

厦门市美亚柏科信息股份有限公司
XIAMEN MEIYA PICO INFORMATION CO., LTD.



2012年半年度报告

股票代码：300188

股票简称：美亚柏科

披露日期：2012年8月24日

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况简介.....	3
三、董事会报告.....	7
四、重要事项.....	27
五、股本变动及股东情况.....	39
六、董事、监事和高级管理人员.....	44
七、财务会计报告.....	47
八、备查文件目录.....	138

一、重要提示

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

半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于中国证监会指定网站和公司网站。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 本报告已经过本公司第一届董事会第二十三次会议审议通过，全体董事全部出席会议并作出表决。

本公司没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

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

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
公司章程	指	厦门市美亚柏科信息股份有限公司章程
股东大会	指	厦门市美亚柏科信息股份有限公司股东大会
董事会	指	厦门市美亚柏科信息股份有限公司董事会
监事会	指	厦门市美亚柏科信息股份有限公司监事会
广州通连	指	广州通连投资咨询有限公司
杭州创聚	指	杭州创聚科技有限公司
控股股东	指	郭永芳
实际控制人	指	郭永芳、刘祥南和滕达
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
厦门证监局	指	中国证券监督管理委员会厦门监管局
首次公开发行股票	指	发行人本次发行不超过 1,350 万股 A 股的行为
A 股	指	每股面值 1.00 元人民币之普通股
保荐机构、国信证券	指	国信证券股份有限公司
天健正信	指	天健正信会计师事务所有限公司
竞天公诚	指	北京市竞天公诚律师事务所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
上市规则	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则
元	指	人民币元
本报告期	指	2012 年 1-6 月
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限制性股票激励计划
电子证据	指	电子证据 (Electronic Evidence) 就是被作为证据研究的、能够证明案件相关事实的电子文件。“电子文件”(Electronic Records) 定义为: “基于电子技术生成、以数字化形式存在于磁盘、磁带等载体, 其内容可与载体分离, 并可多次复制到其他载体的文件。”这个定义表述了“电子文件”的三个基本特征: 1、数字化的存在形式; 2、不固定依附特定的载体; 3、可以多次原样复制。电子文件主要有字处理文件、图形处理文件、数据库文件、程序文件、影视音像文件等。

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300188	B 股代码	
A 股简称	美亚柏科	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	厦门市美亚柏科信息股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	美亚柏科		
公司的法定英文名称	Xiamen Meiya Pico Information Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	MEIYA PICO INC.		
公司法定代表人	刘祥南		
注册地址	厦门市软件园二期观日路 12 号 102-402 单元		
注册地址的邮政编码	361008		
办公地址	厦门市软件园二期观日路 12 号美亚柏科大厦		
办公地址的邮政编码	361008		
公司国际互联网网址	www.xm-my.com.cn		
电子信箱	tzzgx@xm-my.com.cn		

2、联系人和联系方式

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

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网，网址 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室证券部

4、持续督导机构

国信证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

(1) 主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	83,818,489.74	68,583,381.63	22.21%
营业利润（元）	-5,197,201.10	-3,674,103.24	-41.45%
利润总额（元）	8,326,667.83	5,902,553.08	41.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,247,074.06	5,938,661.81	22.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,246,734.21	4,118,135.90	27.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,690,236.42	-66,410,017.48	62.82%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	805,222,809.42	820,879,877.87	-1.91%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	670,235,808.89	673,688,734.83	-0.51%
股本（股）	107,000,000.00	53,500,000.00	100%

(2) 主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益（元/股）	0.068	0.13	-47.69%
稀释每股收益（元/股）	0.068	0.13	-47.69%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.049	0.09	-45.56%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.08%	0.96%	0.12%
加权平均净资产收益率（%）	1.07%	1.66%	-0.59%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.78%	0.67%	0.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.77%	1.15%	-0.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.23	-1.24	81.45%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.26	12.59	-50.28%
资产负债率（%）	16.76%	17.93%	-1.17%

2、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) 存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

注：境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无。

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,492,573.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,003,860.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-488,373.04	
合计	2,000,339.85	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

三、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司继续专注于主营业务，提倡“合作共赢”的企业理念，按照2012年度经营计划有条不紊地开展各项工作。

2012上半年度公司实现营业收入8,381.85万元，同比增长22.21%；利润总额832.67万元，同比增长41.07%；归属母公司所有者的净利润724.71万元，同比增长22.03%，公司上半年的利润增长有所放缓，主要由于公司销售收入的季节性不均衡因素仍然存在，上半年公司在研发和市场营销方面持续加大投入所产生的效益尚未能体现在半年度业绩中。

I. 主要财务数据分析

A. 资产构成情况

单位：万元

项 目	2012年6月30日		2011年12月31日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	36,579.55	45.43%	55,128.06	67.16%	-33.65%
应收账款	6,798.66	8.44%	8,563.78	10.43%	-20.61%
预付款项	667.48	0.83%	987.4	1.20%	-32.40%
应收利息	44.63	0.06%	666.55	0.81%	-93.30%
其他应收款	2,128.15	2.64%	2,303.15	2.81%	-7.60%
存货	9,478.93	11.77%	8,051.38	9.81%	17.73%
流动资产合计	55,697.39	69.17%	75,700.31	92.22%	-26.42%
长期股权投资	100.00	0.12%			
固定资产	5,143.88	6.39%	4,457.96	5.43%	15.39%
在建工程	17,931.62	22.27%	477.3	0.58%	3656.89%
无形资产	81.57	0.10%	78.73	0.10%	3.61%
开发支出	986.14	1.22%	750.35	0.91%	31.42%
长期待摊费用	143.81	0.18%	184.68	0.22%	-22.13%
递延所得税资产	437.87	0.54%	438.66	0.53%	-0.18%
非流动资产合计	24,824.89	30.83%	6,387.68	7.78%	288.64%
资产总计	80,522.28	100.00%	82,087.99	100.00%	-1.91%

货币资金：期末货币资金余额较年初下降 33.65%，主要是由于公司使用超募资金支付东海火炬科技园 3 号楼购房款所致。

应收账款：期末应收账款净额较年初下降 20.61%，主要是由于公司加强了应收账款催收所致。

预付款项：期末预付款项较年初下降 32.40%，主要是由于报告期公司陆续收到前期预付采购的物料所致所致。

应收利息：期末应收利息较年初下降 93.30%，主要是由于报告期内公司收到上年度计提的定期存款利息所致。

存货：期末存货余额较年初增加 17.73%，主要是由于公司的经营规模扩大，下半年销售备货及签订合同仍在实施中，已发货未验收商品较大幅度增加所致。

长期股权投资：期末长期股权投资较年初增加 100 万元，主要是公司投资参股杭州攀克网络技术有限公司所致。

在建工程：期末在建工程余额较年初增长 3556.89%，主要是由于公司新购研发办公楼厦门东海火炬科技园 3 号楼尚未完工投入使用所致。

开发支出：期末开发支出较年初增长 31.42%，主要是报告期公司新增两个已经进入了开发阶段的研发项目，根据《企业会计准则》有关规定，公司对相应的支出予以了资本化，形成开发支出。

长期待摊费用：期末长期待摊费用较年初下降 22.13%，主要是由于本期摊销所致。

B. 负债和权益情况

单位：万元

项 目	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
应付账款	2,291.30	2.85%	3,202.46	3.90%	-28.45%
预收款项	5,563.55	6.91%	5,106.78	6.22%	8.94%
应付职工薪酬	471.31	0.59%	2,568.71	3.13%	-81.65%
应交税费	404.19	0.50%	1,498.58	1.83%	-73.03%
其他应付款	2,761.41	3.43%	306.65	0.37%	800.51%
流动负债合计	11,491.76	14.27%	12,683.18	15.45%	-9.39%
专项应付款	30.00	0.04%	30.00	0.04%	0.00%
其他非流动负债	1,976.94	2.46%	2,005.93	2.44%	-1.45%
非流动负债合计	2,006.94	2.49%	2,035.93	2.48%	-1.42%
负债合计	13,498.70	16.76%	14,719.11	17.93%	-8.29%
实收资本（或股本）	10,700.00	13.29%	5,350.00	6.52%	100.00%
资本公积	44,968.20	55.85%	50,318.20	61.30%	-10.63%
盈余公积	1,233.86	1.53%	1,233.86	1.50%	0.00%
未分配利润	10,121.52	12.57%	10,466.81	12.75%	-3.30%
归属于母公司所有者权益合计	67,023.58	83.24%	67,368.87	82.07%	-0.51%
所有者权益合计	67,023.58	83.24%	67,368.87	82.07%	-0.51%
负债和所有者权益总计	80,522.28	100.00%	82,087.99	100.00%	-1.91%

应付账款：期末应付帐款较年初降低 28.45%，主要是由于公司按约定账期支付了部分采购款所致。

应付职工薪酬：期末应付职工薪酬较年初下降 81.65%，主要是由于报告期公司发放了上年度计提的年终奖金所致。

应交税费：期末应交税费较年初下降 73.03%，主要是由于报告期缴交了上年度应缴交企业所得税和第四季度增值税所致。

其他应付款：其他应付款较年初增加 800.51%，主要是由于本期公司收到部分股权激励暂收款所致。

股本：股本较年初增长 100%，主要是报告期内公司实施了 2011 年度利润分配方案，以资本公积转增股本 5350 万股所致。

资本公积：资本公积较期初减少 10.63%，主要是报告期公司实施了 2011 年度利润分配方案，以资本公积转增股本 5350 万股所致。

C.费用情况

单位：万元

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	本年比上年增减金额	本年比上年增减幅度
销售费用	2,217.19	1,808.42	408.77	22.60%
管理费用	3,562.55	2,384.25	1,178.30	49.42%
财务费用	-406.26	-90.17	-316.09	-350.55%
合计	5,373.48	4,102.50	1,270.98	30.98%

报告期内，销售费用较去年同期增长 22.60%，主要是由于公司经营规模扩大，员工人数增加，人员费用及差旅费用等市场开拓费用较大幅度增长所致。

报告期内，管理费用比上年度增长 49.42%，主要是公司经营规模扩大，员工人数增加，人员费用、研发费用、业务招待费及折旧费等较大幅度增长所致。

报告期内，财务费用比上年度减少 316.09 万元，主要是由于定期存款利息增加所致。

D.现金流量情况

单位：万元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	本年比上年增减金额	本年比上年增减
经营活动现金流入小计	14,090.86	9,223.74	4,867.12	52.77%
经营活动现金流出小计	16,559.89	15,864.74	695.15	4.38%
一、经营活动产生的现金流量净额	-2,469.02	-6,641.00	4,171.98	62.82%
投资活动现金流入小计	32,241.98	0.00	32,241.98	
投资活动现金流出小计	27,933.41	464.53	27,468.88	5913.26%

二、投资活动产生的现金流量净额	4,308.57	-464.53	4,773.10	1027.51%
筹资活动现金流入小计	0.00	50,796.00	-50,796.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	1,070.00	796.18	273.82	34.39%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-1,070.00	49,999.82	-51,069.82	-102.14%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1.39	-4.74	6.13	129.32%
五、现金及现金等价物净增加额	770.94	42,889.56	-42,118.62	-98.20%
六、期末现金及现金等价物余额	28,518.56	52,851.15	-24,332.59	-46.04%

报告期内，经营活动产生的现金净流入较上年增长 62.82%，主要是：1）本期收到销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加；2）本期购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期减少

报告期内，投资活动产生的现金净流量较去年同期增加 4,773.10 万元，主要是上年度定期存款本期到期收回所致。

报告期内，筹资活动产生的现金净流入较上年同期减少 51,069.82 万元，主要是去年同期公司首次公开发行股票收到募集资金所致。

E.公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司拥有厦门市美亚柏科研究所有限公司、杭州创聚科技有限公司两家全资子公司、杭州攀克网络技术有限公司一家参股公司。其中纳入合并范围的子公司经营情况：

1) 厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司：2012 年上半年实现营业收入 512.07 万元，较去年同期增长 71.51%；净利润-0.0085 万元，与去年同期相比，报告期由盈利转为亏损。

2) 杭州创聚科技有限公司：2012 年上半年实现营业收入 116.77 万元，较去年同期增长 90.06%，净利润-29.76 万元，较去年同期减少亏损 20.13 万元。

II. 报告期内公司主要经营情况

A.人力资源方面

截至2012年6月30日，公司正式员工共757人，与年初641人相比增加116人，增长比例18.1%，各部门人员保持较均衡增长。因公司业务具有明显的季节性特征，为有效保障年度经营目标的实现，上半年是人员招聘的重点时期，故人员增长较快，下半年增速将放缓。此外，为适应公司快速发展的需要，人力资源部加强了人才招聘、培训考核、绩效评估、薪酬激励等方面的规划和管理，通过各种措施发现人才、储备人才、培养人才、留住人才，在企业文化、员工福利等方面采取积极有效的方式，提高对人才的吸引力和企业凝聚力。在绩效考核方面，完成了2012年度目标责任书的制定工作。在人才激励方面，公司启动了限制性股票激励计划，并于2012年7月份完成了首次限制性股票授予工作。

截至2012年6月30日，公司共有员工757人，没有需要承担费用的离退休人员。员工构成情况如下：

1) 专业结构

人员类型	人数（人）	占员工总数的比例
研发及技术支持人员	490	64.73%
市场、营销人员	140	18.49%
行政人员	70	9.25%
财务人员	12	1.59%
管理人员	45	5.94%
合计	757	100.00%

2) 受教育程度分布

学历	人数（人）	占员工总数的比例
硕士及以上学历	67	8.85%
本科	474	62.62%
大专	173	22.85%
大专以下	43	5.68%
合计	757	100.00%

3) 年龄分布

年龄区间	人数（人）	占员工总数的比例
30岁以下	564	74.50%
31-40岁	164	21.66%
41岁以上	29	3.83%
合计	757	100.00%

B. 公司治理方面

报告期内，公司共召开了5次董事会，2次股东大会，所有重要事项均严格遵照《公司章程》及相关制度的规定进行审批、执行。为有效应对公司规模快速扩张可能导致的管理风险，公司将完善内控制度和业务流程做为管理工作的重点，各中心将完善业务流程和内部管理制度明确列入年度目标责任书中。报告期内，公司对《募集资金管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《公司章程》等六项基本制度进行了修订；在研发管理中继续贯彻NPI工作流程，进一步完善NPI制度体系，新增了多个衍生工作规范。此外，为满足公司规模快速扩大的需要，提高工作效率和规范性，公司大力推进办公信息系统的建设，报告期内完成了物流系统、研发报表管理系统、客户关系管理系统等多项信息化建设工作。

C. 核心技术和产品研发方面

报告期内，公司紧紧围绕“硬件产品装备化，软件产品平台化，服务产品资源化”的产品及技术研发战略，将公司产品和服务高效整合，进一步提升公司产品的市场竞争力及用户的使用黏性。在传统业务领域产品的研发方面，加强了网络取证、手机取证、实验室取证、车载取证技术研究，并专门成立了手机取

证研发中心，负责手机取证产品线的软件研发。报告期内共完成电子数据取证实训设备、电子数据擦除综合平台、第三代移动通信网络数据取证设备、安全移动电源等9款新产品的研发，并完成手机取证专用机、擦除塔、现场获取设备、动态仿真取证系统、现场快速勘查系统等共计7款产品的升级研发，这些产品将成为公司下半年重点销售产品。

除此之外，公司开展了无人机等新型产品的研发工作：

无人机：该项目初步定位是，通过无人机进行数据采集，同时可根据任务需要，装载不同的任务载荷，完成录像、照相等低载荷工作，适合在特定的区域内进行空中悬停侦察或巡逻飞行，从而完成事故现场拍照、道路路口交通状况巡视、灾难现场勘测及有害物质区域的侦察等任务。无人机项目推出后，便受到众多用户和投资者的关注，并且对产品功能和性能提出了很多好的建议，因此，公司研发团队也正在不断努力改进无人机的功能和性能。目前无人机还处于研发阶段，尚未形成实质销售，力争明年正式投入市场。

取证车：是基于移动取证实验室的概念推出的，目的是为了提提高取证工作的机动性，有效提高现场技术支持的效率，并在大型活动中提供信息安全保障服务和进行公司取证产品的展示、推广。实践证明，虎鲸号取证车在多次大型活动和现场技术支持中发挥了重要作用，具有很好的市场宣传效果。因取证车定位以现场技术支持和市场推广为主，且成本价格较高，目前尚无实质销售。

2012上半年主要研发项目及研发进展情况：

序号	项目名称	研发目标	当前进展
1	DE-210 电子数据擦除综合平台	系统采用一体化设计，可以同时、彻底地擦除 21 路存储介质（如 4 路 USB 3.0 接口存储设备、4 路 USB 2.0 接口存储设备、4 路 IDE/SATA 硬盘、4 路 SATA/SAS 硬盘、2 路 SCSI 硬盘、2 路 eSATA 接口存储设备、1 路读卡器设备）中的数据，防止因电子数据被恢复而造成的信息泄露	已完成研发完成，并进入市场销售
2	FL-300 S 电子数据取证实训设备.标准版	针对警院、政法类院校专门推出的一款电子取证教学平台。通过教学实验平台、将电子取证的实做与实验教材相结合。老师通过实验教学平台进行取证相关的理论和实践知识点讲解、结合软件操作和设备使用展示，配合以案例操作模拟，学生在学习过程中可直观的观看设备，配合动手实践模拟操作，从而进一步学习和领悟电子取证的流程、实践和方法	已完成研发完成，并进入市场销售
3	FL-700 介质检测工作站	一款专业的存储介质预检设备，检测介质的硬件信息、文件系统信息等等，生成可浏览报告，可配备到全国电子取证实验室或电子数据司法鉴定机构。支持多路并行操作，检测接口均为只读，提供快速检测和全面检测的不同选择	已完成研发完成，并进入市场销售
4	FL-800 P 取证塔.便携版	FL-800 P 便携取证塔是一套便携的取证分析设备适用于案件现场快速分析,区县异地案件技术支援等工作。同时支持便携单兵使用和车载以及取证实验室(提供扩展模块)使用，车载与实验室扩展模块可以提高设备并行工作能力。尤其适合目前容量大、数量多的硬盘快速分析与调查工作	预计 2012 年 8 月份研发完成，并进入市场销售
5	DC-8001 电子数据取证专用机	DC-8001 电子数据取证专用机是一款具备多种只读接口的取证分析设备，支持对 IDE（转换卡）、SATA、SAS、USB、SCSI（选配）接口硬盘直接进行复制和取证分析。便携式设计适用于在现场勘查中进行取证调查，通过与取证分析软件的配合可以实现案件分析“零等待”	预计 2012 年 8 月份研发完成，并进入市场销售

6	DC-4700 手机取证一体机	DC-4700 手机取证一体机适合现场取证、实验室及车载移动等应用场景。可搭配便携包进行现场的取证分析工作，实验室设备可搭配屏蔽盒、镜像终端采集器、摄像平台等设备联合组成实验室专用设备，还可固定于车辆上进行车载移动式取证分析工作	预计 2012 年 8 月份研发完成，并进入市场销售
7	DC-4601 手机取证专用机	能够自动识别 iPhone，Android，Symbian S60，BlackBerry，Windows Mobile，Windows Phone 7 等智能手机，和使用 AT 指令，FBUS、OBEX 协议手机的型号，通过数据线或者蓝牙的方式，快捷的进行逻辑数据、删除数据和应用程序数据的采集，对采集的数据进行初步分析生成报告，并可根据需要将数据统一数据库格式后，导出或上传至后端“蛛网”进行进一步分析；还可以通过读卡器对 SIM 卡单独进行数据采集和生成报告	预计 2012 年 8 月份研发完成，并进入市场销售
8	DC-4250T 手机数据采集系统	主要是获取 Android、iOS、Symbian、Windows Mobile、黑莓、山寨机等主流手机的通讯簿、通话记录、短信等逻辑数据和 QQ 等虚拟身份数据。对获取的数据自动上传到数据库中	预计 2012 年 8 月份研发完成，并进入市场销售
9	SC-3001 网络信息搜索云系统（搜索云平台）	构建海量网络信息管理处理的体系架构；舆情全文语义搜索查询技术研究；构建全局网络舆情信息视图，进行深度分析；网络舆情事件预报、热点事件追踪、智能分类等技术研究；信息安全保障技术研究。	预计 2012 年 12 月份研发完成，并进入市场销售
10	电子数据公证云项目	进行电子数据（包括网页、聊天信息、电子邮件、电话通信录音等等）取证、存证和出证过程中的相关技术研究，给用户提供一站式的服务，有效解决普通用户取证难的问题	已上线公测，功能在持续更新和完善中
11	美亚舆情网项目	建设美亚舆情网站，为用户提供互联网热点信息的搜索、订阅等功能，并且给用户提供专业、权威舆情分析报告	已上线公测，功能在持续更新和完善中
12	电子数据取证综合勘查平台	保留 FL-200 整体成型的优秀设计理念，增加多个软件功能模块，并重点考虑移动车载使用环境，全新 ID 与结构设计，整机结构加固；同时优化用户操作界面，简化操作流程，提升用户的体验效果。其中硬件平台采用模块化设计，提高产品可靠度与可维护性。使全新的电子数据取证综合勘查平台成为功能全，使用方便，客户体验佳，坚固稳定的电子数据取证综合勘查平台	已完成研发完成，并进入市场销售

D. 市场营销和渠道拓展方面

报告期内，公司实现营业总收入8,381.85万元，与去年同期相比增长22.21%。在保障公司营销工作有序展开的基础上，公司继续完善涵盖全国的区域市场营销体系和技术支持体系，完成了营销中心架构的调整，并明确了公司2012年行业营销规划及大区营销规划。截至报告期末，公司共拥有2家全资子公司、1家参股公司、1家分公司、20个办事处。报告期内，公司加大了检察、刑侦、经侦及工商等行业客户的拓展力度，一方面积极参与各省市或行业内规模较大、影响力深远的市场活动，如产品展示会、推广会及组织各行业技术应用培训班，不断提高公司的品牌知名度；另一方面，按照公司“美亚云战略”，不断加强云服务平台的宣传力度，进一步巩固公司在信息安全领域及取证行业的龙头地位，全面发挥公司在“软件+硬件+服务资源”方面的优势。

E. 服务项目的运营方面

公司坚持“小产品、大服务”的路线，报告期内，在持续完善搜索云服务平台、取证云服务平台的技术研发的基础上，推出了公证云项目、美亚舆情网和企业调查服务项目。

2012年3月，厦门超级计算中心（云计算中心）开通试运营，这将为美亚“云战略”的实施奠定坚实基础，目前运行在超算中心的公司各项业务主要包括：搜索云、取证云、公证云和美亚舆情网和研发测试。对外已为厦门本地十多个单位提供了计算和测试服务。

取证云服务的主要用户群体仍为司法机关工作人员和行政执法人员等传统取证产品的用户，在取证云的运营方面，上半年重新优化了运营团队，在提升用户体验和完善系统功能方面下功夫，并继续加大推广力度。

在民用舆情服务方面，公司基于搜索云服务平台推出了美亚舆情网产品，该产品可面向广大企事业单位和个人用户提供便捷的舆情报告服务。目前，美亚舆情网已经上线公测，产品功能还在持续完善中。

公证云项目：公证云是公司两大产品体系在民用市场的映射与延伸，是一个自助式电子数据取证服务平台，用户可以在公证云平台获得电子数据取证、存证、公证的一站式证据服务。目前公证云已经上线公测，该服务自推出后便受到广大用户和投资者关注，公司将根据收集到的用户建议和需求不断完善系统功能。为有效进行公证行业的渠道拓展，公司投资设立了厦门市美亚鹭江公证云信息服务有限公司。

企业调查服务项目：2012年5月，公司成立了企业调查事业部，专门面向企事业单位提供各类电子数据取证服务，开创了“取证即服务”（FaaS, Forensics As a Service）的服务新模式。企业调查事业部主要面向国内大型企业（特别是金融行业、大型国企）以及在华的跨国企业提供一站式的企业内部调查服务，其业务范围包括：电子取证培训、电子取证软硬件产品租赁、电子取证技术服务（证据保全、电子数据分析、数据恢复等等）、电子数据司法鉴定和数字知识产权保护等服务。目前已经成功地为几家大型企业提供相关服务。企业调查服务是公司全面拓展民用市场的又一重要服务项目。

数字知识产权保护服务上半年保持稳定发展，报告期内，完成了《大魔术师》、《桃姐》等9部影视作品的维权，《魔界》、《坦克世界》、《弹弹堂》等多款网络游戏的维权，并新开展了商标维权服务，为暴龙眼睛、CHANEL等多个著名品牌商标提供维权服务。在刚刚举行的伦敦奥运会中，公司与中国网络电视台（CNTV）合作为伦敦奥运会网络直播工作保驾护航。下半年公司将推出维权云平台，维权云平台的建设将开启一种新型维权服务模式，该平台将为用户提供一个自助式维权操作平台，从而提高用户的自主性和参与性，降低该项服务的应用门槛，将维权服务推向更广大的权利人。

电子数据鉴定服务报告期内稳定发展，在完成各项鉴定业务的基础上，重点考虑电子数据鉴定服务平台与即将正式上线的公证云服务平台的联合，将电子数据鉴定报告与公证证明、存证报告一起做为公证云服务平台的三种出证形式。这样，不仅为用户提供了多种可选的证据形式，电子数据鉴定服务和公证云服务两项业务之间也将相互促进。

F. 无形资产方面

报告期内，公司新增授权专利4项，其中发明专利2项，实用新型专利2项；新提交申请的专利5项，其中发明专利2项，实用新型专利3项；截至本报告期末，公司共取得授权专利21项，其中发明专利6项，实

用新型专利15项。截至本报告期末，公司共取得注册商标20项，注册有效期为10年，所有注册商标均在有效期内；国家工商行政管理总局商标局已受理、正在审核过程中的商标注册申请共有11项，其中报告期内新增8项；截至本报告期末，公司共取得软件著作权78项，其中报告期内新增软件著作权7项，均为自主研发所得。报告期内各项无形资产的具体变化情况如下：

1) 新增授权专利（4项）

序号	专利名称	专利类别	专利号	专利申请日
1	一种非可执行文件挂马检测方法及其装置	发明	200910113120.1	2009年12月30日
2	一种提高搜索引擎搜索效率的方法及其系统	发明	201010250103.5	2010年8月10日
3	一种手机数据采集装置	实用新型	201120348078.4	2011年9月16日
4	存储卡数据擦除装置	实用新型	201120501476.5	2011年12月02日

2) 新提交申请专利（5项）

序号	专利名称	专利类别	申请号	专利申请日	状态
1	一种分布式Bloom过滤系统及其使用方法	发明	201210001685.2	2012年1月5日	受理
2	一种sqlite的自由空间的删除记录挖掘方法和系统	发明	201210001682.9	2012年1月5日	受理
3	一种计算机现场取证的USB只读锁	实用新型	201220001668.4	2012年1月5日	受理
4	一种多接口只读读卡器	实用新型	201220004341.2	2012年1月5日	受理
5	一种多接口电子数据擦除装置	实用新型	201220005859.8	2012年1月5日	受理

3) 新增商标申请（8项）

序号	商标	类别	申请号	申请日期	状态
1		9	10455458	2012-2-1	申请待审中
2		42	10455476	2012-2-1	申请待审中
3		9	10455461	2012-2-1	申请待审中
4		42	10455472	2012-2-1	申请待审中

5		42	10529113	2012-2-24	申请待审中
6		42	10529195	2012-2-24	申请待审中
7		9	11026695	2012-6-5	申请待审中
8		42	11026589	2012-6-5	申请待审中

4) 新增著作权 (7项)

序号	软件著作权名称	著作权编号	著作权证书登记号	著作权证书日期
1	互联网信息分析系统V2.0	软著登字第0369998号	2012SR001962	2012-1-11
2	互联网信息采集系统V3.2.6	软著登字第0370523号	2012SR002487	2012-1-12
3	极光解析系统V3.0	软著登字第0370887号	2012SR002851	2012-1-13
4	小型网络信息取证系统V1.0	软著登字第0371223号	2012SR003187	2012-1-16
5	NF-4200网络信息远程测试平台系统V1.0	软著登字第0419403号	2012SR051367	2012-6-15
6	互联网信息引导系统V2.5	软著登字第0417050号	2012SR049014	2012-6-11
7	NF-6500论坛管理系统V1.0	软著登字第0419583号	2012SR051547	2012-6-16

G. 募集资金使用及投资并购方面

报告期内,公司投入电子数据取证产品项目金额为469.56万元,截止报告期末投资总额为5,652.58万元,投资进度达到80.83%;投入网络信息安全产品项目金额为655.25万元,截止报告期末投资总额为4,341.13万元,投资进度达到69%;投入电子数据鉴定及知识产权保护服务项目金额为109.98万元,截止报告期末投资总额为1,491.51万元,投资进度达到43.11%;报告期内,公司无募集资金使用变更项目情况。

报告期内,为了合理利用超募资金,进一步扩大公司的生产经营规模,提高产品市场占有率,拓展产品应用领域,增强公司综合竞争力,结合公司发展规划及自身实际经营情况,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)项目;③使用超募资金人民币16,468.61万元购买大楼用于建设研发生产中心项目,该项目经公司2011年度股东大会审议通过,目前已经完成付款,正在等待交付使用。④拟使用超募资金3723万元与厦门市巨龙软件工程有限公司共同投资设立子公司,目前已签订了《合资意向书》,尽职调查及资产评估工作正在进行中。该项目需经公司董事会审议通过后方可执行。

此外，为了进一步丰富电子数据取证产品硬件研发能力和持续满足用户需求的能力；加大发展电子数据取证产品，提高盈利空间；提升电子数据取证产品的竞争优势，公司以自有资金100万元人民币对杭州攀克网络技术有限公司进行了增资，2012年5月10日，杭州攀克完成了相关的工商变更登记手续。

总体来说，报告期内，在董事会领导下，公司经营管理层围绕2012年度经营计划有效开展了各项经营管理活动和募集资金项目建设，并取得了一定的成效；在后续经营过程中，公司将进一步加大技术研发和技术创新力度，大力加强业务拓展力度，推进公司业绩的持续稳定增长。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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						
无						
分产品						
电子数据取证产品	63,813,374.95	25,895,024.54	59.42%	24.21%	13.59%	3.79%
网络信息安全产品	13,683,138.54	5,273,803.39	61.46%	9.22%	5.69%	1.29%
电子数据鉴定及互联网知识产权保护等服务	6,321,976.25	2,878,430.78	54.47%	35.12%	77.94%	-10.96%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，公司的营业收入保持较快增长，其中：电子数据取证产品2012上半年度比去年同期增长24.21%，网络信息安全产品2012上半年度比去年同期增长9.22%，电子数据鉴定、互联网数字知识产权保护等服务2012上半年度比去年同期增长35.12%。

报告期内，营业成本较去年同期增幅15.79%，主要是由于营业收入增长所致。其中：电子数据取证产品成本2012上半年度比去年同期增长13.59%，网络信息安全产品成本2012上半年度比去年同期增长5.69%，电子数据鉴定、互联网数字知识产权保护等服务成本2012上半年度比去年同期增长77.49%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

2012上半年度综合毛利率为59.38%，较去年同期增加2.25%，综合毛利率上升主要是报告期内，公司加大研发力度，研发出更多附加值更高的新产品，综合毛利率大幅增加提升了公司产品的核心竞争力。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减
东北	5,010,735.11	18.17%
华北	15,943,624.28	13.57%
华东	21,838,784.47	-14.54%
华南	5,372,882.70	-32.14%
华中	8,104,077.69	185.15%
西北	7,689,025.67	-21.4%
西南	19,859,359.82	371.99%

主营业务分地区情况的说明：

报告期内，公司的营业收入主要来源国内各区域，国内各区域的合同执行进度不一样，故收入变化幅度也呈现差异化。

主营业务构成情况的说明：

公司主营业务为电子数据取证产品销售、网络信息安全产品销售、电子数据取证和互联网知识产权保护等服务。上半年，电子数据取证产品占收入总额的76.13%，网络信息安全产品占收入总额16.33%，电子数据取证及互联网知识产权保护等服务占收入总额7.54%。

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

无。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 & 公司拟采取的措施

适用 不适用

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

适用 不适用

2012年3月，全国人大通过了刑法修正案，“电子证据”已经正式列入刑法，并且，根据民法修正案草案，“电子证据”也有望在明年列入民法中。电子证据入法，一方面将进一步推动司法部门电子取证产品和服务的需求，另一方面，也将促使社会公众对电子证据的法律效用意识的不断提高，从而促进企事业单位和民用领域电子数据取证产品及服务市场的快速发展。

公司是国内电子数据取证行业的龙头企业，具有领先的技术优势和强大的研发实力，在国内电子数据取证产品市场占有率第一。公司云计算中心的建成，“取证云”、“搜索云”、“公证云”、“企业调查取证”等服务项目的建设和推广，将有利于进一步巩固和提升公司在行业中的综合竞争力和市场地位。

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

适用 不适用

（1）公司规模快速扩张带来的管理风险

2012年上半年度，公司正式员工人数由年初的641人增加到757人，随着投资并购项目的开展，公司的经营规模和业务总量将再上台阶，人员构成和管理体系也日趋复杂，这要求公司不断提高自身的管理能力，并根据业务发展需要及时调整现有的组织模式和管理制度，否则，将会阻碍公司业务的健康发展。因此，公司将不断深化组织架构和业务流程方面的调整，完善管理制度和绩效考核制度，加强内部控制尤其是风险控制体系建设，以适应公司规模快速发展的需要。

（2）人力资源方面的风险

公司是以研发为主的高新技术企业，人才是公司的核心资源和资产，当前公司在经营管理、技术研发、市场营销、项目管理、运营管理、投资管理等方面的高中级人才还相对缺乏，不能充分满足公司规模快速扩张和新项目研发、推广的需要，中高级人才的招聘和培养成为公司快速发展过程中的又一重要挑战。为

此，公司上半年重点加强了人力资源工作，从人才招聘、培训考核、绩效评估、薪酬激励等方面进一步加强规划和管理，通过各种措施发现人才、储备人才、培养人才、留住人才，在企业文化、员工福利等方面采取积极有效的手段，提高对高中级人才的吸引力和企业凝聚力。

（3）产品销售季节性不均衡的风险

因目前公司产品主要销售于司法机关、行政执法部门等，这些客户的普遍特点是，上半年制订计划、预算审批，下半年实施和验收。因此，公司产品销售收入的实现主要集中在下半年尤其是第四季度，具有明显的季节性特征。

公司业务的季节性特征不仅导致公司季节性资金需求和现金流量不均衡，定期报告中各季度营业收入、营业成本、营业利润也均呈现出明显的不均衡，即是下半年明显高于上半年，甚至出现上半年或一季度营业利润为负的情况。这有可能影响部分投资者对公司的信心，从而对公司的生产经营活动和股票价值造成一定的影响。

因此，公司将不断加强生产计划和财务预算管理，尽可能降低季节性因素导致的资金需求和现金流量不均衡问题的影响。同时，要加强投资者关系管理，保持与投资者的充分沟通，以便投资者能及时、正确的了解公司的运营情况。

（4）服务市场开拓和培育风险

2012年上半年，公司在持续完善搜索云服务平台、取证云服务平台的技术研发的基础上，又推出了公证云项目和企业调查取证服务项目，公司的经营模式也从单一的产品销售向“小产品、大服务”的模式迈进一大步。但是新的用户领域开拓和用户对新服务模式接受时间和程度也存在着诸多不确定因素，将直接影响到公司新业务模式开展的进程和成败。因此，公司在进行市场开拓和新模式创新时，将始终坚持以市场客户需求为导向，以财务风险控制为基准，规避同质化竞争和盲目投入的风险。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	50,140.6
报告期投入募集资金总额	17,495.70
已累计投入募集资金总额	27,746.13
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
电子数据取证产品项目	否	6,993.29	6,993.29	469.56	5,652.58	80.83%	2014年01月31日		不适用	否
网络信息安全产品项目	否	6,291.62	6,291.62	655.25	4,341.13	69%	2014年01月31日		不适用	否
电子数据鉴定及知识产权保护服务等项目	否	3,459.95	3,459.95	109.98	1,491.51	43.11%	2015年01月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	16,744.86	16,744.86	1,234.79	11,485.22	-	-		-	-
超募资金投向										
超募-投资建设超算中心(云计算)	否	3,012.49	3,012.49	278.76	278.76	9.25%	2012年12月31日		不适用	否
超募-投资建设电子数据公证云项目	否	1,363.15	1,363.15	13.4	13.4	0.98%	2013年02月28日		不适用	否
超募-购买研发大楼	否	16,468.61	16,468.61	15,968.75	15,968.75	96.96%	2013年10月31日		不适用	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-

超募资金投向小计	-	20,844.25	20,844.25	16,260.91	16,260.91	-	-		-	-
合计	-	37,589.11	37,589.11	17,495.70	27,746.13	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>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）项目；③使用超募资金人民币16,468.61万元购买大楼用于建设研发生产中心项目，该项目经公司2011年度股东大会审议通过，目前已经完成付款，正在等待交付使用。④拟使用超募资金3723万元与厦门市巨龙软件工程有限公司共同投资设立子公司，目前已签订了《合资意向书》，尽职调查及资产评估工作正在进行中。该项目需经公司董事会审议通过后方可执行。</p> <p>公司剩余超募资金将主要用于以下几方面：（1）增加在电子数据取证和网络信息安全产品研发销售方面的投入；（2）根据公司战略发展目标，适度并购有利于提升公司综合研发能力和开拓新市场的同行或上下游企业；（3）补充公司流动资金</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</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</p>									

	<p>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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	项目尚未实施完毕，尚未使用的募集资金全部存放在专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 董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

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)和厦门证监局《关于进一步完善上市公司现金分红工作机制的通知》(厦证监发[2012]62号)等相关文件的要求, 2012年7月26日, 公司召开了第一届董事会第二十二次会议, 审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》, 对《公司章程》中有关利润分配的条款进行了修订; 2012年8月15日, 公司召开的2012年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。修订后的《公司章程》对公司利润分配的基本原则、具体政策、审议程序、方案实施、政策变更等内容均作出了明确的规定, 修订后的《公司章程》中有关利润分配政策的具体内容如下:

第196条：公司利润分配政策如下：

（一）利润分配的原则：1、公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年归属于母公司股东的可供分配利润的规定比例向股东分配股利；2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

（二）利润分配的形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

（三）现金分红的具体条件和比例：1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；2、公司该年度资产负债率低于70%。3、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；4、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司在一年内购买资产、对外投资、进行固定资产投资等交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产50%以上的事项，同时存在账面值和评估值的，以高者为准。公司在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远经济发展的前提下，原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

（四）发放股票股利的具体条件：公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后实施。

（五）公司利润分配的审议程序：1、公司的利润分配方案财务负责人会同总经理、董事会秘书共同拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。2、如公司当年盈利但公司董事会未作出年度现金分配预案时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在中国证监会指定媒体上予以披露。

（六）利润分配方案的实施：公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（七）利润分配政策的变更：如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议

利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

报告期内，公司董事会根据公司2011年度盈利情况并充分听取各方意见的基础上制定了公司2011年度利润分配方案：以截止2011年12月31日公司总股本5,350万股为基数向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以5,350万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增5,350万股，转增后公司总股本将增加至10,700万股。

2012年5月14日公司“2011年度股东大会”审议通过了2011年度利润分配方案；2012年6月6日，公司完成了2011年度利润分配方案的实施。公司实施的2011年度利润分配方案符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红比例明确，决策程序符合规定，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东具有充分表达意见和诉求的机会，并充分维护了中小股东的合法权益。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

2012年5月14日公司“2011年度股东大会”审议通过了《2011年度利润分配的预案》：以截止2011年12月31日公司总股本5,350万股为基数向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以5,350万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增5,350万股，转增后公司总股本将增加至10,700万股。2012年6月6日，公司完成了2011年度权益分派的实施。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内激励对象的范围	公司高管、核心技术（业务）人员共计 201 人
报告期内授出的权益总额（股）	0.00
报告期内行使的权益总额（股）	0.00
报告期内失效的权益总额（股）	0.00
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	0.00
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0.00

<p>报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格</p>	<p>因公司于 2012 年 6 月 6 日进行 2011 年度权益分派，每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。根据《限制性股票激励计划（草案修订稿）》和公司 2012 年第一次临时股东大会对董事会的授权，2012 年 7 月 6 日，公司召开了第一届董事会第二十一次会议，审议通过《关于调整限制性股票激励计划授予价格和授予数量的议案》，对本次限制性股票激励计划的授予数量和授予价格进行如下调整：1) 限制性股票授予数量由 216.8 万股调整为 433.6 万股。2) 限制性股票授予价格由 17.36 元/股调整为 8.58 元/股。</p>			
<p style="text-align: center;">董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况</p>				
<p style="text-align: center;">姓名</p>	<p style="text-align: center;">职务</p>	<p style="text-align: center;">报告期内获授权益数量 (股)</p>	<p style="text-align: center;">报告期内行使权益数量 (股)</p>	<p style="text-align: center;">报告期末尚未行使的权益数量 (股)</p>
<p>无</p>				
<p>因激励对象行权所引起的股本变动情况</p>	<p>本次限制性股票授予日为 2012 年 7 月 6 日，授予的限制性股票数量为 390.66 万股，授予完成后，公司股本将由 10,700 万股增加为 11090.66 万股。</p>			
<p>权益工具公允价值的计量方法</p>	<p>公司采用布莱克舒尔斯期权定价模型对本次授予的限制性股票的公允价值进行计量。每股限制性股票的公允价值=授予日股票公允价值-授予价格，授予日股票公允价格采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型及看涨期权-看跌期权平价定理计算。公司根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型的假设，运用布莱克-斯科尔斯期权定价公式计算出看涨期权和看跌期权的初始价格；同时根据欧式看涨期权-看跌期权平价定理，得出授予日股票公允价值=授予日股票价格+看涨期权价格-看跌期权价格。</p>			
<p>估值技术采用的模型、参数及选取标准</p>	<p>根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型：</p> <p>看涨期权 $C=S \cdot E^{-\delta T} \cdot N(D1) - L \cdot E^{-\gamma T} \cdot N(D2)$，</p> <p>看跌期权 $P=L \cdot E^{-\gamma T} \cdot N(-D2) - S \cdot E^{-\delta T} \cdot N(-D1)$</p> <p>$D1 = (\ln(S/L) + (\gamma - \delta + \sigma^2/2)T) / \sigma \sqrt{T}$，</p> <p>$D2 = D1 - \sigma \sqrt{T}$</p> <p>C——看涨期权当前价格 S——股票当前价格 L——期权执行价格，预期到期期权价格=授予日股票价格*(1+必要收益率)^T 必要收益率=无风险收益率+个股 BETA 值*(市场收益率-无风险收益率) 个股 BETA 值及市场收益率均取自巨灵财经。 E——自然对数的底数 N——正态分布变量的累积概率分布函数 δ——预期年股利收益率=每股分红金额/年平均股价 T——期权到期日前的时间（年） γ——连续复利的年度无风险收益率，参考同期国库券利率</p>			

	σ ——连续复利的以年计的股票回报率的方差（股票价格年波动率）
权益工具公允价值的分摊期间及结果	股权激励费用自 2012 年 7 月起摊销至 2015 年 6 月，2012 年、2013 年、2014 年、2015 年分别摊销 400.96 万元、555.17 万元、215.90 万元、61.69 万元，合计 1,233.72 万元。
股权激励方案的执行情况，以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明	<p>本次激励计划的授予日期为 2012 年 7 月 6 日，登记完成日期为 2012 年 7 月 20 日，授予股份的上市日期为 2012 年 7 月 25 日。</p> <p>根据《企业会计准则第 11 号股份支付》和《股权激励有关事项备忘录 3 号》的规定，公司本次限制性股票激励计划激励股份的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为 2012 年 7 月 6 日，在 2012 年、2013 年、2014 年将按照各期限限制性股票的解锁比例（40%、30%、30%）和授予日限制性股票的公允价值总额分别确认限制性股票激励成本。</p> <p>按授予日当天公司股票收盘价测算，预计 4 年限制性股票激励成本合计为 1,233.72 万元，股权激励费用自 2012 年 7 月起摊销至 2015 年 6 月，2012 年、2013 年、2014 年、2015 年分别摊销 400.96 万元、555.17 万元、215.90 万元、61.69 万元，合计 1,233.72 万元。</p>

公司股权激励的实施情况及其影响：

为进一步完善公司治理结构，建立、健全激励约束机制，将股东利益、公司利益和员工个人利益有效结合起来，充分调动公司员工的积极性和创造性，公司于2012年上半年启动了限制性股票激励计划。本次限制性股票激励计划所履行的审批程序如下：

1) 2012年1月18日公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《厦门市美亚柏科信息股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及摘要》；2012年5月，公司限制性股票激励计划经中国证监会无异议备案。

2) 因原激励对象名单中叶向荣因个人原因已离职，其已不具备激励对象资格；卢珍因个人原因自愿放弃拟授予的全部限制性股票。2012年5月29日，公司召开第一届董事会第二十次会议审议通过了《厦门市美亚柏科信息股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》和《关于调整限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

3) 2012年6月15日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《厦门市美亚柏科信息股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》。

4) 因原激励对象名单中李青离职，王炜自愿放弃拟授予的全部限制性股票，以及公司2011年度权益分派实施完成，2012年7月6日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于第二次调整限制性股票激励计划激励对象名单的议案》、《关于调整限制性股票激励计划授予价格和授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2012年7月6日为股份授予日，对激励对象授予相应额度的限制性股票。

本次限制性股票激励计划的具体情况如下：

1、授予日：董事会已确定授予日为2012年7月6日。

2、激励对象及授予数量：首次限制性股票授予对象为公司高管及核心技术（业务）人员共计201人；授予的限制性股票数量为390.66万股，占当前股本总额的3.65%；预留限制性股票数量为42.94万股，占当前股本总额的0.40%。

3、授予价格：每股8.58元。

4、股票来源：本次授予激励对象的标的股票来源为美亚柏科向激励对象定向发行人民币普通股股票。

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

在解锁期内，若当期达到解锁条件，激励对象可对相应比例的限制性股票申请解锁。未按期申请解锁的部分，公司有权不予解锁并回购注销；若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票可以递延到下一年，在下一年达到解锁条件时一并解锁。若下一年仍未达到解锁条件，公司有权不予解锁并回购注销该部分股票。

6、激励对象名单、授予数量情况：

姓名	岗位名称	获授限制性股票数量 (万股)	占授予限制性股票总数的 比例	占目前总股本的比例
申强	常务副总经理	8	2.05%	0.07%
丛艳芬	副总经理	8	2.05%	0.07%
张雪峰	副总经理	8	2.05%	0.07%
吴鸿伟	副总经理	8	2.05%	0.07%
赵庸	副总经理	8	2.05%	0.07%
高峰	副总经理	8	2.05%	0.07%
黄基鹏	副总经理	8	2.05%	0.07%
吴世雄	副总经理	8	2.05%	0.07%
栾江霞	副总经理	8	2.05%	0.07%

张乃军	财务总监	8	2.05%	0.07%
王斌	董秘,副总经理	8	2.05%	0.07%
副总小计		88	22.53%	0.82%
中层管理人员及核心技术(业务)人员(190人)		302.66	77.47%	2.83%
合计(201人)		390.66	100.00%	4.05%

7、实施本次限制性股票激励计划对公司各相关年度财务状况和经营成果的影响：

根据《企业会计准则第11号股份支付》和《股权激励有关事项备忘录3号》的规定，公司本次限制性股票激励计划激励股份的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为2012年7月6日，在2012年、2013年、2014年将按照各期限限制性股票的解锁比例（40%、30%、30%）和授予日限制性股票的公允价值总额分别确认限制性股票激励成本。经测算，预计4年限制性股票激励成本合计为1,233.72万元，则2012年-2015年需分别摊销限制性股票成本400.96万元、555.17万元、215.90万元和61.69万元。本计划限制性股票的成本将在经常性损益中列支。本次限制性股票激励计划所募集的资金将用于补充公司的流动资金。

8、本次激励计划的授予日期为2012年7月6日，登记完成日期为2012年7月20日，授予股份的上市日期为2012年7月25日。

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

无。

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

（八）证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

（九）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

（1）本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司全体股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

在上述基础上，持有公司股份的董事、高级管理人员郭永芳、李国林、刘祥南、申强、丛艳芬、张雪峰、吴鸿伟、赵庸、高峰、黄基鹏、张乃军、杨爱国（曾任）、郭泓还承诺：除前述锁定期外，在其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。

（2）避免同业竞争的承诺

公司实际控制人郭永芳、滕达和刘祥南、持有5%以上股份的股东李国林、广州通连及作为股东的董事、监事、高级管理人员申强、吴鸿伟、丛艳芬、黄基鹏、张雪峰、赵庸、高峰、杨爱国（曾任）、张乃军向公司出具了《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。”

（3）相关追加承诺

根据深圳证券交易所《关于进一步规范创业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》的要求，公司董事、监事和高级管理人员郭永芳、李国林、刘祥南、滕达、郭东辉、陈少华、陈汉文、兰邦胜、仲丽华、高龙腾、吴顺祥、申强、丛艳芬、张雪峰、吴鸿伟、赵庸、高峰、黄基鹏、张乃军、杨爱国（曾任）、吴世雄、栾江霞、王斌承诺：本人若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。

因上市公司进行权益分派等导致本人直接持有本公司股份发生变化的，本人仍遵守前款承诺。

（4）承诺事项履行情况

报告期内，各承诺方均严格执行其承诺事项。

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
限制性股票激励计划实施考核管理办法（2012年1月）		2012年01月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
限制性股票激励计划激励对象名单		2012年01月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
限制性股票激励计划（草案）摘要		2012年01月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
限制性股票激励计划（草案）		2012年01月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
募集资金管理制度（2012年1月）		2012年01月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于修订《公司章程》的议案		2012年01月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
公司章程（2012年1月）		2012年01月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于限制性股票激励计划（草案）发表的独立意见		2012年01月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届监事会关于激励对象人员名单的核查意见		2012年01月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第十一次会议决议的公告		2012年01月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十六次会议决议的公告		2012年01月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度业绩预告		2012年01月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
国信证券股份有限公司关于公司超募资金使用计划的核查意见		2012年02月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于使用部分超募资金追加投资建设超算中心（云计算）项目可行性研究报告		2012年02月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
美亚柏科：关于使用部分超募资金投资建设电子数据公证云项目可行性研究报告		2012年02月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于超募资金使用计划发表的独立意见		2012年02月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第十二次会议决议的公告		2012年02月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

第一届董事会第十七次会议决议的公告		2012年02月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
超募资金使用计划		2012年02月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度业绩快报		2012年02月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司被确认为厦门市2011年第一批复审合格高新技术企业的公告		2012年03月03日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
股票停牌公告		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
内幕信息知情人登记管理制度（2012年3月）		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
内幕信息知情人登记管理制度（2012年3月）		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
截至2011年12月31日止内部控制鉴证报告		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
国信证券股份有限公司关于公司超募资金使用计划的核查意见		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
国信证券股份有限公司关于公司2011年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
美亚柏科：国信证券股份有限公司关于公司2011年度募集资金存放与使用专项核查报告		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
国信证券股份有限公司关于更换公司首次公开发行并上市项目持续督导保荐代表人的函		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开2011年度股东大会通知的公告		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于使用自有资金对杭州攀克进行增资的公告		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于使用部分超募资金购买大楼用于建设研发生产中心项目可行性研究报告		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于变更保荐代表人的公告		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于使用自有资金对杭州攀克进行增资的独立意见		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于使用部分超募资金购买大楼用于建设研发生产中心的独立意见		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于公司2011年度相关事项的独立意见		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

董事会关于内部控制有效性的自我评价报告		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第十三次会议决议的公告		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十八次会议决议的公告		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
超募资金使用计划		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012年第一季度业绩预告		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年年度审计报告		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年年度报告		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度独立董事述职报告（郭东辉）		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度独立董事述职报告（陈少华）		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度独立董事述职报告（陈汉文）		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度财务决算报告		2012年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于举行2011年度网上业绩说明会的通知		2012年04月06日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
公司章程（2012年4月）		2012年04月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第十四次会议决议的公告		2012年04月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十九次会议决议的公告		2012年04月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《公司章程》修订对照表		2012年04月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012年第一季度报告正文	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012年04月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012年第一季度报告全文		2012年04月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
国信证券股份有限公司关于公司2011年度持续督导跟踪报告		2012年04月24日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于2011年度股东大会补充通知的公告		2012年05月04日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度股东大会决议公告		2012年05月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度股东大会的法律意见书		2012年05月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于杭州攀克网络技术有限公司完成工商变更登记的公告		2012年05月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
限制性股票激励计划激励对象名单		2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要		2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
限制性股票激励计划（草案修订稿）		2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开2012年第一次临时股东大会的通知		2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

关于限制性股票激励计划（草案修订稿）的修订说明		2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于使用超募资金购买大楼用于建设研发生产中心项目的进展公告		2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于限制性股票激励计划（草案修订稿）发表的独立意见		2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事公开征集委托投票权报告书		2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届监事会关于激励对象人员名单的核查意见		2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第十五次会议决议的公告		2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第二十次会议决议的公告		2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
北京市竞天公诚（深圳）律师事务所关于公司限制性股票激励计划的法律意见书		2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
北京市竞天公诚（深圳）律师事务所关于公司限制性股票激励计划的补充法律意见书		2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度权益分派实施公告		2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于完成工商变更登记的公告		2012年06月06日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于签订投资意向书的公告		2012年06月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开2012年第一次临时股东大会的提示性公告		2012年06月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012年第一次临时股东大会决议的公告		2012年06月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于厦门市美亚柏科信息股份有限公司2012年第一次临时股东大会的法律意见书》		2012年06月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于变更保荐代表人的公告		2012年06月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
国信证券股份有限公司关于更换公司首次公开发行并上市项目持续督导保荐代表人的函		2012年06月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	40,000,000	74.77%	0	0.00	40,000,000	0.00	40,000,000	80,000,000	74.77%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	24,400,000	45.61%	0	0	24,400,000	0	24,400,000	48,800,000	45.61%
其中：境内法人持股	8,000,000	14.95%	0	0.00	8,000,000	0.00	8,000,000	16,000,000	14.95%
境内自然人持股	16,400,000	30.65%	0	0	16,400,000	0	16,400,000	32,800,000	30.65%
4、外资持股	15,600,000	29.16%	0	0	15,600,000	0	15,600,000	31,200,000	29.16%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	15,600,000	29.16%	0	0	15,600,000	0	15,600,000	31,200,000	29.16%
5.高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	13,500,000	25.23%	0	0	13,500,000	0	13,500,000	27,000,000	25.23%
1、人民币普通股	13,500,000	25.23%	0	0	13,500,000	0	13,500,000	27,000,000	25.23%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	53,500,000	100%	0	0	53,500,000	0	53,500,000	107,000,000	100%

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郭永芳	15,600,000	0	15,600,000	31,200,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
广州通连投资咨询有限公司	8,000,000	0	8,000,000	16,000,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
李国林	8,000,000	0	8,000,000	16,000,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
刘祥南	6,400,000	0	6,400,000	12,800,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
郭泓	860,000	0	860,000	1,720,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
申强	120,000	0	120,000	240,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
丛艳芬	120,000	0	120,000	240,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
张雪峰	120,000	0	120,000	240,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
吴鸿伟	120,000	0	120,000	240,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
赵庸	120,000	0	120,000	240,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
高峰	120,000	0	120,000	240,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
黄基鹏	120,000	0	120,000	240,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
杨爱国	90,000	0	90,000	180,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
张乃军	90,000	0	90,000	180,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
栾江霞	60,000	0	60,000	120,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
赵阳	60,000	0	60,000	120,000	IPO 发行前限售	2014.03.16
合计	40,000,000	0	40,000,000	80,000,000	--	--

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 2,673 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
郭永芳	境外自然人	29.16%	31,200,000	31,200,000	—	—
李国林	境内自然人	14.95%	16,000,000	16,000,000	—	—

广州通连投资咨询有限公司	境内非国有法人	14.95%	16,000,000	16,000,000	—	—
刘祥南	境内自然人	11.96%	12,800,000	12,800,000	—	—
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	2.53%	2,710,394	0	—	—
郭泓	境内自然人	1.61%	1,720,000	1,720,000	—	—
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.7%	744,095	0	—	—
中国农业银行—富国天源平衡混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.59%	627,858	0	—	—
陈秀华	境内自然人	0.58%	620,000	0	—	—
北京正华业兴科技有限公司	境内非国有法人	0.49%	520,000	0	—	—
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	2,710,394	A股	2,710,394
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	744,095	A股	744,095
中国农业银行—富国天源平衡混合型证券投资基金	627,858	A股	627,858
陈秀华	620,000	A股	620,000
北京正华业兴科技有限公司	520,000	A股	520,000
招商银行—富国低碳环保股票型证券投资基金	498,679	A股	498,679
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	484,376	A股	484,376
百瑞信托有限责任公司	369,000	A股	369,000
周硕	335,648	A股	335,648
宋戈	298,012	A股	298,012

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股	

				份数量	
1	郭永芳	31,200,000	2014.03.16	0	IPO 发行前限售
2	广州通连投资咨询有限公司	16,000,000	2014.03.16	0	IPO 发行前限售
3	李国林	16,000,000	2014.03.16	0	IPO 发行前限售
4	刘祥南	12,800,000	2014.03.16	0	IPO 发行前限售
5	郭泓	1,720,000	2014.03.16	0	IPO 发行前限售
6	申强	240,000	2014.03.16	0	IPO 发行前限售
7	丛艳芬	240,000	2014.03.16	0	IPO 发行前限售
8	张雪峰	240,000	2014.03.16	0	IPO 发行前限售
9	吴鸿伟	240,000	2014.03.16	0	IPO 发行前限售
10	赵庸	240,000	2014.03.16	0	IPO 发行前限售
11	高峰	240,000	2014.03.16	0	IPO 发行前限售
12	黄基鹏	240,000	2014.03.16	0	IPO 发行前限售

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

股东郭永芳持有公司29.16%的股份，担任公司副董事长。股东郭泓持有公司1.61%股权，担任公司数字法律服务中心副经理，郭泓为郭永芳侄子。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。为保持公司经营决策的一致性，郭永芳、滕达、刘祥南三人签订了《一致行动协议》，互为一致行动人。除上述《一致行动协议》外，李国林也承诺公司股票上市之日起满36个月内在股东大会、董事会行使表决权时与郭永芳保持一致。

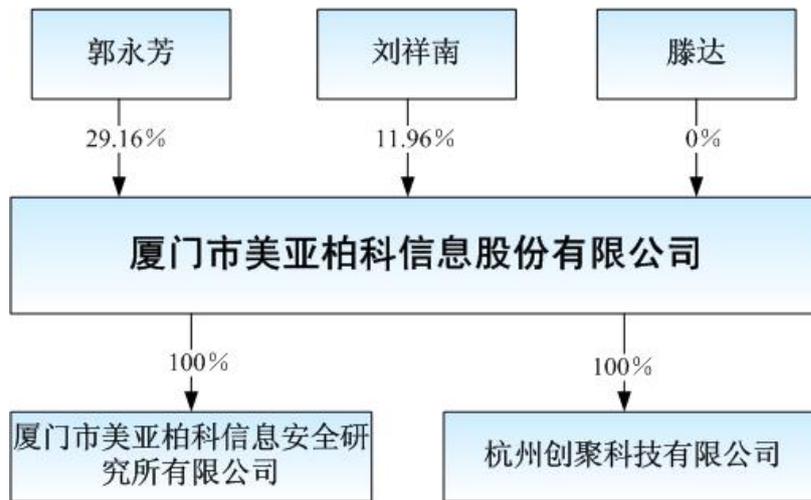
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

公司的控股股东为郭永芳，持有公司29.16%的股份。公司的实际控制人为郭永芳、滕达和刘祥南，报告期内，控股股东及实际控制人未发生变化，公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
刘祥南	董事长	男	75	2009.9.22	2012.9.21	6,400,000	6,400,000	0	12,800,000	12,800,000	0	公积金转股	4	否
郭永芳	副董事长	女	67	2009.9.22	2012.9.21	15,600,000	15,600,000	0	31,200,000	31,200,000	0	公积金转股	2	否
李国林	董事	男	44	2009.9.22	2012.9.21	8,000,000	8,000,000	0	16,000,000	16,000,000	0	公积金转股	4	否
滕达	董事、总经理	男	42	2009.9.22	2012.9.21	-	-	-	-	-	-	-	9	否
郭东辉	独立董事	男	45	2009.9.22	2012.9.21	-	-	-	-	-	-	-	5	否
陈少华	独立董事	男	51	2009.12.20	2012.9.21	-	-	-	-	-	-	-	5	否
陈汉文	独立董事	男	44	2009.11.14	2012.9.21	-	-	-	-	-	-	-	5	否
仲丽华	监事会主席	女	36	2011.4.25	2012.9.21	-	-	-	-	-	-	-	8	否
吴顺祥	监事	男	45	2009.9.22	2012.9.21	-	-	-	-	-	-	-	4	否
高龙腾	监事	男	35	2009.9.22	2012.9.21	-	-	-	-	-	-	-	4	否
申强	副总经理	男	43	2009.9.22	2012.9.21	120,000	120,000	0	240,000	240,000	0	公积金转股	8	否
丛艳芬	副总经理	女	43	2009.9.22	2012.9.21	120,000	120,000	0	240,000	240,000	0	公积金转股	9	否
高峰	副总经理	男	42	2009.9.22	2012.9.21	120,000	120,000	0	240,000	240,000	0	公积金转股	9	否

张雪峰	副总经理	男	38	2009.9.22	2012.9.21	120,000	120,000	0	240,000	240,000	0	公积金转股	8	否
黄基鹏	副总经理	男	52	2009.9.22	2012.9.21	120,000	120,000	0	240,000	240,000	0	公积金转股	7	否
吴鸿伟	副总经理	男	36	2009.9.22	2012.9.21	120,000	120,000	0	240,000	240,000	0	公积金转股	11	否
赵庸	副总经理	男	44	2009.9.22	2012.9.21	120,000	120,000	0	240,000	240,000	0	公积金转股	9	否
张乃军	财务总监	男	41	2009.9.22	2012.9.21	90,000	90,000	0	180,000	180,000	0	公积金转股	9	否
吴世雄	副总经理	男	50	2011.4.11	2012.9.21	-	-	-	-	-	-	-	16	否
栾江霞	副总经理	女	38	2011.4.11	2012.9.21	60,000	60,000	0	120,000	120,000	0	公积金转股	8	否
王斌	董事会秘书、副总经理	男	41	2011.12.13	2012.9.21	-	-	-	-	-	-	-	8	否
合计	--	--	--	--	--	30,990,000	30,990,000	0	61,980,000	61,980,000	0	--	152	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门市美亚柏科信息股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		365,795,475.15	551,280,614.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		67,986,611.87	85,637,767.36
预付款项		6,674,751.22	9,873,989.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		446,250.03	6,665,465.63
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		21,281,457.86	23,031,463.73
买入返售金融资产			
存货		94,789,317.33	80,513,811.26
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00

流动资产合计		556,973,863.46	757,003,111.53
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		1,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		51,438,781.10	44,579,561.84
在建工程		179,316,204.01	4,772,987.52
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		815,680.21	787,252.38
开发支出		9,861,425.09	7,503,510.59
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		1,438,113.61	1,846,835.03
递延所得税资产		4,378,741.94	4,386,618.98
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		248,248,945.96	63,876,766.34
资产总计		805,222,809.42	820,879,877.87
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		22,913,047.35	32,024,625.08
预收款项		55,635,471.18	51,067,806.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,713,108.28	25,687,120.68

应交税费		4,041,894.67	14,985,805.15
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		27,614,105.76	3,066,481.73
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		114,917,627.24	126,831,838.87
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		300,000.00	300,000.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		19,769,373.29	20,059,304.17
非流动负债合计		20,069,373.29	20,359,304.17
负债合计		134,987,000.53	147,191,143.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		107,000,000.00	53,500,000.00
资本公积		449,682,020.13	503,182,020.13
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		12,338,591.73	12,338,591.73
一般风险准备			
未分配利润		101,215,197.03	104,668,122.97
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		670,235,808.89	673,688,734.83
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		670,235,808.89	673,688,734.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		805,222,809.42	820,879,877.87

法定代表人：刘祥南

主管会计工作负责人：张乃军

会计机构负责人：陈志友

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		353,875,746.85	528,296,232.80
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		65,534,335.72	83,315,947.59
预付款项		6,602,978.86	9,812,124.72
应收利息		446,250.03	6,665,465.63
应收股利			
其他应收款		21,134,912.16	23,119,158.92
存货		94,789,317.33	80,513,811.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		542,383,540.95	731,722,740.92
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		21,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		51,412,037.55	44,543,390.01
在建工程		179,316,204.01	4,772,987.52
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		815,680.21	787,252.38
开发支出		9,861,425.09	7,503,510.59
商誉			
长期待摊费用		1,438,113.61	1,846,835.03

递延所得税资产		4,344,757.49	4,336,205.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		268,188,217.96	83,790,180.97
资产总计		810,571,758.91	815,512,921.89
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		22,913,047.35	32,024,625.08
预收款项		54,571,832.14	46,505,916.41
应付职工薪酬		4,421,872.68	24,597,267.81
应交税费		4,005,013.29	14,855,074.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款		33,531,852.03	2,956,751.92
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		119,443,617.49	120,939,635.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		300,000.00	300,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		19,769,373.29	20,059,304.17
非流动负债合计		20,069,373.29	20,359,304.17
负债合计		139,512,990.78	141,298,939.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		107,000,000.00	53,500,000.00
资本公积		449,682,020.13	503,182,020.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,338,591.73	12,338,591.73

一般风险准备			
未分配利润		102,038,156.27	105,193,370.34
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		671,058,768.13	674,213,982.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		810,571,758.91	815,512,921.89

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		83,818,489.74	68,583,381.63
其中：营业收入		83,818,489.74	68,583,381.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		89,015,690.84	72,257,484.87
其中：营业成本		34,047,258.71	29,404,852.07
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		919,777.58	769,295.62
销售费用		22,171,906.60	18,084,222.83
管理费用		35,625,481.82	23,842,526.60
财务费用		-4,062,576.09	-901,717.05
资产减值损失		313,842.22	1,058,304.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,197,201.10	-3,674,103.24
加：营业外收入		14,563,771.32	9,803,947.88

减：营业外支出		1,039,902.39	227,291.56
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,326,667.83	5,902,553.08
减：所得税费用		1,079,593.77	-36,108.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,247,074.06	5,938,661.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		7,247,074.06	5,938,661.81
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.068	0.13
（二）稀释每股收益		0.068	0.13
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		7,247,074.06	5,938,661.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,247,074.06	5,938,661.81
归属于少数股东的综合收益总额			

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：元。

法定代表人：刘祥南

主管会计工作负责人：张乃军

会计机构负责人：陈志友

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		81,994,655.54	66,291,048.66
减：营业成本		34,047,258.71	29,400,352.07
营业税金及附加		836,325.42	649,828.50
销售费用		21,531,960.84	17,522,178.71
管理费用		34,173,192.49	23,114,604.01
财务费用		-4,007,986.11	-886,684.91
资产减值损失		346,944.52	978,610.66
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）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,933,040.33	-4,487,840.38
加：营业外收入		14,563,264.36	9,803,503.17
减：营业外支出		1,039,902.39	227,291.56

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,590,321.64	5,088,371.23
减：所得税费用		1,045,535.71	-36,609.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,544,785.93	5,124,980.39
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		7,544,785.93	5,124,980.39

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	119,541,077.89	70,409,455.00
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	5,987,287.13	9,063,119.68
收到其他与经营活动有关的现金	15,380,269.25	12,764,775.64
经营活动现金流入小计	140,908,634.27	92,237,350.32
购买商品、接受劳务支付的现金	68,258,276.40	78,436,881.88
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	54,390,630.48	31,764,828.48
支付的各项税费	13,113,747.83	11,833,043.68
支付其他与经营活动有关的现金	29,836,215.98	36,612,613.76
经营活动现金流出小计	165,598,870.69	158,647,367.80
经营活动产生的现金流量净额	-24,690,236.42	-66,410,017.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	292,419,787.50	
取得投资收益所收到的现金		
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	30,000,000.00	
投资活动现金流入小计	322,419,787.50	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	185,369,311.70	4,645,293.20
投资支付的现金	73,964,787.50	
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	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	279,334,099.20	4,645,293.20
投资活动产生的现金流量净额	43,085,688.30	-4,645,293.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		507,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		560,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	507,960,000.00
偿还债务支付的现金		1,581,071.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,700,000.00	386,720.32
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	0.00	5,993,965.00
筹资活动现金流出小计	10,700,000.00	7,961,756.62
筹资活动产生的现金流量净额	-10,700,000.00	499,998,243.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,940.84	-47,372.05
五、现金及现金等价物净增加额	7,709,392.72	428,895,560.65

加：期初现金及现金等价物余额	277,476,214.43	99,615,900.63
六、期末现金及现金等价物余额	285,185,607.15	528,511,461.28

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	121,233,713.08	68,122,726.89
收到的税费返还	5,987,287.13	9,063,119.68
收到其他与经营活动有关的现金	21,559,901.91	27,468,168.05
经营活动现金流入小计	148,780,902.12	104,654,014.62
购买商品、接受劳务支付的现金	68,248,368.44	78,436,881.88
支付给职工以及为职工支付的现金	52,019,220.55	30,357,348.67
支付的各项税费	12,856,667.20	11,339,451.09
支付其他与经营活动有关的现金	29,282,229.02	34,721,692.47
经营活动现金流出小计	162,406,485.21	154,855,374.11
经营活动产生的现金流量净额	-13,625,583.09	-50,201,359.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	292,419,787.50	
取得投资收益所收到的现金		
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	30,000,000.00	
投资活动现金流入小计	322,419,787.50	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	185,369,311.70	4,650,093.20
投资支付的现金	73,964,787.50	17,000,000.00
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	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	279,334,099.20	21,650,093.20
投资活动产生的现金流量净额	43,085,688.30	-21,650,093.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		507,400,000.00
取得借款收到的现金		560,000.00
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	0.00	507,960,000.00
偿还债务支付的现金		1,581,071.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,700,000.00	386,720.32
支付其他与筹资活动有关的现金		5,993,965.00
筹资活动现金流出小计	10,700,000.00	7,961,756.62
筹资活动产生的现金流量净额	-10,700,000.00	499,998,243.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,940.84	-47,372.05
五、现金及现金等价物净增加额	18,774,046.05	428,099,418.64
加：期初现金及现金等价物余额	254,491,832.80	96,259,411.51
六、期末现金及现金等价物余额	273,265,878.85	524,358,830.15

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	53,500,000.00	503,182,020.13			12,338,591.73		104,668,122.97			673,688,734.83
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	53,500,000.00	503,182,020.13			12,338,591.73		104,668,122.97			673,688,734.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	53,500,000.00	-53,500,000.00					-3,452,925.94			-3,452,925.94
（一）净利润							7,247,074.06			7,247,074.06
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,247,074.06			7,247,074.06
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,700,000.00	0.00	0.00	-10,700,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,700,000.00			-10,700,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	53,500,000.00	-53,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,500,000.00	-53,500,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	107,000,000.00	449,682,020.13	0.00	0.00	12,338,591.73		101,215,197.03	0.00	0.00	670,235,808.89

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	400,000,000.00	15,275,985.13			6,329,362.41		49,172,370.51			110,777,718.05
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	40,000,000.00	15,275,985.13			6,329,362.41		49,172,370.51			110,777,718.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,500,000.00	487,906,035.00			6,009,229.32		55,495,752.46			562,911,016.78
（一）净利润							61,504,981.78			61,504,981.78
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							61,504,981.78			61,504,981.78
（三）所有者投入和减少资本	13,500,000.00	487,906,035.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	501,406,035.00
1. 所有者投入资本	13,500,000.00	487,906,035.00								501,406,035.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,009,229.32	0.00	0.00	-6,009,229.32
1. 提取盈余公积							6,009,229.32			-6,009,229.32
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	53,500,000.00	503,182,035.00			12,338,591.73		104,668,123.26			673,688,738.73

	000.00	020.13			591.73		122.97			4.83
--	--------	--------	--	--	--------	--	--------	--	--	------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	53,500,000.00	503,182,020.13			12,338,591.73		105,193,370.34	674,213,982.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	53,500,000.00	503,182,020.13			12,338,591.73		105,193,370.34	674,213,982.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	53,500,000.00	-53,500,000.00					-3,155,214.07	-3,155,214.07
（一）净利润							7,544,785.93	7,544,785.93
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							7,544,785.93	7,544,785.93
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,700,000.00	-10,700,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,700,000.00	-10,700,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	53,500,000.00	-53,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本(或股本)	53,500,000.00	-53,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	107,000,000.00	449,682,020.13			12,338,591.73		102,038,156.27	671,058,768.13

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	40,000,000.00	15,275,985.13			6,329,362.41		51,110,306.48	112,715,654.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	40,000,000.00	15,275,985.13			6,329,362.41		51,110,306.48	112,715,654.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	13,500,000.00	487,906,035.00			6,009,229.32		54,083,063.86	561,498,328.18
(一) 净利润							60,092,293.18	60,092,293.18
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							60,092,293.18	60,092,293.18
(三) 所有者投入和减少资本	13,500,000.00	487,906,035.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	501,406,035.00
1. 所有者投入资本	13,500,000.00	487,906,035.00						501,406,035.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	6,009,229.32	0.00	-6,009,229.32	0.00
1. 提取盈余公积					6,009,229.32		-6,009,229.32	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	53,500,000.00	503,182,020.13			12,338,591.73		105,193,370.34	674,213,982.20

(三) 公司基本情况

(一) 历史沿革

厦门市美亚柏科信息股份有限公司（原名“厦门市美亚柏科资讯科技有限公司”，2009年9月22日整体变更为股份有限公司，以下简称“本公司”），成立于1999年9月，原系由滕达和刘祥南出资组建的有限公司，于1999年9月领取了厦门市工商行政管理局核发的350298200005610号企业法人营业执照，初始注册资本人民币50万元，其中滕达出资45万元，股权比例为90%；刘祥南出资5万元，股权比例为10%。

2000年3月15日，本公司注册资本由人民币50万元增至人民币160万元，新增注册资本由滕达和刘祥南认缴。本次增资后滕达共出资145万元，股权比例为90.625%；刘祥南共出资15万元，股权比例为9.375%，本公司于2000年3月17日办妥工商变更登记。

2001年10月28日，滕达将其所持有的占公司原注册资本6.25%的股权转让给郭永芳，本次股权转让后滕达出资135万元，股权比例为84.375%；刘祥南出资15万元，股权比例为9.375%；郭永芳出资10万元，股权比例为6.25%，本公司于2001年12月4日办妥工商变更手续。

2002年1月8日，滕达将其所持有的占公司原注册资本84.375%的股权全部转让给郭永芳，本次股权转让后郭永芳出资145万元，股权比例为90.625%；刘祥南出资15万元，股权比例为9.375%，本公司于2002

年2月27日办妥工商变更手续。

2004年8月18日，郭永芳将其所持有的占公司原注册资本6.25%、3.125%的股权分别转让给滕达、刘祥南，同时本公司注册资本由人民币160万元增至人民币400万元，其中郭永芳认缴230万元，滕达认缴10万元。本次股权转让及增资后郭永芳出资360万元，股权比例为90%；滕达出资20万元，股权比例为5%；刘祥南出资20万元，股权比例为5%，本公司于2004年10月14日办妥工商变更手续。

2004年11月2日，本公司注册资本由人民币400万元增至人民币500万元，其中郭永芳认缴45万元，滕达认缴50万元，刘祥南认缴5万元。本次增资后郭永芳出资405万元，股权比例为81%；滕达出资70万元，股权比例为14%；刘祥南出资25万元，股权比例为5%，本公司于2004年11月5日办妥工商变更手续。

2006年3月21日，本公司注册资本由人民币500万元增至人民币1000万元，其中郭永芳认缴425万元，刘祥南认缴75万元。本次增资后郭永芳出资830万元，股权比例为83%；滕达出资70万元，股权比例为7%；刘祥南出资100万元，股权比例为10%，本公司于2006年3月24日办妥工商变更手续。

2006年11月6日，滕达将其所持有的占公司原注册资本7%的股权全部转让给郭永芳，本次股权转让后郭永芳出资900万元，股权比例为90%；刘祥南出资100万元，股权比例为10%，本公司于2006年11月16日办妥工商变更手续。

2009年8月3日，郭永芳将其所持有的占公司原注册资本51%的股权分别转让给广州通连投资咨询有限公司、李国林等，本次股权转让后郭永芳出资人民币390万元，股权比例为39%；李国林出资人民币200万元，股权比例为20%；广州通连投资咨询有限公司出资人民币200万元，股权比例为20%；刘祥南出资人民币160万元，股权比例为16%；其余12位自然人合计出资人民币50万元，股权比例为5%，本公司于2009年8月31日办妥工商变更手续。

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

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

2012年5月14日，经公司2011年度股东大会决议通过，以2011年12月31日公司总股本5,350万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本5,350万股。

(二) 本公司注册地址：厦门市软件园二期观日路12号102-402单元，法定代表人：刘祥南。

(三) 行业性质及经营范围

本公司属电子信息行业，经营范围主要包括：系统集成、计算机软件开发；信息咨询服务(不含证券、期货等需经许可的金融、咨询业务)；批发零售电子计算机、网络设备、通信设备；代制作网页、服务器内存空间出租、网站建设；互联网上网服务（限分公司经营）。经营各类商品和产品的进出口（不另附进出口商品目录）但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。国内版电子出版物批发零售；非限定发行范围进口电子出版物零售（有效期至2013年12月31日）。

(四) 本公司实际控制人

本公司的实际控制人为郭永芳、滕达、刘祥南。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币：无

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) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在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，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间均一致。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法
不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

不适用。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产主要为应收款项。

本公司的金融负债为其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司的金融资产主要为应收款项。

本公司的金融负债为其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为

初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映

估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

无。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单个欠款单位金额在 200 万元以上的应收账款或单个欠款单位金额在 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	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险较小的应收款项	其他方法	包括合并范围内应收款项、本公司员工暂借款、应收退税款等，对信用风险较小的应收款项不计提坏账准备。
销售货款及其他	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

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	方法说明
信用风险较小的应收款项	包括合并范围内应收款项、本公司员工暂借款、应收退税款等，对信用风险较小的应收款项不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本公司将单个欠款单位金额在200万元以下，但账龄在3年以上或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，但账龄在3年以上或有证据表明难以收回的其他应收款，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，坏账准备计提比例为100%。

坏账准备的计提方法：

本公司将单个欠款单位金额在200万元以下，但账龄在3年以上或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，但账龄在3年以上或有证据表明难以收回的其他应收款，确定为单项金额

不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，坏账准备计提比例为100%。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业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实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准

备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

无。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备			
电子设备	3-5	5%	19%-31.67%
运输设备	4-5	5%	19%-23.75%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			

其他设备			
------	--	--	--

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程主要为装修工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、生物资产

无。

18、油气资产

无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要为计算机软件和商标权。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法列示如下：

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	5年	
商标权	10年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解新的技术知识及项目可行性论证而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行产品商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于产品设计及研发，以生产出新的或具有实质性改进的产品期间确认为开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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起转为无形资产。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：经营租入固定资产改良支出等，其摊销方法列示如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
经营租入固定资产改良支出	年限平均法	5	

21、附回购条件的资产转让

不适用。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动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。

(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，本公司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，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司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，按照本公司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。

本公司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，除非本公司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，本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、回购本公司股份

不适用。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1、收入确认的一般原则

(1) 本公司销售产品在满足以下条件时确认收入实现：

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

(2) 技术服务收入

本公司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。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约

定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体标准

(1) 软硬件开发与销售

本公司软硬件开发与销售（以下统称“产品销售”）包括销售电子数据取证产品系列和网络信息安全产品系列的硬件产品及软件产品，其中硬件产品包括自主开发硬件产品及外购配件商品，软件产品包括自主开发标准软件产品和自主开发客户定制软件产品。自主开发标准软件产品指公司自行开发研制的销售时不转让著作权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性；自主开发客户定制软件产品指公司根据客户的实际需求进行定制、开发的软件产品，由此开发出来的软件不具有通用性。

本公司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。

本公司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签收后确认收入；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

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，在本公司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；其他服务在本公司提供了相应服务，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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司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。

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司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) 融资租赁会计处理

不适用。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	境内销售	17%
消费税		
营业税	服务收入	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

一、软件增值税即征即退

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

二、企业所得税

2008年9月，本公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国税局、厦门市地税局以厦科联【2008】65号文获得高新技术企业认定，高新技术企业证书认定有效期三年；2011年9月，本公司再次获得高新技术企业认定，于2011年9月26日取得高新技术企业证书，认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，本公司2011年度减按15%的税率征收企业所得税。

子公司厦门市美亚柏科信息安全研究所（以下简称美亚研究所）适用的企业所得税税率为25%。2011年12月26日，美亚研究所取得厦门市软件行业协会“厦R-2011-0065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，截至本年度尚有未弥补亏损。

2001年12月24日，本公司取得厦门市科学技术委员会厦R-2001-0044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，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。《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）明确继续实施软件增值税优惠政策。

3、其他说明

1.房产税

房产税按照房产原值的75%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

2.个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：本报告期内合并报表范围无变化。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	全资子公司	厦门	综合	10,000,000.00	人民币	刘祥南	10,000,000.00		100%	100%	是			
杭州创聚科技有限公司	全资子公司	杭州	综合	10,000,000.00	人民币	白鹭斌	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	31,934.59	--	--	22,387.55
人民币	--	--	31,934.59	--	--	22,387.55
银行存款：	--	--	339,153,672.56	--	--	550,908,826.88
人民币	--	--	338,967,913.85	--	--	550,823,560.39
USD	29,369.43	6.3249	185,758.71	13,532.43	6.3009	85,266.49
其他货币资金：	--	--	26,609,868.00	--	--	349,400.00
人民币	--	--	26,609,868.00	--	--	349,400.00
合计	--	--	365,795,475.15	--	--	551,280,614.43

1、银行存款期末余额 339,153,672.56 元，其中一年定期存款 54,000,000.00 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

2、其他货币资金期末余额 26,609,868.00 元系保函保证金和股权激励暂收款，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 2012 年 6 月 30 日止，本公司不存在其他抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

无。

3、应收票据

无。

4、应收股利

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

定期存款利息	6,665,465.63	446,250.03	6,665,465.63	446,250.03
合计	6,665,465.63	446,250.03	6,665,465.63	446,250.03

(2) 逾期利息

无。

(3) 应收利息的说明

应收利息较年初下降93.31%，主要是由于报告期内公司收到上年度计提的定期存款利息所致。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：信用风险较小的应收款项								
销售货款及其他	75,565,828.93	100%	7,579,217.06	10.03%	92,564,720.67	100%	6,926,953.31	7.48%
组合小计	75,565,828.93	100%	7,579,217.06	10.03%	92,564,720.67	100%	6,926,953.31	7.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	75,565,828.93	--	7,579,217.06	--	92,564,720.67	--	6,926,953.31	--

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用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	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内	65,112,728.62	86.17%	3,255,807.38	78,256,102.48	84.54%	3,912,805.12
1年以内小计	65,112,728.62	86.17%	3,255,807.38	78,256,102.48	84.54%	3,912,805.12
1至2年	4,099,113.68	5.42%	409,911.37	12,157,464.78	13.14%	1,215,746.48
2至3年	4,880,976.63	6.46%	2,440,488.32	705,503.41	0.76%	352,751.71
3年以上	1,473,010.00	1.95%	1,473,010.00	1,445,650.00	1.56%	1,445,650.00
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	75,565,828.93	--	7,579,217.06	92,564,720.67	--	6,926,953.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
重庆市公安局	非关联客户	3,834,263.68	1年以内	5.07%
贵州省工商行政管理局	非关联客户	2,379,000.00	1年以内	3.15%

北京公安局	非关联客户	2,277,546.99	1年以内	3.01%
北京瑞邦一网科技发展有限公司	非关联客户	2,257,094.03	1年以内	2.99%
公安部第三研究所	非关联客户	2,168,460.00	1年以内	2.87%
合计	--	12,916,364.70	--	17.09%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
信用风险较小的应收款项	9,316,173.25	40.77%			3,981,510.12	15.96%		
销售货款及其他	13,536,307.39	59.23%	1,571,022.78	11.61%	20,959,397.92	84.04%	1,909,444.31	9.11%
组合小计	22,852,480.64	100%	1,571,022.78	6.87%	24,940,908.04	100%	1,909,444.31	7.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	22,852,480.64	--	1,571,022.78	--	24,940,908.04	--	1,909,444.31	--

	4			4		
--	---	--	--	---	--	--

其他应收款种类的说明：

公司的其他应收款主要为应收增值税退税款、投标保证金、员工暂借款等。

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，采用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			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	11,069,613.09	81.78%	553,480.65	18,520,603.62	88.36%	926,030.18
1年以内小计	11,069,613.09	81.78%	553,480.65	18,520,603.62	88.36%	926,030.18
1至2年	1,425,891.30	10.53%	142,589.13	1,435,241.30	6.85%	143,524.13
2至3年	331,700.00	2.45%	165,850.00	327,326.00	1.56%	163,663.00
3年以上	709,103.00	5.24%	709,103.00	676,227.00	3.23%	676,227.00
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	13,536,307.39	--	1,571,022.78	20,959,397.92	--	1,909,444.31

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

组合名称	账面余额	坏账准备
信用风险较小的应收款项	9,316,173.25	0.00
合计	9,316,173.25	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
厦门市国税局直属局	8,356,880.51	增值税退税款	36.57%
合计	8,356,880.51	--	36.57%

说明：公司金额较大的其他应收款主要为已获税务机关审批的软件增值税退税款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
厦门市国税局直属局	非关联方	8,356,880.51	1 年以内	36.57%
广西省公安厅	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	4.38%
云南省公安厅	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	4.38%
浙江省嘉兴市公安局	非关联方	640,000.00	1 年以内	2.8%
吉林省公安厅	非关联方	540,000.00	1 年以内	2.36%
合计	--	11,536,880.51	--	50.48%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,152,103.12	92.17%	9,517,584.95	96.39%
1 至 2 年	232,830.39	3.49%	154,586.08	1.57%
2 至 3 年	192,598.82	2.89%	180,222.09	1.83%
3 年以上	97,218.89	1.46%	21,596.00	0.22%
合计	6,674,751.22	--	9,873,989.12	--

预付款项账龄的说明：

- 1、期末无账龄超过一年且金额较大的预付款项。
- 2、公司预付款项账龄为：账龄 1 年以内的预付款项占预付款项总额为 92.17%；账龄 1 至 2 年的预付款项占预付款项总额为 3.49%；账龄 2 至 3 年的预付款项占预付款项总额为 2.89%；账龄 3 年以上的预付款项占预付款项总额为 1.46%。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
厦门康晟鸿业信息科技有限公司	非关联单位	1,888,000.00	2012-6-15	合同未履行完毕
厦门美园系统工程有限 公司	非关联单位	1,144,140.46	2012-4-23	合同未履行完毕
深圳市华富洋供应链有 限公司	非关联单位	270,300.00	2012-06-28	合同未履行完毕
厦门长益经济发展有限 公司	非关联单位	170,940.23	2012-1-31	合同未履行完毕
深圳市拓普威模具技术 有限公司	非关联单位	144,269.47	2012-4-23	合同未履行完毕
合计	--	3,617,650.16	--	--

预付款项主要单位的说明：

截至 2012 年 6 月 30 日，公司预付款项余额主要单位均为非关联单位，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及关联方欠款。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

1、期末无账龄超过一年且金额较大的预付款项。

2、截至2012年6月30日止，预付款项余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项及关联方欠款。

3、期末预付款项余额较年初下降32.40%，主要系公司陆续收到前期向供应商预付采购的货物。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	12,041,434.57		12,041,434.57	14,932,901.03		14,932,901.03
在产品	3,501,046.12		3,501,046.12	1,466,709.34		1,466,709.34
库存商品	19,804,996.36		19,804,996.36	18,396,458.30		18,396,458.30
周转材料				821,425.87		821,425.87
消耗性生物资产						0.00
发出商品	59,441,840.28		59,441,840.28	42,242,193.00		42,242,193.00
委托加工物资				2,654,123.72		2,654,123.72
合计	94,789,317.33	0.00	94,789,317.33	80,513,811.26	0.00	80,513,811.26

存货的说明：

期末存货余额较年初增加 17.73%，主要系本公司经营规模扩大，下半年销售和生产备货及已发货未验收商品大幅增加所致。

(2) 存货跌价准备

无。

(3) 存货跌价准备情况

无。

10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产

无。

12、持有至到期投资

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州攀克网络技术有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	10.71%	10.71%		0.00	0.00	0.00
合计	--	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

16、投资性房地产

无。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	55,776,984.11	10,495,283.36		0.00	66,272,267.47
其中：房屋及建筑物	36,328,063.98				36,328,063.98
机器设备					
运输工具	6,594,325.06	5,116,212.88			11,710,537.94
电子及办公设备	12,854,595.07	5,379,070.48			18,233,665.55
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	11,197,422.27	0.00	3,636,064.10	0.00	14,833,486.37
其中：房屋及建筑物	6,214,386.42		1,354,697.64		7,569,084.06
机器设备					
运输工具	1,976,015.05		829,374.34		2,805,389.39
电子及办公设备	3,007,020.80		1,451,992.12		4,459,012.92
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	44,579,561.84	--			51,438,781.10
其中：房屋及建筑物	30,113,677.56	--			28,758,979.92
机器设备		--			
运输工具	4,618,310.01	--			8,905,148.55
电子及办公设备	9,847,574.27	--			13,774,652.63
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子及办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	44,579,561.84	--			51,438,781.10

其中：房屋及建筑物	30,113,677.56	--	28,758,979.92
机器设备		--	
运输工具	4,618,310.01	--	8,905,148.55
电子及办公设备	9,847,574.27	--	13,774,652.63

本期折旧额 3,636,064.10 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(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

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
无		

固定资产说明：

- 1、期末公司固定资产净值较年初增加 15.39%，主要是本期增加运输工具和电子及办公设备所致。
- 2、期末公司固定资产未发生减值损失，无需计提减值准备。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
超算中心	17,045,106.23		17,045,106.23	4,699,290.12		4,699,290.12
软件园二期观日路 12 号 103 至 403 单元装修工程	1,054,177.78		1,054,177.78	73,697.40		73,697.40

东海火炬科技园 3#楼	161,216,920.00		161,216,920.00			
合计	179,316,204.01	0.00	179,316,204.01	4,772,987.52	0.00	4,772,987.52

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 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	期末数
超算中心	43,715,700.00	4,699,290.12	12,345,816.11			38.99%	38.99%				自有资金	17,045,106.23
软件园二期 观日路 12 号 103-403 单元 装修工程	2,664,668.00	73,697.40	980,480.38			37.92%	37.92%				自有资金	1,054,177.78
东海火炬科 技园 3#楼	205,562,800.0 0		161,216,920.0 0			78.43%	78.43%				自有资金	161,216,920.0 0
合计	251,943,168.0 0	4,772,987.52	174,543,216.4 9	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	179,316,204.0 1

在建工程项目变动情况的说明：

本期在建工程较年初增加3656.89%，主要是本期公司超算中心（云计算中心）建设投入增加及购建厦门东海火炬科技园3号楼所致。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
厦门东海火炬科技园 3#楼	78.43%	

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

无。

22、油气资产

无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	924,722.34	102,600.00	0.00	1,027,322.34
计算机软件	668,322.34	100,000.00		768,322.34
商标权	256,400.00	2,600.00		259,000.00

二、累计摊销合计	137,469.96	74,172.17	0.00	211,642.13
计算机软件	127,366.63	65,932.24		193,298.87
商标权	10,103.33	8,239.93		18,343.26
三、无形资产账面净值合计	787,252.38	102,600.00	74,172.17	815,680.21
计算机软件	540,955.71	100,000.00	65,932.24	575,023.47
商标权	246,296.67	2,600.00	8,239.93	240,656.74
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
计算机软件				
商标权				
无形资产账面价值合计	787,252.38	102,600.00	74,172.17	815,680.21
计算机软件	540,955.71	100,000.00	65,932.24	575,023.47
商标权	246,296.67	2,600.00	8,239.93	240,656.74

本期摊销额 74,172.17 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
电子数据取证产品项目	7,503,510.59	7,628,452.77	5,836,017.87		9,295,945.49
网络信息安全产品项目		4,977,012.71	4,411,533.11		565,479.60
电子数据鉴定及互联网知识产权保护服务项目		160,393.01	160,393.01		
其他项目		1,960,077.86	1,960,077.86		
合计	7,503,510.59	14,725,936.35	12,368,021.85	0.00	9,861,425.09

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 16.01%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解新的技术知识及项目可行性论证而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行产品商业性生

产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于产品设计及研发，以生产出新的或具有实质性改进的产品期间确认为开发阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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起转为无形资产。

（3）未办妥产权证书的无形资产情况

无。

24、商誉

无。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
北京办事处装修费	729,511.62		152,829.84		576,681.78	
软件园二期观日路14号租入办公楼装修费	369,691.32		185,125.08		184,566.24	
软件园二期观日路12号103至403单元装修费	684,632.09	17,100.00	73,866.50		627,865.59	
成都办事处装修费	63,000.00		14,000.00		49,000.00	
合计	1,846,835.03	17,100.00	425,821.42	0.00	1,438,113.61	--

长期待摊费用的说明：无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,368,335.95	1,332,723.35
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	3,010,405.99	3,053,895.63
小 计	4,378,741.94	4,386,618.98
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	323,271.54	323,271.54
资产减值准备	118,625.40	86,011.36
合计	441,896.94	409,282.90

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	期末数	期初数	备注
2015 年度	-133,373.60	-133,373.60	
2016 年度	-189,897.94	-189,897.94	
合计	-323,271.54	-323,271.54	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

不适用。

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,836,397.62	313,842.22			9,150,239.84
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	8,836,397.62	313,842.22	0.00	0.00	9,150,239.84

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

无。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

无。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	21,869,085.50	31,554,011.36
1至2年	834,675.24	273,050.15
2-3年	61,137.41	105,604.36
3年以上	148,149.20	91,959.21
合计	22,913,047.35	32,024,625.08

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：

截至2012年6月30日止，期末应付账款余额无账龄超过一年的大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	43,846,763.53	44,911,262.29
1至2年	11,037,908.15	5,653,744.44
2至3年	490,000.00	218,000.00
3年以上	260,799.50	284,799.50
合计	55,635,471.18	51,067,806.23

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：

截至2012年6月30日止，期末预收款项余额无账龄超过一年的大额预收款项

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,672,971.58	25,209,082.50	46,270,896.33	4,611,157.75
二、职工福利费	0.00	434,484.99	434,484.99	0.00
三、社会保险费	11,324.54	3,803,083.52	3,715,889.32	98,518.74
其中：医疗保险费	5,691.65	1,150,133.94	1,151,678.37	4,147.22
基本养老保险费	3,184.95	2,339,977.39	2,259,805.39	83,356.95
失业保险费	1,663.70	167,125.68	163,478.87	5,310.51
工伤保险费	388.33	56,148.07	54,255.49	2,280.91
生育保险费	395.91	89,698.44	86,671.20	3,423.15
四、住房公积金	0.00	2,467,763.76	2,467,763.76	
五、辞退福利				
六、其他	2,824.56	1,502,092.96	1,501,485.73	3,431.79
企业年金		858,605.39	858,605.39	
工会经费及职工教育经费	2,824.56	643,487.57	642,880.34	3,431.79
合计	25,687,120.68	33,416,507.73	54,390,520.13	4,713,108.28

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 3,431.79，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬预计发放时间7月份。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,868,756.55	6,971,848.70
消费税	0.00	0.00
营业税	62,851.30	147,409.28
企业所得税	772,880.59	6,901,534.87
个人所得税	1,015,656.30	84,568.33

城市维护建设税	135,212.56	497,698.19
教育费附加	57,948.23	213,719.85
地方教育费附加	38,632.17	141,964.55
其他税种	89,956.97	27,061.38
合计	4,041,894.67	14,985,805.15

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

无。

37、应付股利

无。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	27,531,017.01	3,066,481.73
1至2年	83,088.75	
合计	27,614,105.76	3,066,481.73

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至2012年6月30日止，期末其他应付款余额无账龄超过一年的大额应付款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

不适用。

(2) 金额前五名的长期借款

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
2010年(第二批)重点技术创新及产学研项目资金计划	300,000.00			300,000.00	厦门市经济发展局、厦门市财政局厦经技【2010】510号
合计	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	--

专项应付款说明：无。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
电子数据取证综合平台产业化项目；拨款单位：国家发展与改革委员会；文号：发改办高技【2009】924号	1,049,199.30	1,256,223.12
电子数据取证综合平台产业化项目；拨款单位：国家发展与改革委员会；文号：发改办高技【2010】1377号	420,173.99	503,081.05
网络信息取证系统；拨款单位：福建省信息化局、福建省财政厅；文号：福建省财政厅、福建省信息化局 闽财（建）指【2010】197号	800,000.00	800,000.00
厦门超级计算机中心（厦门云计算中心）；拨款单位：厦门市科技局、厦门市财政局；文号：厦门市科学技术局、厦门市财政局厦科联【2010】69号	13,000,000.00	13,000,000.00
厦门超级计算机中心（厦门云计算中心）；拨款单位：厦门市发展与改革委员会；文号：厦发改高计（2011）51号	3,400,000.00	3,400,000.00
基于云取证模式架构的产业化；拨款单位：福建省信息化局、福建省财政厅；文号：闽财（建）指（2011）150号	800,000.00	800,000.00
下一代互联网信息识别技术的研究；拨款单位：厦门市科技局；文号：厦科联（2011）65号	300,000.00	300,000.00
合计	19,769,373.29	20,059,304.17

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额；公司的其他流动负债系递延收益。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	53,500,000.00			53,500,000.00		53,500,000.00	107,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

2012年5月14日，经公司2011年度股东大会决议通过，以2011年12月31日公司总股本5,350万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本5,350万股。

48、库存股

无。

49、专项储备

无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	503,182,020.13		53,500,000.00	449,682,020.13
其他资本公积			0.00	
合计	503,182,020.13	0.00	53,500,000.00	449,682,020.13

资本公积说明：无。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,338,591.73	0.00	0.00	12,338,591.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,338,591.73	0.00	0.00	12,338,591.73

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无。

52、一般风险准备

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	104,668,122.97	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--

调整后年初未分配利润	104,668,122.97	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,247,074.06	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,700,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	101,215,197.03	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

不适用

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	83,818,489.74	68,583,381.63
其他业务收入		
营业成本	34,047,258.71	29,404,852.07

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子数据取证产品	63,813,374.95	25,895,024.54	51,376,245.56	22,797,210.00
网络信息安全产品	13,683,138.54	5,273,803.39	12,528,393.57	4,990,010.47
电子数据鉴定及互联网知识产权保护等服务	6,321,976.25	2,878,430.78	4,678,742.50	1,617,631.60
合计	83,818,489.74	34,047,258.71	68,583,381.63	29,404,852.07

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	5,010,735.11	1,893,513.103	4,240,330.00	2,165,612.80
华北	15,943,624.28	5,051,809.37	14,038,315.45	6,213,708.92
华东	21,838,784.47	9,101,999.97	25,555,369.70	11,584,593.04
华南	5,372,882.70	2,159,939.66	7,917,517.95	3,327,768.14
华中	8,104,077.69	3,542,362.34	2,841,996.58	1,951,800.15
西北	7,689,025.67	3,647,849.47	9,782,306.22	2,485,001.26
西南	19,859,359.82	8,649,784.80	4,207,545.73	1,676,367.76
合计	83,818,489.74	34,047,258.71	68,583,381.63	29,404,852.07

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆市公安局	4,506,020.51	5.38%
新疆维吾尔自治区公安厅	2,104,025.63	2.51%
北京申泰通达商贸有限公司	2,018,324.78	2.41%
重庆市涪陵区公安局	1,528,034.18	1.82%
河南省中原文化研究会	1,519,145.30	1.81%
合计	11,675,550.40	13.93%

营业收入的说明：

公司实现营业收入 8381.85 万元元，同比增长 22.21%。

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	221,001.09	224,041.13	
城市维护建设税	407,619.60	346,980.12	
教育费附加	174,594.86	148,705.77	
资源税			
地方教育费附加	116,562.03	49,568.60	
合计	919,777.58	769,295.62	--

营业税金及附加的说明：

无。

57、公允价值变动收益

无。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

其他		
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

59、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	313,842.22	1,058,304.80
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	313,842.22	1,058,304.80

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		

其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	14,527,729.92	9,599,207.80
其他	36,041.40	204,740.08
合计	14,563,771.32	9,803,947.88

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
软件产品增值税返还	11,035,156.04	7,787,183.98	
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会,涉密信息网络安全监控系统项目	120,000.00		
厦门市知识产权局专利申请费用资助	117,400.00	5,000.00	
厦门市财政局,新一代电子数据取证技术研究及应用	400,000.00		
厦门市火炬管委会,厦门市2010年重点制造业企业技术改造项目	82,907.06		
厦门市科学技术局,滕达2011年度厦门科技重大贡献奖	350,000.00		
厦门市财政局,2011年优秀新产品二等奖(互联网交互式信息监控管理平台)	100,000.00		
电子数据取证综合平台产业化项目	207,023.82	207,023.82	
厦门市财政局,软件骨干企业财政扶持资金	1,573,500.00		
中国共产党厦门市委组织部办公室,双百计划补助	500,000.00		
厦门市公务员局,职业见习补贴	11,743.00		
厦门市财政局科技进步奖		100,000.00	
厦门市信息化局国家规划布局内重点软件企业奖励		500,000.00	
厦门市火炬管委会上市工作经费补助		500,000.00	
厦门市财政局扶持资金		500,000.00	
福建省知识产权局,2011年福建省专利奖	30,000.00		
合计	14,527,729.92	9,599,207.80	--

营业外收入说明：

报告期内，公司的营业外收入主要为“即征即退”的软件增值税退税款及政府补助款。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	1,020,795.02	215,188.00
其他	19107.37	12,103.56
合计	1,039,902.39	227,291.56

营业外支出说明：

报告期内，公司的营业外支出，主要为对外捐赠款项。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,071,716.73	79,128.87
递延所得税调整	7,877.04	-115,237.60
合计	1,079,593.77	-36,108.73

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益列示如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上年同期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.068	0.068	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.049	0.049	0.09	0.09

2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	7,247,074.06	5,938,661.81
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,000,469.59	1,820,525.91
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	5,246,604.47	4,118,135.90
年初股份总数	4	53,500,000.00	40,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	53,500,000.00	-
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-	13,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	-	3.00
报告期因回购等减少的股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（I）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	107,000,000.00	46,750,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	107,000,000.00	46,750,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.068	0.13
基本每股收益（II）	15=3÷13	0.049	0.09
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	-	-
所得税率	17	-	-
转换费用	18	-	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-	-
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)× (1-17)]÷(13+19)	0.068	0.13
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(1-17)]÷(12+19)	0.049	0.09

I. 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加

股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

II. 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S_0+S_1+S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		

5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收政府补助专项资金	3,238,177.44
利息收入	10,290,046.65
收到的保证金、押金及其他往来款等	1,852,045.16
合计	15,380,269.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到其他与经营活动有关的现金本期发生15380269.25元，主要系收到的银行活期存款利息收入、除税收返还以外的营业外收入以及其他经营性往来净收入。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付保证金、押金及其他往来款等	7,505,123.55
付现期间费用	22,331,092.43
合计	29,836,215.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付其他与经营活动有关的现金本期发生额29836215.98元，主要系直接付现的期间费用（不含职工薪酬支出及税金支出）及其他经营性往来净支出。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到厦门火炬集团退回厦门东海火炬科技园3号楼购房意向金	30,000,000.00
合计	30,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到其他与投资活动有关的现金主要系收到厦门火炬集团退回厦门东海科技创新园3号楼购房意向金。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付厦门火炬集团东海火炬科技园3号楼购房意向金	20,000,000.00
合计	20,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付其他与投资活动有关的现金系支付厦门火炬集团东海火炬科技园3号楼购房意向金。

(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

无。

66、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	7,247,074.06	5,938,661.81
加：资产减值准备	313,842.22	1,058,304.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,636,064.10	2,204,377.15
无形资产摊销	137,469.96	18,782.12
长期待摊费用摊销	796,213.01	265,057.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-13,940.84	386,720.32
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,877.04	-115,237.60

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,275,506.07	-29,293,153.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,550,645.25	-29,228,436.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,089,975.15	-17,645,093.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,690,236.42	-66,410,017.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	285,185,607.15	528,511,461.28
减：现金的期初余额	277,476,214.43	99,615,900.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,709,392.72	428,895,560.65

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	285,185,607.15	277,476,214.43
其中：库存现金	31,934.59	22,387.55
可随时用于支付的银行存款	285,153,672.56	277,453,826.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	285,185,607.15	277,476,214.43

现金流量表补充资料的说明：无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无。

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	控股子公司	有限责任公司	厦门	刘祥南	综合	10,000,000.00	CNY	100%	100%	76929158-0
杭州创聚科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	白鹭斌	综合	10,000,000.00	CNY	100%	100%	67397208-2
杭州攀克网络科技有限公司	参股公司	有限责任公司	杭州	李银凤	综合	1,272,800.00	CNY	10.71%	10.71%	66802902-2

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
香港柏科有限公司	与本公司实际控制人存在关联关系	

本企业的其他关联方情况的说明：无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
香港柏科有限公司	代为租赁香港宽带费用	同类市场价格	4,794.34	0.49%	29,802.08	4.60%

(2) 关联托管/承包情况

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) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

无。

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

无。

2、以权益结算的股份支付情况

无。

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

无。

5、股份支付的修改、终止情况

无。

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司于2012年6月15日召开2012年第一次临时股东大会，审议通过《厦门市美亚柏科信息股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》并授权董事会办理股权激励事宜；2012年7月6日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于第二次调整限制性股票激励计划激励对象名单的议案》、《关于调整限制性股票激励计划授予价格和授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2012年7月6日为股份授予日，对激励对象授予相应额度的限制性股票。

根据《企业会计准则第11号股份支付》和《股权激励有关事项备忘录3号》的规定，公司本次限制性股票激励计划激励股份的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为2012年7月6日，在2012年、2013年、2014年将按照各期限限制性股票的解锁比例（40%、30%、30%）和授予日限制性股票的公允价值总额分别确认限制性股票激励成本。经测算，预计4年限制性股票激励成本合计为1,233.72万元，则2012年-2015年需分别摊销限制性股票成本400.96万元、555.17万元、215.90万元和61.69万元。本计划限制性股票的成本将在经常性损益中列支。本次限制性股票激励计划所募集的资金将用于补充公司的流动资金。

本次激励计划的授予日期为2012年7月6日，登记完成日期为2012年7月20日，授予股份的上市日期为2012年7月25日。

除存在上述资产负债表日后利润分配事项外，截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

无。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								

信用风险较小的应收款项	1,442,050.55	1.98%			2,626,033.54	2.92%		
销售货款及其他	71,424,353.83	98.02%	7,332,068.66	10.27%	87,332,846.14	97.08%	6,642,932.09	6%
组合小计	72,866,404.38	100%	7,332,068.66	10.06%	89,958,879.68	100%	6,642,932.09	7.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	72,866,404.38	--	7,332,068.66	--	89,958,879.68	--	6,642,932.09	--

应收账款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	61,323,927.56	85.86%	3,066,196.38	7,311,977.95	83.73%	3,655,998.90
1年以内小计	61,323,927.56	85.86%	3,066,196.38	7,311,977.95	83.73%	3,655,998.90
1至2年	3,786,489.64	5.3%	378,648.96	12,100,564.78	13.85%	1,210,056.48
2至3年	4,853,426.63	6.8%	2,426,713.32	670,853.41	0.77%	335,426.71
3年以上	1,460,510.00	2.04%	1,460,510.00	1,441,450.00	1.65%	1,441,450.00
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	71,424,353.83	--	7,332,068.66	87,332,846.14	--	80,689,914.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

信用风险较小的应收款项	1,442,050.55	0.00
合计	1,442,050.55	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
重庆市公安局	非关联客户	3,834,263.68	1 年以内	5.07%
贵州省工商行政管理局	非关联客户	2,379,000.00	1 年以内	3.15%
北京市公安局	非关联客户	2,277,546.99	1 年以内	3.01%
北京瑞邦一网科技发展有限公司	非关联客户	2,257,094.03	1 年以内	2.99%
江津区公安局	非关联客户	1,760,694.03	1 年以内	2.33%
合计	--	12,508,598.73	--	16.55%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	全资子公司	1,442,050.55	1.98%
合计	--	1,442,050.55	1.98%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额

0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
信用风险较小的应收款项	9,272,508.75	44.85 %			4,120,446.66	16.47 %		
销售货款及其他	13,426,011.39	59.15 %	1,563,607.98	11.65 %	20,904,512.29	83.53 %	1,905,800.03	9.12%
组合小计	22,698,520.14	100%	1,563,607.98	6.89%	25,024,958.95	100%	1,905,800.03	7.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	22,698,520.14	--	1,563,607.98	--	25,024,958.95	--	1,905,800.03	--

其他应收款种类的说明：

无。

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
一年以内	10,961,317.09	81.64%	548,065.85	18,467,717.99	88.34%	923,385.90
1 年以内小计	10,961,317.09	81.64%	548,065.85	18,467,717.99	88.34%	923,385.90
1 至 2 年	1,425,891.30	10.62%	142,589.13	1,435,241.30	6.87%	143,524.13
2 至 3 年	331,700.00	2.47%	165,850.00	325,326.00	1.56%	162,663.00
3 年以上	707,103.00	5.27%	707,103.00	676,227.00	3.23%	676,227.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	13,426,011.39	--	1,563,607.98	20,904,512.29	--	1,905,800.03

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	账面余额	坏账准备
信用风险较小的应收款项	9,272,508.75	0.00
合计	9,272,508.75	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

公司金额较大的其他应收款主要为已获税务机关审批的软件增值税退税款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
厦门市国税局直属局	非关联方	8,356,880.51	一年以内	61.74%
广西省公安厅	非关联方	1,000,000.00	一年以内	7.39%
云南省公安厅	非关联方	1,000,000.00	一年以内	7.39%
浙江省嘉兴市公安局	非关联方	640,000.00	一年以内	4.73%
吉林省公安厅	非关联方	540,000.00	一年以内	3.99%
合计	--	11,536,880.51	--	85.23%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额

无。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	成本法	400,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00

杭州创聚 科技有限 公司	成本法	1,000,000 .00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
杭州攀克 网络技术 有限公司	成本法	1,000,000 .00		1,000,000 .00	1,000,000 .00	10.71%	10.71%		0.00	0.00	0.00
合计	--	2,400,000 .00	20,000,00 0.00	1,000,000 .00	21,000,00 0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明：

报告期内，长期股权投资变动主要是以人民币100万元对杭州攀克进行溢价增资，其中13.64万元计入注册资本，86.36万元计入资本公积；公司合法取得杭州攀克10.71%的股权。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	81,994,655.54	66,291,048.66
其他业务收入		
营业成本	34,047,258.71	29,400,352.07
合计		

(2) 主营业务（分行业）

不适用。

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子数据取证产品	63,365,867.63	25,895,024.54	51,212,579.72	22,797,210.00
网络信息安全产品	13,635,531.66	5,273,803.39	12,523,156.44	4,990,010.47
电子数据取证及互联网知识 产权保护等服务	4,993,256.25	2,878,430.78	2,555,312.50	1,613,131.60
合计	81,994,655.54	34,047,258.71	66,291,048.66	29,400,352.07

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	4,233,230.75	1,893,513.10	4,198,930.00	2,165,612.80
华北	14,961,382.70	5,051,809.37	13,031,230.77	6,213,708.92
华东	24,899,283.33	9,101,999.97	25,083,404.61	11,580,093.05
华南	4,272,224.56	2,159,939.66	7,301,397.44	3,327,768.14
华中	7,919,768.38	3,542,362.33	2,732,196.58	1,951,800.15
西北	7,575,555.58	3,647,849.47	9,763,357.51	2,485,001.26
西南	18,133,210.24	8,649,784.80	4,180,531.71	1,676,367.76
合计	81,994,655.54	34,047,258.71	66,291,048.66	29,400,352.07

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆市公安局	4,506,020.51	6.57%
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	3,594,239.27	5.24%
新疆维吾尔自治区公安厅	2,104,025.63	3.07%
北京申泰通达商贸有限公司	2,018,324.78	2.94%
重庆市涪陵区公安局	1,528,034.18	2.23%
合计	13,750,644.37	20.05%

营业收入的说明：

报告期内母公司实现收入6858.34万元，较去年同期增长3.46%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

6、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	7,544,785.93	5,124,980.39
加：资产减值准备	346,944.52	978,610.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,626,635.82	2,199,520.93
无形资产摊销	137,469.96	18,782.12
长期待摊费用摊销	796,213.01	265,057.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-13,940.84	386,720.32
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,552.05	-115,738.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,275,506.07	-29,293,153.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,649,331.64	-27,603,947.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,428,965.01	-2,162,191.83

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,625,583.09	-50,201,359.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	273,035,372.64	524,358,830.15
减：现金的期初余额	254,491,832.80	96,259,411.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	18,543,539.84	428,099,418.64

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.07%	0.068	0.068
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77%	0.049	0.049

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

八、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人刘祥南签名的 2012 年半年度报告全文及摘要。
2、载有单位负责人刘祥南、主管会计工作负责人张乃军、会计机构负责人陈志友签名并盖章的财务报告。
3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文本。

董事长：刘祥南

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日