全资子公司江苏税软积极升级“电子查账软件”的应用效果，建立“智能电子查账平台”，通过融合多类业务数据及互联网数据，新增更多智能分析模型来精准的查找涉税问题；控股子公司武汉大千基于AI深度学习技术研发出全新一代智能单兵系统“视频智能工作站”；为响应全国公安机关深化“放管服”改革要求，落实公安部提出的十六项便民利民措施；全资子公司新德汇大力推进“出入境自助办证一体机”、“驾驶证自助换证一体机”、“户政自助办证一体机”等便民设备的产品研发和推广。

4、人力资源

公司构建了符合发展战略需求的多层次人才结构，通过在人才储备、薪酬管理、人才引进及人才培养等多方面完善公司人力资源体系。报告期内，为满足业务开展需求，公司加强了人才储备，上半年员工总数共增加300人，其中77%为研发及技术人员。为了吸引和留住人才，公司进一步完善了薪酬激励制度，每年提供两次调薪机会，建立更合理，更具竞争力的薪酬方案。公司上半年共开展员工培训40余场，培训的内容侧重于培养员工各类专业技能，提升中高层人员管理水平及增强新入职员工对公司的了解和提高保密意识。

二、主营业务分析

概述

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	482,002,783.71	370,299,939.71	30.17%	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	207,042,231.55	149,215,276.29	38.75%	主要是由于营业收入增长所致
销售费用	90,420,873.03	69,466,654.72	30.16%	主要是由于本报告期人工费用、差旅费等较去年同期增加所致
管理费用	179,113,766.26	153,433,104.47	16.74%	主要是由于本报告期人工费用、折旧费、行政办公费等较去年同期增加所致
财务费用	-5,632,045.85	-5,614,223.57	-0.32%	主要是由于定期存款利息增加所致
所得税费用	5,783,108.65	2,810,862.83	105.74%	主要是由于利润总额增加所致
研发投入	98,535,066.15	78,201,592.90	26.00%	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	-330,455,043.59	-140,055,763.71	-135.95%	主要是由于本期支付职工薪酬、支付采购物品较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	349,365,005.78	131,353,613.27	165.97%	主要是由于报告期累计收到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	-104,012,475.20	-16,988,620.24	-512.25%	主要是本期派发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	-84,958,048.92	-25,565,859.54	-232.31%	主要是由于本期支付职工薪酬、支付采购物品较上年同期增加及本期派发现金股利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	277,776,070.82	114,238,001.87	58.87%	6.50%	7.94%	-0.55%
大数据信息化平台	102,754,467.90	54,961,815.47	46.51%	190.24%	219.91%	-4.96%
网络空间安全产品	18,246,984.25	4,149,063.73	77.26%	-15.36%	63.20%	-10.95%
专项执法装备	39,963,691.02	15,107,953.19	62.20%	108.43%	226.11%	-13.64%
电子数据鉴定及信息安全等相关服务	43,141,546.89	18,580,705.29	56.93%	30.69%	-1.39%	14.01%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10%以上的行业

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
司法机关	254,338,945.08	100,461,602.31	60.50%	36.85%	86.55%	-10.52%
行政执法部门	72,931,723.01	25,139,914.81	65.53%	116.11%	226.92%	-11.68%
企业	146,500,986.43	77,018,085.52	47.43%	0.83%	-10.80%	6.86%
其他	8,111,106.36	4,417,936.91	45.53%	59.48%	282.99%	-31.79%
分产品						
电子数据取证产品	277,776,070.82	114,238,001.87	58.87%	6.50%	7.94%	-0.55%
大数据信息化平台	102,754,467.90	54,961,815.47	46.51%	190.24%	219.91%	-4.96%
网络空间安全产品	18,246,984.25	4,149,063.73	77.26%	-15.36%	63.20%	-10.95%
专项执法装备	39,963,691.02	15,107,953.19	62.20%	108.43%	226.11%	-13.64%
电子数据鉴定及信息安全等相关服务	43,141,546.89	18,580,705.29	56.93%	30.69%	-1.39%	14.01%
分地区						
东北及华北	88,931,113.73	34,177,223.60	61.57%	-11.93%	-35.69%	14.20%
华东及华南	271,759,713.50	122,168,103.22	55.05%	69.75%	171.72%	-16.87%
西北及西南	90,542,449.77	39,892,427.93	55.94%	9.11%	-0.81%	4.41%
华中及其他	30,649,483.88	10,799,784.80	64.76%	18.25%	0.80%	6.10%

说明：以上数据不含其它业务收入。

报告期内，整体毛利率相比去年同期有所下降，主要是毛利率较低的专项执法设备收入比重增加；大数据信息化及网络空间安全产品中硬件比重有所增加，使得公司整体毛利率有所下降。

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	184,802,768.99	89.26%	127,285,088.23	85.41%	45.19%
人工成本	7,788,135.83	3.76%	6,149,649.32	4.13%	26.64%
其他成本	14,446,634.73	6.98%	15,601,734.76	10.46%	-7.40%

注:以上数据不含其它业务成本.

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	7,793,430.31	19.11%	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及武汉大千原股东业绩承诺补偿款	否
资产减值	6,228,089.40	15.27%	根据会计准则及公司会计估计政策对应收、存货减值测试计提的部分	是
营业外收入	218,924.66	0.54%	主要为公司个税手续费返还	否
营业外支出	656,955.57	1.61%	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	519,462,354.84	18.49%	747,165,081.87	29.38%	-10.89%	货币资金减少主要是由于本报告期公司支付上年度的年终奖

						金、分配 2017 年度现金股利、支付购买人才房购房款等较上年同期增加所致
应收账款	363,985,593.27	12.96%	260,461,069.90	10.24%	2.72%	应收账款较年初增长且占总资产比重上升主要是由于本期公司营业收入增加所致
存货	383,733,817.64	13.66%	351,765,675.21	13.83%	-0.17%	存货较年初增长主要是由于公司经营规模扩大发货尚未验收增加所致
投资性房地产			8,001,449.60	0.31%	-0.31%	主要是本期末公司房产未对外出租所致
长期股权投资	5,381,640.61	0.19%	6,368,894.01	0.25%	-0.06%	长期股权投资较上年同期末下降主要是由于公司参股公司亏损所致
固定资产	265,916,287.78	9.47%	258,989,548.58	10.18%	-0.71%	固定资产净值较上年同期末增加,主要是由于上年末在建工程完工所致
在建工程	480,641.59	0.02%	7,709,780.95	0.30%	-0.28%	主要是由于上年同期公司东海火炬科技园 3#楼装修工程、集美集亭路 28 号办公地点等装修工程已完工验收所致
预付款项	60,986,042.43	2.17%	48,050,707.01	1.89%	0.28%	预付款项增长主要是由于公司采购物品增加所致
可供出售金融资产	368,000,000.00	13.10%	108,661,350.00	4.27%	8.83%	可供出售金融资产增长主要是由于本期公司参股公司中新赛克去年四季度 IPO 上市所致
其他非流动资产	73,901,463.00	2.63%			2.63%	主要是由于本期公司购买人才房所致

注:上年同期末数为 2017 年 6 月 30 日数据。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	230,625,000.00	77,695,000.00	77,695,000.00				308,320,000.00
金融资产小计	230,625,000.00	77,695,000.00	77,695,000.00				308,320,000.00
上述合计	230,625,000.00	77,695,000.00	77,695,000.00				308,320,000.00

金融负债	0.00	0.00	0.00				0.00
------	------	------	------	--	--	--	------

报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

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
76,901,463.00	16,800,000.00	357.75%

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）
厦门美亚天信会议服务有限公司	会议及展览服务	新设	3,000,000.00	100.00%	自有资金	独资	长期	会议及展览服务	--	-425,650.61	否		
合计	--	--	3,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-425,650.61	--	--	--

注：

- 1) 厦门美亚天信会议服务有限公司注册资本 1,000 万元，报告期内出资 300 万元，尚有 700 万元未出资。
- 2) 报告期内，设立北京美亚京安科技有限公司注册资本 1,000 万元，报告期内公司尚未出资。

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

单位：元

项目名称	投资方	是否为固定投资	投资项	本报告期投入金额	截至报告期末累计实	资金来源	项目进	预计收	截止报告期末	未达到计划进度和预	披露日期（如	披露索引（如有）

式	产投 资	目 涉 及 行 业		际投入 金额	源	度	益	累计 实现 的收 益	计收益 的原因	有)	
购买 人才 房(莲 花国 际)	收 购	是		73,901,4 63.00	73,901,4 63.00	自 有 资 金	-	-	-	2018 年 04 月 26 日	www.cninfo.com. cn 《2018 年第一 季度报告》(公告 编号 2018-30) 第 三节 重要事项 三、重要事项进 展情况及其影响 和解决方案的分 析说明
合计	--	--	--	73,901,4 63.00	73,901,4 63.00	--	--	-	-	--	--

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
已累计投入募集资金总额	49,640.74
募集资金总体使用情况说明	
截至 2018 年 6 月 30 日，公司募集资金累计直接投入募投项目 49,640.74 万元，尚未使用的金额为 499.86 万元，尚未使用的募集资金存储于专户中，将用于支付的研发大楼相关税费。	

(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	募集 资金 承诺	调整后 投资总 额(1)	本报 告期 投入	截至期 末累计 投入金	截至期 末投资 进度(3)	项目达到 预定可使 用状态日	本报 告期 实现	截止报 告期末 累计实	是否 达到 预计	项目可 行性是 否发生

	目(含部分变更)	投资总额	金额	额(2)	= (2)/(1)	期	的效益	现的效益	效益	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%	2013年12月31日	1,934.16	39,944.17	是	否	
网络信息安全产品项目	否	6,291.62	6,258.75	6,258.75	100%	2013年12月31日	77.83	4,976.43	否	否	
电子数据鉴定及知识产权保护服务等项目	否	3,459.95	3,399.43	3,399.43	100%	2014年12月31日	44.42	10,354.30	是	否	
节余募集资金永久补充流动资金	否		86.54	86.54	100%				是	否	
承诺投资项目小计	--	16,744.86	16,684.34	16,684.34	--	--	2,056.41	55,274.99	--	--	
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%	2014年12月31日					
电子数据公证云项目	否	1,363.15	1,302.08	1,302.08	100%	2013年12月31日	35.71	-333.15	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					
收购新德汇公司股权	否	5,854.88	5,854.88	5,854.88	100%	2013年08月31日	39.67	7,784.14	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%						
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%	2015年06月30日					
补充流动资金(如有)	--	5,000	5,000	5,000	100%	--	--	--	--	--	
超募资金投	--	33,70	33,456.2	32,956.4	--	--	75.38	7,450.9	--	--	

向小计		5.99	6					9			
合计	--	50,45 0.85	50,140.6	0	49,640.7 4	--	--	2,131 .79	62,725. 89	--	--
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。公司通过与各子公司之间业务、渠道、研发等资源进行协调，促进了这块业务的集团整体效益的提升，降低了该影响。(2) 超募-公证云项目效益未达到预期主要原因是：1) 从市场推广上说，电子数据取证、存证、出证的一站式服务属于市场细分领域，尚处于市场培育初期，对相关政府执法部门以及社会公众，关于电子证据防范意识的教育还在持续进行中，需要不断投入市场推广和宣传，才能让用户完成意识上认知到使用行为习惯的养成这一较为漫长的过程。可喜的是，该过程的投入已经开始看到一些成果，2017年1月19日，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》，推动了行政执法部门对电子数据存证的重要性的认识；多地金融主管部门对于网贷平台电子合同存证的要求，也在一定程度上促进了电子数据存证在一些行业的普及。2) 电子合同在线签约存证已经成为存证云收入的一项主要来源，该功能主要面向企业用户销售，但由于平均客单价不高，需要用户数量累积到一定程度才能体现较大规模收益，此外激烈的市场竞争、低价竞争也是制约该服务迅速扩大销售业绩的一个主要因素。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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 万元购买研发大楼用于建设研发生产中心项目，该项目经公司 2011 年度股东大会审议通过，目前大楼已交房。④永久性补充流动资金 5000 万元，该议案经 2012 年度股东大会审议通过后实施，目前 5000 万元超募资金已补充为流动资金。⑤使用超募资金人民币 5854.8 万元，收购珠海新德汇公司 51% 股权，该项目已完成工商变更登记手续。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。截止 2018 年 6 月 30 日公司已使用超募资金及利息 4072.283 万元（其中利息 2065.34 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换情况	<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 2018 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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截止 2013 年 12 月 31 日电子数据取证产品项目、网络信息安全产品项目，超募资金投资电子数据公证云项目均已达到预定可使用状态，公司对上述三个项目实施结项；三个项目承诺投资总额 14648.06 万元，项目累计投入资金 14500.45 万元，结余募集资金 147.61 万元（不含利息收入），其中：电子数据取证产品项目节余资金 53.67 万元；网络信息安全产品项目结余资金 32.87 万元；电子数据公证云项目节余资金 61.07 万元；结余金额占承诺投资募集资金的 1.01%，不存在重大差异。上述三个项目募集资金结余主要原因为公司充分结合自身的技术优势、经验及现有的设备配置，在资源充分利用的前提下，对项目环节进行优化，减少了部分设备采购。截止 2014 年 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。截止 2014 年 12 月 31 日电子数据鉴定及互联网知识产权保护等服务项目、超募资金追加投资超算中心（云计算）项目已达预定可使用状态，公司拟对这两个项目实施结项，两个项目承诺投资总额 6,472.44 万元，项目累计投入资金 6,162.21 万元，结余募集资金 310.25 万元，结余金额占承诺投资募集资金的 4.79%，实际投入金额与计划投入金额不存在重大差异。电子数据鉴定及互联网知识产权保护等服务项目结余金额占承诺投资募集资金的 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。截止 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	46,461,828.78	20,259,566.34	13,281,621.86	-3,523,192.34	-3,491,420.61

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	30,000,000.00	306,460,470.95	172,701,304.66	73,290,760.45	477,095.39	777,909.74
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研究、设计开发、市场推广等	50,010,000.00	135,669,267.63	126,383,333.74	19,652,221.76	-6,911,419.95	-6,714,231.33
厦门美亚天信会议服务有限公司	子公司	会议及展览服务	10,000,000.00	4,297,484.64	2,574,349.39	2,096,059.12	-427,496.01	-425,650.61
厦门美亚中敏科技有限公司	子公司	电子产品、电子元器件的研发、生产和销售	30,018,800.00	49,471,123.60	29,210,976.96	68,928,549.08	908,955.76	812,411.25
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	45,793,568.73	21,416,124.88	29,891,308.69	-4,671,483.48	-4,717,521.54
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	12,415,258.53	8,139,151.99	4,183,865.19	-2,343,557.96	-2,321,451.34
武汉大千信息技术有限公司	子公司	智能视频分析设备等技术研发和服务	12,380,000.00	23,520,809.81	15,518,973.67	2,212,225.83	-4,260,331.35	-4,006,347.45
北京美亚宏数科技有限责任公司	子公司	政务大数据业务	16,500,000.00	4,572,676.40	-2,420,660.99	7,659,432.35	-1,389,012.00	-1,078,546.15
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	4,753,696.40	987,769.53	3,802,427.19	1,706,761.48	1,264,971.96
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	4,632,614.34	2,326,757.24	348,328.30	108,061.11	108,061.11
厦门服云信息科技有限公司	参股公司	服务器安全、网站安全产品的研发服务推广	12,862,500.00	38,225,098.79	2,939,388.37	8,472,026.96	-3,468,781.82	-3,466,615.61
北京万诚信用评价有限	参股公司	为国内外企业提供产品评定、	6,250,000.00	6,020,429.74	-1,458,570.60	4,840,964.57	-1,798,730.69	-1,798,730.69

公司		防伪验证、监督溯源整体服务解决方案						
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	4,003,239.19	3,980,008.15		-169,840.25	-169,840.25
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	参股公司	基金管理	1,250,000.00	10,592,700.38	3,132,024.25	2,314,150.74	-568,338.18	-770,359.46

注：江苏税软和美亚宏数净利润不含少数股东损益。

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
北京美亚京安科技有限公司	新设	目前公司尚未实际开展经营。设立北京美亚京安公司有利于公司各行业业务拓展、实现各行业的收入增长和新行业的拓展。

主要控股参股公司情况说明

公司子公司和参股公司与美亚柏科一样，主要客户为司法机关、行政执法部门。这些客户的主要特点是上半年制定计划，下半年实施和验收。因此业务也存在季节性特点，产品销售收入主要集中在下半年尤其是第四季度。报告期内销售收入达到 1,000 万以上的主要全资、控股、参股公司收入及利润情况如下：

●全资子公司美亚信息安全研究所：实现销售收入 1,328.16 万元，较上年同期增长 140.62%，净利润亏损 349.14 万元，较去年同期由盈转亏。

●全资子公司新德汇：实现销售收入 7,329.08 万元，较上年同期增长 32.66%，实现净利润 77.79 万元，较上年同期增长 2.60%。

●控股子公司美亚中敏：实现销售收入 6,892.85 万元，较上年同期增长 12.60%，实现净利润 81.24 万元，较上年同期增长 310.83%。

●全资子公司江苏税软：实现销售收入 1,965.22 万元，较上年同期增长 12.54%，归属于江苏税软股东的净利润亏损 671.42 万元，较上年同期亏损增加 124.17 万元。

●控股子公司安胜网络：实现销售收入 2,989.13 万元，较上年同期下降 18.29%，净利润亏损 471.75 万元，较去年同期由盈转亏。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 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、商誉减值风险：公司发行股份购买江苏税软 100%股权和新德汇 49%股权的交易完成后，在公司合并资产负债表中将形成较大金额的商誉。目前江苏税软和新德汇的业绩承诺都已完成，但根据《企业会计准则》规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年终进行减值测试。如果江苏税软和新德汇未来经营状况恶化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。对此，公司有设定专门的集团协调中心，负责子公司整合后的管理工作，目前主要采取的管理措施如下：1) 在市场渠道和产品研发上，加强资源管理和 1+1>2 的协同整合，提升子公司产品竞争力及促进子母公司间产品的交叉销售。2) 核心人员稳定：通过签订劳动合同、竞业协议、保密协议等措施保障人员稳定；将公司的限制性股票等人才激励措施，覆盖到子公司核心员工。3) 经营管理：公司每年将目标责任书和绩效考核指标分解到子公司，年终根据业绩的完成程度给予相应的激励，公司也从本部派驻核心财务骨干常驻子公司，担任子公司财务负责人，协助子公司负责人进行经营管理，同时将子公司管理层纳入到公司管理体系中，让子公司管理层和核心人员均有权参与公司管理。通过公司与子公司在经营管理、技术研发、市场拓展等方面的资源共享，协同合作，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。

2、市场风险：公司主要客户为国家各级司法机关，行政执法和政府监督部门。国家机构体制改革如组建监察委、国地税合并、全国司法体制改革等方案会涉及客户组织机构的调整，调整进度有可能会影响公司商机转换为订单和收入确认的进度。同时改革后的机构预算制定、预算审批及款项支付需要一定的过程，短期对公司的业务及收款会有一定影响。但机遇与挑战并存，组织机构调整带来风险的同时也会促进行业新需求的增加，公司作为电子数据取证领域龙头企业，在细分行业及细分警种均有业务布局，能够满足客户实际需求快速提供解决方案，面对风险公司积极研发新产品、拓展新行业、扩大公司市场范围，降低对个别行业的依赖性，从而尽量降低不利影响。

3、人才紧缺风险：公司为研发技术型企业，高素质研发技术人才和管理人才对公司稳定发展起着重要的作用。随着公司大数据、人工智能等技术的不断研究和应用，公司需要补充大量高端专业技术人才和管理人才。对此公司增加了专业人才储备，并成立西安研发中心。同时公司完善人力资源管理体系，建立长效人才激励机制，修订薪资管理制度，提供比同行业更具有竞争力的薪资水平来吸引和留住人才。

4、应收账款净额过高的风险：报告期末，公司应收账款净额36,398.56万元，占公司总资产的比例 12.96%。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余额较高。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，公司将持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。

5、季节性风险：公司产品销售收入在上、下半年具有不均衡的特点，因为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：上半年制定计划、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，近3个完整会计年度的第四季度收入贡献占全年比重在55%左右、利润贡献占全年70%~75%之间，第四季度的经营结果决定了全年的总体表现，业务具有明显的季节性特征和风险。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。

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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	52.09%	2018 年 04 月 17 日	2018 年 04 月 17 日	巨潮资讯网,《2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-28)

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
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	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	2015 年 10 月 14 日	2018-3-23	已履行完毕, 业绩承诺已达到。详见公告 2018 年 3 月 23 日披露

<p>晓英；任炜；孙士玉；王亚明；韦玉荣；叶树军；张红光</p>		<p>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</p>		<p>于巨潮资讯网《关于重大资产重组购买2017年度业绩承诺实现情况的说明审核报告（江苏税软）》</p>
----------------------------------	--	--	--	--

		<p>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。</p> <p>(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，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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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。			
邓炽成； 水军；苏 学武	业绩 承诺 及补 偿安 排	1、盈利预测新德汇交易对方承诺，2015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。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。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）×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	2015 年10 月14 日	2018- 3-23	已履行 完毕，业 绩承诺 已达到。 详见公 告2018 年3月23 日披露 于巨潮 资讯网 《关于 重大资 产重组 购买 2017年 度业绩 承诺实 现情况 的说明 审核报 告（新德 汇）》	

		<p>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)。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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管理机关变更为美亚柏科之日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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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, 公司能够自主经营管理。公司最近十二个月内不	2015 年 10 月 14	9999-12-31	正在履行中	

			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。	日		
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；邓焯成；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；	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，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	2015年08月07日	2019-01-18	正在履行中	

叶树军; 张红光		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。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/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	2015 年 08 月 07 日	9999- 12-31	正在履行中

			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。			
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、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。	2015 年 08 月 07 日	9999-12-31	正在履行中	
邓炽成；水军；苏学武	关于同业竞争、关联交易、	一、避免同业竞争的承诺 1、本次重组前，除所经营新德汇外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现有销售的产品线及其提	2015 年 08 月 07 日	9999-12-31	正在履行中	

	资金占用方面的承诺	<p>提供的服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现有销售的产品线及其提供的服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。</p> <p>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。</p> <p>二、关于规范及减少关联交易的承诺</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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>			
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	其他承诺	<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。</p>	2015年08月07日	9999-12-31	正在履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	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
	郭永芳；李国林	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于关联交易的承诺：在本人/本公司持有美亚柏科股份期间，本人/本公司及本人/本公司投资的全资、控股子企业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、控股子企业或公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《厦门市美亚柏科信息股份有限公司章程》和《厦门市美亚柏科信息股份有限公司关联交易管理制度》的规定规范关联交易行为。如违反上述承诺，本人/本公司愿承担由此产生的一切法律责任。	2011年02月25日	9999-12-31	正在履行，未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	公司第二期限制性股票激励 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性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部利益返还公司。	2016年12月07日	2020-12-07	正常履行中，其中 32 名原激励对象离职，授予的限制性股票已回购，

						激励对象由 471 名变为 439 名。
	张雪峰	其他承诺	公司第二期限限制性股票激励计划预留部分 101 名激励对象（包括高管张雪峰）承诺：作为公司第二期限限制性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部利益返还公司。	2017 年 11 月 13 日	2020-12-07	正常履行中，其中 3 名原激励对象离职，授予的限制性股票已回购，激励对象由 101 名变为 98 名。
	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，激励对象可以申请解锁。首次授予分三期申请解锁，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%。预留部分分两次申请解锁，分别自首次授予日起 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 50%和 50%。（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	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
	滕达	其他承诺	滕达先生于 2017 年 11 月 1 日发布了增持公司股票的计划，计划在 6 个月内增持公司股票不低于 3000 万元，并承诺在增持期间及增持完成后 6 个月内不减持公司股票。	2017 年 11 月 01 日	2018-5-1	已履行完毕

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

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，共向激励对象授予限制性股票1,000万股。本次限制性股票共分两次完成授予，2016年12月完成了首次授予，授予的股权激励对象共471名，授予限制性股票9,086,100股。2017年12月公司完成了预留部分股份授予，授予的股权激励对象共101名，授予限制性股票913,900股。2017年12月，完成了限制性股票激励计划首次授予部分第一次解锁，解锁激励对象449名，解锁限制性股票数量为3,515,760股。截至2018年6月30日，公司共召开四次董事会审议首次授予股权激励对象由于离职导致不符合激励条件，对其授予的限制性股票进行回购注销事项，共回购注销离职激励对象35名，回购限制性股票450,420股，其中首次授予激励对象由471名调整为439名，回购股份数432,420股，已授予尚未解锁的限制性股票还剩513.792万股；预留授予激励对象由101名调整为98名，回购股份数18,000股，已授予尚未解锁的限制性股票还剩89.59万股。第二期限限制性股票激励计划已履行的相关审议程序如下：

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。

2、2016年11月25日，公司监事会发表了《关于公司第二期限限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况及审核意见》。

3、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。

4、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日为本次股权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，授予价格为12.19元/股。独立董事发表了同意的独立意见。

5、2016年12月28日，公司发布了《第二期限制性股票激励计划首次授予完成的公告》，完成了首次限制性股票的授予工作。确定股份上市日为2016年12月30日。公司总股本由487,254,406股增加至496,340,506股。

6、2017年6月28日，公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十七次会议，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》，决定对11名离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计149,700股进行回购注销。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。本次完成回购注销后，公司第二期限制性股票激励计划的激励对象由471人调整为460名，已授予尚未解锁的限制性股票数量由908.61万股调整为893.64万股。

7、2017年8月23日，公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十八次会议，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》，决定对7名离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计74,000股进行回购注销。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。本次回购注销完成后，公司第二期限制性股票激励计划的激励对象总人数将由460名调整为453名，已授予尚未解锁的限制性股票数量由893.64万股调整为886.24万股。

8、2017年11月13日，公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第二十一次会议，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》，决定对4名离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计73,000股进行回购注销，本次回购注销完成后，公司第二期限制性股票激励计划的激励对象总人数将由453名调整为449名，已授予尚未解锁的限制性股票数量由886.24万股调整为878.94万股；审议通过了《关于向激励对象授予第二期限制性股票激励计划（预留部分）的议案》，公司向101名激励对象授予第二期限制性股票激励计划预留部分股份91.39万股，预留股份授予日为2017年11月13日。独立董事对上述事项发表了同意的独立意见。

9、2017年12月1日，公司发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购的限制性股票涉及股权激励对象18人，回购注销的股票数量223,700股。该部分限制性股票于2017年11月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由496,340,506股减至496,116,806股。

10、2017年12月1日，公司发布了《第二期限制性股票激励计划预留部分授予完成的公告》，公司完成了向101名激励对象授予第二期限制性股票激励计划预留部分91.39万股股份的授予工作。该部分股份上市日为2017年12月4日，公司总股本由496,116,806股增加至497,030,706股。

11、2017年12月11日，公司召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议

通过了《关于公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，本次解锁的激励对象共449名，解锁的限制性股票数量为3,515,760股。

12、2017年12月28日，公司发布了《关于公司第二期限限制性股票计划首次授予部分第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》，第一个解锁期解锁的限制性股票3,515,760股于2018年1月2日上市流通。

13、2018年3月21日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，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》，决定对13名离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计153,720股进行回购注销。本次回购注销完成后，公司第二期限限制性股票激励计划的首次激励对象由453名调整为439名，已授予尚未解锁的限制性股票数量由534.664万股调整为513.792万股；预留部分激励对象由101名调整为98名，已授予尚未解锁的限制性股票数量由91.39万股调整为89.59万股。

14、2018年5月15日，公司发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购的限制性股票涉及股权激励对象17人，回购注销的股票数量226,720股。该部分限制性股票于2018年5月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由497,030,706股减至496,803,986股。

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及其子公司	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	15.67	0.06%	15.67	否	定期结算	-		
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	45.49	0.18%	580	否	定期结算	-	2018年03月23日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2018-

													21
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	33.5	0.13%	1,850	否	定期结算	-	2018年03月23日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2018-21
柏科(常熟)电机有限公司	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	56.52	0.23%	210	否	定期结算	-	2018年03月23日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2018-21
常熟柏科特种车辆有限公司	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	196.13	0.79%	500	否	定期结算	-	2018年03月23日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2018-21
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	7.46	0.02%	7.46	否	定期结算	-		
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	10.31	0.02%	900	否	定期结算	-	2018年03月23日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2018-21
北京万方智讯信息技术有限公司	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	0.91	0.00%	5,000	否	定期结算	-	2018年03月23日	www.cninfo.com.cn, 公告

													编号： 2018- 21
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	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	1.9	0.00%	1.9	否	定期结算	-		
北京万诚信用评价有限公司	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	9.43	0.02%	170	否	定期结算	-	2018年03月23日	www.cninfo.com.cn, 公告编号：2018-21
合计				--	--	377.3 2	--	9,235.0 3	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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>2018年3月21日，公司第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第二十五次会议审议通过了《关于公司2018年度日常关联交易预计的议案》根据实际经营发展的需要，预计2018年公司及子公司与关联方福建宏创、巨龙信息、万诚信用、厦门服云、柏科（常熟）电机有限公司（以下简称“柏科电机”）、常熟柏科特种车辆有限公司（以下简称“柏科特种车”）、万方智讯发生总金额不超过9,810万元的日常关联交易。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1,850万元；公司向巨龙信息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500万元，报告期实际发生关联交易金额未超过上述额度；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580万元，报告期内实际发生关联交易金额未超过上述额度；向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900万元，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500万元；公司向柏科（常熟）电机采购产品，价格参照市场公允价格，预计日常关联交易金额为210万元，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；向万诚信用销售公司产品对其提供劳务服务，价格参照市场公允价格，预计日常关联交易金额为170万元，报告期内实际发生关联交易金额未超过上述额度；向万方智讯销售公司产品及对其提供劳务服务，价格参照市场公允价格，预计日常关联交易金额为5,000万元，报告期内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）				无									

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

1、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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司自成立以来，积极主动承担社会责任，2010年公司与厦门市红十字会及红十字基金合作设立美亚柏科爱心基金，主要用于帮扶困难员工，关爱社会弱势群体，参与国家重大灾难救援与重建等。2018年公司积极响应《“十三五”脱贫攻坚规划的通知》，在力所能及的范围内，积极开展围绕教育脱贫、健康脱贫，社会扶贫等方向开展精准扶贫工作。

(2) 半年度精准扶贫概要

报告期内，公司已开展及完成的扶贫项目有：

1、2018年2月，公司及公司党委赴龙岩革命老区开展走访慰问困难群众活动，共捐助15,500元用于长汀县红山乡、长汀县何田镇、漳平市溪南镇共计23户贫困户以及长汀县何田镇红中村两委、漳平市溪南镇溪南村两委的慰问，助力国家脱贫攻坚战略的实施。

2、2018年3月，为支持儿童教育事项的发展，公司从“美亚柏科爱心基金”中拨款21,600元，用于资助厦门市东浦学校“小种子”生命教育课程，旨在建立儿童优质生命信念，帮助儿童在“与自己、与他人、与环境、与生命”四个维度认识生命的价值和意义。

3、2018年5月，公司员工因肿瘤切除后需高额的药物辅助治疗，公司捐助12万元用于度过难关。

4、2018年6月，公司向厦门大学教育发展基金捐赠20万元，用于关注和扶持大学生创新创业。从2015年开始，扶持厦门大学学生创新创业，已成为公司一种常态化资助项目。

5、2018年6月，公司从“美亚柏科爱心基金”中拨款10,000元，用于资助漳州龙文区实验小学20名困难学生，每人500元，共计10,000元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	36.71
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	36.71
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

1、2018年7月公司与四川省剑阁县卫生和计划生育局签订了《资金捐赠协议》，为落实资本市场服务国家脱贫攻坚战略，精准扶贫，帮助剑阁县尽早脱贫，公司捐赠80万元，用于改善剑阁县贫困乡镇、村的医疗设备。

2、公司第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司成立美亚柏科慈善基金会的议案》，公司拟初始出资人民币200万元发起设立“厦门致诚信用大数据基金会”。本基金会旨在促进信用事业健康发展，弘扬社会主义核心价值观。

3、下半年公司还将根据实际情况，积极开展贫困学校老师教学业务培训，加大贫困学生的资助力度等公益事业。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）成立全资子公司美亚京安

2018年1月，公司出资1,000万元成立全资子公司北京美亚京安科技有限公司（以下简称“美亚京安”），主要从事信息安全及军民融合产品的研发、销售和服务。同时借助北京作为政治经济中心的优势，进一步

吸引更多优秀人才加入公司，加强在公安、检察院、海关、法院、市场监督局等行业的拓展力度。

美亚京安已获得北京市工商行政管理局门头沟分局颁发的营业执照，主要信息如下：

公司名称：北京美亚京安科技有限公司

统一社会信用代码：91110109MA019RE34L

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3号楼A-5854室

法定代表人：周海涛

注册资本：1000万元

营业期限：2018年01月09日至2048年01月08日

经营范围：技术开发；计算机系统集成服务；数据处理和存储服务（禁止新建和扩建银行卡中心和数据中心、PUE值在1.5以下的云计算中心除外）；软件设计；销售（含网上销售）计算机软硬件及辅助设备、通讯设备、电子设备；电脑图文设计、制作；货物进出口；技术进出口；代理进出口；企业形象策划；经济信息咨询；出版物批发；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；出版物批发、互联网信息服务一级依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（二）购买人才房

1、交易概述

为扩大公司生产经营规模，改善员工工作和生活环境，提升员工福利待遇体系，吸引和留住优秀人才，公司于2018年1月3日与厦门万嘉翔房地产开发有限公司签订《商品房认购协议书》，公司购买莲花国际4#块地A栋201~1701、1702、1703共计18套住宅2016.79平方米，作为公司人才房，吸引和留住关键岗位核心人才。本次购买房产总额为7,390.1463万元。

本次交易金额占2017年经审计归属于母公司净资产23.27亿的3.18%，总资产31.12亿的2.37%。本次购买固定资产事项根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

2、交易对方的基本情况

企业名称：厦门万嘉翔房地产开发有限公司

统一社会信用代码：91350200568433087J

企业类型：有限责任公司（国有控股）

法定代表人：徐晓煜

注册资本：30000万人民币

营业期限：2011年04月15日至2021年04月14日

登记机关：厦门市市场监督管理局

登记状态：存续（在营、开业、在册）

住所：厦门市思明区莲花南路2号215、216、217室

经营范围：房地产建设、开发、经营及管理。

主要股东：

序号	股东	金额	持股比例
1	厦门住宅建设集团有限公司	6,000	20%
2	厦门市东区开发有限公司	24,000	80%
合并		30,000	100%

以上交易方与公司不存在关联关系。

3、交易标的基本情况

（1）交易标的：厦门市集美区莲花国际4#块地A栋201~1701、1702、1703共计18套住宅2,016.79平方米。该面积为预测面积，房屋最终的建筑面积，套内建筑面积，公用分摊面积均以房产部门登记为准。

（2）交易标的权属清晰，不涉及有关资产的重大争议、诉讼或者仲裁事项，不存在查封、冻结等司法措施。

（3）定价依据：公司在参考房产所在地区周围的房产价格基础上，经双方协商确定。由于住宅根据楼层不同，单价有所差异，但与同地其他房产的市场价格相比，不存在重大差异。本次购买房产总额为7,390.1463万元。

4、本次交易的目的及对公司的影响

公司本次购买的房产，将作为公司人才住房使用。人才是公司的核心竞争力，通过增加员工福利待遇吸引和留住人才，符合公司人才发展战略。

（三）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。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。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、2016年11月28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的相关公告。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。截至2018年6月30日，美桐产业并购基金已投资包括中科金审、北京捷兴信源、新译科技等项目6个，协议金额合计15,480万元。

（四）其他已披露的事项

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
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，江苏税软和新德汇完成了2016年度业绩承诺，按照规定，公司于2018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10,582,326股，占公司总股本497,030,706的2.13%；本次实际可上市流通数量为5,333,878股，占公司总股本497,030,706的1.07%。解除限售股份的上市流通日期为2018年1月18日。	2018年1月15日	www.cninfo.com.cn , 《关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》（2018-03）
公司于2018年1月29日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司参与投资美桐贰期产业并购基金的议案》，公司拟出资8,000万元参与投资美桐贰期产业并购基金。	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn , 《关于公司参与投资美桐贰期产业并购基金的公告》（2018-08）
公司于2017年11月13日召开第三届董事会第二十一次会议，对4名已离职原激励对象获授的限制性股票共计73,000股进行回购注销；2018年3月21日召开第三届董事会第二十五次会议，对13名已离职原激励对象获授尚未解锁的限制性股票共计153,720股进行回购注销；2018年4月17日，公司召开2017年年度股东大会审议通过了以上两次回购注销股份事项。2018年5月15日，完成了股份的回购注销。	2017年11月14日	www.cninfo.com.cn , 《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》（2017-73）
	2018年03月23日	www.cninfo.com.cn , 《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》（2018-22）
	2018年4月17日	www.cninfo.com.cn , 《2017年年度股东大会决议》（2018-28）
	2018年5月16日	www.cninfo.com.cn , 《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（2018-38）
公司拟认购中科信工基金2,000万元人民币基金份额的事项	2018年4月26日	www.cninfo.com.cn , 《关于公司参与认购中科信工基金的公告》（2018-36）
公司拟成立人工智能全资子公司的事项	2018年4月26日	www.cninfo.com.cn , 《关于成立全资子公司的公告》（2018-33）
公司发起设立美银壹号产业投资基金暨关联交易的事项	2018年4月26日	www.cninfo.com.cn , 《关于公司发起设立美银壹号产业投资基金暨关联交易的公告》（2018-35）
关于公司成立美亚柏科慈善基金会的事项	2018年4月26日	www.cninfo.com.cn , 《关于公司成立美亚柏科慈善基金会的公告》（2018-34）

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、江苏税软增资事项

公司于2018年1月29日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过《关于全资子公司以未分配利润转增注册资本的议案》，全资子公司江苏税软使用截至2016年12月31日经审计的部分未分配利润4,001万元转增注册资本。完成本次增资后，江苏税软注册资本由1,000万元增加至5,001万元，仍为公司全资子公司。江苏税软于2018年3月1日完成了工商变更登记手续。具体内容详见公司2018年01月31日披露于中国证监会指定信息披露网站www.cninfo.com.cn，《关于全资子公司以未分配利润转增注册资本的公告》（2018-07）和2018年03月14日《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（2018-12）。

2、收到参股公司中新赛克分红款

报告期内，参股公司中新赛克实施了2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每10股派发现金红利7.5元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。2018年5月，公司收到参股公司中新赛克分红款153.75万元，公司持有中新赛克股份由205万股增加至328万股，持股比例不变，仍为3.07%。

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	195,431,487	39.32%			113,918,032	-5,568,098	108,349,934	303,781,421	38.22%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	195,360,487	39.31%			113,875,432	-5,568,098	108,307,334	303,667,821	38.20%
其中：境内法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境内自然人持股	195,360,487	39.31%			113,875,432	-5,568,098	108,307,334	303,667,821	38.20%
4、外资持股	71,000	0.01%			42,600		42,600	113,600	0.01%
其中：境外法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股	71,000	0.01%			42,600		42,600	113,600	0.01%
二、无限售条件股份	301,599,219	60.68%			184,164,359	5,341,378	189,505,737	491,104,956	61.78%
1、人民币普通股	301,599,219	60.68%			184,164,359	5,341,378	189,505,737	491,104,956	61.78%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	497,030,706	100.00%			298,082,391	-226,720	297,855,671	794,886,377	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：公司副总经理张雪峰，今年年初其所持高管锁定股按上年末持股总数的25%解锁，共计7,500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年度完成了业绩承诺，公司于2018年1月18日对韦玉荣等19人持有的共计10,582,326股解除限售，由于苏学武和韦玉荣为公司董事，共计5,248,448股转为高管锁定股，本次实际可上市流通数量为5,333,878股。详见2018年1月15日公司发布在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于非公开发行限售股份上市流通的提示

性公告》。

(3) 第二期限制性股票激励计划股份回购注销：公司于2018年5月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成限制性股票回购注销手续。本次回购的限制性股票涉及股权激励对象17人，回购注销的股权激励限售股份数量为226,720股，详见2018年5月15日公司发布在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

(4) 2017年度权益分派公积金转增股本：公司于2018年5月16日发布了《2017年年度权益分派实施公告》，以公司总股本496,803,986为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增298,082,391股。本次权益分派实施后，公司总股本由496,803,986增至794,886,377股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 《2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案》已经公司第三届董事会第二十五次会议及2017年年度股东大会审议通过。

(2) 股份回购事项详见“第五节 重要事项 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”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司共回购注销股份226,720股，新增股份298,082,391股，股份过户情况如下：

(1) 2018年5月15日，公司发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购的限制性股票涉及股权激励对象17人，回购注销的股票数量226,720股。该部分限制性股票于2018年5月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由497,030,706股减至496,803,986股。

(2) 2018年5月16日，公司发布了《2017年年度权益分派实施公告》。本次权益股权登记日为2018年5月22日，除权除息日为2018年5月23日。本次权益分派实施后，公司总股本由496,803,986增至794,886,377股。

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

股份变动后，按新股本794,886,377股摊薄计算，公司2017年度基本每股收益为0.3418元、归属于普通

股股东的每股净资产2.93元；2018年第一季度基本每股收益为0.0065元、归属于普通股股东的每股净资产2.96元。

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
滕达	1,213,088		727,853	1,940,941	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
郭永芳	86,183,968		51,710,381	137,894,349	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
李国林	44,495,325		26,697,195	71,192,520	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
刘冬颖	19,200,000		11,520,000	30,720,000	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
吴鸿伟	773,850		464,310	1,238,160	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
申强	779,250		467,550	1,246,800	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
张雪峰	565,875	7,500	335,025	893,400	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
赵庸	688,500		413,100	1,101,600	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
张乃军	544,500		326,700	871,200	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
栾江霞	382,500		229,500	612,000	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
李滢雪	55,500		33,300	88,800	高管锁定股	于 2017 年 6 月 28 日离任, 在任期届满后半年内, 每年年初 25% 解除限售
蔡志评	66,600		39,960	106,560	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
苏学武	687,368		6,949,234	7,636,602	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
韦玉荣	741		1,861,147	1,861,888	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
葛鹏	12,000		7,200	19,200	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
周成祖	10,500		6,300	16,800	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
苏学武	9,532,852	4,085,508	3,268,406	8,715,750	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	2,791,057	7,442,819	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	3,560,022	1,186,674	1,424,009	3,797,357	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	3,488,822	1,162,940	1,395,529	3,721,411	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	3,488,822	1,162,940	1,395,529	3,721,411	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	3,337,521	1,112,507	1,335,009	3,560,023	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	2,327,365	775,788	930,946	2,482,523	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	335,003	112,500	133,502	356,005	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	333,753	111,250	133,502	356,005	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	333,753	111,250	133,502	356,005	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	282,100	120,900	96,720	257,920	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	282,100	120,900	96,720	257,920	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	222,501	74,167	89,001	237,335	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	222,501	74,167	89,001	237,335	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	222,501	74,167	89,000	237,334	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	222,501	74,167	89,000	237,334	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	222,501	74,167	89,000	237,334	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	222,501	74,167	89,000	237,334	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	222,501	74,167	89,000	237,334	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(首次)共 449 人	5,346,640	208,720	3,082,752	8,220,672	股权激励限售股	根据公司第二期限限制性股票激励计划(草案)的有关规定执行解锁及回购注销。报告期内, 完成回购注销原 14 名激励对象持有的股权激励限售股份 208,720 股
股权激励对象(预留)共 101 人	913,900	18,000	537,540	1,433,440	股权激励限售股	根据公司第二期限限制性股票激励计划(草案)的有关规定执行解锁及回购注销。报告期内, 完成回购注销原 3 名激励对象持有的股权激励限售股份 18,000 股
合计	195,431,487	10,816,546	119,166,480	303,781,421	--	--

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

报告期末普通股股东总数	33,615	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%以上的普通股股东或前 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	23.13%	183,859,133	68,947,175	137,894,349	45,964,784	质押	28,176,000
李国林	境内自然人	11.94%	94,923,360	35,596,260	71,192,520	23,730,840	质押	8,416,000
刘冬颖	境内自然人	5.15%	40,960,000	15,360,000	30,720,000	10,240,000		
卓桂英	境内自然人	5.15%	40,960,000	15,360,000	0	40,960,000		
苏学武	境内自然人	2.75%	21,858,176	8,196,816	16,393,632	5,464,544	质押	9,696,000
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.57%	12,504,300	12,504,300	0	12,504,300		
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	其他	1.11%	8,860,935	8,860,935	0	8,860,935		
中国建设银行股份有限公司—富国国家安全主题混合型证券投资基金	其他	1.07%	8,533,581	4,512,922	0	8,533,581		
陈燕	境内自然人	0.94%	7,483,779	2,831,417	7,442,819	40,960	质押	4,433,600
孙士玉	境内自然人	0.94%	7,478,682	2,731,986	3,797,357	3,681,325	质押	3,200,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 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、其他股东之间，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	45,964,784	人民币普通股	45,964,784
卓桂英	40,960,000	人民币普通股	40,960,000
李国林	23,730,840	人民币普通股	23,730,840
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	12,504,300	人民币普通股	12,504,300
刘冬颖	10,240,000	人民币普通股	10,240,000
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	8,860,935	人民币普通股	8,860,935
中国建设银行股份有限公司—富国国家安全主题混合型证券投资基金	8,533,581	人民币普通股	8,533,581
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	7,010,129	人民币普通股	7,010,129
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	6,890,287	人民币普通股	7,010,129
中国光大银行股份有限公司—泓德优选成长混合型证券投资基金	6,335,921	人民币普通股	6,335,921
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、中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金同属于交银施罗德基金管理有限公司。3、其他股东之间，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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

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	1,617,451	970,471	0	2,587,922	0	0	0
郭永芳	副董事长	现任	114,911,958	68,947,175	0	183,859,133	0	0	0
申强	总经理	现任	1,039,000	623,400	0	1,662,400	0	0	0
李国林	董事	现任	59,327,100	35,596,260	0	94,923,360	0	0	0
韦玉荣	董事	现任	4,652,750	2,791,650	0	7,444,400	0	0	0
苏学武	董事	现任	13,661,360	8,196,816	0	21,858,176	25,800	0	41,280
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	15,360,000	0	40,960,000	0	0	0
吴鸿伟	副总经理	现任	1,055,800	633,480	0	1,689,280	18,000	0	28,800
张雪峰	副总经理	现任	784,500	470,700	0	1,255,200	30,000	0	48,000
赵庸	副总经理	现任	942,000	565,200	0	1,507,200	18,000	0	28,800
栾江霞	副总经理	现任	534,000	320,400	0	854,400	18,000	0	28,800
张乃军	财务总监	现任	750,000	450,000	0	1,200,000	18,000	0	28,800
葛鹏	副总经理	现任	80,000	48,000	0	128,000	48,000	0	76,800
周成祖	副总经理	现任	70,000	42,000	0	112,000	42,000	0	67,200
蔡志评	董事会秘 书	现任	128,800	77,280	0	206,080	30,000	0	48,000
合计	--	--	225,154,719	135,092,832	0	360,247,551	247,800	0	396,480

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

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

半年度报告是否经过审计

是 否

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

2018 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	519,462,354.84	1,084,633,528.50
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	335,945.60	335,945.60
应收账款	363,985,593.27	339,930,465.16
预付款项	60,986,042.43	36,847,711.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,179,087.02	2,902,673.90
应收股利		
其他应收款	67,401,227.04	46,741,026.17
买入返售金融资产		
存货	383,733,817.64	353,862,129.55
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,423,017.50	18,924,521.13
流动资产合计	1,436,507,085.34	1,884,178,001.89
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	368,000,000.00	290,305,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,381,640.61	8,787,819.02
投资性房地产		
固定资产	265,916,287.78	273,135,664.77
在建工程	480,641.59	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,211,789.95	48,156,697.58
开发支出	26,445,453.12	11,206,152.76
商誉	542,202,213.88	542,202,213.88
长期待摊费用	11,644,356.27	13,993,392.51
递延所得税资产	31,405,336.32	39,973,886.38
其他非流动资产	73,901,463.00	
非流动资产合计	1,372,589,182.52	1,227,760,826.90
资产总计	2,809,096,267.86	3,111,938,828.79
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	8,997,440.00	5,805,800.00
应付账款	91,165,427.52	144,970,165.62
预收款项	181,031,532.80	318,267,807.88

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	28,242,429.49	100,734,648.29
应交税费	12,878,885.31	65,178,834.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	86,996,551.97	86,384,353.54
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	409,312,267.09	721,341,610.31
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	20,276,815.87	21,669,515.04
递延所得税负债	26,206,148.75	18,527,410.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,482,964.62	40,196,925.04
负债合计	455,795,231.71	761,538,535.35
所有者权益：		
股本	794,886,377.00	497,030,706.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	564,240,575.44	867,218,308.83
减：库存股	71,187,630.00	73,899,618.00
其他综合收益	233,404,785.00	163,479,285.00
专项储备		
盈余公积	75,039,885.37	75,039,885.37
一般风险准备		
未分配利润	738,157,326.49	797,752,846.82
归属于母公司所有者权益合计	2,334,541,319.30	2,326,621,414.02
少数股东权益	18,759,716.85	23,778,879.42
所有者权益合计	2,353,301,036.15	2,350,400,293.44
负债和所有者权益总计	2,809,096,267.86	3,111,938,828.79

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	352,017,570.63	811,616,351.46
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	335,945.60	335,945.60
应收账款	234,456,832.14	209,564,300.57
预付款项	56,271,900.41	31,321,578.82
应收利息	2,380,850.25	2,691,528.53
应收股利		
其他应收款	64,784,863.65	45,702,288.01
存货	288,834,667.14	268,349,813.66
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,352,112.02	15,741,220.33
流动资产合计	1,031,434,741.84	1,385,323,026.98
非流动资产：		
可供出售金融资产	368,000,000.00	290,305,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	925,914,577.15	925,099,754.03
投资性房地产		20,130,904.31
固定资产	252,801,278.06	242,578,287.39
在建工程	342,336.92	
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	38,665,857.66	38,222,861.96
开发支出	16,480,091.27	9,556,084.17
商誉		
长期待摊费用	916,664.88	1,208,132.10
递延所得税资产	18,458,138.25	23,183,017.88
其他非流动资产	73,901,463.00	
非流动资产合计	1,695,480,407.19	1,550,284,041.84
资产总计	2,726,915,149.03	2,935,607,068.82
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	8,997,440.00	5,805,800.00
应付账款	68,848,309.93	108,621,819.87
预收款项	139,980,389.14	265,111,411.70
应付职工薪酬	15,656,443.24	69,079,935.83
应交税费	8,070,902.65	26,080,999.43
应付利息		
应付股利		
其他应付款	80,756,158.69	80,338,199.68
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	322,309,643.65	555,038,166.51
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	15,276,815.87	16,669,515.04
递延所得税负债	25,933,865.00	18,164,365.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,210,680.87	34,833,880.04
负债合计	363,520,324.52	589,872,046.55
所有者权益：		
股本	794,886,377.00	497,030,706.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	793,503,043.03	1,093,447,268.51
减：库存股	71,187,630.00	73,899,618.00
其他综合收益	233,404,785.00	163,479,285.00
专项储备		
盈余公积	75,039,885.37	75,039,885.37
未分配利润	537,748,364.11	590,637,495.39
所有者权益合计	2,363,394,824.51	2,345,735,022.27
负债和所有者权益总计	2,726,915,149.03	2,935,607,068.82

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	482,002,783.71	370,299,939.71
其中：营业收入	482,002,783.71	370,299,939.71
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	480,895,774.54	372,925,429.02
其中：营业成本	207,042,231.55	149,215,276.29
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	3,722,860.15	3,530,079.95
销售费用	90,420,873.03	69,466,654.72
管理费用	179,113,766.26	153,433,104.47
财务费用	-5,632,045.85	-5,614,223.57
资产减值损失	6,228,089.40	2,894,537.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	7,793,430.31	1,296,417.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,789,641.69	-582,975.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,189.43
其他收益	32,321,613.56	30,237,502.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,222,053.04	28,917,620.74
加：营业外收入	218,924.66	48,436.47
减：营业外支出	656,955.57	615,591.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,784,022.13	28,350,466.20
减：所得税费用	5,783,108.65	2,810,862.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,000,913.48	25,539,603.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,000,913.48	25,539,603.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	39,765,276.87	32,527,933.48
少数股东损益	-4,764,363.39	-6,988,330.11
六、其他综合收益的税后净额	69,925,500.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	69,925,500.00	
（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	69,925,500.00	
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	69,925,500.00	
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	104,926,413.48	25,539,603.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	109,690,776.87	32,527,933.48
归属于少数股东的综合收益总额	-4,764,363.39	-6,988,330.11
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.050	0.041
(二)稀释每股收益	0.050	0.041

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	361,119,485.85	271,606,035.85
减：营业成本	181,066,303.06	127,445,234.46
税金及附加	2,709,096.56	2,677,255.88
销售费用	55,720,478.90	42,980,668.17
管理费用	101,184,660.98	87,340,484.70
财务费用	-4,503,957.34	-5,090,256.26
资产减值损失	4,466,103.39	2,455,383.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	9,014,431.84	1,296,417.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,568,640.16	-582,975.16

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	22,083,532.57	20,515,448.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,574,764.71	35,609,132.05
加：营业外收入	10,796.89	15,470.20
减：营业外支出	486,229.18	525,602.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,099,332.42	35,098,999.75
减：所得税费用	4,627,666.50	3,161,539.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,471,665.92	31,937,460.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,471,665.92	31,937,460.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	69,925,500.00	
（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	69,925,500.00	
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	69,925,500.00	
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	116,397,165.92	31,937,460.50
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	371,335,014.84	407,908,354.79
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	19,065,793.26	22,119,165.90
收到其他与经营活动有关的现金	73,890,009.94	46,060,157.57
经营活动现金流入小计	464,290,818.04	476,087,678.26
购买商品、接受劳务支付的现金	355,743,063.16	249,111,406.53
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	239,518,637.76	177,752,068.11
支付的各项税费	89,999,624.53	73,308,389.02
支付其他与经营活动有关的现金	109,484,536.18	115,971,578.31
经营活动现金流出小计	794,745,861.63	616,143,441.97
经营活动产生的现金流量净额	-330,455,043.59	-140,055,763.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	538,430,837.05	378,116,785.40
取得投资收益收到的现金	4,165,344.27	5,166,368.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	970.00	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	542,597,151.32	383,369,954.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,737,271.98	24,935,341.07
投资支付的现金	58,494,873.56	227,081,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	193,232,145.54	252,016,341.07
投资活动产生的现金流量净额	349,365,005.78	131,353,613.27
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,865,000.00
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
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	99,360,797.20	19,853,620.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,651,678.00	
筹资活动现金流出小计	104,012,475.20	19,853,620.24
筹资活动产生的现金流量净额	-104,012,475.20	-16,988,620.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	144,464.09	124,911.14
五、现金及现金等价物净增加额	-84,958,048.92	-25,565,859.54
加：期初现金及现金等价物余额	254,005,741.92	223,466,500.95
六、期末现金及现金等价物余额	169,047,693.00	197,900,641.41

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	247,215,871.09	272,112,917.91
收到的税费返还	12,828,609.66	13,799,120.87
收到其他与经营活动有关的现金	57,140,602.41	40,222,468.07
经营活动现金流入小计	317,185,083.16	326,134,506.85
购买商品、接受劳务支付的现金	307,764,431.39	207,042,132.13
支付给职工以及为职工支付的现金	147,406,942.04	94,985,550.45
支付的各项税费	41,232,894.39	33,746,180.25
支付其他与经营活动有关的现金	55,384,202.15	81,200,950.87

经营活动现金流出小计	551,788,469.97	416,974,813.70
经营活动产生的现金流量净额	-234,603,386.81	-90,840,306.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	467,543,356.15	322,001,251.80
取得投资收益收到的现金	3,639,430.72	4,757,810.15
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	471,182,786.87	326,759,061.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,542,138.11	22,853,432.15
投资支付的现金	55,320,000.00	188,381,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	176,862,138.11	211,234,432.15
投资活动产生的现金流量净额	294,320,648.76	115,524,629.80
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	99,360,797.20	19,853,620.24
支付其他与筹资活动有关的现金	4,651,678.00	
筹资活动现金流出小计	104,012,475.20	19,853,620.24
筹资活动产生的现金流量净额	-104,012,475.20	-19,853,620.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	117,954.82	177,518.16
五、现金及现金等价物净增加额	-44,177,258.43	5,008,220.87
加：期初现金及现金等价物余额	156,236,316.37	152,804,140.78
六、期末现金及现金等价物余额	112,059,057.94	157,812,361.65

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	497,030,706.00				867,218,308.83	73,899,618.00	163,479,285.00		75,039,885.37		797,752,846.82	23,778,879.42	2,350,400,293.44
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	497,030,706.00				867,218,308.83	73,899,618.00	163,479,285.00		75,039,885.37		797,752,846.82	23,778,879.42	2,350,400,293.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	297,855,671.00				-302,977,733.39	-2,711,988.00	69,925,500.00				-59,595,520.33	-5,019,162.57	2,900,742.71
(一)综合收益总额							69,925,500.00				39,765,276.87	-4,764,363.39	104,926,413.48
(二)所有者投入和减少资本	-226,720.00				-4,895,342.39	-2,711,988.00						-254,799.18	-2,664,873.57
1. 股东投入的普通股	-226,720.00				-2,485,268.00								-2,711,988.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,410,074.39	-2,711,988.00						-254,799.18	47,114.43
4. 其他													
(三)利润分配											-99,360,797.20		-99,360,797.20
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											-99,360,797.20		-99,360,797.20

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	298,082,391.00				-298,082,391.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	298,082,391.00				-298,082,391.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	794,886,377.00				564,240,575.44	71,187,630.00	233,404,785.00		75,039,885.37		738,157,326.49	18,759,716.85	2,353,301,036.15

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	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)	690,200.00				9,951,163.16	-36,859,941.00	163,479,285.00		17,897,386.25		231,355,005.22	-2,447,812.97	457,785,167.66

(一)综合收益总额						163,479,285.00				271,716,271.45	-9,411,397.87	425,784,158.58
(二)所有者投入和减少资本	690,200.00			11,510,986.54	-36,859,941.00						2,793,501.78	51,854,629.32
1. 股东投入的普通股	690,200.00			813,950.00	-42,181,110.00						3,165,000.00	46,850,260.00
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				10,697,036.54	5,321,169.00						-371,498.22	5,004,369.32
4. 其他												
(三)利润分配								17,897,386.25		-37,751,006.49		-19,853,620.24
1. 提取盈余公积								17,897,386.25		-17,897,386.25		
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				-1,559,823.38						-2,610,259.74	4,170,083.12	
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				-1,559,823.38						-2,610,259.74	4,170,083.12	
(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	497,030,706.00			867,218,308.83	73,899,618.00	163,479,285.00		75,039,885.37		797,752,846.82	23,778,879.42	2,350,400,293.44

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	497,030,706.00				1,093,447,268.51	73,899,618.00	163,479,285.00		75,039,885.37	590,637,495.39	2,345,735,022.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	497,030,706.00				1,093,447,268.51	73,899,618.00	163,479,285.00		75,039,885.37	590,637,495.39	2,345,735,022.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	297,855,671.00				-299,944,225.48	-2,711,988.00	69,925,500.00			-52,889,131.28	17,659,802.24
（一）综合收益总额							69,925,500.00			46,471,665.92	116,397,165.92
（二）所有者投入和减少资本	-226,720.00				-1,861,834.48	-2,711,988.00					623,433.52
1. 股东投入的普通股	-226,720.00				-2,485,268.00						-2,711,988.00
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					623,433.52	-2,711,988.00					3,335,421.52
4. 其他											
（三）利润分配										-99,360,797.20	-99,360,797.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-99,360,797.20	-99,360,797.20
3. 其他											
（四）所有者权益	298,082,				-298,082,						

内部结转	391.00				391.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	298,082,391.00				-298,082,391.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	794,886,377.00				793,503,043.03	71,187,630.00	233,404,785.00		75,039,885.37	537,748,364.11	2,363,394,824.51

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	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）	690,200.00				15,082,976.42	-36,859,941.00	163,479,285.00		17,897,386.25	141,222,856.03	375,232,644.70
（一）综合收益总额							163,479,285.00			178,973,862.52	342,453,147.52
（二）所有者投入和减少资本	690,200.00				15,082,976.42	-36,859,941.00					52,633,117.42
1. 股东投入的普通股	690,200.00				813,950.00	-42,181,110.00					43,685,260.00

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					14,269,026.42	5,321,169.00					8,947,857.42
4. 其他											
(三) 利润分配									17,897,386.25	-37,751,006.49	-19,853,620.24
1. 提取盈余公积									17,897,386.25	-17,897,386.25	
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											
四、本期期末余额	497,030,706.00				1,093,447,268.51	73,899,618.00	163,479,285.00		75,039,885.37	590,637,495.39	2,345,735,022.27

三、公司基本情况

厦门市美亚柏科信息股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家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2015年10月30日本公司召开的2015年第三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【2015】2919号”《关于核准厦门市美亚柏科信息股份有限公司向韦玉荣等发行股份购买资产的批复》，核准本公司非公开发行29,666,848股股份购买江苏税软软件科技有限公司100%股权，非公开发行14,424,358股股份购买珠海市新德汇信息技术有限公司49%股权，每股面值1元，发行价格18.31元/股。上述非公开发行股份后，注册资本变更为人民币487,254,406.00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。

根据2017年6月28日召开的第三届董事会第十七次会议决议、2017年8月23日召开的第三届董事会第十八次会议决议，本公司回购已离职的18名股权激励对象共计223,700股限制性股票，减少股本223,700股，减少资本公积2,494,255.00元。上述减资后注册资本变更为人民币496,116,806.00元。

根据2017年11月13日召开的第三届董事会第二十一次会议，本公司向101名自然人定向发行限制性普通股（A股）91.39万股，每股面值1.00元，发行价格9.78元/股，募集资金总额8,937,942.00元，其中计入股本913,900.00元，计入资本公积8,024,042.00元。上述增资后注册资本变更为人民币497,030,706.00元。

根据2017年11月13日召开的第三届董事会第二十一次会议决议、2018年3月21日召开的第三届董事会第二十五次会议决议，本公司回购已离职的17名股权激励对象共计226,720股限制性股票，减少股本226,720股，减少资本公积2485268元。上述减资后注册资本变更为人民币496,803,986.00元。

根据2018年4月17日本公司召开2017年度股东大会决议，以资本公积转增股本，每10股转增6股，共转增

298,082,391股，公司注册资本变更为794,886,377.00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十七家子公司。

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、大数据信息化、网络空间安全及专项执法设备，在四大产品的技术基础上衍生发展出存证云+、网络空间安全服务、数据服务、培训及技术支持增值服务。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四届董事会第一次会议于2018年8月27日批准。

本集团合并财务报表范围包括本公司及全部子公司，本报告期新设成立子公司：北京美亚京安科技有限公司，合并财务报表范围变化情况详见本“附注八、合并范围的变动”、本“附注九、在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部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2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

（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、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、现金流量分别纳入合并利润表、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，其余额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、贷款和应收款项、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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自

身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

(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、32。

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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
销售货款及其他	账龄分析法
信用风险较小	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	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

是

软件与信息技术服务业

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、低值易耗品、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。

(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、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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）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

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，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。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，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，计提资产减值的方法见附注五、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

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土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、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、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%	3.17%-4.75%
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
运输设备	年限平均法	4-5	5%	19%-23.75%
机器设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

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。

1) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

2) 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。

3) 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、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

是

软件与信息技术服务业

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。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经

济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（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

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（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、大数据信息化、网络空间安全及专项执法设备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。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，或者确认为递延收益并在能够满足政府补助所附条件后，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，在能够满足政府补助所附条件后，于相关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。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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) 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。

（2）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。

（3）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。

（4）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：

（5）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。

（6）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。

（7）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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%、0%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	10%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
厦门市美亚柏科信息股份有限公司北京分公司	10%
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	15%
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%
厦门美亚天信会议服务有限公司	25%
北京美亚京安科技有限公司	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；2017年10月10日，本公司再次获得高新技术企业认定，证书编号：GR201735100074，本公司根据有关规定，高新技术企业享受减按15%的税率征收企业所得税。

根据《财税【2016】49号关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》，享受财税〔2012〕27号文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第76号）规定向税务机关备案，同时提交《享受企业所得税优惠政策的软件和集成电路企业备案资料明细表》规定的备案资料。本公司预计能够符合财税〔2012〕27号文件规定的税收优惠政策，故2018年度企业所得税按10%的税率确认。

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；2017年10月10日，美亚研究所再次获得高新技术企业认定，证书编号：GR201735100130，根据有关规定，2017年度享受减按15%的税率征收企业所得税。

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；2017年12月11日，再次获得高新技术企业认定，《高新企业技术企业证书》证书编号：GR201744006210，故2018年按15%的税率征收企业所得税

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年度暂按15%的税率计算企业所得税。

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，根据有关规定，2018年度享受减按15%的税率征收企业所得税。

2017年5月26日，子公司安胜科技取得厦门市软件行业协会颁发的“厦RQ-2017-0053号”《软件企业证书》，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。2016年为首个获利年度，2018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，2018年度享受减按12.5%的税率征收企业所得税。

⑦2016年11月30日，子公司江苏税软经江苏省科技厅认定为高新技术企业，《高新企业技术企业证书》证书编号：GR201632001848；有效期三年；根据有关规定，2018年享受减按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。

⑨2017年10月25日，子公司国信宏数经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201711003458”，有效期三年；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。2018年4月28日，国信宏数通过了北京软件和信息服务业协会评估，取得“京RQ-2018-0334”软件企业证书。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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	13,183.14	31,434.34
银行存款	485,205,965.66	1,049,715,981.21
其他货币资金	34,243,206.04	34,886,112.95
合计	519,462,354.84	1,084,633,528.50

其他说明

（1）银行存款年末余额519,462,354.84元，其中定期存款316,171,455.80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34,243,206.04元（其中：保函保证金24,763,562.06元，银行承兑汇票保证金8,997,440.00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2018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	335,945.60	335,945.60
合计	335,945.60	335,945.60

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,383,000.00	1.05%	4,383,000.00	100.00%		4,383,000.00	1.12%	4,383,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	413,149,863.47	98.94%	49,164,270.20	11.90%	363,985,593.27	388,646,898.74	98.87%	48,716,433.58	12.53%	339,930,465.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备	35,000.00	0.01%	35,000.00	100.00%		35,000.00	0.01%	35,000.00	100.00%	

的应收账款										
合计	417,567,863.47	100.00%	53,582,270.20	12.83%	363,985,593.27	393,064,898.74	100.00%	53,134,433.58	13.52%	339,930,465.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京瑞邦一网科技发展有限公司	4,383,000.00	4,383,000.00	100.00%	已列入经营异常名录
合计	4,383,000.00	4,383,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	306,246,313.85	15,312,315.69	5.00%
1 年以内小计	306,246,313.85	15,312,315.69	5.00%
1 至 2 年	56,546,466.11	5,654,646.61	10.00%
2 至 3 年	20,468,471.57	6,140,541.47	30.00%
3 至 4 年	14,979,892.82	7,489,946.41	50.00%
4 至 5 年	1,709,495.52	1,367,596.42	80.00%
5 年以上	13,199,223.60	13,199,223.60	100.00%
合计	413,149,863.47	49,164,270.20	11.90%

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 447,836.62 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	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
第一名	11,151,724.14	2.67%	557,586.21
第二名	10,301,141.07	2.47%	515,057.05
第三名	9,973,675.21	2.39%	498,683.76
第四名	7,765,946.22	1.86%	388,297.31
第五名	7,484,613.23	1.79%	374,230.66
合计	46,677,099.87	11.18%	2,333,854.99

(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	49,918,017.00	81.85%	33,535,657.29	91.01%
1至2年	6,692,925.59	10.97%	2,250,407.87	6.11%
2至3年	4,011,390.98	6.58%	733,276.26	1.99%
3年以上	363,708.86	0.60%	328,370.46	0.89%
合计	60,986,042.43	--	36,847,711.88	--

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	5,000,000.00	8.20%

第二名	4,030,595.72	6.61%
第三名	3,788,617.72	6.21%
第四名	3,507,813.12	5.75%
第五名	3,445,800.00	5.65%
合计	19,772,826.56	32.42%

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	3,179,087.02	2,902,673.90
合计	3,179,087.02	2,902,673.90

(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	85,812,242.67	100.00%	18,411,015.63	21.45%	67,401,227.04	62,787,890.33	100.00%	16,046,864.16	25.56%	46,741,026.17
合计	85,812,242.67	100.00%	18,411,015.63	21.45%	67,401,227.04	62,787,890.33	100.00%	16,046,864.16	25.56%	46,741,026.17

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			
一年以内	31,387,285.97	1,569,364.30	5.00%
1 年以内小计	31,387,285.97	1,569,364.30	5.00%
1 至 2 年	10,385,841.03	1,038,584.10	10.00%
2 至 3 年	8,309,162.03	2,492,748.61	30.00%
3 至 4 年	4,285,403.40	2,142,701.70	50.00%
4 至 5 年	5,887,140.98	4,709,712.80	80.00%
5 年以上	6,457,904.12	6,457,904.12	100.00%
合计	66,712,737.53	18,411,015.63	27.60%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

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	15,131,873.37	0	0
应收增值税退税	3,967,631.77		
合计	19,099,505.14	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 2,364,151.47 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
------	--------	--------

保证金	48,386,529.87	51,640,850.64
单位与个人往来款	19,124,790.87	7,468,935.74
代收代垫款	2,760,639.55	3,296,209.89
应收增值税退税	3,967,631.77	
武汉大千原股东业绩补偿款	8,036,457.00	
其他	3,536,193.61	381,894.06
合计	85,812,242.67	62,787,890.33

(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	业绩补偿款	4,884,906.00	1 年以内	5.69%	244,245.30
第二名	应收增值税退税	3,967,631.77	1 年以内	4.62%	0.00
第三名	履约质保金	3,400,000.00	1 年以内	3.96%	170,000.00
第四名	履约质保金	3,340,000.00	4-5 年 2,150,000.00; 5 年以上 1,190,000.00	3.89%	2,910,000.00
第五名	业绩补偿款	2,836,397.00	1 年以内	3.31%	141,819.85
合计		18,428,934.77		21.48%	3,466,065.15

(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	应收增值税退税	3,967,631.77	1 年以内	7 月份已收回款项
合计	--	3,967,631.77	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,575,299.66	4,001,718.46	56,573,581.20	45,557,433.73	2,117,063.75	43,440,369.98
在产品	9,306,156.35	212,878.15	9,093,278.20	11,247,405.62	239,303.66	11,008,101.96
库存商品	86,397,804.19	1,978,391.73	84,419,412.46	71,379,978.54	984,837.98	70,395,140.56
发出商品	251,705,404.19	18,742,030.89	232,963,373.30	246,623,041.87	18,177,712.53	228,445,329.34
工程施工	684,172.48		684,172.48	573,187.71		573,187.71
合计	408,668,836.87	24,935,019.23	383,733,817.64	375,381,047.47	21,518,917.92	353,862,129.55

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,117,063.75	2,591,804.53		707,149.84		4,001,718.46
在产品	239,303.66	9,917.13		36,342.63		212,878.15
库存商品	984,837.98	1,489,156.36		495,602.60		1,978,391.73
发出商品	18,177,712.53	3,305,485.04		2,741,166.68		18,742,030.89
合计	21,518,917.92	7,396,363.06		3,980,261.75		24,935,019.23

(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、持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	9,624,424.52	17,809,480.86
待认证进项税额	25,927,984.96	199,779.93
预缴所得税	1,870,608.02	915,260.34
合计	37,423,017.50	18,924,521.13

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：	368,000,000.00		368,000,000.00	290,305,000.00		290,305,000.00
按公允价值计量的	308,320,000.00		308,320,000.00	230,625,000.00		230,625,000.00
按成本计量的	59,680,000.00		59,680,000.00	59,680,000.00		59,680,000.00
合计	368,000,000.00		368,000,000.00	290,305,000.00		290,305,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	48,981,350.00			48,981,350.00
公允价值	308,320,000.00			308,320,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	259,338,650.00			259,338,650.00

(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		
杭州攀克网络技术有限公司	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%	
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					9.76%	
合计	59,680,000.00			59,680,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

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	1,840,425.84			-1,611,315.86		726,498.18					955,608.16	
北京万诚信用评价有限公司	95,244.83			-95,244.83								
厦门正信世纪信息科技有限公司	1,836,915.67			-40,914.05							1,796,001.62	
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	2,391,953.83			-821,165.42		-343,034.90					1,227,753.51	
北京万方智讯信息技术有限公司	510,489.18			-510,489.18							0.00	
沈阳城市公共安全科技有限公司	2,112,789.67			-710,512.35							1,402,277.32	
小计	8,787,819.02			-3,789,641.69		383,463.28					5,381,640.61	
合计	8,787,819.02			-3,789,641.69		383,463.28					5,381,640.61	

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

不适用

(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

不适用

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	281,184,683.60	10,922,543.26	16,320,737.92	100,141,736.54	408,569,701.32
2.本期增加金额	220,741.38	1,502,639.90	1,259,670.71	8,903,263.74	11,886,315.73
(1) 购置		1,502,639.90	1,259,670.71	8,903,263.74	11,665,574.35
(2) 在建工程转入	220,741.38				220,741.38
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		496,143.04		3,267,129.25	3,763,272.29
(1) 处置或报废		496,143.04		3,267,129.25	3,763,272.29
4.期末余额	281,405,424.98	11,929,040.12	17,580,408.63	105,777,871.03	416,692,744.76
二、累计折旧					
1.期初余额	68,726,903.67	3,151,258.13	11,597,716.79	51,958,157.96	135,434,036.55
2.本期增加金额	8,743,397.34	1,069,083.66	689,919.67	6,844,461.48	17,346,862.15
(1) 计提	8,743,397.34	1,069,083.66	689,919.67	6,844,461.48	17,346,862.15
3.本期减少金额	0.00	151,062.09		1,853,379.63	2,004,441.72
(1) 处置或报废		151,062.09		1,853,379.63	2,004,441.72
4.期末余额	77,470,301.01	4,069,279.70	12,287,636.46	56,949,239.81	150,776,456.98
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	203,935,123.97	7,859,760.42	5,292,772.17	48,828,631.22	265,916,287.78
2.期初账面价值	212,457,779.93	7,771,285.13	4,723,021.13	48,183,578.58	273,135,664.77

(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	158,156,585.28	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
观日路 12 号 201 至 501 单元	172,972.98		172,972.98			
超机房和三楼机房空调改造工程	147,272.73		147,272.73			
二楼 3 单元数法中心弱电工程	22,091.21		22,091.21			
软件园二期观日路 16#二单元 5 楼装修工程	138,304.67		138,304.67			
合计	480,641.59		480,641.59			

(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#楼购房及装修工程	266,098,650.82		127,071.85	127,071.85			78.00%	78.00%				募股资金
合计	266,098,650.82		127,071.85	127,071.85			--	--				--

(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

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				8,895,805.00	278,400.00	7,260,900.00	132,855,863.37	149,290,968.37

2.本期增加金额			1,820,114.64	0.00	0.00	5,773,982.43	7,594,097.07
(1) 购置			1,820,114.64				1,820,114.64
(2) 内部研发						5,773,982.43	5,773,982.43
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额			48,808.24	0.00	0.00	0.00	48,808.24
(1) 处置			48,808.24				48,808.24
4.期末余额			10,667,111.40	278,400.00	7,260,900.00	138,629,845.80	156,836,257.20
二、累计摊销							
1.期初余额			5,455,914.81	170,726.61	4,356,540.00	67,914,029.19	77,897,210.61
2.本期增加金额			830,808.17	13,920.06	726,090.00	6,962,492.16	8,533,310.39
(1) 计提			830,808.17	13,920.06	726,090.00	6,962,492.16	8,533,310.39
3.本期减少金额			43,113.93	0.00	0.00	0.00	43,113.93
(1) 处置			43,113.93				43,113.93
4.期末余额			6,243,609.05	184,646.67	5,082,630.00	74,876,521.35	86,387,407.07
三、减值准备							
1.期初余额						23,237,060.18	23,237,060.18
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						23,237,060.18	23,237,060.18
四、账面价值							
1.期末账面价值			4,423,502.35	93,753.33	2,178,270.00	40,516,264.27	47,211,789.95
2.期初账面价值			3,439,890.19	107,673.39	2,904,360.00	41,704,774.0	48,156,697.5

							0	8
--	--	--	--	--	--	--	---	---

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 85.82%。

(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	其他增加	-	确认为无形资产	计入当期损益	-	
超级警务通.v1	2,230,918.49	252,455.47						2,483,373.96
实验室管理系统.V4	1,409,779.19	1,297,243.85			1,845,467.45	861,555.59		
蛛网电子数据采集分析系统.V4	2,635,172.38	1,738,001.13			3,928,514.98	444,658.53		
手机云数据取证系统.V1	3,247,802.08	4,894,745.15						8,142,547.23
互联网信息应急指挥系统.V1	32,412.03	1,709,486.86						1,741,898.89
手机数据采集和查缉终端.V3		3,625,596.08						3,625,596.08
汽车取证大师.V1		559,711.42				73,036.31		486,675.11
指挥及情报信息应用系统.V1	1,650,068.59	3,248,640.37						4,898,708.96
智慧管理平台.V1		1,926,084.57				174,673.12		1,751,411.45
大数据治理应用平台.V1		3,638,513.19				323,271.75		3,315,241.44
其他项目		75,644,588.06				75,644,588.06		-
合计	11,206,152.76	98,535,066.15			5,773,982.43	77,521,783.36		26,445,453.12

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至6月的研发进度
超级警务通.v1	2017年3月	完成研发项目在技术上	完成研发设计, 准备进行小批量测试
实验室管理系统.V4	2017年10月	具有可行性, 项目实施完	完结

蛛网电子数据采集分析系统. V4	2017年11月	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	完结
手机云数据取证系统. V1	2017年11月		完成研发设计,准备进行小批量测试
手机数据采集和查缉终端. V3	2018年1月		完成小批量测试,软件持续更新升级中
互联网信息应急指挥系统. V1	2017年12月		第二版本软件开发阶段。
汽车取证大师. V1	2018年6月		在持续研发中,完成了信息娱乐导航系统、行车记录仪模块。
指挥及情报信息应用系统. V1	2017年7月		在持续研发中。
智慧管理平台. V1	2018年2月		在持续研发中。
大数据治理应用平台. V1	2018年1月		在持续研发中。

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
		本期计提	-	本期处置	-	
武汉大千	23,426,464.98					23,426,464.98
合计	23,426,464.98	-	-	-	-	23,426,464.98

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	13,993,392.51		2,349,036.24		11,644,356.27
合计	13,993,392.51		2,349,036.24		11,644,356.27

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	119,989,658.50	13,253,257.43	90,508,730.97	10,043,904.43
内部交易未实现利润	33,288,033.01	3,923,610.97	43,987,030.69	5,151,518.24
可抵扣亏损	17,012,738.19	2,510,423.70	17,012,738.19	2,510,423.70
无形资产摊销	33,811,602.22	3,381,160.22	56,673,264.63	5,667,326.46
递延收益	20,276,815.87	2,317,681.58	21,669,515.04	2,406,951.50
股份支付	52,486,003.76	6,019,202.42	124,482,516.21	14,193,762.05
合计	276,864,851.55	31,405,336.32	354,333,795.73	39,973,886.38

(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	2,178,270.00	272,283.75	2,904,360.00	363,045.00
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	259,338,650.00	25,933,865.00	181,643,650.00	18,164,365.00
合计	261,516,920.00	26,206,148.75	184,548,010.00	18,527,410.00

(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		31,405,336.32		39,973,886.38
递延所得税负债		26,206,148.75		18,527,410.00

(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	175,706.74	191,484.69

可抵扣亏损	29,784,225.68	29,059,633.41
合计	29,959,932.42	29,251,118.10

(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	
2020 年	193,765.04	410,031.15	
2021 年	9,136,945.88	9,136,945.88	
2022 年	19,341,318.06	19,341,318.06	
2023 年	1,112,196.70		
合计	29,784,225.68	29,059,633.41	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
人才公寓购房款	73,901,463.00	0
合计	73,901,463.00	0

其他说明：

31、短期借款

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

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	8,997,440.00	5,805,800.00

合计	8,997,440.00	5,805,800.00
----	--------------	--------------

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	85,429,948.34	137,547,268.03
工程款	5,735,479.18	7,422,897.59
合计	91,165,427.52	144,970,165.62

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

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	181,031,532.80	318,267,807.88
合计	181,031,532.80	318,267,807.88

(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	24,358,888.89	尚未验收
第二名	10,032,228.12	尚未验收
第三名	9,057,547.19	尚未验收
第四名	5,000,000.00	尚未验收
第五名	4,280,168.79	尚未验收
合计	52,728,832.99	--

(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	99,901,941.42	179,320,201.86	251,756,401.55	27,465,741.73
二、离职后福利-设定提存计划	732,706.87	12,542,232.25	12,498,251.36	776,687.76
三、辞退福利	100,000.00	115,050.00	215,050.00	0.00
合计	100,734,648.29	191,977,484.11	264,469,702.91	28,242,429.49

(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	98,754,403.85	148,882,093.41	221,280,904.41	26,355,592.85
2、职工福利费		5,272,340.44	5,272,340.44	0.00
3、社会保险费	214,756.60	6,615,861.73	6,595,917.26	234,701.07
其中：医疗保险费	191,865.20	5,723,979.09	5,706,066.69	209,777.60
工伤保险费	6,383.50	186,273.47	185,701.16	6,955.81
生育保险费	16,507.90	705,609.17	704,149.41	17,967.66
4、住房公积金	37,725.00	11,639,334.12	11,517,093.12	159,966.00
5、工会经费和职工教育经费	895,055.97	1,095,949.44	1,275,523.60	715,481.81
6、股权激励		5,814,622.72	5,814,622.72	0.00
合计	99,901,941.42	179,320,201.86	251,756,401.55	27,465,741.73

(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	391,770.05	11,735,914.90	11,701,539.32	426,145.63
2、失业保险费	14,426.53	449,954.30	448,554.84	15,825.99
3、企业年金缴费	326,510.29	356,363.05	348,157.20	334,716.14
合计	732,706.87	12,542,232.25	12,498,251.36	776,687.76

其他说明：辞退福利为本集团提前与员工解除劳动合同关系，根据劳动合同相关规定，在与员工协商一致后给予的劳动补偿。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,386,644.46	27,965,048.90
企业所得税	4,316,831.53	31,734,864.47
个人所得税	1,158,889.38	719,680.63
城市维护建设税	381,244.69	1,946,295.67
教育费附加	163,618.83	834,126.70
地方教育附加	108,497.87	550,046.96
印花税	50,047.10	218,699.90
房产税	1,250,000.00	1,146,960.30
土地使用税	63,111.45	63,111.45
合计	12,878,885.31	65,178,834.98

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	9,706,066.19	5,887,885.52
预提费用	2,399,901.78	5,997,847.93
限制性股票回购义务	71,187,630.00	73,012,668.00
其他	3,702,954.00	1,485,952.09
合计	86,996,551.97	86,384,353.54

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

42、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**(1) 长期借款分类**

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	21,669,515.04		1,392,699.17	20,276,815.87	
合计	21,669,515.04		1,392,699.17	20,276,815.87	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	2,881.62			2,881.62			0.00	与资产相关
电子取证关键技术研究	20,915.08			9,670.00			11,245.08	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	27,372.81			8,493.21			18,879.60	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	154.17			154.17			0.00	与资产相关
国家服务业发展引导资金"电子数据存证云"	874,196.56			199,752.52			674,444.04	与资产相关
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"	231,478.76			66,747.65			164,731.11	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
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	1,055,000.00			1,055,000.00			0.00	与资产相关

基于云技术的证据链综合取证平台	229,916.04			50,000.00			179,916.04	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
分布式电子数据取证关键技术研究项目	300,000.00						300,000.00	与收益相关
中小企业技术创新基金配套项目	800,000.00						800,000.00	与收益相关
2017年支持大数据示范应用资金	800,000.00						800,000.00	与资产相关
合计	21,669,515.04			1,392,699.17			20,276,815.87	--

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	497,030,706.00			298,082,391.00	-226,720.00	297,855,671.00	794,886,377.00

其他说明：

2018年5月，公司完成了2017年度权益分派，股本由497,030,706股增加至794,886,377股。详见公司于2018年5月17日发布于巨潮资讯网《2017年年度权益分派实施公告》（2018-39）。

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）	779,119,890.88		300,567,659.00	478,552,231.88
其他资本公积	88,098,417.95	6,509,169.90	8,919,244.29	85,688,343.56
合计	867,218,308.83	6,509,169.90	309,486,903.29	564,240,575.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明1：资本公积-股本溢价本期减少298,082,391元，系根据2017年度股东大会决议，以资本公积转增股本，每10股转增6股，共转增298,082,391股。

说明2：资本公积-股本溢价本期减少2,485,268元，系（1）根据2017年11月13日召开的第三届董事会第二十一次会议决议，回购李文燕等4名已离职对象获授的限制性股票共计73,000股进行回购注销；减少库存股886,950.00元，减少股本73,000股，减少资本公积813,950.00元；；（2）根据2018年3月21日召开的第三届董事会第二十五次会议决议，回购王莹等13名已离职对象获授的限制性股票共计153,720股进行回购注销；减少库存股1,825,038.00元，减少股本153,270股，减少资本公积1,671,318元；

说明3：资本公积-其他资本公积本期增加6,509,169.90元，系：（1）本期股权激励费用摊销5,782,671.72元；（2）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。

说明4：资本公积-其他资本公积本期减少8,919,244.29元，系本公司员工持有的限制性股票以后行权可抵减应纳税所得税额产生的资本公积调减8,576,209.39元。

说明5：本期公司参股公司美亚梧桐引入管理层增资股权，公司持有权益被动稀释，减少资本公积343,034.9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	73,899,618.00		2,711,988.00	71,187,630.00
合计	73,899,618.00		2,711,988.00	71,187,630.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：库存股本年减少2,711,988.00元，系：

（1）根据2017年11月13日召开的第三届董事会第二十一次会议决议，回购李文燕等4名已离职对象获授的限制性股票共计73,000股进行回购注销；减少库存股886,950.00元，减少股本73,000股，减少资本公积813,950.00元；

（2）根据2018年3月21日召开的第三届董事会第二十五次会议决议，回购王莹等13名已离职对象获授的限制性股票共计153,720股进行回购注销；减少库存股1,825,038.00元，减少股本153,270股，减少资本公积1,671,318元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

						东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	163,479,285.00	77,695,000.00		7,769,500.00	69,925,500.00		233,404,785.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	163,479,285.00	77,695,000.00		7,769,500.00	69,925,500.00		233,404,785.00
其他综合收益合计	163,479,285.00	77,695,000.00		7,769,500.00	69,925,500.00		233,404,785.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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	75,039,885.37			75,039,885.37
合计	75,039,885.37			75,039,885.37

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	797,752,846.82	566,397,841.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	797,752,846.82	566,397,841.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,765,276.87	271,716,271.45
减：提取法定盈余公积		17,897,386.25
应付普通股股利	99,360,797.20	19,853,620.24
其他		2,610,259.74
期末未分配利润	738,157,326.49	797,752,846.82

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	481,882,760.88	207,037,539.55	369,974,224.36	149,036,472.31
其他业务	120,022.83	4,692.00	325,715.35	178,803.98
合计	482,002,783.71	207,042,231.55	370,299,939.71	149,215,276.29

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	1,245,242.96	1,174,505.25
教育费附加	534,067.48	503,608.23
房产税	1,258,845.71	1,200,873.99
土地使用税	63,111.45	
车船使用税	17,842.80	22,222.80
印花税	248,613.33	294,039.66
地方教育费附加	355,136.42	334,830.02
合计	3,722,860.15	3,530,079.95

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	49,722,130.05	35,565,499.23
社会保险费	7,571,137.93	5,923,412.42
住房公积金	4,762,079.49	3,441,293.24
企业年金	163,324.75	163,719.15
股权激励	2,364,936.64	3,344,233.43
辞退福利	66,000.00	78,991.00
差旅费	14,665,124.23	11,106,313.22
业务宣传费	1,914,822.35	1,812,921.53
电讯费	1,719,901.47	1,503,489.93
汽车费用	451,728.38	480,978.14

邮寄费	1,504,600.14	1,123,233.26
广告费	865,050.03	921,413.05
福利费	1,832,680.54	902,407.77
交通费	188,748.75	1,012,141.63
投标费	1,152,041.91	1,244,440.94
运杂费	204,529.21	176,939.98
其他	305,655.97	88,585.63
展览费	929,553.12	561,625.32
保险费	5,591.30	2,767.51
包装费	31,236.77	12,248.34
合计	90,420,873.03	69,466,654.72

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	8,217,213.90	9,811,356.86
研发费用	84,484,275.52	73,186,649.64
市场运营费	17,051,377.15	14,700,798.67
折旧费	15,188,137.24	14,684,779.42
工资	22,724,086.09	16,527,282.88
社会保险费	3,423,452.38	2,690,158.86
住房公积金	1,713,276.86	1,252,968.75
企业年金	68,895.14	63,457.01
股权激励	1,457,864.24	1,669,035.80
辞退福利	45,050.00	118,100.00
教育经费	70,112.92	59,467.29
行政办公费	7,902,504.03	6,955,434.30
水电费	2,139,125.90	697,044.81
装修费	2,822,769.56	1,761,044.86
工会经费	1,546,046.95	1,226,373.58
维修(护)费	1,221,330.72	1,459,563.27
福利费	3,483,736.76	2,393,942.72
顾问费	1,021,418.29	671,345.66

物业费	1,234,315.01	567,760.33
董事会费	270,000.00	270,000.00
其他	538,792.17	253,521.89
审计费	1,293,540.49	1,431,424.23
会员年费	294,760.00	213,138.53
残疾人补助金	175,594.94	42,365.11
无形资产评估增值摊销	726,090.00	726,090.00
合计	179,113,766.26	153,433,104.47

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	5,670,076.68	5,937,930.81
汇兑损益	-124,443.18	253,493.52
手续费及其他	162,474.01	70,213.72
合计	-5,632,045.85	-5,614,223.57

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	2,811,988.09	1,356,828.48
二、存货跌价损失	3,416,101.31	1,537,708.68
合计	6,228,089.40	2,894,537.16

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	-3,789,641.69	-582,975.16
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,537,500.00	1,879,393.00
武汉大千业绩补偿款	10,045,572.00	
合计	7,793,430.31	1,296,417.84

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		9,189.43

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税返还	22,803,528.30	25,616,412.15
电子取证关键技术研究	9,670.00	22,068.32
电子数据存证云	199,752.52	
多源、多通道网络空间数据采集技术研究项目	1,055,000.00	
基于手机云的手机综合取证系统	66,747.65	
基于云技术的证据链综合取证平台	50,000.00	
科技政策定额扶持资金	154.17	
面向互联网的海量信息分析挖掘关键技术及系统	8,493.17	15,344.00
面向新型信息技术和应用环境的网络技术研究	2,881.66	17,376.34
技术交易奖励金	115,767.00	170,700.00
2017 年科技进步二等奖奖金	100,000.00	
标准化战略资助资金	300,000.00	
博士后工作站补助	50,000.00	
各类社保补贴	332,121.59	114,024.09
计算机软件著作权登记证书累计奖励	200,000.00	
杰出青年创新创业人才计划扶持培养经费	100,000.00	
科技定额兑现政策	381,198.00	
科技项目计划-宙斯眼项目	120,000.00	
劳务协作奖励	52,422.40	
男职工护理费	6,720.00	

企业研发补助金	3,589,100.00	828,900.00
区级众创空间 2017 年运营补助	1,000,000.00	
软件开发项目市外中标（签约）奖	457,234.00	
软件信息企业增产增速奖励	1,000,000.00	
生育津贴	30,352.00	232.92
首次获得高新技术企业奖励金	100,000.00	
文明劝导奖励	1,000.00	
稳岗补贴	89,039.10	67,074.89
薪酬津贴	100,000.00	
专利维护费	432.00	
厦门超级计算中心（云计算中心）		1,423,333.33
手机数据取证分析系统购置设备补助		40,171.74
安全服务器项目创新资金		182,000.00
第二批企事业人才高地补助		72,250.00
2017 年市级众创空间扶持资金		257,838.00
第四届厦门市质量奖		1,200,000.00
珠海 2015 年通过认定的高新技术产品项目补助资金		10,000.00
科技发展专项		2,000.00
房租补贴		94,500.00
科创红包补贴款		2,349.00
火炬纳税大户奖励金		20,000.00
新增规模以上工业企业奖励资金		76,000.00
双软专项补贴		2,800.00
2017 年武汉版权资助		2,128.00

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	218,924.65	48,436.47	218,924.65
合计	218,924.66	48,436.47	218,924.65

计入当期损益的政府补助：

无

本期营业外收入主要为个税手续费返还。

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	335,500.00	400,000.00	335,500.00
其他	173,033.24	89,988.51	173,959.40
滞纳金和税收罚款支出	926.16	14,740.94	926.16
固定资产处置损失	147,496.17	110,861.56	147,496.17
合计	656,955.57	615,591.01	656,955.57

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,136,328.41	11,350,594.69
递延所得税费用	-353,219.76	-8,539,731.86
合计	5,783,108.65	2,810,862.83

(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	40,784,022.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,078,402.21
子公司适用不同税率的影响	878,594.18
调整以前期间所得税的影响	-25,327.35
非应税收入的影响	-153,750.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,137,916.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	387,604.43
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	667,777.68
权益法核算的合营企业和联营企业损益	562,114.40
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-9,975,136.24
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-5,775,087.24
其他	

所得税费用	5,783,108.65
-------	--------------

其他说明

74、其他综合收益

详见附注七、57。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助专项资金	8,125,386.09	4,699,032.60
收到利息收入	2,502,661.82	4,479,887.60
代收股权激励个税	63,807.88	
收到的保证金、押金及其他往来款等	63,198,154.15	36,881,237.37
合计	73,890,009.94	46,060,157.57

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	17,854,909.49	17,011,790.63
支付期间费用等	91,629,626.69	98,959,787.68
合计	109,484,536.18	115,971,578.31

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
支付应付票据保证金	2,826,640.00	
回购员工股权激励款	1,825,038.00	
合计	4,651,678.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,000,913.48	25,539,603.37
加：资产减值准备	6,228,089.40	2,894,537.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,346,862.15	16,315,934.17
无形资产摊销	8,533,310.39	6,332,685.67
长期待摊费用摊销	2,349,036.24	1,641,121.26
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）	366,099.88	101,672.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,546,236.24	-6,062,841.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,793,430.31	-1,296,417.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-262,458.51	-14,801,915.13
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）	-37,268,051.15	-57,216,053.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,628,569.02	-42,138,213.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-268,504,471.37	-79,969,487.34
其他	5,814,622.72	8,694,373.74
经营活动产生的现金流量净额	-330,455,043.59	-140,055,763.71
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	169,047,693.00	197,900,641.41
减：现金的期初余额	254,005,741.92	223,466,500.95

减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-84,958,048.92	-25,565,859.54

(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	169,047,693.00	254,005,741.92
其中：库存现金	13,183.14	31,434.34
可随时用于支付的银行存款	169,034,509.86	253,608,561.92
可随时用于支付的其他货币资金		365,745.66
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	169,047,693.00	254,005,741.92

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	350,414,661.84	保证金及定期存款
合计	350,414,661.84	--

其他说明：

(1) 银行存款年末余额519,462,354.84元，其中定期存款316,171,455.80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34,243,206.04元（其中：保函保证金24,763,562.06元，银行承兑汇票保证金8,997,440.00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2018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。

79、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	1,647,090.60	6.6166	10,898,139.66
应收账款			
其中：美元	6,063.00	6.6166	40,116.44
应付账款			
其中：美元	124,392.76	6.6166	823,057.13

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泰克以香港为主要经营地，其采用美元为记账本位币。

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

81、其他

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

无

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年合并范围的变动情况为设立北京美亚京安科技有限公司：2018年1月9日，本公司独资设立美亚京安，注册资本为1,000万元。

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	82.27%		设立
国信宏数	北京	北京	综合		78.18%	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
美亚天信	厦门	厦门	综合	100.00%		设立
美亚京安	北京	北京	综合	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

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%	262,165.11		9,426,382.27
武汉大千	49.00%	-2,274,421.34		8,538,230.36
安胜科技	25.00%	-1,179,380.39		5,354,031.22
美亚商鼎	38.00%	-882,151.51		3,092,877.76

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：

上表中武汉大千的数据为以收购日的公允价值持续计算编制。

(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	43,755,679.47	5,715,444.13	49,471,123.60	20,060,146.64	200,000.00	20,260,146.64	70,560,233.43	5,724,718.73	76,284,952.16	47,306,031.44	200,000.00	47,506,031.44
武汉大千	20,071,917.39	5,627,162.42	25,699,079.81	7,601,836.14	672,283.75	8,274,119.89	23,758,505.16	6,166,844.26	29,925,349.42	7,044,065.43	763,045.00	7,807,110.43
安胜科技	40,323,701.26	5,469,867.47	45,793,568.73	24,377,443.85		24,377,443.85	75,531,452.82	3,790,235.60	79,321,688.42	52,934,285.77		52,934,285.77
美亚商鼎	11,662,774.41	752,484.12	12,415,258.53	4,276,106.54		4,276,106.54	14,631,198.50	814,229.61	15,445,428.11	4,870,787.54		4,870,787.54

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	68,928,549.08	812,411.25	812,411.25	-4,639,107.15	61,212,700.78	197,748.62	197,748.62	-4,271,557.21
武汉大千	2,212,225.8	-4,641,676.	-4,641,676.	-3,518,861.3	2,605,436.	-3,211,079.	-3,211,079.	-3,113,319.

	3	20	20	5	58	61	61	63
安胜科技	29,891,308.69	-4,717,521.54	-4,717,521.54	-38,198,078.53	36,584,171.96	3,814,385.53	3,814,385.53	-5,349,254.45
美亚商鼎	4,183,865.19	-2,321,451.34	-2,321,451.34	-4,956,556.47	4,523,483.92	-314,872.64	-314,872.64	-1,105,267.86

其他说明：上表中武汉大千的数据为以收购日的公允价值持续计算编制。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门服云信息科技有限公司	厦门	厦门	综合	32.51%		权益法
北京万诚信用评价有限公司	北京	北京	综合	28.00%		权益法
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
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	厦门	厦门	综合	39.20%		权益法
沈阳城市公共安全科技有限公司	沈阳	沈阳	综合		40.00%	权益法
北京万方智讯信息技术有限公司	北京	北京	综合		36.00%	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：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(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	厦门市美亚梧桐投资管理有 限公司	沈阳城市公共安全技术有限 公司	厦门服云信息科技有 限公司	厦门市美亚梧桐投资管理有 限公司	沈阳城市公共安全技术有限 公司
流动资产	37,040,099.12	10,592,700.38	6,570,863.13	41,189,799.58	14,683,889.01	23,911,473.67
非流动资产	1,184,999.67		329,203.77	1,316,976.91		260,822.11
资产合计	38,225,098.79	10,592,700.38	6,900,066.90	42,506,776.49	14,683,889.01	24,172,295.78
流动负债	35,285,710.42	7,460,676.13	4,347,920.66	36,845,669.63	10,781,505.30	19,890,321.61
负债合计	35,285,710.42	7,460,676.13	4,347,920.66	36,845,669.63	10,781,505.30	19,890,321.61
净资产	2,939,388.37	3,132,024.25	2,552,146.24	5,661,106.86	3,902,383.71	4,281,974.17
归属于母公司股东权益	2,939,388.37	3,132,024.25	2,552,146.24	5,661,106.86	3,902,383.71	4,281,974.17
按持股比例计算的净资产份额	955,595.16	1,227,753.51	1,402,277.32	1,840,425.84	1,912,168.02	2,112,789.67
对联营企业权益投资的账面价值	955,595.16	1,227,753.51	1,402,277.32	1,840,425.84	1,912,168.02	2,112,789.67
营业收入	8,472,026.96	2,314,150.74	0.00	4,789,968.37	5,857,869.70	
净利润	-3,466,615.61	-770,359.46	-1,776,423.69	-6,767,347.36	4,031,157.84	
综合收益总额	-3,466,615.61	-770,359.46	-1,776,423.69	-6,767,347.36	4,031,157.84	

其他说明

说明1：2017年沈阳城市公共安全技术有限公司设立时注册资本1,000万元，其中本公司认缴400万元，持股比例40%。截止2018年6月30日，沈阳城市公共安全技术有限公司实收资本400万元，其中美亚智讯公司出资200万元，沈阳城市公共集团有限公司到资200万元，2018年本公司按约定出资比例40%确认投资收益-710,512.35元。

说明2：厦门市美亚梧桐投资管理有限公司年初按持股比例计算的净资产份额差异479,785.81元，差异原因系上年计算联营企业权益投资金额时厦门市美亚梧桐投资管理有限公司尚未审计。

说明3：本期公司参股公司美亚梧桐引入管理层增资股权，公司持有权益被动稀释，按持股比例计算的净资产份额减少343,034.9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	1,796,001.62	2,442,649.68
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,299,857.11	-133,607.59
--综合收益总额	-1,299,857.11	-133,607.59

其他说明

注：1、本期不重要的联营公司财务信息汇总，分别汇总正信世纪、万诚信用、万方智讯。因万诚信用和万方智讯，截止2018年6月30日本期已经本期发生的超额亏损，本期公司按实际投资额分别确认万诚信用亏损95,244.83元，确认万方智讯亏损510,489.18元。

2、上期因万方智讯2017年6月30日尚未出资，未确认长期股权投资金额。

(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
北京万诚信用评价有限公司		-408,399.76	-408,399.76
北京万方智讯信息技术有限公司		-251,755.28	-251,755.28

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无 (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付票据、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）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（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11.18%（2017年：12.75%）；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21.48%（2017年：

25.98%)。

(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				合 计
	一年以内	一至二年以内	二至三年以内	三年以上	
金融负债：					
应付票据	8,997,440.00				8,997,440.00
应付账款	85,943,101.86	5,222,325.66			91,165,427.52
应付职工薪酬	28,242,429.49				28,242,429.49
其他应付款	15,808,921.97	71,187,630.00			86,996,551.97
金融负债和或有负债合计	138,991,894.32	76,409,955.66			215,401,849.98

现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	年初数				合 计
	一年以内	一至二年以内	二至三年以内	三年以上	
金融负债：					
应付票据	5,805,800.00				5,805,800.00
应付账款	134,621,142.90	10,349,022.72			144,970,165.62
应付职工薪酬	100,734,648.29				100,734,648.29
其他应付款	18,692,854.54	67,691,499.00			86,384,353.54
金融负债和或有负债合计	259,854,445.73	78,040,521.72			337,894,967.45

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。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本集团持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资价格风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

在其他变量不变的情况下，权益证券投资价格本年5%的变动对本集团当期损益及其他综合收益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

项 目	税后利润上升（下降）		其他综合收益上升（下降）	
	本年数	上年数	本年数	上年数
因权益证券投资价格上升	—	—	1,387.44	—
因权益证券投资价格下降	—	—	-1,387.44	—

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的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2018年6月30日，本集团的资产负债率为16.23%（2017年12月31日：24.47%）。

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	第二层次公允价值计	第三层次公允价值计	合计

	量	量	量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	308,320,000.00			308,320,000.00
（2）权益工具投资	308,320,000.00			308,320,000.00
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

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

第一层次公允价值计量为深圳市中新赛克科技股份有限公司在深交所上市，本公司持有的股权按公允价值计量。

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

第三层次公允价值计量为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。

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

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23.12%股份，本公司实际控制人
滕达	本公司董事长，郭永芳之子，持有本公司0.33%股份，本公司实际控制人
李国林	本公司董事会成员，持有本公司11.94%股份
刘冬颖	持有本公司5.15%股份
卓桂英	持有本公司5.15%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九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
厦门服云信息科技有限公司	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 39.20%股权
厦门正信世纪信息科技有限公司	本公司持有 20.00%股权
北京万诚信用评价有限公司	本公司持有 28.00%股权

北京万方智讯信息技术有限公司	本公司间接持有 36.00%股权
沈阳城市公共安全科技有限公司	本公司间接持有 40.00%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
北京攀克网络技术有限公司	杭州攀克网络技术有限公司的子公司
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
柏科（常熟）电机有限公司	董事长滕达的直系亲属控制的企业
常熟柏科特种车辆有限公司	董事长滕达为控股股东、本公司董事担任董事的企业
福建七匹狼实业股份有限公司	本公司监事担任独立董事的企业
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
珠海市汇智德辰数据科技有限公司	本公司董事担任执行董事兼任经理的企业
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
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
常熟柏科特种车辆有限公司	采购商品\接受服务	1,961,296.55	5,000,000.00	否	
柏科（常熟）电机有限公司	采购商品	565,155.37	2,500,000.00	否	
厦门服云信息科技有限公司	采购商品\接受服务	454,900.70	5,800,000.00	否	227,544.53
北京攀克网络科技有限公司	采购商品	156,667.97	156,667.97	否	158,119.66
厦门市巨龙信息科技有限公司	采购商品	335,042.74	18,500,000.00	否	217,925.00

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\提供服务	74,550.96	8,494.26
北京万方智讯信息技术有限公司	提供服务	9,056.60	

厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	提供服务	19,018.87	
福建宏创科技信息有限公司	出售商品\提供服务	103,109.18	2,798,526.50
北京万诚信用评价有限公司	提供服务	94,339.62	
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

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	289.09	216.15

(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
其他应收款	北京万方智讯信息技术有限公司	290,868.11	14,543.41	79,086.06	3,954.30

其他应收款	厦门服云信息科技有限公司	509,496.08	55,693.62	259,301.69	30,973.13
其他应收款	厦门市巨龙信息科技有限公司	196,000.00	24,650.00	166,000.00	8,300.00
其他应收款	厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	770.00	38.50		
其他应收款	厦门正信世纪信息科技有限公司			682.80	34.14
其他应收款	厦门数宝信息科技合伙企业(有限合伙)			2,000.00	100.00
应收账款	福建宏创科技信息有限公司	4,135,443.00	231,486.40	4,135,443.01	231,486.40
应收账款	厦门服云信息科技有限公司	218,430.00	10,921.50	145,969.23	7,298.46
应收账款	厦门市巨龙信息科技有限公司	5,520.00	276.00	230,175.44	11,508.77
应收账款	厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	20,160.00	1,008.00		
应收账款	沈阳城市公共安全科技有限公司			7,416,130.77	370,806.54
预付款项	北京万诚信用评价有限公司	5,000,000.00		3,000,000.00	
预付款项	常熟柏科特种车辆有限公司	740,777.78		2,061,229.06	
预付款项	厦门服云信息科技有限公司	1,326,039.58			
应收票据	柏科(常熟)电机有限公司	335,945.60		335,945.60	

(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	柏科(常熟)电机有限公司	245,341.13	180,036.95
应付账款	厦门市巨龙信息科技有限公司	1,444,726.71	1,811,683.97
应付账款	厦门服云信息科技有限公司		160,368.68
应付账款	杭州攀克科技网络有限公司	76,923.08	76,923.08
应付账款	北京攀克网络科技有限公司	124,875.00	185,000.00
预收款项	柏科(常熟)电机有限公司	335,945.60	
预收款项	福建宏创科技信息有限公司	162,200.00	17,094.02
预收款项	北京万诚信用评价有限公司		100,000.00
预收款项	厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	20,953.43	20,953.43
预收款项	沈阳城市公共安全科技有限公司	3,935,769.23	
预收款项	厦门市巨龙信息科技有限公司	125,502.56	52,000.00
其他应付款	福建宏创科技信息有限公司	162,500.00	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	226,720.00
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

说明：根据2017年11月13日召开的第三届董事会第二十一次会议决议、2018年3月21日召开的第三届董事会第二十五次会议决议，本公司回购注销限制性股票226,720股，截至2018年3月30日股票回购已完成。

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	2016年12月，本公司第二期限限制性股票激励计划首次授予的公允价值的确定方法为：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》；2017年11月本公司公司第二期限限制性股票激励计划预留股份的公允价值的确定方法为授予日的股票收盘价。
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	34,211,823.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,782,671.72

其他说明

2016年12月，本公司第二期限限制性股票激励计划首次授予的公允价值的确定方法为：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》；2017年11月本公司公司第二期限限制性股票激励计划预留股份的公允价值的确定方法为授予日的股票收盘价。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

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%，参考届时二级市场收购IT企业的相对估值，经具有证券从业资格的评估机构评估认定。

武汉大千的业绩考核为2015年、2016年、2017年的累计业绩考核，考核净利润累计不低于2,402.00万元，考核期累计武汉大千扣非净利润分别为693.61万元、-293.59万元、32.26万元，累计扣非净利润为432.28万元，低于承诺的累计考核扣非净利润的2,402万元。严国建、杨捷、王彬、熊子松对本公司现金购买武汉大千51%股权的2015年至2017年累计业绩承诺未实现。

因武汉大千原股东严国建、杨捷、王彬、熊子松个人财务原因无法按时支付业绩补偿款，2018年4月13日本公司与武汉大千原股东严国建、杨捷、王彬、熊子松重新签订《业绩补偿承诺函》，严国建、杨捷、王彬、熊子松承诺：于出具本承诺书的7个自然日内支付补偿款的20%即人民币200.9115万元，剩余的80%即人民币803.7577万元于2019年12月31日前分次付清，最后一笔最迟不得超过2019年12月31日。如有逾期，每逾期一日，应支付逾期付款金额的0.05%给美亚柏科作为违约金。如果杨婕女士、王彬先生和熊子松先生未按本承诺书及时足额支付补偿款，自付款期限届满之日起，美亚柏科有权要求严国建先生替杨婕女士、

王彬先生和熊子松先生支付其未支付的补偿款给美亚柏科。

截止2018年6月30日，公司已收到严国建、杨捷、王彬、熊子松首期20%即人民币200.9115万元补偿款。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

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

无

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

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。

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	2,881.62			2,881.62			0.00	与资产相关
电子取证关键技术研究	20,915.08			9,670.00			11,245.08	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	27,372.81			8,493.21			18,879.60	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	154.17			154.17			0.00	与资产相关
国家服务业发展引导资金"电子数据存证云"	874,196.56			199,752.52			674,444.04	与资产相关
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"	231,478.76			66,747.65			164,731.11	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	200,000.00						200,000.00	与资产相关

的智能视频浓缩设备产学研资金								
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	1,055,000.00			1,055,000.00			0.00	与资产相关
基于云技术的证据链综合取证平台	229,916.04			50,000.00			179,916.04	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
分布式电子数据取证关键技术研究项目	300,000.00						300,000.00	与收益相关
中小企业技术创新基金配套项目	800,000.00						800,000.00	与收益相关
2017 年支持大数据示范应用资金	800,000.00						800,000.00	与资产相关
合计	21,669,515.04			1,392,699.17			20,276,815.87	--

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,383,000.00	1.64%	4,383,000.00	100.00%		4,383,000.00	1.79%	4,383,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	263,620,242.16	98.35%	29,163,410.02	11.06%	234,456,832.14	239,921,472.84	98.20%	30,357,172.27	12.65%	209,564,300.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	35,000.00	0.01%	35,000.00	100.00%		35,000.00	0.01%	35,000.00	100.00%	
合计	268,038,242.16	100.00%	33,581,410.02	12.53%	234,456,832.14	244,339,472.84	100.00%	34,775,172.27	14.23%	209,564,300.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京瑞邦一网科技发展有限公司	4,383,000.00	4,383,000.00	100.00%	已列入经营异常名录
合计	4,383,000.00	4,383,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	123,539,650.02	6,176,982.50	5.00%
1 年以内小计	123,539,650.02	6,176,982.50	5.00%
1 至 2 年	22,581,722.74	2,258,172.27	10.00%
2 至 3 年	12,622,887.28	3,786,866.18	30.00%
3 至 4 年	7,341,359.25	3,670,679.63	50.00%
4 至 5 年	797,598.55	638,078.84	80.00%
5 年以上	12,632,630.60	12,632,630.60	100.00%
合计	179,515,848.44	29,163,410.02	16.25%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内应收款	84,104,393.72	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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,193,762.25 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	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
第一名	66,621,161.91	24.86%	0
第二名	11,894,969.82	4.44%	0.00
第三名	10,301,141.07	3.84%	1,886,807.09
第四名	7,338,013.23	2.74%	601,634.54
第五名	5,872,000.00	2.19%	87,200.00
合计	102,027,286.03	38.06%	3,075,641.63

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,485,733.26	100.00%	16,700,869.61	20.50%	64,784,863.65	60,159,393.29	100.00%	14,457,105.28	24.03%	45,702,288.01
合计	81,485,733.26	100.00%	16,700,869.61	20.50%	64,784,863.65	60,159,393.29	100.00%	14,457,105.28	24.03%	45,702,288.01

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	22,651,332.14	1,132,566.61	5.00%
1 年以内小计	22,651,332.14	1,132,566.61	5.00%
1 至 2 年	5,879,718.86	587,971.89	10.00%
2 至 3 年	6,970,632.26	2,091,189.68	30.00%
3 至 4 年	3,948,121.86	1,974,060.93	50.00%
4 至 5 年	5,755,582.98	4,604,466.38	80.00%
5 年以上	6,310,614.12	6,310,614.12	100.00%
合计	51,516,002.22	16,700,869.61	32.42%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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	17,425,906.75	0	0
增值税退税	3,967,631.77	0	0
员工暂借款及其他	8,576,192.52	0	0
合计	29,969,731.04	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 2,243,764.33 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
保证金	35,052,539.23	39,137,667.79
单位与个人往来款	29,505,055.60	18,497,192.01
代收代垫款	2,159,954.17	2,145,933.43
其他	2,764,095.49	378,600.06
业绩补偿款	8,036,457.00	
应收增值税退税	3,967,631.77	
合计	81,485,733.26	60,159,393.29

(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	往来款	7,439,585.07	1 年以内 7355289.27; 1-2 年 84295.80	9.13%	0.00
第二名	业绩补偿款	4,884,906.00	1 年以内	5.99%	293,094.36
第三名	应收软件退税款	3,967,631.77	1 年以内	4.87%	0.00
第四名	往来款	3,422,463.29	"1 年以内 1879206.85; 1-2 年 1543256.44"	4.20%	0.00
第五名	履约质保金	3,400,000.00	1 年以内	4.17%	170,000.00
合计	--	23,114,586.13	--	28.37%	463,094.36

(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
厦门市国家税务局	应收软件退税款	3,967,631.77	1 年以内	7 月份已收回款项
合计	--	3,967,631.77	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	945,089,213.86	23,154,000.00	921,935,213.86	942,089,213.86	23,154,000.00	918,935,213.86
对联营、合营企业投资	3,979,363.29		3,979,363.29	6,164,540.17		6,164,540.17
合计	949,068,577.15	23,154,000.00	925,914,577.15	948,253,754.03	23,154,000.00	925,099,754.03

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏税软软件科技有限公司	543,199,986.88			543,199,986.88		
厦门美亚天信会议服务有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
厦门美亚中敏科技有限公司	4,470,000.00			4,470,000.00		
香港鼎永泰克科技有限公司	1,256,232.00			1,256,232.00		
珠海市新德汇信息技术有限公司	322,657,994.98			322,657,994.98		
厦门安胜网络科技有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00		
武汉大千信息技术有限公司	33,150,000.00			33,150,000.00	23,154,000.00	23,154,000.00
北京美亚宏数科技有限责任公司	13,575,000.00			13,575,000.00		
北京美亚智讯信息技术有限公司	3,830,000.00			3,830,000.00		
厦门美亚商鼎信息科技有限公司	6,200,000.00			6,200,000.00		
合计	942,089,213.86	3,000,000.00		945,089,213.86	23,154,000.00	23,154,000.00

(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
------	------	--------	------	----

		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		准备 期末 余额
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门服云信 息科技有限 公司	1,840,425.84			-1,611,315.86		726,498.18				955,608.16	
厦门正信世 纪信息科技 有限公司	1,836,915.67			-40,914.05						1,796,001.62	
北京万诚信 用评价有限 公司	95,244.83			-95,244.83							
厦门市美亚 梧桐投资管 理有限公司	2,391,953.83			-821,165.42		-343,034.90				1,227,753.51	
小计	6,164,540.17			-2,568,640.16		383,463.28				3,979,363.29	
合计	6,164,540.17			-2,568,640.16		383,463.28				3,979,363.29	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	360,950,320.16	181,047,051.96	270,825,017.64	126,791,657.04
其他业务	169,165.69	19,251.10	781,018.21	653,577.42
合计	361,119,485.85	181,066,303.06	271,606,035.85	127,445,234.46

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,568,640.16	-582,975.16
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,537,500.00	1,879,393.00

武汉大千原股东业绩补偿款	10,045,572.00	
合计	9,014,431.84	1,296,417.84

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	-147,099.45	
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）	9,518,085.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,931.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,045,572.00	
减：所得税影响额	2,084,817.15	
少数股东权益影响额	633,981.41	
合计	16,406,827.78	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
软件增值税退税	22,803,528.30	退税政策为长期的政策，本集团的软件退税属于经常性发生的补助

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	1.69%	0.050	0.050
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.00%	0.030	0.029

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

无

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2018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。