
证券代码：300188

证券简称：美亚柏科

公告编号：2013-43



厦门市美亚柏科信息股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

公司所有董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司基本情况简介	2
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	29
第五节 股份变动及股东情况	40
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	43
第七节 财务报告	45
第八节 备查文件目录	141

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
美亚柏科信息安全研究所	指	厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司，本公司的全资子公司
杭州创聚	指	杭州创聚科技有限公司，本公司的参股公司
钧扬通泰	指	广州钧扬通泰投资咨询有限公司，杭州创聚引入的合作伙伴
美亚中敏	指	厦门美亚中敏电子科技有限公司，本公司的控股子公司
香港鼎永泰克	指	香港鼎永泰克科技有限公司，本公司的控股子公司
瑞鹏科技	指	香港瑞鹏科技有限公司，香港鼎永泰克的另一投资主体
杭州攀克	指	杭州攀克网络技术有限公司，本公司的参股公司
巨龙信息	指	厦门市巨龙信息科技有限公司，本公司的参股公司
宏创科技	指	福建宏创信息科技有限公司，本公司的参股公司
新德汇	指	珠海市新德汇信息技术有限公司
保荐机构、国信证券	指	国信证券股份有限公司，本公司首次公开发行股票的保荐机构
致同	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙），本公司年度审计机构
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	发行人首次发行 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
限制性股票激励计划	指	厦门市美亚柏科信息股份有限公司首次限制性股票激励计划
控股股东	指	郭永芳
实际控制人	指	郭永芳、刘祥南和滕达
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	美亚柏科	股票代码	300188
公司的中文名称	厦门市美亚柏科信息股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	美亚柏科		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Meiya Pico Information Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	MEIYA PICO INC.		
公司的法定代表人	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.300188.cn		
电子信箱	tzzgx@300188.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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的网址	巨潮资讯网，网址 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	福建省厦门市软件园二期观日路 12 号公司董事会办公室证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减 (%)
营业总收入 (元)	114,584,848.88	83,818,489.74	36.71%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	184,513.50	7,247,074.06	-97.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润 (元)	-7,079,490.00	5,246,604.47	-234.93%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-83,084,652.82	-24,690,236.42	-236.51%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.37	-0.22	-68.18%
基本每股收益 (元/股)	0.001	0.034	-97.06%
稀释每股收益 (元/股)	0.001	0.034	-97.06%
净资产收益率 (%)	0.02%	1.07%	-1.05%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	-0.91%	0.77%	-1.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减 (%)
总资产 (元)	875,935,449.54	927,163,278.02	-5.53%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	765,250,745.86	778,934,199.29	-1.76%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.45	7.04	-50.99%

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

□ 是 √ 否

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	5,135,490.55	杭州创聚股权转让收益
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)	2,865,930.88	
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	-68,607.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	668,810.76	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	7,264,003.50	--

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

适用 不适用

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	184,513.50	7,247,074.06	765,250,745.86	778,934,199.29
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	184,513.50	7,247,074.06	765,250,745.86	778,934,199.29
按境外会计准则调整的项目及金额:				
按境外会计准则				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

不适用。

七、重大风险提示

1、费用增长过快的风险

随着公司业务发展，公司规模日益扩大，人员增长带来的人员人工费增长、新业务开拓产生的市场费用增长、固定资产增加形成的折旧费用增长以及股权激励费用摊销等产生的费用增长过快的的问题，将对公司净利润形成较大影响。对此，公司已经全面采取费用控制措施，包括如：1) 控制人员增速，提高人员工作效率；2) 加强预算审批，控制差旅费、接待费用；3) 完善薪酬福利制度，将薪酬福利与个人绩效紧密挂钩，激励重心向优秀员工和基层员工倾斜。

报告期内，公司已在人员增速控制、差旅费、接待费等部分费用控制方面取得一定的效果，费用增速放缓或同比已有所降低，但总体费用压力仍较大，公司将继续坚持各项费用控制措施。

2、应收帐款风险

2012年末和2013年上半年，公司应收账款净额分别为13,487.85万元和13,696.74万元，分别占公司总资产的比例为14.55%和15.64%，是公司资产的重要组成部分。

公司主要客户为全国各级司法机关、行政执法部门等，这些客户的采购及付款审批周期较长，因而导致公司应收账款较高。但客户资信状况良好，公司应收账款坏账计提准备政策也较为稳健，应收账款发生大额坏账的风险较小，报告期内应收账款未发生不正常情况。

随着公司业务拓展至非政府市场，应收账款的风险可能会有所增加，同时随着公司销售收入的增长，应收账款金额也可能会相应上升，如果公司不能加强应收账款的高效管理，可能面临较高的坏账风险。

3、季节性风险

公司产品销售收入在上、下半年具有不均衡的特点，因为公司产品主要销售于司法机关、行政执法部门等，这些客户的普遍特点是，上半年制订计划、预算审批，下半年实施和验收。因此，公司产品销售收

入的实现主要集中在下半年尤其是第四季度，具有明显的季节性特征。受公司业务季节性特点影响，公司上半年收入和利润占全年收入和利润的比重较低，季节性资金需求和现金流量不均衡。

因此，公司已通过努力加强生产计划和财务预算管理，尽可能降低季节性因素导致的资金需求和现金流量不均衡问题的影响。同时，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、核心技术和核心人员流失的风险

公司属于研发型企业，核心技术和核心技术人员是公司稳定发展的重要保障。公司拥有多项国内领先的核心技术，这些核心技术为巩固和提高公司的综合竞争实力有重要作用，如果核心技术和核心人员流失，可能会对公司的核心技术产品的销售产生影响，从而也会对公司的市场竞争力产生一定影响。

报告期内，公司包括末位淘汰人员在内的人员离职率处于正常水平，其中核心技术和业务人员较为稳定。为进一步吸引和留住优秀员工，公司将根据发展需要及时调整公司的薪酬福利制度和核心人员激励措施，在适当的时候启动预留限制性股票的授予工作，以增强核心技术和业务人员的凝聚力和战斗力。

5、服务市场开拓和培育风险

公司超级计算中心（云计算中心）的建设，搜索云、取证云、公证云、企业内部调查等新服务项目的推出，使得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。

报告期内，公司各项服务业务均取得了不同程度的增长，但是国内取证行业尚处于成长阶段，市场需求和用户习惯还需要较长的培育期，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。

6、投资并购风险

投资并购有利于实现资源共享和优势互补，对于完善公司产品线，快速进行新行业拓展具有重要作用。报告期内，公司开展了巨龙信息增资、福建宏创科技增资、设立香港鼎永泰克和杭州创聚引入合作伙伴等多个项目的实施。随着投资并购项目的增加，公司控股子公司、参股公司逐渐增多，业务范围也不断扩大，投资及并购后团队的稳定性、新业务领域的开拓风险都将给公司管理带来新的挑战。因此，公司在投资并购方面采取较为稳健的投资策略，审慎选择投资标的，重点围绕与公司主营业务关联度较高、行业互补或者技术互补的投资标的开展投资并购，并加强企业文化和人性化管理，引导新团队逐步融入美亚柏科这个大家庭。

7、市场竞争风险

在社会信息化程度迅速提高、电子证据入法等大环境的推动下，电子数据取证产品需求也逐渐由司法机关延伸至各行政执法部门以及企事业单位，市场容量不断扩大的同时，越来越多竞争者关注到该行业前景纷纷涌入。近两年国内电子数据取证领域已涌现出了很多新进入企业，虽然目前规模还不大，但是正在细分整个电子数据取证市场，市场竞争的加剧，也将对产品利润水平产生影响。对此，公司将持续加大研发投入，不断提升创新研发能力，保持产品和技术的领先优势。同时，继续坚持“小产品、大服务”的战略方向，尽快实现从产品销售到“产品+服务”模式的转型，从而增加用户粘性，避免陷入产品价格战。

8、技术更新风险

公司业务主要针对各类存储介质中的电子数据和网络信息进行搜索和分析，因此，公司产品和技术需要与相关的电子设备及网络技术同步发展，该行业具有发展迅速、技术和产品更新换代快、产品生命周期较短的特点。如果公司产品和技术研发能力不能及时跟上，将对公司的业务开展和市场竞争力造成较大影响。

对此，公司一方面通过持续加大研发投入，提升自主研发能力，另一方面，积极与具有相关核心技术的团队或企业合作，共同研发，以快速响应市场需求。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2013年1-6月，公司实现营业总收入11,458.48万元，同比增长36.71%。实现利润总额137.46万元，同比减少83.49%，实现归属于公司普通股股东的净利润18.45万元，同比减少97.45%。报告期内，公司业绩季节性仍然明显，并随着公司规模扩大及新业务拓展，公司增加了人员储备和固定资产购置，导致人员人工费、资产折旧等较去年同期增加比较多；同时，在社会信息化程度迅速提高、电子证据入法等大环境的推动下，电子数据取证产品需求也逐渐由司法机关延伸至各行政执法部门以及企事业单位，市场容量不断扩大的同时，市场竞争也日益加剧；此外，通过代理商销售产品的比重上升和硬件产品销售收入比重上升，以上主要因素导致公司上半年综合毛利率较去年同期有所下降，影响了公司净利润水平。

主要财务数据分析如下：

A. 资产构成情况

单位：元

项目	2013年6月30日		2012年12月31日		较期初变动幅度 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
货币资金	287,482,219.21	32.82%	397,368,696.36	42.86%	-27.65%
应收账款	136,967,388.54	15.64%	134,878,529.97	14.55%	1.55%
预付款项	14,877,650.95	1.70%	6,162,475.93	0.66%	141.42%
应收利息	313,740.84	0.04%	2,125,427.78	0.23%	-85.24%
其他应收款	31,268,910.23	3.57%	18,912,204.68	2.04%	65.34%
存货	99,571,807.71	11.37%	84,447,102.44	9.11%	17.91%
流动资产合计	570,481,717.48	65.13%	643,894,437.16	69.45%	-11.40%
长期股权投资	10,867,460.70	1.24%	1,000,000.00	0.11%	986.75%
固定资产	85,854,673.64	9.80%	89,368,012.06	9.64%	-3.93%
在建工程	165,162,507.77	18.86%	161,216,920.00	17.39%	2.45%
无形资产	15,183,555.99	1.73%	15,665,712.63	1.69%	-3.08%
开发支出	18,570,000.01	2.12%	7,364,935.45	0.79%	152.14%
长期待摊费用	4,210,479.19	0.48%	3,432,622.16	0.37%	22.66%
递延所得税资产	5,605,054.76	0.64%	5,220,638.56	0.56%	7.36%
非流动资产合计	305,453,732.06	34.87%	283,268,840.86	30.55%	7.83%

资产总计	875,935,449.54	100.00%	927,163,278.02	100.00%	-5.53%
-------------	----------------	---------	----------------	---------	--------

货币资金：货币资金较年初下降27.65%，主要是由于：1) 报告期公司支付了上年计提的年终奖金及实施了2012年度股利分配方案。2) 报告期公司支付的采购款项增加所致。3)募投项目陆续投入。

预付款项：预付款项较年初增加141.42%，主要是由于报告期公司采购量增加，预付供应商采购款所致。

应收利息：期末应收利息较年初下降85.24%，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。

其他应收款：期末其他应收款较年初增加65.34%，主要是由于报告期公司增加了应收股权转让款所致。

长期股权投资：期末长期股权投资较年初增加986.75%，主要是由于报告期公司投资厦门市巨龙信息科技有限公司和子公司杭州创聚科技有限公司部分股权转让后不再纳入合并报表所致。

开发支出：期末开发支出较年初增加152.14%，主要是报告期公司已经进入了开发阶段的研发项目，但尚未达到预定成果的研发项目开发支出增加所致。

B. 负债和股东权益构成情况

单位：元

项目	2013年6月30日		2012年12月31日		较期初变动幅度(%)
	金额	占负债和股东权益比例(%)	金额	占负债和股东权益比例(%)	
应付账款	26,919,628.65	3.07%	38,481,758.35	4.15%	-30.05%
预收款项	41,330,399.27	4.72%	43,183,408.58	4.66%	-4.29%
应付职工薪酬	6,238,210.49	0.71%	28,963,187.55	3.12%	-78.46%
应交税费	5,608,772.46	0.64%	13,842,612.03	1.49%	-59.48%
其他应付款	10,154,249.92	1.16%	2,602,967.49	0.28%	290.10%
流动负债合计	90,251,260.79	10.30%	127,073,934.00	13.71%	-28.98%
专项应付款	2,464,700.00	0.28%	550,000.00	0.06%	348.13%
其他非流动负债	15,619,049.95	1.78%	18,268,980.83	1.97%	-14.51%
非流动负债合计	18,083,749.95	2.06%	18,818,980.83	2.03%	-3.91%
负债合计	108,335,010.74	12.37%	145,892,914.83	15.74%	-25.74%
股本	221,813,200.00	25.32%	110,906,600.00	11.96%	100.00%
资本公积	375,148,589.49	42.83%	483,289,268.09	52.13%	-22.38%
盈余公积	20,161,477.86	2.30%	20,161,477.86	2.17%	0.00%
未分配利润	148,127,478.51	16.91%	164,576,853.34	17.75%	-9.99%
归属于母公司股东权益合计	765,250,745.86	87.36%	778,934,199.29	84.01%	-1.76%
股东权益合计	767,600,438.80	87.63%	781,270,363.19	84.26%	-1.75%
负债和股东权益总计	875,935,449.54	100.00%	927,163,278.02	100.00%	-5.53%

应付账款：期末应付帐款较年初降低30.05%，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78.46%，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59.48%，主要是由于报告期缴交了上年度应缴交企业所得税和12月份增值税所致。

其他应付款：期末其他应付款较年初增加290.10%，主要是与子公司杭州创聚科技有限公司的往来款，杭州创聚出让部分股权后不再纳入合并报表所致。

专项应付款：期末专项应付款较年初增加348.13%，主要是由于报告期公司收到公安部第三研究所和国防科学技术大学的项目合作经费所致

股本：股本较期初增加100%，主要是报告期公司实施了2012年度利润分配及资本公积转增股本方案，以资本公积转增股本11,090.66万股所致。

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2012年度利润分配及资本公积转增股本方案，以资本公积转增股本11,090.66万股所致。

C.费用情况

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	本期比上年同期增减 金额	本期比上年同期增 减幅度
销售费用	25,694,341.68	22,171,906.60	3,522,435.08	15.89%
管理费用	45,374,890.39	35,625,481.82	9,749,408.57	27.37%
财务费用	-2,946,097.24	-4,062,576.09	1,116,478.85	27.48%
所得税费用	1,176,570.42	1,079,593.77	96,976.65	8.98%
合计	69,299,705.25	54,814,406.10	14,485,299.15	26.43%

报告期内，销售费用较去年同期增长15.89%，主要是由于公司经营规模扩大，员工人数增加，人员费用及电讯费增加所致。

报告期内，管理费用比上年同期增长27.37%，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、及房产税和折旧费等较大幅度增长所致。

报告期内，财务费用比上年同期增加111.65万元，主要是由于定期存款利息减少所致。

D.现金流量情况

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	本期比上年同期增减	本期比上年同
----	-----------	-----------	-----------	--------

			金额	期增减
经营活动现金流入小计	142,868,185.47	140,908,634.27	1,959,551.20	1.39%
经营活动现金流出小计	225,952,838.29	165,598,870.69	60,353,967.60	36.45%
一、经营活动产生的现金流量净额	-83,084,652.82	-24,690,236.42	-58,394,416.40	-236.51%
投资活动现金流入小计	233,185,644.47	322,419,787.50	-89,234,143.03	-27.68%
投资活动现金流出小计	195,075,340.18	279,334,099.20	-84,258,759.02	-30.16%
二、投资活动产生的现金流量净额	38,110,304.29	43,085,688.30	-4,975,384.01	-11.55%
筹资活动现金流入小计	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计	16,633,888.33	10,700,000.00	5,933,888.33	55.46%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-16,633,888.33	-10,700,000.00	-5,933,888.33	-55.46%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-34,540.29	13,940.84	-48,481.13	-347.76%
五、现金及现金等价物净增加额	-61,642,777.15	7,709,392.72	-69,352,169.87	-899.58%
六、期末现金及现金等价物余额	134,368,419.21	285,185,607.15	-150,817,187.94	-52.88%

报告期内，经营活动产生的现金净流入较上年同期下降236.51%，主要是：1）本期采购货物量增加及支付供应商货款较去年同期增加。2）本期公司期间费用增加，特别是人员增加，支付的职工薪酬较去年同期增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金净流量较去年同期减少497.54万元，主要是由于报告期公司投资厦门巨龙信息技术有限公司所致。

报告期内，筹资活动产生的现金净流入较上年同期减少593.39万元，主要是报告期公司实施2012年度股利分配方案，现金分红金额较去年同期增加所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业总收入11,458.48万元，同比增长36.71%。实现利润总额137.46万元，同比减少83.49%，实现归属于公司普通股股东的净利润18.45万元，同比减少97.45%。报告期内，公司业绩季节性仍然明显，并随着公司规模扩大及新业务拓展，公司增加了人员储备和固定资产购置，导致人员人工费、资产折旧等较去年同期增加比较多；同时，在社会信息化程度迅速提高、电子证据入法等大环境的推动下，电子数据取证产品需求也逐渐由司法机关延伸至各行政执法部门以及企事业单位，市场容量不断扩大的同时，市场竞争日益加剧；此外，通过代理商销售产品的比重上升和硬件产品销售收入比重上升，以上主要因素导致公司上半年综合毛利率较去年同期有所下降，影响了公司净利润水平。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

□ 适用 √ 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

A.营业收入情况的说明

公司主营业务涵盖电子数据取证和网络信息安全产品及相关服务。报告期内，公司营业收入较去年同期增长36.71%；其中：1) 分行业情况：各行业收入均有不同程度的增长，检察院行业增长较明显。2) 分产品变化情况：电子数据取证产品2013上半年度比去年同期增长44.14%，网络信息安全产品2013上半年度比去年同期下降27.32%，电子数据鉴定及互联网数字知识产权保护等服务2013上半年度比去年同期增长98.03%。报告期内随着加大服务市场推广，服务收入有较大增长，但网络信息安全产品由于产品向服务型，产品收入较去年同期下降。

B.营业成本情况的说明

报告期内，营业成本较去年同期增幅68.60%，主要是由于营业收入增长及报告期公司纯硬件收入比重较去年同期上升所致。其中：电子数据取证产品成本2013上半年度比去年同期增长100.13%，网络信息安全产品成本2013上半年度比去年同期下降38.14%，电子数据鉴定及互联网数字知识产权保护等服务成本2013上半年度比去年同期下降21.27%。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
司法机关	72,482,424.97	40,226,341.92	44.50%	38.14%	74.88%	-11.66%
行政执法部门	3,304,359.26	561,138.01	83.02%	-11.00%	-42.80%	9.44%
企业	32,562,675.33	14,006,111.35	56.99%	51.81%	107.61%	-11.56%
其他	6,235,389.32	2,610,503.25	58.13%	0.78%	-21.31%	11.75%
分产品						
电子数据取证产品	91,978,655.91	51,823,535.27	43.66%	44.14%	100.13%	-15.76%
网络信息安全产品	9,945,209.42	3,262,281.96	67.20%	-27.32%	-38.14%	5.74%

电子数据鉴定及互联网知识产权保护等服务	12,519,190.86	2,266,313.42	81.90%	98.03%	-21.27%	27.43%
其中：云服务	3,249,528.35	262,838.03	91.91%	232.26%		-8.09%
其他产品销售收入	141,792.69	51,963.88	63.35%			
分地区						
东北及华北	21,188,338.94	10,153,885.58	52.08%	1.12%	46.20%	-14.78%
华东及华南	52,305,883.07	23,595,938.84	54.89%	92.22%	109.52%	-3.73%
西南及西北	34,491,593.92	21,015,439.23	39.07%	25.20%	70.89%	-16.29%
华中及其他	6,599,032.95	2,638,830.88	60.01%	-18.57%	-25.51%	3.72%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

2013 上半年度综合毛利率为 49.90%，较去年同期下降 9.48%，综合毛利率下降主要是：在社会信息化程度迅速提高、电子证据入法等大环境的推动下，电子数据取证产品需求也逐渐由司法机关延伸至各行政执法部门以及企事业单位，市场容量不断扩大的同时，越来越多竞争者关注到该行业前景纷纷涌入，市场竞争加剧；此外，通过代理商销售产品的比重上升和硬件产品销售收入比重上升，以上主要因素导致公司上半年综合毛利率较去年同期有所下降。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

单位：元

本报告期前五大供应商	本报告期	上年同期
合计采购金额（元）	18,399,301.09	21,914,628.34
占全部采购总额的比例	25.43%	35.57%

公司供应体系健全稳定，主要供应商均与公司保持长期良好的合作关系，报告期内公司不存在向单个供应商采购比例超过采购总额 30% 或严重依赖少数供应商的情况。由于市场需求和产品结构的变化等因素

的影响，各报告期前 5 大供应商可能会发生变化，但对公司经营不会产生实质性影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位：元

本报告期前五大客户	本报告期	上年同期
合计销售金额（元）	33,425,102.88	11,675,550.40
占全部营业收入的比例	29.17%	13.93%

公司市场体系和客户结构较为健全稳定，主要客户为各级司法及行政执法部门，报告期内公司不存在向单一客户销售比例超过销售总额 30% 或严重依赖少数客户的情况。由于市场需求变化和客户发展情况，各报告期前 5 大客户可能会发生变化，但总体结构稳定，对公司经营不会产生重大影响。

6、主要参股公司分析

报告期内，公司拥有厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司 1 家全资子公司；厦门美亚中敏电子科技有限公司 1 家控股子公司；杭州创聚科技有限公司、杭州攀克网络技术有限公司、厦门市巨龙信息科技有限公司 3 家参股公司。报告期内，各控股及参股公司基本情况如下：

（1）厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司：（美亚柏科持有 100% 股权）

公司成立日期：2005 年 5 月 30 日，住所：厦门市软件园观日路 14 号，注册号：350298200007172，法定代表人：刘祥南，注册资本：壹仟万元整，公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），经营范围：信息网络安全产品的研究与开发；计算机与信息安全软件开发、网络技术服务；批发零售计算机与网络安全设备。图书、期刊、报纸、音像制品、电子出版物零售（网络发行）（有效期至 2014 年 3 月 31 日止）（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

（2）厦门美亚中敏电子科技有限公司：（美亚柏科持有 67.73% 股权）

公司成立日期：2011 年 07 月 26 日，住所：厦门市海沧区新阳街道翁角落 289 号科创大厦 4 层 07 号单元，注册号：350205200029101，法定代表人：魏鹏，注册资本：陆佰陆拾万元整，公司类型：其他有限责任公司，经营范围：1、电子产品、电子元器件的研发、生产及技术开发、咨询；2、计算机系统集成、计算机软件开发和销售；3、信息咨询服务（不含证券、期货等须经许可的金融、咨询项目）；4、批发、零售：电子产品、电子元器件、电脑、仪器仪表、磨料模具、机电设备。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

（3）杭州创聚科技有限公司：（美亚柏科持有 59.716% 股权）

公司成立日期：2008 年 4 月 28 日，住所：杭州市滨江区滨安路 1197 号 3 号楼 506 室，注册号：330106000039625，法定代表人：白鹭斌，公司类型：有限责任公司，经营范围：许可经营项目：无，一

般经营项目：服务：计算机软硬件技术开发、成果转让，计算机系统集成，科技信息咨询；批发、零售：电子计算机，网络设备，通信设备（除专控）；其他无需的经审批的一切合法项目。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

2013年5月24日公司第二届董事会第六次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司引入战略投资者的议案》，公司决定在全资子公司杭州创聚引入广州钧扬通泰投资咨询有限公司共同开展杭州创聚的服务器安全业务，以加快服务器安全业务的独立发展。《关于全资子公司引入战略投资者暨出售资产的公告》及《关于全资子公司引入战略投资者的可行性研究报告》详见公司于2013年5月29日在巨潮资讯网披露的相关公告。报告期内，公司完成了项目协议的签定。目前已完成向钧扬通泰转让股权的工商变更登记手续，变更后美亚柏科出资额为597.16万元，占注册资本的59.716%；钧扬通泰出资额为402.84万元，占注册资本的40.284%。钧扬通泰向杭州创聚增资的工商变更登记手续尚处于办理阶段，办理完成后，杭州创聚的注册资本将增加至1118.48万元，其中，美亚柏科将持有杭州创聚53.39%股权，钧扬通泰持有杭州创聚46.61%股权。

（4）杭州攀克网络技术有限公司：（美亚柏科持有10.71%股权）

公司成立日期：2007年11月23日，住所：杭州市西湖区教工路531号A号楼第一层西，注册号：330108000009680，法定代表人：李银凤，注册资本：壹佰贰拾柒万贰仟捌佰元，公司类型：有限责任公司，经营范围：许可经营项目：无，一般经营项目：技术开发、技术服务、成果转让；计算机软、硬件，网络设备，网络安全系统（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

（5）厦门市巨龙信息科技有限公司：（美亚柏科持有8%股权）

公司成立日期：2011年7月9日，住所：厦门火炬高新区火炬园创新二路一号巨龙大厦5楼，注册号：350298200016411，法定代表人：吴克西，注册资本：贰仟零捌拾万元整，公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围：1、计算机及软件、办公设备、机械电子设备、五金交电、化工产品（不含化学危险物品）、建筑材料批发、零售；2、计算机软件开发与咨询、数据处理、数据库服务（不含在线数据库检索）；3、计算机设备修理、维护；4、电子设备生产；5、经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

报告期内，巨龙信息因资质申请需要增加注册资本，经总经理审批，公司已使用自有资金8万元对巨龙信息按股权比例进行增资，增资完成后，巨龙信息的注册资本变更为2080万元，公司仍持有巨龙信息8%的股权，报告期内上述增资的工商变更登记已经完成。

各控股及参股公司基本情况如下：

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(元)	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	全资子公司	有限责任公司	厦门	刘祥南	综合	10,000,000.00	100	100	76929158-0
厦门美亚中敏电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	厦门	魏鹏	综合	6,600,000.00	67.73	67.73	57503894-X
杭州创聚科技有限公司	参股公司	有限责任公司	杭州	白鹭斌	综合	10,000,000.00	59.716	59.716	67397208-2
杭州攀克网络技术有限公司	参股公司	有限责任公司	杭州	李银凤	综合	1,272,800.00	10.71	10.71	66802902-2
厦门市巨龙信息科技有限公司	参股公司	有限责任公司	厦门	吴克西	综合	20,800,000.00	8	8	59498676-9

报告期内，各控股及参股公司经营情况（未经审计）如下：

单位：元

名称	营业收入	净利润	总资产	净资产
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	1,911,433.86	-890,789.55	11,204,619.30	9,086,772.84
厦门美亚中敏电子科技有限公司	721,491.01	41,924.51	7,489,389.01	7,281,354.02
杭州创聚科技有限公司	441,459.91	-914,709.71	11,913,759.65	8,351,970.15
杭州攀克网络技术有限公司	1,329,982.97	-448,946.47	1,569,456.90	1,342,873.64
厦门市巨龙信息科技有限公司	2,256,488.29	-7,474,171.20	13,641,199.95	12,707,244.21

7、研发项目情况

序号	项目名称	功能简介	类型	当前进展
1	手机数据移动采集终端项目	可快速采集手机的逻辑数据和应用程序信息的便携式设备	新项目	研发中。第四季度可向市场销售
2	可视化数据智能分析系统	对数据进行自动化智能清洗，利用各种分析模型对多种异源异构的数据进行智能分析处理，并将数据和数据间的关联通过图形的方式展现	新项目	形成阶段性成果，并进入市场推广
3	视频取证系统	采用分布式架构，以电子地图展示案发现场的时空信息，为视频取证提供仿真环境；以视频存储器集中存储案件录像信息，实现了案件信息的规范管理，为视频取证提供了覆盖全业务流程的共享、协同的信息化工作平台	新项目	形成阶段性成果，并进入市场推广

4	介质预检修复平台	可检测多种存储介质的健康状况,并生成包含检测专家意见的详细检测报告,同时提供介质修复的功能	新项目	研发中
5	手机信息采集系统	可快速采集手机的逻辑数据和应用程序信息的固定式设备	新项目	研发中。第四季度可向市场销售
6	高光谱成像系统	适用于痕迹检验的专业设备	新项目	研发中
7	多通道高速获取系统	可以同时利用SATA、USB、雷电接口进行快速磁盘复制	新项目	研发中。第三季度可向市场销售
8	取证大师	将静态取证、自动取证、动态取证等功能集成于一体,专门针对国内实际情况开发电子数据分析系统	升级研发	形成阶段性成果,并进入市场销售
9	取证魔方	采用全球领先的高速硬盘复制、自动取证分析、动态系统仿真等多任务并行处理技术,同时提供了符合司法有效性的写保护功能	升级研发	研发中。第三季度可向市场销售
10	蛛网	为各种取证前端提供基础数据采集、汇聚、分析。通过各种数据关联分析模型,对海量数据进行关联挖掘	升级研发	形成阶段性成果,并进入市场推广
11	高速硬盘复制系统	可进行复制、镜像、恢复、校验、擦除等功能,支持远程不拆机复制	升级研发	研发中。第三季度可向市场销售
12	取证塔	具备只读、复制、仿真、分析的高性能取证工作平台	升级研发	研发中。第三季度可向市场销售
13	取证大师.网络版	是一款网络化电子数据取证分析软件,实现专家协同工作,共享分析结果	升级研发	形成阶段性成果,并进入市场推广
14	极光系统	基于GPU的高速并行计算系统	升级研发	研发中,并已形成阶段性成果
15	恢复大师项目	对常见文件提供修复功能的恢复软件	升级研发	研发中,并已形成阶段性成果
16	综合应用平台	实现数据综合利用和线索挖掘的综合平台	升级研发	研发中,并已形成阶段性成果
17	网络商品交易监管系统	用于各省市级工商单位实现电子商务监管的业务系统	升级研发	研发中,并已形成阶段性成果
18	公证云	对电子数据进行存证、公证的一站式服务平台	升级研发	形成阶段性成果,并进入市场推广
19	取证云	为用户提供在线取证分析服务的服务平台	升级研发	形成阶段性成果,并进入市场销售
20	搜索云(网络信息搜索系统)	针对互联网信息进行综合搜索、分析的服务平台	升级研发	形成阶段性成果,并进入市场推广

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内,公司核心竞争力未发生重大变化。

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

（一）行业发展展望

根据中国互联网络信息中心的最新数据显示，截至2013年6月30日，我国手机网民规模为4.64亿，较2012年底增加4379万，网民中使用手机上网的人群占比由2012年底的74.5%提升至78.5%。手机网民规模增长迅速。手机上网快速普及的意义，一方面在于推动当前移动互联网领域持续不断的创新热潮，为互联网从业者提供了广阔的创新空间。另一方面，手机上网的发展为网络接入、终端获取受到限制的人群和地区如（偏远农村地区居民、低学历收入群体等）提供了使用互联网的可能性。在手机日益普及的条件下，手机即时通信和手机微博、微信等已成为交流沟通的主流应用。移动互联网将成为未来十年的主要发展方向，众多传统互联网应用企业也将纷纷加入到移动互联网应用中来。因此，基于移动互联网终端及应用的取证需求将逐步成为未来的主要发展方向。

“大数据”时代的到来和各地“智慧城市”建设步伐的加快，带来的是数据爆炸式的增长，随之而来的是更多海量数据处理和数据挖掘的需求。目前，已有越来越多的厂商将重心转移到了海量数据挖掘与数据分析上，与之相关的云计算等行业也已逐渐成为电子数据取证行业关注的热点。

据有关统计数据显示，2012年中国云计算市场规模超过600亿元人民币，同比增长92.3%；2013年中国云计算市场规模将有望超过1100亿元人民币。作为一种更加便捷且更低成本的技术，云计算将是未来的方向所在。随着云计算、大数据以及移动互联网等技术的进一步发展，越来越多的数据将在互联网上、在云端。“棱镜”计划的曝光，让人们对于数据尤其是云中数据的安全空前担忧。“棱镜门”的发生带来了安全危机，但是同时也为国产信息安全产品带来了新的市场机遇。

（二）市场竞争格局

近两年来在国内电子数据取证行业发展迅速，从产品方面看，电子数据取证产品类型不断完善，更多的国外产品提供商开始进入国内市场，与此同时，国内也涌现出了相当数量的新兴电子数据取证产品研发企业，方向转向侧重于开发符合国内取证需求的产品，市场呈现出了竞争日益激烈、行业划分更为细致的态势。目前，国内同行业企业中，暂时还没有与公司规模相当、业务范围完全一致的竞争对手，与公司有部分业务相似的主要竞争对手如下：

在电子数据取证领域，国外厂商主要有Guidance Software、AccessData、Logicube、X-ways、Passware、Elcomsoft、Intella、TracIP、Oxygen等企业，国内竞争厂商主要有中安华科、瑞源文德、上海盘石、效率源、北京富华等企业。公司是国内电子数据取证行业的龙头企业，具有先发优势和强大的研发实力，在国内电子数据取证产品市场占有率保持领先。

在网络信息安全产品方面，市场需求日益扩大，并从传统执法单位向更大范围的企事业单位等方向扩展。国内竞争企业主要有拓尔思、任子行、邦富等，该市场空间大，各企业的竞争优势主要在于对所占领的细分行业的用户需求有深入了解，公司主要优势仍在于对公安系统客户业务流程的熟悉和多年积累的服务经验。国外信息安全产品技术水平高，在银行、电信等行业影响很大，但由于国家在信息安全领域采用资质认证许可制度，重点支持国内厂商，参与市场竞争的信息安全产品如果需要进入特定行业，还需要通过机要局及军事机关等部门的信息安全产品认证，因此，国外产品在国内市场发展空间受到限制。

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

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

1、人力资源

报告期末，公司人员总数与年初基本持平，人员结构无重大变化。报告期内，公司对组织架构进行了较大调整，实现矩阵管理与事业部相结合，成立了刑检事业部、数字法律服务事业部、网络安全事业部、企业电子数据取证事业部，重点业务采取事业部/准事业部的模式运作，以提高重点业务的研发推广效率。

在绩效考核方面，导入战略绩效管理模式，紧密结合公司战略目标及预算管理设定各项考核指标，进一步推行工作目标责任制，形成综合考评与目标考核、短期考核与长期考核、过程考核与结果考核相结合的考核体系。报告期内已完成各级管理人员2013年度目标责任书的制定。

报告期内，公司继续整合公司专家资源，对技术专家委员会和运营专家委员会进行了换届选举，以充分发挥高端人才对公司重大决策的作用，提高公司的决策水平，以保证公司的正确发展方向。

公司鼓励内部培训，积极构建学习型组织，着力于公司内部各种知识的积累与分享，加强重点岗位的专业培训。报告期内，公司内部共组织各种技能类、管理类和综合类培训230场，愈5000人次参加了内部培训学习。

2、市场营销

报告期内，公司主要围绕两个方向拓展市场，一个是继续拓展执法部门市场，尤其是检察院、刑侦、工商系统等新兴市场，并逐步向民用市场推广舆情服务及公证云服务。另一个方向是研发适合这些行业需求的相关产品，包括各种警用装备以及信息化产品。主要包括：

1) 成立刑检事业部，扩充销售力量，专门针对公安刑侦和检察院行业进行拓展，同时引入刑事科学技术的相关产品，完善公司产品线，提高市场竞争力。

2) 调整办事处布局，重点加强几个大区分支机构的建设，以满足销售渠道向区县下沉所需的对基层

的技术支持和市场宣传需求。

3) 通过福建宏创科技、香港鼎永泰克、杭州创聚等多个资本合作项目，整合、利用新的合作伙伴的优势资源，提升公司产品功能和性能，共享渠道资源，达成产品在新市场快速拓展的目的。

4) 与国内外知名企业的合作，积极引入国内外先进技术与产品，丰富产品体系，以便为用户提供更完善的整体解决方案。

3、核心技术和产品研发

报告期内，公司成立了搜索技术研究院，专注舆情产品的技术研发和服务推广。自此，公司三个研究院的研发方向分别重点围绕“硬件产品装备化”、“软件产品平台化”、“服务产品资源化”三个方向展开。报告期内，公司加大了在移动互联网、数据挖掘、大数据处理和视频取证方面的技术研究投入，进一步提升公司的数据挖掘能力和大数据处理能力。开展了可视化数据智能分析系统、手机数据移动采集终端、视频取证系统、多通道数据获取系统等多个新项目的研发，并对取证魔方、取证塔、取证大师、高速硬盘复制系统、公证云等多款主打产品进行了升级研发。主要研发项目进展详见本章第7节“研发项目情况”。

4、知识产权

因公司长期坚持自主研发投入，报告期内，公司知识产权取得较大进展，具体情况如下：新增授权专利20项（其中发明专利3项，实用新型专利11项，外观设计专利6项），新提交申请的专利23项（其中发明专利22项，实用新型专利1项）；新提交商标申请2项；新增软件著作权9项。

截至2013年6月30日，公司共取得授权专利51项，其中发明专利15项，实用新型专利28项，外观设计专利8件；共取得注册商标28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9项，其中报告期内新增2项；共取得软件著作权90项，其中报告期内新增软件著作权9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（20项）

序号	专利名称	专利类别	专利号	专利申请日
1	数据的可靠传输方法和装置	发明	201110112310.9	2011-5-3
2	一种分布式海量数据排重方法及系统	发明	201110264866.X	2011-9-8
3	一种Sqlite删除记录结构重组方法	发明	201110266852.1	2011-9-9
4	一种可折叠多屏显示装置	实用新型	201220347178.X	2012-7-17
5	一种实时监控的物证硬盘存储柜及管理系统	实用新型	201220528051.8	2012-10-12
6	一种简单便携的存储介质信息检测及备份装置	实用新型	201220543775.X	2012-10-22
7	一种数据线固定装置和收纳包	实用新型	201220620687.5	2012-11-21
8	一种便携式HDMI音视频无线传输接收、录像及播放装置	实用新型	201220620544.4	2012-11-21
9	一种改进的数据线有序固定装置和收纳包	实用新型	201220694729.X	2012-12-14

10	一种扣合机构及具有该机构的笔记本电脑	实用新型	201220706410.4	2012-12-17
11	一种多兼容性的硬盘保护盒	实用新型	201220706445.8	2012-12-17
12	一种取证分析专用计算机	实用新型	201220723564.4	2012-12-24
13	一种车载便携式取证机	实用新型	201220729215.3	2012-12-26
14	一种便携式电子数据取证装置	实用新型	201320078794.4	2013-2-20
15	手机取证专用机	外观设计	201230525454.2	2012-10-31
16	便携式手机取证专用机	外观设计	201230525328.7	2012-10-31
17	车载便携手机取证机	外观设计	201230625517.1	2012-12-13
18	车载通用底座	外观设计	201230625656.4	2012-12-13
19	手机数据采集仪	外观设计	201230625653.0	2012-12-13
20	便携式车载电子计算机	外观设计	201230641068.X	2012-12-20

2) 新提交申请专利 (23项)

序号	专利名称	专利类别	申请号	专利申请日	状态
1	一种数据传输方法和系统	发明专利	201310007215.1	2013-1-9	受理
2	一种基于USB接口的数据传输方法和系统	发明专利	201310008033.6	2013-1-10	受理
3	一种便携设备数据自动导出方法及系统	发明专利	201310013838.X	2013-1-15	受理
4	注册表删除数据的恢复方法和装置	发明专利	201310017777.4	2013-1-16	受理
5	一种DPAPI加密数据的解密方法和系统	发明专利	201310020303.5	2013-1-21	受理
6	计算机操作系统登录密码恢复和解析装置及其方法	发明专利	201310040929.2	2013-1-31	受理
7	一种便携式电子数据取证装置	实用新型	201320078794.4	2013-2-20	授权
8	电磁信号屏蔽袋	发明专利	201310076081.9	2013-3-11	受理
9	一种加密文件系统数据的恢复方法和装置	发明专利	201310080720.9	2013-3-14	受理
10	一种基于图案的触摸屏解锁系统及方法	发明专利	201310084614.8	2013-3-15	受理
11	一种RAID-5的数据恢复方法	发明专利	201310085633.2	2013-3-18	受理
12	一种采集移动终端数据的方法、装置及系统	发明专利	201310086693.6	2013-3-19	受理
13	一种万兆协议解析方法及系统	发明专利	201310087219.5	2013-3-19	受理
14	一种管理硬盘隐藏区中数据的方法、装置及系统	发明专利	201310097315.8	2013-3-26	受理
15	一种数据管理方法和系统	发明专利	201310108927.2	2013-4-1	受理
16	基于Hbase的海量小文件低延时存储方法	发明专利	201310112130.X	2013-4-1	受理
17	基于Frameset的模拟浏览器对话框方法	发明专利	201310118632.3	2013-4-8	受理
18	利用隐藏扇区实现U盘多系统的方法	发明专利	201310136584.0	2013-4-19	受理
19	移动存储介质数据安全保护方法	发明专利	201310144949.4	2013-4-24	受理
20	手机数据采集方法、装置和系统	发明专利	201310165052.X	2013-5-8	受理
21	RAID-5的数据恢复方法	发明专利	201310168322.2	2013-5-9	受理

22	RAR文件的解压缩方法和装置	发明专利	201310175419.6	2013-5-14	受理
23	数据挖掘模型维度的验证方法和验证装置	发明专利	201310256407.6	2013-6-25	受理

3) 新增商标申请 (2项)

序号	商标	类别	申请号	申请日期	状态
1		9	12026703	2013年1月10日	申请待审中
2		9	12026712	2013年1月10日	申请待审中

4) 新增著作权 (9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	存证宝系统 (IOS版) V1.3	软著登字第0562856号	2013SR057104	2013-6-9
2	存证宝系统 (Android版) V1.4	软著登字第0562902号	2013SR057140	2013-6-9
3	手机取证一体化系统V1.2	软著登字第0554074号	2013SR048312	2013-5-22
4	电子数据公证云系统V2.0	软著登字第0546725号	2013SR040963	2013-5-6
5	手机数据采集系统V1.1	软著登字第0537924号	2013SR032162	2013-4-9
6	迅捷存储介质信息消除系统V1.2	软著登字第0511095号	2013SR005333	2013-1-16
7	现场快速勘查系统V1.5	软著登字第0511058号	2013SR005296	2013-1-16
8	网络画像系统V1.0	软著登字第0511054号	2013SR005292	2013-1-16
9	无线采集分析系统V1.1.3	软著登字第0510794号	2013SR005032	2013-1-16

5、技术支持、培训及服务推广

报告期内，公司将售前售后技术支持团队进行了有效整合，同时也将技术支持和产品线紧密结合，进一步提高工作效率，提升用户体验。

报告期内，公司培训人次比去年同期增长约40%，其中外地培训量有大幅增加，主要是新行业售前性质培训单次人数较多。培训对象分布中，工商、检察院等新行业占比已接近50%。培训形式充分利用美亚柏科网络学院，形成线上、线下的教学互补。

报告期内，电子数据司法鉴定服务量较去年同期增长约45%，服务量增长较快的原因是尝试通过区域代理模式进行推广，实践证明该模式已取得一定的成效。此外，鉴定中心还积极参与了版署的《非法出版物鉴定标准及规范》研制工作，参加了司鉴所组织的能力验证和CNAS复评审，并协助各地实验室开展实验室认可咨询服务。

数字知识产权保护服务方面，维权云平台已经进入内部测试阶段，将于年内正式上线试用。

报告期内，公司云服务业务同比有较快增长。公证云下载量稳定增长，截至7月底公证云客户端的下载量已突破200万次，注册用户数突破60万，今年的目标主要是围绕与运营商、电商平台、邮件服务商等典型应用平台对接。此外，注册用户数的积累、活跃用户比率的提升、打造典型性的行业应用也是今年的重点推进方向。

6、投资并购

公司围绕主营业务积极寻找产品技术或渠道互补的标的合作，以充分整合、利用新的合作伙伴的优势资源，提升公司的综合竞争实力。报告期内公司开展的投资并购项目有：

- 1) 杭州创聚引入合作伙伴广州钧扬通泰投资咨询有限公司，出让杭州创聚46.61%股权：目前，公司已完成股权转让的相关工商变更登记手续，钧扬通泰向杭州创聚增资的工商变更登记手续尚处于办理阶段，办理完成后，杭州创聚的注册资本将增加至1118.48万元，其中，美亚柏科将持有杭州创聚53.39%股权，钧扬通泰持有杭州创聚46.61%股权。《关于全资子公司引入战略投资者暨出售资产的公告》及《关于全资子公司引入战略投资者的可行性研究报告》详见公司于2013年5月29日在巨潮资讯网披露的相关公告。
- 2) 使用自有资金200万元对福建宏创科技信息进行增资，获得18%股权：该项目经公司第二届董事会战略委员会第四次（临时）会议审议通过并经总经理审批后实施，2013年7月已完成工商变更登记。项目情况详见第四节“重要事项”之八“其他重大事项的说明”。
- 3) 使用自有资金40.8万美元投资设立香港鼎永泰克科技有限公司，持股比例51%：该项目经公司第二届董事会战略委员会第四次（临时）会议审议通过并经总经理审批后实施，2013年7月已完成设立注册登记。项目情况详见第四节“重要事项”之八“其他重大事项的说明”。
- 4) 使用自有资金8万元向参股公司厦门市巨龙信息科技有限公司同比例增资，持股比例8%：报告期内，巨龙信息因资质申请需要增加注册资本，经总经理审批，公司已使用自有资金8万元对巨龙信息按股权比例进行增资，增资完成后，巨龙信息的注册资本变更为2080万元，公司仍持有巨龙信息8%的股权，报告期内上述增资的工商变更登记已经完成。

7、募集资金使用

“电子数据取证产品项目”、“网络信息安全产品项目”和“电子数据鉴定及知识产权保护服务项目”三个募集资金投资项目和超募资金投资项目“电子数据公证云项目”的建设进展基本符合项目计划。

超募资金投资项目“追加投资建设超算中心（云计算）项目”投资进度有所延迟。主要是由于公司超级计算中心（云计算中心）二期配套设施计划在本公司新购置的研发大楼（厦门科技创新园研发中心3号

楼)实施。但该大楼于2012年11月交房,相关配套设施尚需一定的时间进行规划建设。故该项目实施进度相应的推迟。因该项目采取分期建设,并已陆续投入使用,故该项目实施进度的推迟,不会对公司相关业务的开展产生重大不利影响。

8、企业文化建设

2013年公司围绕“高效、创新、节俭、共赢”的企业文化目标,倡导全体员工在工作中,以积极高效的工作态度、勤俭节约的良好习惯、不断创新的思维理念,积极乐观地去面对工作中各种困难与挑战,共创企业美好未来。提倡节能减排,号召全体员工从节省每一度电、节约每一滴水做起,杜绝浪费。通过开源、节流双管齐下,以保障公司持续健康、稳定发展。报告期内,公司工会先后获得“工会工作先进单位”、“福建省工人先锋号”、“福建省模范职工小家”、“五一劳动奖状”、“厦门市先进职工之家”等荣誉称号。公司团总支荣获“2012年度福建省青年突击队”荣誉称号。“美亚柏科爱心基金”共捐助了3笔善款。

11、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

详见第二章第7节“重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	50,140.60
报告期投入募集资金总额	6,851.02
已累计投入募集资金总额	37,199.03
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	
募集资金总体使用情况说明	
截至2013年6月30日,公司募集资金累计投入37,199.03万元,尚未使用的金额为12,941.03万元,尚未使用的募集资金存储于专户中。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	60.10	5,903.79	84.42%	2014年01月31日		是	否
网络信息安全产品项目	否	6,291.62	6,291.62	299.01	5,527.28	87.85%	2014年01月31日		是	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	36.99	2,146.3	62.03%	2015年01月31日		是	否
承诺投资项目小计	--	16,744.86	16,744.86	396.10	13,577.37	--	--		--	--
超募资金投向										
超募-投资建设超算中心(云计算)	否	3,012.6	3,012.49	597.46	1,333.14	44.25%	2013年12月31日		是	否
超募-投资建设电子数据公证云项目	否	1,363.15	1,363.15	857.46	1,221.73	89.63%	2014年12月31日		是	否
超募-购买研发大楼	否	16,468.61	16,468.61		15,968.75	96.96%	2013年10月31日		是	否
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	5,000	5,000	5,000	5,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	25,844.36	25,844.25	6,454.92	23,523.62	--	--		--	--
合计	--	42,589.22	42,589.11	6,851.02	37,100.99	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	超募资金投资项目“追加投资建设超算中心(云计算)项目”投资进度有所延迟。主要是由于公司超级计算中心(云计算中心)二期配套设施计划在本公司新购置的研发大楼(厦门科技创新园研发中心3号楼)实施。但该大楼于2012年11月交房,相关配套设施尚需一定的时间进行规划建设。故该项目实施进度相应的推迟。因该项目采取分期建设,并已陆续投入使用,故项目实施进度的推迟,不会对公司相关业务的开展产生重大不利影响。									
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	为合理利用好超募资金,公司制定了超募资金使用计划:①使用超募资金人民币1,363.15万元投资建设电子数据公证云项目;②使用超募资金人民币3,012.49万元追加投资建设超算中心(云计算中心)项目;③使用超募资金人民币16,468.61万元购买大楼用于建设研发生产中心项目,该项目经公司2011年度股东大会审议通过,目前大楼已交房。④永久性补充流动资金5000万元,该议案经2012年度股东大会审议通过后实施,目前5000万元超募资金已补充为流动资金。公司剩余超募资金将主要用于以下几方面:(1)增加在电子数据取证和网络信息安全产品研发销售方面的投入;(2)根据公司战略发展目标,适度并购有利于提升公司综合研发能力和开拓新市场的同行或上下游企业;(3)补充公司流动资金。									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在首次公开发行股票募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目的顺利进行，公司已使用自筹资金投入部分募集资金投资项目的前期建设。截至 2011 年 3 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 64,759,485.59 元，其中向中国工商银行股份有限公司厦门东区支行借款 761.00 万元，其余为公司自有资金。为提高资金利用率，降低财务成本，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案，拟置换人民币 64,759,485.59 元。天健正信会计师事务所有限公司对公司前期以自筹资金投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了天健正信审（2011）专字第 020621 号《关于厦门市美亚柏科信息股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。监事会和独立董事发表了同意意见，履行了必要的审批程序。保荐机构国信证券股份有限公司进行了核查，对公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表无异议核查意见。以上事项公司已于 2011 年 6 月 24 日在深圳证券交易所进行公告。截止 2011 年 6 月 30 日，公司已办理完募集资金置换手续。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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	

（3）募集资金变更项目情况

无。

2、非募集资金投资的重大项目情况

无。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

无。

(2) 持有金融企业股权情况

无。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

无。

(2) 衍生品投资情况

无。

(3) 委托贷款情况

无。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司已在2012年年度报告中披露公司2013年主要工作计划。报告期内，公司依照制定的经营计划开展相关工作，详细情况见本节“一、10：公司年度经营计划在报告期内的执行情况”。

四、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原因说明

无。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

2013年5月10日公司“2012年年度股东大会”审议通过了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》：以截止到2012年12月31日公司总股本11,090.66万股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.5元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，每10股转增10股，共计转增11,090.66万股，转增后公司总股本将增加至22,181.32万股。2013年6月7日，公司完成了2012年度权益分派的实施。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

无。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
广州钧扬通泰投资咨询有限公司	杭州创聚科技有限公司股权	2013-6-28	850	-91.47	美亚柏科由持有杭州创聚 100%的股权减少为持有 53.39% 股权。同时根据约定,美亚柏科将占少数董事席位,重大资金支出和经营管理事项需由钧扬通泰委派的董事同意,因此,公司将失去实际控	2464.15%	以截止到 2013 年 3 月 31 日杭州创聚的净资产值 886.79 万元为定价基础,以 2.38 倍市净率确定杭州创聚整体估值为 2110 万元。钧扬通泰向杭州创聚增资 250 万元(其中 118.48 万元计入注册资本, 131.52 万	否	不适用	目前,公司已完 成向钧扬通泰 转让股权的工 商变更登记手 续,钧扬通泰 向杭州创聚 增资的工商 变更登记手续 尚处于办理阶	不适用	2013 年 05 月 29 日	2013 年 5 月 29 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告

					制权，杭州创聚将不再纳入合并报表范围。		元计入资本公积)，获得杭州创聚 10.59% 股权，并出资 850 万元受让杭州创聚 36.02% 股权，合计出资人民币 1100 万元。			段。		
--	--	--	--	--	---------------------	--	---	--	--	----	--	--

3、企业合并情况

无。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

为进一步完善公司治理结构，建立、健全激励约束机制，将股东利益、公司利益和员工个人利益有效结合起来，充分调动公司员工的积极性和创造性，公司于2012年1月份启动了限制性股票激励计划，并于2012年7月完成了首期限制性股票的授予工作。报告期内，公司限制性股票激励计划的实施进展情况如下：

1、2013年6月27日，公司第二届董事会第七次（临时）会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的议案》，公司原激励对象苏玉海因辞职已不符合激励条件，公司董事会决定将其已获授但未解锁的全部限制性股票3.2万股进行回购注销，回购价格为授予价格4.215元/股。截至本报告期末，上述回购注销手续尚未完成。本次回购注销不影响公司限制性股票激励计划的实施。

2、2013年7月11日，公司第二届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于第一期限制性股票解锁的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共计199人，可申请解锁的限制性股票数量为310.128万股，占股权激励授予限制性股票总数的40%，占公司股本总额的1.40%。其中，可上市流通的限制性股票数量为305.328万股，上市流通日为2013年7月18日。

报告期内，股权激励事项临时报告披露网站查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的公告	2013-6-29	www.cninfo.com.cn
北京市竞天公诚（深圳）律师事务所关于公司回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票事宜的法律意见书	2013-6-29	www.cninfo.com.cn
减资公告	2013-6-29	www.cninfo.com.cn
第二届监事会第七次（临时）会议决议的公告	2013-6-29	www.cninfo.com.cn

第二届董事会第七次（临时）会议决议的公告	2013-6-29	www.cninfo.com.cn
公司章程（2013年6月）	2013-6-29	www.cninfo.com.cn
《公司章程》修订对照表	2013-6-29	www.cninfo.com.cn
独立董事关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的独立意见	2013-6-29	www.cninfo.com.cn
美亚柏科：关于第一期限限制性股票解锁的公告	2013-7-12	www.cninfo.com.cn
北京国枫凯文律师事务所关于公司限制性股票解除限售事宜的法律意见书	2013-7-12	www.cninfo.com.cn
独立董事关于第一期限限制性股票解锁的独立意见	2013-7-12	www.cninfo.com.cn
第二届监事会第八次（临时）会议决议的公告	2013-7-12	www.cninfo.com.cn
第二届董事会第八次（临时）会议决议的公告	2013-7-12	www.cninfo.com.cn
国信证券股份有限公司关于公司第一期限限制性股票解锁的核查意见	2013-7-12	www.cninfo.com.cn
第一期解锁限制性股票上市流通的提示性公告	2013-7-17	www.cninfo.com.cn

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无。

2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

3、关联债权债务往来

无。

4、其他重大关联交易

无。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

无。

(2) 承包情况

无。

(3) 租赁情况

无。

2、担保情况

无。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

无。

4、其他重大合同

无。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行前公司全体股东	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。	2011 年 02 月 25 日	2011 年 3 月 16 日至 2014 年 3 月 15 日	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	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、郭泓	任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2011 年 02 月 25 日	任职期间至离职后半年内	正在履行
	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	《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	2011 年 02 月 25 日	任职期间或持有公司股份 5%以上期	正在履行

	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、从艳芬、黄基鹏、张雪峰、赵庸、高峰、张乃军	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。”		间	
	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	为保持公司经营决策的一致性，郭永芳、滕达、刘祥南三人签订了《一致行动协议》，互为一致行动人。《一致行动协议》具体内容如下：1、根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项，均为各方应一致行动进行表决的内容。2、各方遵照有关法律、法规的规定和协议的约定以及各自所作出的承诺行使权利。3、在协议有效期内，除关联交易需要回避的情形外，一致行动人为公司股东的，各方保证在参加公司股东大会行使表决权时与本协议他方保持一致。在协议有效期内，各方可以亲自参加公司召开的股东大会，也可以委托协议他方代为参加股东大会并行使表决权。4、在协议有效期内，除关联交易需要回避的情形外，在董事会召开会议表决时，各方亦与协议他方保持一致。如担任董事的一方不能参加董事会需要委托其他董事参加会议时，应委托协议他方代为投票表决。5、协议自签署之日起生效，至公司股票上市之日起满 36 个月时止。协议一经签订即不可撤销，除非协议所规定的期限届满。除上述《一致行动协议》外，李国林也承诺公司股票上市之日起满 36 个月内在股东大会、董事会行使表决权时与郭永芳保持一致。	2011 年 02 月 25 日	2011 年 3 月 16 日至 2014 年 3 月 15 日	正在履行
	持有公司 5% 以上	关于关联交易的承诺：在本人/本公司持	2011 年 02	长期	正在履行

	股份的股东郭永芳、刘祥南、李国林、广州通连投资咨询有限公司	有美亚柏科股份期间，本人/本公司及本人/本公司投资的全资、控股子公司或公司将尽量避免与美亚柏科发生关联交易，如与美亚柏科发生不可避免的关联交易，本人/本公司及本人/本公司下属全资、控股子公司或公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《厦门市美亚柏科信息股份有限公司章程》和《厦门市美亚柏科信息股份有限公司关联交易管理制度》的规定规范关联交易行为。如违反上述承诺，本人/本公司愿承担由此产生的一切法律责任。	月 25 日		
	公司高管滕达、张雪峰	滕达及张雪峰将 2003 年申请注册的名称为“一种计算机勘察取证专用机”(专利申请号为“ZL03253565.1”)的实用新型专利权无偿转让给公司，并作出承诺：“无偿转让给厦门市美亚柏科信息股份有限公司是本人自愿的，不会基于此前持有该专利及/或将该专利转让的事实对厦门市美亚柏科信息股份有限公司提出任何争议、补偿、索赔或其他权利主张。”	2010 年 05 月 09 日	长期	正在履行
	公司高管滕达、自然人田耕	滕达及田耕将 2003 年申请注册的名称为“一种计算机取证勘察工具箱”(专利申请号为“ZL03214778.3”)的实用新型专利权无偿转让给公司，并作出承诺：“无偿转让给厦门市美亚柏科信息股份有限公司是本人自愿的，不会基于此前持有该专利及/或将该专利转让的事实对厦门市美亚柏科信息股份有限公司提出任何争议、补偿、索赔或其他权利主张。”	2010 年 05 月 09 日	长期	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

2013年5月10日公司2012年年度股东大会审议通过了《关于聘请公司2013年度审计机构》议案，决定聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年年度审计机构，聘期1年。

八、其他重大事项的说明

报告期内，经公司战略委员会和总经理审批，公司开展了以下对外投资项目：

1、使用自有资金200万元对福建宏创信息科技有限公司进行增资（持股18%）

福建宏创科技信息有限公司（以下简称“宏创科技”）成立于2000年，法定代表人：郑美平，注册资本：人民币300万元，注册号：350000100006970，注册地址：福州市铜盘路左海科技大厦九层。经营范围：电子计算机网络系统集成及通信电子产品的研究、开发；网络工程及工业自动化控制设计服务；电子计算机技术及电子技术服务，信息咨询服务。

增资前，宏创科技股东结构如下：

股东名称	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	股权比例 (%)
福州恒旭信息科技有限公司	232.80	232.80	77.6%
陈飞	36.00	36.00	12%
高杰	31.20	31.20	10.4%
合计	300	300	100%

主要财务状况如下：

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	3,301,377.28	3,943,494.19	2,668,653.81
负债总额	1,279,152.43	1,556,144.85	961,590.93
净资产	2,022,224.85	2,387,349.34	1,707,062.88
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入	2,522,807.64	5,318,810.90	2,075,868.96
净利润	-365,124.49	680,286.46	-160,630.80

备注：以上财务数据中 2011 年及 2012 年经审计，2013 年上半年度未经审计。

宏创科技主要为各级行政执法部门、电信运营商及企事业单位客户提供计算机软/硬件开发、系统集成及技术服务业务；研发及代理销售信息安全产品。经过多年经营，具有丰富的行业推广经验和客户资源。公司与宏创科技合作，旨在借助宏创科技的营销渠道和客户资源，加强公司产品的销售推广。

本次溢价增资的定价依据是在福建同人大有会计师事务所有限公司出具的宏创科技《审计报告》（同人大有[2013]审字第096号）的基础上，综合考虑宏创科技的市场地位、经营状况、盈利能力及未来几年发展态势等因素经协商，以2013年预计税后净利润126万元为基础，按7.23倍P/E估值，确定宏创科技估值为911.11万元。美亚柏科使用自有资金人民币200万元对宏创科技进行溢价增资，其中65.85万元计入注册资本，134.15万元计入资本公积。增资完成后，宏创科技的注册资本变更为人民币365.85万元，其中美亚柏科取得宏创科技18%股权。

增资完成后宏创科技的股权结构比例如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例(%)
福州恒旭信息科技有限公司	232.80	63.63%
陈飞	36.00	9.84%
高杰	31.20	8.53%
厦门市美亚柏科信息股份有限公司	65.85	18.00%
合计	365.85	100%

本次增资完成后，宏创科技改选董事会，董事会由3名董事组成，其中宏创科技现有股东委派2名董事，公司委派1名董事；宏创科技不设立监事会，由宏创科技现有股东委派1名监事。

本项目实施后，公司和宏创科技将在研发管理、市场等方面加强合作，整合双方的优势资源。一方面，公司可借助宏创科技的销售渠道和客户资源，加强公司产品的销售推广。另一方面，公司可为宏创科技提供研发管理经验和技术支持。

本项目不涉及关联交易，不构成重大资产重组。本项目已经公司第二届董事会战略委员会第四次（临时）会议审议通过，并经总经理审批后实施。2013年7月已完成工商变更登记，宏创科技变更后的营业执照登记信息如下：

公司名称：福建宏创科技信息有限公司，注册号：350000100006970，住所：福州市铜盘路左海科技大厦九层，法定代表人：郑美平，公司类型：有限责任公司，注册资本：叁佰陆拾伍万捌仟伍佰元整，实收资本：叁佰陆拾伍万捌仟伍佰元整。经营范围：电子计算机网络系统集成及通信电子产品的研究、开发；网络工程及工业自动化控制设计服务；电子计算机技术及电子技术服务，信息咨询服务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

2、使用自有资金40.8万美元投资设立香港鼎永泰克科技有限公司（持股51%）

为加快公司警用装备和警用信息化业务拓展，美亚柏科与香港瑞鹏科技有限公司（以下简称“瑞鹏科技”）共同出资设立香港鼎永泰克科技有限公司（以下简称“香港鼎永泰克”），注册资本80万美元。其中：美亚柏科拟使用自有资金出资美元40.80万元，占注册资本的51%；瑞鹏科技出资美元39.20万元，占注册资本的49%。

设立香港鼎永泰克科技有限公司旨在开展文检/视听、光学检测、理化、痕迹物证、法医病理、DNA 检测等警用装备的进出口销售，是快速完善刑检产品线的重要举措，有利于提高本公司为客户提供整体解决方案的能力。成立香港鼎永泰克，有利于充分利用双方在营销渠道上的互补性，快速拓展公安刑侦、检察院、法院及相关科研机构等行业市场。

香港鼎永泰克科技有限公司的另一投资主体香港瑞鹏科技有限公司基本信息如下：

英文名称：Hong Kong Supreme Technology Limited

公司地址：Unit 31,7/F.,Kowloon Bay Industrial Centre,15 Wang Hoi Road, Kowloon Bay, Kowloon, Hong Kong.

商业登记证号码：61045718-000-03-13-3

注册资本：港币500万

成立日期：2013年2月

经营范围：科技产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务；销售网络设备、通信设备、物证鉴定设备、电子计算机及软件、电器设备、金属材料、机器设备、仪器仪表等。

香港瑞鹏科技有限公司股东结构：

股东	注册资本（港币万元）	股权比例
方立新	333.3	66.66%
田金鹏	83.35	16.67%
张睿	83.35	16.67%
合计	500	100.00%

1、方立新：1968年出生，杭州大学民航档案管理专业毕业。1986年-2003在民航总局通讯导航设备厂任工程师，2003年-2012年在北京鼎永泰克科技有限公司负责光学、理化和痕迹等产品的销售、研发工作，历任产品经理、产品研发项目经理、销售经理等职务。

2、田金鹏：1958年出生，北京邮电学院无限电技术专业毕业。1983-1986年在北京市电子仪表局工作，1986-1996年在中国电子进出口总公司北京分公司工作，1996-1999年在美国NOVELLUS公司北京办事处工作，2000-2003年在凝思科技（中国）有限公司任销售经理，2003-2006年在中关村益华软件学院任院长助理，2006-2012年，在北京鼎永泰克科技有限公司任销售总监。

3、张睿：1974年出生，东北大学计算机应用专业毕业。1998-2000年，在香港永新公司任工程师，2000-2003年在北京创美伟业科技有限公司任技术经理，2003-2012年在北京鼎永泰克科技有限公司任市场总监。

本项目不涉及关联交易，不构成重大资产重组。本项目经公司第二届董事会战略委员会第四次（临时）会议审议通过并经总经理审批后实施。2013年7月香港鼎永泰克已完成注册登记，公司注册证书登记信息如下：

公司名称：香港鼎永泰克科技有限公司

英文名称：HK Ding Yong Tai Ke Technology Limited

公司地址：香港北角英皇道373号上润中心21楼D室

英文地址：Unit D ,21/F., Max Share Center ,373 King'S Road, North Point, Hong Kong

登记证号码：61812995-000-07-13-3

注册资本：USD800,000

成立日期：2013年7月30日

香港鼎永泰克科技有限公司股权结构如下：

股东名称	注册资本（美元）	股权比例
厦门市美亚柏科信息股份有限公司	408,000	51%
Hong Kong Supreme Technology Limited	392,000	49%
合计	800,000	100%

3、杭州创聚引入广州钧扬通泰投资咨询有限公司进展说明

2013年5月24日公司第二届董事会第六次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司引入战略投资者的议案》，公司决定在全资子公司杭州创聚引入广州钧扬通泰投资咨询有限公司共同开展杭州创聚的服务器安全业务，以加快服务器安全业务的独立发展。相关公告已于2013年5月29日在巨潮资讯网披露。

报告期内，完成了项目协议的签定。目前，公司已完成向钧扬通泰转让股权的工商变更登记手续，变更后美亚柏科出资额为597.16万元，占注册资本的59.716%；钧扬通泰出资额为402.84万元，占注册资本的40.284%。钧扬通泰向杭州创聚增资的工商变更登记手续，目前尚处于办理阶段，办理完成后，杭州创聚的注册资本将增加至1118.48万元，其中，美亚柏科将持有杭州创聚53.39%股权，钧扬通泰持有杭州创聚46.61%股权。

4、关于使用部分募集资金收购珠海新德汇信息技术有限公司51%股权的进展说明

2013年8月6日公司第二届董事会第九次（临时）会议审议通过《关于使用部分募集资金收购珠海新

德汇信息技术有限公司51%股权的议案》，公司决定使用超募资金5,854.80万元，以增资并受让部分股权的方式取得新德汇51%股权，本项目实施后，新德汇将成为本公司的控股子公司并纳入本公司的合并财务报表范围。《关于使用部分超募资金收购珠海市新德汇信息技术有限公司51%股权的公告》、《关于使用部分超募资金收购珠海市新德汇信息技术有限公司51%股权的可行性研究报告》详见2013年8月8日公司在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的公告。

2013年8月9日，在董事会的授权范围内，项目合作方完成了《投资协议》的签定，并按照协议的约定，公司于2013年8月15日向珠海市新德汇信息技术有限公司支付了增资款1000万元，并向新德汇原股东苏学武先生支付了第一期股权转让款3398.36万元，占股权转让价款的70%。相关工商变更登记手续正在办理中。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	83,906,600	75.66%	0	0	83,906,600	0	83,906,600	167,813,200	75.66%
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	52,626,600	47.45%	0	0	52,626,600	0	52,626,600	105,253,200	47.45%
其中：境内法人持股	16,000,000	14.43%	0	0	16,000,000	0	16,000,000	32,000,000	14.43%
境内自然人持股	36,626,600	33.02%	0	0	36,626,600	0	36,626,600	73,253,200	33.02%
4、外资持股	31,280,000	28.2%	0	0	31,280,000	0	31,280,000	62,560,000	28.2%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	31,280,000	28.2%	0	0	31,280,000	0	31,280,000	62,560,000	28.2%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	27,000,000	24.34%	0	0	27,000,000	0	27,000,000	54,000,000	24.34%
1、人民币普通股	27,000,000	24.34%	0	0	27,000,000	0	27,000,000	54,000,000	24.34%
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	110,906,600	100%	0	0	110,906,600	0	110,906,600	221,813,200	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2013年6月7日，公司完成了2012年度权益分派的实施，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，并派发现金股利每10股派1.5元（含税）。本次权益分派实施后，公司总股本由110,906,600股变更为221,813,200股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年6月7日，公司完成了2012年度权益分派的实施，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，并派发现金股利每10股派1.5元（含税）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度权益分派事项于2012年3月26日经公司第二届董事会第四次会议审议通过，并于2013年5月10日经公司2012年度

股东大会审议批准后实施。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司于2013年6月7日完成了2012年度权益分派资本公积金转增股本的登记工作。

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

适用 不适用

公司完成 2012 年度权益分派资本公积金转增股本工作后，公司总股本由 110,906,600 股变更为 221,813,200 股。按最新股本重新计算后，本报告期，公司基本每股收益 0.001 元，稀释每股收益 0.001 元，本报告期末归属于公司普通股股东的每股净资产 3.45 元。按最新股本重新计算后，2012 年度，公司基本每股收益 0.36 元，稀释每股收益 0.36 元，2012 年末归属于公司普通股股东的每股净资产 3.51 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数									9,358
持股 5%以上的股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
郭永芳	境外自然人	28.13%	62,400,000	31,200,000	62,400,000	0			
李国林	境内自然人	14.43%	32,000,000	16,000,000	32,000,000	0			
广州通连投资咨询有限公司	境内非国有法人	14.43%	32,000,000	16,000,000	32,000,000	0			
刘祥南	境内自然人	11.54%	25,600,000	12,800,000	25,600,000	0			
中国建设银行-国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	其他	2.26%	5,006,652		0	5,006,652			
郭泓	境内自然人	1.55%	3,440,000	1,720,000	3,440,000	0			
中国银行-国泰区位优势股票型证券投资基金	其他	0.58%	1,289,928		0	1,289,928			
柴震文	境内自然人	0.48%	1,072,200		0	1,072,200			
全国社保基金一一八组合	其他	0.45%	1,003,896		0	1,003,896			
中国建设银行-银河保本混合型证券投资基金	其他	0.39%	856,600		0	856,600			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无。								
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：1、郭泓为郭永芳侄子。2、为保持公司经营决策的一致性，公司实际								

	<p>控制人郭永芳、滕达、刘祥南三人签订了《一致行动协议》，互为一致行动人。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。3、根据基金公司公开资料可知，中国建设银行-国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金和中国银行-国泰区位优势股票型证券投资基金同属于国泰基金管理有限公司。4、其余股东之间，未知是否存在关联关系，或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国建设银行-国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	5,006,652	人民币普通股	5,006,652
中国银行-国泰区位优势股票型证券投资基金	1,289,928	人民币普通股	1,289,928
柴震文	1,072,200	人民币普通股	1,072,200
全国社保基金一一八组合	1,003,896	人民币普通股	1,003,896
中国建设银行-银河保本混合型证券投资基金	856,600	人民币普通股	856,600
高鹏飞	616,152	人民币普通股	616,152
陈玲	573,446	人民币普通股	573,446
中国银行-长盛电子信息产业股票型证券投资基金	520,422	人民币普通股	520,422
中国建设银行-华商主题精选股票型证券投资基金	479,846	人民币普通股	479,846
武汉立天月科技有限公司	479,100	人民币普通股	479,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、根据基金公司公开资料可知，中国建设银行-国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金和中国银行-国泰区位优势股票型证券投资基金同属于国泰基金管理有限公司。2、其余股东之间，未知是否存在关联关系，或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
刘祥南	董事长	现任	12,800,000	12,800,000	0	25,600,000	0	0	0
郭永芳	副董事长	现任	31,200,000	31,200,000	0	62,400,000	0	0	0
李国林	董事	现任	16,000,000	16,000,000	0	32,000,000	0	0	0
滕达	董事、总经 理	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭东辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈少华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈汉文	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
仲丽华	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴顺祥	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高龙腾	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
申强	副总经理	现任	320,000	320,000	0	640,000	160,000	0	160,000
丛艳芬	副总经理	现任	320,000	320,000	0	640,000	160,000	0	160,000
高峰	副总经理	现任	320,000	320,000	0	640,000	160,000	0	160,000
张雪峰	副总经理	现任	320,000	320,000	0	640,000	160,000	0	160,000
黄基鹏	副总经理	现任	320,000	320,000	0	640,000	160,000	0	160,000
吴鸿伟	副总经理	现任	320,000	320,000	0	640,000	160,000	0	160,000
赵庸	副总经理	现任	320,000	320,000	0	640,000	160,000	0	160,000
张乃军	财务总监	现任	260,000	260,000	0	520,000	160,000	0	160,000
吴世雄	副总经理	现任	80,000	80,000	0	160,000	160,000	0	160,000
栾江霞	副总经理	现任	200,000	200,000	0	400,000	160,000	0	160,000
王斌	董事会秘 书、副总经	现任	80,000	80,000	0	160,000	160,000	0	160,000

	理								
合计	--	--	62,860,000	62,860,000	0	125,720,000	1,760,000	0	1,760,000

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事和高级管理人员离职或解聘的情形。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门市美亚柏科信息股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	287,482,219.21	397,368,696.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	七、6	136,967,388.54	134,878,529.97
预付款项	七、8	14,877,650.95	6,162,475.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、5	313,740.84	2,125,427.78
应收股利			
其他应收款	七、7	31,268,910.23	18,912,204.68
买入返售金融资产			
存货	七、9	99,571,807.71	84,447,102.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		570,481,717.48	643,894,437.16

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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	七、15	10,867,460.70	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、17	85,854,673.64	89,368,012.06
在建工程	七、18	165,162,507.77	161,216,920.00
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	七、23	15,183,555.99	15,665,712.63
开发支出	七、23	18,570,000.01	7,364,935.45
商誉			
长期待摊费用	七、25	4,210,479.19	3,432,622.16
递延所得税资产	七、26	5,605,054.76	5,220,638.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		305,453,732.06	283,268,840.86
资产总计		875,935,449.54	927,163,278.02
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七、32	26,919,628.65	38,481,758.35
预收款项	七、33	41,330,399.27	43,183,408.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、34	6,238,210.49	28,963,187.55
应交税费	七、35	5,608,772.46	13,842,612.03

应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、38	10,154,249.92	2,602,967.49
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		90,251,260.79	127,073,934.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七、45	2,464,700.00	550,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、46	15,619,049.95	18,268,980.83
非流动负债合计		18,083,749.95	18,818,980.83
负债合计		108,335,010.74	145,892,914.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、47	221,813,200.00	110,906,600.00
资本公积	七、50	375,148,589.49	483,289,268.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、51	20,161,477.86	20,161,477.86
一般风险准备			
未分配利润	七、53	148,127,478.51	164,576,853.34
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		765,250,745.86	778,934,199.29
少数股东权益		2,349,692.94	2,336,163.90
所有者权益（或股东权益）合计		767,600,438.80	781,270,363.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		875,935,449.54	927,163,278.02

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

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		279,241,321.01	382,583,743.72
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	134,039,859.82	131,600,430.77
预付款项		14,781,912.41	5,975,906.14
应收利息		313,740.84	2,125,427.78
应收股利			
其他应收款	十五、2	31,181,154.05	18,801,143.30
存货		98,791,356.70	83,844,310.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		558,349,344.83	624,930,962.07
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	十五、3	25,337,460.70	25,470,000.00
投资性房地产			
固定资产		85,769,485.35	89,254,377.08
在建工程		165,162,507.77	161,216,920.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,183,555.99	15,665,712.63
开发支出		18,570,000.01	7,364,935.45
商誉			
长期待摊费用		4,210,479.19	3,432,622.16
递延所得税资产		5,560,497.11	4,938,002.39

其他非流动资产			
非流动资产合计		319,793,986.12	307,342,569.71
资产总计		878,143,330.95	932,273,531.78
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		27,277,978.87	39,476,253.84
预收款项		40,655,007.29	41,584,693.88
应付职工薪酬		5,942,318.92	26,862,967.16
应交税费		5,541,129.36	13,532,081.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款		14,940,834.62	12,741,862.67
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		94,357,269.06	134,197,859.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,464,700.00	550,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		15,619,049.95	18,268,980.83
非流动负债合计		18,083,749.95	18,818,980.83
负债合计		112,441,019.01	153,016,840.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		221,813,200.00	110,906,600.00
资本公积		375,148,589.49	483,289,268.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,161,477.86	20,161,477.86
一般风险准备			

未分配利润		148,579,044.59	164,899,345.48
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		765,702,311.94	779,256,691.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		878,143,330.95	932,273,531.78

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

3、合并利润表

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		114,584,848.88	83,818,489.74
其中：营业收入	七、54	114,584,848.88	83,818,489.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		130,013,251.71	89,015,690.84
其中：营业成本	七、54	57,404,094.53	34,047,258.71
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	七、56	648,975.52	919,777.58
销售费用	七、57	25,694,341.68	22,171,906.60
管理费用	七、58	45,374,890.39	35,625,481.82
财务费用	七、59	-2,946,097.24	-4,062,576.09
资产减值损失	七、62	3,837,046.83	313,842.22
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）	七、61	5,135,490.55	
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）		-10,292,912.28	-5,197,201.10

加：营业外收入	七、63	11,975,662.06	14,563,771.32
减：营业外支出	七、64	308,136.82	1,039,902.39
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,374,612.96	8,326,667.83
减：所得税费用	七、65	1,176,570.42	1,079,593.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		198,042.54	7,247,074.06
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		184,513.50	7,247,074.06
少数股东损益		13,529.04	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益	七、66	0.001	0.034
（二）稀释每股收益	七、66	0.001	0.034
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		198,042.54	7,247,074.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		184,513.50	7,247,074.06
归属于少数股东的综合收益总额		13,529.04	

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

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	113,039,820.48	81,994,655.54
减：营业成本	十五、4	57,653,947.04	34,047,258.71
营业税金及附加		630,030.49	836,325.42
销售费用		23,998,622.69	21,531,960.84
管理费用		43,500,853.52	34,173,192.49
财务费用		-2,893,695.81	-4,007,986.11
资产减值损失		3,714,357.26	346,944.52
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）	十五、5	3,925,371.95	
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）		-9,638,922.76	-4,933,040.33
加：营业外收入		11,974,823.81	14,563,264.36

减：营业外支出		308,136.82	1,039,902.39
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,027,764.23	8,590,321.64
减：所得税费用		1,276,265.54	1,045,535.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		751,498.69	7,544,785.93
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		751,498.69	7,544,785.93

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

5、合并现金流量表

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	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		125,516,953.48	119,541,077.89
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		12,207,263.61	5,987,287.13
收到其他与经营活动有关的现金	七、68	5,143,968.38	15,380,269.25
经营活动现金流入小计		142,868,185.47	140,908,634.27
购买商品、接受劳务支付的现金		102,536,163.59	68,258,276.40
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		70,528,033.80	54,390,630.48
支付的各项税费		21,610,742.97	13,113,747.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、68	31,277,897.93	29,836,215.98
经营活动现金流出小计		225,952,838.29	165,598,870.69
经营活动产生的现金流量净额		-83,084,652.82	-24,690,236.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		229,270,800.00	292,419,787.50
取得投资收益所收到的现金		3,914,844.47	
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	七、68		30,000,000.00
投资活动现金流入小计		233,185,644.47	322,419,787.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,597,463.56	185,369,311.70
投资支付的现金		184,380,000.00	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	七、68	97,876.62	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		195,075,340.18	279,334,099.20
投资活动产生的现金流量净额		38,110,304.29	43,085,688.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,633,888.33	10,700,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		16,633,888.33	10,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,633,888.33	-10,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-34,540.29	13,940.84
五、现金及现金等价物净增加额		-61,642,777.15	7,709,392.72
加：期初现金及现金等价物余额		196,011,196.36	277,476,214.43
六、期末现金及现金等价物余额		134,368,419.21	285,185,607.15

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

6、母公司现金流量表

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	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		121,765,146.54	121,233,713.08
收到的税费返还		12,207,263.61	5,987,287.13
收到其他与经营活动有关的现金		5,122,207.04	21,559,901.91
经营活动现金流入小计		139,094,617.19	148,780,902.12
购买商品、接受劳务支付的现金		103,694,360.00	68,248,368.44
支付给职工以及为职工支付的现金		66,007,956.98	52,019,220.55
支付的各项税费		21,263,898.98	12,856,667.20
支付其他与经营活动有关的现金		24,805,810.23	29,282,229.02
经营活动现金流出小计		215,772,026.19	162,406,485.21
经营活动产生的现金流量净额		-76,677,409.00	-13,625,583.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		229,270,800.00	292,419,787.50
取得投资收益所收到的现金		3,914,844.47	
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		233,185,644.47	322,419,787.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,558,529.56	185,369,311.70
投资支付的现金		184,380,000.00	73,964,787.50

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		194,938,529.56	279,334,099.20
投资活动产生的现金流量净额		38,247,114.91	43,085,688.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,633,888.33	10,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		16,633,888.33	10,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,633,888.33	-10,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-34,540.29	13,940.84
五、现金及现金等价物净增加额		-55,098,722.71	18,774,046.05
加：期初现金及现金等价物余额		181,226,243.72	254,491,832.80
六、期末现金及现金等价物余额		126,127,521.01	273,265,878.85

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：厦门市美亚柏科信息股份有限公司

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	110,906,600.00	483,289,268.09			20,161,477.86		164,576,853.34		2,336,163.90	781,270,363.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	110,906,600.00	483,289,268.09			20,161,477.86		164,576,853.34		2,336,163.90	781,270,363.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	110,906,600.00	-108,140,678.60					-16,449,374.83		13,529.04	-13,669,924.39
（一）净利润							184,513.50		13,529.04	198,042.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							184,513.50		13,529.04	141,967.81
（三）所有者投入和减少资本		2,765,921.40								2,765,921.40
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,765,921.40								2,765,921.40
3. 其他										
（四）利润分配							-16,633,888.33			-16,633,888.33
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							-16,633,888.33			-16,633,888.33
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	110,906,600.00	-110,906,600.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	110,906,600.00	-110,906,600.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（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	221,813,200.00	375,148,589.49			20,161,477.86		148,127,478.51		2,349,692.94	767,600,438.80

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	53,500,000.00	503,182,020.13			12,338,591.73		104,668,122.97			673,688,734.83
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）	57,406,600.00	-19,892,752.04			7,822,886.13		59,908,730.37	2,336,163.90		107,581,628.36
（一）净利润							78,431,616.50	131,710.30		78,563,326.80
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							78,431,616.50	131,710.30		78,563,326.80
（三）所有者投入和减少资本	3,906,600.00	33,607,247.96						2,204,453.60		39,718,301.56
1. 所有者投入资本	3,906,600.00	29,612,028.00								33,518,628.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,995,219.96								3,995,219.96
3. 其他								2,204,453.60		2,204,453.60
（四）利润分配					7,822,886.13		-18,522,886.13			-10,700,000.00
1. 提取盈余公积					7,822,886.13		-7,822,886.13			
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								
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	110,906,600.00	483,289,268.09			20,161,477.86		164,576,853.34		2,336,163.90	781,270,363.19

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：厦门市美亚柏科信息股份有限公司

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	110,906,600.00	483,289,268.09			20,161,477.86		164,899,345.48	779,256,691.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他							-437,911.25	-437,911.25
二、本年年初余额	110,906,600.00	483,289,268.09			20,161,477.86		164,461,434.23	778,818,780.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	110,906,600.00	-108,140,678.60					-15,882,389.64	-13,116,468.24
(一) 净利润							751,498.69	751,498.69
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							751,498.69	751,498.69
（三）所有者投入和减少资本		2,765,921.40						2,765,921.40
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,765,921.40						2,765,921.40
3. 其他								
（四）利润分配							-16,633,888.33	-16,633,888.33
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							-16,633,888.33	-16,633,888.33
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	110,906,600.00	-110,906,600.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	110,906,600.00	-110,906,600.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	221,813,200.00	375,148,589.49			20,161,477.86		148,579,044.59	765,702,311.94

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	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）	57,406,600.00	-19,892,752.04			7,822,886.13		59,705,975.14	105,042,709.23
（一）净利润							78,228,861.27	78,228,861.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							78,228,861.27	78,228,861.27
（三）所有者投入和减少资本	3,906,600.00	33,607,247.96						37,513,847.96
1. 所有者投入资本	3,906,600.00	29,612,028.00						33,518,628.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,995,219.96						3,995,219.96
3. 其他								
（四）利润分配					7,822,886.13		-18,522,886.13	-10,700,000.00
1. 提取盈余公积					7,822,886.13		-7,822,886.13	
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						
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	110,906,600.00	483,289,260.00			20,161,477.86		164,899,340.00	779,256,690.00

	0.00	8.09			.86		5.48	1.43
--	------	------	--	--	-----	--	------	------

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

三、公司基本情况

1、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”。

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

根据2013年5月10日本公司召开的2012年度股东大会审议通过2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案，以2012年12月31日总股本11,090.66万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计转增11,090.66万股。转增后公司总股本增加至22,181.32万股。

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

本公司分支机构：厦门市美亚柏科信息股份有限公司北京分公司。

2、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：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；系统集成、计算机软件开发；信息咨询服务；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。经营各类商品和产品的进出口等。

3、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

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的合并及公司财务状况以及2013年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进

行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（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。

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

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

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子

公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

9、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产于初始确认时分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

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

持有至到期投资：

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

应收款项：

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

可供出售金融资产：

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

其他金融负债：

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条

款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(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）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

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

(2) 按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	其他方法	款项性质
销售货款及其他	账龄分析法	账龄状态

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	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

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
员工暂借款	不计提坏账准备
应收退税款	不计提坏账准备
合并范围内应收款项	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	单个欠款单位金额在 200 万元以下，但有证据表明难以收回的应收账款或单个欠款单位金额在 100 万元以下，但有证据表明难以收回的其他应收款
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

负债表日后事项的影响。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期

股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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	3-5	5%	19%-31.67%
电子设备	3-5	5%	19%-31.67%
运输设备	4-5	5%	19%-23.75%

(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

1)每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

2)大修理费用

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(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

本公司无形资产包括计算机软件和商标权等。

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

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

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	5 年	
商标权	10 年	
开发支出	4 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司无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

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出

售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

20、长期待摊费用

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

21、附回购条件的资产转让

无。

22、预计负债

无。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本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。

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

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

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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)本公司商品销售收入确认的具体方法如下：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验收合格后确认收入；需安装调试的产品在项目实施完成并经客户验收合格取得对方签字的验收报告后确认收入；对需要分次交付验收的，在分次取得验收报告后确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

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。具体方法如下：

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。

(4) 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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是

在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

1) 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。

2) 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。

（3）售后租回的会计处理

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

无。

31、套期会计

无。

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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%
消费税	-	-
营业税	应税收入	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

税 种	税率%	备注
厦门美亚柏科信息安全研究所有限公司	25	-
厦门市美亚柏科信息股份有限公司北京分公司	25	-
杭州创聚科技有限公司	25	-
厦门美亚中敏电子科技有限公司	15	-

注：根据2012年7月财政部和国家税务总局印发《财政部国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71号），对试点地区企业明确将交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点范围，子公司厦门美亚柏科信息安全研究所有限公司（以下简称美亚研究所）自2012年12月1日起，现代服务业收入由缴纳营业税改为缴纳增值税；现代服务业适用6%税率。

2、税收优惠及批文

（1）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%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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

（2）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2012年度享受减按15%的税率征收企业所得税。

（3）子公司厦门美亚柏科信息安全研究所有限公司（以下简称美亚研究所）2013年享受软件企业减半征收企业所得税优惠政策。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。累计到2013年6月美亚研究所弥补亏损后未获

利,尚未开始享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。

(4) 2012年11月, 子公司厦门美亚中敏科技有限公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国税局、厦门市地税局认定为高新技术企业, 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, 厦门美亚中敏科技有限公司2013年度享受减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

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	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有限公司	全资	厦门	综合	10000000	信息网络安全产品的研究和开发; 计算机与信息安全软件开发、网络技术服务; 批发零售计算机与网络安全设备。图书、期刊、报纸、音像制品、	10,000,000.00		100%	100%	是			
杭州创聚科技有限公司	参股公司	杭州	综合	10000000	服务; 计算机硬件技术开发、成果转让, 计算机系统集成, 科技信息咨询; 批发、零售: 电子计算机, 网络设备、通信设备 (除专控)	10,000,000.00		59.716%	59.716%	否			
厦门美亚中敏电子科	控股	厦门	综合	6,600,000.00	电子产品、电子元器件的研发、生产及技术开发、咨询; 计算机系统	4,470,000.00		67.73%	67.73%	是	2,336,163.90		

技有限 公司					集成、计算机软件开发 和销售；信息咨询服 务；批发、零售								
-----------	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 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

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）减少合并单位1家，原因为

本期公司子公司杭州创聚科技有限公司引入战略投资者，与广州均扬通泰投资咨询有限公司签订股权转让与增资协议，根据协议约定，转让后公司持股比例降至53.39%；杭州创聚董事会相应改组，改组后公司董事会共由3名董事组成，其中公司和战略投资者双方各有权委派1名董事，剩余一名董事由职工代表担任。公司占少数董事席位，同时杭州创聚科技有限公司的重大决策，包括总经理、财务总监、技术总监等高管人员的任命和解雇等均需征得广州均扬通泰投资咨询有限公司同意，由此判定公司对杭州创聚科技有限公司失去经营控制权。

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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无。

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
杭州创聚科技有限公司	8,351,970.15	-914,709.71

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

本期公司子公司杭州创聚科技有限公司引入战略投资者，与广州均扬通泰投资咨询有限公司签订股权转让与增资协议，根据协议约定，转让后公司持股比例降至53.39%；创聚公司董事会相应改组，改组后公

司董事会共由3名董事组成，其中公司和战略投资者双方各有权委派1名董事，剩余一名董事由职工代表担任。公司占少数董事席位，同时杭州创聚科技有限公司的重大决策，包括总经理、财务总监、技术总监等高管人员的任命和解雇等均需征得广州均扬通泰投资咨询有限公司同意，由此判定公司对杭州创聚科技有限公司失去经营控制权。

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

子公司名称	出售日	损益确认方法
杭州创聚科技有限公司	2013年06月28日	因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

本期公司子公司杭州创聚科技有限公司引入战略投资者，与广州均扬通泰投资咨询有限公司签订股权转让与增资协议，根据协议约定，转让后公司持股比例降至53.39%；创聚公司董事会相应改组，改组后公司董事会共由3名董事组成，其中公司和战略投资者双方各有权委派1名董事，剩余一名董事由职工代表担任；公司占少数董事席位，同时杭州创聚科技有限公司的重大决策，包括总经理、财务总监、技术总监等高管人员的任命和解雇等均需征得广州均扬通泰投资咨询有限公司同意，由此判定公司对杭州创聚科技有限公司失去经营控制权。

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：	--	--	27,259.92	--	--	11,221.22
人民币	--	--	27,259.92	--	--	11,221.22
银行存款：	--	--	285,570,359.29	--	--	396,999,975.14
人民币	--	--	285,259,448.60	--	--	395,188,189.19
美元	50,305.10	6.1805	310,910.69	288,248.50	6.2855	1,811,785.95
其他货币资金：	--	--	1,884,600.00	--	--	357,500.00
人民币	--	--	1,884,600.00	--	--	357,500.00
合计	--	--	287,482,219.21	--	--	397,368,696.36

注 1：银行存款期末余额 287,482,219.21 元，其中定期存款 151,229,200 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

注 2：其他货币资金年末余额 1,884,600.00 元系保函保证金，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。除此以外，截至 2013 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	2,125,427.78	1,572,088.06	3,383,775.00	313,740.84
合计	2,125,427.78	1,572,088.06	3,383,775.00	313,740.84

(2) 逾期利息

无。

(3) 应收利息的说明

无。

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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
信用风险较小	128,440.09	0.08%						
销售货款及其他	151,686,393.17	99.92%	14,847,444.72	9.79%	146,140,885.32	100%	11,262,355.35	7.71%
组合小计	151,814,833.26	100%	14,847,444.72	9.79%	146,140,885.32	100%	11,262,355.35	7.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	151,814,833.26	--	14,847,444.72	--	146,140,885.32	--	11,262,355.35	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	75,580,106.74	49.83%	3,779,005.34	115,619,613.80	79.12%	5,780,980.69
1 年以内小计	75,580,106.74	49.83%	3,779,005.34	115,619,613.80	79.12%	5,780,980.69
1 至 2 年	69,129,972.07	45.57%	6,912,997.21	26,098,790.24	17.86%	2,609,879.02
2 至 3 年	5,641,744.36	3.72%	2,820,872.18	3,101,971.28	2.12%	1,550,985.64
3 年以上	1,334,570.00	0.88%	1,334,570.00	1,320,510.00	0.9%	1,320,510.00
合计	151,686,393.17	--	14,847,444.72	146,140,885.32	--	11,262,355.35

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
参股子公司杭州创聚货款	128,440.09	0.00
合计	128,440.09	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

无。

(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 (%)
江西优码创达软件技术有限公司	非关联方	16,395,000.00	1 年以内及 1-2 年	10.80%
陕西省公安厅	非关联方	8,540,000.00	1 年以内	5.63%
北京瑞邦一网科技发展	非关联方	5,879,999.99	1 年以内及 1-2 年	3.88%

有限公司				
山西省公安厅	非关联方	5,661,169.05	1 年以内	3.73%
天津市滨海新区公安局	非关联方	4,908,875.21	1 年以内	3.23%
合计	--	41,385,044.25	--	27.26%

(6) 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(%)
杭州创聚科技有限公司	参股公司	128,440.09	0.08%
合计	--	128,440.09	0.08%

(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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：信用风险较小	16,115,857.05	48.06%			7,159,873.17	34.18%		
销售货款及其他	17,419,757.66	51.94%	2,266,704.48	13.01%	13,786,215.00	65.82%	2,033,883.49	14.75%
组合小计	33,535,614.71	100%	2,266,704.48	6.77%	20,946,088.17	100%	2,033,883.49	9.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	33,535,614.71	--	2,266,704.48	--	20,946,088.17	--	2,033,883.49	--

其他应收款种类的说明

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 (%)	
其中：						
1 年以内	8,785,978.19	50.44%	439,298.91	7,548,812.60	54.76%	377,440.63
1 年以内小计	8,785,978.19	50.44%	439,298.91	7,548,812.60	54.76%	377,440.63
1 至 2 年	7,221,964.17	41.46%	722,196.42	4,782,337.10	34.69%	478,233.71
2 至 3 年	613,212.30	3.52%	306,606.15	553,712.30	4.02%	276,856.15
3 年以上	798,603.00	4.58%	798,603.00	901,353.00	6.54%	901,353.00
合计	17,419,757.66	--	2,266,704.48	13,786,215.00	--	2,033,883.49

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
员工暂借款	5,531,304.74	
代扣五险一金	974,071.96	
应收软件增值税退税	1,110,480.35	
应收股权转让款	8,500,000.00	
合计	16,115,857.05	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

无。

(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(%)
广州钧扬通泰投资咨询有限公司	8,500,000.00	子公司股权转让款	25.35%
安徽省公安厅	1,220,000.00	保证金及质保金	3.64%
北京泰禾信康科技孵化器有限公司	1,191,091.00	押金及预付房租	3.55%
广西壮族自治区公安厅	1,190,000.00	保证金	3.55%
应收软件增值税退税	1,110,480.35	增值税退税款	3.31%
合计	13,211,571.35	--	39.4%

(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(%)
广州钧扬通泰投资咨询有限公司	拟投资子公司股东	8,500,000.00	1 年以内	25.35%
安徽省公安厅	非关联方	1,220,000.00	1 年以内 1200000;1-2 年 20000	3.64%
北京泰禾信康科技孵化器有限公司	非关联方	1,191,091.00	1 年以内	3.55%
广西壮族自治区公安厅	非关联方	1,190,000.00	1 年以内 190,000.00, 1-2 年 1,000,000.00	3.55%
应收软件增值税退税	非关联方	1,110,480.35	1 年以内	3.31%
合计	--	13,211,571.35	--	39.4%

(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	14,877,650.95	100%	6,144,929.93	99.72%
1 至 2 年	-	-	17,546.00	0.28%
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	14,877,650.95	--	6,162,475.93	--

(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
广州远润信息科技发展有限公司	非关联方	1,990,652.99	2013-4-11	合同未执行完毕
厦门金豚网络技术有限公司	非关联方	800,000.00	2013-2-08	合同未执行完毕
Cellebrite Mobile Synchronization Ltd.	非关联方	743,813.53	2013-6-26	合同未执行完毕
厦门海关	非关联方	696,957.78	2013-6-29	进口税金
上海瑞孚电子科技有限公司	非关联方	553,600.00	2013-4-23	合同未执行完毕
合计	--	4,785,024.30	--	--

(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

无。

(4) 预付款项的说明

无。

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	30,967,890.65	14,405.04	31,438,070.10	19,522,460.03	14,405.04	19,508,054.99
在产品	2,003,068.75		2,175,112.99	9,338,188.79		9,338,188.79
库存商品	26,627,663.77	201,269.37	26,292,197.34	23,529,405.38	201,269.37	23,328,136.01
周转材料	484,584.49	-	-	769,811.39	-	769,811.39
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
发出商品	39,666,487.47	-	39,666,427.28	31,112,532.98	-	31,112,532.98
委托加工物资	37,786.99	-	-	390,378.28	-	390,378.28
合计	99,787,482.12	215,674.41	99,571,807.71	84,662,776.85	215,674.41	84,447,102.44

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	14,405.04				14,405.04
在产品					
库存商品	201,269.37				201,269.37
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	215,674.41				215,674.41

(3) 存货跌价准备情况

不适用。

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	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%				
厦门市巨龙信息科技有限公司	成本法	4,880,000.00		4,880,000.00	4,880,000.00	8%	8%				
杭州创聚科技有限公司	权益法	5,971,600.00	10,000,000.00	-5,012,539.30	4,987,460.70	59.716%	59.716%				
合计	--	11,851,600.00	11,000,000.00	-132,539.30	10,867,460.70	--	--	--			

(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：	110,752,971.59	3,253,872.98		115,945.18	113,890,899.39
其中：房屋及建筑物	61,009,336.13	-		-	61,009,336.13
机器设备	477,351.39	416,221.30		-	893,572.69
运输工具	11,755,037.94	758,474.71		-	12,513,512.65
电子及办公设备	37,511,246.13	2,079,176.97		115,945.18	39,474,477.92
--	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：	21,384,959.53	-	6,748,222.47	96,956.25	28,036,225.75
其中：房屋及建筑物	9,480,797.99	-	2,052,719.43	-	11,533,517.42
机器设备	17,464.70	-	67,784.15	-	85,248.85
运输工具	3,847,257.00	-	1,081,454.49	-	4,928,711.49
电子及办公设备	8,039,439.84	-	3,546,264.40	96,956.25	11,488,747.99
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	89,368,012.06	--			85,854,673.64
其中：房屋及建筑物	51,528,538.14	--			49,475,818.71
机器设备	459,886.69	--			808,323.84
运输工具	7,907,780.94	--			7,584,801.16
电子及办公设备	29,471,806.29	--			27,985,729.93
四、减值准备合计	-	--			-
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	89,368,012.06	--			85,854,673.64

其中：房屋及建筑物	51,528,538.14	--	49,475,818.71
机器设备	459,886.69	--	808,323.84
运输工具	7,907,780.94	--	7,584,801.16
电子及办公设备	29,471,806.29	--	27,985,729.93

本期折旧额 6,748,222.47 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 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

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(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

无。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
东海火炬科技园 3#楼	161,216,920.00		161,216,920.00	161,216,920.00		161,216,920.00
东海火炬科技园 3#楼公共部分及一二期装修	3,521,324.39		3,521,324.39			
厦门超级计算中心（云计算中心）机房改造工程	424,263.38		424,263.38			
合计	165,162,507.77		165,162,507.77	161,216,920.00		161,216,920.00

(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
东海火炬科技园 3#楼及 大楼装修	200,786,920 .00	161,216,920 .00	3,521,324. 39			82.05%	82.05%					164,738,244. 39
合计	200,786,920 .00	161,216,920 .00	3,521,324. 39			--	--			--	--	164,738,244. 39

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
东海火炬科技园 3#楼及大楼装修	工程投资进度 82.05%，大楼主体已交房，正处于装修过程中	

(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	17,382,211.27	1,734,922.87		19,117,134.14
计算机软件	1,499,133.09	1,732,322.87		3,231,455.96
商标权	271,900.00	2,600.00		274,500.00
开发支出	15,611,178.18			15,611,178.18
二、累计摊销合计	1,716,498.64	2,217,079.51		3,933,578.15
计算机软件	309,384.07	251,005.39		560,389.46
商标权	31,775.36	13,703.36		45,478.72
开发支出	1,375,339.21	1,952,370.76		3,327,709.97
三、无形资产账面净值合计	15,665,712.63	-482,156.64		15,183,555.99
计算机软件	1,189,749.02	1,481,317.48		2,671,066.50
商标权	240,124.64	-11,103.36		229,021.28
开发支出	14,235,838.97	-1,952,370.76		12,283,468.21
四、减值准备合计				
计算机软件				
商标权				
开发支出				
无形资产账面价值合计	15,665,712.63	-482,156.64		15,183,555.99
计算机软件	1,189,749.02	1,481,317.48		2,671,066.50
商标权	240,124.64	-11,103.36		229,021.28
开发支出	14,235,838.97	-1,952,370.76		12,283,468.21

本期摊销额 2,217,079.51 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	
极光系统	2,074,226.00	1,309,953.88			3,384,179.88
手机数据移动采集终端	744,548.45	2,283,567.77			3,028,116.22
可视化数据智能分析系统	205,476.30	623,194.35			828,670.65

取证大师	1,142,777.04	578,702.29			1,721,479.33
视频取证系统	231,997.00	621,020.82			853,017.82
恢复大师	418,128.80	1,100,462.32			1,518,591.12
MT-CAP 综合应用平台	2,128,842.43	2,149,832.11			4,278,674.54
网络商品交易监管系统	418,939.43	1,125,104.50			1,544,043.93
公证云平台二期		1,413,226.52			1,413,226.52
其他项目		13,449,162.57	13,449,162.57		
合计	7,364,935.45	24,654,227.13	13,449,162.57		18,570,000.01

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 45.45%。

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 80.9%。

(1) 极光系统项目自2011年12月已完成项目的技术预研、需求分析进入开发阶段，完成上述研发项目在技术上具有可行性，项目实施完成后能够满足客户在数据恢复领域的需求，产品市场空间广阔，可以为项目收益提供有力保证，同时公司有足够的技术、财务等资源的支持，并单独核算，支出能够可靠的计量。故公司从2012年1月对该项目研发费用予以资本化。该项目目前处于开发阶段。

(2) 手机数据移动采集终端项目自2012年11月已完成项目的技术预研、需求分析进入开发阶段，完成上述研发项目在技术上具有可行性，项目实施完成后对采集的数据进行挖掘和关联分析，具有较好的市场容量和市场占有率，可以为项目收益提供有力保证，同时公司有足够的技术、财务等资源的支持，并单独核算，支出能够可靠的计量。故公司从2012年12月对该项目研发费用予以资本化。该项目目前处于开发阶段。

(3) 可视化数据智能分析系统项目自2012年11月已完成项目的技术预研、需求分析进入开发阶段，完成上述研发项目在技术上具有可行性，项目实施完成后形成的新产品能够满足取证人员对海量信息进行分析处理，有较好的市场容量和市场占有率，可以为项目收益提供有力保证，同时公司有足够的技术、财务等资源的支持，并单独核算，支出能够可靠的计量。故公司从2012年12月对该项目研发费用予以资本化。该项目目前处于开发阶段。

(4) 取证大师项目自2012年6月已完成项目的技术预研、需求分析进入开发阶段，完成上述研发项目在技术上具有可行性，项目实施完成后将极大满足客户在电子数据取证分析领域的需求，应用广泛，实用性强，产品的市场空间广阔，可以为项目收益提供有力保证，同时公司有足够的技术、财务等资源的支持，并单独核算，支出能够可靠的计量。故公司从2012年6月对该项目研发费用予以资本化。该项目目前处于开发阶段。

(5) 视频取证系统项目自2012年11月已完成项目的技术预研、需求分析进入开发阶段，完成上述研发项目在技术上具有可行性，项目实施完成后形成的新产品能够为公安系统视频取证提供技术支持，具有

较好的市场容量和市场占有率，可以为项目收益提供有力保证，同时公司有足够的技术、财务等资源的支持，并单独核算，支出能够可靠的计量。故公司从2012年12月对该项目研发费用予以资本化。该项目目前处于开发阶段。

(6) 恢复大师项目自2012年11月已完成项目的技术预研、需求分析进入开发阶段，完成上述研发项目在技术上具有可行性，项目实施完成后能够满足民用客户数据恢复需求，具有较好的市场容量和市场占有率，可以为项目收益提供有力保证，同时公司有足够的技术、财务等资源的支持，并单独核算，支出能够可靠的计量。故公司从2012年12月对该项目研发费用予以资本化。该项目目前处于开发阶段。

(7) 综合应用平台自2012年9月已完成项目的技术预研、需求分析进入开发阶段，完成上述研发项目在技术上具有可行性，项目实施完成后能够满足市场上客户在电子数据取证分析领域的需求，应用广泛，可以为项目收益提供有力保证，同时公司有足够的技术、财务等资源的支持，并单独核算，支出能够可靠的计量。故公司从2012年10月对该项目研发费用予以资本化。该项目目前处于开发阶段。

(8) 网络商品交易监管系统项目系升级项目，前期已有技术经验和市场基础，同时公司有足够的技术、财务等资源的支持，并单独核算，支出能够可靠的计量。故公司从2012年12月对该项目研发费用予以资本化。该项目目前处于开发阶段。

(9) 公证云项目二期，前期已有技术经验和市场基础，同时公司有足够的技术、财务等资源的支持，并单独核算，支出能够可靠的计量。故公司从2013年1月对该项目研发费用予以资本化。该项目目前处于开发阶段。

24、商誉

无。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
北京办事处装修费	422,121.96		152,829.84		269,292.12	
成都办事处装修费	35,000.00		14,000.00		21,000.00	
培训中心装修费	153,548.40	176,791.68	73,934.61		256,405.47	
昆明办事处装修费	94,500.00		13,500.00		81,000.00	
软件园二期观日路 12 号 101 单元装修费	2,545,036.30		411,404.98		2,133,631.32	
软件园 18 号楼 403 单元装修费	182,415.50	140,020.00	59,985.50		262,450.00	

北京分公司泰禾大厦办公室装修费		1,258,621.50	71,921.22		1,186,700.28	
合计	3,432,622.16	1,575,433.18	797,576.15		4,210,479.19	--

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	2,593,085.98	2,023,718.30
开办费		
可抵扣亏损		250,292.61
无形资产摊销	299,406.29	123,780.53
递延收益	2,712,562.49	2,822,847.12
小计	5,605,054.76	5,220,638.56
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：无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	17,319,772.22	13,511,913.25
无形资产摊销	3,326,736.50	825,203.54
递延收益	18,083,749.95	18,818,980.83
可抵扣亏损	0.00	1,001,170.44
小计	38,730,258.67	34,157,268.06

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,605,054.76		5,220,638.56	
递延所得税负债				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细：无

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无

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	13,296,238.84	3,817,910.36			17,114,149.20
二、存货跌价准备	215,674.41				215,674.41
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					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	13,511,913.25	3,817,910.36			17,329,823.61

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

无。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

无。

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	25,645,742.83	37,533,694.38
装修款	1,273,885.82	948,063.97
合计	26,919,628.65	38,481,758.35

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

33、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	41,330,399.27	43,183,408.58

合计	41,330,399.27	43,183,408.58
----	---------------	---------------

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

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	28,825,290.00	35,959,175.76	58,716,567.05	6,067,898.71
二、职工福利费		564,143.91	564,143.91	
三、社会保险费	136,879.39	6,872,792.68	6,839,360.29	170,311.78
其中：①医疗保险费	44,838.26	1,967,759.12	1,959,732.33	52,865.05
②基本养老保险费	81,445.36	3,619,165.27	3,595,351.81	105,258.82
③年金缴费		449,853.80	449,853.80	
④失业保险费	4,898.86	450,288.11	449,856.13	5,330.84
⑤工伤保险费	2,168.90	151,589.18	151,123.90	2,634.18
⑥生育保险费	3,528.01	234,137.20	233,442.32	4,222.89
四、住房公积金		3,682,849.23	3,682,849.23	
五、辞退福利		124,313.00	124,313.00	
六、其他	1,018.16	3,367,083.81	3,368,101.97	
工会经费和职工教育经费	1,018.16	601,162.40	602,180.56	
股份支付		2,765,921.41	2,765,921.41	
合计	28,963,187.55	50,570,358.39	73,295,335.45	6,238,210.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 602,180.56 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 124,313.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬期末余额中 2013 年 6 月工资于 2013 年 7 月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	2,694,723.62	11,196,398.06
消费税	-	-
营业税	10,912.48	47,468.08
企业所得税	1,210,861.74	1,059,762.80
个人所得税	1,352,053.88	157,329.00
城市维护建设税	189,198.50	786,215.67
教育费附加	81,085.06	336,949.58
地方教育费附加	54,112.72	224,877.32
其他税种	15,824.46	33,611.52
合计	5,608,772.46	13,842,612.03

36、应付利息

无。

37、应付股利

无。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
保证金	56,000.00	201,750.00
应付费用	864,296.03	2,222,502.15
员工往来	407.48	178,715.34
子公司往来	9,233,546.41	
合计	10,154,249.92	2,602,967.49

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(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

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

无。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
厦门市 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
多路并行取证系统的研究	250,000.00			250,000.00	厦门市经济发展局、厦门市财政局厦经技【2012】271 号
2012 年国家十二五科技支撑计划项目（国防科技大学）		1,024,700.00		1,024,700.00	国防科技大学十二五科技支撑计划项目
2012 年国家十二五科技支撑计划项目（公安部第三研究所）		480,000.00		480,000.00	公安部第三研究所 2012 年国家十二五科技支撑计划项目
2012 年国家科技支撑计划（公安部第三研究所）		410,000.00		410,000.00	公安部第三研究所 2012 年国家科技支撑计划

合计	550,000.00	1,914,700.00	0.00	2,464,700.00	--
----	------------	--------------	------	--------------	----

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	972,418.59	1,179,442.41
厦门超级计算（云计算）中心	13,583,333.33	14,883,333.33
关于 2011-2013 年继续对重点制造业企业技术改造实施财政扶持	573,298.03	756,205.09
面向新型信息技术和应用环境的网络管控技术研究	300,000.00	300,000.00
电子取证关键技术研究	190,000.00	190,000.00
十一五科技支撑项目		960,000.00
合计	15,619,049.95	18,268,980.83

1: 系厦门市发改委对本公司关于电子数据取证综合平台产业化项目的补助金450万元，截止2010年12月31日已收到该补助款；根据文件相关规定该项补助款必须专款专用：其中252.61万元用于购置仪器设备，因该补助款系与资产相关故按照资产使用年限摊销并确认收益，本期共计确认收益207,023.82元。

2: 根据厦门市财政局厦科联【2010】69号文，厦门市科技局及财政局对本公司“厦门超级计算中心（厦门云计算中心）”项目补助金 1300万元，截止2010年12月31日已收到全部补助款；该文件规定补助款用于购置设备，因该补助款属与资产相关，故按照资产使用年限摊销并确认收益，故本报告期共计确认收益130万元。

3: 系本公司申请厦门市制造业企业技术改造项目财政扶持资金，本公司于2010年技改投入401.14万元用于购置设备，根据厦财预（2011）54号文件，按当年设备投资额20%予以补助故予以补助80.23万元，截至2011年12月31日已收到该补助款；因该补助款系与资产相关，故按照资产使用年限摊销并确认收益，本报告期共计确认收益82907.06元。

根据《厦门市财政局、厦门市经济发展局关于2011-2013年继续对重点制造业企业技术改造实施财政扶持的通知》（厦财预（2011）89号），对本公司承担的项目“电子数据公证云”予以补助，按当年设备投资额20%予以补助故予以补助100万元；因该补助款属与资产相关，故按照资产使用年限摊销并确认收益，本报告期共计确认收益10万元。

4: 系本公司与公安部第三研究所签订科研项目合作合同书，由本公司承担国家科技支撑计划合同约定项目经费282万元；其中，第三研究所支付国拨经费132万元，本公司自筹150万元；截止2012年12月31日，本公司收到拨入的经费30万元。

5: 系本公司与公安部第三研究所签订科研项目合作合同书，由本公司承担国家科技支撑计划“电子

取证关键技术研究”，合同约定项目经费296万元；其中，第三研究所支付国拨经费96万元，本公司自筹200万元；截止2012年12月31日，本公司收到拨入的经费19万元。

6：系由本公司承担国家科技支撑计划，合同约定下拨经费96万元，本报告期该项目通过验收，故本期共计确认收益96万元。

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	110,906,600.00			110,906,600.00		110,906,600.00	221,813,200.00

本公司2012年度股东大会审议通过2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案，以2012年12月31日总股本11,090.66万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计转增11,090.66万股。转增后公司总股本增加至22,181.32万股。

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）	479,294,048.13		110,906,600.00	368,387,448.13
其他资本公积	3,995,219.96	2,765,921.40		6,761,141.36
合计	483,289,268.09	2,765,921.40	110,906,600.00	375,148,589.49

资本公积说明：

(1)本期股本溢价减少系本公司2012年度股东大会审议通过2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案，以2012年12月31日总股本11,090.66万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计转增11,090.66万股。转增后公司总股本增加至22,181.32万股。

(2)其他资本公积增加系本公司实施以权益结算的股份支付，本期以股份支付换取的职工服务按权益工具授予日的公允价值计算的金额为2,765,921.40元，相应增加其他资本公积2,765,921.40元。

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	20,161,477.86			20,161,477.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	20,161,477.86			20,161,477.86

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	164,576,853.34	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	164,576,853.34	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	184,513.50	--
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	16,633,888.33	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	148,127,478.51	--

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。

54、营业收入、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	114,584,848.88	83,818,489.74
其他业务收入		
营业成本	57,404,094.53	34,047,258.71

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
司法机关	72,482,424.97	40,226,341.92	52,468,698.14	23,002,574.95
行政执法部门	3,304,359.26	561,138.01	3,712,890.12	981,028.05
企业	32,562,675.33	14,006,111.35	21,449,551.01	6,746,363.01
其他	6,235,389.32	2,610,503.25	6,187,350.47	3,317,292.70
合计	114,584,848.88	57,404,094.53	83,818,489.74	34,047,258.71

(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	91,978,655.91	51,823,535.27	63,813,374.95	25,895,024.54
网络信息安全产品	9,945,209.42	3,262,281.96	13,683,138.54	5,273,803.39
电子数据鉴定及互联网知识产权保护等服务	12,519,190.86	2,266,313.42	6,321,976.25	2,878,430.78
其他产品销售收入	141,792.69	51,963.88		
合计	114,584,848.88	57,404,094.53	83,818,489.74	34,047,258.71

(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

东北及华北	21,188,338.94	10,153,885.58	20,954,359.39	6,945,322.47
华东及华南	52,305,883.07	23,595,938.84	27,211,667.17	11,261,939.63
西北及西南	34,491,593.92	21,015,439.23	27,548,385.49	12,297,634.27
华中及其他	6,599,032.95	2,638,830.88	8,104,077.69	3,542,362.34
合计	114,584,848.88	57,404,094.53	83,818,489.74	34,047,258.71

(5) 公司来自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(%)
陕西省公安厅	10,427,350.43	9.1%
福建省公安厅	10,063,222.54	8.78%
西藏自治区公安厅	5,618,290.60	4.9%
江西优码创达软件技术有限公司	3,846,153.85	3.36%
北京瑞邦一网科技发展有限公司	3,470,085.46	3.03%
合计	33,425,102.88	29.17%

营业收入的说明：报告期，公司营业收入较去年同期增长 36.71%，主要是由于公司加大研发费用投入和市场拓展力度增加了收入所致。

55、合同项目收入

无。

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	16,824.00	221,001.09	应税收入*3%
城市维护建设税	368,755.05	407,619.60	应纳流转税额*7%
教育费附加	157,328.03	174,594.86	应纳流转税额*3%
资源税			
地方教育附加	106,068.44	116,562.03	应纳流转税额*2%
合计	648,975.52	919,777.58	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,697,044.69	8,955,307.27
福利费	261,682.70	156,267.00
社会保险费	2,664,575.42	1,758,366.77
住房公积金	1,419,301.73	1,049,522.90
企业年金	217,981.65	392,226.31
经营人员股权激励	868,515.84	
辞退福利	91,313.00	
差旅费	3,502,194.87	4,551,083.58
业务宣传费	853,776.72	2,571,745.38
邮寄费	490,115.18	721,997.03
电讯费	1,838,098.17	1,072,857.18
交通费	243,064.50	224,589.49
汽车费用	148,654.93	355,109.42
运杂费	7,159.00	69,753.31
投标费	121,986.00	90,812.90
保险费	1,800.00	24,224.18
进口费用	1,398.00	3,810.00
广告费	258,092.97	63,596.41
包装费	7,586.31	
展览费		110,658.10
其他		-20.63
合计	25,693,641.68	22,171,906.60

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,061,248.36	3,677,107.94
福利费	309,923.01	278,217.99
社会保险费	852,003.10	500,977.76
住房公积金	512,788.00	346,859.94
企业年金	91,909.29	193,631.81
管理人员股权激励	918,752.94	
辞退福利	33,000.00	

工会经费	601,162.40	547,887.75
行政办公费	2,077,997.08	2,713,432.76
教育经费	28,098.90	79,819.82
研发费用	15,516,906.49	12,368,021.91
业务接待费	7,024,966.20	6,158,527.57
折旧费	5,578,883.14	3,054,962.24
房租费	1,312,220.97	1,421,430.68
审计费	488,508.29	310,000.00
水电费	404,754.19	518,074.70
顾问费	80,600.00	391,400.00
各种税费	1,241,232.95	604,037.02
物业费	256,717.87	153,907.68
维修(护)费	579,480.28	296,460.69
残疾人补助金	4,150.98	2,585.70
代理费		73,120.00
装修费	954,477.33	772,860.93
董事会费	320,000.00	270,000.00
会员年费	52,350.00	29,315.00
会议会务费	1,054,636.75	803,818.00
招聘费	24,680.00	32,547.00
其他	7,744.87	26,476.93
诉讼费	-14,303.00	
合计	45,374,890.39	35,625,481.82

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-2,947,453.84	-4,070,831.05
汇兑损益	-34,540.29	-13,940.84
手续费及其他	35,896.89	22,195.80
合计	-2,946,097.24	-4,062,576.09

60、公允价值变动收益

无。

61、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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	5,135,490.55	
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	5,135,490.55	

(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。

62、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	3,837,046.83	313,842.22
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	3,837,046.83	313,842.22

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
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	11,736,132.41	14,527,729.92	2,865,930.88
其他	239,529.65	36,041.40	239,529.65
合计	11,975,662.06	14,563,771.32	3,105,460.53

(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	8,870,201.53	11,035,156.04	
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	82,907.06	
电子数据取证综合平台产业化项目	207,023.82	207,023.82	
“电子数据公证云”的购置设备补助	100,000.00		

厦门超级计算（云计算）中心	1,300,000.00		
十一五科技支撑项目	960,000.00		
厦门市机关事务管理局,群众性精神文明创建活动先进集体奖金	10,000.00		
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会,2012 年纳税大户	100,000.00		
国际人才交流基金会,互联网舆情分析与管理系统,专家经费	76,000.00		
福建省经济贸易委员会,优秀新产品奖,多路并行取证系统	30,000.00		
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会		120,000.00	
厦门市知识产权局专利申请费用资助		117,400.00	
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		100,000.00	
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	
福建省知识产权局,2011 年福建省专利奖		30,000.00	
合计	11,736,132.41	14,527,729.92	--

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。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
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	251,000.00	1,020,795.02	251,000.00
其他	57,136.82	19,107.37	57,136.82
合计	308,136.82	1,039,902.39	308,136.82

65、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	1,898,760.26	1,071,716.73
递延所得税调整	-722,189.84	7,877.04
合计	1,176,570.42	1,079,593.77

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	2013年1-6月	2012年1-6月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	184,513.50	7,247,074.06
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	7,264,003.50	2,000,469.59
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-7,079,490.00	5,246,604.47
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	110,906,600.00	107,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	110,906,600.00	107,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	221,813,200.00	214,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	221,813,200.00	214,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S		

		0.001	0.034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-0.032	0.025
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.001	0.034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	-0.032	0.025

67、其他综合收益

无。

68、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	1,914,700.00
收到利息收入	844,296.31
收到的保证金、押金及其他往来款等	2,384,972.07
合计	5,143,968.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付期间费用	10,314,896.16
支付保证金、押金及其他往来款等	20,712,001.77
对外捐赠	251,000.00
合计	31,277,897.93

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	97,876.62
合计	97,876.62

(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。

69、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	198,042.54	7,247,074.06
加：资产减值准备	3,837,046.83	313,842.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,748,222.48	3,636,064.10
无形资产摊销	2,217,079.51	137,469.96
长期待摊费用摊销	954,477.33	796,213.01
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）	11,101.93	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,068,617.24	-13,940.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,135,490.55	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-639,492.93	7,877.04
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）	-16,661,201.00	-14,275,506.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,291,993.48	6,550,645.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,019,749.64	-29,089,975.15
其他	2,765,921.40	
经营活动产生的现金流量净额	-83,084,652.82	-24,690,236.42
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	134,368,419.21	285,185,607.15
减：现金的期初余额	196,011,196.36	277,476,214.43
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	-61,642,777.15	7,709,392.72

(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		
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	8,500,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	97,876.62	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-97,876.62	
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	8,351,970.15	
流动资产	11,650,795.93	
非流动资产	262,963.72	
流动负债	3,561,789.50	
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	134,368,419.21	196,011,196.36
其中：库存现金	134,368,419.21	196,011,196.36
可随时用于支付的银行存款	27,259.92	11,221.22
可随时用于支付的其他货币资金	134,341,159.29	195,999,975.14
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	134,368,419.21	196,011,196.36

70、所有者权益变动表项目注释

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**

不适用。

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**

无。

2、本企业的子公司情况

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	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	100%	100%	76929158-0

杭州创聚科技有限公司	参股公司	有限责任公司	杭州	白鹭斌	综合	10,000,000.00	59.716%	59.716%	67397208-2
厦门美亚中敏电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	厦门	魏鹏	综合	6,600,000.00	67.73%	67.73%	57503894-X

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	
杭州攀克网络技术有限公司	本公司持有 10.71% 股权	66802902-2
厦门巨龙信息科技有限公司	本公司持有 8% 股权	59498676-9
厦门市巨龙软件工程有限公司	本公司参股公司巨龙信息控股股东	15500881-6

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	市场价格			4,794.34	0.49%

出售商品、提供劳务情况表

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 (%)
厦门市巨龙软件工程有限公司	出售商品	市场价格	375,847.51	0.33%		
厦门市巨龙信息科技有限公司	出售商品	市场价格	126,826.49	0.11%		

(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

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州创聚科技有限公司	128,440.09			
应收账款	厦门市巨龙软件工程有限公司	1,066,316.72	63,815.84	210,000.00	10,500.00
其他应收款	厦门市巨龙软件工程有限公司	43,000.00	2,150.00	1,630,000.00	81,500.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	杭州创聚科技有限公司	9,233,546.41	5,575,643.64

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,775,869.27
公司本期行权的各项权益工具总额	2,765,921.40
公司本期失效的各项权益工具总额	9,947.87
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格每股 8.58 元，2013 年 7 月 7 日至 2015 年 7 月 6 日为解锁期

股份支付情况的说明：

(1) 根据本公司2012年6月15日的第一次临时股东大会、2012年7月6日的第一届董事会第二十一次会议和修改后的章程规定，本公司以定向增发的方式向201名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）390.66万股（每股面值1元），授予价格每股8.58元，授予日2012年7月6日。

(2) 根据公司股权激励计划，限制性股票自授予日起12个月为禁售期，禁售期后24个月为解锁期，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三期申请限制性股票解锁，分别自授予日起12个月后、24个月后及36个月后申请所授予的限制性股票总量的40%、30%、30%。

(3) 根据本公司2012年12月11日的第二届董事会第三次（临时）会议审议通过《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的议案》，原激励对象胡荣因离职已不符合激励条件，公司董事会同意将其已获授但未解锁的全部限制性股票14,000股进行回购注销，回购价格为授予价格8.58元/股。

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

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日 2012 年 7 月 6 日的股票收盘价，根据 Black-Scholes 期权定价模型计算限制性股票的公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	资产负债表日股权激励股份实际持有数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	6,761,141.36
以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,761,141.36

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

其他或有负债及其财务影响：

截止2013年6月30日，本公司已开出尚未到期的保函金额为1,884,600.00元，均向银行提供100%的货币保证金。

除存在上述或有事项外，截至2013年6月30日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 对外投资

2013年6月4日，公司第二届董事会战略委员会第四次（临时）会议审议通过了《关于使用自有资金200万元对福建宏创科技信息进行增资的议案》，本公司使用自有资金200万元对福建宏创科技信息进行增资，增资后本公司持有福建宏创18%股权；该项目经总经理审批后实施，2013年7月已完成工商变更登记。

2013年6月4日，公司第二届董事会战略委员会第四次（临时）会议审议通过了《关于使用自有资金40.8万美元投资设立香港鼎永泰克科技有限公司的议案》，本公司使用自有资金40.8万美元投资设立香港鼎永

泰克科技有限公司，持股比例51%：该项目经总经理审批后实施，2013年7月已完成设立注册登记。

2、前期承诺履行情况

(1) 对外投资

2012年12月11日，本公司第二届董事会第三次（临时）会议审议通过《关于使用自有资金对巨龙信息进行增资的议案》，本公司以自有资金480万元对厦门市巨龙信息科技有限公司（以下简称“巨龙信息公司”）进行增资，增资后本公司持有巨龙信息公司8%的股权。截至2013年6月30日，公司已完成对厦门市巨龙信息科技有限公司增资。

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
实施限制性股票回购注销	<p>1、公司原激励对象胡荣和苏玉海因离职已不符合激励条件，公司第二届董事会第三次（临时）会议和公司第二届董事会第七次（临时）会议分别决定将上述2人已获授但未解锁的全部限制性股票进行回购注销。</p> <p>2、因公司于2013年6月7日完成了2012年年度权益分派的实施，每10股派发现金股利1.50元人民币（含税），并以资本公积向全体股东每10股转增10股。公司根据《限制性股票激励计划》的相关规定对回购数量和回购价格进行调整，调整后的回购数量为6万股，回购价格为每股4.215元。</p> <p>3、实施上述2人的限制性股票回购注销后，本公司现有注册资本221,813,200元人民币减至221,753,200元人民币，注销手续尚未办理完成。</p>	<p>实施限制性股票回购注销后，本公司现有注册资本221,813,200元人民币减至221,753,200元人民币</p>	
关于使用部分募集资金收购珠海新德汇信息技术有限公司51%股权	<p>2013年8月6日，本公司第二届董事会第九次（临时）会议审议通过《关于使用部分募集资金收购珠海新德汇信息技术有限公司51%股权的议案》，本公司拟使用超募资金5,854.80万元，以增资并受让部分股权的方式取得新德汇51%股权，本项目实施后，公司将持有新德汇公司51%的股权，新德汇将成为本公司的控股子公司并纳入本公司的合并财务报表范围。</p>	<p>本项目实施后，公司将持有新德汇公司51%的股权，新德汇将成为本公司的控股子公司并纳入本公司的合并财务报表范围。预计2013年度将增加公司年度合并财务报表收入约3,000万元，增加合并利润约400万元</p>	

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

除存在上述资产负债表日后事项外，截至2013年8月20日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

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、以公允价值计量的资产和负债

无。

7、外币金融资产和外币金融负债

无。

8、年金计划主要内容及重大变化

除了社会基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金，相应支出计入

当期损益。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

9、其他

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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：信用风险较小	1,293,655.44	0.87%			518,095.69	0.36%		
销售货款及其他	147,267,090.74	99.13%	14,520,886.36	9.86%	142,124,740.17	99.64%	11,042,405.09	7.77%
组合小计	148,560,746.18		14,520,886.36	9.77%	142,642,835.86	100%	11,042,405.09	7.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	148,560,746.18	--	14,520,886.36	--	142,642,835.86	--	11,042,405.09	--

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 (%)			
其中：	--	--	--	--	--	--	--	

1 年以内	72,016,789.11	47.48%	3,600,839.46	111,762,328.65	78.64%	5,588,116.43
1 年以内小计	72,016,789.11	47.48%	3,600,839.46	111,762,328.65	78.64%	5,588,116.43
1 至 2 年	68,403,397.27	45.1%	6,840,339.73	25,957,930.24	18.26%	2,595,793.02
2 至 3 年	5,534,394.36	3.65%	2,767,197.18	3,091,971.28	2.18%	1,545,985.64
3 年以上	1,312,510.00	0.87%	1,312,510.00	1,312,510.00	0.92%	1,312,510.00
合计	147,267,090.74	--	14,520,886.36	142,124,740.17	--	11,042,405.09

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
控股子公司应收款项	1,293,655.44	
合计	1,293,655.44	

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

无。

(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 (%)
江西优码创达软件技术	非关联方	14,495,000.00	1 年以内及 1-2 年	9.76%

有限公司				
陕西省公安厅	非关联方	8,540,000.00	1 年以内	5.75%
北京瑞邦一网科技发展有限公司	非关联方	5,879,999.99	1 年以内及 1-2 年	3.96%
山西省公安厅	非关联方	5,661,169.05	1 年以内及 1-2 年	3.81%
天津市滨海新区公安局	非关联方	4,908,875.21	1 年以内	3.3%
合计	--	39,485,044.25	--	26.58%

(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	1,165,215.35	0.78%
杭州创聚科技有限公司	参股公司	128,440.09	0.09%
合计	--	1,293,655.44	0.87%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：信用风险较小	16,075,575.87	47.94%			7,114,231.79	34.16%		
销售货款及其他	17,369,257.66	51.79%	2,263,679.48	13.03%	13,714,715.00	65.84%	2,027,803.49	14.79%

组合小计	33,444,833.53	99.73%	2,263,679.48	6.78%	20,828,946.79	100%	2,027,803.49	9.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	33,444,833.53	--	2,263,679.48	--	20,828,946.79	--	2,027,803.49	--

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(%)	
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	8,745,478.19	50.35%	437,273.91	7,527,412.60	54.89%	376,370.63
1 年以内小计	8,745,478.19	50.35%	437,273.91	7,527,412.60	54.89%	376,370.63
1 至 2 年	7,211,964.17	41.52%	721,196.42	4,732,237.10	34.5%	473,223.71
2 至 3 年	613,212.30	3.53%	306,606.15	553,712.30	4.04%	276,856.15
3 年以上	798,603.00	4.6%	798,603.00	901,353.00	6.57%	901,353.00
合计	17,369,257.66	--	2,263,679.48	13,714,715.00	--	2,027,803.49

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
广州钧扬通泰投资咨询有限公司	8,500,000.00	0.00
员工暂借款	5,531,304.74	
代扣五险一金	933,790.78	
应收软件增值税退税	1,110,480.35	
合计	16,075,575.87	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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(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(%)
广州钧扬通泰投资咨询有限公司	非关联方	8,500,000.00	1 年以内	25.41%
安徽省公安厅	非关联方	1,220,000.00	1 年以内 1200000, 1-2 年 20000	3.65%
北京泰禾信康科技孵化器有限公司	非关联方	1,191,091.00	1 年以内	3.56%
广西壮族自治区公安厅	非关联方	1,190,000.00	1 年以内 190,000.00, 1-2 年 1,000,000.00	3.56%
应收软件增值税退税	非关联方	1,110,480.35	1 年以内	3.32%
合计	--	13,211,571.35	--	39.5%

(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为 0 元。

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	在被投资单位表决权	在被投资单位持股比例与表决权比	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	-----------	-----------	-----------------	------	----------	--------

						例(%)	比例(%)	例不一致的说明			
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
杭州创聚科技有限公司	权益法	5,971,600.00	10,000,000.00	-5,012,539.30	4,987,460.70	59.716%	59.716%				
厦门美亚中敏电子科技有限公司	成本法	4,470,000.00	4,470,000.00		4,470,000.00	67.73%	67.73%				
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%				
厦门巨龙信息技术有限公司	成本法	4,880,000.00		4,880,000.00	4,880,000.00	8%	8%				
合计	--	26,321,600.00	25,470,000.00	-132,539.30	25,337,460.70	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	113,039,820.48	81,994,655.54
其他业务收入		
合计	113,039,820.48	81,994,655.54
营业成本	57,653,947.04	34,047,258.71

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
司法机关	71,027,791.42	40,438,033.61	50,101,201.22	23,002,574.95
行政执法部门	3,152,889.49	564,091.01	2,714,080.35	981,028.05
企业	32,686,808.39	14,027,581.36	23,224,953.45	6,746,363.01

其他	6,172,331.18	2,624,241.06	5,954,420.52	3,317,292.70
合计	113,039,820.48	57,653,947.04	81,994,655.54	34,047,258.71

(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	91,858,608.33	52,125,351.66	63,365,867.63	25,895,024.54
网络信息安全产品	9,945,209.42	3,262,281.96	13,635,531.66	5,273,803.39
电子数据鉴定及互联网知识 知识产权保护等服务	11,236,002.73	2,266,313.42	4,993,256.25	2,878,430.78
合计	113,039,820.48	57,653,947.04	81,994,655.54	34,047,258.71

(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
东北及华北	20,855,038.53	10,207,599.73	19,194,613.45	6,945,322.47
华东及华南	51,918,852.99	23,668,522.80	29,171,507.89	11,261,939.63
西北及西南	33,880,261.89	21,126,611.09	25,708,765.82	12,297,634.28
华中及其他	6,385,667.07	2,651,213.42	7,919,768.38	3,542,362.33
合计	113,039,820.48	57,653,947.04	81,994,655.54	34,047,258.71

(5) 公司来自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(%)
陕西省公安厅	10,427,350.43	9.22%
福建省公安厅	10,063,222.54	8.9%
西藏公安厅	5,618,290.60	4.97%
江西优码创达软件技术有限公司	3,846,153.85	3.4%
北京瑞邦一网科技发展有限公司	3,470,085.46	3.07%
合计	33,425,102.88	29.56%

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	3,925,371.95	
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	3,925,371.95	

(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	751,498.69	7,544,785.93
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
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）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-76,677,409.00	-13,625,583.09
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		
减：现金的期初余额		
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	-55,098,722.71	18,774,046.05

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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,135,490.55	杭州创聚股权转让收益
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）	2,865,930.88	
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	-68,607.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	668,810.76	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	7,264,003.50	--

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	184,513.50	7,247,074.06	765,250,745.86	778,934,199.29

按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	184,513.50	7,247,074.06	765,250,745.86	778,934,199.29
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用。

3、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	0.02%	0.001	0.001
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.91%	-0.032	-0.032

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

货币资金：货币资金较年初下降27.65%，主要是由于1) 报告期公司支付了上年计提的年终奖金及实施了2012年度股利分配方案。2) 报告期公司支付的采购款项增加所致。3) 募投项目陆续投入。

预付款项：预付款项较年初增加141.42%，主要是由于报告期公司采购量增加，预付供应商采购款所致。

应收利息：期末应收利息较年初下降85.24%，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。

其他应收款：期末其他应收款较年初增加65.34%，主要是由于报告期公司增加了应收股权转让款所致。

长期股权投资：期末长期股权投资较年初增加986.75%，主要是由于报告期公司投资厦门巨龙信息科

技有限公司和子公司杭州创聚科技有限公司部分股权转让后不再纳入合并报表所致。

开发支出：期末开发支出较年初增加152.14%，主要是报告期公司已经进入了开发阶段的研发项目，尚未达到预订可使用状态研发项目开发支出增加所致。

应付账款：期末应付帐款较年初降低30.05%，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78.46%，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59.48%，主要是由于报告期缴交了上年度应缴交企业所得税和12月份增值税所致。

其他应付款：期末其他应付款较年初增加290.10%，主要是与子公司杭州创聚科技有限公司的往来款，创聚公司转让后部分股权不再纳入合并报表所致。

专项应付款：期末专项应付款较年初增加348.13%，主要是由于报告期公司收到公安部第三研究所和国防科学技术大学的项目合作经费所致。

股本：股本较期初增加100%，主要是报告期公司实施了2012年度利润分配及资本公积转增股本方案，以资本公积转增股本11,090.66万股所致。

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2012年度利润分配及资本公积转增股本方案，以资本公积转增股本11,090.66万股所致。

营业收入：报告期，公司营业收入较去年同期增长36.71%，主要是由于公司加大研发费用投入和市场拓展力度增加了收入所致。

营业成本：报告期，公司营业成本较上年同期增加42.86%，主要是营业收入的增加及纯硬件收入比重增加导致相应营业成本的增加所致。

财务费用：报告期，公司财务费用比上年同期增加111.65万元，主要是由于定期存款利息减少所致。

投资收益：报告期公司投资收益513.55万元，主要是由于公司出让子公司杭州创聚部分股权所致。

营业外支出：报告期公司营业外支出较去年同期下降70.37%，主要是由于报告期公司对外捐赠较去年同期减少所致。

第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的 2013 年半年度报告文本；

二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

厦门市美亚柏科信息股份有限公司

法定代表人：_____

刘祥南

2013 年 8 月 20 日