



厦门市美亚柏科信息股份有限公司

2018 年年度报告

2019-15

2019 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中有关未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 794,832,809 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	47
第六节 股份变动及股东情况.....	82
第七节 优先股相关情况.....	92
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	93
第九节 公司治理.....	103
第十节 公司债券相关情况.....	109
第十一节 财务报告.....	110
第十二节 备查文件目录.....	241

释义

释义项	指	释义内容
美亚柏科、公司或本公司	指	厦门市美亚柏科信息股份有限公司
美亚柏科信息安全研究所	指	厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司，公司的全资子公司
厦门服云	指	厦门服云信息科技有限公司，公司的参股公司
美亚中敏	指	厦门美亚中敏科技有限公司，公司的控股子公司
香港鼎永泰克	指	香港鼎永泰克科技有限公司，公司的控股子公司
杭州攀克	指	杭州攀克网络技术有限公司，公司的参股公司
巨龙信息	指	厦门市巨龙信息科技有限公司，公司的参股公司
福建宏创	指	福建宏创信息科技有限公司，公司的参股公司
珠海新德汇	指	珠海市新德汇信息技术有限公司，公司的全资子公司
万诚信用	指	北京万诚信用评价有限公司，公司的参股子公司
海峡国家版权交易中心	指	海峡国家版权交易中心有限公司，公司的参股公司
武汉大千	指	武汉大千信息技术有限公司，公司的控股子公司
中新赛克	指	深圳市中新赛克科技股份有限公司，公司的参股公司
正信世纪	指	厦门正信世纪信息科技有限公司，公司的参股公司
安胜网络	指	厦门安胜网络科技有限公司，公司的控股子公司
江苏税软	指	江苏税软软件科技有限公司，公司的全资子公司
美亚宏数	指	北京美亚宏数科技有限责任公司，公司的控股子公司
国信宏数	指	北京国信宏数科技有限责任公司，美亚宏数的控股子公司
基金管理公司	指	厦门市美亚梧桐投资管理有限公司，公司的参股公司
SPV	指	厦门市亚桐投资管理合伙企业（有限合伙），由 SPV 发起设立美亚梧桐产业并购基金
美亚智讯	指	北京美亚智讯信息技术有限公司，公司的控股子公司
美亚商鼎	指	厦门美亚商鼎信息科技有限公司，公司的控股子公司
万方智讯	指	北京万方智讯信息技术有限公司，美亚智讯的参股公司
保荐机构、国信证券	指	国信证券股份有限公司，公司首次公开发行股票的保荐机构
致同	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙），公司年度审计机构
首次公开发行股票	指	发行人首次发行 1,350 万股 A 股的行为
限制性股票激励计划	指	厦门市美亚柏科信息股份有限公司第二期限制性股票激励计划
重大资产重组	指	美亚柏科发行股份购买江苏税软 100% 股权及珠海新德汇 49% 股权的交易统称
斯坦道	指	厦门斯坦道科学仪器股份有限公司，公司的参股公司

股份回购	指	回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票
美桐贰期基金	指	厦门市美桐贰期股权投资合伙企业（有限合伙），公司拟参与认购基金
美亚天信	指	厦门美亚天信会议服务有限公司，公司的全资子公司
美亚京安	指	北京美亚京安科技有限公司，公司的全资子公司
美银智投	指	厦门美银智投科技有限公司，公司的全资子公司
美亚榕安	指	福建美亚榕安科技有限公司，公司的全资子公司
美亚亿安	指	厦门美亚亿安信息科技有限公司，公司的控股子公司
美银壹号基金	指	厦门市美银壹号股权投资合伙企业（有限合伙），公司发起设立的基金
华易智美	指	厦门华易智美信息咨询合伙企业（有限合伙），公司的参股公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	美亚柏科	股票代码	300188
公司的中文名称	厦门市美亚柏科信息股份有限公司		
公司的中文简称	美亚柏科		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Meiya Pico Information Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	MEIYAPICO INC.		
公司的法定代表人	滕达		
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 102-402 单元		
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	蔡志评	陈琼
联系地址	厦门市软件园二期观日路 12 号美亚柏科董事会办公室	厦门市软件园二期观日路 12 号美亚柏科董事会办公室
电话	0592-3698792	0592-3698792
传真	0592-2519335	0592-2519335
电子信箱	tzzgx@300188.cn	tzzgx@300188.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福建省厦门市思明区曾厝垵软件园创新大厦 A 区 12-15 楼
签字会计师姓名	周俊超、余道前

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,600,584,391.00	1,336,640,411.37	19.75%	997,908,503.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	303,214,679.83	271,716,271.45	11.59%	182,624,041.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	214,701,444.00	250,767,061.62	-14.38%	166,895,695.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	71,849,254.67	199,944,188.01	-64.07%	344,623,649.37
基本每股收益（元/股）	0.380	0.350	8.57%	0.2375
稀释每股收益（元/股）	0.380	0.350	8.57%	0.2375
加权平均净资产收益率	12.30%	13.56%	-1.26%	10.39%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	3,444,140,529.17	3,111,938,828.79	10.68%	2,626,752,979.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,550,684,558.80	2,326,621,414.02	9.63%	1,866,388,433.39

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	184,705,580.53	297,297,203.18	241,671,590.40	876,910,016.89
归属于上市公司股东的净利润	5,174,687.49	34,590,589.38	7,607,227.24	255,842,175.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,418,211.98	20,940,237.11	4,656,655.60	186,686,339.31
经营活动产生的现金流量净额	-308,139,686.77	-22,315,356.82	-122,523,307.32	524,827,605.58

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	32,978.14	-201,165.13	-120,798.37	
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）	29,790,872.69	24,578,433.19	19,319,081.45	
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	65,449,779.62			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,160,865.79	-28,833.10	-1,041,726.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,045,572.00			为本公司 2015 年收购武汉大千 51% 股权，武汉大千原股东业绩承诺未实现需补偿本公司的补偿款
减：所得税影响额	11,109,971.63	2,672,113.47	1,940,539.21	
少数股东权益影响额（税后）	1,535,129.19	727,111.66	487,670.71	
合计	88,513,235.83	20,949,209.83	15,728,346.32	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件增值税退税	48,585,751.02	退税政策为长期的政策，本集团的软件退税属于经常性发生的补助

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

1、公司主要业务

美亚柏科是国内电子数据取证领域龙头企业，网络空间安全及大数据信息化专家。公司自成立以来，致力于为各级司法机关和行政执法部门实现社会治理和政务信息化服务，提供电子数据取证设备及网络信息安全解决方案。公司现拥有8家全资子公司，8家控股子公司，10家参股公司，1家分公司，在全国建立了26个分支机构，为全国客户提供技术支持服务，并先后为北京奥运会、上海世博会、杭州G20峰会、“一带一路”高峰论坛、厦门金砖会晤、联合国世界地理信息大会等大型活动安保提供信息安全保障工作。

公司的主营业务为“四大产品”和“四大服务”。“四大产品”包括电子数据取证、大数据信息化产品、网络空间安全及专项执法装备；“四大服务”在四大产品的基础上衍生发展而来，即存证云+、网络空间安全服务、数据服务、培训及技术支持增值服务。

报告期内，公司将大数据、人工智能和装备技术三大技术作为公司的技术支撑体系，与公司持续研究的电子数据取证技术、互联网搜索技术、网络安全技术相结合，进一步提升公司产品的智能化、装备化、网络化及平台化。同时，公司持续加强超算中心、人才教育平台、创业平台、投资平台即四大平台的能力建设，助推公司业务向前发展；慈善公益、非公党建支撑公司业务及平台稳定健康发展。公司业务覆盖全国各省、市、自治区及部分“一带一路”沿线国家。

1.1 四大产品情况

电子数据取证产品：涵盖电子数据获取、电子数据分析及电子数据销毁等系列，提供现场勘查、实验室分析等一站式解决方案。随着移动互联网和物联网的快速发展，及人工智能技术在电子数据取证产品中广泛应用，电子数据产品形态已逐渐从传统的实验室取证产品向智能装备化、平台化转变。

报告期内，公司电子数据取证技术实现了创新突破，研究出多款新产品及实现原有产品的升级换代。包括1) 研发出首个面对物联网设备的取证产品“汽车取证大师”，“汽车取证大师”主要客户为司法机关、车管所、保险公司等，随着汽车保有量和智能能力的不断增加，与汽车相关的取证和鉴定需求也会越来越多。2) 强化了人工智能技术的图像识别、语音识别和语义分析及可视化功能的自主化，推出智能化

的电子数据取证系列产品，增强内容识别、解析和分析等能力，丰富产品应用场景并将业务延伸到军工和监察等业务领域。3) 研发出针对手机云数据的取证产品“手机云勘大师”和计算机服务器取证的“云勘大师”、满足新增的云取证的产品需求。4) 依托人工智能和大数据的行业应用优势，研发取证3.0产品系列，提升前端取证和后端大数据的联动、协同和应用能力。

大数据信息化产品：为司法机关及行政执法部门建设大数据信息化平台，通过进行数据获取、数据治理、数据分析和数据应用，提升客户信息化执法能力，从而更好的进行社会治理与服务人民群众。基于公司在司法机关的全面布局，及对各执法部门大数据业务需求的深刻理解，公司大数据平台的汇聚融合能力也得到客户的认可。依托公司在司法大数据的建设能力和建设经验，公司还积极开拓市场监管、海关等其他行业市场，实现了大数据平台建设的跨行业复制。公司的大数据平台业务现已涵盖司法机关、监察委、海关、市场监管和税务稽查等行业，产品包括司法大数据平台、城市公共安全平台及海关、市场监管、涉税评估等领域的大数据解决方案。

报告期内，公司持续加大研发投入，着力提升公司大数据处理及应用等能力，提高大数据信息化产品的核心竞争力。尤其是在大数据汇聚融合平台的建设上，为客户实现不同地区、不同部门、不同业务的资源共享与业务协同，最大限度地提升信息应用效能上作用明显，因此进一步提升了公司在大数据领域的地位及优势，产品和解决方案也进入了一线和更多的省会城市。在市场监督管理行业，重点推出了网络交易监管大数据平台、网络食药安全大数据平台等行业大数据解决方案。

网络空间安全产品：应用大搜索、网络安全检测及网络安全防护等技术，对行业信息进行检测及风险预警。主要产品包括美亚柏科的金融风险防控预警系统、舆情检测系统、“信使云”舆情信息报送平台等，及控股子公司安胜网络的计算机与移动终端安全检测系统等。

报告期内，公司围绕互联网应急指挥平台、金融风险防控预警平台、社会稳定指数信息系统等产品，采取纵深开拓和横向扩展两个维度展开产品市场开发，纵深加强三四线城市和区县级客户的开拓力度，横向扩展企业等新行业市场，持续促进产品的培育和发展。

专项执法设备：集取证，人脸识别，图像比对，智能转码等多项技术为一体的装备化产品。包括警用机器人、无人机反制设备、视频获取设备及全警通、出入境自助办证一体机、驾驶证自助办证一体机等自助便民惠民设备。

报告期内，为深化政府机关“放管服”改革要求，公司与全资子公司新德汇聚焦市场机遇，充分利用行业市场优势和技术优势，推出了一系列涵盖出入境办证业务、交管业务、户政业务等各类自助便民设备，如出入境自助办证一体机、车驾宝、居民证签到机、乘车实名认证自助机、综合政务一体机等，促进司法各部门将十六项便民利民措施落到实处，最大限度实现群众“最多跑一趟”和“一趟不用跑”的目标，解决老百姓“办证多、办事难”问题，助力执法部门不断创新公共服务方式。自助办证产品线通过近几年的

拓展，产品已渗透到全国十多个省市。

1.2 四大服务情况

存证云+: 为“公证+鉴定”电子证据综合服务平台，在“互联网+司法鉴定”服务平台基础上，实现了电子证据采集、固定、应用的闭环。有效保证了存证云平台电子证据的合法性、真实性和客观性，同时提高了电子数据服务行业的取证便捷度、存证技术专业度以及司法采信率。

报告期内，公司在维护现有客户保证续签率的同时，加大了对知名企业的拓展力度，开拓了苏宁、顺丰、小红书等知名企业客户，目前存证云客户群体已涵盖银行、互联网、互联网金融、传统制造、科技等行业。

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

报告期内，公司在传统舆情报告基础上，还为客户提供大数据分析报告和专题分析报告，并利用互联网大数据技术优势，将客户关注的互联网信息推送至客户的手机/PC端，进一步提升了服务范围和深度。

数据服务: 报告期内，公司在基于大数据资源基础上，为客户提供大数据分析服务、政策信息分析、大数据宏观经济分析等数据服务。

培训及技术支持增值服务: 报告期内，公司在北京、甘肃、云南、广东、福州等地建设培训基地，为学员提供电子数据取证产品、大数据信息化产品等专业产品技术培训，培训学员近3万人。同时，公司继续完善技术支持服务体系，为客户提供7*24小时技术支持服务，不断提升客户服务满意度。

1.3 主要业绩驱动因素

2018年3月份启动的国务院机构改革，如司法体制改革、国地税合并、监察委体制改革、组建市场监督管理局、应急管理部等市场环境的变化，对公司的业务存在一定的影响。面对这些短期的偶发性因素影响，公司深化“以客户为中心、以结果为导向、持续为客户创造价值”的经营服务理念，积极加强人才储备、技术积累及集团市场资源整合，加大公司主营业务产品的技术变革及市场推广力度。

- 电子数据取证产品，已由传统的计算机取证设备向移动化及一体化方向发展，推动线下取证分析设备到线上大数据信息化平台建设的业务衍化，逐渐实现从事后取证到事中监管和事前预警的产业布局。同时，积极探索研究云数据取证及物联网取证相关技术，推出智能化的、符合客户取证需求的新型取证产品。在深挖司法机关市场机会的同时，积极拓展市场监督、海关和监察委等新市场，确保在市场环境变化的情况下，电子数据取证产品保持市场领先地位及比较平稳的业务发展水平。

- 大数据信息化业务，通过建设大数据平台，有效整合行业数据及互联网数据等各种资源，构建种类丰富的数据库体系，分析挖掘数据价值，对数据进行整合分析应用。公司的大数据信息化业务包括司法大数据平台、城市公共安全平台、海关、税务、市场监管等大数据平台。报告期内，公司为更好的抓住大数

据业务发展机遇，提前在市场、人才和技术上进行布局，积极参与部省市三级大数据智能化建设方案规划，加强大数据汇聚融合平台业务的建设，2018年大数据信息化业务收入实现较高增长，对比去年同期增长100.74%。

● 专项执法设备业务，公司及全资子公司新德汇为深化司法机关“放管服”改革政策需求，加大了在便民惠民设备的研发投入及市场拓展力度。自助便民惠民设备产品已在广东、福建、广西、山西等十多个省市上线应用。江苏税软由于受国地税合并因素影响，订单出现落地延缓的影响，2018年税务稽查设备收入出现一定程度的下降。2018年专项执法设备收入对比去年同期减少18.99%。

1.4 公司行业地位及所属行业发展变化情况

公司是全球电子数据取证行业两家上市企业之一，自成立以来深耕电子数据取证及大数据信息化等业务，逐步成长为电子数据取证行业龙头企业、网络空间安全及大数据信息化专家，为各级司法机关及行政执法部门提供产品及专业服务。公司所处行业情况如下：

电子数据取证行业：电子数据取证行业缘起于网络安全，即网络安全的威胁。互联网的快速发展推动网络安全事件日趋多发，网络安全在英美等国已成为第一大社会治理难题，亚太等新兴国家由于网络安全设施和法规投入滞后，面临较为严重的网络安全威胁，电子数据取证逐步成为司法机关和执法部门的基础能力和工作。同时，随着移动互联网、云计算、物联网等技术的发展，也催生了电子数据取证产品更多的应用及需求，电子数据取证产品需要不断创新和更新换代以满足各类数据载体的技术发展要求。多家第三方行业研究报告及统计数据显示，未来国内电子数据取证市场仍具有较大的市场空间。

● 美国纽约TMR（Transparency Market Research）研究机构的电子取证市场行业报告：全球电子数据取证2016年市场规模接近28.7亿美金，预计2025年可达到66.5亿美金规模。在全球市场分布上，美国世界领先，欧洲紧随其后，亚太地区快速发展并将在未来持续贡献可观收入。

● 2017年智研咨询在中国信息产业网发布的《2017-2023年中国电子数据取证行业市场运营态势及发展前景预测报告》预测，至2023年我国电子数据取证市场规模将达到35.62亿。

● 中国互联网信息中心（CNNIC）发布的《第43次中国互联网络发展状况统计报告》，截至2018年12月，中国网民数量为8.29亿，普及率59.6%，较2017年底提升3.8%，其中手机用户规模达8.17亿，网民通过手机接入互联网的比例高达98.6%。

● 2019年1月2日，公安部发布了《公安机关办理刑事案件电子数据取证规则》，规范公安机关办理刑事案件电子数据取证作用，要求公安机关办理刑事案件应当遵守法定程序，遵循有关技术标准，全面、客观、及时地搜集和提取涉案电子数据，确保电子数据的真实、完整。

大数据信息化行业：2017年1月，工业和信息化部发布《大数据产业发展规划（2016-2020年）》，加快实施国家大数据战略，实现大数据应用需要数据开放和共享，推动大数据产业健康快速发展。各司法机

关也成立大数据工作领导小组，大力实施大数据战略。2018年7月2日，全国司法机关深化“放管服”改革电视电话会议召开，会议强调要进一步深化“互联网+司法政务服务”，紧密结合实施大数据战略，加快推进司法政务服务平台建设，健全完善与相关部门的信息共享制度，努力实现审批服务事项网上办，真正让数据多跑路，让群众少跑腿。

大数据战略已上升为国家战略高度，各部委从战略规划、技术能力提升、应用管理三个层面积极落实推进大数据发展政策。在国家政策持续推动下，大数据产业落地进程加快，产业价值被进一步发掘。根据中国信通院2018年4月发布的《中国大数据发展调查报告》显示，2017年国内大数据产业总体规模达4,700亿元，同比增长30%；2017年大数据核心产业规模为236亿元人民币，增速达到40.5%，预计2018-2020年增速将保持在30%以上。根据IDC的数据，截至2018年年底，中国大数据解决方案市场软硬服总额达到388.8亿元人民币。中国大数据市场预计未来5年将保持持续增长的趋势，年复合增长率将达到17.3%。

网络空间安全行业：习近平总书记在2014年中央网络安全和信息化领导小组第一次会议上指出“没有网络安全就没有国家安全，没有信息化就没有现代化”。各级政府及企事业单位也逐渐提高网络安全意识，加大网络安全投入力度，网络信息安全行业迎来更大的发展机会。《“十三五”国家信息化规划》提出，要完善国家网络安全保证体系，保障国家信息安全。国家已把信息化和网络信息安全列入了国家发展战略方向之一。根据中国产业信息网发布的《2018年-2024年中国信息安全行业分析及投资前景预测报告》，预测国内信息安全市场规模预计在2020年将达到69亿美元，全球安全产业规模从2016年至2019年有望保持超过8%的增长速率。与美、日等国家相比，中国信息安全投入仍有较大增长空间。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较年初增加 67.95%，主要是由于公司参股公司服云科技引入投资者，引起其他权益变动，公司长期股权投资账面价值增加所致。
固定资产	期末固定资产较年初减少 1.16%，主要是由于本年度固定资产折旧所致。
无形资产	期末无形资产较年初增加 12.05%，主要是由于公司部分开发项目完结，由开发支出转为无形资产所致。
在建工程	期末在建工程较年初增加 141.55 万元，主要是由于本期公司 188 大楼部分楼层装修尚未完工所致。
可供出售金融资产	可供出售金融资产较年初下降 16.83%，主要是由于公司处置部分中新赛克股票所致。
其他非流动资产	期末其他非流动资产较年初增加 12,850.51 万元，主要为公司预付人才房、西安研发大楼、福州办公楼购房款。

2、主要境外资产情况

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港鼎永泰克科技有限公司	控股子公司	4,818,043.88	香港	自主经营	公司章程	正常	0.19%	否
其他情况说明	香港鼎永的资产主要为货币资金和应收账款							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

1、坚持研发投入和技术创新：公司高度重视产品研发，围绕电子数据取证、大数据和人工智能等核心技术开展技术研究，并积极探索物联网取证、云取证等新技术，不断实现技术创新和突破。报告期内，公司成立技术管理委员会，负责制定技术与产品的总体规则，提升整体平台研发和不同业务板块间的工具和模块复用能力。技术管理委员会下设大数据组、人工智能组、装备组、产品组和质量组五个专业小组。公司还积极与政法类大学、山东政法学院、厦门大学、等机构开展校企/警企合作，通过发挥各自优势，共同深化科技、人才、数据等资源的合作交流。2018年公司的“城市公共安全管理平台”先后入选工信部2017大数据优秀产品和应用解决方案（十佳大数据案例）和2018年大数据产业发展试点示范项目；“取证金刚”被福建省工业和信息化厅认定为国内首台智能制造装备；“虎鲸号取证车”入选福建省智能制造装备项目库；全资子公司新德汇的“全警通警务大数据便民服务平台”入选工信部民生服务大数据应用试点示范项目。公司在2018年7月获批“国家企业技术中心”，6月份获批建立“福建省院士工作站”，12月获批“全国信用大数据创新应用重点实验室”。

近几年，公司研发费用支出均占公司当年度总收入的15%以上，其中2018年研发支出占公司总收入的16.35%。截至2018年12月31日，公司研发和技术人员共2103人，占公司总人数的70.19%，相比2017年底的1,622人增加481人。截至2018年12月31日，公司共取得授权专利222项，其中发明专利142项，实用新型专利43项，外观专利37项；有效注册商标49项，软件著作权393项。报告期内，公司新增授权专利36项，其中发明专利21项，实用新型专利5项，外观专利10项；新增软件著作权60项。

2、以培训带动销售的营销模式，“以客户为中心”的服务理念：以培训得市场、促服务、获需求。培训带动销售，为客户培养专业技术人才及提升专业技术水平，快速实现行业覆盖，是公司独特的营销模式。公司持续贯彻“以客户为中心，以结果为导向，为客户创造价值”的经营服务理念，加强内部培训和干部

队伍的培养和建设，强化“以客户为中心，艰苦奋斗，持续创新，极致执行，协作共赢”的企业文化价值观和行为规范的建设，将客户满意度和是否为客户创造价值作为衡量一切工作的标准。2018年公司成立了业务支撑委员会，下设培训服务组和技术支持组。

培训服务组：负责制定统一的培训考核、质量体系、讲师资格认证体系，推动课程共建、高端人才引进、优秀讲师培养、人才结构优化等工作的进度。依托公司的美亚柏科信息安全学院开展培训工作，信息安全学院已建立了一套完整的培训体系，包括课程开发建设、师资团队、培训质量考核等。成立至今累计已培训学员近十万人。

技术支持组：公司拥有一支300多人的专业技术支持团队，建立了集团技术支持服务平台，平台融合了子公司技术支持需求，在派工资源调度、任务管理、激励考核等方面实现集团化管理并不断优化。同时应用400电话、论坛、微信群和美亚通等移动互联网方式为全国客户提供7*24小时的技术支持服务。

3、人才培养优势：作为“知本密集型”的企业，人才是公司的核心竞争力，公司通过持续健全人才激励机制，优化组织绩效管理，建立“学习型组织”，挖掘和培养人才。公司非常重视干部管理能力和员工技能的培养和提升，鼓励全员参与培训学习，并将培训作为绩效考核的重要指标之一。培训方式包括邀请外部知名讲师及公司内部高管现场授课或美课APP线上培训等，培训内容涉及人工智能、大数据等行业技术交流及企业治理、人才干部培养等管理方面的课程，同时将培训结果与员工职位晋升及薪酬相挂钩。建立人才梯队培养机制，通过线上的翔鹰计划和线下新晋经理培训班等方式，培养出业绩优秀、勇于担当、有使命感的干部。

4、党建引领公司发展：公司于2007年正式成立美亚柏科党支部，2015年8月正式升格为党委，2016年荣获“全国先进基层党组织”称号，下设23个党支部，现有党员400多人。2018年公司将党建工作要求写入公司章程，明确党委在公司的政治核心和思想引领作用。通过党建引领方向，创新驱动发展，探索一条党企融合共生，互促共进的成功之路。报告期内，公司在各中心成立了“指导员”团队，进一步完善党组织工作运行机制，助力公司健康发展。美亚柏科党委把党建工作和保密建设作为企业持续健康发展的生命线，推动与企业经营管理有机结合，融为一体，充分发挥党组织和党员在筑牢安全屏障、引领技术创新等方面的攻坚作用。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司业务存在明显的季节性特点，业绩主要集中在第四季度。报告期内，国务院机构改革，比如司法体制改革、国地税合并等，带来采购需求的波动和不确定性，对公司的整体业务产生了一定的影响。但公司始终坚持“以客户为中心”的服务理念，围绕公司年度经营计划目标，持续增加研发投入，根据客户需求进行产品研发和迭代升级，积极抓住行业发展机会，通过加强集团分子公司的资源整合和协同发展，提升公司综合竞争力，促进公司整体收入的增长。2018年公司实现销售收入160,058.44万元，利润总额32,799.39万元，归属于上市公司股东的净利润30,321.47万元，较去年同期分别增加19.75%、10.50%和11.59%。

2018年公司产品整体毛利率为59.5%，对比去年下降4.68%，主要原因为：公司大数据信息化产品毛利率相比去年下降19.58%。由于产业地位及市场规模的不断扩大，公司的大数据信息化产品市场已由二三线向省部级拓展，项目形态已逐渐由软件产品向整体解决方案、软硬件一体化模式转变。硬件比重的增加，导致整体毛利率的下降。

扣除非经常性损益后的净利润同比去年同期下降14.38%，主要原因为：报告期内，公司加强了人员储备和市场拓展，费用对比去年有比较大的增长，其中销售费用增加27.07%，管理费用增加23.65%，研发费用增加31.07%；2018年公司产品整体毛利率对比去年同期下降。

报告期内，公司主要经营情况如下：

1、优化提升公司集团化治理和管理的能力

在集团化治理和管理方面，2018年公司共设立了5大委员会：技术管理委员会、行业管理委员、营销管理委员会、业务支撑委员会和运营管理委员会。各委员会从集团大局出发，设置统一标准，集团内开放复用，专业分工有机协作，从为客户创造价值的角度开展标准化管理和差异化管理。委员会成员为公司核心业务带头人，通过定期组织主题研讨会的方式，促进了知识、经验和研发资源的共享，提升了新技术的应用速度和产品研发核心竞争力。委员会形式的集团化管理，促进公司与各子公司之间的融合和协同，推动公司不断开拓进取，创新发展。

2、加强主要技术研究及产品创新

(1)大数据信息化已成为公司重要战略发展方向之一，为加强公司大数据研发体系内部资源的整合，公司在技术管理委员会下设立大数据组，负责统筹管理集团大数据平台的整合和统一，实现有效的资源复用。

公司在数据业务方面已积累了丰富的经验，具备科技研发、技术支撑和产品输出的核心能力。报告期内，公司积极抓住大数据业务发展机会，在产品研发、人才储备和市场推广上提前做了布局。围绕“智慧司法”大力推进大数据业务，并积极参与行业大数据智能化建设方案规划，获得相关部门的认可。2018年，公司还联合全资子公司新德汇设立以大数据智能为核心的科研基地——“广东大数据研究院”，深耕行业大数据，推动新技术在智慧司法的应用。公司以司法大数据平台为基础，培育了城市公共安全平台运营管理能力、市场监管大数据平台建设能力，积极参与“交通大数据”、“信用大数据”、“大数据智能查账”等数据平台建设。2018年公司大数据信息化业务收入对比去年同期实现了大幅增长，增长100.74%。

(2) 电子数据取证业务是公司长期深耕的业务，也是公司收入重要组成部分。报告期内，公司加大云取证研发投入，紧跟云计算发展，积极打造云取证生态链，研发推出针对手机云数据取证设备“手机云勘大师”，面向计算机服务器取证的“云勘大师”；实验室装备研发方面，打造新型取证实验室，进行了实验室产品的升级换代，推出一系列新的取证工作台，实现实验室设备互联互通、数据汇聚融合；国际化方面，组建国际化产品研发团队，顺应国家“一带一路”政策趋势，建设国际化取证实验室，完成手机取证、手机云取证、取证航母等产品的国际版本的开发；行业拓展方面，根据行业需求，不断探索新行业新技术，在行业内率先成立汽车取证技术团队，推出国内首款针对物联网设备取证的“汽车取证大师”；推出针对海量邮件的高速分析系统“云邮·邮件分析系统”等新产品；完成“取证塔”、“手机取证系统”等产品的更新换代。

(3) 人工智能是公司三大核心技术之一，公司已建立人工智能公共服务平台MiaAI，该平台通过引进先进的AI软件生态框架，结合人工智能人才培养和引进，联合科研机构、院校，打造AI服务云平台，共同提升人工智能产业整体研发能力，推动人工智能生态链发展。公司人工智能产品已具备语音转文字、人脸识别分类、人群态势感知、模式分析、小语种翻译、智能客服等功能，已应用到包括智能移动取证设备、城市公共安全平台、车辆大数据综合应用平台、取证金刚、智能视频工作站、人脸识别系统等产品中。公司与网宿科技、上海交通大学、上海计算机软件技术开发中心联合申报的人工智能项目“基于多信源感知的网络安全云防护关键技术研究及应用”荣获上海市科技进步二等奖。

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

3、行业推广

公司客户主要为国内各级司法机关及政府行政执法部门。2018年国务院机构改革，对公司的业务市场产生了一定的影响。但随着改革的深入推进，如监察委组织架构重设、国地税合并等基本完成后，新的组织机构在产品功能、技术性能等方面都有了新的要求，从而对新产品采购和原有产品更新提出了新的需求。公司紧密关注客户行业动态，增加市场开拓力度，不断提升营销团队的市场开拓能力，使前线营销与技术团队高效对接，有效把握客户需求变化，积极推进新技术、新产品的落地，真正做到了以客户为中心，快速响应客户需求的同时保证了商机的及时落地和转化。

公司通过内生式增长和外延式并购的双向发展，行业已由司法机关逐渐进入监察委、市场监督管理局、企业等领域。为更好抓住行业发展机会，公司对销售体系进行了调整，建立了以产品事业部销售和区域销售相结合的销售体系，并在各大区增设部分专区和办事处，积极对各行业进行市场调研，及时搜集行业需求，并采用信息化的手段进行销售管理，保证已签单业务的有序维护和新商机的持续落地。为加强子公司及产业链相关企业的汇聚融合，报告期内，公司举办了“美亚峰会”和“美亚智会”战略合作研讨会，通过研究课题的深度探讨，经验和技术的分享，从而共同打造具有一定凝聚力的业务合作平台。

公司对重点行业加大拓展力度，如针对刑侦电子物证实验室建设规划，公司结合刑侦细分行业的客户需求，进行了整体实验室解决方案的适应性开发，推出了U型工作台、圆形数据恢复台、受理工作台和鉴定工作台等系列新产品，针对刑侦市场渠道也加强了客户潜在需求的沟通和跟进；在经侦领域，研发和升级了资金查控工具箱、资金查控工作台和资金追查与分析系统等；在军民融合领域，积极推动军工信息化建设；在民用市场，公司提供存证云、知识产权保护、企业信息风险管控等SaaS服务，其中存证云业务，主要是通过云平台为客户提供电子合同在线签约，业务数据、网页、拍照、录音录像等实时证据保全及在线司法鉴定服务，旨在预防和解决电子数据取证难及自证效力低的问题。

国际市场上，紧跟国家倡议大力开拓以“一带一路”为主的国际市场。为满足符合国际市场客户需求的产品，公司在西安研发中心建立了专门的国际化技术服务团队，在“一带一路”国家推进电子数据取证设备、“取证方舟”集装箱型实验室和信息系统集成等产品和解决方案。2018年8月，公司的取证魔方产品中标俄罗斯政府项目。

4、人才梯队建设和管理

公司构建了符合发展战略需求的多层次人才结构，通过在人才储备、薪酬管理、人才引进及人才培养等多方面不断完善公司人力资源体系。报告期内，公司根据业务发展规划和市场商机需求，加强了人才储备，2018年共增加人员614人，其中480多人为研发及技术人员。为了吸引和留住人才，公司进一步完善了“全面薪酬包”的薪酬激励制度，每年结合岗位价值贡献和绩效评价结果识别调薪机会，建立更具导向性

和竞争力的薪酬方案。

人员的增加导致了薪酬、费用的增长，影响了公司扣除非经常性损益后的净利润。相比去年同期，归属于上市公司扣非净利润下降14.38%。

5、出售可供出售金融资产

报告期内，公司通过集中竞价的方式，减持公司持有的中新赛克（证券代码：002912）无限售流通股1,067,201股，占中新赛克当前总股本的1.00%。预计扣除投资成本和相关税费后，公司取得投资收益约6,545万元，对公司2018年归属于上市公司股东的净利润产生了积极的影响。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

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

是

单位：元

	2018 年度				2017 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	184,705,580.53	297,297,203.18	241,671,590.40	876,910,016.89	144,816,422.83	225,483,516.88	222,139,644.19	744,200,827.47
归属于上市公司股东的净利润	5,174,687.49	34,590,589.38	7,607,227.24	255,842,175.72	3,367,384.84	29,160,548.64	33,240,960.48	205,947,377.49

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司产品销售收入在上、下半年具有不均衡的特点，有明显的季节性特征和风险。公司产品主要销售客户为司法机关及行政执法部门，该类客户的普遍特点是：上半年制定计划、预算审批，下半年实施和验收。因此，公司产品销售收入的实现主要集中在下半年尤其是第四季度，第四季度的经营结果决定了全年的总体表现。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。

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,600,584,391.00	100%	1,336,640,411.37	100%	19.75%
分行业					
司法机关	798,206,397.29	49.87%	681,488,284.42	50.98%	17.13%
行政执法机关	268,514,334.27	16.78%	176,373,071.01	13.20%	52.24%
企业	507,132,805.03	31.68%	451,687,714.31	33.79%	12.28%
其他	26,730,854.41	1.67%	27,091,341.63	2.03%	-1.33%
分产品					
电子数据取证产品	737,369,976.66	46.07%	729,898,166.37	54.60%	1.02%
大数据信息化平台	496,092,342.13	30.99%	247,128,878.92	18.49%	100.74%
网络空间安全产品	93,180,452.04	5.82%	85,352,066.37	6.39%	9.17%
专项执法装备	119,992,213.70	7.50%	148,112,458.88	11.08%	-18.99%
电子数据鉴定及信息安全相关服务	152,526,801.10	9.53%	123,343,107.38	9.23%	23.66%
工程项目收入	1,218,603.77	0.08%	2,344,281.80	0.18%	-48.02%
租赁收入	204,001.60	0.01%	461,451.65	0.03%	-55.79%
分地区					
东北及华北	361,649,180.94	22.59%	310,199,174.02	23.21%	16.59%
华东及华南	813,318,983.59	50.81%	690,039,255.74	51.62%	17.87%
西南及西北	328,019,646.05	20.49%	246,335,870.77	18.43%	33.16%
华中及其他	97,596,580.42	6.10%	90,066,110.84	6.74%	8.36%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

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
分客户所处行业						
司法机关	798,206,397.29	284,041,274.63	64.42%	17.13%	49.88%	-7.78%
行政执法机关	268,514,334.27	76,553,040.85	71.49%	52.24%	186.89%	-13.38%
企业	507,132,805.03	277,356,640.75	45.31%	12.28%	7.87%	2.23%
其他	26,730,854.41	10,335,021.88	61.34%	-1.33%	87.74%	-18.34%
分产品						
电子数据取证产品	737,369,976.66	321,606,571.51	56.38%	1.02%	6.28%	-2.16%
大数据信息化平台	496,092,342.13	222,991,415.93	55.05%	100.74%	255.67%	-19.58%
网络空间安全产品	93,180,452.04	15,642,091.91	83.21%	9.17%	15.89%	-0.97%
专项执法装备	119,992,213.70	44,968,887.26	62.52%	-18.99%	-18.79%	-0.09%
电子数据鉴定及信息安全相关服务	152,526,801.10	41,764,197.44	72.62%	23.66%	-2.92%	7.50%
工程项目收入	1,218,603.77	1,320,135.68	-8.33%	-48.02%	-18.07%	-39.60%
租赁收入	204,001.60	23,131.15	88.66%	-55.79%		-11.34%
分地区						
东北及华北	361,649,180.94	121,075,444.15	66.52%	16.59%	32.98%	-4.13%
华东及华南	813,318,983.59	366,771,702.05	54.90%	17.87%	20.16%	-0.86%
西南及西北	328,019,646.05	126,179,228.12	61.53%	33.16%	99.59%	-12.80%
华中及其他	97,596,580.42	34,290,056.56	64.87%	8.36%	77.51%	-13.69%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
电子数据取证产品	销售量	件	22,747	38,524	-40.95%
	生产量	件	17,167	43,622	-60.65%
	库存量	件	23,088	28,668	-19.46%
网络空间安全产品	销售量	件	294	294	160.18%

	生产量	件	176	176	-47.93%
	库存量	件	142	142	-45.38%
专项执法装备	销售量	件	2,548	5,643	-54.84%
	生产量	件	3,142	4,828	-34.92%
	库存量	件	909	315	188.45%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

电子数据取证产品销售量、生产量、库存量较去年同期分别下降，主要是由于该类产品结构较去年同期发生变化，高单价产品比重销售占比上升所致；网络空间安全产品项目，销售量增长主要是由于收入增长所致，生产和库存量减少主要是消化去年备货所致；专项执法装备项目销售量、生产量较去年同期下降，主要是由于该类产品受国务院机构改革影响本年收入额有所下降所致，库存量上升，主要是备货增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

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

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子数据取证产品	原材料等	312,240,553.58	97.09%	298,991,968.72	98.80%	4.43%
大数据信息化平台	原材料等	212,084,733.14	95.11%	60,606,928.45	96.67%	249.93%
网络空间大搜索产品	原材料等	11,285,615.90	72.15%	11,206,845.54	83.03%	0.70%
电子数据鉴定及信息安全 相关服务	人工工资等	13,188,000.31	31.58%	9,547,768.99	22.19%	38.13%
视频分析及专项执法装备	原材料等	44,796,080.54	99.62%	55,219,260.02	99.72%	-18.88%
工程项目收入	外包施工成本	1,320,135.68	100.00%	969,018.53	60.14%	36.23%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

- 1、设立美亚京安：2018年1月9日，本公司独资设立美亚京安，注册资本为1,000.00万元。
- 2、设立美亚榕安：2018年9月5日，本公司独资设立美亚榕安，注册资本为5,000.00万元。

3、设立美银智投：2018年11月26日，本公司独资设立美银智投，注册资本为1,000.00万元。

4、设立美亚亿安：2018年12月4日，本公司与厦门环亚众智科技合伙企业（有限合伙）共同设立美亚亿安，注册资本为1,000.00万元，其中本公司持股55%，厦门环亚众智科技合伙企业（有限合伙）持股45%。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	238,826,730.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.92%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	61,671,695.79	3.85%
2	第二名	48,897,041.47	3.05%
3	第三名	43,335,754.52	2.71%
4	第四名	42,652,735.12	2.66%
5	第五名	42,269,503.46	2.64%
合计	--	238,826,730.36	14.92%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

报告期内，公司前5名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前5大客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	140,636,088.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.65%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	38,573,032.85	5.66%

2	第二名	35,869,590.29	5.27%
3	第三名	30,805,862.11	4.52%
4	第四名	19,759,173.66	2.90%
5	第五名	15,628,429.41	2.30%
合计	--	140,636,088.32	20.65%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司前5名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前5大供应商中未直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	251,270,923.81	197,741,086.53	27.07%	主要为公司增加售前售后等人员储备，人员人工费增加以及差旅费支出增加所致。
管理费用	246,412,935.07	199,277,941.65	23.65%	主要为公司人员增加，使得人员人工费及行政办公及水电费、办公场所装修摊销增加以及资产增加折旧增加所致。
财务费用	-9,706,348.65	-12,193,954.25	-20.40%	主要为公司本年度固定资产投资及采购付款较上年度增加，使得货币资金减少，利息收入减少所致。
研发费用	223,666,196.45	170,646,456.29	31.07%	主要为公司为保持市场竞争力持续的加大研发投入。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司将大数据平台、人工智能、装备技术三大技术作为公司支撑体系。公司加强了对云技术、物联网、移动互联网等技术的研究，研发出“手机云勘大师”、“汽车取证大师”等新产品；建立人工智能公共服务平台MiaAI，公司的人工智能技术已应用到包括智能移动取证设备、城市公共安全平台、取证金刚、智能视频工作站、人脸识别系统等产品中；加强公司大数据研发体系内部资源的整合，加大了研发技术人员投入，并积极参与部级大数据智能化建设方案规划；积极响应全国司法机关深化“放管服”改革要求，大力推进“出入境自助办证一体机”、“驾驶证自助换证一体机”、“户政自助办证一体机”等便民设备的产品研发和推广。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	2,103	1,622	1,301
研发人员数量占比	70.19%	68.09%	67.34%

研发投入金额（元）	261,769,029.11	203,473,214.25	157,313,616.57
研发投入占营业收入比例	16.35%	15.22%	15.76%
研发支出资本化的金额（元）	38,102,832.66	31,750,185.80	25,276,611.34
资本化研发支出占研发投入的比例	14.56%	15.60%	16.07%
资本化研发支出占当期净利润的比重	12.59%	12.10%	14.14%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
移动设备查缉终端.V3	8,082,716.61	移动设备查缉。	处于产品研发阶段
指挥及内容信息应用系统.V1	5,197,003.65	实现多侦联动，综合研判，为各部门提供集中审批、查询、推送、指令流转等"一站式"服务，为指挥作战提供辅助决策支撑。	处于产品研发阶段
大数据治理应用平台.V1	6,433,882.62	贴合基层的实战需要,解决数据治理难、数据管控弱的问题，从而全面提升数据的治理能力。	处于产品研发阶段
汽车取证大师.V1	4,529,563.82	全能便携的汽车取证装备,基于新一代取证技术对车辆数据进行全面提取,分析用户行为痕迹,追踪车辆足迹以及还原事故现场,让汽车电子数据取证更高效。	处于产品研发阶段
智慧管理平台.V1	2,458,375.46	集成专业应用、构建类案模型、精准发现的智慧应用体系。	处于产品研发阶段
e 警队政工大数据平台.V1	1,077,375.65	主要为政工信息化建设相关内容。	处于产品研发阶段
超级警务通.V1	254,687.03	一款现场勘查移动终端,支持现场信息录入、电子数据采集、物证管理、信息核查等功能。	完结
电子数据采集分析系统.V4	1,293,342.60	一套智能终端取证数据分析系统,实现资源整合和信息分析一体化,为用户提供信息的综合分析平台。	完结
实验室管理系统.V4	435,688.26	一款以打造标准化、物联化、智能化为目的,依托当前电子数据取证实验室建设要求而打造的实验室案件信息和业务流程综合管理平台。	完结
手机云数据取证系统.V1	6,096,140.00	手机云数据取证系统是一款手机云数据取证设备,能够对手机 APP 云端的数据进行解析。	完结
互联网信息应急指挥系统.V1	2,213,679.31	海量信息发现、分析、收集和整理,提高日常业务工作效率。通过大数据分析技术快速有效地发现信息,进行多维分析和跟踪,精准评估。	完结
路由通信系统.V1	30,377.65	高效、快速、安全的访问,满足客户通过手机随时查	完结

		看信息的需求。	
--	--	---------	--

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,598,792,096.32	1,482,913,875.03	7.81%
经营活动现金流出小计	1,526,942,841.65	1,282,969,687.02	19.02%
经营活动产生的现金流量净额	71,849,254.67	199,944,188.01	-64.07%
投资活动现金流入小计	870,959,680.27	873,469,253.87	-0.29%
投资活动现金流出小计	843,109,186.73	1,039,372,003.61	-18.88%
投资活动产生的现金流量净额	27,850,493.54	-165,902,749.74	116.79%
筹资活动现金流入小计	24,511,880.00	22,102,942.00	10.90%
筹资活动现金流出小计	101,775,020.84	25,012,005.24	306.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-77,263,140.84	-2,909,063.24	-2,555.95%
现金及现金等价物净增加额	23,128,691.86	30,539,240.97	-24.27%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少64.07%，主要是由于报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金及支付职工薪酬较去年同期有所增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加19,375.32万元，主要是由于报告期累计定期存款收回较去年同期增加以及处置部分中新赛克股票所致。

筹资活动现金流量净额较去年同期减少7,435.41万元，主要是由于2018年公司实施2017年度利润分配方案，支付股利较上年度增加所致。

现金及现金等价物净增加额较去年同期下降24.27%，主要是由于经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降64.07%，投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加116.79%，筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降2,555.91%综合所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在差异的原因主要是

- 1) 本年度由于受客户机构改革影响，部分客户付款审批较原来延迟。
- 2) 由于本年度内公司购买商品、接受劳务支付的现金及支付职工薪酬较去年同期有所增加所致。
- 3) 本年度净利润中包含处置部分中新赛克股票形成的投资收益，该部分再现金流量表中作为投资活动

的现金流入。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	73,224,503.41	22.32%	主要为处置部分中新赛克股票所获得的投资收益	出售可供出售金融资产等获得的投资收益不具有持续性，按权益法核算的长期股权投资形成的投资收益具有可持续性
资产减值	41,449,354.91	12.64%	主要为根据公司会计估计政策计提相应的资产减值损失	减值根据公司会计估计进行计提，与公司的资产质量存在相关性
营业外收入	227,354.81	0.07%	主要为处置废品收入及确认部分无须支付的供应商款	否
营业外支出	5,424,677.60	1.65%	主要为公司对外公益捐赠支出所致	否
其他收益	78,376,623.71	23.90%	主要为公司软件产品增值税退税及政府补助收入	软件产品增值税退税政策为长期的政策，故软件产品增值税退税属于经常性发生的补助，其他政府补助则作为非经常性损益不具有可持续性

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	935,741,411.95	27.17%	1,084,633,528.50	34.85%	-7.68%	主要为公司其他资产增加，货币资金总额较上年减少所致
应收账款	625,000,672.55	18.15%	339,930,465.16	10.92%	7.23%	主要为公司经营规模扩大，营业收入增加及客户机构改革，使得部分项目付款审批延迟所致
存货	360,520,395.81	10.47%	353,862,129.55	11.37%	-0.90%	公司存货总额变化不大，主要为项目备货所致

投资性房地产	295,290.17	0.01%			0.01%	主要为公司个别办公室出租所致
长期股权投资	14,759,392.18	0.43%	8,787,819.02	0.28%	0.15%	主要为公司参股公司服云科技引入投资者，公司持有服云科技其他权益变动使得公司对服云长期股权投资账面价值增加所致
固定资产	269,979,915.61	7.84%	273,135,664.77	8.78%	-0.94%	主要为本年公司固定资产折旧所致
在建工程	1,415,526.94	0.04%			0.04%	主要为本期公司 188 大楼部分楼层装修尚未完工所致
长期借款	17,023,952.45	0.49%			0.49%	主要是为公司购买西安研发大楼贷款所致
其他应收款	71,547,601.94	2.08%	49,643,700.07	1.60%	0.48%	主要为公司的合同保证金及应收软件增值税退税款较上年末增加
预付款项	93,038,560.47	2.70%	36,847,711.88	1.18%	1.52%	主要为公司经营规模扩大，公司为项目采购预付款增加所致
可供出售金融资产	241,452,268.01	7.01%	290,305,000.00	9.33%	-2.32%	主要为本期公司处置了部分中新赛克股票所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	230,625,000.00		130,388,136.94			84,530,808.47	179,369,486.94
金融资产小计	230,625,000.00		130,388,136.94			84,530,808.47	179,369,486.94
上述合计	230,625,000.00		130,388,136.94			84,530,808.47	179,369,486.94
金融负债	0.00		0.00			0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末公司的资产权益受限制情况主要为：

1、公司其他货币资金年末余额中28,483,071.66元作为保函保证金，290,000.00元作为银行承兑汇票保证金。

2、公司使用自有资金支付西安房产50%的房款，剩余50%房款通过银行贷款方式按揭支付。因西安房产目前还处于在建阶段，暂未取得产权证，公司以名下的部分大额存单作为过渡性质押担保物，向中国农业银行股份有限公司厦门思明支行（以下简称“农业银行”）申请贷款，本公司与农业银行于2018年11月29日签订了编号为“83100420180002372”的权利质押合同，向农业银行办理贷款1,863.108万元，用于支付30%购房款，本集团以编号为“02-000231413”的定期存单计1,900万元作为质押物，质押期限1年。该事项已经公司第四届董事会第三次会议审议通过，详细内容见公司2018年11月27日披露于巨潮资讯网的相关公告。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
138,491,842.41	30,600,000.00	352.59%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
厦门美亚天信会议服务有限公司	会议及展览服务	新设	3,000,000.00	100.00%	自有资金	独资	长期	会议及展览服务		-2,714,651.92	否	2018年8月29日	www.cninfo.com.cn《2018年半年度报告》（公告编号2018-63）第四节经营情况讨论与分析 五、投资状况分析
福建美亚榕安	网络与信息安全	新设	3,500,000.00	100.00%	自有资金	独资	长期	网络与信息安全开发		-3,007.56	否	2018年08月09日	www.cninfo.com.cn 公告编号：

科技 有限 公司	全开 发				金						日	2018-53
厦门 美银 智投 科技 有限 公司	产业 融合	新 设	5,005, 000.0 0	100.00 %	自 有 资 金	独 资	长 期	战略合 作服务、 互联网 信息服 务和信 息技术 服务		-2,672.8 8	否	
合计	--	--	11,50 5,000. 00	--	--	--	--	--	0.00	-2,720,3 32.36	--	--

- 1) 设立美亚京安：2018年1月9日，本公司独资设立美亚京安，注册资本为1,000.00万元，截止2018年12月31日，公司尚未出资。
- 2) 设立美亚榕安：2018年9月5日，本公司独资设立美亚榕安，注册资本为5,000.00万元，截止2018年12月31日，公司已出资350万元。
- 3) 设立美银智投：2018年11月26日，本公司独资设立美银智投，注册资本为1,000.00万元，截止2018年12月31日，公司已出资500.5万元。
- 4) 设立美亚亿安：2018年12月4日，本公司与厦门环亚众智科技合伙企业（有限合伙）共同设立美亚亿安，注册资本为1,000.00万元，其中本公司持股55%，厦门环亚众智科技合伙企业（有限合伙）持股45%，截止2018年12月31日，公司尚未出资。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目 名称	投 资 方 式	是 否 为 固 定 资 产 投 资	投资项 目涉及 行业	本报 告期 投入 金额	截至报 告期末 累计实 际投入 金额	资 金 来 源	项 目 进 度	预 计 收 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 预 计 收 益 的 原 因	披 露 日 期 （ 如 有）	披 露 索 引 （ 如 有）
购买 人才	其 他	是	房产	73,90 1,463.	73,901,4 63.00	自 有				不 适 用	201 8年	www.cninfo.com.cn 《2018年第一季度

房				00		资 金					04 月 26 日	报告》(公告编号 2018-30) 第三节 重要事项 三、重要 事项进展情况及其 影响和解决方案的 分析说明
购买 西安 研发 中心 大楼	其 他	是	房产	49,68 2,880. 00	49,682,8 80.00	自 有 资 金				不 适 用	201 8年 08 月 29 日	www.cninfo.com.cn 《关于公司拟在西 安购买房产的公告》 (公告编号: 2018-68)
购买 福州 子公 司办 公楼	其 他	是	房产	3,402, 499.4 1	3,402,49 9.41	自 有 资 金				不 适 用		
合计	--	--	--	126,9 86,84 2.41	126,986, 842.41	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产 类别	初始投资成 本	本期公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	报告期内 购入金额	报告期内售出 金额	累计投资收 益	期末金额	资金来源
股票	48,981,350.00		130,388,136.94	0.00	84,530,808.47	68,627,279.62	179,369,486.94	超募及自 有资金
合计	48,981,350.00	0.00	130,388,136.94	0.00	84,530,808.47	68,627,279.62	179,369,486.94	--

公司以公允价值计量的金融资产系持有中新赛克股票，2015年6月24日公司召开第二届董事会第二十二次（临时）会议 审议通过《关于对深圳市中新赛克科技股份有限公司进行增资的议案》公司使用剩余超募资金及利息、部分自有资金合计 4,898.135 万元对中新赛克进行增资，增资完成后，公司持有中新赛克 4.1% 股权。2017 年 11 月 21 日中新赛克在深圳证券交易所 IPO 上市，上市后公司持有中新赛克 3.07% 股权。公司持有中新赛克股权由成本法计量改为采用公允价值计量。持有中新赛克期间累计取得中新赛克现金股利 317.75 万元，2018 年 12 月份公司处置 106.72 万股中新赛克股票，取得投资收益约 6545 万元。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	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	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011年	公开发行股份	50,140.6		49,640.74	0	0	0.00%	499.86	尚未使用的募集资金存储于专户中，将用于支付的研发大楼相关税费	
合计	--	50,140.6	0	49,640.74	0	0	0.00%	499.86	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金累计直接投入募投项目 49,640.74 万元，尚未使用的金额为 499.86 万元，尚未使用的募集资金存储于专户中，将用于支付的研发大楼相关税费。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
电子数据取证产品项目	否	6,993.29	6,939.62		6,939.62	100.00%	2013年12月31日	8,785.82	46,795.83	是	否
网络信息安全产品项目	否	6,291.62	6,258.75		6,258.75	100.00%	2013年12月31日	945.66	5,844.25	否	否

							日				
电子数据鉴定及知识产权保护服务等项目	否	3,459.95	3,399.43		3,399.43	100.00%	2014年12月31日	1,995.45	12,305.33	是	否
节余募集资金永久补充流动资金	否		86.54		86.54	100.00%				否	否
承诺投资项目小计	--	16,744.86	16,684.34		16,684.34	--	--	11,726.93	64,945.41	--	--
超募资金投向											
追加投资建设超算中心（云计算）项目	否	3,012.49	2,762.76		2,762.76	100.00%	2014年12月31日				否
电子数据公证云项目	否	1,363.15	1,302.08		1,302.08	100.00%	2013年12月31日	50.36	-318.5	否	否
购买研发大楼	否	16,468.61	16,468.61		15,968.75	96.96%	2013年11月30日				否
收购新德汇公司股权	否	5,854.8	5,854.8		5,854.8	100.00%	2013年08月31日	2,678.44	10,422.92	是	否
电子数据公证云项目节余募集资金永久补充流动资金			61.07		61.07	100.00%					否
对深圳市中新赛克科技股份有限公司进行增资		2,006.94	2,006.94		2,006.94	100.00%	2015年06月30日				否
补充流动资金（如有）	--	5,000	5,000		5,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	33,705.99	33,456.26		32,956.4	--	--	2,728.8	10,104.42	--	--
合计	--	50,450.85	50,140.6	0	49,640.74	--	--	14,455.73	75,049.83	--	--
未达到计划		(1) 网络信息安全产品项目效益未达到预期主要原因是：随着互联网的发展，特别是大数据									

进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		和互联网+概念的提出，政府部门也逐渐地开始接受向社会购买服务产品。公司网络信息安全产品项目由单一的产品销售向“小产品、大服务”的战略方向推进，研发和销售从过去的产品形态向互联网服务转变，目前虽有客户开始逐渐转向购买服务，但数据服务和互联网信息服务都尚处在市场培育阶段，市场对新生的商业形式和服务模式的认可需要一定的适应过程，在短期内尚未能实现规模效益，因此短期内将对公司的网络信息安全产品项目收益造成一定的影响。公司通过与各子公司之间业务、渠道、研发等资源进行协调，促进了这块业务的集团整体效益的提升，降低了该影响。（2）超募-公证云项目效益未达到预期主要原因是：1）从市场推广上说，电子数据取证、存证、出证的一站式服务属于市场细分领域，尚处于市场培育初期，对相关政府执法部门以及社会公众，关于电子证据防范意识的教育还在持续进行中，需要不断投入市场推广和宣传，才能让用户完成意识上认知到使用行为习惯的养成这一较为漫长的过程。可喜的是，该过程的投入已经开始看到一些成果，2017年1月19日，国务院办公厅发布的《推行行政执法公示制度执法全过程记录制度重大执法决定法制审核制度试点工作方案》，推动了行政执法部门对电子数据存证的重要性的认识；多地金融主管部门对于网贷平台电子合同存证的要求，也在一定程度上促进了电子数据存证在一些行业的普及。2）电子合同在线签约存证已经成为存证云收入的一项主要来源，该功能主要面向企业用户销售，但由于平均客单价不高，需要用户数量累积到一定程度才能体现较大规模收益，此外激烈的市场竞争、低价竞争也是制约该服务迅速扩大销售业绩的一个主要因素。
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况		适用 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。⑤使用超募资金人民币 5854.8 万元，收购珠海新德汇公司 51% 股权，该项目已完成工商变更登记手续。⑥2015 年 6 月 24 日公司召开第二届董事会第二十二次（临时）会议 审议通过《关于对深圳市中新赛克科技股份有限公司进行增资的议案》公司使用剩余超募资金及利息，部分自有资金合计 4,898.135 万元对中新赛克进行溢价增资，增资完成后，公司持有中新赛克 4.1% 股权。截止 2018 年 12 月 31 日公司已使用超募资金及利息 4072.283 万元（其中利息 2065.34 万元）及自有资金 825.852 万元支付中新赛克增资款。
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	适用	<p>在首次公开发行股票募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目的顺利进行，公司已使用自筹资金投入部分募集资金投资项目的前期建设。截至 2011 年 3 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 64,759,485.59 元，其中向中国工商银行股份有限公司厦门东区支行借款 761.00 万元，其余为公司自有资金。为提高资金利用率，降低财务成本，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案，拟置换人民币 64,759,485.59 元。天健正信会计师事务所有限公司对公司前期以自筹资金投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了天健正信审（2011）专字第 020621 号《关于厦门市美亚柏科信息股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。监事会和独立董事发表了同意意见，履行了必要的审批程序。保荐机构国信证券股份有限公司进行了核查，对公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表无异议核查意见。以上事项公司已于 2011 年 6 月 24 日在深圳证券交易所进行公告。截止 2011 年 6 月 30 日，公司已办理完募集资金置换手续。除此之外，截至 2018 年 12 月 31 日，公司没有发生使用募集资金置换先期投入的情况。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用	<p>截止 2013 年 12 月 31 日电子数据取证产品项目、网络信息安全产品项目，超募资金投资电子数据公证云项目均已达到预定可使用状态，公司对上述三个项目实施结项；三个项目承诺投资总额 14,648.06 万元，项目累计投入资金 14,500.45 万元，结余募集资金 147.61 万元（不含利息收入），其中：电子数据取证产品项目节余资金 53.67 万元；网络信息安全产品项目结余资金 32.87 万元；电子数据公证云项目节余资金 61.07 万元；结余金额占承诺投资募集资金的 1.01%，不存在重大差异。上述三个项目募集资金结余主要因为公司充分结合自身的技术优势、经验及现有的设备配置，在资源充分利用的前提下，对项目环节进行优化，减少了部分设备采购。截止 2014 年 4 月 30 日公司已办理完上述三个项目结余资金及利息永久补充公司流动资金，并注销相关募集资金专项账户手续。截止 2014 年 12 月 31 日电子数据鉴定及互联网知识产权保护等服务项目、超募资金追加投资超算中心（云计算）项目已达预定可使用状态，公司拟对这两个项目实施结项，两个项目承诺投资总额 6,472.44 万元，项目累计投入资金 6,162.21 万元，结余募集资金 310.25 万元，结余金额占承诺投资募集资金的 4.79%，实际投入金额与计划投入金额不存在重大差异。电子数据鉴定及互联网知识产权保护等服务项目结余金额占承诺投资募集资金的 1.75%不存在重大差异。结余主要原因是由于公司充分结合自身的技术优势，经验及现有的设备配置，在资源充分利用的前提下，对项目环节进行优化，减少了部分设备采购。超募资金追加投资超算中心（云计算）项目结余主要原因是由于北方机房是固有机房，合作单位在线路接入方面无法实现我们的要求，公司通过技术发展以及产品的架构优化，在厦门主机房内实现相关目标，缩小了北方机房的投入。公司对项目建设前期和过程严格控制，加上自主建设节省了资金投入，结余了项目预备费。公司第二届董事会第二十次会议决议同意将上述两个项目结余募集资金及利息，转入超募资金账户管理。截止 2015 年 4 月 30 日公司已办理完上述两个项目结余资金及利息转入超募资金账户管理。</p>
尚未使用的募集资金用		将主要用于已列入使用计划，但尚未支付的研发大楼相关税费。

途及去向		
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

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	与交易对方的关联关系(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	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
福建省现代服务业产业发展投资合伙企业(有限合伙)	出售服云信息0.46%股权	2018年10月20日	120	143.51	出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性无影响,对报告期财务状况和经营成果影响较小	0.47%	市场定价	否	非关联方	是	是	是		

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	子公司	致力于电子数据鉴定及信息网络安全技术的研究	10,000,000.00	47,975,965.65	28,208,250.37	33,958,020.24	4,264,698.26	4,148,873.44
珠海市新德汇信息技术有限公司	子公司	政法行业领先的数据采集、清洗、共享、分析和研判的产品与服务提供商	30,000,000.00	431,621,898.76	225,373,437.72	332,522,809.51	59,094,059.54	52,518,439.02
厦门美亚中敏科技有限公司	子公司	国内领先的特种装备制造及服务提供商	30,018,800.00	76,352,512.46	32,682,280.64	169,756,449.86	3,889,271.19	4,086,461.90
香港鼎永泰克科技有限公司	子公司	刑事技术产品系统解决方案和产品供应商	80 万美元	4,818,043.88	2,447,446.01	348,328.30	228,749.88	228,749.88
江苏税软软件科技有限公司	子公司	国内领先的涉税数据分析解决方案提供商	10,000,000.00	153,450,702.91	134,389,113.57	97,082,946.11	35,194,427.45	30,999,902.20
武汉大千信息技术有限公司	子公司	公共安全行业视频检索、分析、检查产品及服务提供商	12,380,000.00	23,250,784.53	10,471,531.72	9,859,759.09	-7,489,019.56	-8,965,970.14
厦门安胜网络科技有限公司	子公司	国内领先的网络安全产品及服务提供商	10,000,000.00	80,542,607.43	36,436,581.39	102,764,441.66	8,910,172.63	10,177,725.01
北京美亚宏数科技有限责任公司	子公司	对国家发改委互联网大数据分析中心运行过程中生成的可商业化数据进行加工增值，以及与此相应的对外合作项目运营、销售、产品研发等	16,500,000.00	3,631,915.05	-6,351,813.57	16,514,185.59	-5,309,535.54	-5,310,172.04
北京美亚智讯信息技术有限公司	子公司	以信息服务、技术及产品为核心的技术企业	6,550,000.00	3,821,683.84	183,782.23	3,802,427.19	460,984.66	460,984.66

厦门美亚商鼎信息科技有限公司	子公司	市场监管行业大数据信息化及技术服务支撑领域	10,000,000.00	38,551,571.72	19,271,763.11	35,190,579.02	9,420,546.55	8,872,140.44
----------------	-----	-----------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京美亚京安科技有限公司	设立	便于加强行业拓展力度，最终实现整个集团在各行业的收入增长和新行业的拓展有利于公司持续业务发展，提升公司综合竞争力。
福建美亚榕安科技有限公司	设立	便于区域全行业拓展新的市场，促进公司持续业务发展，提升公司综合竞争力。
厦门美亚亿安信息科技有限公司	设立	便于拓展企业调查业务，促进公司持续业务发展，提升公司综合竞争力。
厦门美银智投科技有限公司	设立	为初创型企业提供战略合作服务、互联网信息服务和信息技术服务等完善公司产业链，提升公司综合竞争力。

主要控股参股公司情况说明

●全资子公司新德汇：长期专注于司法机关、海关等行业信息化建设，致力于成为“国内领先的政法行业信息技术与数据服务提供商”。产品涵盖信息平台、信息汇聚、便民服务、图像检查、电子物证勘验鉴定实验室等五大系列，已逐步形成了以信息汇聚、大数据处理、内容分析、信息服务的全周期产品体系。经过这么年的磨合和协作，双方协同效应明显，新德汇借助公司产品、技术及渠道优势，由原有做内容信息分析软件转变为信息技术与数据服务提供商。2018年深化司法机关“放管服”改革要求，推出了一系列涵盖出入境办证业务、交管业务、户政业务等各类自助便民设备。2018年实现销售收入3.33亿，同比2017年增长25.88%。

●全资子公司江苏税软：专业从事涉税分析软件的研发、销售和服务，是国内领先的涉税分析解决方案供应商。目前拥有自主知识产权的数据汇聚软件、电子查帐软件、稽查管理模块、案件集中管理软件和涉税鉴证软件等系列软件产品。公司与江苏税软合作以来，双方充分发挥各自产品、技术和渠道优势，加快了在税务、海关、经侦等部门的拓展。2018年受国地税合并改革影响，公司2018年订单受到一定的影响，2018年实现销售收入9,708万，同比2017年下降13.64%。随着国地税改革的落地，公司将继续深耕税务市场，拓展涉税领域的各项业务，为税务部门提供涉税分析解决方案。

●控股子公司安胜网络：专注于网络安全检测产品的生产与服务，包括安全检测体系，安全防护体系，信息系统安全评估、网络攻防演练平台和培训服务体系。安胜网络是国内领先的网络安全检测产品及服务提供商。2018年实现销售收入10,276.44万元，同比2017年增长3.97%。

●控股子公司美亚商鼎：致力于市场监督管理行业的行政管理、执法相关技术和产品研发，提供执法

装备和大数据信息化管理解决方案，是国内率先把超级计算技术、网络空间大数据分析技术、电子取证技术应用于网络市场交易秩序监管、商品质量监督的企业，实现以大数据分析辅助精确执法、高效监管。目前具有网络交易监管、网络取证、现场执法取证、食品快检、市场交易大数据分析等多方面系列的产品，以及配套培训、技术支持服务，支撑市场监管部门实现市场交易主体、客体、行为的全方位监管，有效发现和查处虚假主体、虚假宣传、不正当竞争、违法广告、网络传销、无照餐饮服务、假冒伪劣商品等多种违法交易活动，精准分析市场交易行为和宏观经济状况，维护市场秩序，辅助监管决策。2018年实现销售收入3,519.06万元，同比2017年增长127.09%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和趋势

公司自成立以来深耕电子数据取证及大数据信息化等业务，已逐步成长为电子数据取证行业龙头企业、网络空间安全及大数据信息化专家，目前是全球电子数据取证行业两家上市企业之一。公司所处的行业主要竞争格局及发展趋势如下：

电子数据取证行业：随着计算机和互联网技术的迅速发展，尤其是移动互联网和智能终端的发展，正在深刻改变着人们的生产生活习惯。社交软件，电子商务、在线教育等各类网络服务被大量应用，在改变生活方式，提供便利的同时，与之相关的各类纠纷、民事和刑事事件也时有发生。在解决和处理各类纠纷事件过程中，需要获取计算机、智能终端等存储介质中的电子数据作为有效证据。在这样的背景下，电子数据取证行业应运而生。伴随着互联网技术与移动网络速度的不断发展，数据存储的方式逐渐多样化，包括计算机、移动设备、数据库及云储存等信息载体形态在不断发生变化，相应的电子数据取证产品也需要进行不断升级和变革，由此催生取证产品日益增长的需求市场。与此同时，物联网技术也在近几年得到快速发展，智能汽车、智能家居、无人机以及可穿戴设备等一批最前沿的智能设备正在成为主流，由此产生的信息安全问题也随之而来。对于电子数据取证来说，如何对物联网设备做电子数据取证分析，均是未来技术研究的方向。

根据2017年智研咨询在中国信息产业网发布的《2017-2023年中国电子数据取证行业市场运营态势及发展前景预测报告》，2017年我国电子取证市场规模约为15亿元，未来5年的复合增长率将达到15.65%，至2023年我国电子数据取证市场规模将达到35.62亿。根据美国纽约TMR（Transparency Market Research）研究机构的电子取证市场行业报告，全球电子数据取证2016年市场规模接近28.7亿美金（约189亿人民币，汇

率按6.6换算），预计2025年可达到66.5亿美金（约439亿人民币，汇率按6.6换算）规模，复合增长率达到9.79%。在市场分布上，美国全球领先，欧洲紧随其后，亚太地区快速发展并将在未来持续贡献可观收入。

电子数据取证主要需求来自于司法机关，随着互联网技术的不断发展，电子证据司法地位也不断提升。司法机关各类取证与电子证据密不可分，其他细分执法部门的电子数据取证产品的配备需求也在不断增加。为规范电子数据取证工作，确保电子数据取证质量，提高电子数据取证效率，2019年1月，公安部发布了《公安机关办理刑事案件电子数据取证规则》。2018年底，市场监督管理总局正式发布《市场监督管理行政处罚程序暂行规定》中，明确了电子数据是独立证据类型，明确远程在线取证电子数据证据效力，明确电子数据取证方法等，涉及电子数据取证规定取得重大突破。

大数据行业：为加快实施国家大数据战略，推动大数据产业健康快速发展，工业和信息化部编制并印发《大数据产业发展规划（2016-2020）年》（以下简称“《规划》”）。《规划》提出了大数据产业发展的目标：到2020年技术先进、应用繁荣、保障有力的大数据产业体系基本形成。在国家政策的推动下，大数据市场发展迅速，根据中国信息通信研究院发布的《中国大数据发展调查报告（2018年）》，2017年中国大数据核心产业规模为236亿元人民币，较2016年相比增速达40.5%。预计未来几年，大数据市场仍将保持30%以上的增速，到2020年中国大数据市场规模将达到586亿人民币。

大数据市场细分领域来看，近年来，软件和服务在市场整体规模中的比重呈逐年上升趋势，硬件比重逐年减小，整体变化趋势较为平缓。与2015年相比，硬件市场规模为53.9亿元，占比下降1.8%；软件市场规模为72.6亿元，占比提高0.8%；大数据服务市场规模41.5亿元，占比提高1.0%。

2018年10月，司法部召开全国司法行政信息化工作推进会，会议部署落实“数字法治、智慧司法”信息化体系建设指导意见和实施方案，进一步加快推进司法行政信息化工作，计划在2019年底，基本实现“大平台共享、大系统共治、大数据慧治”的“数字法治、智慧司法”信息化建设目标。

随着中央部委机构改革“三定方案”（定部门职责、定内设机构、定人员编制）陆续出台，地方机构改革的步伐也开始加快，各地“三方定案”陆续出台。除根据中央部委机构改革方案成立新的机构外，各地还根据自己的实际情况，成立了新的部门。比如山东、福建成立了大数据局，海南设立了旅游和文化广电体育厅，一些地方金融监管局采取了大部制方案。

信息安全行业：伴随信息技术的飞速发展，互联网、通信网、计算机系统、自动化控制系统、数字设备及其承载的应用、服务和数据等组成的网络空间，正在全面改变人们的生产生活方式，深刻影响人类社会历史发展进程。随着我国步入大数据时代，在享受大数据带来的精准便利的同时，其所带来的信息安全问题也日益突出。信息泄露、黑客袭击、病毒传播等互联网信息安全问题层出不穷。政府、企业和个人对信息安全日益关注，近几年，国家相继出台系列政策支持信息安全行业的发展。随着《网络安全法》和

《国家网络空间安全战略》的发布，信息安全行业面临空前的发展机遇。

2016年12月5日，国务院发布《“十三五”国家信息化规划》，网络信息安全被列入重点国家重点建设任务。2016年12月27日，《国家网络空间安全战略》发布，强调“没有网络安全就没有国家安全”，网络安全的重要性和意义不断得到提升，信息安全产业迎来更大的发展机遇。2017年6月1日，《中华人民共和国网络安全法》正式实施，网络安全有法可依、强制执行，网络信息安全市场空间、产业投入与建设步入持续高速发展阶段。2018年3月30日，中央网信办、证监会联合发布了《关于推动资本市场服务网络强国建设的指导意见》，明确表示推动网信企业并购重组，鼓励网信企业通过并购重组，完善产业链条，引进吸收国外先进技术，参与全球资源整合，提升技术创新和市场竞争能力。根据中国产业信息网发布的《2018年中国信息安全行业发展现状及发展趋势分析》，鉴于我国信息安全投入比例较低且相关政策持续推动，国内信息安全行业市场规模有望保持20%以上增长。

（二）公司战略及2019年重点工作计划

1、公司战略

公司始终坚持“成为国际领先的电子数据取证产品及服务提供商、网络空间安全及大数据信息化专家”的战略发展目标。近几年，公司围绕战略发展目标，从产品、服务、市场、投资并购、人才进行了战略部署，目前已初见成效。2019年公司将持续围绕五大战略开展经营工作，不断深化公司战略目标。

产品战略：“取证装备化+大数据信息化”，保持取证装备持续研发创新，使大数据智能化分析服务于前端装备，加强前端装备与后端数据平台间的联动性。

服务战略：“互联网+大数据资源”，运用互联网思维、互联网渠道和大数据资源，立足自身产品，大力发展基于互联网技术和大数据资源的服务项目。

市场战略：“培训营销模式+一带一路市场”，培训带动销售，是公司特有的营销模式。培训营销模式也逐步复制到了子公司，及“一带一路”沿路国家市场的开拓。

投资并购战略：“内部创业+投资并购”，推动内部创业和外部投资并购，完善公司产业环境及生态链。

人才战略：“激励引进+合作培养”，完善激励机制，通过推出股权激励等措施留住优秀人才；通过与高校合作培养的方式引进高端人才，长期培养中低端人才。

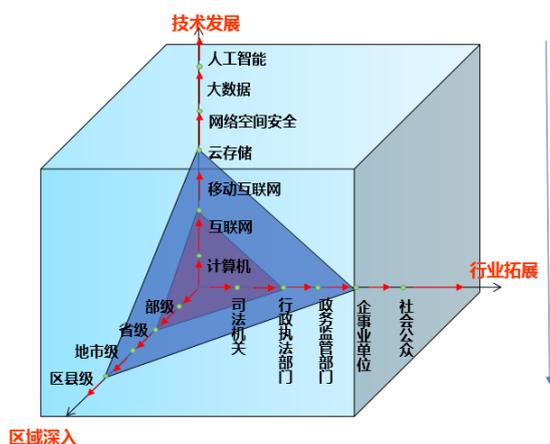
2、2019年度重点经营计划

公司治理计划：强化总部职能、做强区域市场，设立北京和厦门双总部，其中厦门主要以集团化管理及技术研发为主、北京将主要以市场、行业为主。在集团委员会治理架构下，充分发挥技术管理委员会、营销管理委员会、行业管理委员会、业务支撑委员会和运营管理委员会五大委员会的作用，从集团大局出

发，促进知识、经验和研发资源的共享，提升新技术的应用速度和产品研发核心竞争力，加强市场资源的整合。继续坚持召开“美亚峰会”和“美亚智会”，通过汇聚整合集团内各分子公司资源，深化产业布局，扩大公司业务生态，并实现生态共生协调发展，从而保持公司长期稳定发展。

产品研发计划：技术持续创新是公司保持发展的核心。公司已将取证装备、大数据、人工智能技术三大技术作为公司主要技术支撑体系，结合日益多元化的市场需求，不断研发推出新产品和解决方案，提高产品综合竞争力。**取证装备类：**打造大数据联动和智能型取证3.0产品及实验室，优化新一代实验室管理系统，实现检验流程及取证设备的有效管理；加大人工智能技术投入与产品化，完善智能取证助手，推动取证航母、取证金刚、取证塔等主要产品的智能化；大力拓展云数据，完善云勘大师产品，持续研发升级手机云勘大师，不断完善云应用数据获取能力；加强物联网取证技术的探索，深化汽车取证等物联网取证产品的应用。**大数据信息化产品：**加强硬件平台和软件平台的整合，通过前端数据汇聚和后端数据联动，提高产品的综合竞争力。增加模型分析组件，实现专用大数据系统向通用的大数据平台转换。**人工智能技术：**依托公司的MiaAI人工智能平台，持续深入人工智能技术的研究和应用；建立人工智能模型，提高人脸识别精度，优化和完善视频结构化属性，丰富社会治理场景AI识别能力，研究语音识别，声纹识别等新领域。成立人工智能研发团队，加强在人工智能技术研发和产业推广。将人工智能技术逐步发展成为大数据和取证装备项目的重要能力支撑，提升公司电子数据取证及大数据信息平台等产品的综合技术能力，满足行业用户需求。

市场营销服务计划：持续优化以培训带动销售的营销模式，不断加大市场的横向和纵向拓展。横向上，随着国务院机构改革的陆续落地，在深耕司法行业的同时，持续拓展监察委、市场监管、税务等行业，抓住机构调整带来的新的业务机会，同时将行业由原来司法机关、行政执法部门拓展到政务监管部门、企事业单位等。纵向上，客户区域由省部级逐步拓展到地市级及区县级，提高发达地区的区县产出。抓住重点项目建设机会，如大数据信息化项目，积极打造省市级样板，并做好项目试点。积极争取重要事件的安全保障机会。继续深化“以客户为中心”的理念，提供7*24小时的客户服务，建设品牌化优质服务。



企业文化和人力资源计划：人才是公司发展的动力和源泉，配合业务发展需求，加强“学习型组织”的建设和加大人才的引进和培养，加强人才机制建设，完善集团化组织架构，实施战略管控型和程序管控型管理模式，强化公司整体核心竞争力和导向有效业绩增长的组织绩效体系。优化人才结构，强化岗位职责，完善后备干部选拔流程，坚持干部自主培养和外部引进相结合。规划并统一公司企业文化建设思路和方法，充分发挥企业文化在思想统一、行为牵引和员工激励方面的强有力作用。进一步加强公司思想政治和管理作风建设，培养锻炼年轻后备干部，建立中心指导员工作机制，不断推进公司长远健康发展。

投资并购计划：投资并购是公司重要战略部署之一。通过内生式发展和外延式并购方式进行产业布局，完善公司生态链。内生式发展，主要依托公司的创业平台、青果创客汇等鼓励内部创业及创新。外延式并购，通过专业的投资团队，借力资本市场专业的基金投资机构，不断提升公司的技术实力和市场竞争力。

（三）可能面临的风险因素

1、市场风险：公司主要客户为国家各级司法机关，行政执法和政府监督部门。国务院机构改革如组建监察委、国地税合并、全国司法体制改革等方案会涉及客户组织机构的调整，调整进度有可能会影响公司商机转换为订单和收入确认的进度。同时改革后的机构预算制定、预算审批及款项支付等需要一定的过程，短期对公司的业务及收款会有一定影响。但机遇与挑战并存，组织机构调整带来风险的同时也会促进行业新需求的增加，如国地税合并完成，监察委的成立等，采购需求恢复的同时，新的部门成立，也给公司带来新的业务采购需求。面对风险，公司积极研发新产品、拓展新行业、扩大公司市场范围，降低对个别行业的依赖性，从而尽量降低不利影响。公司也紧紧抓住重点项目的建设机遇，提前进行业务布局，减少个别行业采购需求的滞后对整体业务带来的影响。

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

共享和协同合作，保持公司及各子公司的持续竞争力，尽量降低商誉对公司未来业绩的影响。

3、规模化经营和人才紧缺风险：公司已逐步演化为集团化、知本密集的研发技术型企业，高端研发技术人才和管理人才对公司稳定发展起着重要的作用，人才是公司最大的生产力也是第一成本要素。随着公司业务规模的增加，业务和经营管理难度增加，大数据、人工智能等技术的不断研究和应用，公司需要补充大量高端专业技术人才和管理人才；若集团化管理不到位、组织变革和业务流程优化不到位、组织和个人绩效管理不到位、压力传递不足，则容易出现规模收入增加但利润不增加的风险。对此公司加强集团化治理和管理能力建设，增加专业人才储备，并成立西安研发中心、广东大数据中心、北京大数据中心。同时公司完善人力资源管理体系，加强干部的培养，建立长效人才激励机制，加强“全面薪酬包”的管理，提供比同行业更具有竞争力的薪资水平来吸引和留住人才。

4、应收账款净额过高的风险：报告期末，公司应收账款净额62,500.07万元，占公司总资产的比例18.15%。主要是因为公司主要客户司法机关和行政执法部门，该类客户的采购及付款审批周期较长，因而导致公司应收账款余额较高。并且随着公司平台类项目的销售收入比重不断增加，单个业务合同金额增大，实施周期较长，项目付款进度相应较长，应收账款的账期和绝对值也可能会相应上升。部分客户受机构体制改革影响，付款审批时间也相应的延长。综合各种因素，本期的应收账款金额较大。对此，公司将持续加大应收账款的催收力度，同时根据公司实际情况，执行合理的应收账款坏账计提准备政策，避免较高的坏账风险。

5、季节性风险：公司产品销售收入在上、下半年具有不均衡的特点，因为公司产品主要销售于司法机关、行政执法部门等，这些客户的普遍特点是：上半年制定计划、预算审批，下半年实施和验收。因此，公司产品销售收入的实现主要集中在下半年尤其是第四季度，第四季度的波动和会较大影响全年的收入和利润水平。对此，公司将持续加大售前的进度引导、以及阶段验收等方式，尽量降低第四季度集中和不确定性的影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月02日	电话沟通	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年1月2日投资者关系活动记录表
2018年01月08日	实地调研	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年1月8日投资者关系活动记录表
2018年02月07日	电话沟通	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年2月7日投资者关系活动记录表
2018年03月28日	其他	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年3月28日投资者关系活动记录表

2018年03月30日	实地调研	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年3月30日投资者关系活动记录表
2018年04月13日	实地调研	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年4月13日投资者关系活动记录表
2018年05月02日	电话沟通	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年5月2日投资者关系活动记录表
2018年05月17日	实地调研	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年5月17日投资者关系活动记录表
2018年06月05日	实地调研	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年6月5日投资者关系活动记录表
2018年06月07日	实地调研	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年6月7日投资者关系活动记录表
2018年06月14日	实地调研	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年6月14日投资者关系活动记录表
2018年06月21日	电话沟通	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年6月21日投资者关系活动记录表
2018年06月26日	实地调研	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年6月26日投资者关系活动记录表
2018年07月06日	实地调研	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年7月6日投资者关系活动记录表
2018年07月16日	电话沟通	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年7月16日投资者关系活动记录表
2018年07月17日	电话沟通	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年7月17日投资者关系活动记录表
2018年08月29日	其他	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年8月29日投资者关系活动记录表
2018年08月30日	实地调研	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年8月30日投资者关系活动记录表
2018年09月16日	电话沟通	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年9月16日投资者关系活动记录表
2018年10月14日	电话沟通	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年10月14日投资者关系活动记录表
2018年10月26日	其他	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年10月26日投资者关系活动记录表
2018年10月30日	实地调研	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年10月30日投资者关系活动记录表
2018年11月21日	实地调研	机构	详见公司互动易"投资者关系"2018年11月21日投资者关系活动记录表
2018年12月12日	实地调研	机构	详见公司互动易"投资者关系"300188 美亚柏科调研活动信息 20181212

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会根据2017年度盈利情况及《公司章程》的有关规定，在充分听取各方意见的基础上制定了公司2017年度利润分配方案。公司2017年利润分配方案为：以公司总股本496,803,986股为基数向全体股东每10股派发现金红利2元人民币（含税），合计派发现金红利人民币99,360,797.2元，同时，进行资本公积金转增股本，以总股本496,803,986股为基数，向全体股东每10股转增6股，共计转增298,082,391股，转增后公司总股本增加至794,886,377股。2018年4月17日召开的2017年度股东大会审议通过了《2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；2018年5月23日公司完成了2017年度利润权益分派的实施。公司实施的2017年度利润分配方案符合《公司章程》及公司《未来三年（2015-2017年）股东回报规划》等的相关规定，符合股东大会的决议，分红标准和比例明确，决策程序符合规定。独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东具有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分地保护。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.80
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	794,832,809
现金分红金额（元）（含税）	63,586,624.72
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	63,586,624.72
可分配利润（元）	693,887,331.39
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度实现归属于母公司所有者净利润 303,214,679.83 元，母公司实现净利润 225,122,925.78 元，提取 10%法定盈余公积 22,512,292.58 7 元，当年实现的母公司可供分配利润为 225,122,925.78 元，加期初未分配利润 590,637,495.39 元，扣减 2017 年已发 2017 年度现金股利 99,360,797.2 元，年末累计可供分配利润为 693,887,331.39 元。</p> <p>根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》、公司《未来三年（2015-2017 年）股东回报规划》等相关规定，为积极回报公司股东、与所有股东分享公司经营成果，在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司董事会提出 2018 年度利润分配预案如下：</p> <p>以公司总股本 794,832,809 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元人民币（含税），合计派发现金红利人民币 63,586,624.72 元。</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、2016 年利润分配方案：以公司股本 496,340,506 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.4 元（含税）；
- 2、2017 年利润分配方案：以公司总股本 496,803,986 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元人民币（含税），合计派发现金红利人民币 99,360,797.2 元，同时，进行资本公积金转增股本，以总股本 496,803,986 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 298,082,391 股，转增后公司总股本增加至 794,886,377 股。
- 3、2018 年利润分配方案：以公司总股本 794,832,809 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元人民币（含税），合计派发现金红利人民币 63,586,624.72 元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润

							的比率
2018 年	63,586,624.72	303,214,679.83	20.97%			63,586,624.72	20.97%
2017 年	99,360,797.20	271,716,271.45	36.57%			99,360,797.20	36.57%
2016 年	19,853,620.24	182,624,041.44	10.87%			19,853,620.24	10.87%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	安林冲；包志翔；陈燕；仇宏远；郭玉智；韩海青；黄新；李佳；李江；卢晓英；任炜；孙士玉；王亚明；韦玉荣；叶树军；张红光	业绩承诺及补偿安排	"1、盈利预测江苏税软交易对方承诺，2015 年、2016 年及 2017 年（即江苏税软收购交易项下的补偿期限）的每一会计年度期末产生于补偿期限内的江苏税软合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司的累计净利润合计数不低于《评估报告》中相应会计年度期末累计的净利润预测合计数，该利润合计数以按照企业会计准则出具的江苏税软合并审计报告为准。根据经审核的盈利预测，江苏税软 2015 年、2016 年及 2017 年当期扣除非经常性损益后归属于母公司的预测净利润额分别为 2,800 万元、3,750 万元及 4,560 万元。2、实际净利润的确定美亚柏科应当在补偿期限内每一会计年度审计时对江苏税软当年的实际净利润数与净利润预测数的差异进行审核，并由各方共同聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对此出具专项审核意见（该专项审核意见应基于按照企业会计准则出具的江苏税软合并报告）。净利润差额将按照净利润预测数减去实际净利润数计算，以会计师事务所出具的专项审核意见为准。上述净利润均为扣除非经常性损益后的净利润。3、补偿方式及标准若江苏	2015 年 10 月 14 日	2018 年 3 月 23 日	已履行完毕，业绩承诺已达到。详见公司 2018 年 3 月 23 日披露于巨潮资讯网《关于重大资产重组购买 2017 年度业绩承诺实现情况的说明审核报告（江苏税软）》

			<p>税软在补偿期限内截至任一年度末的累积实际净利润数低于截至当年度末累积净利润预测数，江苏税软交易对方将按照以下方式、标准对美亚柏科进行补偿：（1）江苏税软交易对方应优先以股份向美亚柏科进行补偿，不足部分以现金进行补偿。补偿应由各江苏税软交易对方按照其各自在本次江苏税软收购交易中获得的股份比例承担。各江苏税软交易对方就此项补偿对美亚柏科承担连带责任。补偿金额总额不应超过本次江苏税软收购交易中获得的收购对价总额。（2）应补偿股份数量应按照以下公式计算所得数值确定：当年应补偿股份数量=（补偿期限内截至当期期末的累积净利润预测数－补偿期限内截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的净利润预测数总和×（江苏税软收购对价÷每股发行价格）－已补偿股份数量－（已补偿现金金额÷每股发行价格）。某一江苏税软交易对方应补偿股份数量的计算公式为：某一江苏税软交易对方当年应补偿股份数量=（补偿期限内截至当期期末的累积净利润预测数－补偿期限内截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的净利润预测数总和×（江苏税软收购对价÷每股发行价格）×[（该江苏税软交易对方在本次江苏税软收购交易中获得的全部股份数×每股发行价格）÷江苏税软收购对价]－该江苏税软交易对方已补偿股份数量－（该江苏税软交易对方已补偿现金金额÷每股发行价格）。上述计算公式中的净利润预测数指江苏税软合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润预测数之和。上述计算公式中的实际净利润数指江苏税软合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司的实际净利润数之和。每股发行价格指美亚柏科在本次江苏税软收购交易中向江苏税软交易对方非公开发行股份的每股发行价格。如果自江苏税软的股东在公司登记管理机关变更为美亚柏科之日至股份补偿实施之日的期间内，美亚柏科如有派息、送股、转增股本等除权除息事项发生，则应补偿股份数量，以及随补偿股份而发生的返还金额，应做相应调整。应补偿股份数量不超过江苏税软交易对方本次江苏税软收购交易中认购股份的总量。如按上述“应补偿股份数量”的计算公式计算的补偿期限内某一年的补偿股份数量小于 0，则应按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。（3）如按照上述公式计算的补偿期限内某一年某一</p>		
--	--	--	---	--	--

			<p>江苏税软交易对方的补偿股份数量，超过了该江苏税软交易对方届时所持美亚柏科的股份总数，则差额部分应由该江苏税软交易对方用现金进行补偿。现金补偿金额的计算公式为：相关江苏税软交易对方现金补偿金额=（该江苏税软交易对方应补偿股份数量-该江苏税软交易对方届时所持股份数量）×每股发行价格。（4）减值测试如补偿期限内某一年度或多个年度实际净利润数低于当年度净利润预测数，则在补偿期限届满时，各方将共同聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审核美亚柏科出具的《减值测试报告》，并出具《减值测试审核报告》，如期末减值额÷江苏税软作价 >（补偿期限内已补偿股份总数+已补偿现金/每股发行价格）÷（江苏税软收购对价÷每股发行价格），则江苏税软交易对方应另行向美亚柏科补偿股份。另行补偿股份数量计算公式为：期末减值额补偿股份数量=期末减值额÷每股发行价格 - 已补偿股份总数 -（已补偿现金金额÷每股发行价格）。上述计算公式中的期末减值额指江苏税软 100%股权所对应的江苏税软期末减值额。如按照上述公式计算的补偿股份数量，超过了江苏税软交易对方所持美亚柏科的股份总数，则差额部分应由江苏税软交易对方用现金进行补偿，补偿现金=（期末减值额补偿股份数量-江苏税软交易对方届时所持股份数量）×每股发行价格。各江苏税软交易对方就期末减值额补偿对美亚柏科承担连带责任。无论如何，江苏税软交易对方承担的补偿金额总额不超过本次江苏税软收购交易中获得的收购对价总额。（5）补偿实施各方应在补偿期限内每一会计年度审计报告出具后十个工作日内按照上述规定计算该会计年度的应补偿股份数，并且美亚柏科应在该期限内发出董事会通知，召开董事会审议美亚柏科以 1 元的总价回购并注销补偿义务人当年补偿的股份事宜。美亚柏科董事会审议通过上述股份回购注销方案后，应于五个工作日内发出召开股东大会通知。如果美亚柏科股东大会审议通过上述股份回购注销方案并就该方案向债权人发出通知并对外公告，美亚柏科应于股东大会决议公告后五个工作日内书面通知江苏税软交易对方，江苏税软交易对方应在公告期满后的五个工作日内与美亚柏科共同到中国证劵登记结算有限责任公司深圳分公司办理应补偿股份的注销手续。在前述董事会召开后，注销手续</p>		
--	--	--	--	--	--

			完成之前，江苏税软交易对方就应补偿股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。如按照上述公式计算的补偿期限内某一年某一江苏税软交易对方的补偿股份数量，超过了该江苏税软交易对方届时所持美亚柏科的股份总数，则差额部分应由该江苏税软交易对方用现金进行补偿，该江苏税软交易对方应在差额部分确认后十个工作日内将补偿金额一次性汇入美亚柏科指定的银行账户中。”			
邓炽成；水军；苏学武	业绩承诺及补偿安排	<p>"1、盈利预测新德汇交易对方承诺，2015 年、2016 年及 2017 年（即新德汇收购交易项下的补偿期限）的每一会计年度期末产生于补偿期限内的新德汇合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司的累计净利润合计数不低于《评估报告》中相应会计年度期末累计的净利润预测合计数，该利润合计数以按照企业会计准则出具的新德汇合并审计报告为准。根据经审核的盈利预测，新德汇 2015 年、2016 年及 2017 年当期扣除非经常性损益后归属于母公司的预测净利润额分别为 3,000 万元、3,900 万元及 4,860 万元。2、实际净利润的确定美亚柏科应当在补偿期限内每一会计年度审计时对新德汇当年的实际净利润数与净利润预测数的差异进行审核，并由各方共同聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对此出具专项审核意见（该专项审核意见应基于按照企业会计准则出具的新德汇报告）。净利润差额将按照净利润预测数减去实际净利润数计算，以会计师事务所出具的专项审核意见为准。上述净利润均为扣除非经常性损益后的净利润。3、补偿方式及标准若新德汇在补偿期限内截至任一年度末的累积实际净利润数低于截至当年度末累积净利润预测数，新德汇交易对方将按照以下方式、标准对美亚柏科进行补偿：（1）新德汇交易对方应优先以股份向美亚柏科进行补偿，不足部分以现金进行补偿。补偿应由各新德汇交易对方按照其各自在本次新德汇收购交易中获得股份比例承担。各新德汇交易对方就此项补偿对美亚柏科承担连带责任，美亚柏科届时另行豁免除外。新德汇交易对方因未实现盈利预测而需承担的补偿金额总额不超过本次交易中获得的收购对价的 49%。（2）应补偿股份数量应按照以下公式计算所得数值确定：当年应补偿股份数量=（补偿期限内截至当期期末的累积净利润预测数－补偿期限内截至当期期末累积实</p>	2015 年 10 月 14 日	2018 年 3 月 23 日	已履行完毕，业绩承诺已达到。详见公司 2018 年 3 月 23 日披露于巨潮资讯网《关于重大资产重组购买 2017 年度业绩承诺实现情况的说明审核报告（新德汇）》	

		<p>际净利润数) ÷ 补偿期限内各年的净利润预测数总和 × (新德汇 49% 股权收购对价 ÷ 每股发行价格) × 49% - 已补偿股份数量 - (已补偿现金金额 ÷ 每股发行价格)。某一新德汇交易对方应补偿股份数量的计算公式为: 某一新德汇交易对方当年应补偿股份数量 = (补偿期限内截至当期期末的累积净利润预测数 - 补偿期限内截至当期期末累积实际净利润数) ÷ 补偿期限内各年的净利润预测数总和 × (新德汇 49% 股权收购对价 ÷ 每股发行价格) × 49% × [(该新德汇交易对方在本次新德汇收购交易中获得的全部股份数 × 每股发行价格) ÷ 新德汇 49% 股权收购对价] - 该新德汇交易对方已补偿股份数量 - (该新德汇交易对方已补偿现金金额 ÷ 每股发行价格)。上述计算公式中的净利润预测数指新德汇合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润预测数之和。上述计算公式中的实际净利润数指新德汇合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司的实际净利润数之和。每股发行价格指美亚柏科在本次新德汇收购交易中向新德汇交易对方非公开发行股份的每股发行价格。如果自新德汇的唯一股东在公司登记管理机关变更为美亚柏科之日起至股份补偿实施之日的期间内, 美亚柏科如有派息、送股、转增股本等除权除息事项发生, 则应补偿股份数量, 以及随补偿股份而发生的返还金额, 应做相应调整。新德汇交易对方因未实现盈利预测而需承担的应补偿股份数量不超过新德汇交易对方本次新德汇收购交易中认购股份的总量的 49%。如按上述"应补偿股份数量"的计算公式计算的补偿期限内某一年的补偿股份数量小于 0, 则应按 0 取值, 即已经补偿的股份不冲回。(3) 如按照上述公式计算的补偿期限内某一年某一新德汇交易对方的补偿股份数量, 超过了该新德汇交易对方届时所持美亚柏科的股份总数, 则差额部分应由该新德汇交易对方用现金进行补偿。现金补偿金额的计算公式为: 相关新德汇交易对方现金补偿金额 = (该新德汇交易对方应补偿股份数量 - 该新德汇交易对方届时所持股份数量) × 每股发行价格。(4) 减值测试在补偿期限届满时, 各方将共同聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审核美亚柏科就新德汇 100% 股权出具的《减值测试报告》, 并出具《减值测试审核报告》, 如期末减值额 > 补偿期限内已补偿股份总数 × 每股发行价格 + 已补偿现</p>		
--	--	--	--	--

		<p>金，则新德汇交易对方应另行向美亚柏科补偿股份。另行补偿股份数量计算公式为：期末减值额补偿股份数量=期末减值额÷每股发行价格 - 已补偿股份总数 - (已补偿现金金额÷每股发行价格)。上述计算公式中的期末减值额指新德汇 100%股权补偿期限届满时期末评估值相比美亚柏科于 2013 年 8 月 9 日签署协议向新德汇增资 1,000 万元并向苏学武支付 4,854.8 万元购买增资后新德汇 42.29%股权交易的增资款及转股款合计 5,854.8 万元（简称“前次交易对价”）和本次新德汇收购交易的收购对价之和的差额。如按照上述公式计算的补偿股份数量，超过了新德汇交易对方所持美亚柏科的股份总数，则差额部分应由新德汇交易对方用现金进行补偿，补偿现金=(期末减值额补偿股份数量-新德汇交易对方届时所持股份数量)×每股发行价格。各新德汇交易对方就期末减值额补偿对美亚柏科承担连带责任。无论如何，新德汇交易对方承担的补偿金额总额不超过前次交易对价和本次新德汇收购交易收购对价之和。(5) 补偿实施各方应在补偿期限内每一会计年度审计报告出具后十个工作日内按照上述规定计算该会计年度的应补偿股份数，并且美亚柏科应在该期限内发出董事会通知，召开董事会审议美亚柏科以 1 元的总价回购并注销补偿义务人当年补偿的股份事宜。美亚柏科董事会审议通过上述股份回购注销方案后，应于五个工作日内发出召开股东大会通知。如果美亚柏科股东大会审议通过上述股份回购注销方案并就该方案向债权人发出通知并对外公告，美亚柏科应于股东大会决议公告后五个工作日内书面通知新德汇交易对方，新德汇交易对方应在公告期满后的五个工作日内与美亚柏科共同到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理应补偿股份的注销手续。在前述董事会召开后，注销手续完成之前，新德汇交易对方就应补偿股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。如按照上述公式计算的补偿期限内某一年某一新德汇交易对方的补偿股份数量，超过了该新德汇交易对方所持美亚柏科的股份总数，则差额部分应由该新德汇交易对方用现金进行补偿，该新德汇交易对方应在差额部分确认后十个工作日内将补偿金额一次性汇入美亚柏科指定的银行账户中。”</p>			
苏学武	其他	"标的资产历史沿革事项的承诺 1、新德汇成立于	2015	999	正在履行中

	承诺	<p>1994年7月15日，成立时股东为贺湘权（现已更名为贺湘荃）、贺湘生、崔丹梅，贺湘生、贺湘荃各以现金出资15万元，崔丹梅以房产作价出资36万元。2、1995年10月28日，贺湘生与苏学武签订《珠海经济特区新德汇企业有限公司法定代表人、经营场所变更协议书》将新德汇法定代表人由贺湘生变更为苏学武，贺湘荃作为股东在该协议书下方签字。同时，三位原股东即将新德汇股权全部转让给苏学武和钟鹰，苏学武、钟鹰各受让新德汇50%的股权。但相关转股工商档案由于主管工商机关变更时遗失且年代久远，现已无法取得。该次股权转让的转让价款已经全部由苏学武、钟鹰付清，股权已经全部过户给苏学武、钟鹰，交易各方没有争议。3、自受让股权至今，本人及新德汇从未收到且亦未预见将收到任何第三方对新德汇股权的任何权利主张或异议。4、本人承诺若新德汇及/或美亚柏科因上述股东变更的相关资料缺失而造成受到任何损失，本人将就等损失向新德汇及/或美亚柏科予以及时、充分补偿，使新德汇及美亚柏科不受损失。”</p>	年10月14日	9-12-31	
郭永芳；滕达	其他承诺	<p>"保证上市公司独立性的承诺 1、本人（包括本人的一致行动人）与公司的人员、资产、财务分开，机构、业务独立，公司能够自主经营管理。公司最近十二个月内不存在违规对外提供担保或者资金被本人（包括本人的一致行动人）及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。2、在本次交易完成后，将保证美亚柏科的人员独立性、资产独立性、财务独立性、机构独立性和业务独立性，使之符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条第（六）项之规定和第四十三条第一款第（一）项之规定。”</p>	2015年10月14日	999-12-31	正在履行中
厦门市美亚柏科信息股份有限公司；郭永芳；滕达；李国林；申强；卢永华；曲晓辉；仲丽华；刘冬颖；屈文洲；吴鸿伟；张乃	其他承诺	<p>"美亚柏科及其全体董事、监事及高级管理人员：关于提供材料真实性、准确性、完整性的承诺本公司及董事会全体成员、监事会全体成员、全部高级管理人员保证本次交易的信息披露和申请文件的内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本次交易的信息披露和申请文件中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别及连带的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明</p>	2015年10月14日	999-12-31	正在履行中

	军;张雪峰; 赵庸;葛鹏; 栾江霞		确之前,将暂停转让其在上市公司拥有权益的股份。"			
	安林冲;包志翔;陈燕;仇宏远;邓炽成;郭玉智;韩海青;黄新;李佳;李江;卢晓英;任炜;水军;苏学武;孙士玉;王亚明;韦玉荣;叶树军;张红光	股份限售承诺	"一、江苏税软交易对方:1、本人通过本次交易获得的美亚柏科增发股份自本次发行完成之日起12个月内,本人将不通过任何方式转让。此后分步解锁,具体为:12个月后至24个月内,累计可转让股票数量不超过其在本次发行中所认购总数的25%,12个月后至36个月内,累计可转让股票数量不超过其在本次发行中所认购总数的50%,36个月后,可自由转让其在本次发行中所认购的全部股份数量。本人实际解锁股份数须扣除因盈利预测补偿而需由美亚柏科回购的股份数(若有)。本次重组实施完成后,本人由于美亚柏科配股、转增股本等原因增持的美亚柏科股份,亦应遵守上述承诺。本人如担任美亚柏科董监高,则会同时遵守美亚柏科章程以及公司法、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件有关股份有限公司及上市公司董事、监事、高级管理人员买卖公司股票的限制性规定。2、本次发行结束后,就本次重组本人获得的美亚柏科增发股份因美亚柏科发生除权除息事项而增加的股份,亦遵守上述锁定期承诺。3、除上述锁定期之外,如本人未来在美亚柏科担任董事/监事/高级管理人员,则本人在任期内每年转让的股份不超过本人所持有的美亚柏科股份总数的25%;离职后半年内,不转让本人所持有的美亚柏科股份。4、如截至本次发行完成之日,本人对用于认购对价股份的资产持续拥有权益的时间不足12个月,则本人须按照适用法律的规定,从本次发行完成日起36个月内不得转让对价股份。二、新德汇交易对方1、本人通过本次交易获得的美亚柏科增发股份自本次发行完成之日起12个月内,本人将不通过任何方式转让。此后分步解锁,具体为:12个月后至24个月内,累计转让股票数量不超过本人在本次发行中所认购股票总数的30%,12个月后至36个月内,累计转让股票数量不超过本人在本次发行中所认购股票总数的60%,36个月后,可自由转让其在本次发行中所认购的全部股份数量。本人实际解锁股份数须扣除因盈利预测补偿而需由美亚柏科回购的股份数(若有)。本次重组实施完成后,本人由于美亚柏科配股、转增股本等原因	2015年08月07日	2019-01-18	正在履行中

			<p>增持的美亚柏科股份，亦应遵守上述承诺。本人如担任美亚柏科董监高，则会同时遵守美亚柏科章程以及公司法、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件有关股份有限公司及上市公司董事、监事、高级管理人员买卖公司股票的限制性规定。2、本次发行结束后，就本次重组本人获得的美亚柏科增发股份因美亚柏科发生除权除息事项而增加的股份，亦遵守上述锁定期承诺。3、除上述锁定期之外，如本人未来在美亚柏科担任董事/监事/高级管理人员，则本人在任期内每年转让的股份不超过本人所持有的美亚柏科股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的美亚柏科股份。”</p>			
郭永芳；滕达	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"1、本人未直接或间接从事与美亚柏科及其下属子公司相同或相似业务的情形。2、本人及本人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接经营任何与美亚柏科及其下属子公司经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与美亚柏科及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如本人及本人控制的企业与美亚柏科及其下属子公司经营的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将竞争的业务纳入美亚柏科的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联第三方等合法方式，使本人及本人控制的企业不再从事与美亚柏科及其下属子公司主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。3、如违反上述承诺给美亚柏科造成损失的，本人将依法作出赔偿。4、上述承诺至本人不再作为本公司的实际控制人满两年之日终止。”</p>	2015年08月07日	999-12-31	正在履行中	
安林冲；包志翔；陈燕；仇宏远；郭玉智；韩海青；黄新；李佳；李江；卢晓英；任炜；孙士玉；王亚明；韦玉荣；叶树军；张红光	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"一、避免同业竞争的承诺 1、本次重组前，本人未直接或间接从事与美亚柏科及其下属子公司相同或相似业务的情形。2、本次重组完成后，本人及本人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接经营任何与美亚柏科及其下属子公司经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与美亚柏科及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如本人及本人控制的企业与美亚柏科及其下属子公司经营的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将竞争的业务纳入美亚柏科的方式，或者采</p>	2015年08月07日	999-12-31	正在履行中	

			取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人及本人控制的企业不再从事与美亚柏科及其下属子公司主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。3、如违反上述承诺给美亚柏科造成损失的，本人将依法作出赔偿。二、关于规范及减少关联交易的承诺 1、本次重组完成后，本人及本人的关联企业与美国亚柏科及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司将尽可能的避免和减少关联交易。2、对于确有必要且无法避免的关联交易，本人及本人的关联企业将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，不通过关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损美亚柏科和美亚柏科其他股东利益、特别是中小股东利益的关联交易。3、本人及本人的关联企业与美国亚柏科之间资金往来情况（如有），均发生在本次重组前，且相关资金占用款项已于 2015 年 9 月前全部偿还；本人及本人的关联企业将不以任何方式违法违规占用美亚柏科及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司的资金、资产，亦不要求美亚柏科及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司为本人及本人的关联企业进行违规担保。4、为规范关联交易和杜绝关联方占用资金的隐患，江苏税软已完善内控制度，且本次重组完成后江苏税软将进行董事会改选，美亚柏科有权任命江苏税软的财务总监，江苏税软将按照上市公司要求规范关联交易审批程序。5、如违反上述承诺给美亚柏科造成损失的，本人将依法作出赔偿。”			
	邓炽成；水军；苏学武	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"一、避免同业竞争的承诺 1、本次重组前，除所经营新德汇外本人未直接或间接从事与美亚柏科及其下属子公司相同或相似业务的情形。2、本次重组完成后，本人及本人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接经营任何与美亚柏科及其下属子公司现有销售的产品线及其提供的服务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与美亚柏科及其下属子公司现有销售的产品线及其提供的服务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如本人及本人控制的企业与美国亚柏科及其下属子公司现有销售的产品线及其提供的服务产生竞争，则本人及本人控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将竞争的业务纳入美亚柏科的方式，或者采取将	2015年08月07日	999-12-31	正在履行中

			产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式,使本人及本人控制的企业不再从事与美亚柏科及其下属子公司现有销售的产品线及其提供的服务相同或类似的业务,以避免同业竞争。3、如违反上述承诺给美亚柏科造成损失的,本人将依法作出赔偿。二、关于规范及减少关联交易的承诺 1、本次重组完成后,本人及本人的关联企业与美亚柏科及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司将尽可能的避免和减少关联交易。2、对于确有必要且无法避免的关联交易,本人及本人的关联企业将遵循市场化的公正、公平、公开的原则,按照有关法律、法规和规范性文件及章程等有关规定,履行包括回避表决等合法程序,不通过关联关系谋求特殊的利益,不会进行任何有损美亚柏科和美亚柏科其他股东利益、特别是中小股东利益的关联交易。3、本人及本人的关联企业将不以任何方式违法违规占用美亚柏科及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司的资金、资产,亦不要求美亚柏科及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司为本人及本人的关联企业进行违规担保。4、如违反上述承诺给美亚柏科造成损失的,本人将依法作出赔偿。"			
	安林冲;包志翔;陈燕;仇宏远;邓炽成;郭玉智;韩海青;黄新;李佳;李江;卢晓英;任炜;水军;苏学武;孙士玉;王亚明;韦玉荣;叶树军;张红光	其他承诺	"江苏税软及新德汇交易对方:关于提供材料真实性、准确性、完整性的承诺本人保证所提供的信息的真实性、准确性和完整性,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏;本人对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,本人将依法承担赔偿责任。如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确之前,本人将暂停转让在上市公司拥有权益的股份。"	2015年08月07日	999-12-31	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	郭永芳;李国林;申强;吴鸿伟;张乃军;张雪峰;赵庸	股份减持承诺	"任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%;离职后半年内,不转让其直接或间接持有的发行人股份。"	2011年02月25日	999-12-31	正在履行中
	郭永芳;李国林	关于同业	"关于关联交易的承诺:在本人/本公司持有美亚柏科股份期间,本人/本公司及本人/本公司投资	2011年02	999-12-31	正在履行,未发现违反承诺

		竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	-31	的情况
	丛艳芬；高峰；郭永芳；黄基鹏；李国林；申强；滕达；吴鸿伟；张乃军；张雪峰；赵庸	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《避免同业竞争承诺函》承诺：“确认及保证在承诺函签署之日前与美亚柏科不存在直接或间接的同业竞争情形；承诺不直接或间接从事或发展与美亚柏科经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为自身或代表任何第三方与美亚柏科进行直接或间接的竞争；承诺不利用从美亚柏科获取的信息从事、直接或间接参与与美亚柏科相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害美亚柏科利益的其他竞争行为；从任何第三方获得的任何商业机会与美亚柏科所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争，将立即通知美亚柏科，并将该商业机会让与美亚柏科；如出现违反上述承诺与保证而导致美亚柏科或其他股东权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。”	2011 年 02 月 25 日	999 9-12 -31	正在履行，未发现违反承诺的情况
股权激励承诺	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为公司第二期限制股票激励对象提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2016 年 12 月 07 日	202 0-12 -07	正常履行中
	葛鹏；李滢雪；栾江霞；苏学武；吴鸿伟；张乃军；赵庸	其他承诺	公司第二期限制性股票激励 471 名激励对象（包括 7 名董事及高管：苏学武、葛鹏、赵庸、吴鸿伟、栾江霞、李滢雪、张乃军）承诺：作为公司第二期限制性股票激励计划的激励对象，承诺如因公司信息披露文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本计划所获得的全部利益反还公司。	2016 年 12 月 07 日	202 0-12 -07	正常履行中，其中 35 名原激励对象离职，授予的限制性股票已回购，激励对象由 471 名变为 436 名。
	张雪峰	其他承诺	公司第二期限制性股票激励计划预留部分 101 名激励对象（包括高管张雪峰）承诺：作为公司第二期限制性股票激励计划的激励对象，承诺如因公司信息披露文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、	2017 年 11 月 13 日	202 0-12 -07	正常履行中，其中 7 名原激励对象离职，授予的限制性股票已回购，激励对象由 101

			误导性陈述或者重大遗漏后，将由本计划所获得的全部利益返还公司。			名变为 94 名。
	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	其他承诺	本次限制性股票激励计划有效期为 4 年，自限制性股票授予日起计，其中锁定期 1 年，解锁期 3 年。(1) 自董事会确定的限制性股票授予日起 12 个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让；(2) 自限制性股票激励计划授予日起 12 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以申请解锁。首次授予分三期申请解锁，分别自授予日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 40%、30%、30%。预留部分分两次申请解锁，分别自首次授予日起 24 个月后及 36 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量 50%和 50%。(3) 激励对象获授限制性股票的解锁条件为：激励对象当年年度考核、关键事件考核两项考核内容全部为合格。对于按照股权激励计划授予的限制性股票，激励对象每一次申请标的股票解锁的公司业绩条件为：以 2015 年度净利润为基数，2016 年、2017 年、2018 年公司每年净利润增长率不低于基准年净利润的 30%、50%、70%。	2016 年 12 月 07 日	2020-12-07	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	李滢雪	其他承诺	李滢雪 2017 年 6 月 28 日递交了辞职申请，并承诺在离职后半年内不转让其所持有的美亚柏科股份，并在其就任时确定的任期（第三届董事会届满）及任期届满后六个月内，每年转让股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%。	2017 年 02 月 27 日	2019-2-27	正常履行中
	滕达	其他承诺	滕达先生于 2017 年 11 月 1 日发布了增持公司股票的计划，计划在 6 个月内增持公司股票不低于 3000 万元，并承诺在增持期间及增持完成后 6 个月内不减持公司股票	2017 年 11 月 01 日	2018-5-1	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、设立美亚京安:2018年1月9日，本公司独资设立美亚京安，注册资本为1,000.00万元。

2、设立美亚榕安:2018年9月5日，本公司独资设立美亚榕安，注册资本为5,000.00万元。

3、设立美银智投:2018年11月26日，本公司独资设立美银智投，注册资本为1,000.00万元。

4、设立美亚亿安:2018年12月4日，本公司与厦门环亚众智科技合伙企业（有限合伙）共同设立美亚亿安，注册资本为1,000.00万元，其中本公司持股55%，厦门环亚众智科技合伙企业（有限合伙）持股45%。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	126.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7

境内会计师事务所注册会计师姓名	周俊超、余道前
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	周俊超 5 年、余道前 4 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2016年公司实施了第二期限限制性股票激励计划，共向激励对象授予限制性股票1,000万股。本次限制性股票共分两次完成授予，2016年12月完成了首次授予，授予的股权激励对象共471名，授予限制性股票9,086,100股。2017年12月公司完成了预留部分股份授予，授予的股权激励对象共101名，授予限制性股票913,900股。截至目前，公司共召开5次董事会审议回购注销事项，共完成两次限制性股票解锁事项。2018年5月23日，公司实施了2017年年度权益分派，向全体股东每10股派人民币现金2元（含税），同时以资本

公积金向全体股东每10股转增6股。目前剩余的已授予尚未解锁的限制性股票数量为4,853,840股，其中首次授予部分已授予尚未解锁的限制性股票为4,121,760股，预留授予部分已授予尚未解锁的限制性股票为732,080股。

公司第二期限限制性股票激励计划的授予已履行的相关审议程序如下：

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

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

3、2016年12月2日，公司召开2016年第三次临时股东大会审议通过了《第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》等议案。

4、2016年12月7日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》和《关于调整第二期限限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》，确定2016年12月7日为本次股权激励计划的首次授予日，同意公司向首批激励对象471人授予限制性股票9,086,100股，授予价格为12.19元/股。独立董事发表了同意的独立意见。

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

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

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

8、2017年11月13日，公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对4名离职激励对

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

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

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

11、2017年12月11日，公司召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，本次解锁的激励对象共449名，解锁的限制性股票数量为3,515,760股。

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

13、2018年3月21日，公司召开第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，董事会决定对13名离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计153,720股进行回购注销。其中首次授予部分10名离职激励对象持有的135,720股，预留授予部分3名离职激励对象持有的18,000股。该部分限制性股票已于2018年5月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

14、2018年5月15日，公司发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购的限制性股票涉及股权激励对象17人，回购注销的股票数量226,720股。其中首次授予部分14名离职对象持有已授予尚未解锁的限制性股票208,720股，预留授予部分3名离职激励对象持有已授予尚未解锁的限制性股票18,000股，该部分限制性股票于2018年5月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由497,030,706股减至496,803,986股。

公司于2018年5月23日实施2017年年度权益分派，以公司总股本496,803,986股为基数，向全体股东每10股派人民币现金2元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股，权益分派实施后，公司总股本由496,803,986股增加至794,886,377股。

15、2018年10月24日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》。决定对李7名已离职原激励对象获授的限制性股票共计 53,568 股进行回购注销。2018年12月13日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了上述股份回购注销事项。该部分限制性股票已于2019年1月2日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

16、2018年12月13日，公司召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期及预留授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，本次解锁的激励对象共530名，解锁的限制性股票数量为4,800,272股，其中首次授予部分第二个解除限售期解锁条件的激励对象共计有436人，解锁的限制性股票数量为4,098,912股；预留授予部分第一个解除限售期解锁条件的激励对象共计有94名，解锁的限制性股票数量为701,360股。

17、2018年12月28日，公司发布了《关于公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》和《关于公司第二期限制性股票激励计划预留授予部分第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》，解锁的限制性股票于2019年1月3日上市流通。解锁的限制性股票上市流通过后，已授予尚未解锁的限制性股票数量调整为4,853,840股，其中首次授予部分已授予尚未解锁的限制性股票调整为4,121,760股，预留授予部分已授予尚未解锁的限制性股票调整为732,080股。

18、2019年1月2日，公司发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购注销的限制性股票涉及股权激励对象7人，回购注销的股票数量53,568股。其中首次授予的限制性股票22,848股，预留部分授予的限制性股票30,720股。公司于2019年1月2日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由794,886,377股减至794,832,809股。

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

报告期公司实施股权激励计提的费用为1,184.46万元，影响公司利润总额1,184.46万元，其中研发费用里面的股权激励费用是386.41万，占当期计提股权激励费用的32.62%。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	关联交易价格	关联交易金额（万）	占同类交易金额的比	获批的交易额度（万）	是否超过获批	关联交易结算	可获得同类交易	披露日期	披露索引

				原则		元)	例	元)	额度	方式	市价		
杭州攀克网络技术有限公司及其子公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场价格	市场价	15.67	0.02%	15.67	否	定期结算	-		
厦门服云信息科技有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场价格	市场价	509.07	0.75%	580	否	定期结算	-	2018年03月23日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2018-21
厦门市巨龙信息科技有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场价格	市场价	221.73	0.33%	1,850	否	定期结算	-	2018年03月23日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2018-21
柏科(常熟)电机有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场价格	市场价	332.26	0.49%	210	是	定期结算	-	2018年03月23日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2018-21
常熟柏科特种车辆有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场价格	市场价	321.98	0.47%	500	否	定期结算	-	2018年03月23日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2018-21
福建宏创科技信息有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场价格	市场价	66.37	0.10%	66.37	否	定期结算	-		
柏科智能(厦门)科技有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场价格	市场价	92.49	0.14%	92.49	否	定期结算	-		
厦门服云信息科技有限公司	关联法人	出售商品/提供劳务	出售商品/提供劳务	市场价格	市场价	23.53	0.01%	23.53	否	定期结算	-		
福建宏创科技信息有限公司	关联法人	出售商品/提供劳务	出售商品/提供劳务	市场价格	市场价	406.07	0.25%	900	否	定期结算	-	2018年03月23日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2018-21
北京万方智讯信息技术有限公司	关联法人	出售商品/提供劳务	出售商品/提供劳务	市场价格	市场价	0.91	0.00%	5,000	否	定期结算	-	2018年03月23日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2018-21
厦门市巨龙信息科技有限公司	关联法人	出售商品/提供劳务	出售商品/提供劳务	市场	市场	660.33	0.41%	500	是	定期	-		www.cninfo.com.cn

龙信息科 技有限公 司	法人	提供劳务	提供劳务	价格	价					结算			com.cn, 公告 编号: 2018-21
厦门市美 亚梧桐投 资管理有 限公司	关联 法人	出售商品/ 提供劳务	出售商品/ 提供劳务	市场 价格	市场 价	1.9	0.00%	1.9	否	定期 结算	-		
北京万诚 信用评价 有限公司	关联 法人	出售商品/ 提供劳务	出售商品/ 提供劳务	市场 价格	市场 价	28.3	0.02%	170	否	定期 结算	-	2018 年 03 月 23 日	www.cninfo. com.cn, 公告 编号: 2018-21
柏科（常 熟）电机 有限公司	关联 法人	出售商品/ 提供劳务	出售商品/ 提供劳务	市场 价格	市场 价	3.23	0.00%	100	否	定期 结算	-	2018 年 03 月 23 日	www.cninfo. com.cn, 公告 编号: 2018-21
沈阳城市 公共安全 科技有限 公司	关联 法人	出售商品/ 提供劳务	出售商品/ 提供劳务	市场 价格	市场 价	690.59	0.43%	2,058.6 5	否	定期 结算	-	2017 年 12 月 18 日	www.cninfo. com.cn, 公告 编号: 2017-84
厦门吉比 特网络技 术股份有 限公司	关联 法人	出售商品/ 提供劳务	出售商品/ 提供劳务	市场 价格	市场 价	1.51	0.00%	1.51	否	定期 结算	-		
柏科智能 （厦门） 科技有限 公司	关联 法人	出售商品/ 提供劳务	出售商品/ 提供劳务	市场 价格	市场 价	30.46	0.02%	30.46	否	定期 结算	-		
合计				--	--	3,406.4 0	--	12,100. 58	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>2018 年 3 月 21 日，公司第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第二十五次会议审议通过了《关于公司 2018 年度日常关联交易预计的议案》预计 2018 年公司及其子公司与关联方发生总金额不超过 9,810 万元的日常关联交易。2017 年 12 月 18 日，公司审议通过了《关于全资子公司与关联方发生日常关联交易的议案》预计与关联方沈阳城市公共安全签订总金额为 2058.65 万元的《技术开发（委托）合同》。</p> <p>报告期内，日常关联交易实际发生总金额未超过预计总金额。但由于公司在预计日常关联交易额度时是基于市场需求和市场拓展情况的判断，以及与关联方可能发生业务的金额进行预计，预计金额跟实际执行会存在一定的偏差。2018 年度主要存在差异的情况为：</p> <p>1、与柏科电机实际发生额较预计发生额超出 122.26 万元，主要是因为公司加</p>									

	<p>大对取证产品及一体化工作台的研发，增加了模具、开模结构件的采购需求。</p> <p>2、与巨龙信息实际发生额较预计发生额超出 160.33 万元，主要是公司经营业务发展所需，加大了产品销售力度。</p> <p>上述两笔交易金额超出预计部分及部分未做预计的交易累计总金额未达到《深圳证券交易所创业板股票上市规则》10.2.4 规定的情形，无需提交公司董事会审议。</p> <p>3、由于部分关联方的合同约定了分期采购/分期付款的原因，致使有些 2018 年度预计的合同延至下一年度执行，实际发生的日常关联交易低于预计发生额。</p> <p>综上所述，公司 2018 年度日常关联交易实际发生额未超过预计金额。以上差异不会对公司日常经营及业绩产生较大影响，不存在损害公司及中小股东利益的情形。</p>
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	<p>经核查，公司 2018 年度日常关联交易实际发生总金额低于预计总金额的主要原因：为保证公司日常业务的顺利开展，公司在预计 2018 年度日常关联交易额度时是基于市场需求和市场拓展情况的判断，以与关联方可能发生业务的金额进行预计的，预计金额具有一定的不确定性。同时，由于部分关联方的合同约定了分期采购/分期付款的原因，致使部分 2018 年度预计的合同延至下一年度执行。因此，公司 2018 年度发生的日常关联交易符合公司实际经营情况。上述关联交易遵循市场公允定价原则，不存在损害公司及全体股东尤其是公司中小股东合法权益的情形。</p>

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司于2018年编制了《美亚柏科公益白皮书》。为弘扬公益文化，积极履行社会责任。公司与厦门市红十字会及红十字基金合作设立美亚柏科爱心基金，美亚柏科爱心基金的资金来源主要为公司、公司高管及公司员工，主要用途为帮扶困难员工，关爱社会弱势群体，参与国家重大灾难救援与重建。公司的公益支持工作主要围绕着教育文化、公益扶住、社会公益等方向。

公司的公益事业自爱心基金设立起，统筹规划、有的放矢，顺应时代洪流与社会要求不断改进定向管理和应急机制，逐步将经营战略与公益事业相结合，使经济效益、社会效益相辅相成。报告期内，美亚柏科爱心基金用于精准扶贫、教育支援、地方文化、内部帮扶、关怀一线民警等方面，全年捐助共计481.18万元。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司积极响应党中央号召，认真贯彻落实企业精准扶贫工作，在资助贫困地区及人民，保障或改善其生活水平、教育条件、基础医疗、基础设施上持续投入。在精准扶贫工作中，公司将始终把提升困难群众发展能力、提高贫困人口素质作为脱贫攻坚的重点工作，注重扶贫同扶志、扶智相结合，有效整合扶贫、教育、科技等部门的资源。在力所能及的范围内，大力开发公益扶助，加大贫困生资助力度。鼓励发展劳务经济，协助地方科学制定劳动力输转规划，将企业超市与地方特色优质产品相结合，实现互利共赢的公益模式。

(2) 年度精准扶贫概要

报告期内，已开展及完成的扶贫项目有：

帮扶困难群众及地区：共捐助81.55万元。主要用于帮扶福建革命老区困难家庭，助力国家脱贫攻坚战略的实施；支持四川省剑阁县卫生和计划生育局采购医疗设备。

教育支援：共捐助41.13万元。主要用于资助厦门市东浦学校“小种子”生命教育课程；支持厦门大学教育发展基金关注和扶持大学生创新创业；资助漳州龙文区实验小学困难学生；帮扶闽清县困难学生；资助华侨大学教育基金会；捐赠实验室设备支持科研院所实验室建设。

地方文化：共捐助35万元。主要用于支持传统艺术文化事业的传承和发展。

内部帮扶：共捐助12万元。主要用于资助公司患重病员工支付高额的医院治疗费用。

关怀一线民警：共捐助11.5万元，用于资助困难一线民警。

除此之外，公司高管还积极履行社会责任，2018年累计捐款300万。

公司在成长过程中，不忘初心、牢记使命，以做大做强企业来巩固内部向心力，提高外部竞争力，为员工提供坚强后盾的同时兼顾社会急难与弱势群体，用实际行动回报社会、回报大众。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	481.18
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	41.13
4.2 资助贫困学生人数	人	21
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	80
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	25.05
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	335
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司积极响应《“十三五”脱贫攻坚规划的通知》，根据企业实际情况，积极开展围绕教育脱贫、健康脱贫、社会扶贫等方向开展精准扶贫工作。同时在教育文化，公益扶助，社会公益等方面积极履行社会责任。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）成立全资子公司美亚京安

2018年1月，公司出资1,000万元成立全资子公司北京美亚京安科技有限公司（以下简称“美亚京安”），主要从事信息安全及军民融合产品的研发、销售和服务。同时借助北京作为政治经济中心的优势，进一步吸引更多优秀人才加入公司，加强在司法机关、海关、法院、市场监管局等行业的拓展力度。

美亚京安已获得北京市工商行政管理局门头沟分局颁发的营业执照，主要信息如下：

公司名称：北京美亚京安科技有限公司

统一社会信用代码：91110109MA019RE34L

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3号楼A-5854室

法定代表人：周海涛

注册资本：1000万元

营业期限：2018年01月09日至2048年01月08日

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

（二）购买人才房

1、交易概述

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

人才。本次购买房产总额为7,390.1463万元。

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

2、交易对方的基本情况

企业名称：厦门万嘉翔房地产开发有限公司

统一社会信用代码：91350200568433087J

企业类型：有限责任公司（国有控股）

法定代表人：徐晓煜

注册资本：30000万人民币

营业期限：2011年04月15日至2021年04月14日

登记机关：厦门市市场监督管理局

登记状态：存续（在营、开业、在册）

住所：厦门市思明区莲花南路2号215、216、217室

经营范围：房地产建设、开发、经营及管理。

主要股东：

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

以上交易方与公司不存在关联关系。

3、交易标的基本情况

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

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

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

4、本次交易的目的及对公司的影响

公司本次购买的房产，将作为公司人才住房使用。人才是公司的核心竞争力，通过增加员工福利待遇

吸引和留住人才，符合公司人才发展战略。

(三) 成立全资子公司美银智投

2018年11月，公司出资1,000万元成立全资子公司厦门美银智投科技有限公司（以下简称“美银智投”）。美银智投将主要为公司生态内的初创企业提供战略合作服务、互联网信息服务和信息技术服务。美银智投已获得厦门市思明区市场监督管理局颁发的营业执照，主要信息如下：

公司名称：厦门美银智投科技有限公司

统一社会信用代码：91350203MA329U9A4F

类型：法人商事主体【有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）】

住所：厦门市思明区民族路127号二楼F-95区

法定代表人：谢红兵

注册资本：1000万元

营业期限：2018年11月26日至2068年11月25日

经营范围：商事主体的经营范围、经营场所、投资人信息、年报信息和监管信息等请至厦门市商事主体登记及信用信息公示平台（网址：www.xiamencredit.gov.cn）查询。经营范围中涉及许可审批经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。

(四) 成立控股子公司美亚亿安

2018年12月，公司与厦门环亚众智科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“环亚众智”）共同设立厦门美亚亿安信息科技有限公司（以下简称“美亚亿安”），主要面向企业开展企业电子信息调查及安全内容审计相关产品研发、销售及服务。美亚亿安注册资本为1,000万元，其中美亚柏科以自有资金出资550万元，持股55%，环亚众智出资450万元，持股45%。美亚亿安已获得厦门市思明区市场监督管理局颁发的营业执照，主要信息如下：

公司名称：厦门美亚亿安信息科技有限公司

统一社会信用代码：91350200MA32ALTX01

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

公司住所：厦门市软件园三期诚毅北大街62号109单元0150号

法定代表人：吴少华

注册资本：壹仟万元整

营业期限：自2018年12月04日至2068年12月03日

经营范围：信息系统集成服务；软件开发；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；数字内容服务；

互联网信息服务(不含药品信息服务和网吧);其他未列明信息技术服务业(不含需经许可审批的项目);其他互联网服务(不含需经许可审批的项目);计算机、软件及辅助设备批发;其他机械设备及电子产品批发;计算机、软件及辅助设备零售;其他电子产品零售;计算机及通讯设备租赁;经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外;其他未列明的机械与设备租赁(不含需经许可审批的项目);教育辅助服务(不含教育培训及出国留学中介、咨询等须经许可审批的项目)。

出资方式及股权结构:

序号	股东名称	出资金额(人民币)	出资比例	出资方式
1	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	550万	55%	货币
2	厦门环亚众智科技合伙企业(有限合伙)	450万	45%	货币
合计	-	1000万	100%	—

环亚众智为美亚亿安核心员工出资设立的合伙企业,与公司董监高、控股股东及持股5%以上的股东不存在关联关系。本交易不涉及关联交易。

(五) 参股华易智美

为了更好地抓住智慧城市建设的机遇,进一步增强公司竞争力,公司使用自有资金200万,受让自然人陈新龙持有北京华易智美城镇规划研究院(以下简称“华易智美”)12.5%的股权,华易智美注册资本为1600万元。华易智美旨打造集智美城镇顶层设计、产业生态系统对接、资本助力产融结合、市场拓展建营一体的智美城镇综合化服务平台,围绕城市与乡镇“安、居、乐、业”发展需求,提供端到端的智美城镇“硬件产品+软件系统+应用+服务”。华易智美主要信息如下:

企业名称:北京华易智美城镇规划研究院(有限合伙)

执行事务合伙人:厦门华易智美信息咨询合伙企业(有限合伙)

统一社会信用代码:91110107MA00GHQT3Y

类型:有限合伙

合伙期限自:2017年7月25日

主要经营场所:北京市石景山区阜石路165号院1号楼8层8016室

经营范围:工程和技术研究与试验发展;规划管理;城市园林绿化;涉及、制作、代理、发布广告;市场调查;企业经营策划;企业形象涉及;安全技术防范产品维修;计算机系统集成;销售通讯设备;技术开发、技术转让、技术咨询;工程设计。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;工程设计以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

股权结构

序号	姓名/名称	合伙人类型	认缴出资额(万元)	占比
1	易华录投资管理有限公司	普通	170	10.625%
2	山东共达信息技术有限公司	有限	30	1.875%
3	北京雪迪龙科技股份有限公司	有限	200	12.50%
4	天域生态环境股份有限公司	有限	200	12.50%
5	北京合众思壮科技股份有限公司	有限	200	12.50%
6	广州奥格智能科技有限公司	有限	30	1.875%
7	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	有限	200	12.50%
8	北京格灵深瞳信息技术有限公司	有限	200	12.50%
9	福建省康源图像智能研究院	有限	30	1.875%
10	厦门华易智美信息咨询合伙企业(有限合伙)	有限	340	21.25%
	合计		1600	100.00%

公司及华易智美其他股东不存在关联关系。本交易不涉及关联交易。

(六) 美桐产业并购基金进展

公司于2015年12月14日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于发起设立产业并购基金的议案》，公司与深圳市前海梧桐并购投资基金管理有限公司（以下统称“合作双方”）共同出资发起设立美亚梧桐网络空间安全及大数据产业并购基金（以下简称“美桐产业并购基金”）。2016年3月14日，因公司部分董事、高级管理人员及核心员工通过成立合伙企业的形式参与认购美桐产业并购基金份额，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司与董事、高级管理人员参与认购美亚梧桐产业并购基金暨关联交易的议案》，该议案于2016年3月30日经公司2016年第一次临时股东大会审议通过。截至2016年3月30日，合作双方已陆续完成了基金管理人厦门市美亚梧桐投资管理有限公司、厦门市亚桐投资管理合伙企业（有限合伙）（即SPV）以及厦门市美桐股权投资基金合伙企业（有限合伙）（即美桐产业并购基金）的工商注册登记。2016年8月29日，基金管理人厦门市美亚梧桐投资管理有限公司在中国证券投资基金业协会完成了私募基金管理人登记。美桐产业并购基金于2016年9月30日募集完成，实际募集资金2.23亿元。详见公司分别于2015年12月15日、2016年3月14日、2016年3月30日、2016年8月31日、2016年11月28日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网的相关公告。美桐产业并购基金围绕美亚柏科在网络安全和大数据信息化领域的产业纵深，先后在司法信息化、舆情分析、反电信诈骗信息化、司法大数据等子行业进行了拓展，选取了在子行业中的一些领先企业进行了立项以及投资。截至2018年12月31日，美桐产业并购基金已投资包括中科金审、北京捷兴信源、新译科技、天轴通讯等项目7个，协议金额合计17,730万元，美桐产业并购基金投资进展，公司将按照相关规定，及时履行信息披露义务。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2015 年 12 月 22 日，中国证监会核准公司向韦玉荣等 19 人发行股份购买相关资产，江苏税软和新德汇完成了 2016 年度业绩承诺，按照规定，公司于 2018 年 1 月 18 日对韦玉荣等 19 人持有的部分限售股份解除限售。本次解除限售的股份数量为 10,582,326 股，占公司总股本 497,030,706 的 2.13%；本次实际可上市流通数量为 5,333,878 股，占公司总股本 497,030,706 的 1.07%。解除限售股份的上市流通日期为 2018 年 1 月 18 日。	2018 年 01 月 15 日	www.cninfo.com.cn,《关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》(2018-03)
公司于 2018 年 1 月 29 日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司参与投资美桐贰期产业并购基金的议案》，公司拟出资 8,000 万元参与投资美桐贰期产业并购基金。	2018 年 01 月 31 日	www.cninfo.com.cn,《关于公司参与投资美桐贰期产业并购基金的公告》(2018-08)
公司于 2017 年 11 月 13 日召开第三届董事会第二十一次会议，对 4 名已离职原激励对象获授的限制性股票共计 73,000 股进行回购注销；2018 年 3 月 21 日召开第三届董事会第二十五次会议，对 13 名已离职原激励对象获授尚未解锁的限制性股票共计 153,720 股进行回购注销；2018 年 4 月 17 日，公司召开 2017 年年度股东大会审议通过了以上两次回购注销股份事项。2018 年 5 月 15 日，公司在中登公司办理完成上述回购股份注销事项。2018 年 10 月 24 日，公司召开第四届董事会第二次会议，对 7 名已离职原激励对象获授尚未解锁的限制性股票共计 53,568 股进行回购注销，2019 年 1 月 2 日，公司在中登公司办理完成上述回购股份注销事项。	2017 年 11 月 14 日	www.cninfo.com.cn,《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的公告》(2017-73)
	2018 年 03 月 23 日	www.cninfo.com.cn,《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的公告》(2018-22)
	2018 年 04 月 17 日	www.cninfo.com.cn,《2017 年年度股东大会决议》(2018-28)
	2018 年 05 月 16 日	www.cninfo.com.cn,《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(2018-38)
	2018 年 10 月 26 日	www.cninfo.com.cn,《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的公告》(2018-83)
	2019 年 01 月 02 日	www.cninfo.com.cn,《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(2019-01)
公司拟认购中科信工基金 2,000 万元人民币基金份额的事项	2018 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn,《关于公司参与认购中科信工基金的公告》(2018-36)
公司拟成立人工智能全资子公司的事项	2018 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn,《关于成立全资子公司的公告》(2018-33)
公司发起设立美银壹号产业投资基金暨关联交易的事项	2018 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn,《关于公司发起设立美银壹号产业投资基金暨关联交易的公告》(2018-35)
关于公司成立美亚柏科慈善基金会的事项	2018 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn,《关于公司成立美亚柏科慈善基金会的公告》(2018-34)
	2018 年 09 月 21 日	www.cninfo.com.cn,《关于完成慈善基金会法人登记的公告》(2018-72)
关于成立福州全资子公司事项	2018 年 08 月	www.cninfo.com.cn,《关于公司成立福州全资

	月 09 日	子公司的公告》(2018-53)
	2018 年 09 月 21 日	www.cninfo.com.cn,《关于全资子公司完成工商注册登记的公告》(2018-71)
关于控股子公司美亚宏数放弃国信宏数优先增资权暨关联交易的事项	2018 年 08 月 02 日	www.cninfo.com.cn,《关于控股子公司美亚宏数放弃国信宏数优先增资权暨关联交易的公告》(2018-68)
	2018 年 08 月 27 日	www.cninfo.com.cn,《2018 年第一次临时股东大会决议的公告》(2018-59)
关于公司拟在西安购买房产的事项	2018 年 08 月 27 日	www.cninfo.com.cn,《关于公司拟在西安购买房产的公告》(2018-68)
	2018 年 11 月 27 日	www.cninfo.com.cn,《关于公司在西安购买房产的进展公告》(2018-90)
董事会、监事会换届选举事项	2018 年 08 月 09 日	www.cninfo.com.cn,《第三届董事会第二十七次会议决议的公告》(2018-49)
	2018 年 08 月 09 日	www.cninfo.com.cn,《第三届监事会第二十七次会议决议的公告》(2018-50)
	2018 年 08 月 27 日	www.cninfo.com.cn,《2018 年第一次临时股东大会决议的公告》(2018-59)
	2018 年 08 月 27 日	www.cninfo.com.cn,《关于董事会完成换届选举的公告》(2018-60)
	2018 年 08 月 27 日	www.cninfo.com.cn,《关于监事会完成换届选举的公告》(2018-61)
	2018 年 08 月 27 日	www.cninfo.com.cn,《关于选举董事长、副董事长、各专门委员会委员及聘任高级管理人员、董事会秘书、证券事务代表的公告》(2018-67)
修订《公司章程》部分条款	2018 年 08 月 10 日	www.cninfo.com.cn,《<公司章程>修订对照表》、《公司章程(2018 年 8 月)》
	2018 年 08 月 27 日	www.cninfo.com.cn,《2018 年第一次临时股东大会决议的公告》(2018-59)
入选国家首批综合信用服务机构试点单位	2018 年 10 月 31 日	www.cninfo.com.cn,《关于入选国家首批综合信用服务机构试点单位的公告》(2018-87)
处置可供出售金融资产事项	2018 年 11 月 27 日	www.cninfo.com.cn,《关于授权公司管理层择机处置可供出售金融资产的公告》(2018-91)
	2018 年 12 月 26 日	www.cninfo.com.cn,《关于处置可供出售金融资产的进展公告》(2018-103)

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、江苏税软增资事项

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

2、参股公司中新赛克（证券代码：002912）相关事项

2018年5月，中新赛克实施了2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每10股派发现金红利7.5元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股，公司共收到中新赛克分红款153.75万元。

2018年12月，公司通过集中竞价的方式，减持持有的中新赛克无限售流通股106.7201万股，占中新赛克当前总股本的1.00%。预计扣除投资成本和相关税费后，公司取得投资收益约6,545万元。截至本报告日，公司持有中新赛克股份为221.2799万股，持股比例为2.07%。

3、美亚商鼎受让万诚信用股份

2018年10月，公司持股62%的控股公司美亚商鼎使用自有资金280万元，受让中检国控科技集团有限公司持有的北京万诚信用评价有限公司（以下简称“万诚信用”）18%股份。北京万诚信用评价有限公司注册资本625万元，其中美亚柏科以自有资金出资175万元，持股比例为28%，控股公司美亚商鼎持股比例为18%。万诚信用主要从事质检系统检测及执法大数据分析系统，主要客户为食药监等行业，和控股公司美亚商鼎具有较好的产业协同效应，通过受让股份，可以进一步增强资源整合，促进双方业务协同发展。

4、全资子公司美亚榕安福州购买房产事项

（1）交易概述

全资子公司美亚榕安于2018年与福州软件园产业基地开发有限公司（以下简称“福州软件园”）签订了《研发楼转让合同》，软件园将位于福州软件园五期D栋24层建筑面积为1233.46平方米的研发楼转让给美亚榕安，转让金额约为1134.17万元。

本次交易金额占2017年经审计归属于母公司净资产23.27亿的0.49%，总资产31.12亿的0.36%。本次购买固定资产事项根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

（2）交易对方的基本情况

企业名称：福州软件园产业基地开发有限公司

统一社会信用代码：91350100705107940C

企业类型：有限责任公司（国有控股）

法定代表人：王林辉

注册资本：35802.42万元

营业期限：1999年12月30日-2049年12月29日

登记机关：福州市市场监督管理局

登记状态：存续（在营、开业，在册）

住所：福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号A区1号楼

经营范围：软件园产业基地的开发；计算机软件研发、销售及技术服务；动漫设计；物业管理；电子产品、通讯器材、建筑五金、文化用品、日用百货代购代销。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主要股东：

序号	股东	金额（万元）	持股比例
1	福州市电子信息集团有限公司	17,901.21	50%
2	福州市鼓楼区国有资产投资发展集团有限公司	17,901.21	50%
合并		35,802.42	100%

以上交易方与公司不存在关联关系。

（3）交易标的基本情况

1) 交易标的：福州软件园五期D楼24层研发楼，建筑面积为1233.46平方米。

2) 转让价格：研发楼转让价为9195元/平方米，转让总价约为1134.17万元。

3) 付款方式及期限：合同签订后五个工作日转让价款总额的30%，公司在《交房通知书》规定的交款截止日之前全部付清转让价款。

（4）本次交易的目的是对公司的影响

本次购买的研发楼主要是作为美亚榕安的研究及办公场地。通过购置房产，有助于改善子公司的办公环境，为子公司员工提供稳定的办公场所，同时有助于吸引和留住人才，符合公司的发展战略。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	195,431,487	39.32%			113,918,033	-5,621,667	108,296,366	303,727,853	38.21%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	195,360,487	39.31%			113,875,433	-5,621,667	108,253,766	303,614,253	38.20%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	195,360,487	39.31%			113,875,433	-5,621,667	108,253,766	303,614,253	38.20%
4、外资持股	71,000	0.01%			42,600	0	42,600	113,600	0.01%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	71,000	0.01%			42,600	0	42,600	113,600	0.01%
二、无限售条件股份	301,599,219	60.68%			184,164,358	5,341,379	189,505,737	491,104,956	61.79%
1、人民币普通股	301,599,219	60.68%			184,164,358	5,341,379	189,505,737	491,104,956	61.79%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	497,030,706	100.00%			298,082,391	-280,288	297,802,103	794,832,809	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）部分董事、高级管理人员所持公司股份解锁：公司副总经理张雪峰，今年年初其所持高管锁定股按上年末持股总数的25%解锁，共计7,500股由高管锁定股转为无限售流通股。

（2）非公开发行限售股解禁：公司非公开发行股份购买资产之标的公司江苏税软、新德汇2016年度完成了业绩承诺，公司于2018年1月18日对韦玉荣等19人持有的共计10,582,326股解除限售，由于苏学武和韦玉荣为公司董事，共计5,248,448股转为高管锁定股，本次实际可上市流通数量为5,333,878股。详见2018年1月15日公司发布在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公

告》。

(3) 2017年度权益分派公积金转增股本：公司于2018年5月16日发布了《2017年年度权益分派实施公告》，以公司总股本496,803,986为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增298,082,391股。本次权益分派实施后，公司总股本由496,803,986股增至794,886,377股。

(4) 第二期限制性股票激励计划股份回购注销：公司于2018年5月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成限制性股票回购注销手续。本次回购的限制性股票涉及股权激励对象17人，回购注销的股权激励限售股份数量为226,720股，详见2018年5月15日公司发布在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。2019年1月3日，公司发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购的限制性股票涉及股权激励对象7人，回购注销的股票数量53,568股。该部分限制性股票于2019年1月2日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由794,886,377股减至794,832,809股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

(2) 股份回购事项详见“第五节 重要事项 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司共回购注销股份280,288股，新增股份298,082,391股，股份过户情况如下：

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

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

(3) 2019年1月3日，公司发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购的限制性股票涉及股权激励对象7人，回购注销的股票数量53,568股。该部分限制性股票于2019年1月2日在中国证券

登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由794,886,377股减至794,832,809股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

股份回购事项详见“第五节 重要事项 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

股份变动后，按新股本794,832,809股摊薄计算，公司2017年度基本每股收益为0.3419元、归属于普通股股东的每股净资产2.93元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
滕达	1,213,088		727,853	1,940,941	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
郭永芳	86,183,968		51,710,381	137,894,349	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
李国林	44,495,325		26,697,195	71,192,520	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
刘冬颖	19,200,000		11,520,000	30,720,000	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
吴鸿伟	773,850		464,310	1,238,160	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
申强	779,250		467,550	1,246,800	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
张雪峰	565,875	7,500	335,025	893,400	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
赵庸	688,500		413,100	1,101,600	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
张乃军	544,500		326,700	871,200	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
栾江霞	382,500		229,500	612,000	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
李滢雪	55,500		33,300	88,800	高管锁定股	于 2017 年 6 月 28 日离任，在任期届满后半年内，股份 100% 锁定
蔡志评	66,600		39,960	106,560	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
苏学武	687,368		6,949,234	7,636,602	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售

韦玉荣	741		1,861,147	1,861,888	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
葛鹏	12,000		7,200	19,200	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
周成祖	10,500		6,300	16,800	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
韦玉荣	3,488,822	1,162,940	1,395,529	3,721,411	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
苏学武	9,532,852	4,085,508	3,268,406	8,715,750	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 30%、30%、40%
陈燕	4,651,762	0	2,791,057	7,442,819	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 3 年后解锁 100%
孙士玉	3,560,022	1,186,674	1,424,009	3,797,357	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
李江	3,488,822	1,162,940	1,395,529	3,721,411	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
卢晓英	3,337,521	1,112,507	1,335,009	3,560,023	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
黄新	2,327,365	775,788	930,946	2,482,523	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
安林冲	335,003	112,500	133,502	356,005	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
仇宏远	333,753	111,250	133,502	356,005	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
郭玉智	333,753	111,250	133,502	356,005	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
邓炽成	282,100	120,900	96,720	257,920	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 30%、30%、40%
水军	282,100	120,900	96,720	257,920	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 30%、30%、40%
包志翔	222,501	74,167	89,001	237,335	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年

						后分别解锁 25%、25%、50%
韩海青	222,501	74,167	89,001	237,335	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
李佳	222,501	74,167	89,000	237,334	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
任炜	222,501	74,167	89,000	237,334	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
王亚明	222,501	74,167	89,000	237,334	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
叶树军	222,501	74,167	89,000	237,334	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
张红光	222,501	74,167	89,000	237,334	首发后限售股	达到业绩承诺条件的,增发股份自本次发行完成之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 25%、25%、50%
股权激励对象(首次)共 550 人	6,260,540	280,288	3,620,292	9,600,544	股权激励限售股	根据公司第二期限制性股票激励计划(草案)的有关规定执行解锁及回购注销。报告期内,完成回购注销原 20 名激励对象持有的股权激励限售股份 280,288 股。激励对象由 550 人调整为 530 人
合计	195,431,487	10,870,114	119,166,480	303,727,853	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

本报告期初,公司股份总数497,030,706股。

2018年5月16日,公司实施了2017年年度权益分派,以公司总股本496,803,986(实施权益分派时公司总股本497,030,706股,扣除226,720股待注销的股权激励限制性股票)为基数,向全体股东每10股派2元人民币现金(含税),同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股,共计转增298,082,391股。本次权益分

派实施后，公司总股本由496,803,986股增至794,886,377股。

2018年5月15日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分完成限制性股票回购注销手续。本次回购的限制性股票涉及股权激励对象17人，回购注销的股权激励限售股份数量为226,720股，详见2018年5月15日公司发布在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。2019年1月3日，公司发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购的限制性股票涉及股权激励对象7人，回购注销的股票数量53,568股。该部分限制性股票于2019年1月2日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由794,886,377股减至794,832,809股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	33,624	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	29,635	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日前上 一月末表决权恢复 的优先股股东总数（如 有）（参见注9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郭永芳	境内自然人	22.50%	178,859,133	63,947,175	137,894,349	40,964,784	质押	22,180,000
李国林	境内自然人	11.94%	94,923,360	35,596,260	71,192,520	23,730,840	质押	17,870,000
刘冬颖	境内自然人	5.15%	40,960,000	15,360,000	30,720,000	10,240,000		
卓桂英	境内自然人	5.15%	40,960,000	15,360,000	0	40,960,000		
中国建设银行股份有 限公司—交银施罗德 阿尔法核心混合型证 券投资基金	其他	2.08%	16,544,116	16,544,116	0	16,544,116		
苏学武	境内自然人	2.06%	16,400,236	2,738,876	16,393,632	6,604	质押	3,536,000
中信银行股份有限公 司—交银施罗德新生 活力灵活配置混合型 证券投资基金	其他	2.06%	16,351,730	16,351,730	0	16,351,730		

中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.04%	16,213,632	16,213,632	0	16,213,632		
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金	其他	1.31%	10,442,717	10,442,717	0	10,442,717		
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	其他	1.10%	8,756,768	8,756,768	0	8,756,768		
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 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 1、刘冬颖与卓桂英为母女关系; 2、中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金、中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金同属于交银施罗德基金管理公司。3、其他股东之间, 未知是否存在关联关系, 或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
			股份种类	数量				
郭永芳		40,964,784	人民币普通股	40,964,784				
卓桂英		40,960,000	人民币普通股	40,960,000				
李国林		23,730,840	人民币普通股	23,730,840				
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金		16,544,116	人民币普通股	16,544,116				
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金		16,351,730	人民币普通股	16,351,730				
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金		16,213,632	人民币普通股	16,213,632				
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金		10,442,717	人民币普通股	10,442,717				
刘冬颖		10,240,000	人民币普通股	10,240,000				
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)		8,756,768	人民币普通股	8,756,768				
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金		8,426,538	人民币普通股	8,426,538				
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 1、刘冬颖与卓桂英为母女关系; 2、中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金、中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主							

	题混合型证券投资基金同属于交银施罗德基金管理公司。3、其他股东之间，未知是否存在关联关系，或属于《上述公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭永芳	中国	否
主要职业及职务	2009 年 11 月 22 日起至今任公司董事会副董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

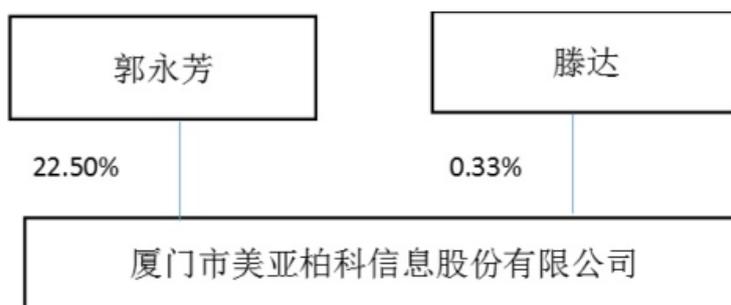
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
滕达	本人	中国	否
郭永芳	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	滕达：2009 年 9 月 20 日至 2015 年 8 月 27 日任公司董事、总经理，现任公司董事长； 郭永芳：2009 年 11 月 22 日起至今任公司副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

1、实际控制人、董事长滕达先生关于增持股份的承诺

公司实际控制人、董事长滕达先生基于对公司未来发展的信心和长期价值的认可，计划自2017年11月1日起六个月内择机通过法律法规允许的方式增持公司股票，增持金额不低于人民币3,000万元。截至2017年11月29日，上述增持计划已执行完毕，滕达先生共计增持金额30,011,226.41元。滕达先生承诺：在增持完成后六个月内不转让本次所增持的美亚柏科股份。

2、重组方江苏税软交易对方的锁定期安排

(1) 江苏税软交易对方通过本次交易获得的美亚柏科股份自上市公司向江苏税软交易对方发行股份完成之日起12个月内不得转让；自该等法定限售期届满之日起，应当按照如下方式进行股份解锁：

a) 自上市公司向江苏税软交易对方发行股份完成之日起12个月后至24个月内，累计可转让股票数量不超过其在此次发行中所认购股份总数的25%；

b) 自上市公司向江苏税软交易对方发行股份完成之日起12个月后至36个月内，累计可转让股票数量不超过其在此次发行中所认购股份总数的50%；

c) 自上市公司向江苏税软交易对方发行股份完成之日起36个月后，可自由转让其在此次发行中所认购的全部股份。

(2) 实际解锁股份数须扣除因盈利预测补偿而需由美亚柏科回购的股份数（若有）。本次交易实施完成后，江苏税软交易对方由于美亚柏科配股、转增股本等原因增持的美亚柏科股份，亦应遵守上述股份锁定的规定。

(3) 任一江苏税软交易对方如在本次交易完成后担任美亚柏科董事、监事或高级管理人员的，还需遵守上市公司章程以及《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件有关股份有限公司及上市公司董事、监事、高级管理人员买卖公司股票的限制性规定。

(4) 任一江苏税软交易对方，如其取得本次发行中所认购股份时，对其用于认购公司股份的资产持续拥有权益的时间不足12个月，则其因本次交易获得的上市公司股份从本次发行完成日起36个月内不得转让。上述所谓“持续拥有权益的时间”应为自该江苏税软交易对方取得该等江苏税软股权之日（以江苏税软就该等交易办理完毕工商变更登记之日为准）起，至股份登记机构将本次交易中所发行的对价股份登记于该江苏税软交易对方名下之日止的期间。

(5) 锁定期届满后，交易对方在本次发行中认购的美亚柏科股份的转让将按照届时有效的相关法律法规、规章和深交所的规则办理。

3、重组方新德汇交易对方的锁定期安排

(1) 新德汇交易对方通过本次交易获得的美亚柏科股份自上市公司向新德汇交易对方发行股份完成之日起12个月内不得转让；自该等法定限售期届满之日起，应当按照如下方式进行股份解锁：

a) 自上市公司向新德汇交易对方发行股份完成之日起12个月后至24个月内，累计可转让股票数量不超过其在本次发行中所认购股份总数的30%；

b) 自上市公司向新德汇交易对方发行股份完成之日起12个月后至36个月内，累计可转让股票数量不超过其在本次发行中所认购股份总数的60%；

c) 自上市公司向新德汇交易对方发行股份完成之日起36个月后，可自由转让其在本次发行中所认购的全部股份。

(2) 实际解锁股份数须扣除因盈利预测补偿而需由美亚柏科回购的股份数（若有）。本次发行实施完成后，新德汇交易对方由于美亚柏科配股、转增股本等原因增持的美亚柏科股份，亦应遵守上述股份锁定的规定。

(3) 任一新德汇交易对方如在本次交易完成后担任美亚柏科董事、监事或高级管理人员的，还需遵守上市公司章程以及《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件有关股份有限公司及上市公司董事、监事、高级管理人员买卖公司股票的限制性规定。

(4) 锁定期届满后，交易对方在本次发行中认购的美亚柏科股份的转让将按照届时有效的相关法律法规、规章和深交所的规则办理。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)
滕达	董事长	现任	男	49	2015年08月27日		1,617,451	0		970,471	2,587,922
郭永芳	副董事长	现任	女	74	2009年11月22日		114,911,958	0	5,000,000	68,947,175	178,859,133
申强	总经理	现任	男	50	2015年08月27日		1,039,000	0		623,400	1,662,400
李国林	董事	现任	男	51	2009年09月20日		59,327,100	0		35,596,260	94,923,360
韦玉荣	董事	现任	男	47	2016年05月18日		4,652,750	0		2,791,650	7,444,400
苏学武	董事	现任	男	49	2016年05月18日		13,661,360	0	5,457,940	8,196,816	16,400,236
蔡志平	独立董事	现任	男	53	2016年03月30日		0	0		0	0
卢永华	独立董事	现任	男	65	2015年08月27日		0	0		0	0
曲晓辉	独立董事	现任	女	65	2015年08月27日		0	0		0	0
仲丽华	监事会主席	现任	女	43	2011年04月25日		0	0		0	0
屈文洲	监事	现任	男	47	2014年10月10日		0	0		0	0
刘冬颖	监事	现任	女	43	2015年08月27日		25,600,000	0		15,360,000	40,960,000
吴鸿伟	副总经理	现任	男	43	2009年09月20日		1,055,800	0		633,480	1,689,280
张雪峰	副总经理	现任	男	45	2009年09月20日		784,500	0	200,000	470,700	1,055,200
赵庸	副总经理	现任	男	51	2009年09月20日		942,000	0		565,200	1,507,200
栾江霞	副总经理	现任	女	45	2011年04月11日		534,000	0		320,400	854,400
张乃军	财务总监	现任	男	48	2009年09月20日		750,000	0		450,000	1,200,000
葛鹏	副总经理	现任	男	51	2015年08月27日		80,000	0		48,000	128,000
周成祖	副总经理	现任	男	36	2017年03月07日		70,000	0		42,000	112,000
蔡志评	董事会秘书	现任	男	45	2017年06月28日		128,800	0		77,280	206,080
合计	--	--	--	--	--	--	225,154,719	0	10,657,940	135,092,832	349,589,611

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

2018年8月27日，公司董事会完成了董事会和监事会换届，公司第四届董事会、监事会成员与第三届董事会、监事会成员不变。第四届董事会共由9名董事组成，其中独立董事3名。第四届监事会由3名监事组成。

1、董事

滕达，男，1970年10月出生，中国国籍，硕士研究生学历，高级工程师，无永久境外居留权。厦门大学信息科学与技术学院兼职教授，致公党厦门市副主委，第十二届福建省政协委员，厦门市政协常委，科技部创业导师。1992年7月毕业于厦门大学电子工程系，1992年8月至1999年8月任厦门必可电子有限公司工程师；1999年9月至2009年9月任厦门市美亚柏科资讯科技有限公司总经理；2009年9月至2015年8月任公司董事、总经理；2015年8月至今任公司董事长。

郭永芳，女，1945年5月出生，中国国籍，本科学历，无永久境外居留权。1968年毕业于福建师范大学数学系，1968年到1975年在福建漳浦赤湖中学任教；1975年到2000年间在厦门一中任教；2001年至2009年任厦门市美亚柏科资讯科技有限公司执行董事；2009年9月起至今任公司副董事长。

李国林，男，1968年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2000年至今，任美亚长城传媒（北京）有限公司执行董事，2009年9月起至今任公司董事。

申强，男，1969年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1992年毕业于西北师范大学外语系；1992年7月至1994年4月在西北师大外事办任助理翻译；2001年10月至2006年8月任厦门市佳思科技有限公司总经理；2006年9月至2015年8月，历任公司营销中心总监、副总经理、常务副总经理。2015年8月至今任公司董事、总经理。

苏学武，男，1970年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1992年毕业于贵州大学数学系，1992年至1995年任中国建筑第四工程局公司工程师，1995年5月至1995年9月任珠海市经济特区新德汇企业有限公司市场经理，1995年9月至2013年8月，任珠海市新德汇信息技术有限公司董事长兼总经理。2013年8月至今，任公司全资子公司珠海市新德汇信息技术有限公司副董事长兼总经理。2016年5月至今任公司董事。

韦玉荣，男，1972年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1994年毕业于哈尔滨理工大学电算化专业。1994年9月至1996年10月任无锡二橡胶股份有限公司会计；1996年11月至1999年4月任无锡市旭日科技有限公司总经理；1999年7月至2000年10月任金蝶国际软件集团有限公司无锡分公司市场经理；2001年1

月至2002年2月任无锡市启元科技有限公司市场经理；2002年4月至2011年12月任无锡市奇星软件科技有限公司总经理；2011年11月至今任公司全资子公司江苏税软软件科技有限公司董事、总经理。2016年5月至今任公司董事。

曲晓辉，女，1954年11月出生，中国国籍，经济学博士，会计学教授，博士生导师，无永久境外居留权。中国第一位会计学女博士和第一位会计学博士生女导师，全国会计硕士专业学位（MPAcc）论证发起人。厦门大学社会科学学部委员、教授、博导；全国会计专业学位教育指导委员会顾问、教育部社会科学委员会管理学部委员；国家社科基金项目评委。曾任厦门大学会计发展研究中心主任、厦门大学财务管理与会计研究院院长、中兴通讯股份有限公司、泰康人寿保险股份有限公司、民太安保险公估股份有限公司、云南白药集团股份有限公司、广州白云电器设备股份有限公司独立董事。现任哈尔滨工业大学（深圳）经济管理学院会计学科带头人、教授、博导，兼任国投资本股份有限公司、三棵树涂料股份有限公司、中国人民财产保险股份有限公司独立董事。2015年8月至今任公司独立董事。

卢永华，男，1954年出生，中国国籍，会计学博士，会计学教授，无永久境外居留权。1980年9月至1984年7月，在厦门大学会计学专业就读，获学士学位；1984年7月厦门大学会计系毕业后留校后一直从事会计教学、科研工作；期间于1992年7月获得厦门大学会计系硕士学位；2002年6月获厦门大学管理学（会计学）博士学位。历任厦门大学会计系助教、厦门大学会计系讲师、厦门大学会计系副教授、厦门大学会计系党总支副书记、厦门大学会计系副主任。卢永华先生现兼任厦门合兴包装印刷股份有限公司和福建龙溪轴承(集团)股份有限公司、舒华股份有限公司、吉比特网络技术股份有限公司的独立董事。2015年8月27日起至今任公司独立董事。

蔡志平，男，1965年2月出生，中国国籍，博士，教授，无永久境外居留权。1985年毕业于厦门大学物理系半导体物理与器件专业，先后于1987年和1989年在法国尼斯大学物理系获硕士、博士学位，从事稀土掺杂光纤线性与非线性光学性质研究。1989年回厦门大学物理系任教，2004年5月起至今任厦门大学计算机与信息工程学院电子工程系主任、学院教授委员会副主任、电子工程系教授委员会主任。现兼任中国光学学会纤维光学与集成光学专业委员会委员，教育部电子科学与技术教学指导分委会委员。2016年3月至今任公司独立董事。

2、监事

仲丽华，女，1976年出生，中国国籍，硕士研究生学历，毕业于厦门大学，无永久境外居留权。2007年4月至今，历任公司中证研究所网络维权部副经理、经理、数字法律服务中心副总监，总监。2011年4月25日起至今任公司监事会职工代表监事、监事会主席。

屈文洲，男，1972年出生。经济学(金融学)博士、工商管理博士后、教授、博士生导师、美国特许金融分析师(CFA)、中国注册会计师(CPA)。曾任职于厦门建发信托投资公司。现任厦门大学金圆研究院院长、管理学院MBA教育中心主任，中国资本市场研究中心主任，兼任七匹狼独立董事、洲际油气独立董事。2014年10月10日起至今任公司监事会非职工代表监事。

刘冬颖，女，1976年11月出生，中国国籍，硕士学历，无永久境外居留权。2000年至2001年就职于厦门天健会计师事务所有限公司从事审计工作；2001年至2007年就职于厦门ABB低压电器设备有限公司财务部从事财务管理工作；2007年至2010年就职于厦门稻香村贸易有限公司任职财务总监；2010年至2015年就职于厦门美亚绿化研究所任职财务总监；2013年至2015年就职于厦门刘老师空中花果园有限公司任职财务总监。2015年8月27日起至今任公司监事会非职工代表监事。

3、高级管理人员

申强，详见“董事任职情况”。

吴鸿伟，男，1976年11月出生，中国国籍，研究生学历、系统分析员，无永久境外居留权。2004年毕业于厦门大学系统工程专业。2004至今，历任公司技术总监、副总经理。现任公司副总经理、第一研究院院长。

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

张雪峰，男，1974年3月出生，中国国籍，本科学历，无永久境外居留权。1997年至2002年，历任厦门智业软件公司项目经理与销售副总经理；2002年至今，历任公司硬件研制中心总监、副总经理。现任公司副总经理。

栾江霞，女，1974年1月出生，中国国籍、工程师、研究生学历、毕业于浙江大学，无永久境外居留权。2000年4月至2008年10月，任厦门雅迅网络股份有限公司技管办主任；2008年11月至2011年4月，任公司拓展中心总监。现任公司副总经理、第三研究院院长。

葛鹏，男，1968年7月出生，中国国籍，大专学历，无永久境外居留权。1991年毕业于北京邮电大学无线电工程系；1991年7月至1998年7月任中国民用航空局工程师；1998年8月至2013年6月，任北京鼎永泰

克科技有限公司总经理；2013年6月至今任香港鼎永泰克科技有限公司总经理；2013年6月至2015年8月任公司刑检事业部总经理；2015年8月至今任公司副总经理。

周成祖，男，1983年11月出生，中国国籍，研究生学历，无永久境外居留权。2008年毕业于比利时鲁汶理工学院（现比利时鲁汶大学GroupT学院）E-Media专业和北京交通大学软件工程专业。2010年至今，历任公司项目管理部经理、总监、第一研究院副院长；现任公司副总经理、第一研究院副院长。

蔡志评，男，1974年4月出生，中国国籍，毕业于武汉大学电子学与信息系统专业，目前为厦门大学MBA和资本运营总裁班学员，无永久境外居留权。1997年7月至1999年5月在厦门邮电纵横和移动分公司担任工程师；1999年5月至2003年3月在华为技术有限公司担任高级工程师；2003年3月至2011年9月在东南融通（中国）系统工程有限公司先后担任质量管理部经理和并购整合高级经理等职务；2011年9月至2017年6月历任公司投资部经理、投资中心总监；2017年6月至今任公司副总经理、董事会秘书，兼任投资中心总监。已于2017年6月取得深交所颁发的董事会秘书资格证，

张乃军，男，1971年4月出生，中国国籍，研究生学历，高级会计师，无永久境外居留权。1993年至2000年任厦门物资集团公司出纳、会计、主办会计；2000年至2003年任厦门外商投资企业物资公司财务经理；2003年至2005年任厦门银池资产管理有限公司财务经理；2005年至2007年任厦门新世基集团财务经理；2007年至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭永芳	厦门锴通汽车配件有限公司	执行董事兼总经理	2012年08月01日		否
滕达	厦门美亚中敏科技有限公司	董事长	2012年08月01日		否
滕达	珠海新德汇信息技术有限公司	董事长	2013年08月15日		否
滕达	厦门服云信息科技有限公司	董事	2015年04月22日		否
滕达	厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	董事	2015年12月23日		否
滕达	北京美亚智讯信息技术有限公司	董事长	2016年04月21日		否
滕达	北京国信宏数科技有限责任公司	董事长	2016年01月14日		否
滕达	北京万方智讯信息技术有限公司	董事长	2016年11月14日		否
滕达	北京美亚京安科技有限公司	董事长	2018年01月09日		否
滕达	厦门美亚亿安信息科技有限公司	董事	2018年12月04日		否

李国林	美亚长城传媒（北京）有限公司	董事长	2000 年 01 月 01 日		是
申强	厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	法定代表人	2013 年 07 月 30 日		否
申强	北京美亚京安科技有限公司	董事	2018 年 01 月 09 日		
申强	福建美亚榕安科技有限公司	执行董事兼总经理	2018 年 09 月 05 日		否
申强	厦门市巨龙信息科技有限公司	董事	2013 年 01 月 11 日		否
申强	珠海新德汇信息技术有限公司	董事	2013 年 08 月 15 日		否
申强	香港鼎永泰克科技有限公司	董事长	2013 年 07 月 30 日		否
申强	厦门服云信息科技有限公司	监事	2015 年 04 月 24 日		否
申强	江苏税软软件科技有限公司	董事长	2015 年 12 月 29 日		否
申强	北京美亚智讯信息技术有限公司	董事	2016 年 04 月 21 日		否
申强	厦门美亚商鼎信息科技有限公司	董事	2016 年 10 月 17 日		否
申强	北京万方智讯信息技术有限公司	董事	2016 年 11 月 14 日		否
苏学武	珠海市新德汇信息技术有限公司	副董事长兼总经理	2013 年 08 月 15 日		否
苏学武	珠海市汇智德辰数据科技有限公司	执行董事兼经理	2015 年 09 月 10 日		否
苏学武	常熟柏科特种车辆有限公司	董事	2017 年 03 月 06 日		否
苏学武	珠海众寻科技信息交流中心	法定代表人	2015 年 06 月 19 日		否
韦玉荣	江苏税软软件科技有限公司	总经理	2011 年 11 月 29 日		否
韦玉荣	无锡奇星资产管理有限公司	执行董事	2007 年 05 月 31 日		否
蔡志平	厦门大学电子工程系	教授	1998 年 12 月 20 日		是
卢永华	厦门大学会计系	教授	2000 年 12 月 01 日		是
卢永华	厦门合兴包装印刷股份有限公司	独立董事	2013 年 02 月 18 日		是
卢永华	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	独立董事	2015 年 06 月 11 日		是
卢永华	舒华股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月 15 日		是
卢永华	吉比特网络技术股份有限公司	独立董事	2016 年 03 月 16 日		是
曲晓辉	厦门大学会计系	教授	1993 年 12 月 20 日		是
曲晓辉	国投资本股份有限公司	独立董事	2015 年 05 月 08 日		是
曲晓辉	中国人民财产保险股份有限公司	独立董事	2018 年 03 月 12 日		是
曲晓辉	三棵树涂料股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月 30 日		是
仲丽华	海峡国家版权交易中心有限公司	监事会主席	2015 年 05 月 29 日		否
屈文洲	厦门大学管理学院	教授、博导	2008 年 05 月 01 日		是
屈文洲	福建七匹狼实业股份有限公司	独立董事	2016 年 07 月 08 日		是
屈文洲	洲际油气股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 23 日		是
屈文洲	广东宝丽华新能源股份有限公司	独立董事	2015 年 03 月 25 日		是

葛鹏	武汉大千信息技术有限公司	董事长	2015年06月20日		否
葛鹏	香港鼎永泰克科技有限公司	总经理	2013年07月30日		否
葛鹏	厦门美亚商鼎信息科技有限公司	董事长	2016年10月17日		否
葛鹏	常熟柏科特种车辆有限公司	董事	2017年03月06日		否
葛鹏	北京鼎永泰克科技有限公司	执行董事、经理	2013年07月30日		否
葛鹏	云南美亚信安信息技术有限公司	副董事长兼总经理	2019年01月10日		否
栾江霞	厦门服云信息科技有限公司	法定代表人及董事长	2013年07月26日		否
栾江霞	北京国信宏数科技有限公司	董事	2016年01月14日		否
吴鸿伟	厦门安胜网络科技有限公司	执行董事	2015年03月29日		否
张雪峰	福建宏创科技信息有限公司	董事	2013年07月02日		否
赵庸	海峡国家版权交易中心有限公司	董事	2015年05月29日		否
赵庸	厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	总经理	2011年05月17日		否
赵庸	北京万诚信用评价有限公司	董事	2016年03月21日		否
蔡志评	厦门美亚天信会议服务有限公司	监事	2017年10月18日		否
蔡志评	北京万诚信用评价有限公司	监事	2016年03月21日		否
蔡志评	厦门正信世纪信息科技有限公司	监事	2015年04月29日		否
周成祖	沈阳城市公共安全科技有限公司	副董事长	2017年06月29日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司独立董事、外部董事和非职工监事依据公司《董事、监事津贴制度》领取津贴，津贴额度由股东大会审批决定；公司内部董事和职工监事依据公司《董事、监事薪酬管理制度》领取薪酬，该制度由股东大会审批决定；公司高级管理人员依据公司《高管薪酬管理制度》领取薪酬，该制度由董事会审批决定。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司独立董事、外部董事和非职工监事领取津贴额度由股东大会审批决定；公司内部董事、职工监事和高级管理人员薪酬包含基本薪酬和绩效薪酬两部分，基本薪酬依据岗位级别按月发放，绩效薪酬依据年度目标完成情况由董事会薪酬与考核委员会进行考核评定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员共20人，2018年度实际支付933.88万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
滕达	董事长	男	49	现任	62.59	否
郭永芳	副董事长	女	74	现任	14.8	否
申强	总经理	男	50	现任	95.07	否
李国林	董事	男	51	现任	8	否
韦玉荣	董事	男	47	现任	29.09	否
苏学武	董事	男	49	现任	45.3	否
蔡志平	独立董事	男	54	现任	10	否
卢永华	独立董事	男	65	现任	10	否
曲晓辉	独立董事	女	65	现任	10	否
仲丽华	监事会主席	女	43	现任	62.72	否
屈文洲	监事	男	47	现任	8	否
刘冬颖	监事	女	43	现任	8	否
吴鸿伟	副总经理	男	43	现任	83.45	否
张雪峰	副总经理	男	45	现任	54.21	否
赵庸	副总经理	男	51	现任	59.12	否
栾江霞	副总经理	女	45	现任	72.66	否
张乃军	财务总监	男	48	现任	72.72	否
葛鹏	副总经理	男	51	现任	70.95	否
周成祖	副总经理	男	36	现任	83.43	否
蔡志评	董事会秘书	男	46	现任	73.77	否
合计	--	--	--	--	933.88	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
苏学武	董事					25,800		15,480	12.19	41,280
吴鸿伟	副总经理					18,000		10,800	12.19	28,800
张雪峰	副总经理					30,000		18,000	9.78	48,000
赵庸	副总经理					18,000		10,800	12.19	28,800

栾江霞	副总经理					18,000		10,800	12.19	28,800
张乃军	财务总监					18,000		10,800	12.19	28,800
葛鹏	副总经理					48,000		28,800	12.19	76,800
周成祖	副总经理					42,000		25,200	12.19	67,200
蔡志评	董事会秘书 副总经理					30,000		18,000	12.19	48,000
合计	--	0	0	--	--	247,800	0	148,680	--	396,480
备注（如有）	2018年5月23日公司实施2017年年度权益分派，每10股转增6股派发现金2元（含税）。实施权益分派后，董事及高管人员持有的已授予尚未解锁的限制性股票数量由24.78万股调整为39.648万股。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,613
主要子公司在职员工的数量（人）	1,383
在职员工的数量合计（人）	2,996
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,996
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	36
销售人员	232
技术人员	2,103
财务人员	37
行政人员	423
管理人员	165
合计	2,996
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	243
本科	1,970
大专	688
大专以下	95
合计	2,996

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，公司严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照国家规定为员工缴纳社会保险和公积金，缴交企业年金、补偿商业保险。公司为保持良好的薪酬环境，参照市场行业水平，实施公平的绩效考核机制，每年调整员工薪资幅度，为员工提供有竞争力的薪资报酬。

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

公司人员薪酬已计入相应的期间费用，未计入主营业务成本。

3、培训计划

公司十分注重员工培训和职业规划，针对不同的岗位、职能需求，制定了年度培训计划。针对入职新人，开展新员工培训和拓展，培训内容包括企业文化培训、保密培训及公司产品讲解和工作环境参观等一系列全方位培训课程。针对应届毕业生，公司推出了“金种子培训班”计划，表现优秀的学员可以留在公司任职。针对核心管理人员，公司与厦门大学联合举办了EDP美亚柏科定制研修班，提高公司核心管理人员的管理意识、技巧和领导水平。针对技术岗位人员，公司不定期组织技术研讨培训，技术大比武，提升技术人员专业技术能力。公司开展美亚柏科智慧大讲堂，邀请公司副处级领导担任每期主讲人，跟员工一起分享工作、生活，以及学习方面的经验和感悟，加强管理层与员工之间的沟通交流，受到员工一致好评。

公司推出线上学习平台“美课”+线下实战实操培训，丰富培训模式，为培训提供信息化支撑。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开三次次股东大会，其中一次年度股东大会，两次临时股东大会。各次会议公司均严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利，不存在损害股东利益的情形。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东为郭永芳女士。郭永芳女士现任公司副董事长，与公司董事长滕达先生为母子关系，共同构成公司实际控制人。报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运指引》、《公司章程》等规定和要求，依法行使其权利并承担相应义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共召开8次董事会，会议的召集、召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会4个专门委员会，除战略委员会外，其他委员会中独立董事占比均超过1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委

员会依据《公司章程》和各委员会工作细则的规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共召开8次监事会会议，会议的召集、召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，建立并逐步完善公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展情况。公司实施了第二期限限制性股票激励计划，完善了公司长效激励机制。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等规定和要求，严格规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业

务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	52.09%	2018 年 04 月 17 日	2018 年 04 月 17 日	巨潮资讯网《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-28）
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.92%	2018 年 08 月 27 日	2018 年 08 月 27 日	巨潮资讯网《2018 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2018-59）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.74%	2018 年 12 月 13 日	2018 年 12 月 13 日	巨潮资讯网《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-97）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曲晓辉	8	3	5	0		否	2
卢永华	8	4	4	0		否	3
蔡志平	8	4	4	0		否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律法规及《公司章程》、《独立董事制度》的有关要求，勤勉尽责，积极利用参加股东大会、董事会的机会，结合自身的专业特长，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的利润分配、聘请年报财务审计机构、公司关联交易事项、对外投资等事项发表了独立、公正的意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益起到了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会。2018年8月27日，已完成了各专门委员会换届工作。在报告期内的履职情况如下：

(一) 审计委员会的履职情况：

报告期内，董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》的相关要求，共召开审计委员会会议4次，对公司全年生产经营情况、内控制度体系建立情况、财务信息等进行了审核和监督，审议了定期报告、内部控制自我评价报告、会计政策变更等事项，并保持与年审会计师的沟通，切实履行了审计委员会工作职责；选举第四届董事会审计委员会召集人。

(二) 战略委员会履职情况：

报告期内，董事会战略委员会严格按照《董事会战略委员会工作细则》的相关要求，共召开战略委员会会议2次，结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司长期发展战略和重大投资决策进行审议并提出建议；选举第四届董事会战略委员会召集人。

(三) 薪酬与考核委员会履职情况：

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的相关要求，共召开薪酬与考核委员会会议4次，对公司2017年度董监高的薪酬及第二期限限制性股票激励计划等事项进行了审议并提出建议，切实履行了薪酬与考核委员会的职能；选举第四届董事会薪酬与考核委员会召集人。

(四) 提名委员会履职情况：

报告期内，董事会提名委员会严格按照《董事会提名委员会工作细则》的相关要求召开专业委员会会议1次，对提名第四届董事会总经理及高级管理人员的任职资格进行了审查，切实履行了提名委员会的职能；选举第四届董事会提名委员会召集人。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《高级管理人员薪酬管理制度》建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和激励约束机制，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。高级管理人员的激励情况详见“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“四、董事、监事、高级管理人员报酬情况”相关内容。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月23日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于2019年3月23日在巨潮资讯网刊登的《2018年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①具有以下特征之一的缺陷，应认定为重大缺陷：该缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现	①重大缺陷：严重违犯国家法律、行政法规和规范性文件；关键岗位管理人员和技术人员流失严重；媒体负面报道频现经查属实；涉及公司生产经营的重要

	<p>该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。②具有以下情况之一的，应认定为重要缺陷：沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到纠正；更正已经公布的财务报表；公司内部审计职能无效；对于是否根据一般公认会计原则对会计政策进行选择和应用的控制无效。③一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷外的其他控制缺陷。</p>	<p>业务缺乏制度控制或制度系统失效；信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。②重要缺陷：一个或多个缺陷组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍可能导致公司偏离控制目标的缺陷。③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、符合下列条件之一的，认定为重大缺陷：涉及资产、负债的错报，错报金额>合并报表最近一个会计年度经审计资产总额 5%；涉及净资产的错报，错报金额>合并报表最近一个会计年度经审计净资产总额 5%；涉及损益的错报，错报金额>合并报表最近一个会计年度经审计收入总额 5%。2、符合下列条件之一的，认定为重要缺陷：涉及资产、负债的错报，合并报表最近一个会计年度经审计资产总额 3%<错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计资产总额 5%；涉及净资产的错报，合并报表最近一个会计年度经审计净资产总额 3%<错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计净资产总额 5%；涉及损益的错报，合并报表最近一个会计年度经审计收入总额 3%<错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计收入总额 5%。3、符合下列条件之一的，认定为一般缺陷：涉及资产、负债的错报，错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计资产总额 3%；涉及净资产的错报，错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计净资产总额 3%；涉及损益的错报，错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计收入总额 3%。</p>	<p>1、重大缺陷：缺陷导致的直接损失金额>合并报表最近一期经审计净资产的 10%；2、重要缺陷：合并报表最近一期经审计净资产的 5%<缺陷导致的直接损失金额≤合并报表最近一期经审计净资产的 10%；3、一般缺陷：缺陷导致的直接损失金额≤合并报表最近一期经审计净资产的 5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019年03月22日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2019)第 350ZA0160 号
注册会计师姓名	周俊超、余道前

审计报告正文

审计报告

致同审字(2019)第350ZA0160号

厦门市美亚柏科信息股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了厦门市美亚柏科信息股份有限公司（以下简称美亚柏科公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美亚柏科公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于美亚柏科公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款减值准备

相关信息披露详见财务报表附注五之11应收账款政策、附注七之4应收账款。

1、事项描述

美亚柏科公司2018年12月31日应收账款原值702,688,148.98元，坏账准备金额77,687,476.43元。

当存在客观证据表明应收账款存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，管理层根据信用风险特征将其按账龄组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时需作出重大判断，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行了下列程序以应对该关键审计事项：

我们评价并测试了管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

我们选取金额重大或高风险的应收账款，独立测试了其可收回性。我们在评估应收账款的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力，以及外部律师询证函回函；

我们通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估了管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当；

我们选取样本检查管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性。

（二）商誉减值

相关信息披露详见财务报表附注五之22资产减值、附注五之32（4）重大会计判断和估计、附注七之22商誉。

1、事项描述

美亚柏科公司2018年12月31日的商誉原值565,628,678.86元，账面金额542,202,213.88元，已计提商誉减值准备23,426,464.98元，商誉账面金额占总资产金额15.74%。

管理层聘请第三方评估机构对收购的珠海市新德汇信息技术有限公司、江苏税软软件科技有限公司的股东权益价值进行评估，以协助管理层对公司商誉进行减值测试。管理层根据包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的部分，确认相应的减值准备。商誉减值评估涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、费用率及折现率。

由于上述商誉的减值测试涉及复杂及重大的判断，因此我们将商誉的减值认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行了下列程序以应对该关键审计事项：

评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括减值计提金额的复核及审批。

评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

评价评估中采用的方法和关键假设；了解关键参数，包括预测收入、毛利率、增长率、折现率等的取数来源；

评价评估报告中的未来现金流量的合理性，将2018年预测数据与实际情况进行对比，评价评估数据是否存在管理层偏向的迹象。

四、其他信息

美亚柏科公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括美亚柏科公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

美亚柏科公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估美亚柏科公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算美亚柏科公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督美亚柏科公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对美亚柏科公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致美亚柏科公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就美亚柏科公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国·北京

二〇一九年三月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门市美亚柏科信息股份有限公司

2018年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	935,741,411.95	1,084,633,528.50
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	625,000,672.55	340,266,410.76
其中：应收票据		335,945.60
应收账款	625,000,672.55	339,930,465.16

预付款项	93,038,560.47	36,847,711.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	71,547,601.94	49,643,700.07
其中：应收利息	1,581,027.56	2,902,673.90
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	360,520,395.81	353,862,129.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,456,376.09	18,924,521.13
流动资产合计	2,111,305,018.81	1,884,178,001.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	241,452,268.01	290,305,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,759,392.18	8,787,819.02
投资性房地产	295,290.17	
固定资产	269,979,915.61	273,135,664.77
在建工程	1,415,526.94	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	53,958,244.97	48,156,697.58
开发支出	29,428,986.40	11,206,152.76
商誉	542,202,213.88	542,202,213.88
长期待摊费用	15,766,831.63	13,993,392.51
递延所得税资产	35,071,784.54	39,973,886.38
其他非流动资产	128,505,056.03	
非流动资产合计	1,332,835,510.36	1,227,760,826.90
资产总计	3,444,140,529.17	3,111,938,828.79
流动负债：		
短期借款		

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	238,396,689.30	150,775,965.62
预收款项	324,121,092.84	318,267,807.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	112,794,692.63	100,734,648.29
应交税费	72,928,822.67	65,178,834.98
其他应付款	61,356,640.75	86,384,353.54
其中：应付利息	27,714.26	
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,486,502.41	
其他流动负债		
流动负债合计	811,084,440.60	721,341,610.31
非流动负债：		
长期借款	17,023,952.45	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,099,101.81	21,669,515.04
递延所得税负债	14,814,023.56	18,527,410.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,937,077.82	40,196,925.04

负债合计	871,021,518.42	761,538,535.35
所有者权益：		
股本	794,832,809.00	497,030,706.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	582,325,767.41	867,218,308.83
减：库存股	34,813,142.00	73,899,618.00
其他综合收益	131,692,509.57	163,479,285.00
专项储备		
盈余公积	97,552,177.95	75,039,885.37
一般风险准备		
未分配利润	979,094,436.87	797,752,846.82
归属于母公司所有者权益合计	2,550,684,558.80	2,326,621,414.02
少数股东权益	22,434,451.95	23,778,879.42
所有者权益合计	2,573,119,010.75	2,350,400,293.44
负债和所有者权益总计	3,444,140,529.17	3,111,938,828.79

法定代表人：滕达

主管会计工作负责人：张乃军

会计机构负责人：陈志友

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	671,338,464.42	811,616,351.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	472,718,923.83	209,900,246.17
其中：应收票据		335,945.60
应收账款	472,718,923.83	209,564,300.57
预付款项	88,106,675.06	31,321,578.82
其他应收款	55,328,888.55	48,393,816.54
其中：应收利息	1,190,298.78	2,691,528.53
应收股利		
存货	250,238,607.38	268,349,813.66

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,941,529.76	15,741,220.33
流动资产合计	1,558,673,089.00	1,385,323,026.98
非流动资产：		
可供出售金融资产	241,452,268.01	290,305,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	942,569,538.76	925,099,754.03
投资性房地产	30,435,171.15	20,130,904.31
固定资产	226,582,975.12	242,578,287.39
在建工程	1,415,526.94	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,448,755.91	38,222,861.96
开发支出	13,689,656.08	9,556,084.17
商誉		
长期待摊费用	4,364,857.76	1,208,132.10
递延所得税资产	22,171,622.64	23,183,017.88
其他非流动资产	125,102,556.62	
非流动资产合计	1,655,232,928.99	1,550,284,041.84
资产总计	3,213,906,017.99	2,935,607,068.82
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	210,089,741.40	114,427,619.87
预收款项	289,320,789.48	265,111,411.70
应付职工薪酬	77,382,831.26	69,079,935.83
应交税费	36,873,767.96	26,080,999.43
其他应付款	50,719,234.60	80,338,199.68
其中：应付利息	27,714.26	
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	1,486,502.41	
其他流动负债		
流动负债合计	665,872,867.11	555,038,166.51
非流动负债：		
长期借款	17,023,952.45	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,099,101.81	16,669,515.04
递延所得税负债	14,632,501.06	18,164,365.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,755,555.32	34,833,880.04
负债合计	720,628,422.43	589,872,046.55
所有者权益：		
股本	794,832,809.00	497,030,706.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	810,125,909.65	1,093,447,268.51
减：库存股	34,813,142.00	73,899,618.00
其他综合收益	131,692,509.57	163,479,285.00
专项储备		
盈余公积	97,552,177.95	75,039,885.37
未分配利润	693,887,331.39	590,637,495.39
所有者权益合计	2,493,277,595.56	2,345,735,022.27
负债和所有者权益总计	3,213,906,017.99	2,935,607,068.82

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,600,584,391.00	1,336,640,411.37
其中：营业收入	1,600,584,391.00	1,336,640,411.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,418,994,311.96	1,111,209,943.25
其中：营业成本	648,316,430.88	478,816,760.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,584,819.49	15,813,959.47
销售费用	251,270,923.81	197,741,086.53
管理费用	246,412,935.07	199,277,941.65
研发费用	223,666,196.45	170,646,456.29
财务费用	-9,706,348.65	-12,193,954.25
其中：利息费用	141,692.76	
利息收入	9,459,065.73	12,908,778.14
资产减值损失	41,449,354.91	61,107,693.01
加：其他收益	78,376,623.71	73,286,759.91
投资收益（损失以“-”号填列）	73,224,503.41	-811,155.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,243,482.07	-2,690,548.33
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,433.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	333,191,206.16	297,909,506.11
加：营业外收入	227,354.81	166,394.63
减：营业外支出	5,424,677.60	1,241,182.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	327,993,883.37	296,834,717.98

减：所得税费用	25,897,583.79	34,529,844.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	302,096,299.58	262,304,873.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	302,096,299.58	262,304,873.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	303,214,679.83	271,716,271.45
少数股东损益	-1,118,380.25	-9,411,397.87
六、其他综合收益的税后净额	-31,786,775.43	163,479,285.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-31,786,775.43	163,479,285.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-31,786,775.43	163,479,285.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-31,786,775.43	163,479,285.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	270,309,524.15	425,784,158.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	271,427,904.40	435,195,556.45
归属于少数股东的综合收益总额	-1,118,380.25	-9,411,397.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.380	0.350
（二）稀释每股收益	0.380	0.350

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

法定代表人：滕达

主管会计工作负责人：张乃军

会计机构负责人：陈志友

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,130,469,268.94	939,988,382.84
减：营业成本	575,837,304.08	404,067,231.13

税金及附加	12,553,384.99	10,100,951.81
销售费用	159,103,235.01	124,835,165.72
管理费用	151,960,520.88	124,343,073.27
研发费用	127,148,999.66	87,106,766.64
财务费用	-7,435,452.95	-10,121,589.74
其中：利息费用	80,968.10	
利息收入	7,137,621.14	10,525,746.69
资产减值损失	27,994,906.46	53,587,832.61
加：其他收益	53,420,637.74	51,419,112.84
投资收益（损失以“-”号填列）	106,081,639.51	365,565.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,386,345.97	-1,513,827.18
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	242,808,648.06	197,853,630.06
加：营业外收入	201,236.89	15,874.09
减：营业外支出	5,225,014.35	1,026,022.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	237,784,870.60	196,843,481.79
减：所得税费用	12,661,944.82	17,869,619.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	225,122,925.78	178,973,862.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	225,122,925.78	178,973,862.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-31,786,775.43	163,479,285.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-31,786,775.43	163,479,285.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-31,786,775.43	163,479,285.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	193,336,150.35	342,453,147.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,512,395,929.58	1,403,740,916.86
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	46,496,284.81	48,567,466.40
收到其他与经营活动有关的现金	39,899,881.93	30,605,491.77
经营活动现金流入小计	1,598,792,096.32	1,482,913,875.03
购买商品、接受劳务支付的现金	735,036,300.10	616,167,821.72
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	478,551,952.33	349,694,307.55
支付的各项税费	149,032,269.18	167,335,607.01
支付其他与经营活动有关的现金	164,322,320.04	149,771,950.74
经营活动现金流出小计	1,526,942,841.65	1,282,969,687.02

经营活动产生的现金流量净额	71,849,254.67	199,944,188.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	792,064,440.50	862,815,899.17
取得投资收益收到的现金	78,888,598.75	10,637,354.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,641.02	16,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	870,959,680.27	873,469,253.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	232,373,868.33	78,985,034.81
投资支付的现金	610,735,318.40	960,386,968.80
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	843,109,186.73	1,039,372,003.61
投资活动产生的现金流量净额	27,850,493.54	-165,902,749.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		22,102,942.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,165,000.00
取得借款收到的现金	18,631,080.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,880,800.00	
筹资活动现金流入小计	24,511,880.00	22,102,942.00
偿还债务支付的现金	120,625.14	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,474,775.70	19,853,620.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,179,620.00	5,158,385.00
筹资活动现金流出小计	101,775,020.84	25,012,005.24
筹资活动产生的现金流量净额	-77,263,140.84	-2,909,063.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	692,084.49	-593,134.06
五、现金及现金等价物净增加额	23,128,691.86	30,539,240.97
加：期初现金及现金等价物余额	254,005,741.92	223,466,500.95
六、期末现金及现金等价物余额	277,134,433.78	254,005,741.92

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,035,592,970.72	960,707,959.28
收到的税费返还	35,705,234.55	32,211,550.79
收到其他与经营活动有关的现金	27,148,986.70	20,685,600.46
经营活动现金流入小计	1,098,447,191.97	1,013,605,110.53
购买商品、接受劳务支付的现金	619,191,833.36	518,729,639.85
支付给职工以及为职工支付的现金	281,080,015.37	200,901,666.92
支付的各项税费	89,876,124.25	91,782,154.86
支付其他与经营活动有关的现金	79,380,639.43	88,776,802.90
经营活动现金流出小计	1,069,528,612.41	900,190,264.53
经营活动产生的现金流量净额	28,918,579.56	113,414,846.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	623,240,419.32	693,869,857.67
取得投资收益收到的现金	107,186,658.28	9,478,504.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	730,427,077.60	703,358,362.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	200,295,385.67	60,167,125.05
投资支付的现金	520,859,000.00	733,710,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	721,154,385.67	793,877,125.05
投资活动产生的现金流量净额	9,272,691.93	-90,518,762.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		8,937,942.00
取得借款收到的现金	18,631,080.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,880,800.00	
筹资活动现金流入小计	24,511,880.00	8,937,942.00
偿还债务支付的现金	120,625.14	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,414,051.04	19,853,620.24
支付其他与筹资活动有关的现金	2,179,620.00	8,082,085.00
筹资活动现金流出小计	101,714,296.18	27,935,705.24
筹资活动产生的现金流量净额	-77,202,416.18	-18,997,763.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	525,803.28	-466,144.65
五、现金及现金等价物净增加额	-38,485,341.41	3,432,175.59
加：期初现金及现金等价物余额	156,236,316.37	152,804,140.78
六、期末现金及现金等价物余额	117,750,974.96	156,236,316.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分 配利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余 额	497,0 30,70 6.00				867,21 8,308. 83	73,89 9,618. 00	163,4 79,28 5.00		75,03 9,885 .37		797,7 52,84 6.82	23,77 8,879. 42	2,350,4 00,293. 44
加：会计政 策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余 额	497,0 30,70 6.00				867,21 8,308. 83	73,89 9,618. 00	163,4 79,28 5.00		75,03 9,885 .37		797,7 52,84 6.82	23,77 8,879. 42	2,350,4 00,293. 44
三、本期增减变 动金额（减少以 “—”号填列）	297,8 02,10 3.00				-284,8 92,541 .42	-39,08 6,476. 00	-31,78 6,775. 43		22,51 2,292 .58		181,3 41,59 0.05	-1,344 ,427.4 7	222,71 8,717.3 1

(一) 综合收益总额						-31,786,775.43					303,214,679.83	-1,118,380.25	270,309,524.15
(二) 所有者投入和减少资本	-280,288.00			15,251,928.46	-39,086,476.00							-226,047.22	53,832,069.24
1. 所有者投入的普通股	-280,288.00			-2,786,282.00									-3,066,570.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				10,285,462.70	-39,086,476.00							-226,047.22	49,145,891.48
4. 其他				7,752,747.76									7,752,747.76
(三) 利润分配								22,512,292.58		-121,873,789			-99,360,797.20
1. 提取盈余公积								22,512,292.58		-22,512,292.58			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-99,360,797.20			-99,360,797.20
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	298,082,391.00			-300,144,469.88									-2,062,078.88
1. 资本公积转增资本(或股本)	298,082,391.00			-298,082,391.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他					-2,062,078.88								-2,062,078.88
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	794,832,809.00				582,325,767.41	34,813,142.00	131,692,509.57		97,552,177.95		979,094,436.87	22,434,451.95	2,573,119,010.75

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	496,340,506.00				857,267,145.67	110,759,559.00			57,142,499.12		566,397,841.60	26,226,692.39	1,892,615,125.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	496,340,506.00				857,267,145.67	110,759,559.00			57,142,499.12		566,397,841.60	26,226,692.39	1,892,615,125.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	690,200.00				9,951,163.16	-36,859,941.00	163,479,285.00		17,897,386.25		231,355,005.22	-2,447,812.97	457,785,167.66
(一) 综合收益总							163,479,285.00				271,716,	-9,411,397	425,784,1

额							9,285.00				271.45	.87	58.58
(二)所有者投入和减少资本	690,200.00				11,510,986.54	-36,859,941.00						2,793,501.78	51,854,629.32
1. 所有者投入的普通股	690,200.00				813,950.00	-42,181,110.00						3,165,000.00	46,850,260.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,697,036.54	5,321,169.00						-371,498.22	5,004,369.32
4. 其他													
(三) 利润分配									17,897,386.25		-37,751,006.49		-19,853,620.24
1. 提取盈余公积									17,897,386.25		-17,897,386.25		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,853,620.24		-19,853,620.24
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转					-1,559,823.38						-2,610,259.74	4,170,083.12	
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他					-1,559,823.38						-2,610,259.74	4,170,083.12	
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期期末余额	497,030,706.00				867,218,308.83	73,899,618.00	163,479,285.00		75,039,885.37		797,752,846.82	23,778,879.42	2,350,400,293.44
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	----------------	--	---------------	--	----------------	---------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	497,030,706.00				1,093,447,268.51	73,899,618.00	163,479,285.00		75,039,885.37	590,637,495.39	2,345,735,022.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	497,030,706.00				1,093,447,268.51	73,899,618.00	163,479,285.00		75,039,885.37	590,637,495.39	2,345,735,022.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	297,802,103.00				-283,321,358.86	-39,086,476.00	-31,786,775.43		22,512,292.58	103,249,836.00	147,542,573.29
（一）综合收益总额							-31,786,775.43			225,122,925.78	193,336,150.35
（二）所有者投入和减少资本	-280,288.00				14,761,032.14	-39,086,476.00					53,567,220.14
1. 所有者投入的普通股	-280,288.00				-2,786,282.00						-3,066,570.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,794,566.38	-39,086,476.00					48,881,042.38
4. 其他					7,752,747.76						7,752,747.76
（三）利润分配									22,512,292.58	-121,873,089.78	-99,360,797.20

1. 提取盈余公积									22,512,292.58	-22,512,292.58	
2. 对所有者（或股东）的分配										-99,360,797.20	-99,360,797.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	298,082,391.00				-298,082,391.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	298,082,391.00				-298,082,391.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	794,832,809.00				810,125,909.65	34,813,142.00	131,692,509.57		97,552,177.95	693,887,331.39	2,493,277,595.56

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	496,340,506.00				1,078,364,292.09	110,759,559.00			57,142,499.12	449,414,639.36	1,970,502,377.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	496,340,506.00				1,078,364,292.09	110,759,559.00			57,142,499.12	449,414,639.36	1,970,502,377.57

	506.00				,292.09	59.00			9.12	,639.36	,377.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	690,200.00				15,082,976.42	-36,859,941.00	163,479,285.00		17,897,386.25	141,222,856.03	375,232,644.70
(一) 综合收益总额							163,479,285.00			178,973,862.52	342,453,147.52
(二) 所有者投入和减少资本	690,200.00				15,082,976.42	-36,859,941.00					52,633,117.42
1. 所有者投入的普通股	690,200.00				813,950.00	-42,181,110.00					43,685,260.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,269,026.42	5,321,169.00					8,947,857.42
4. 其他											
(三) 利润分配									17,897,386.25	-37,751,006.49	-19,853,620.24
1. 提取盈余公积									17,897,386.25	-17,897,386.25	
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,853,620.24	-19,853,620.24
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	497,030, 706.00				1,093,447 ,268.51	73,899,61 8.00	163,479,2 85.00		75,039,88 5.37	590,637 ,495.39	2,345,735 ,022.27

三、公司基本情况

1、公司概况

厦门市美亚柏科信息股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在福建省厦门市注册的股份有限公司，由郭永芳、刘祥南、李国林、广州通连投资咨询有限公司等十六名发起人共同发起设立，经福建省厦门市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照350298200005610号；2016年3月28日，本公司经厦门市市场监督管理局核准，取得统一社会信用代码为91350200705420347R的营业执照。本公司注册地址及总部地址：厦门市软件园二期观日路12号102-402单元，法定代表人：滕达。

本公司前身为原厦门市美亚柏科资讯科技有限公司，2009年9月22日在该公司基础上改组为股份有限公司。根据本公司2010年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]263号”文《关于核准厦门市美亚柏科信息股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司申请首次向社会公开发行人民币普通股（A股）1,350万股，每股面值1元，实际发行价格40元/股，发行后本公司注册资本（股本）变更为5,350万元。本公司A股股票自2011年3月16日起在深圳证券交易所创业板上市交易，证券简称为“美亚柏科”，证券代码为“300188”。

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

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

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

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

人民币443,163,200.00元。

根据2015年10月30日本公司召开的2015年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可【2015】2919号”《关于核准厦门市美亚柏科信息股份有限公司向韦玉荣等发行股份购买资产的批复》，核准本公司非公开发行29,666,848股股份购买江苏税软软件科技有限公司100%股权，非公开发行14,424,358股股份购买珠海市新德汇信息技术有限公司49%股权，每股面值1元，发行价格18.31元/股。上述非公开发行股份后，注册资本变更为人民币487,254,406.00元。

根据2016年12月2日本公司召开的2016年第三次临时股东大会决议、2016年12月7日第三届董事会第十三次会议和修改后的章程规定，本公司以定向增发方式向471名激励对象授予限制性普通股（A股）908.61万股，每股面值1元，发行价格每股12.19元/股，募集资金总额110,759,559.00元，其中计入股本9,086,100.00元，计入资本公积101,673,459.00元。上述增资后注册资本变更为人民币496,340,506.00元。

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

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

根据2018年4月17日本公司召开的2017年度股东大会审议通过2017年度利润分配方案，以总股本496,803,986股为基数，向全体股东每10股转增6股，共计转增298,082,391股，转增后本公司总股本增加至794,891,377股。

根据2017年11月13日召开的第三届董事会第二十一次会议决议、2018年3月22日召开的第三届董事会第二十五次会议决议、2018年10月24日召开的第四届董事会第二次会议决议，本公司回购已离职的21名股权激励对象共计280,288股限制性股票，减少股本280,288股，减少资本公积2,786,282.00元，上述减资后注册资本变更为人民币794,832,809元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设营销中心、采购中心、研究院等部门，拥有一家分公司和厦门美亚中敏电子科技有限公司、珠海市新德汇信息技术有限公司、厦门安胜网络科技有限公司、武汉大千信息技术有限公司、江苏税软软件科技有限公司等十七家子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属电子信息行业，经营范围主要包括：系统集成、计算机软件开发、信息咨询服务等。主要产品包括：电子数据取证、视频分析及专项执法装备、网络空间大搜索产品及大数据信息化产品平台，在四大产品的技术基础上衍生发展出存证云+、搜索云+、数据服务及信息安全服务四大服务体系。主要客户包括全国各级司法机关、行政执法部门。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第五次会议于2019年3月22日批准。

本集团合并财务报表范围包括本公司及全部子公司，本报告期新设成立子公司：北京美亚京安科技有限公司、福建美亚榕安科技有限公司、厦门美银智投科技有限公司和厦门美亚亿安信息科技有限公司合并财务报表范围变化情况详见本“附注八、合并范围的变动”、本“附注九、在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注五、28。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用按期初汇率折算。

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

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

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折

算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非

衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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

可供出售金融资产

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金

融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、32。

(5) 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。
低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组

合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

（6）金融资产转移

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

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收票据	0.00%	0.00%
员工暂借款及其他	0.00%	0.00%

应收退税款	0.00%	0.00%
合并范围内应收款项	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单个欠款单位金额在 200 万元以下,但有证据表明难以收回的应收账款或单个欠款单位金额在 100 万元以下, 但有证据表明难以收回的其他应收款
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

无

14、长期股权投资

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

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配

以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控

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

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

(4) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

(5) 大修理费用

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18、借款费用

无

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
计算机软件	5年	年限平均法	

商标权	10年	年限平均法
开发支出	4年	年限平均法
武汉大千无形资产评估增值	5年	年限平均法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五之22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

22、长期资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金

额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医

疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

无

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

（1）销售商品

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

本集团硬件开发与销售（以下统称“产品销售”）包括销售电子数据取证、视频分析及专项执法装备、网络空间大搜索产品及大数据信息化产品平台，其中硬件产品包括自主开发硬件产品及外购配件商品，软件产品包括自主开发标准软件产品和自主开发客户定制软件产品。自主开发标准软件产品指公司自行开发研制的销售时不转让著作权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性；自主开发客户定制软件产品指公司根据客户的实际需求进行定制、开发的软件产品，由此开发出来的软件不具有通用性。

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

件收入与设备配件及安装服务收入不能明确区分，则将其一并作为硬件产品销售进行核算。

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

（2）技术服务收入

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

（3）让渡资产使用权

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

（4）建造合同

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

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益并在能够满足政府补助所附条件后，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

1) 本集团作为出租人

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

2) 本集团作为承租人

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 本集团作为出租人

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 公允价值计量

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

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

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

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

（2）回购股份

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

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

（3）限制性股票

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

（4）重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

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

（5）商誉减值

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

（6）开发支出

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

（7）递延所得税资产

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

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

①根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），经本公司第四届董事会第五次决议通过，本集团对财务报表格式进行以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度其他收益841,356.49，调减2017年度营业外收入841,356.49。

本集团实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，2017年度政府补助现金流量本公司均作为经营活动产生的现金流量，无需调整。

上述会计政策的对期初净资产、期末净资产、净利润、资本公积、其他综合收益均无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
厦门市美亚柏科信息股份有限公司北京分公司	15
厦门美亚柏科信息安全研究所有限公司	15
珠海市新德汇信息技术有限公司	15
厦门美亚中敏科技有限公司	15
香港鼎永泰克科技有限公司	16.5
厦门安胜网络科技有限公司	12.5
武汉大千信息技术有限公司	12.5
江苏税软软件科技有限公司	15
无锡博盾信息科技有限公司	0
北京美亚宏数科技有限责任公司	25
北京国信宏数科技有限责任公司	15
北京美亚智讯信息技术有限公司	25
厦门美亚商鼎信息科技有限公司	0
厦门美亚天信会议服务有限公司	25
北京美亚京安科技有限公司	25
福建美亚榕安科技有限公司	25
厦门美银智投科技有限公司	25
厦门美亚亿安信息科技有限公司	25

2、税收优惠

(1) 增值税

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

根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25号）规定，销售自行开发生产的软件产品，其增值税实际税负超过3%享受即征即退政策部分的所退税款，用于企业研

究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不征收企业所得税。

（2）企业所得税

①2008年9月，本公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国税局、厦门市地税局以厦科联【2008】65号文获得高新技术企业认定，高新技术企业证书认定有效期三年；2011年9月，本公司再次获得高新技术企业认定，于2011年9月26日取得高新技术企业证书，认定有效期三年。根据国科火字【2015】28号文，本公司再次获得高新技术企业认定，发证日期为2014年9月30日，证书编号GR201435100149；2017年10月10日，本公司再次获得高新技术企业认定，证书编号：GR201735100074，本公司根据有关规定，高新技术企业享受减按15%的税率征收企业所得税。

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

②2014年9月30日，子公司美亚研究所经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201435100154；2017年10月10日，美亚研究所再次获得高新技术企业认定，证书编号：GR201735100130，根据有关规定，2018年度享受减按15%的税率征收企业所得税。

③2011年11月17日，子公司珠海新德汇经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201144000598；2014年10月9日再次获得高新技术企业认定，证书编号：GR201444000050；2017年12月11日，珠海新德汇再次获得高新技术企业认定，证书编号：GR201744006210，根据有关规定，2018年度享受减按15%的税率征收企业所得税。

④2012年11月29日，子公司美亚中敏经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局认定为高新技术企业；2015年6月29日，再次获得高新技术企业认定，证书编号：GF201535100002；2018年12月3日，美亚中敏取得全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于厦门市2018年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕35号），美亚中敏被认定为高新技术企业；根据有关规定，2018年度享受减按15%的税率征收企业所得税。

⑤2016年12月1日，子公司安胜科技经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201635100333，根据有关规定，安胜科技可享受15%

的税率征收企业所得税。

2017年5月26日，子公司安胜科技取得厦门市软件行业协会颁发的“厦RQ-2017-0053号”《软件企业证书》，被认定为软件企业。根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25号）规定，对新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。2015年为首个获利年度，2018年度享受减按12.5%的税率征收企业所得税。

⑥2014年11月28日，子公司武汉大千取得湖北省经济和信息化委员会“鄂R-2014-0457号”《软件企业认定证书》，被认定为软件企业。根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25号）规定，对新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。2014年为首个获利年度，2018年度享受减按12.5%的税率征收企业所得税。

⑦2016年11月30日，子公司江苏税软经江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201632001848，有效期三年；根据有关规定，2018年度享受减按15%的税率征收企业所得税。

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

根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号）规定，对新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。无锡博盾尚未盈利，尚未开始享受两免三减半政策。

⑨2017年10月25日，子公司国信宏数经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201711003458”，有效期三年；根据有关规定，2018年度享受减按15%的税率征收企业所得税。

2018年9月19日，子公司美亚商鼎通过了厦门市软件行业协会软件企业认证，取得“厦RQ-2018-0128”软件企业证书。

根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号）规定，对新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。美亚商鼎2018年开始享受两免三减半政策，2018年免交企业所得税。

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

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,996.08	31,434.34
银行存款	906,816,315.88	1,049,715,981.21
其他货币资金	28,900,099.99	34,886,112.95
合计	935,741,411.95	1,084,633,528.50

其他说明

(1) 银行存款年末余额906,816,315.88元，其中定期存款629,833,906.51元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

(2) 其他货币资金年末余额28,900,099.99元，其中保函保证金28,483,071.66元，银行承兑汇票保证金290,000.00元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。本集团定期存单质押19,000,000.00元。除此以外，截至2018年12月31日止，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	335,945.60
应收账款	625,000,672.55	339,930,465.16
合计	625,000,672.55	340,266,410.76

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	335,945.60
合计	-	335,945.60

说明：年末，本集团无应收票据。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,383,000.00	0.62%	4,383,000.00	100.00%		4,383,000.00	1.12%	4,383,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	698,270,148.98	99.38%	73,269,476.43	10.49%	625,000,672.55	388,646,898.74	98.87%	48,716,433.58	12.53%	339,930,465.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	35,000.00		35,000.00	100.00%		35,000.00	0.01%	35,000.00	100.00%	
合计	702,688,148.98	100.00%	77,687,476.43	11.06%	625,000,672.55	393,064,898.74	100.00%	53,134,433.58	13.52%	339,930,465.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京瑞邦一网科技发展有限公司	4,383,000.00	4,383,000.00	100.00%	款项无法回收
合计	4,383,000.00	4,383,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	552,759,031.83	27,637,951.59	5.00%
1 年以内小计	552,759,031.83	27,637,951.59	5.00%
1 至 2 年	75,922,618.71	7,592,261.88	10.00%
2 至 3 年	31,293,211.16	9,387,963.35	30.00%
3 至 4 年	15,824,835.74	7,912,417.88	50.00%
4 至 5 年	8,657,849.10	6,926,279.29	80.00%
5 年以上	13,812,602.44	13,812,602.44	100.00%
合计	698,270,148.98	73,269,476.43	10.49%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,553,042.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

3)本期实际核销的应收账款情况

无

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

单位：元

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
第一名	40,500,000.00	5.76	2,025,000.00
第二名	38,544,800.00	5.49	1,927,240.00
第三名	22,560,000.00	3.21	1,128,000.00
第四名	22,417,648.25	3.19	1,120,882.41
第五名	20,674,920.44	2.94	1,033,746.02
合计	144,697,368.69	20.59	7,234,868.43

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	84,494,210.88	90.82%	33,535,657.29	91.01%
1 至 2 年	6,384,879.99	6.86%	2,250,407.87	6.11%
2 至 3 年	1,540,682.49	1.66%	733,276.26	1.99%
3 年以上	618,787.11	0.66%	328,370.46	0.89%
合计	93,038,560.47	--	36,847,711.88	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	预付款项年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例%
第一名	37,773,058.51	40.60
第二名	13,025,282.69	14.00
第三名	6,428,800.00	6.91
第四名	2,967,329.79	3.19
第五名	2,339,316.24	2.51
合计	62,533,787.23	67.21

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,581,027.56	2,902,673.90
其他应收款	69,966,574.38	46,741,026.17
合计	71,547,601.94	49,643,700.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,581,027.56	2,902,673.90
合计	1,581,027.56	2,902,673.90

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,402,214.37	100.00%	20,435,639.99	22.61%	69,966,574.38	62,787,890.33	100.00%	16,046,864.16	25.56%	46,741,026.17
合计	90,402,214.37	100.00%	20,435,639.99	22.61%	69,966,574.38	62,787,890.33	100.00%	16,046,864.16	25.56%	46,741,026.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	44,286,994.37	2,214,349.72	5.00%
1 年以内小计	44,286,994.37	2,214,349.72	5.00%
1 至 2 年	13,053,341.94	1,305,334.20	10.00%
2 至 3 年	6,376,739.75	1,913,021.93	30.00%

3 至 4 年	3,670,031.89	1,835,015.95	50.00%
4 至 5 年	3,579,509.20	2,863,607.36	80.00%
5 年以上	10,304,310.83	10,304,310.83	100.00%
合计	81,270,927.98	20,435,639.99	25.15%

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用

单位: 元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
员工暂借款及其他	7,041,820.18	0	0
应收软件增值税退税款	2,089,466.21		
合计	9,131,286.39	0	0

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,388,775.83 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

无

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,677,948.58	1,311,343.28
保证金	61,921,929.83	51,640,850.64
单位与个人往来款	19,422,448.79	6,157,592.46
代收代垫款	3,820,424.31	3,296,209.89
其他	469,996.65	381,894.06
应收软件退税款	2,089,466.21	
合计	90,402,214.37	62,787,890.33

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	履约质保金	8,187,350.00	1 年以内 5,775,060.00; 1-2 年 631,650.00; 4-5 年 1,780,640.00	9.06%	1,776,430.00
第二名	业绩补偿款	4,884,906.00	1 年以内	5.40%	244,245.30

第三名	履约质保金	4,567,000.00	1 年以内 4,160,000.00; 1-2 年 398,000.00; 5 年以上 9,000.00	5.05%	256,800.00
第四名	履约质保金	3,400,000.00	1-2 年	3.76%	340,000.00
第五名	履约质保金	3,340,000.00	5 年以上	3.69%	3,340,000.00
合计	--	24,379,256.00	--	26.96%	5,957,475.30

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
集美区国税局	应收软件增值税退税款	2,089,466.21	1 年以内	1 月份已收回款项

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,672,891.63	2,007,572.72	52,665,318.91	45,557,433.73	2,117,063.75	43,440,369.98
在产品	6,224,445.93	85,663.50	6,138,782.43	11,247,405.62	239,303.66	11,008,101.96
库存商品	99,650,828.52	832,964.64	98,817,863.88	71,379,978.54	984,837.98	70,395,140.56
发出商品	211,658,281.51	9,445,455.44	202,212,826.07	246,623,041.87	18,177,712.53	228,445,329.34
工程施工	685,604.52		685,604.52	573,187.71		573,187.71
合计	372,892,052.11	12,371,656.30	360,520,395.81	375,381,047.47	21,518,917.92	353,862,129.55

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

否

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

否

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,117,063.75	1,190,970.72		1,300,461.75		2,007,572.72
在产品	239,303.66	84,743.69		238,383.85		85,663.50
库存商品	984,837.98	831,487.66		983,361.00		832,964.64
发出商品	18,177,712.53	7,629,944.79		16,362,201.88		9,445,455.44
合计	21,518,917.92	9,737,146.86		18,884,408.48		12,371,656.30

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	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	计提跌价的原材料已领用
在产品	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	计提跌价的在产品已销售
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费	计提跌价的库存商品已销售
发出商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费	计提跌价的发出商品已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

8、持有待售资产

无

9、一年内到期的非流动资产

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	29,320.32	17,809,480.86
待认证进项税额	21,056,733.99	199,779.93
预缴所得税	2,352,140.59	915,260.34
增值税留抵税额	2,018,181.19	
合计	25,456,376.09	18,924,521.13

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	243,047,486.94	1,595,218.93	241,452,268.01	290,305,000.00		290,305,000.00
按公允价值计量的	179,369,486.94		179,369,486.94	230,625,000.00		230,625,000.00
按成本计量的	63,678,000.00	1,595,218.93	62,082,781.07	59,680,000.00		59,680,000.00
合计	243,047,486.94	1,595,218.93	241,452,268.01	290,305,000.00		290,305,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	33,044,476.31		33,044,476.31
公允价值	179,369,486.94		179,369,486.94
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	146,325,010.63		146,325,010.63

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现 金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

杭州攀克网络技术 有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.71%	
福建宏创科技有 限公司	2,000,000.00	1,998,000.0 0		3,998,000.00					18.00%	
厦门市巨龙信息 科技有限公司	4,880,000.00			4,880,000.00					6.91%	
海峡国家版权交 易中心有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		1,595,218. 93		1,595,21 8.93	10.00%	
厦门市美桐股权 投资基金合伙企 业（有限合伙）	30,000,000.00			30,000,000.00					13.45%	
厦门斯坦道科学 仪器股份有限公 司	16,800,000.00			16,800,000.00					9.76%	
北京华易智美城 镇规划研究院（有 限合伙）		2,000,000.0 0		2,000,000.00					12.50%	
合计	59,680,000.00	3,998,000.0 0		63,678,000.00		1,595,218. 93		1,595,21 8.93	--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投 资	减少投 资	权益法下确 认的投资损	其他综 合收益	其他权 益变动	宣告发放 现金股利	计提减 值准备	其他		

				益	调整		或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
厦门服云信息科技有限公司	1,840,425.84		130,564.86	-746,036.87		8,459,031.74				9,422,855.85
北京万诚信用评价有限公司	95,244.83	2,863,924.53		-1,202,847.21						1,756,322.15
厦门正信世纪信息科技有限公司	1,836,915.67			-76,908.30						1,760,007.37
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	2,391,953.83			-1,102,457.25		-343,034.90				946,461.68
北京万方智讯信息技术有限公司	510,489.18			-510,489.18						
沈阳城市公共安全技术有限公司	2,112,789.67			-1,239,044.54						873,745.13
小计	8,787,819.02	2,863,924.53	130,564.86	-4,877,783.35		8,115,996.84				14,759,392.18
合计	8,787,819.02	2,863,924.53	130,564.86	-4,877,783.35		8,115,996.84				14,759,392.18

其他说明

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	458,508.56			458,508.56

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	458,508.56			458,508.56
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	458,508.56			458,508.56
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	163,218.39			163,218.39
(1) 计提或摊销	23,131.16			23,131.16
(2) 企业合并增加				
(3) 其他增加	140,087.23			140,087.23
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	163,218.39			163,218.39
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	295,290.17			295,290.17
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	269,979,915.61	273,135,664.77
合计	269,979,915.61	273,135,664.77

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	281,184,683.60	10,922,543.26	16,320,737.92	100,141,736.54	408,569,701.32
2.本期增加金额	9,202,564.84	3,658,955.47	2,365,404.77	20,904,393.94	36,131,319.02
(1) 购置		3,658,955.47	2,365,404.77	20,904,393.94	26,928,754.18
(2) 在建工程转入	9,202,564.84				9,202,564.84
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3.本期减少金额	458,508.56	1,203,200.84		5,457,102.65	7,118,812.05
(1) 处置或报废		1,203,200.84		5,457,102.65	6,660,303.49
(2) 其他减少	458,508.56				458,508.56
4.期末余额	289,928,739.88	13,378,297.89	18,686,142.69	115,589,027.83	437,582,208.29
二、累计折旧					
1.期初余额	68,726,903.67	3,151,258.13	11,597,716.79	51,958,157.96	135,434,036.55
2.本期增加金额	17,978,023.26	2,211,864.91	1,470,503.03	14,273,649.36	35,934,040.56
(1) 计提	17,978,023.26	2,211,864.91	1,470,503.03	14,273,649.36	35,934,040.56
(2) 其他增加					
3.本期减少金额	140,087.23	458,707.80		3,166,989.40	3,765,784.43
(1) 处置或报废		458,707.80		3,166,989.40	3,625,697.20
(2) 其他减少	140,087.23				140,087.23

4.期末余额	86,564,839.70	4,904,415.24	13,068,219.82	63,064,817.92	167,602,292.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	203,363,900.18	8,473,882.65	5,617,922.87	52,524,209.91	269,979,915.61
2.期初账面价值	212,457,779.93	7,771,285.13	4,723,021.13	48,183,578.58	273,135,664.77

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东海火炬科技园 3#楼	129,569,727.31	尚在办理

其他说明

(6) 固定资产清理

无

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,415,526.94	
合计	1,415,526.94	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东海火炬科技园 3#楼 9 层及 11 层装修工程	1,415,526.94		1,415,526.94			
合计	1,415,526.94		1,415,526.94			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
东海火炬科技园 3#楼 9 层及 11 层装修工程	266,098,650.82		8,085,664.55	6,349,616.27	320,521.34	1,415,526.94	80.99%	80.99%				
合计	266,098,650.82		8,085,664.55	6,349,616.27	320,521.34	1,415,526.94	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

18、生产性生物资产

无

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

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

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标权	武汉大千无形资产评估增值	开发支出	合计
一、账面原值								
1.期初余额				8,895,805.00	278,400.00	7,260,900.00	132,855,863.37	149,290,968.37
2.本期增加金额				6,097,547.24	1,374.76		20,008,299.02	26,107,221.02
(1) 购置				6,097,547.24	1,374.76		128,300.00	6,227,222.00
(2) 内部研发							19,879,999.02	19,879,999.02
3.本期减少金额				358,286.27				358,286.27
(1) 处置				358,286.27				358,286.27
4.期末余额				14,635,065.97	279,774.76	7,260,900.00	152,864,162.39	175,039,903.12
二、累计摊销								
1.期初余额				5,455,914.81	170,726.61	4,356,540.00	67,914,029.19	77,897,210.61
2.本期增加金额				1,725,807.59	27,851.58	1,452,180.00	15,811,874.39	19,017,713.56
(1) 计提				1,725,807.59	27,851.58	1,452,180.00	15,811,874.39	19,017,713.56
3.本期减少金额				245,496.64				245,496.64
(1) 处置				245,496.64				245,496.64
4.期末余额				6,936,225.76	198,578.19	5,808,720.00	83,725,903.58	96,669,427.53
三、减值准备								
1.期初余额							23,237,060.18	23,237,060.18

2.本期增加金额							1,175,170.44	1,175,170.44
(1) 计提							1,175,170.44	1,175,170.44
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额							24,412,230.62	24,412,230.62
四、账面价值								
1.期末账面价值			7,698,840.21	81,196.57	1,452,180.00		44,726,028.19	53,958,244.97
2.期初账面价值			3,439,890.19	107,673.39	2,904,360.00		41,704,774.00	48,156,697.58

(1) 本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 82.89%。

(2) 2019 年 2 月 25 日，厦门大学资产评估土地房地产估价有限责任公司出具了“大学评估评报字[2019]840003 号”《厦门市美亚柏科信息股份有限公司拟进行资产减值测试涉及的无形资产资产评估报告》，对截止评估基准日 2018 年 12 月 31 日，本集团根据评估结果相应计提无形资产减值准备 24,412,230.62 元。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他增加	-	确认为无形资产	计入当期损益	-	
移动设备查缉终端.V3		8,082,716.61						8,082,716.61
指挥及内容信息应用系统.V1	1,650,068.59	5,197,003.65						6,847,072.24
大数据治理应用平台.v1		6,757,154.37				323,271.75		6,433,882.62
汽车取证大师.V1		4,602,600.13				73,036.31		4,529,563.82
智慧管理平台.V1		2,633,048.58				174,673.12		2,458,375.46
e 警队政工大数据平台.v1		1,077,375.65						1,077,375.65

超级警务通.V1	2,230,918.49	254,687.03			2,485,605.52		
电子数据采集分析系统.V4	2,635,172.38	4,151,887.27			3,928,514.98	2,858,544.67	
实验室管理系统.V4	1,409,779.19	2,720,312.26			1,845,467.45	2,284,624.00	
手机云数据取证系统.V1	3,247,802.08	6,683,946.11			9,343,942.08	587,806.11	
互联网信息应急指挥系统.V1	32,412.03	2,214,154.31			2,246,091.34	475.00	
路由通信系统.V1		145,430.83			30,377.65	115,053.18	
其他项目		217,248,712.31				217,248,712.31	
合计	11,206,152.76	261,769,029.11			19,879,999.02	223,666,196.45	29,428,986.40

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至年末的研发进度
移动设备查缉终端.V3	2018年1月	完成研发项目在技术上具有可行性，项目实施完成后具有较好的市场容量和市场占有率，可以为项目收益提供有力保证，同时公司有足够的技术、财务等资源的支持，并单独核算，支出能够可靠的计量	处于产品研发阶段
指挥及内容信息应用系统.V1	2017年7月		处于产品研发阶段
大数据治理应用平台.V1	2018年2月		处于产品研发阶段
汽车取证大师.V1	2018年6月		处于产品研发阶段
智慧管理平台.V1	2018年3月		处于产品研发阶段
e警队政工大数据平台.V1	2018年9月		处于产品研发阶段
超级警务通.V1	2017年3月		完结
电子数据采集分析系统.V4	2017年11月		完结
实验室管理系统.V4	2017年10月		完结
手机云数据取证系统.V1	2017年11月		完结
互联网信息应急指挥系统.V1	2017年12月		完结
路由通信系统.V1	2018年8月		完结

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
珠海新德汇	43,856,030.99			43,856,030.99
江苏税软	498,346,182.89			498,346,182.89
武汉大千	23,426,464.98			23,426,464.98
合计	565,628,678.86			565,628,678.86

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉大千	23,426,464.98			23,426,464.98
合计	23,426,464.98			23,426,464.98

说明：本集团聘请北京国融兴华资产评估有限责任公司对本公司并购江苏税软、珠海新德汇所形成的商誉进行减值测试，并于 2019 年 3 月 21 日对江苏税软、珠海新德汇分别出具了“国融兴华评报字[2019]第 020020 号”评估报告、“国融兴华评报字[2019]第 020019 号”评估报告，根据评估报告结果，江苏税软评估价值为 60,900.00 万元，商誉所对应资产组涉及的金额为 7,249.51 万元，商誉与资产组合计 57,084.13 万元，评估值高于商誉与资产组的合计金额，本公司溢价收购江苏税软所形成的商誉未发生减值情况；珠海新德汇评估价值为 63,000.00 万元，商誉所对应资产组涉及的资产组金额为 21,978.15 万元，商誉与资产组合计 26,363.76 万元，评估值高于商誉与资产组的合计金额，本公司溢价收购珠海新德汇所形成的商誉未发生减值情况。

本公司溢价收购武汉大千所形成的商誉 23,426,464.98 元，已于 2017 年全部减值完毕。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司收购武汉大千形成的商誉已全额计提减值，无需列入商誉减值测试范围。江苏税软的资产组为流动资产、长期股权投资、固定资产、无形资产和相关负债；珠海新德汇的资产组为流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用和相关负债，资产组账面金额列示如下：

项目	江苏税软		珠海新德汇	
	账面金额	商誉对应资产组价值	账面金额	商誉对应资产组价值
流动资产	148,953,863.69	84,179,604.12	402,471,446.22	402,471,446.22
长期股权投资	4,250,000.00	4,250,000.00	—	—
固定资产	1,354,778.94	1,354,778.94	2,080,020.46	2,080,020.46
无形资产	185,136.88	185,136.88	4,678,747.78	4,678,747.78
开发支出	—	—	15,739,330.32	15,739,330.32
长期待摊费用	—	—	1,060,437.50	1,060,437.50
递延所得税资产	528,459.43	—	5,591,916.48	—
负债	17,961,374.04	17,474,411.38	206,248,461.04	206,248,461.04
资产组金额	137,310,864.90	72,495,108.56	225,373,437.72	219,781,521.24

资产组确认方法：①本公司并购江苏税软股权，当初的并购定价是基于市场价值基础的定价，资产组包含在江苏税软相关的经营性资产、负债中。江苏税软商誉对应资产组价值小于账面金额，原因为江苏税软所需运营资金少于货币资金的金额，以及应收利息、递延所得税资产为非经营性资产需从资产组合中扣除，扣除金额合计 64,815,756.34 元。本年确定资产组合时扣除与经营资产、负债无关的金额，同时在预测现金流量时扣除与经营性资产无关的现金流量，与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②本公司并购珠海新德汇股权，当初的并购定价是基于市场价值基础的定价，因此资产组包含在珠海新德汇相关的经营性资产、负债中。珠海新德汇商誉对应资产组价值小于账面金额，原因为珠海新德汇递延所得税资产为非经营性资产需从资产组合中扣除，扣除金额合计 5,591,916.48 元。本年确定资产组合时扣除与经营资产、负债无关的金额，同时在预测现金流量时扣除与经营性资产无关的现金流量，与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

(4) 商誉减值测试方法

公司收购武汉大千形成的商誉 2017 年已全额计提减值，故未计入本次商誉减值测试。本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率

预计为 0%（上期：0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 14.79%（上期：15.72%），已反映了相对于有关的风险。根据减值测试的结果，江苏税软和珠海新德汇本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	13,993,392.51	8,868,588.35	7,095,149.23		15,766,831.63
合计	13,993,392.51	8,868,588.35	7,095,149.23		15,766,831.63

其他说明

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	109,461,083.28	12,430,082.12	90,508,730.97	10,043,904.43
内部交易未实现利润	27,196,618.42	3,007,931.53	43,987,030.69	5,151,518.24
可抵扣亏损	9,748,334.00	1,387,736.83	17,012,738.19	2,510,423.70
无形资产摊销	57,763,091.84	5,776,309.18	56,673,264.63	5,667,326.46
递延收益	27,699,101.81	2,999,910.18	21,669,515.04	2,406,951.50
股份支付	84,190,793.60	9,469,814.70	124,482,516.21	14,193,762.05
合计	316,059,022.95	35,071,784.54	354,333,795.73	39,973,886.38

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	726,090.00	181,522.50	2,904,360.00	363,045.00
可供出售金融资产公允价值变动	146,325,010.63	14,632,501.06	181,643,650.00	18,164,365.00
合计	147,051,100.63	14,814,023.56	184,548,010.00	18,527,410.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		35,071,784.54		39,973,886.38
递延所得税负债		14,814,023.56		18,527,410.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,707,893.23	191,484.69
可抵扣亏损	59,446,656.15	29,059,633.41
合计	64,154,549.38	29,251,118.10

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		171,338.32	
2020 年		410,031.15	
2021 年	14,810,117.46	9,136,945.88	
2022 年	21,956,126.11	19,341,318.06	
2023 年	22,680,412.58		
合计	59,446,656.15	29,059,633.41	--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房屋、设备款	127,283,530.69	
预付装修款	1,221,525.34	
合计	128,505,056.03	

其他说明：

26、短期借款

无

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

28、衍生金融负债

无

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	78,812,370.00	5,805,800.00
应付账款	159,584,319.30	144,970,165.62
合计	238,396,689.30	150,775,965.62

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,824,193.00	
银行承兑汇票	71,988,177.00	5,805,800.00
合计	78,812,370.00	5,805,800.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	150,479,122.86	137,547,268.03
工程款	9,105,196.44	7,422,897.59
合计	159,584,319.30	144,970,165.62

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	324,121,092.84	318,267,807.88
合计	324,121,092.84	318,267,807.88

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	3,358,319.65	尚未验收
第二名	2,948,715.89	尚未验收
第三名	1,487,179.48	尚未验收
第四名	1,416,000.00	尚未验收
第五名	1,335,621.59	尚未验收
合计	10,545,836.61	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	99,901,941.42	478,234,306.15	466,790,581.71	111,345,665.86
二、离职后福利-设定提存计划	732,706.87	29,505,346.40	28,789,026.50	1,449,026.77
三、辞退福利	100,000.00	262,473.12	362,473.12	
合计	100,734,648.29	508,002,125.67	495,942,081.33	112,794,692.63

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

1、工资、奖金、津贴和补贴	98,754,403.85	406,497,242.94	396,340,451.64	108,911,195.15
2、职工福利费		12,795,412.35	12,795,412.35	
3、社会保险费	214,756.60	15,582,621.37	15,239,967.47	557,410.50
其中：医疗保险费	191,865.20	13,481,765.85	13,178,373.95	495,257.10
工伤保险费	6,383.50	429,104.24	417,555.93	17,931.81
生育保险费	16,507.90	1,671,751.28	1,644,037.59	44,221.59
4、住房公积金	37,725.00	27,230,939.71	26,774,674.39	493,990.32
5、工会经费和职工教育经费	895,055.97	4,283,468.13	3,795,454.21	1,383,069.89
股权激励		11,844,621.65	11,844,621.65	
合计	99,901,941.42	478,234,306.15	466,790,581.71	111,345,665.86

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	391,770.05	27,729,262.24	27,046,770.05	1,074,262.24
2、失业保险费	14,426.53	1,061,351.94	1,036,942.36	38,836.11
3、企业年金缴费	326,510.29	714,732.22	705,314.09	335,928.42
合计	732,706.87	29,505,346.40	28,789,026.50	1,449,026.77

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	47,824,062.60	27,965,048.90
企业所得税	17,411,459.00	31,734,864.47
个人所得税	565,166.19	719,680.63
城市维护建设税	3,140,969.38	1,946,295.67
教育费附加	1,346,129.71	834,126.70
地方教育附加	895,832.25	550,046.96
印花税	410,338.75	218,699.90
房产税	1,271,753.34	1,146,960.30
土地使用税	63,111.45	63,111.45
合计	72,928,822.67	65,178,834.98

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	27,714.26	
其他应付款	61,328,926.49	86,384,353.54
合计	61,356,640.75	86,384,353.54

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	27,714.26	
合计	27,714.26	

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位与个人往来款	11,015,231.98	5,887,885.52
预提费用	11,439,994.13	5,997,847.93
限制性股票回购义务	34,813,142.00	73,012,668.00
其他	4,060,558.38	1,485,952.09
合计	61,328,926.49	86,384,353.54

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

无 34、持有待售负债

无

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	1,486,502.41	
合计	1,486,502.41	

其他说明：

36、其他流动负债

无

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,023,952.45	
合计	17,023,952.45	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

本集团与中国农业银行股份有限公司厦门思明支行于 2018 年 11 月 29 日签订了编号为“83100420180002372”的权利质押合同，本集团以编号为“02-000231413”的定期存单计 1900 万元作为质押物，质押期限 1 年，利率 4.90%。

38、应付债券

无

39、长期应付款

无

40、长期应付职工薪酬

无

41、预计负债

无

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,669,515.04	9,756,300.00	3,326,713.23	28,099,101.81	

合计	21,669,515.04	9,756,300.00	3,326,713.23	28,099,101.81	--
----	---------------	--------------	--------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厦门超级计算中心滚动支持	4,800,000.00	3,200,000.00		1,600,001.16			6,399,998.84	与资产相关
面向新型信息技术和应用环境的网络技术研究	2,881.62			2,881.62				与资产相关
电子取证关键技术研究	20,915.08			14,115.07			6,800.01	与资产相关
面向互联网的海量信息分析挖掘关键技术及系统研究	27,372.81			15,678.48			11,694.33	与资产相关
企业技术改造项目补助资金	600,000.00						600,000.00	与资产相关
科技政策定额扶持资金	154.17			154.17				与资产相关
国家服务业发展引导资金"电子数据存证云"	874,196.56			386,519.13			487,677.43	与资产相关
物联网实时图像识别	3,600,000.00						3,600,000.00	与资产相关
优秀骨干人才软件产业化项目"基于手机云的手机综合取证系统"	231,478.76			124,763.62			106,715.14	与资产相关
省级企业技术中心"电子数据分析系	300,000.00						300,000.00	与资产相关

统平台建设"								
博士后工作站科技政策定额扶持资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
基于内容感知的智能视频浓缩设备产学研资金	200,000.00						200,000.00	与资产相关
网络保密与失泄密取证系统的产业化项目	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
多源、多通道数据取证技术研究项目	1,055,000.00			1,055,000.00				与资产相关
基于云技术的证据链综合取证平台	229,916.04			99,999.98			129,916.06	与资产相关
基于云计算平台的空气质量预报预警与决策支持服务关键技术研究	27,600.00			27,600.00				与资产相关
科技发展专项资金	800,000.00						800,000.00	与资产相关
信息产业发展专项资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
分布式电子数据取证关键技术研究项目	300,000.00						300,000.00	与资产相关
中小企业技术创新基金配套项目	800,000.00						800,000.00	与资产相关
2017 年支持大数据示范应用资金	800,000.00						800,000.00	与资产相关
广域分布式数据计算资		280,200.00					280,200.00	与资产相关

源调度技术研究								
移动终端操作系统数据解析技术研究		253,500.00					253,500.00	与资产相关
低俗信息监测预警技术应用示范		435,600.00					435,600.00	与资产相关
多源通讯信息的数据预处理技术研究		253,500.00					253,500.00	与资产相关
2017-2018 年国家认定企业技术中心研发费用		4,200,000.00					4,200,000.00	与资产相关
司法大数据智能化平台		1,133,500.00					1,133,500.00	与资产相关

其他说明：

43、其他非流动负债

无

44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	497,030,706.00			298,082,391.00	-280,288.00	297,802,103.00	794,832,809.00

其他说明：（1）本年股本增加 29,808.24 万股系：根据 2018 年 4 月 17 日召开的 2017 年度股东大会决议，以总股本 496,803,986 股（扣除 226,720 股待注销的股权激励限制性股票）为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 298,082,391 股，转增后本公司总股本增加至 794,886,377 股，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字(2018)第 350ZA0051 号”验资报告审验。

（2）本年股本减少 28.03 万股系本公司员工离职，回购注销授予的股权，本公司分两次注销，第一次注销 226,720.00 股，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字（2018）第 350ZA014”验资报告审验；第二次注销 53,568.00 股，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字(2018)第 350ZA0065

号”验资报告审验。

45、其他权益工具

无

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	779,119,890.88		300,868,673.00	478,251,217.88
其他资本公积	88,098,417.95	20,669,352.18	4,693,220.60	104,074,549.53
合计	867,218,308.83	20,669,352.18	305,561,893.60	582,325,767.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明1：资本公积-股本溢价本年减少300,868,673.00元，系（1）根据2018年4月17日召开的2017年度股东大会决议，向全体股东每10股转增6股，共计转增298,082,391股，减少股本溢价298,082,391.00元；（2）本公司员工离职，回购注销授予的股权280,288.00股，冲减股本溢价2,786,282.00元。

说明2：资本公积-其他资本公积本年增加20,669,352.18元，系：（1）本年股权激励费用摊销11,844,621.72元；（2）本公司按权益法确认对厦门服云信息科技有限公司的其他权益变动363,249.09元；（3）厦门服云信息科技有限公司外部第三方增资，本公司享有的净资产增加，增加资本公积8,461,481.37元。

说明3：资本公积-其他资本公积本年减少4,693,220.60元，系（1）本公司员工持有的限制性股票以后行权产生的资本公积调减3,984,486.98元；（2）本公司处置厦门服云信息科技有限公司部分股权，减少资本公积365,698.72元；（3）厦门市美亚梧桐投资管理有限公司外部第三方增资，本公司股权被动稀释，享有的净资产减少，减少资本公积343,034.90元。

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	73,899,618.00		39,086,476.00	34,813,142.00
合计	73,899,618.00		39,086,476.00	34,813,142.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本年减少39,086,476.00元系：

(1) 根据2018年12月13日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期及预留部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，申请解禁对象共530名，解禁股数为4,800,272股，减少库存股和其他应付款35,419,872.00元；

(2) 根据2018年4月17日召开的2017年度股东大会决议，本公司向全体股东按每10股派发现金股利人民币2元（含税）；期末本公司股权激励对象尚未解禁股数3,000,170股，减少库存股和其他应付款600,034.00元；

(3) 根据2017年11月13日召开的第三届董事会第二十一次会议决议、2018年3月22日召开的第三届董事会第二十五次会议决议、2018年10月24日召开的第四届董事会第二次会议决议，本公司回购已离职的21名股权激励对象共计280,288股限制性股票，减少库存股3,066,570.00元，减少股本280,288股，减少资本公积2,786,282.00元。

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	163,479,285.00	39,725,347.89	67,539,588.53	3,972,534.79	-31,786,775.43		131,692,509.57
可供出售金融资产公允价值变动损益	163,479,285.00	39,725,347.89	67,539,588.53	3,972,534.79	-31,786,775.43		131,692,509.57
其他综合收益合计	163,479,285.00	39,725,347.89	67,539,588.53	3,972,534.79	-31,786,775.43		131,692,509.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-31,786,775.43元，均为归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额。

49、专项储备

无

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	75,039,885.37	22,512,292.58		97,552,177.95
合计	75,039,885.37	22,512,292.58		97,552,177.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	797,752,846.82	566,397,841.60
调整后期初未分配利润	797,752,846.82	566,397,841.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	303,214,679.83	271,716,271.45
减：提取法定盈余公积	22,512,292.58	17,897,386.25
应付普通股股利	99,360,797.20	19,853,620.24
其他		2,610,259.74
期末未分配利润	979,094,436.87	797,752,846.82

调整期初未分配利润明细：

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

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,600,380,389.40	648,293,299.73	1,336,178,959.72	478,816,760.55
其他业务	204,001.60	23,131.15	461,451.65	
合计	1,600,584,391.00	648,316,430.88	1,336,640,411.37	478,816,760.55

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,139,599.61	7,294,018.25
教育费附加	5,813,573.89	5,201,395.24
房产税	2,534,415.70	2,349,282.38

土地使用税	126,222.90	126,222.90
车船使用税	24,087.60	29,182.80
印花税	946,919.79	813,857.90
合计	17,584,819.49	15,813,959.47

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	137,522,494.34	111,597,211.10
差旅费	45,782,581.51	31,994,402.15
社会保险费	17,155,226.48	13,208,885.03
电讯费	4,726,275.28	3,701,591.24
住房公积金	10,820,746.02	7,880,894.51
股权激励	4,761,895.60	7,256,840.67
业务宣传费	5,722,358.49	3,399,815.97
汽车费用	2,421,869.06	1,353,218.59
邮寄费	4,045,594.48	2,480,132.57
广告费	1,459,131.28	1,791,631.53
福利费	5,685,789.81	3,381,218.02
交通费	2,664,991.62	3,842,375.11
投标费	4,509,241.63	3,761,036.07
企业年金	320,032.45	333,999.08
运杂费	920,514.98	386,511.90
展览费	1,931,534.22	1,085,056.65
其他	820,646.56	286,266.34
合计	251,270,923.81	197,741,086.53

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场运营费	41,887,102.75	37,158,618.22
工资	62,015,319.86	45,538,283.44

折旧费	31,191,184.09	29,896,970.37
行政办公费	21,388,580.29	15,844,211.38
房租费	18,899,961.07	17,624,574.50
装修费	10,766,585.20	5,927,223.54
社会保险费	7,868,091.24	5,709,485.00
股权激励	3,172,172.71	3,660,978.12
水电费	4,798,454.31	2,779,277.46
维修(护)费	3,915,047.43	3,278,762.14
住房公积金	3,693,397.97	2,734,229.32
工会经费	3,971,534.06	2,705,520.92
福利费	7,220,854.24	5,479,718.24
物业费	3,019,728.26	1,286,025.39
审计费	1,579,331.92	1,605,344.99
顾问费	2,187,744.68	1,549,170.61
残疾人补助金	568,402.33	348,418.51
企业年金	136,707.29	125,671.26
会员年费	614,280.57	514,437.49
无形资产评估增值摊销	1,452,180.00	1,452,180.00
职工教育经费	315,040.87	429,205.63
无形资产摊销	13,809,156.79	11,663,253.64
其他	1,942,077.14	1,966,381.48
合计	246,412,935.07	199,277,941.65

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	191,207,368.99	136,730,740.68
材料费	9,398,093.91	7,399,442.58
折旧费用与长期待摊费用	3,472,559.79	2,762,493.84
无形资产摊销	442,574.45	416,416.89
设计费	395,200.39	358,895.16
设备调试费	994,479.15	157,100.70
委托外部研究开发费用	5,048,087.87	11,259,381.65

其他费用	12,707,831.90	11,561,984.79
合计	223,666,196.45	170,646,456.29

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	141,692.76	-
减：利息收入	9,459,065.73	12,908,778.14
汇兑损益	-659,406.52	539,371.85
手续费及其他	270,430.84	175,452.04
合计	-9,706,348.65	-12,193,954.25

其他说明：

58、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	28,941,818.68	14,627,577.55
二、存货跌价损失	9,737,146.86	18,919,540.68
三、可供出售金融资产减值损失	1,595,218.93	
十二、无形资产减值损失	1,175,170.44	7,041,109.80
十三、商誉减值损失		20,519,464.98
合计	41,449,354.91	61,107,693.01

其他说明：

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件增值税退税款	48,585,751.02	47,866,970.23
软件和信息技术服务业发展专项资金	6,254,700.00	3,173,000.00
企业研发经费补助	6,112,642.00	3,548,700.00
厦门超级计算中心滚动支持	1,600,001.16	1,979,696.95
多源、多通道网络空间数据采集技术研究项目	1,055,000.00	-
高新技术企业认定奖励	1,000,000.00	-

软件信息企业增产增速奖励	1,000,000.00	—
以物联网为龙头的新一代信息技术产业发展资金补助	1,000,000.00	450,000.00
众创空间扶持	1,000,000.00	557,838.00
地方贡献增量奖励	818,000.00	—
思明区质量技术奖质量奖（工信部知识产权标杆企业）	800,000.00	2,250,000.00
科技定额兑现政策	781,198.00	—
个税手续费	718,870.95	841,356.49
标准化工作专项项目奖励	610,796.12	—
质量技术奖标准化奖励	600,000.00	—
稳岗补贴	517,559.97	492,442.48
2017 年度新建院士专家工作站建设专项经费	500,000.00	—
市级工程中心资助	500,000.00	—
支持军民融合创新发展补助	500,000.00	—
软件开发项目市外中标（签约）奖	457,234.00	—
国家服务业发展引导资金“电子数据存证云”	386,519.13	1,125,803.44
2017 年房租补贴	386,505.00	—
应届生社保补贴	338,879.31	18,400.90
实时通总部企业扶持资金	332,262.00	—
2018 年第二批厦门市产业转型升级专项资金	200,000.00	—
计算机软件著作权登记证书累计奖	200,000.00	—
专利补贴	186,432.00	75,000.00
社保补差与社保补贴	172,852.96	83,426.76
标准化战略资助资金	150,000.00	—
基于手机云的手机综合取证系统	124,763.62	468,521.24
科技项目计划	120,000.00	—
2017 年技术交易奖励金	115,767.00	170,700.00
劳务协作奖励	105,636.66	—
2017 年厦门市科学技术奖二等奖（城市公共安全管理平台）奖金	100,000.00	—
杰出青年创新创业人才计划扶持培养经费	100,000.00	—
两化融合试点奖补	100,000.00	—
企业知识产权贯标认证补贴	100,000.00	—
薪酬津贴	100,000.00	—
基于云技术的证据链综合取证平台	99,999.98	270,083.96

2018 年地方外经贸发展专项资金（服务贸易和服务外包项目）”资助金	96,800.00	—
2017 年外经贸发展专项第五批项目	85,000.00	—
生育津贴	77,407.82	—
科技型小微企业引才补贴	72,000.00	156,000.00
知识产权试点企业奖励奖金	50,000.00	—
院士专家工作站经费补助	30,000.00	—
基于云计算平台的空气质量预报预警与决策支持服务关键技术研究	27,600.00	—
面向互联网的海量内容信息分析挖掘关键技术及系统	15,678.44	28,339.66
人员培训补贴	15,000.00	—
电子取证关键技术研究	14,115.07	34,298.32
思明区 2018 年第一季度企业招用本市农村	12,633.27	—
男职工护理费	11,760.00	—
高新技术产品奖励	10,000.00	10,000.00
知识产权资助资金	10,000.00	20,000.00
企业录用本市农村户口劳动力的社保补贴	3,922.40	—
实时通下拨经费	3,000.00	—
知识产权补贴	3,000.00	—
面向新型信息技术和应用环境的网络管控技术研究	2,881.66	22,156.84
企业注册补贴	1,800.00	—
资质认定补贴	1,500.00	—
文明劝导奖励	1,000.00	—
科技政策定额扶持资金	154.17	80,343.48
高新技术成果转化项目扶持资金	—	2,829,559.00
上合组织演练专项经费	—	1,743,936.24
引进和培育优秀软件信息企业六条措施落户成长奖励--2017 年中国软件百强	—	1,500,000.00
科学仪器设备资源共享优惠补贴	—	903,168.00
优秀骨干人才承担的软件产业化项目（基于知识图谱的网络舆情分析系统）	—	818,000.00
鄂财企发[2017]68 号-省科技项目补贴	—	500,000.00
思明区促进互联网经济发展办法	—	543,014.00
科技发展专项资金	—	202,000.00
宙斯眼安卓手机恶意程序调查系统	—	180,000.00

安全服务器项目创新资金	—	140,000.00
市财政局新增规模以上工业企业奖励资金	—	76,000.00
江苏省互联网产业园-园区重点互联网企业奖励	—	50,000.00
安全服务器项目资金	—	42,000.00
纳税大户企业奖励金	—	20,000.00
科学技术局科创红包补贴	—	10,643.00
其他	—	5,360.92
合计	78,376,623.71	73,286,759.91

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,877,783.35	-2,690,548.33
处置长期股权投资产生的投资收益	1,069,435.14	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,537,500.00	1,879,393.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	65,449,779.62	
业绩承诺补偿款	10,045,572.00	
合计	73,224,503.41	-811,155.33

其他说明：

61、公允价值变动收益

无

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-	3,433.41

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	227,354.81	166,394.63	269,454.81
合计	227,354.81	166,394.63	269,454.81

计入当期损益的政府补助：

无

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
对外捐赠	3,789,500.00	880,000.00	3,919,179.86
非流动资产毁损报废损失	1,036,457.00	214,598.54	1,036,457.00
其他	598,720.60	146,584.22	469,040.74
合计	5,424,677.60	1,241,182.76	5,424,677.60

其他说明：

65、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,387,538.66	38,685,091.04
递延所得税费用	510,045.13	-4,155,246.64
合计	25,897,583.79	34,529,844.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	327,993,883.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,799,388.35
子公司适用不同税率的影响	3,565,237.73
调整以前期间所得税的影响	195,222.38
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,613,140.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-215,750.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,096,125.72
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-639,448.16
税率变动对期初递延所得税余额的影响	652,530.79

研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-18,168,863.84
所得税费用	25,897,583.79

其他说明

66、其他综合收益

详见附注七、48。

67、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助专项资金	36,895,679.16	22,130,597.42
收到利息收入	1,933,507.94	3,043,951.32
收到的保证金、押金及其他往来款等	1,070,694.83	5,430,943.03
合计	39,899,881.93	30,605,491.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函保证金	133,504.37	15,647,922.05
支付其他保证金、押金及其他往来款等	33,961,433.53	28,537,168.96
期间费用	130,227,382.14	105,586,859.73
合计	164,322,320.04	149,771,950.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到应付票据保证金	5,880,800.00	
合计	5,880,800.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付应付票据保证金	-	1,553,480.00
回购员工股权激励款	2,179,620.00	3,604,905.00
合计	2,179,620.00	5,158,385.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	302,096,299.58	262,304,873.58
加：资产减值准备	41,449,354.91	61,107,693.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,957,171.72	33,219,859.74
无形资产摊销	19,017,713.56	15,199,801.50
长期待摊费用摊销	7,095,149.23	1,732,113.49
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)		-3,433.41
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,036,457.00	204,598.54
财务费用(收益以“-”号填列)	-7,753,890.32	-10,729,614.40
投资损失(收益以“-”号填列)	-73,224,503.41	811,155.33
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	691,567.64	-3,973,724.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-181,522.50	-181,522.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,395,413.12	-84,539,077.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-488,890,129.80	-122,888,999.08

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	239,106,378.46	29,726,502.56
其他	11,844,621.72	17,953,960.89
经营活动产生的现金流量净额	71,849,254.67	199,944,188.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	277,134,433.78	254,005,741.92
减：现金的期初余额	254,005,741.92	223,466,500.95
现金及现金等价物净增加额	23,128,691.86	30,539,240.97

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	277,134,433.78	254,005,741.92
其中：库存现金	24,996.08	31,434.34
可随时用于支付的银行存款	276,982,409.37	253,608,561.92
可随时用于支付的其他货币资金	127,028.33	365,745.66
三、期末现金及现金等价物余额	277,134,433.78	254,005,741.92

其他说明：

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,773,071.66	保证金及质押的定期存单
合计	47,773,071.66	--

其他说明：

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	740,334.53	6.8632	5,081,063.94
欧元			
港币	715,483.64	0.8762	626,906.77
应收账款	--	--	
其中：美元	68,642.82	6.8632	471,109.38
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	55,522.47	6.8632	381,061.80

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

本公司子公司香港鼎永以香港为主要经营地，其采用美元为记账本位币。

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	年初余额	本年新增补助金额	本年结转计入损益的金额	其他变动	年末余额	本年结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
厦门超级计算中心滚动支持	财政拨款	4,800,000.00	3,200,000.00	1,600,001.16	—	6,399,998.84	其他收益	资产
面向新型信息技术和应用环境的网络技术研究	财政拨款	2,881.62	—	2,881.62	—	—	其他收益	部分与资产相关
电子取证关键技术研究	财政拨款	20,915.08	—	14,115.07	—	6,800.01	其他收益	部分与资产相关
面向互联网的海量信息分析挖掘关键技术及系统研究	财政拨款	27,372.81	—	15,678.48	—	11,694.33	其他收益	部分与资产相关
企业技术改造项目补助资金	财政拨款	600,000.00	—	—	—	600,000.00	—	资产
科技政策定额扶持资金	财政拨款	154.17	—	154.17	—	—	其他收益	资产
国家服务业发展引导资金“电子数据存证云”	财政拨款	874,196.56	—	386,519.13	—	487,677.43	其他收益	资产
物联网实时图像识别	财政拨款	3,600,000.00	—	—	—	3,600,000.00	—	资产
优秀骨干人才软件产业化项目“基于手机云的手机综合取证系统”	财政拨款	231,478.76	—	124,763.62	—	106,715.14	其他收益	资产
省级企业技术中心“电子数据分析系统平台建设”	财政拨款	300,000.00	—	—	—	300,000.00	—	资产

博士后工作站科技政策定额扶持资金	财政拨款	1,000,000.00	—	—	—	1,000,000.00	—	资产
基于内容感知的智能视频浓缩设备产学研资金	财政拨款	200,000.00	—	—	—	200,000.00	—	资产
网络保密与失泄密取证系统的产业化项目	财政拨款	4,000,000.00	—	—	—	4,000,000.00	—	资产
多源、多通道数据取证技术研究项目	财政拨款	1,055,000.00	—	1,055,000.00	—	—	其他收益	资产
基于云技术的证据链综合取证平台	财政拨款	229,916.04	—	99,999.98	—	129,916.06	!! T0	资产
基于云计算平台的空气质量预报预警与决策支持服务关键技术研究	财政拨款	27,600.00	—	27,600.00	—	—	其他收益	资产
科技发展专项资金	财政拨款	800,000.00	—	—	—	800,000.00	—	资产
信息产业发展专项资金	财政拨款	2,000,000.00	—	—	—	2,000,000.00	—	资产
分布式电子数据取证关键技术研究项目	财政拨款	300,000.00	—	—	—	300,000.00	—	收益
中小企业技术创新基金配套项目	财政拨款	800,000.00	—	—	—	800,000.00	—	收益
2017 年支持大数据示范应用资金	财政拨款	800,000.00	—	—	—	800,000.00	—	资产
广域分布式数据计算资源调度技术	财政拨款	—	280,200.00	—	—	280,200.00	—	部分与资产相关

研究								
移动终端操作系统数据解析技术研究	财政拨款	-	253,500.00	-	-	253,500.00	-	部分与资产相关
低俗信息监测预警技术应用示范	财政拨款	-	435,600.00	-	-	435,600.00	-	与资产相关
多源通讯信息的数据预处理技术研究	财政拨款	-	253,500.00	-	-	253,500.00	-	与资产相关
2017-2018年 国家认定企业技术中心 研发费用	财政拨款	-	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00	-	与资产相关
司法大数据 智能化平台	财政拨款	-	1,133,500.00	-	-	1,133,500.00	-	与资产相关
合计	-	21,669,515.04	9,756,300.00	3,326,713.23	0.00	28,099,101.81	-	-

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本年计入损益的金额	本年计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
软件增值税退税款	税收返还	48,585,751.02	其他收益	收益
软件和信息技术服务业发展专项资金	财政拨款	6,254,700.00	其他收益	收益
企业研发经费补助	财政拨款	6,112,642.00	其他收益	收益
厦门超级计算中心滚动支持	财政拨款	1,600,001.16	其他收益	资产
多源、多通道网络空间数据采集技术研究项目	财政拨款	1,055,000.00	其他收益	资产
高新技术企业认定奖励	财政拨款	1,000,000.00	其他收益	收益
软件信息企业增产增速奖励	财政拨款	1,000,000.00	其他收益	收益
以物联网为龙头的新一代信息技术产业发展资金补助	财政拨款	1,000,000.00	其他收益	收益
众创空间扶持	财政拨款	1,000,000.00	其他收益	收益
地方贡献增量奖励	财政拨款	818,000.00	其他收益	收益
思明区质量技术奖质量奖(工信部知识产权标杆企业)	财政拨款	800,000.00	其他收益	收益
科技定额兑现政策	财政拨款	781,198.00	其他收益	收益

个税手续费	税收返还	718,870.95	其他收益	收益
标准化工作专项项目奖励	财政拨款	610,796.12	其他收益	收益
质量技术奖标准化奖励	财政拨款	600,000.00	其他收益	收益
稳岗补贴	财政拨款	517,559.97	其他收益	收益
2017 年度新建院士专家工作站建设专项经费	财政拨款	500,000.00	其他收益	收益
市级工程中心资助	财政拨款	500,000.00	其他收益	收益
支持军民融合创新发展补助	财政拨款	500,000.00	其他收益	收益
软件开发项目市外中标（签约）奖	财政拨款	457,234.00	其他收益	收益
国家服务业发展引导资金“电子数据存证云”	财政拨款	386,519.13	其他收益	资产
2017 年房租补贴	财政拨款	386,505.00	其他收益	收益
应届生社保补贴	财政拨款	338,879.31	其他收益	收益
实时通总部企业扶持资金	财政拨款	332,262.00	其他收益	收益
2018 年第二批厦门市产业转型升级专项资金	财政拨款	200,000.00	其他收益	收益
计算机软件著作权登记证书累计奖	财政拨款	200,000.00	其他收益	收益
专利补贴	财政拨款	186,432.00	其他收益	收益
社保补差与社保补贴	财政拨款	172,852.96	其他收益	收益
标准化战略资助资金	财政拨款	150,000.00	其他收益	收益
基于手机云的手机综合取证系统	财政拨款	124,763.62	其他收益	资产
科技项目计划	财政拨款	120,000.00	其他收益	收益
2017 年技术交易奖励金	财政拨款	115,767.00	其他收益	收益
劳务协作奖励	财政拨款	105,636.66	其他收益	收益
2017 年厦门市科学技术奖二等奖（城市公共安全管理平台）奖金	财政拨款	100,000.00	其他收益	收益
杰出青年创新创业人才计划扶持培养经费	财政拨款	100,000.00	其他收益	收益
两化融合试点奖补	财政拨款	100,000.00	其他收益	收益
企业知识产权贯标认证补贴	财政拨款	100,000.00	其他收益	收益
薪酬津贴	财政拨款	100,000.00	其他收益	收益
基于云技术的证据链综合取证平台	财政拨款	99,999.98	其他收益	资产
2018 年地方外经贸发展专项资金（服务贸易和服务外包项目）”资助金	财政拨款	96,800.00	其他收益	收益
2017 年外经贸发展专项第五批项目	财政拨款	85,000.00	其他收益	收益
生育津贴	财政拨款	77,407.82	其他收益	收益

科技型小微企业引才补贴	财政拨款	72,000.00	其他收益	收益
知识产权试点企业奖励奖金	财政拨款	50,000.00	其他收益	收益
院士专家工作站经费补助	财政拨款	30,000.00	其他收益	收益
基于云计算平台的空气质量预报预警与决策支持服务关键技术研究	财政拨款	27,600.00	其他收益	资产
面向互联网的海量内容信息分析挖掘关键技术及系统	财政拨款	15,678.44	其他收益	部分与资产相关
人员培训补贴	财政拨款	15,000.00	其他收益	收益
电子取证关键技术研究	财政拨款	14,115.07	其他收益	部分与资产相关
思明区 2018 年第一季度企业招用本市农村	财政拨款	12,633.27	其他收益	收益
男职工护理费	财政拨款	11,760.00	其他收益	收益
高新技术产品奖励	财政拨款	10,000.00	其他收益	收益
知识产权资助资金	财政拨款	10,000.00	其他收益	收益
企业录用本市农村户口劳动力的社保补贴	财政拨款	3,922.40	其他收益	收益
实时通下拨经费	财政拨款	3,000.00	其他收益	收益
知识产权补贴	财政拨款	3,000.00	其他收益	收益
面向新型信息技术和应用环境的网络管控技术研究	财政拨款	2,881.66	其他收益	部分与资产相关
企业注册补贴	财政拨款	1,800.00	其他收益	收益
资质认定补贴	财政拨款	1,500.00	其他收益	收益
文明劝导奖励	财政拨款	1,000.00	其他收益	收益
科技政策定额扶持资金	财政拨款	154.17	其他收益	资产
合计	—	78,376,623.71	—	—

74、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

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

(1)设立美亚京安：2018年1月9日，本公司独资设立美亚京安，注册资本为1,000.00万元。

(2)设立美亚榕安：2018年9月5日，本公司独资设立美亚榕安，注册资本为5,000.00万元。

(3)设立美银智投：2018年11月26日，本公司独资设立美银智投，注册资本为1,000.00万元。

(4)设立美亚亿安：2018年12月4日，本公司与厦门环亚众智科技合伙企业（有限合伙）共同设立美亚亿安，注册资本为1,000.00万元，其中本公司持股55%，厦门环亚众智科技合伙企业（有限合伙）持股45%。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
美亚研究所	厦门	厦门	综合	100.00%		设立
香港鼎永	香港	香港	综合	51.00%		设立
美亚中敏	厦门	厦门	综合	67.73%		非同一控制下企业合并
珠海新德汇	珠海	珠海	综合	100.00%		非同一控制下企业合并
安胜科技	厦门	厦门	综合	75.00%		设立
武汉大千	武汉	武汉	综合	51.00%		非同一控制下企业合并
江苏税软	无锡	无锡	综合	100.00%		非同一控制下企业合并
无锡博盾	无锡	无锡	综合		85.00%	非同一控制下企业合并
美亚宏数	北京	北京	综合	82.27%		设立
国信宏数	北京	北京	综合		78.18%	设立

美亚智讯	北京	北京	综合	58.47%		设立
美亚商鼎	厦门	厦门	综合	62.00%		设立
美亚天信	厦门	厦门	综合	100.00%		设立
美亚京安	北京	北京	综合	100.00%		设立
美亚榕安	福州	福州	综合	100.00%		设立
美银智投	厦门	厦门	综合	100.00%		设立
美亚亿安	厦门	厦门	综合	55.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
美亚中敏	32.27%	1,318,701.26		10,509,745.42
武汉大千	49.00%	-5,015,947.54		5,753,672.73
安胜科技	25.00%	2,544,431.25		9,109,145.35
美亚商鼎	38.00%	3,371,413.37		7,323,269.99

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
美亚中敏	70,756,797.21	5,595,715.25	76,352,512.46	43,470,231.82	200,000.00	43,670,231.82	70,560,233.43	5,724,718.73	76,284,952.16	47,306,031.44	200,000.00	47,506,031.44
武汉大千	21,654,643.13	3,048,321.40	24,702,964.53	12,379,252.81	581,522.50	12,960,775.31	23,758,505.16	6,166,844.26	29,925,349.42	7,044,065.43	763,045.00	7,807,110.43
安胜科技	74,380,193.03	6,162,414.40	80,542,607.43	44,106,026.04		44,106,026.04	75,531,452.82	3,790,235.60	79,321,688.42	52,934,285.77		52,934,285.77
美亚商鼎	35,423,034.75	3,128,536.97	38,551,571.72	19,279,808.61	—	19,279,808.61	14,631,198.50	814,229.61	15,445,428.11	4,870,787.54		4,870,787.54

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
美亚中敏	169,756,449.86	4,086,461.90	4,086,461.90	260,897.31	191,186,614.85	2,165,855.84	2,165,855.84	-1,298,198.54
武汉大千	9,859,759.09	-10,236,627.64	-10,236,627.64	1,653,885.93	14,185,247.43	-440,792.38	-440,792.38	294,723.15
安胜科技	102,764,441.66	10,177,725.01	10,177,725.01	-18,411,820.10	98,838,589.95	12,205,105.36	12,205,105.36	25,487,129.03
美亚商鼎	35,190,579.02	8,872,140.44	8,872,140.44	12,166,996.24	15,496,512.71	1,212,798.28	1,212,798.28	2,224,912.36

其他说明：

上表中武汉大千的数据为以收购日的公允价值持续计算编制。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门服云信息科技有限公司	厦门	厦门	综合	29.21%		权益法
北京万诚信用评价有限公司	北京	北京	综合	28.00%	18.00%	权益法
厦门正信世纪信息科技有限公司	厦门	厦门	综合	20.00%		权益法
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	厦门	厦门	综合	39.20%		权益法
沈阳城市公共安全科技有限公司	沈阳	沈阳	综合		40.00%	权益法
北京万方智讯信息技术有限公司	北京	北京	综合		36.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	厦门服云信息科技有限公司	厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	沈阳城市公共安全技术有限公司	厦门服云信息科技有限公司	厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	沈阳城市公共安全技术有限公司
流动资产	42,469,048.97	8,248,472.11	5,116,372.72	41,189,799.58	14,683,889.01	23,911,473.67
非流动资产	1,211,783.68	285,051.56	285,051.56	1,316,976.91		260,822.11
资产合计	43,680,832.65	8,248,472.11	5,401,424.28	42,506,776.49	14,683,889.01	24,172,295.78
流动负债	11,421,825.97	5,834,029.08	4,217,061.47	36,845,669.63	9,802,350.59	19,890,321.61
负债合计	11,421,825.97	5,834,029.08	4,217,061.47	36,845,669.63	9,802,350.59	19,890,321.61
净资产	32,259,006.68	2,414,443.03	1,184,362.81	5,661,106.86	4,881,538.42	4,281,974.17
归属于母公司股东权益	32,259,006.68	2,414,443.03		5,661,106.86	4,881,538.42	4,281,974.17
按持股比例计算的净资产份额	9,422,855.85	946,461.68	873,745.13	1,840,425.84	2,391,953.83	2,112,789.67
对联营企业权益投资的账面价值	9,422,855.85	946,461.68	873,745.13	1,840,425.84	2,391,953.83	2,112,789.67
营业收入	32,716,170.60	4,628,301.48	20,754.72	23,771,594.87	8,183,254.18	28,235,849.06
净利润	-3,319,445.86	-1,487,940.68	-3097,611.36	-10,057,593.82	4,638,833.51	281,974.17
综合收益总额	-3,319,445.86	-1,487,940.68	-3097,611.36	-10,057,593.82	4,638,833.51	281,974.17

其他说明

(1) 沈阳城市公共安全技术有限公司设立时注册资本1,000万元，其中本公司认缴400万元，持股比例40%。截止2018年12月31日，沈阳城市公共安全技术有限公司实收资本400万元，其中本公司出资200万元，沈阳城市公共集团有限公司出资200万元，2018年本公司按约定出资比例40%确认享有的未分配利润-1,126,254.87元。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,516,329.52	2,442,649.68
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,324,076.47	-1,582,072.36
--综合收益总额	-3,324,076.47	-1,582,072.36

其他说明

(1) 北京万诚信用评价有限公司持续亏损，其中本公司持有的28%股权已亏损完，子公司美亚商鼎本年新增的投资在合并层面已亏损1,107,602.38元，长期股权投资金额剩余1,756,322.15元；厦门正信世纪信息科技有限公司本年无营业收入，净利润-349,811.52元，对本公司的影响很小；上述两家公司本年在其他不重要联营企业的汇总财务信息中列示。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京万方智讯信息技术有限公司	—	-251,755.28	-251,755.28

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付票据、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

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

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

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

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的20.59%（2017年：12.75%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的26.96%（2017年：25.98%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

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

项 目	年 末 数				合 计
	一年以内	一至二年以内	二至三年以内	三年以上	
金融负债：					
应付票据	78,812,370.00		—	—	78,812,370.00
应付账款	137,903,947.46	20,951,380.39	728,991.45	—	159,584,319.300
应付职工薪酬	112,794,692.63		—	—	112,794,692.63

其他应付款	25,531,503.29	35,797,423.20	—	—	61,328,926.49
应付利息	27,714.26				27,714.26
一年内到期的非流动负债	1,486,502.41				1,486,502.41
长期借款		1,560,999.34	1,639,229.71	13,823,723.40	17,023,952.45
金融负债和或有负债合计	356,556,730.05	58,309,802.93	2,368,221.16	13,823,723.40	431,058,477.54

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

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

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

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款，利率为浮动利率。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策，但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融负债如下（单位：人民币元）：

项 目	本年数	上年数
金融负债	18,510,454.86	—

其中：短期借款	—	—
合 计	18,510,454.86	—

于 2018 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 83,297.05 元。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

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

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

其他价格风险

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

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

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

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

项 目	税后利润上升（下降）		其他综合收益上升（下降）	
	本年数	上年数	本年数	上年数
因权益证券投资价格上升	—	—	807.16	1,037.81
因权益证券投资价格下降	—	—	-807.16	-1,037.81

2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本集团的资产负债率为25.29%（2017年12月31日：24.47%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	179,369,486.94			179,369,486.94
（2）权益工具投资	179,369,486.94			179,369,486.94
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产			77,994,626.83	77,994,626.83
非持续以公允价值计量的资产总额			77,994,626.83	77,994,626.83
非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认负债			14,075,067.89	14,075,067.89
非持续以公允价值计量的负债总额			14,075,067.89	14,075,067.89

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

计量。

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

无

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

第三层次公允价值计量为2015年本公司通过非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

关联方名称	与本集团关系
郭永芳	本公司副董事长，持有本公司22.50%股份，本公司实际控制人
滕达	本公司董事长，郭永芳之子，持有本公司0.33%股份，本公司实际控制人

李国林	本公司董事会成员，持有本公司11.94%股份
刘冬颖	持有本公司5.15%股份
卓桂英	持有本公司5.15%股份

本企业最终控制方是郭永芳、滕达。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
厦门服云信息科技有限公司	本公司持有 29.21%股权
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	本公司持有 39.20%股权
厦门正信世纪信息科技有限公司	本公司持有 20.00%股权
北京万诚信用评价有限公司	本公司持有 28.00%股权，本公司子公司美亚商鼎持有 18.00%股权
北京万方智讯信息技术有限公司	本公司子公司美亚智讯持有 36.00%股权
沈阳城市公共安全科技有限公司	本公司子公司美亚智讯持有 40.00%股权

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州攀克网络技术有限公司	本公司持有 10.71%股权
福建宏创科技信息有限公司	本公司持有 18.00%股权
厦门市巨龙信息科技有限公司	本公司持有 6.91%股权
北京攀克网络科技有限公司	杭州攀克网络技术有限公司的子公司
柏科（常熟）电机有限公司	董事长滕达的直系亲属控制的企业
常熟柏科特种车辆有限公司	董事长滕达为控股股东、本公司董事担任董事的企业
福建七匹狼实业股份有限公司	本公司监事担任独立董事的企业
美亚长城传媒（北京）有限公司	本公司董事担任董事长的企业
厦门数宝信息科技合伙企业（有限合伙）	本公司董事和高管参与设立的合伙企业
柏科智能（厦门）科技有限公司	董事长滕达持股 40%；董事长滕达的直系亲属在该公司担任董事长
厦门吉比特网络技术股份有限公司	独立董事卢永华在该公司担任独立董事

厦门点连电子商务有限公司	董事长滕达持股 10.5%，高管赵庸持股 2.5%，高管蔡志评、监事仲丽华分别持股 1%
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州攀克网络技术有限公司	采购商品			否	158,119.66
北京攀克网络科技有限公司	采购商品	156,667.97	156,667.97	否	
厦门服云信息科技有限公司	采购商品/接受服务	5,090,712.56	5,800,000.00	否	4,118,428.66
厦门市巨龙信息科技有限公司	采购商品	2,217,329.79	18,500,000.00	否	1,010,232.69
柏科（常熟）电机有限公司	采购商品	3,322,642.49	2,100,000.00	否	313,028.41
常熟柏科特种车辆有限公司	采购商品/接受服务	3,219,879.66	5,000,000.00	否	427,350.43
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	接受服务			否	194,174.76
福建七匹狼实业股份有限公司	采购商品			否	23,603.42
福建宏创科技信息有限公司	采购商品	663,724.14	663,724.14	否	
柏科智能（厦门）科技有限公司	采购商品	924,913.78	924,913.78	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门服云信息科技有限公司	出售商品/提供服务	235,249.29	146,323.86
北京万方智讯信息技术有限公司	提供服务	9,056.60	
福建宏创科技信息有限公司	出售商品/提供服务/技术贸易收入	4,060,648.95	8,809,105.02
厦门市巨龙信息科技有限公司	出售商品/提供服务	6,603,297.23	94,358.98
美亚长城传媒（北京）有限公司	提供服务		66,037.74
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	提供服务	19,018.87	5,203.88
厦门正信世纪信息科技有限公司	出售商品		30,769.23
北京万诚信用评价有限公司	出售商品/提供服务	283,018.87	117,094.02
柏科（常熟）电机有限公司	出售商品	32,275.86	287,132.99
沈阳市公共安全科技有限公司	提供服务	6,905,915.78	12,753,000.00

厦门吉比特网络技术股份有限公司	提供服务	15,094.34	
柏科智能（厦门）科技有限公司	出售商品	304,630.57	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	房屋	44,529.09	41,906.86
厦门点连电子商务有限公司	房屋	6,857.14	

本公司作为承租方：无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无 (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	933.88	828.26

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	柏科（常熟）电机有限公司			335,945.60	
应收账款	福建宏创科技信息有限公司	4,723,319.97	502,537.25	4,135,443.01	231,486.40
应收账款	厦门服云信息科技有限公司	193,194.88	11,599.74	145,969.23	7,298.46
应收账款	厦门市巨龙信息科技有限公司	3,921,436.15	196,347.81	230,175.44	11,508.77
应收账款	沈阳城市公共安全科技有限公司	3,058,650.00	152,932.50	7,416,130.77	370,806.54
应收账款	厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	45,962.11	2,298.11		
应收账款	北京万诚信用评价有限公司	200,000.00	10,000.00		
其他应收款	厦门服云信息科技有限公司	621,489.08	72,803.65	259,301.69	30,973.13
其他应收款	厦门正信世纪信息科技有限公司			682.80	34.14
其他应收款	厦门市巨龙信息科技有限公司	1,975,000.00	108,250.00	166,000.00	8,300.00
其他应收款	北京万方智讯信息技术有限公司	668,876.11	33,443.81	79,086.06	3,954.30
其他应收款	厦门数宝信息科技合伙企业(有限合伙)			2,000.00	100.00
其他应收款	沈阳城市公共安全科技有限公司	66,000.00	3,300.00		
其他应收款	柏科智能（厦门）科技有限公司	31,884.65	1,594.23		
预付款项	北京万方智讯信息技术有限公司	712,000.00			
预付款项	厦门市巨龙信息科技有限公司	2,967,329.79			
预付款项	沈阳城市公共安全科技有限公司	500,000.00			
预付款项	北京万诚信用评价有限公司	6,428,800.00		3,000,000.00	
预付款项	常熟柏科特种车辆有限公司	610,829.06		2,061,229.06	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	柏科（常熟）电机有限公司	1,535,227.27	180,036.95
应付账款	厦门市巨龙信息科技有限公司	119,325.00	1,811,683.97
应付账款	厦门服云信息科技有限公司	2,187,432.03	160,368.68
应付账款	杭州攀克网络技术有限公司		76,923.08
应付账款	北京攀克网络科技有限公司		185,000.00

应付账款	柏科智能（厦门）科技有限公司	12,672.48	
应付账款	常熟柏科特种车辆有限公司	33,617.13	
预收款项	福建宏创科技信息有限公司		17,094.02
预收款项	北京万诚信用评价有限公司		100,000.00
预收款项	厦门市巨龙信息科技有限公司	243,000.00	52,000.00
预收款项	厦门市美亚梧桐投资管理有限公司		20,953.43
预收款项	厦门点连电子商务有限公司	7,200.00	
其他应付款	福建宏创科技信息有限公司	162,500.00	162,500.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,800,272.00
公司本期失效的各项权益工具总额	280,288.00

其他说明

说明1：2018年12月13日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期及预留部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，申请解禁对象共530名，解禁股数为4,800,272股。

说明2：根据2017年11月13日召开的第三届董事会第二十一次会议决议、2018年3月22日召开的第三届董事会第二十五次会议决议、2018年10月24日召开的第四届董事会第二次会议决议，本公司回购注销限制性股票280,288股，截至2018年12月31日股票回购已完成。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	2016年12月，本公司第二期限制性股票激励计划首次授予的公允价值的确定方法为：公司聘请上海荣正投资咨询有限公司计算授予日权益工具公允价值，并出具《关于美亚柏科第二期限制性股票激励计划授予事项之独立财务顾问报告》；2017年11月本公司第二期限制性股票激励计划预留股份的公允价值的确定方法为授予日的股票收盘价。
可行权权益工具数量的确定依据	资产负债表日股权激励股份实际持有数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,203,527.55
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,844,621.72

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

对外投资

(1) 设立子公司

2019年1月10日，本公司全资设立云南美亚信安信息技术有限公司，注册资本1,000万元；截止至审计报告日，本公司尚未出资。

(2) 参股公司

2019年1月16日，本公司子公司美银智投对安徽华图信息科技有限公司出资，认缴注册资本500万元，截止至审计报告日，本公司已出资200万元。

2、利润分配情况

公司于2019年3月22日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了2018年度利润分派预案为：以公司总股本794,832,809股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.8元人民币（含税），合计派发现金红利人民币63,586,624.72元。上述利润分配预案尚须经本公司股东大会审议批准后实施。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2019年3月22日（董事会批准报告日），本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

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

5、终止经营

无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

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

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		335,945.60
应收账款	472,718,923.83	209,564,300.57

合计	472,718,923.83	209,900,246.17
----	----------------	----------------

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		335,945.60
合计		335,945.60

2) 期末公司已质押的应收票据

无 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,383,000.00	0.84%	4,383.00	100.00%		4,383.00	1.79%	4,383,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	516,873,237.53	99.15%	44,154,313.7	8.54%	472,718,923.83	239,921,472.84	98.20%	30,357,172.27	12.65%	209,564,300.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	35,000.00	0.01%	35,000.00	100.00%		35,000.00	0.01%	35,000.00	100.00%	
合计	521,291,237.53	100.00%	48,572,313.70	9.32%	472,718,923.83	244,339,472.84	100.00%	34,775,172.27	14.23%	209,564,300.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额
-----------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京瑞邦一网科技发展有限公司	4,383,000.00	4,383,000.00	100.00%	款项无法回收
合计	4,383,000.00	4,383,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	321,826,957.05	16,091,347.85	5.00%
1 年以内小计	321,826,957.05	16,091,347.85	5.00%
1 至 2 年	44,739,085.55	4,473,908.56	10.00%
2 至 3 年	10,630,410.63	3,189,123.19	30.00%
3 至 4 年	8,983,684.31	4,491,842.16	50.00%
4 至 5 年	3,725,766.52	2,980,613.22	80.00%
5 年以上	12,927,478.72	12,927,478.72	100.00%
合计	402,833,382.78	44,154,313.70	10.96%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内应收账款	114,039,854.75	0	0
合计	114,039,854.75	0	0

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,797,141.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

3) 本期实际核销的应收账款情况

无 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额

第一名	81,229,908.00	15.58	—
第二名	40,500,000.00	7.77	2,025,000.00
第三名	38,544,800.00	7.39	1,927,240.00
第四名	22,500,000.00	4.32	1,125,000.00
第五名	22,145,151.69	4.25	1,107,257.58
合计	204,919,859.69	39.31	6,184,497.58

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,190,298.78	2,691,528.53
其他应收款	54,138,589.77	45,702,288.01
合计	55,328,888.55	48,393,816.54

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,190,298.78	2,691,528.53
合计	1,190,298.78	2,691,528.53

2)重要逾期利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,505,520.03	100.00%	17,366,930.26	24.29%	54,138,589.77	60,159,393.29	100.00%	14,457,105.28	24.03%	45,702,288.01
合计	71,505,520.03	100.00%	17,366,930.26	24.29%	54,138,589.77	60,159,393.29	100.00%	14,457,105.28	24.03%	45,702,288.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	27,410,901.63	1,370,545.08	5.00%
1 年以内小计	27,410,901.63	1,370,545.08	5.00%
1 至 2 年	9,485,285.69	948,528.57	10.00%
2 至 3 年	3,263,495.65	979,048.70	30.00%
3 至 4 年	2,573,295.89	1,286,647.95	50.00%
4 至 5 年	3,346,477.66	2,677,182.13	80.00%
5 年以上	10,104,977.83	10,104,977.83	100.00%
合计	56,184,434.35	17,366,930.26	30.91%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
员工暂借款及其他	3,948,312.07	0	0
合并范围内应收款	11,372,773.61		
合计	15,321,085.68	0	0

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,909,824.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

3)本期实际核销的其他应收款情况

无

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	492,482.62	
保证金	42,803,463.78	39,137,667.79
单位与个人往来款	24,661,951.72	18,497,192.01
代收代垫款	3,077,625.26	2,145,933.43
其他	469,996.65	378,600.06
合计	71,505,520.03	60,159,393.29

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	履约质保金	6,271,050.00	1年以内 3,858,760.00； 1-2年 631,650.00； 4-5年 1,780,640.00	8.77%	1,680,615.00
第二名	业绩补偿款	4,884,906.00	1年以内	6.83%	244,245.30
第三名	履约质保金	4,567,000.00	1年以内 4,160,000.00； 1-2年 398,000.00； 5年以上 9,000.00	6.39%	256,800.00
第四名	往来款	4,020,390.59	1年以内	5.62%	
第五名	履约质保金	3,400,000.00	1-2年	4.75%	340,000.00
合计	--	23,143,346.59	--	32.37%	2,521,660.30

6)涉及政府补助的应收款项

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	953,594,213.86	23,154,000.00	930,440,213.86	942,089,213.86	23,154,000.00	918,935,213.86
对联营、合营企业投资	12,129,324.90		12,129,324.90	6,164,540.17		6,164,540.17
合计	965,723,538.76	23,154,000.00	942,569,538.76	948,253,754.03	23,154,000.00	925,099,754.03

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
美亚研究所	10,000,000.00			10,000,000.00		
美亚中敏	4,470,000.00			4,470,000.00		
珠海新德汇	322,657,994.98			322,657,994.98		
香港鼎永	1,256,232.00			1,256,232.00		
安胜网络	3,750,000.00			3,750,000.00		
武汉大千	33,150,000.00			33,150,000.00		23,154,000.00
江苏税软	543,199,986.88			543,199,986.88		
美亚宏数	13,575,000.00			13,575,000.00		
美亚智讯	3,830,000.00			3,830,000.00		
美亚商鼎	6,200,000.00			6,200,000.00		
美银智投		5,005,000.00		5,005,000.00		
美亚天信		3,000,000.00		3,000,000.00		
美亚榕安		3,500,000.00		3,500,000.00		
合计	942,089,213.86	11,505,000.00		953,594,213.86		23,154,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门服云信息科技有限公司	1,840,425.84		130,564.86	-746,036.87	-	8,459,031.74				9,422,855.85	
北京万诚信用评价有限公司	95,244.83			-95,244.83							
厦门正信世纪信息科技有限公司	1,836,915.67			-76,908.30						1,760,007.37	
厦门市美亚梧桐投资管	2,391,953.			-1,102,457.		-343,034.90				946,461.	

理有限公司	83			25					68	
小计	6,164,540.17		130,564.86	-2,020,647.25	—	8,115,996.84			12,129,324.90	
合计	6,164,540.17		130,564.86	-2,020,647.25	—	8,115,996.84			12,129,324.90	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,127,311,008.80	572,448,029.77	938,458,249.28	402,758,739.54
其他业务	3,158,260.14	3,389,274.31	1,530,133.56	9,682,880.00
合计	1,130,469,268.94	575,837,304.08	939,988,382.84	404,067,231.13

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,020,647.25	-1,513,827.18
处置长期股权投资产生的投资收益	1,069,435.14	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,537,500.00	1,879,393.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	65,449,779.62	
按权益法核算的长期股权投资分红	30,000,000.00	
业绩承诺补偿款	10,045,572.00	
合计	106,081,639.51	365,565.82

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	32,978.14	
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）	29,790,872.69	
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	65,449,779.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,160,865.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,045,572.00	本公司 2015 年收购武汉大千 51% 股权，武汉大千原股东业绩承诺未实现需补偿本公司的补偿款
减：所得税影响额	11,109,971.633	
少数股东权益影响额	1,535,129.19	
合计	88,513,235.83	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件增值税退税	48,585,751.02	退税政策为长期的政策，本集团的软件增值税退税属于经常性发生的补助

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.30%	0.380	0.380
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.71%	0.27	0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 二、会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的本公司所有文件的正本及公告的原稿。
 - 四、公司法定代表人签名的2018年年度报告全文及其摘要。
 - 五、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。