



蓝盾信息安全技术股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人柯宗贵、主管会计工作负责人魏树华及会计机构负责人(会计主管人员)景丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 董事会报告.....	10
第四节 重要事项.....	20
第五节 股份变动及股东情况	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第七节 财务报告.....	30
第八节 备查文件目录	107

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、蓝盾股份	指	蓝盾信息安全技术股份有限公司
A 股	指	人民币普通股
控股股东、实际控制人	指	柯宗庆、柯宗贵兄弟二人
股东大会	指	蓝盾信息安全技术股份有限公司股东大会
董事会	指	蓝盾信息安全技术股份有限公司董事会
监事会	指	蓝盾信息安全技术股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
安全产品	指	用于保证信息安全的各种软件产品和相关的软硬一体化产品。
安全服务	指	根据客户需求提供与信息安全相关的安全测评、技术支持、安全管理咨询、系统维护、运营管理、安全培训、安全托管等内容。
安全集成	指	根据客户要求，为客户设置或组建能满足其个性化需求的信息安全系统，提供从安全方案设计、方案实施、系统测试到系统验收的信息安全整体解决方案，满足客户在系统集成中对信息安全的全方位需求。
安全运营	指	利用先进的云计算技术，搭建云安全综合运营平台，为客户提供诸如网站安全防护等一系列服务，让客户得到"零部署"、"零维护"等一站式的智能安全防护体验。
《章程》	指	《蓝盾信息安全技术股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
信息安全	指	对信息系统、信息与信息的利用的固有属性(即"序")攻击与保护的过程。
动立方	指	蓝盾信息安全技术股份有限公司集多年研发经验提出的产品设计理念，即"主动、自动、联动"，建立主动防御、自动响应、联动管理的网络安全防护体系。
防火墙	指	是一种访问控制产品，它在内部网络与不安全的外部网络之间设置障碍，阻止外界对内部资源的非法访问和内部对外部的不安全访问，能有效防止对内部网络的攻击，并实现数据流的监控、过滤、记录和报告功能，隔断内部网络与外部网络的连接。
入侵检测系统	指	依照一定的安全策略，对网络、系统的运行状况进行监视，尽可能发现各种攻击企图、攻击行为或者攻击结果，以保证网络系统资源的机密性、完整性和可用性。
石河子欣晟	指	石河子欣晟股权投资有限合伙企业，公司首发股东之一，原公司名

释义项	指	释义内容
		称为广州欣晟投资咨询有限公司
深圳博益	指	深圳市博益投资发展有限公司，公司首发股东之一
宝德投资	指	深圳市宝德投资控股有限公司，公司首发股东之一
华软投资	指	华软创业投资无锡合伙企业（有限合伙），公司首发股东之一
瑞华信投资	指	深圳瑞华信投资有限责任公司，公司首发股东之一
蓝盾技术	指	蓝盾信息安全技术有限公司，公司全资子公司
蓝盾学院	指	广东省蓝盾职业培训学院，公司全资子公司
蓝盾乐庚	指	广东蓝盾乐庚信息技术有限公司，公司控股子公司
蓝盾移动	指	广东蓝盾移动互联网科技信息有限公司，公司全资子公司
纹歌科技	指	北京纹歌科技发展有限公司，公司的参股公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	蓝盾股份	股票代码	300297
公司的中文名称	蓝盾信息安全技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	蓝盾股份		
公司的外文名称（如有）	Bluedon Information Security Technologies Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	BLUEDON		
公司的法定代表人	柯宗贵		
注册地址	广州市天河区科韵路 16 号自编 1 栋 2101		
注册地址的邮政编码	510665		
办公地址	广州市天河区科韵路 16 号自编 1 栋 2101		
办公地址的邮政编码	510665		
公司国际互联网网址	www.bluedon.com		
电子信箱	stock@chinabluedon.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李德桂	肖泽燕
联系地址	广州市天河区科韵路 16 号自编 1 栋 2101	广州市天河区科韵路 16 号自编 1 栋 2101
电话	020-85639340	020-85639340
传真	020-85639340	020-85639340
电子信箱	lee_bluedon@163.com	zeyan_xiao@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	200,571,476.54	157,739,959.74	27.15%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	3,022,357.37	8,270,086.50	-63.45%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,745,101.44	147,506.45	1,083.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-68,983,111.97	-104,770,785.76	34.08%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3520	-1.0691	-34.14%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.04	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.04	-50.00%
加权平均净资产收益率	0.44%	1.26%	-0.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.26%	0.02%	0.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,134,810,437.84	1,088,703,880.98	4.23%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	683,888,057.74	680,865,700.37	0.44%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.4892	3.4738	0.44%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,400,512.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-868,216.50	
减：所得税影响额	187,180.36	
少数股东权益影响额（税后）	67,860.03	
合计	1,277,255.93	--

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
增值税退税补贴	1,968,495.57	依据国家对软件行业的总体政策导向，预期软件增值税退税的税收优惠政策将在较长时期内保持稳定，故定义为经常性损益。

六、重大风险提示

1、重大资产重组风险

因筹划重大资产重组事项，公司股票自2014年8月1日开市时起停牌至今。至本报告披露日，公司正在全力推动重大资产重组各项工作，中介机构亦正在按照既定计划抓紧对涉及重组事项的相关资产进行审计、评估等工作，该事项仍存在不确定性的风险。公司将力争在既定时间内披露重大资产重组预案（或报告书）等相关文件。

2、固定资产折旧、无形资产摊销及运营成本增加给公司经营业绩造成的风险

2014年，公司的募投资项目陆续完成开发工作，有利于公司完善产品结构、提升服务质量。募投项目建成后，公司每年将新增大量的固定资产折旧及无形资产摊销，虽然公司在对项目进行可行性研究时，已经充分考虑了折旧、摊销费用等因素，同时这些费用也可通过提升经营业绩和项目利润予以消化，但若因国家产业政策调整、市场需求变化等各种因素导致市场发生重大变化，使公司募投资项目不能如期产生效益或实际收益低于盈亏平衡点的收益，则新增的折旧、摊销费用将对公司的经营业绩造成不利影响。

另外，公司利用部分超募资金投资建设的蓝盾信息安全产业基地已验收并准备投入使用，而公司经营办公场地的大幅增加，相应的运营维护成本也将有所增加，也会对公司的经营业绩造成一定影响。

3、技术失密和核心技术人员流失的风险

信息安全行业属知识密集型行业，行业内的市场竞争主要体现为产品科技含量和研发技术人员技术水平的竞争。由于公司的技术水平处于行业领先地位，不排除出现竞争对手通过各种不正当手段窃取公司技术机密或争夺公司核心技术人员的情形。

4、技术开发和升级滞后的风险

信息安全领域涉及的专业技术门类较多，涉及到公司业务的技术主要包括计算机威胁检测与清除技术、安全防护技术、安全审计技术、安全检测与监控技术、身份认证技术等，上述信息安全技术更新速度快、生命周期短。为了保持竞争优势，公司必须准确预测业内技术发展趋势，及时将成熟、实用、先进的技术用于自身产品的设计开发和技术升级。如果不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于业务的开发和升级，公司将可能丧失在技术研发和市场的领先地位。

5、应收账款风险

由于公司部分合同执行期及结算周期较长，应收账款数额增加，有可能存在坏账的风险。

应对措施：

1、公司派有专人负责实时跟进重组事项的进展，并督促各方中介机构在计划时间内完成相关工作。

公司也将根据相关规定，及时披露重组事项的进展情况。

2、公司将加大对募投项目的推广和市场开拓工作，积极推进产品的销售，并根据市场反应不断调整策略，努力使募投项目尽快产生预期收益。

3、公司将持续努力创造良好的工作氛围，防止人才流失。目前，公司通过内部培养和外部聘请，努力打造一批高端的管理、研发及营销人才，以适应公司快速发展需要。

4、公司将持续加大技术研发投入，进一步完善研发激励机制。同时，加快技术软硬件建设、实验室建设。另外，公司研发部将持续关注行业技术发展情况，积极参与行业技术研讨会议，探索适合公司发展情况的开发模式。

5、公司将完善信用制度规范信用期限，调整收账政策强化应收账款管理，建立销售合同专项管理，加大应收账款责任制实施力度，优化业务人员在收款工作方面的考评。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2014年上半年，信息安全问题受到了来自国家、企业、个人等各个层面的持续关注，尤其是我国政府对信息安全问题的重视程度空前，网络与信息安全保护正式上升至国家战略高度。报告期内，公司紧扣“让你的安全更智慧”的发展理念，并将“智慧安全”策略落实在方案设计和客户服务中，主营业务稳步推进，随着多个募投项目陆续完成研发工作，产品及服务领域更加丰富。同时，公司紧跟移动互联网、云计算、大数据等行业发展趋势，提前进行了战略及产品布局，积极将自身打造为新网络时代领先的全方位信息安全服务和运营提供商。

报告期内，公司进行了有效的业务开拓，营业收入实现了平稳增长，2014年上半年公司实现营业收入20,057.15万元，同比增长27.15%；由于在技术和产品研发上进行了持续的创新和投入，报告期内，公司研发费用持续投入，加上折旧费用增加较多，利润水平受到了影响，2014年上半年实现归属于母公司的净利润302.24万元，同比下降63.45%。

报告期内，公司围绕年度经营计划，扎实有序地开展各项工作，重点工作开展情况如下：

(1) 公司管理方面：移动互联网、云计算、大数据等技术及应用的普及正逐步构建出一个新网络时代，围绕着新网络时代的新需求、新方向，公司强化了战略管理，对战略发展方向进行了探讨和梳理，母公司作为战略管理核心并提供技术支持，各子公司的业务定位逐渐明晰；公司规范了人力资源管理体系，明确了激励及淘汰机制，优化了团队结构，并且更加注重员工综合素质及专业技能的培养；为进一步保护投资者合法权益，公司根据最新监管要求，制定或修订了《投资者投诉管理制度》、《现金分红管理制度》、《股东大会网络投票实施细则》等一系列制度，同时通过多渠道进一步加强了与投资者的交流互动，积极听取投资者对公司治理及经营管理等方面的意见和建议。

(2) 研究开发方面：公司的五个募投项目全部完成开发工作，产品体系得到了有效的整合和升级完善，超募资金建设项目“互联网舆情分析平台项目”则按计划进度进行了开发工作。公司其他研发工作进度顺利，无论是在传统产品领域还是新技术领域，公司的开发、升级工作均秉承了“主动、自动、联动”的“动立方”产品策略，取得了一系列重要成果。公司对云计算安全领域的拳头产品CloudFence云防线进行了技术优化，云防线在南京等地形成了典型案例，未来计划有针对性地增加服务器部署；公司的国家信息安全专项产品大数据安全综合管理平台通过了国家专项测试，关键安全策略同时支持结构化与非结构化数据的管理，并获得了国家信息安全测评中心颁发的信息安全产品EAL3等级认证；随着虚拟化技术的迅速普及，公司开发了虚拟系统保护机制，填补了国内在虚拟化专业安全系统领域的空白，并将继续探索安全产品的虚拟化方案；公司也加强了移动互联网安全方面的需求调研，重点针对移动智能终端的隐私数据保护、司法取证、网络支付安全等需求进行了相关业务的可行性分析及技术和产品积累。

报告期内，在研发成果转化方面，公司新增软件著作权4项，全资子公司蓝盾技术新增软件著作权52项。截至2014年6月30日，蓝盾股份拥有专利13项，软件著作权114项；蓝盾技术拥有专利1项，软件著作权107项。

(3) 营销管理方面：各事业部围绕年度销售目标，在全面各地及各行业大力进行市场拓展，不断深化行业品牌推广，巩固了公司的市场地位。公司根据全国各区域的信息安全需求及业务的实际开展情况，对部分分支机构进行了调整、合并，优化了资源配置，同时公司继续调整和优化客户结构，以客户需求为导向，提升了服务品质，促进了交叉销售。同时，公司在重点行业进行了许多新方案设计，有利于在相关行业的市场拓展及维护。面对信息系统及安全产品国产化的行业机遇，公司在各级、各类政府部门进行了重点拓展，政府行业在上半年实现营业收入 9,958.52 万元，与去年同期相比增长了 39.89%，占主营业务比重为 49.65%；在制造贸易、教育、电信、医疗、金融等行业，公司除了提供传统的解决方案，还加强了信息安全服务体系的构建，如针对教育行业，在国家大力发展职业教育的背景下，公司依托蓝盾学院继续加强信息安全培训教育等方面的服务，随着规模的不断扩大，未来将建立更完善的教育培训平台，并将线上与线下的教育资源有机结合，打造全方位的信息安全服务，报告期内，公司的安全服务收入 1,518.09 万元，较上年同期增长了 110.95%。

(4) 投资并购方面：根据业务拓展需求，公司以自有资金 4000 万元对全资子公司蓝盾技术进行了增资，进一步提升其项目竞标能力，并有效体现在了实际业务中，报告期内，蓝盾技术实现营业收入 7,379.88 万元，同比增长了 1674.39%；公司紧跟移动互联网的发展大潮，在该领域进行了基础布局，以自有资金 1000 万元投资设立了子公司蓝盾移动，为公司拓展移动互联网应用及其安全等相关业务领域打下了基础，并与参股子公司纹歌科技在手机取证等方面探讨技术结合，有利于提升公司的综合竞争力；公司继续推行积极稳健的并购策略，将产业并购作为公司的一项长期发展战略，对行业发展趋势进行了持续探讨和研判，针对信息安全领域丰富的内涵与外延，积极考察、评估与公司的技术、产品、渠道等方面能有效互补的企业，积极丰富和完善产业链。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	200,571,476.54	157,739,959.74	27.15%	
营业成本	115,163,218.61	96,805,317.27	18.96%	
销售费用	15,105,985.21	14,105,449.86	7.09%	
管理费用	56,642,293.96	36,808,206.16	53.88%	主要是本期费用化的研发支出增加
财务费用	5,411,521.62	2,611,395.45	107.23%	主要是本期利息支出增加所致
所得税费用	845,600.97	2,484,422.02	-65.96%	主要是本期利润水平下降

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
研发投入	37,190,448.56	39,556,975.09	-5.98%	
经营活动产生的现金流量净额	-68,983,111.97	-104,770,785.76	34.08%	本期销售商品、提供劳务收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-58,839,355.55	-76,041,829.40	22.62%	
筹资活动产生的现金流量净额	-25,939,119.48	3,217,244.24	-906.25%	主要是上年同期有收到银行借款
现金及现金等价物净增加额	-153,761,587.00	-177,595,370.92	13.38%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2014年上半年，随着信息化建设的进一步深入，同时在众多信息安全事件刺激下，各行业客户的信息安全需求不断增强，公司依托丰富的解决方案、深厚的研发实力及优异的服务质量等优势，积极开拓市场，销售规模不断增长。报告期内实现营业收入20,057.15万元，较上年同期增加4,283.15万元，同比增长27.15%。其中安全产品收入较上年同期增长22.90%，安全集成收入较上年同期增长23.20%，安全服务收入较上年同期增长110.95%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司以“让你的安全更智慧”为发展理念，专注于企业级信息安全领域，构建了以信息安全产品为基础、覆盖信息安全集成和信息安全服务的完整业务体系，并逐步进入安全运营领域。未来，公司将同时向中小企业及个人用户渗透，针对互联网的广泛应用及移动互联网的快速发展带来的安全需求，公司将提供更丰富的安全解决方案，力争成为新网络时代全方位的信息安全综合服务和运营提供商。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

产品或服务	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
安全产品	30,556,796.49	9,073,461.17	70.31%	22.90%	39.68%	-3.57%
安全集成	154,833,763.14	103,460,660.61	33.18%	23.20%	16.64%	3.76%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

由于公司供应商群体数量较多，且受到公司订单需求的影响，供应商供货时间和种类各不相同，因而出现不同报告期内前五名供应商的排名变化，但公司供应商的群体性质、行业范围未发生重大变化。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

公司客户稳定，但由于产品订单的供货时间各不相同，项目的实施验收周期不同因而出现不同报告期内前五名客户的排名变化，但公司客户群体性质、行业范围未发生重大变化。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
蓝盾信息安全技术有限公司	提供安全产品、安全服务及安全集成项目的承接	1,978,119.72

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，为进一步巩固和加强公司核心竞争力，公司继续加强研发工作，除了不断提升和加强现有产品和服务的技术能力外，同时针对行业发展趋势，积极做好新产品的研发和技术储备工作。

报告期内，公司研发支出总额3,719.04万元，其中：资本化金额为710.14万元，占研发支出总额19.09%。

报告期内，公司新增软件著作权 4 项，全资子公司蓝盾技术新增软件著作权 52 项。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

继2013年底中央国家安全委员会成立后，2014年2月27日中央网络安全和信息化领导小组也宣告成立，我国从国家战略层面对网络信息安全进行了布局，随后北京、成都、陕西、贵州、河南、广西、江西、福建等地的网络安全和信息化领导小组相继成立，各地政府正在加紧部署网络安全建设工作。此后，政府采取了一系列旗帜鲜明的举措以推动国家战略落地。5月22日，国家互联网信息办公室宣布我国将出台网络安全审查制度，规定关系国家安全和公共利益的系统使用的重要技术产品与服务应通过网络安全审查；Win8系统被国家政府机关禁止使用，同时微软继续面临反垄断审查；随后，赛门铁克和卡巴斯基被排除在2014年中央国家机关政府采购协议供货商名单之外。从上述种种事件都可以看出，我国对信息安全问题的重视程度正不断提高，对危害国家网络信息安全的企业和产品毫不手软。

在此背景下，IT系统的“自主可控”及“国产化”已经成为不可阻挡的潮流，采用自主可控的软硬件产品对于实现国产化替代、打造自主可控的IT环境有着非常重要的现实意义，这也进一步刺激了信息安全领域的需求。除了国产化带来的机遇，信息安全行业还面临着以下变化趋势：

(1) 移动安全需求猛增。赛迪顾问《2013-2014中国移动安全市场研究年度报告》指出，移动信息化已经成为政企用户在信息化领域的主要方向，移动安全市场一直保持着高速的增长态势，2013年中国移动互联网用户达到5亿的用户规模，中国移动信息安全市场规模达到7.37亿元，同比增长68.3%，预测2016年市场规模将达到32.46亿元。个人用户面临着病毒、木马、各类恶意软件、个人私密文件丢失泄露和被窥视等安全威胁，而政府、金融、电信等行业信息化在移动安全上开始加大投入，企业级移动安全成为政企信息化投入的基础选项，公安、海关等政府领域也持续加大在终端接入管理、移动安全应用等方面的信息化力度。

(2) 云计算、大数据的广泛应用让安全成为必选项。数据作为信息网络中的核心资产，数据安全成为信息安全建设重点，从云计算应用的服务对象来看，主要涉及公共云应用安全、私有云应用安全及混合云应用安全；从服务层次来看，主要涉及终端用户云应用安全和云端的安全，包括IaaS安全（基础设施即服务）、PaaS安全（平台即服务）、SaaS安全（软件即服务）和虚拟化安全等。而随着云计算、云存储、大数据等相关技术的不断渗入，进一步扩大了信息的开放程度，更容易吸引黑客，一旦遭受攻击，失窃的数据量也是巨大的。只有大数据技术和大数据安全“两条腿”走路时，大数据才可以真正成为这个时代的驱动力量，这也进一步拓展了信息安全行业的市场空间和潜力。

(3) 工业控制系统信息安全引起广泛关注。随着工业信息化进程的快速推进，信息、网络以及物联网技术在智能电网、智能交通、工业生产系统等工业控制领域得到了广泛应用，这也使得工业控制系统面

临病毒、木马、黑客入侵、拒绝服务等传统的信息安全威胁，工业控制系统的安全问题不容忽视，电力、石油石化、交通及先进制造业的需求尤为突出。在过去很长一段时间里，各大信息安全厂商都将重心放在传统安全产品的更新换代，市场中“下一代”产品层出不穷，真正的工控安全却鲜有关注，未来工控信息安全将会是一个巨大的潜在市场。

报告期内，公司紧跟上述发展趋势，通过加强产品研发和市场拓展，取得了较好效果，品牌知名度和影响力正在不断扩大。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司努力提高产品与解决方案的市场竞争力，提升内部运营效率，促进了销售规模的扩大，2014年上半年较好地完成了经营计划。详见本节“1、报告期内总体经营计划”。

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

详见“第二节、六、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	35,275.67
报告期投入募集资金总额	3,317.69
已累计投入募集资金总额	25,293.04
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行了有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。截止 2014 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 25,293.04 万元，占募集资金总额的比例为 71.70%。其中，承诺投资项目使用募集资金总额 12,477.76 万元，占承诺投资项目承诺投资总额的比例为 59.33%；使用超募资金 12,815.28 万元，占超募资金总额的比例为 89.97%。	

(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											
全网综合监控审计平台项目	否	5,520	5,520	523.62	3,372.45	61.10%	2014-01-17	23.67	23.67	否	否
UltraUTM 统一安全网关项目	否	5,010	5,010	395.62	2,340.43	46.72%	2014-01-09	94.40	94.40	否	否
服务器安全综合监测平台项目	否	3,600	3,600	496.08	1,842.65	51.18%	2013-12-17	78.36	78.36	否	否
NxSOC 新一代安全综合运维管理平台项目	否	4,006	4,006	531.82	2,251.73	56.21%	2013-12-19	-25.96	-25.96	否	否
研发及培训中心建设项目	否	2,896	2,896	1,098.71	2,670.5	92.21%	2014-03-31	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	21,032	21,032	3,045.85	12,477.76	--	--	170.47	170.47	--	--
超募资金投向											
互联网舆情分析平台项目	否	3,500	3,500	271.84	2,077.86	59.37%	2014-07-30	0	0	否	否
蓝盾股份信息安全产业基地	否	7,943.67	7,943.67	0	7,937.42	99.92%	2014-08-30	0	0	否	否
补充流动资金(如有)	--	2,800	2,800	0	2,800	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,243.67	14,243.67	271.84	12,815.28	--	--	0	0	--	--
合计	--	35,275.67	35,275.67	3,317.69	25,293.04	--	--	170.47	170.47	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司四个主要募投项目分别于 2013 年 12 月及 2014 年 1 月研发完成, 因产品推向市场的时间较短, 尚未能体现预期效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2012 年 4 月 25 日公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。公司使用超募资金人民币 2,800 万元用于永久性补充流动资金。2、2012 年 5 月 31 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金对子公司广东蓝盾信息安全技术有限公司进行增资的议案》, 公司拟使用部分超募资金对子公司广东蓝盾信息安全技术有限公司进行增资, 本次增资 3,500.00 万元, 增资完成后公										

	<p>司出资 6,000.00 万元，占注册资本比例为 100%，子公司于 2012 年 6 月 7 日办妥工商变更手续。本次增资用途为：建设互联网舆情分析平台项目。3、2012 年 5 月 31 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金建设蓝盾股份信息安全产业基地的议案》及相关的可行性研究报告，公司拟使用超募资金 79,436,663.50 元建设蓝盾股份信息安全产业基地。公司独立董事、保荐机构和监事会分别对此事项发表了同意意见。4、2013 年 4 月 24 日公司第二届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于对蓝盾股份信息安全产业基地追加投资的议案》，使用自有资金追加投资 4,640.37 万元，追加后的总投资额为 17,698.77 万元。2014 年 7 月，公司取得了广州市规划局颁发的《建设工程规划验收合格证》。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2012 年 4 月 18 日公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。截至 2012 年 3 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 14,531,626.55 元，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 14,531,626.55 元，上述投入及置换情况已经北京永拓会计师事务所有限责任公司审核，并由其出具京永专字（2012）第 31059 号《关于蓝盾信息安全技术股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的鉴证报告》。截至 2012 年 4 月 23 日，公司置换了上述预先投入募投项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司经过 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金及归还银行贷款的议案》，同意公司使用募集资金中的 10,000.00 万元闲置募集资金暂时性补充流动资金及归还银行贷款，其中 2,626.00 万元用于补充流动资金，7,374.00 万元用于归还银行贷款，使用期限不超过股东大会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司独立董事、保荐机构和监事会分别对此事项发表了同意意见。（该事项详见 2012 年 4 月 28 日证监会指定创业板信息披露网站）。本次使用闲置募集资金 10,000.00 万元暂时性补充流动资金及归还银行贷款的到期日为 2012 年 11 月 13 日，公司于 2012 年 11 月 2 日已将 10,000.00 万元人民币归还至公司募集资金专用账户，并及时通知了公司保荐机构广发证券股份有限公司及保荐代表人。至此，本次用于补充流动资金及归还银行贷款的闲置募集资金已归还完毕。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>在项目实施进程中公司较好地利用了前期积累的研发资源，对募投项目的研发和实施环节进行了优化，使得实际投入较计划有一定幅度的减少，从而降低了项目总支出。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于 2014 年 4 月 8 日召开的第二届董事会第十六次（临时）会议和第二届监事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于使用募投项目节余资金永久补充流动资金的议案》，公司已将五个募集资金投资项目的节余资金 8,544.63 万元永久补充流动资金，除此之外其他尚未使用的募集资金均存放于本公司募集资金专项账户中。</p>
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。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2013年年度利润分配方案为：以截止2013年12月31日公司总股本196,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金红利0.15元人民币（含税），合计派发现金红利2,940,000.00元。截止目前，以上现金分红已全部派发完毕。

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：	是

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、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。

4、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。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东及实际控制人柯宗庆、柯宗贵兄弟二人、公司股东马美容、黄泽华、柯瑞强、石河子欣晟以及石河子欣晟股东柯端霞、柯瑞坤、陈文浩、公司其他股东王廉君、李根森	<p>公司控股股东及实际控制人柯宗庆、柯宗贵兄弟二人、公司股东马美容、黄泽华、柯瑞强、石河子欣晟以及石河子欣晟股东柯端霞、柯瑞坤、陈文浩分别承诺：自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行股票前所直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。</p> <p>公司其他股东王廉君、李根森分别承诺：自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。</p> <p>上述锁定期满后，担任公司董事、监事及高级管理人员的股东同时承诺：1、在任职期间内每年转让的公司股份不超过其所直接和间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所直接和间接持有的公司股份。2、在公司公开发行 A 股并在创业板上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；在公司公开发行 A 股并在创业板上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内</p>	2012-03-15	<p>股份锁定承诺期限：自公司股票上市之日起三十六个月内；及自公司股票上市之日起十二个月内；</p> <p>其他事项的承诺期限：长期</p>	报告期内，股东均遵守了所作出的承诺。

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>不转让本人直接持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致直接持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。自离职申报之日起六个月内，增持本公司股份也将予以锁定。</p> <p>为避免未来可能发生的同业竞争，更好地维护中小股东的利益，公司控股股东、实际控制人柯宗庆、柯宗贵二人出具了《避免同业竞争承诺函》。</p> <p>为减少和规范关联交易，公司控股股东、实际控制人柯宗庆、柯宗贵出具了《减少和规范关联交易的承诺函》。</p> <p>公司股东大会根据章程的规定通过利润分配具体方案或修改《公司章程》中相关利润分配条款时，公司控股股东、实际控制人柯宗庆、柯宗贵承诺将表示同意并投赞成票。</p> <p>若应广州市有权部门要求或决定，公司需为员工补缴社会保险和住房公积金，或公司因未为员工缴纳社会保险和住房公积金而承担任何罚款或损失，公司控股股东、实际控制人柯宗庆、柯宗贵承诺愿在无需公司支付对价的情况下连带承担所有经济支出。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过，公司将五个募集资金投资项目的全部节余资金 8,640.45 万元（含专户利息收入）永久补充流动资金。公司承诺：在本次使用募集资金投资项目节余资金永久补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资，也不为他人提供财务资助。	2014-4-29	一年	报告期内，公司遵守了所作出的承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、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	84,891,900	43.31%				455,700	455,700	85,347,600	43.54%
1、其他内资持股	84,891,900	43.31%				455,700	455,700	85,347,600	43.54%
其中：境内法人持股	3,900,000	1.99%						3,900,000	1.99%
境内自然人持股	80,991,900	41.32%				455,700	455,700	81,447,600	41.55%
二、无限售条件股份	111,108,100	56.69%				-455,700	-455,700	110,652,400	56.46%
1、人民币普通股	111,108,100	56.69%				-455,700	-455,700	110,652,400	56.46%
三、股份总数	196,000,000	100.00%						196,000,000	100.00%

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

公司股东王廉君作为公司董事在报告期离职，其所持全部股份在离职后半年内锁定，故导致本期限售股增加。

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		17,623						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
柯宗庆	境内自然人	19.07%	37,381,400		37,381,400		质押	23,716,000
柯宗贵	境内自然人	19.07%	37,381,400		37,381,400		质押	21,876,000
深圳市博益投资发展有限公司	境内非国有法人	13.27%	26,000,000			26,000,000	质押	25,982,000
马美容	境内自然人	1.99%	3,900,000		3,900,000		质押	3,900,000
石河子欣晟股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	1.99%	3,900,000		3,900,000		质押	3,900,000
田泽训	境内自然人	1.68%	3,288,806			3,288,806		
王廉君	境内自然人	1.22%	2,400,000		2,400,000			
林仙琴	境内自然人	1.15%	2,244,676			2,244,676		
陈娟娟	境内自然人	0.98%	1,911,400			1,911,400		
潘加波	境内自然人	0.89%	1,734,726			1,734,726		
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)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	柯宗庆和柯宗贵为兄弟，马美容是公司股东柯宗庆、柯宗贵的兄弟的配偶							
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					
深圳市博益投资发展有限公司	26,000,000	人民币普通股	26,000,000					
田泽训	3,288,806	人民币普通股	3,288,806					
林仙琴	2,244,676	人民币普通股	2,244,676					
陈娟娟	1,911,400	人民币普通股	1,911,400					
潘加波	1,734,726	人民币普通股	1,734,726					
黄秀玉	1,560,917	人民币普通股	1,560,917					
中国建设银行股份有限公司—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金	1,514,816	人民币普通股	1,514,816					
中国民生银行股份有限公司—	1,311,043	人民币普通股	1,311,043					

华商领先企业混合型证券投资基金			
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	1,279,359	人民币普通股	1,279,359
田泽成	1,180,595	人民币普通股	1,180,595
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	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>股东田泽训通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,288,806 股；股东林仙琴通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,244,676 股；股东陈娟娟通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,911,400 股；股东潘加波通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,734,726 股；股东黄秀玉通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,560,917 股；股东田泽成通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,180,595 股。</p>		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东：深圳市博益投资发展有限公司于2013年12月17日将其持有的本公司股份774.2万股办理了约定购回式证券交易延期购回手续，上述股份现已到期，博益投资已于2014年6月18日将约定购回式证券交易的774.2万股全部购回，其持股数由1825.8万股升至2600万股，占公司股本的比例为13.27%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
柯宗庆	董事长	现任	37,381,400	0	0	37,381,400	0	0	0	0
柯宗贵	副董事长、总经理	现任	37,381,400	0	0	37,381,400	0	0	0	0
王廉君	董事	离任	2,400,000	0	0	2,400,000	0	0	0	0
贺小勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王丹舟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
徐超汉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄泽华	董事、副总经理	现任	192,400	0	0	192,400	0	0	0	0
刘天卓	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
冯明强	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈文浩	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
詹桂彬	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
谭晓燕	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
韩炜	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
魏树华	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李德桂	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	77,355,200	0	0	77,355,200	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王廉君	董事	离职	2014年05月 20日	个人原因
谭晓燕	董事	被选举	2014年06月 23日	通过董事会推荐、股东大会投票通过

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	263,725,725.52	408,677,824.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	284,012,246.14	204,929,839.53
预付款项	36,220,208.07	15,812,663.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,652,115.08	13,089,034.12
买入返售金融资产		
存货	75,725,222.21	19,840,013.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,927.62	22,338.40
流动资产合计	670,338,444.64	662,371,713.04
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,868,636.17	
投资性房地产		
固定资产	165,605,551.18	165,171,233.73
在建工程	118,715,339.19	114,319,458.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	89,643,907.61	61,606,271.02
开发支出	15,904,519.47	36,259,896.11
商誉		
长期待摊费用	4,857,664.41	5,574,345.75
递延所得税资产	4,115,453.17	3,867,990.64
其他非流动资产	63,760,922.00	39,532,972.00
非流动资产合计	464,471,993.20	426,332,167.94
资产总计	1,134,810,437.84	1,088,703,880.98
流动负债：		
短期借款	149,400,000.00	162,900,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	46,729,153.50	13,806,725.02
应付账款	102,925,713.47	81,692,664.01
预收款项	24,350,831.73	22,697,527.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,921,520.71	9,201,296.47
应交税费	14,089,441.55	16,419,856.25
应付利息	398,095.78	473,586.65

项目	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	474,935.34	395,950.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	343,289,692.08	307,587,606.29
非流动负债：		
长期借款	65,000,000.00	70,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	38,579,487.18	26,240,000.00
非流动负债合计	103,579,487.18	96,240,000.00
负债合计	446,869,179.26	403,827,606.29
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	196,000,000.00	196,000,000.00
资本公积	312,243,231.67	312,243,231.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,654,958.51	19,654,958.51
一般风险准备		
未分配利润	155,989,867.56	152,967,510.19
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	683,888,057.74	680,865,700.37
少数股东权益	4,053,200.84	4,010,574.32
所有者权益（或股东权益）合计	687,941,258.58	684,876,274.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,134,810,437.84	1,088,703,880.98

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

2、母公司资产负债表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	176,897,700.05	316,247,002.65
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	233,516,359.19	185,823,471.44
预付款项	27,007,395.67	13,245,584.34
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,222,794.27	9,437,430.88
存货	65,498,003.68	17,599,306.21
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	509,142,252.86	542,352,795.52
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	166,000,000.00	126,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	150,532,695.57	150,398,132.45
在建工程	118,715,339.19	114,319,458.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	82,803,063.77	57,394,531.08
开发支出		23,166,735.18
商誉		
长期待摊费用	3,716,447.79	4,284,529.11
递延所得税资产	2,773,428.38	2,914,111.30

项目	期末余额	期初余额
其他非流动资产	61,439,780.00	37,725,830.00
非流动资产合计	585,980,754.70	516,203,327.81
资产总计	1,095,123,007.56	1,058,556,123.33
流动负债：		
短期借款	149,400,000.00	162,900,000.00
交易性金融负债		
应付票据	46,729,153.50	13,806,725.02
应付账款	82,116,623.79	70,649,116.14
预收款项	17,762,930.73	15,913,419.56
应付职工薪酬	1,326,270.88	4,523,019.00
应交税费	12,224,474.87	14,654,461.57
应付利息	398,095.78	473,586.65
应付股利		
其他应付款	402,470.66	82,978.55
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	310,360,020.21	283,003,306.49
非流动负债：		
长期借款	65,000,000.00	70,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	38,579,487.18	26,240,000.00
非流动负债合计	103,579,487.18	96,240,000.00
负债合计	413,939,507.39	379,243,306.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	196,000,000.00	196,000,000.00
资本公积	312,243,231.67	312,243,231.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,654,958.51	19,654,958.51

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备		
未分配利润	153,285,309.99	151,414,626.66
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	681,183,500.17	679,312,816.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,095,123,007.56	1,058,556,123.33

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

3、合并利润表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	200,571,476.54	157,739,959.74
其中：营业收入	200,571,476.54	157,739,959.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	199,890,319.74	157,826,392.16
其中：营业成本	115,163,218.61	96,805,317.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,058,353.74	461,528.78
销售费用	15,105,985.21	14,105,449.86
管理费用	56,642,293.96	36,808,206.16
财务费用	5,411,521.62	2,611,395.45
资产减值损失	6,508,946.60	7,034,494.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-271,363.83	

项目	本期金额	上期金额
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-271,363.83	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	409,792.97	-86,432.42
加：营业外收入	4,595,208.49	11,000,400.00
减：营业外支出	1,094,416.60	1,238,266.95
其中：非流动资产处置损失		1,118,167.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,910,584.86	9,675,700.63
减：所得税费用	845,600.97	2,484,422.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,064,983.89	7,191,278.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	3,022,357.37	8,270,086.50
少数股东损益	42,626.52	-1,078,807.89
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.04
（二）稀释每股收益	0.02	0.04
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	3,064,983.89	7,191,278.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,022,357.37	8,270,086.50
归属于少数股东的综合收益总额	42,626.52	-1,078,807.89

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

4、母公司利润表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	135,145,083.15	152,875,731.35
减：营业成本	74,468,097.06	93,854,165.63
营业税金及附加	609,547.13	448,691.21
销售费用	6,330,762.16	12,263,951.25
管理费用	43,218,160.81	31,883,259.11
财务费用	5,511,418.51	2,714,241.42
资产减值损失	4,786,000.48	7,001,660.10

项目	本期金额	上期金额
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	221,097.00	4,709,762.63
加：营业外收入	3,310,642.48	11,000,400.00
减：营业外支出	1,094,209.46	1,111,472.18
其中：非流动资产处置损失		1,041,372.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,437,530.02	14,598,690.45
减：所得税费用	566,846.69	2,425,971.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,870,683.33	12,172,718.54
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,870,683.33	12,172,718.54

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

5、合并现金流量表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	147,814,213.69	106,594,750.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

项目	本期金额	上期金额
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,968,495.60	
收到其他与经营活动有关的现金	11,166,159.60	11,489,314.56
经营活动现金流入小计	160,948,868.89	118,084,065.54
购买商品、接受劳务支付的现金	150,424,292.92	142,857,857.91
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	29,794,556.52	32,088,023.23
支付的各项税费	14,744,358.90	14,364,532.09
支付其他与经营活动有关的现金	34,968,772.52	33,544,438.07
经营活动现金流出小计	229,931,980.86	222,854,851.30
经营活动产生的现金流量净额	-68,983,111.97	-104,770,785.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,699,355.55	76,041,829.40
投资支付的现金		
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	2,140,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	58,839,355.55	76,041,829.40
投资活动产生的现金流量净额	-58,839,355.55	-76,041,829.40
三、筹资活动产生的现金流量：		

项目	本期金额	上期金额
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		63,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	187,633.07	318,052.94
筹资活动现金流入小计	187,633.07	63,818,052.94
偿还债务支付的现金	18,500,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,626,752.55	5,600,808.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	26,126,752.55	60,600,808.70
筹资活动产生的现金流量净额	-25,939,119.48	3,217,244.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-153,761,587.00	-177,595,370.92
加：期初现金及现金等价物余额	396,817,393.07	440,530,790.07
六、期末现金及现金等价物余额	243,055,806.07	262,935,419.15

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

6、母公司现金流量表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	105,651,871.79	100,441,033.64
收到的税费返还	910,129.69	
收到其他与经营活动有关的现金	11,028,950.97	11,400,791.81
经营活动现金流入小计	117,590,952.45	111,841,825.45
购买商品、接受劳务支付的现金	102,776,542.58	134,162,970.71
支付给职工以及为职工支付的现金	16,106,081.64	26,319,791.59
支付的各项税费	9,052,340.70	14,000,144.74
支付其他与经营活动有关的现金	22,479,261.09	30,618,837.41

项目	本期金额	上期金额
经营活动现金流出小计	150,414,226.01	205,101,744.45
经营活动产生的现金流量净额	-32,823,273.56	-93,259,919.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,020,395.25	68,002,208.40
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40,000,000.00	7,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	88,020,395.25	75,002,208.40
投资活动产生的现金流量净额	-88,020,395.25	-75,002,208.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		63,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	157,022.39	276,678.63
筹资活动现金流入小计	157,022.39	63,776,678.63
偿还债务支付的现金	18,500,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,626,752.55	5,600,808.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	26,126,752.55	60,600,808.70
筹资活动产生的现金流量净额	-25,969,730.16	3,175,869.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-146,813,398.97	-165,086,257.47
加：期初现金及现金等价物余额	304,463,734.67	386,944,768.60
六、期末现金及现金等价物余额	157,650,335.70	221,858,511.13

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

7、合并所有者权益变动表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	196,000,000.00	312,243,231.67			19,654,958.51		152,967,510.19		4,010,574.32	684,876,274.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	196,000,000.00	312,243,231.67			19,654,958.51		152,967,510.19		4,010,574.32	684,876,274.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							3,022,357.37		42,626.52	3,064,983.89
(一)净利润							3,022,357.37		42,626.52	3,064,983.89
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							3,022,357.37		42,626.52	3,064,983.89
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	196,000,000.00	312,243,231.67			19,654,958.51		155,989,867.56		4,053,200.84	687,941,258.58

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	98,000,000.00	410,243,231.67			16,335,852.57		130,203,333.39		2,000,000.00	656,782,417.63
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	98,000,000.00	410,243,231.67			16,335,852.57		130,203,333.39		2,000,000.00	656,782,417.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	98,000,000.00	-98,000,000.00			3,319,105.94		22,764,176.80		2,010,574.32	28,093,857.06
（一）净利润							31,963,282.74		10,574.32	31,973,857.06
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							31,963,282.74		10,574.32	31,973,857.06
（三）所有者投入和减少资本									2,000,000.00	2,000,000.00
1. 所有者投入资本									2,000,000.00	2,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,319,105.94		-9,199,105.94			-5,880,000.00

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
1. 提取盈余公积					3,319,105.94		-3,319,105.94			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,880,000.00		-5,880,000.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	98,000,000.00	-98,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	98,000,000.00	-98,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	196,000,000.00	312,243,231.67			19,654,958.51		152,967,510.19		4,010,574.32	684,876,274.69

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	196,000,000.00	312,243,231.67			19,654,958.51		151,414,626.66	679,312,816.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	196,000,000.00	312,243,231.67			19,654,958.51		151,414,626.66	679,312,816.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,870,683.33	1,870,683.33
（一）净利润							1,870,683.33	1,870,683.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,870,683.33	1,870,683.33
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	196,000,000.00	312,243,231.67			19,654,958.51		153,285,309.99	681,183,500.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	98,000,000.00	410,243,231.67			16,335,852.57		127,422,673.20	652,001,757.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	98,000,000.00	410,243,231.67			16,335,852.57		127,422,673.20	652,001,757.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,000,000.00	-98,000,000.00			3,319,105.94		23,991,953.46	27,311,059.40
（一）净利润							33,191,059.40	33,191,059.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,191,059.40	33,191,059.40
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,319,105.94		-9,199,105.94	-5,880,000.00
1. 提取盈余公积					3,319,105.94		-3,319,105.94	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,880,000.00	-5,880,000.00
4. 其他								

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
(五) 所有者权益内部结转	98,000,000.00	-98,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	98,000,000.00	-98,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	196,000,000.00	312,243,231.67			19,654,958.51		151,414,626.66	679,312,816.84

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

三、公司基本情况

公司历史沿革

蓝盾信息安全技术股份有限公司(以下简称“公司”),原名广东天海威数码技术有限公司,注册成立于1999年10月29日,于2009年7月16日经公司股东同意,公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,取得广东省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》,注册号为440000000030094。变更后公司注册资本人民币6,500.00万元,股本为人民币6,500.00万元,业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验并出具广会所验字[2009]第09001820055号验资报告确认。

根据2009年12月2日股东大会决议和修改后的公司章程的规定,公司新增股东增资扩股850万元,增加注册资本人民币850万元,变更后的注册资本为人民币7,350.00万元,股本为人民币7,350.00万元,业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验并出具广会所验字[2009]09005940018号验资报告确认。

2012年3月15日,公司在深圳证券交易所创业板成功上市,共募集资金人民币392,000,000.00元,扣除发行费用39,243,336.50元,募集资金净额352,756,663.50元。募集资金转增资本人民币2,450万元,其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币9,800.00万元,股本为人民币9,800.00万元,业经北京永拓会计师事务所有限责任公司审验并出具京永验字(2012)第21001号验资报告确认。

2013年5月23日,根据股东大会决议及修改后章程的规定,公司申请新增注册资本人民币9,800万元,以2012年12月31日公司总股本9,800.00万股为基数,以资本公积向股东每10股转增10股,合计转增股本9,800.00万股,每股面值1元,合计增加股本9,800.00万元,转增股本后公司总股本变更为19,600.00万元,业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具大华验字[2013]000235号验资报告确认。

公司法定代表人为柯宗贵,注册地址为广州市天河区科韵路16号自编1栋2101。

行业性质

公司属信息技术业。

经营范围

公司的经营范围为:计算机软、硬件开发,计算机信息系统集成、布线,承接网络工程建设项目,信息技术、数码技术开发、服务,计算机网络技术服务,网络安全信息咨询;销售:计算机及其配套设备,文化用品,电子产品、广播电视设备(不含卫星电视广播地面接收设备、发射设施);信息服务业务(仅限广东省内互联网信息服务,不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械、电子公告以及其他按法律、法规规定需要前置审批或专项审批的服务项目,按有效许可证经营),第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务,按有效许可证经营)。

主要产品、劳务

公司的业务主要涉及信息安全领域,主要包括:

1、安全产品:应用于计算机网络环境中,能够针对网络和系统提供保护和控制,保证网络和系统的完整性、可用性的产品。包括防火墙、入侵检测系统、安全扫描系统、安全审计等自行研发的信息安全产

品。

2、安全集成：基于客户个性化需求，设置或组建信息安全系统。安全集成所需的安全产品及其配套组件或产品可由公司提供或向第三方采购，安全集成需要较长的安装与测试过程。

3、安全服务：安全服务指为客户提供的信息安全培训、信息安全等级测评等服务。

4、安全运营：利用先进的云计算技术，搭建云安全综合运营平台，为客户提供诸如网站安全防护、云计算安全监控及管理等一系列服务，让客户得到“零部署”、“零维护”等一站式的智能安全防护体验。

公司基本架构

公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

公司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；本公司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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该

子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业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，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的具体标准为：单项金额在 100 万以上的应收账款和单项金额超过 10 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	按组合计提坏账准备应收款项包括除单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 10 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。对于按组合计提坏账准备应收款项，采用信用组合方式评估应收款项的减值损失，将其以账龄作为类似信用风险特征划分为若干风险组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目未来可能发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	客户公司财务状况恶化、涉及诉讼且金额不属于重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

10、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、半成品、产成品、在产品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

领用发出按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 /（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

B 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

备。重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：(1) 该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值（原价的5%）按直线法计提。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	5.00%	2.37%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	10	5.00%	9.5%
固定资产装修	10	5.00%	9.5%
其他设备	5-10	5.00%	9.5%-19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。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。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

13、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

- a、无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。
- b、自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。
- c、投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

项目	预计使用寿命
软件及软件著作权	6年
专有技术	6年
土地使用权	50年

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均应对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- ①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

18、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入公司。
- ②收入的金额能够可靠计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

- ①收入的金额能够可靠计量。
 - ②相关的经济利益很可能流入企业。
 - ③交易的完工进度能够可靠确定。
 - ④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。
- 在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

19、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

①政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

21、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

22、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

23、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产减值准备的计提依据、确定方法：

(1) 公司在资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额应当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。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，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格通常应当根据资产的买方出价确定。在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，当以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

(3) 可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 表明一项资产可能发生减值的，一般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。在认定资产组时，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。同时，在认定资产组时，考虑管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系给予的补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。根据有关规定，保险费及公积金一般按工资总额的一定比例且在不超规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

利润分配政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- ① 弥补以前年度亏损。
- ② 按净利润的10%提取法定公积金。
- ③ 经股东大会决议，可提取任意公积金。
- ④ 剩余利润根据股东大会决议进行分配。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入(营改增试点地区适用应税劳务收入)	17%、6%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%

企业所得税

公司名称	税率	备注
蓝盾信息安全技术股份有限公司	10%	
蓝盾信息安全技术有限公司	12.5%	两免三减半
广东省蓝盾职业培训学院	25%	
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	25%	

2、税收优惠及批文

增值税

公司及子公司蓝盾信息安全技术有限公司被认定为软件企业，取得广东省信息产业厅颁发的《软件企业认定证书》。根据财政部、国家税务总局、海关总署颁布的《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）以及国务院颁布的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4号）的规定，对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于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，不予征收企业所得税。

营业税

根据国家税收法规，按照营业税征缴范围的营业收入的3%或5%计提缴纳，对符合规定的技术开发收入免征营业税。

企业所得税

公司于2011年8月23日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的编号为：GF201144000376的《高新技术企业证书》，该认定有效期为三年。根据2007年3月16日发布的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新企业所得税法”）的规定，公司自2008年1月1日起按照新企业所得税税法的规定计缴企业所得税。新企业所得税规定：企业所得税税率为25%，国家规划布局内的重点软件生产企业和集成电路设计企业，减按10%的税率征收企业所得税。公司于2014年2月21日取得认证，公司2013年适用的所得税税率为10%。

公司子公司蓝盾信息安全技术有限公司于2013年12月31日取得广东省经济和信息化委员会下发的编号为：粤-R2013-0555的《软件企业认定证书》。根据财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》，从2012年开始享受企业所得税两免三减半优惠。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
蓝盾信息安全技术有限公司	全资子公司	广州	计算机应用服务业	150,000,000.00	计算机软、硬件开发；计算机信息系统集成、布线；承接网络工程建设项目；信息技术开发、服务；计算机网络技术服务、咨询；销售：计算机及辅助设备、文体用品、电子产品	150,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
广东省蓝盾职业培训学院	全资子公司	广州	教育培训服务	10,000,000.00	计算机网络管理员、计算机程序设计员、电子商务师、通信网络管理员（三四级）	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	控股子公司	广州	计算机应用服务业	10,000,000.00	承接计算机软件和网络工程；计算机系统集成；软件咨询；计算机软硬件及网络维护	6,000,000.00	0.00	60.00%	60.00%	是	4,053,200.84	0.00	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

 适用 不适用**3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无。

七、合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	171,939.39	--	--	69,549.27
人民币	--	--	171,939.39	--	--	69,549.27
银行存款：	--	--	242,883,866.68	--	--	396,747,843.80
人民币	--	--	242,883,866.68	--	--	396,747,843.80
其他货币资金：	--	--	20,669,919.45	--	--	11,860,431.05
人民币	--	--	20,669,919.45	--	--	11,860,431.05
合计	--	--	263,725,725.52	--	--	408,677,824.12

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	14,032,463.62	4,143,249.75
履约保证金	6,637,455.83	7,717,181.30
合计	20,669,919.45	11,860,431.05

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法 计提坏账准备	307,204,735.96	100.00%	23,192,489.82	7.55%	221,428,717.10	100.00%	16,498,877.57	7.45%
组合小计	307,204,735.96	100.00%	23,192,489.82	7.55%	221,428,717.10	100.00%	16,498,877.57	7.45%
合计	307,204,735.96	--	23,192,489.82	--	221,428,717.10	--	16,498,877.57	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	240,882,592.83	78.41%	12,044,129.64	169,229,742.98	76.43%	8,461,487.15
1至2年	46,391,566.84	15.10%	4,639,156.69	42,312,362.14	19.11%	4,231,236.21
2至3年	18,101,897.71	5.89%	5,430,569.31	6,567,588.76	2.97%	1,970,276.63
3至4年	1,316,212.82	0.43%	658,106.41	2,766,320.51	1.25%	1,383,160.26
4至5年	459,689.96	0.15%	367,751.97	499,926.91	0.22%	399,941.52
5年以上	52,775.80	0.02%	52,775.80	52,775.80	0.02%	52,775.80
合计	307,204,735.96	--	23,192,489.82	221,428,717.10	--	16,498,877.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
深圳市宇捷达数码科技有限公司	客户	37,280,944.85	1 年以内	12.14%
广州市社会保险基金管理中心	客户	31,112,935.99	1 年以内	10.13%
资兴市电子政务中心	客户	20,055,760.00	1 年以内	6.53%
广东兴业国际实业有限公司	客户	15,453,859.76	1-2 年	5.03%
增城市教育局	客户	10,517,838.10	1 年以内	3.42%
合计	--	114,421,338.70	--	37.25%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备	11,944,263.56	100.00%	1,292,148.48	10.82%	14,524,595.22	100.00%	1,435,561.10	9.88%
组合小计	11,944,263.56	100.00%	1,292,148.48	10.82%	14,524,595.22	100.00%	1,435,561.10	9.88%
合计	11,944,263.56	--	1,292,148.48	--	14,524,595.22	--	1,435,561.10	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	8,834,311.89	73.96%	441,715.60	11,821,073.56	81.39%	591,053.68
1至2年	1,796,086.38	15.04%	179,608.64	1,368,671.69	9.42%	136,867.17
2至3年	555,768.59	4.65%	166,730.58	521,401.05	3.59%	156,420.32
3至4年	437,348.24	3.66%	218,674.12	394,533.24	2.72%	197,266.62
4至5年	176,644.60	1.48%	141,315.68	324,811.82	2.24%	259,849.45
5年以上	144,103.86	1.21%	144,103.86	94,103.86	0.64%	94,103.86
合计	11,944,263.56	--	1,292,148.48	14,524,595.22	--	1,435,561.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
中国民航大学	549,942.60	履约保证金	4.60%
广东科学技术职业学院	485,672.00	履约保证金	4.07%
广东省计量科学研究院	415,542.50	履约保证金	3.48%
广东省卫生和计划生育委员会	400,000.00	履约保证金	3.35%
潮州市政府采购中心	346,000.00	履约保证金	2.90%
合计	2,197,157.10	--	18.40%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中国民航大学	客户	549,942.60	1 至 2 年	4.60%
广东科学技术职业学院	客户	485,672.00	1 年以内	4.07%
广东省计量科学研究院	客户	415,542.50	1 年以内	3.48%
广东省卫生和计划生育委员会	客户	400,000.00	1 年以内	3.35%
潮州市政府采购中心	客户	346,000.00	2 至 4 年	2.90%
合计	--	2,197,157.10	--	18.40%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,529,710.07	92.57%	15,250,837.84	96.45%
1 至 2 年	2,647,853.76	7.31%	459,647.24	2.91%
2 至 3 年	38,216.24	0.11%	97,750.46	0.62%
3 年以上	4,428.00	0.01%	4,428.00	0.02%
合计	36,220,208.07	--	15,812,663.54	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市中祈隆信息科技有限公司	供应商	4,473,000.00	1 年以内	预付材料款
长沙楚昱科技有限公司	供应商	3,400,000.00	1 年以内	预付材料款
广东国鸿资讯科技有限公司	供应商	3,131,395.70	1 年以内	预付材料款
广州惠海信息科技有限公司	供应商	3,086,785.00	0-2 年以内	预付材料款
广州芯戈计算机科技有限公司	供应商	2,393,062.00	1 年以内	预付材料款
合计	--	16,484,242.70	--	--

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

无。

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,204,521.20		39,204,521.20	6,108,817.16		6,108,817.16
在产品	22,094,036.98		22,094,036.98	1,037,662.04		1,037,662.04
库存商品	7,427,092.42		7,427,092.42	9,021,212.99		9,021,212.99
发出商品	6,999,571.61		6,999,571.61	3,672,321.14		3,672,321.14
合计	75,725,222.21		75,725,222.21	19,840,013.33		19,840,013.33

(2) 存货跌价准备

无。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	2,927.62	22,338.40
合计	2,927.62	22,338.40

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
北京纹歌科技发展有限公司	30.00%	30.00%	6,756,837.88	521,263.57	6,235,574.31	859,300.11	-904,546.11

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京纹歌科技发展有限公司	权益法	2,140,000.00	0	1,868,636.17	1,868,636.17	30.00%	30.00%	--	0.00	0.00	0.00
合计	--	2,140,000.00	0	1,868,636.17	1,868,636.17	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	215,191,866.21	17,764,038.97			232,955,905.18
其中：房屋及建筑物	33,293,062.40				33,293,062.40
运输工具	10,585,171.55				10,585,171.55
固定资产装修	8,573,239.21				8,573,239.21
电子设备	159,060,611.00	17,764,038.97			176,824,649.97
其他设备	3,679,782.05				3,679,782.05
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	49,970,393.38		17,329,721.52		67,300,114.90
其中：房屋及建筑物	3,435,411.75		465,123.67		3,900,535.42
运输工具	1,830,989.04		496,526.82		2,327,515.86
固定资产装修	2,644,322.58		407,228.87		3,051,551.45
电子设备	41,330,708.00		15,615,628.68		56,946,336.68
其他设备	728,962.01		345,213.48		1,074,175.49
--	期初账面余额	--			本期期末余额

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
三、固定资产账面净值合计	165,221,472.83	--		165,655,790.28
其中：房屋及建筑物	29,857,650.65	--		29,392,526.98
运输工具	8,754,182.51	--		8,257,655.69
固定资产装修	5,928,916.63	--		5,521,687.76
电子设备	117,729,903.00	--		119,878,313.29
其他设备	2,950,820.04	--		2,605,606.56
四、减值准备合计	50,239.10	--		50,239.10
运输工具	35,066.63	--		35,066.63
固定资产装修		--		
电子设备	14,948.11	--		14,948.11
其他设备	224.36	--		224.36
五、固定资产账面价值合计	165,171,233.73	--		165,605,551.18
其中：房屋及建筑物	29,857,650.65	--		29,392,526.98
运输工具	8,719,115.88	--		8,222,589.06
固定资产装修	5,928,916.63	--		5,521,687.76
电子设备	117,714,954.89	--		119,863,365.18
其他设备	2,950,595.68	--		2,605,382.20

本期折旧额 17,329,721.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蓝盾信息安全产业基地-高唐基地	117,952,849.76	-	117,952,849.76	113,950,553.09	-	113,950,553.09
蓝盾信息安全产业基地-萝岗基地	762,489.43	-	762,489.43	368,905.60	-	368,905.60
合计	118,715,339.19	-	118,715,339.19	114,319,458.69	-	114,319,458.69

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	工程投 入占预 算比例	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来源	期末数
蓝盾信息安全产 业基地-高唐基地	176,987,700.00	113,950,553.09	4,002,296.67	-	-	66.64%	83.39%	8,219,212.30	2,053,416.67	6.15%	募股资金、金 融机构贷款 和自筹	117,952,849.76
蓝盾信息安全产 业基地-萝岗基地	260,000,000.00	368,905.60	393,583.83	-	-	0.29%	0.29%	-	-	-	自筹资金	762,489.43
合计	436,987,700.00	114,319,458.69	4,395,880.50	-	-	--	--	8,219,212.30	2,053,416.67	--	--	118,715,339.19

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度
蓝盾信息安全产业基地-高唐基地	83.39%
蓝盾信息安全产业基地-萝岗基地	0.29%

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	116,176,254.32	33,662,383.57		149,838,637.89
软件著作权（投资）	71,405,882.70	27,123,486.84		98,529,369.54
软件著作权（外购）	13,054,985.62	6,538,896.73		19,593,882.35
土地使用权（外购）	31,715,386.00			31,715,386.00
二、累计摊销合计	54,569,983.30	5,624,746.98		60,194,730.28
软件著作权（投资）	47,548,882.03	4,073,323.48		51,622,205.51
软件著作权（外购）	5,698,188.05	1,234,269.64		6,932,457.69
土地使用权（外购）	1,322,913.22	317,153.86		1,640,067.08
三、无形资产账面净值合计	61,606,271.02	28,037,636.59		89,643,907.61
软件著作权（投资）	23,857,000.67			46,907,164.03
软件著作权（外购）	7,356,797.57			12,661,424.66
土地使用权（外购）	30,392,472.78			30,075,318.92
四、减值准备合计	0.00			
软件著作权（投资）	0.00			
软件著作权（外购）	0.00			
土地使用权（外购）	0.00			
无形资产账面价值合计	61,606,271.02	28,037,636.59		89,643,907.61
软件著作权（投资）	23,857,000.67			46,907,164.03
软件著作权（外购）	7,356,797.57			12,661,424.66
土地使用权（外购）	30,392,472.78			30,075,318.92

本期摊销额 5,624,746.98 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
UltraUTM 统一安全网关项目	6,594,672.83			6,594,672.83	0.00
全网综合监控审计平台项目	10,527,064.22			10,527,064.22	0.00
研发及培训中心建设项目	6,044,998.13	859,207.18		6,904,205.31	0.00
蓝盾互联网舆情分析平台项目	11,085,907.89	2,815,856.65			13,901,764.54
立项项目--云计算安全监控及管理中心项目	208,471.34	761,924.66			970,396.00
政府综合应急平台项目	975,667.36	722,671.96		1,698,339.32	0.00
安全生产应急管理平台项目	823,114.34	576,090.82		1,399,205.16	0.00
大数据安全综合管理平台项目		564,972.19			564,972.19
中小學生安全应急宣教系统项目		485,301.39			485,301.39
三防应急指挥决策系统项目		315,345.96			315,345.96
开发支出费用化支出		30,089,077.75	30,089,077.75		0.00
合计	36,259,896.11	37,190,448.56	30,089,077.75	27,123,486.84	16,237,780.08

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 19.09%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 50.47%。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公室装修费	5,574,345.75	-	716,681.34	-	4,857,664.41	--
合计	5,574,345.75	-	716,681.34	-	4,857,664.41	--

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,651,614.10	1,831,070.55
可抵扣亏损	320,087.45	320,087.45
无形资产摊销	551,482.92	1,115,209.21
应付职工薪酬	529,495.56	589,830.98
未实现内部交易	62,773.14	11,792.45
小计	4,115,453.17	3,867,990.64
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
可抵扣差异项目		
坏账准备	87,013,482.95	17,934,438.67
固定资产减值准备	50,239.10	50,239.10
无形资产摊销	6,983,462.01	10,982,037.77
应付职工薪酬	4,254,763.76	4,826,161.31
可抵扣亏损	1,280,349.80	1,280,349.80
未实现内部交易影响	627,731.39	47,169.80
小计	100,210,029.01	35,120,396.45

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,934,438.67	6,508,946.60			24,443,385.27
二、固定资产减值准备	50,239.10				50,239.10
合计	17,984,677.77	6,508,946.60	0.00	0.00	24,493,624.37

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	61,439,780.00	37,725,830.00
预付设备款	2,321,142.00	1,807,142.00
合计	63,760,922.00	39,532,972.00

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	9,400,000.00	22,900,000.00
保证借款	140,000,000.00	140,000,000.00
合计	149,400,000.00	162,900,000.00

短期借款分类的说明

抵押借款期末余额9,400,000.00元系公司于2013年7月向广发银行股份有限公司广州分行借入，年利率为7.80%，借款期限为1年，由公司位于广州市天河区科韵路16号自编1栋2001的房产(房产证号：穗字第0950038444号，账面原值为17,870,936.20元)作抵押担保，并签订编号为12176813014-01号《最高额抵押合同》，由公司控股股东柯宗庆和柯宗贵提供保证担保，并签订的编号为12176813014-02号《最高额保证担保合同》。

保证借款期末余额 140,000,000.00 元，其中（1）30,000,000.00 元系公司于 2013 年 10 月向中国工商银行广州市白云路支行借入，年利率为 6.00%，借款期限为 1 年，由公司控股股东柯宗庆和柯宗贵提供保证担保，并分别签订编号为 36020044-2013 年（白云）字 0213-1 号、0213-2 号《最高额保证合同》；（2）30,000,000.00 元系公司于 2013 年 8 月向中国民生银行股份有限公司广州分行借入，年利率为 6.60%，借款期限为 1 年，由公司控股股东柯宗庆和柯宗贵提供保证担保，并分别签订个高保字第 ZH1300000153368-1 号、ZH1300000153368-2 号《最高额担保合同》；（3）50,000,000.00 元系公司于 2013 年 11 月向中国民生银行股份有限公司广州分行借入，年利率为 6.90%，借款期限为 1 年，由公司控股股东柯宗庆和柯宗贵提

供保证担保，并分别签订个高保字第 ZH1300000153368-1 号、ZH1300000153368-2 号《最高额担保合同》；

(4) 30,000,000.00 元，系公司于 2013 年 10 月向平安银行股份有限公司广州分行科韵支行借入，年利率为 7.80%，借款期限为 1 年，由控股股东柯宗贵提供保证担保，并签订编号为平银穗科综字第 201300716 第 001 号的《最高额保证担保合同》。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,729,153.50	13,806,725.02
合计	46,729,153.50	13,806,725.02

下一会计期间将到期的金额 46,729,153.50 元。

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	87,773,042.25	67,939,031.16
1-2 年	13,929,865.59	13,567,643.91
2-3 年	1,140,748.89	58,788.00
3 年以上	82,056.74	127,200.94
合计	102,925,713.47	81,692,664.01

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
珠海彩珠实业有限公司	800,000.00	材料款未结算完毕
广东融正资讯科技有限公司	728,929.00	材料款未结算完毕
周伟良	716,075.00	工程款未结算完毕
广州市宁众信息技术有限公司	396,000.00	材料款未结算完毕
广州冈柏智能科技有限公司	298,884.00	材料款未结算完毕

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	22,389,319.68	20,631,561.97
1-2 年	1,504,037.35	1,790,955.05
2-3 年	232,534.70	92,550.00
3 年以上	224,940.00	182,460.00
合计	24,350,831.73	22,697,527.02

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
广州航海高等专科学校	521,100.00	业务未完结
中共河源市委组织部	338,000.00	业务未完结

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,201,296.47	25,484,065.48	29,763,841.24	4,921,520.71
二、职工福利费		591,627.95	591,627.95	
三、社会保险费		2,395,469.94	2,395,469.94	
四、住房公积金		2,070,895.27	2,070,895.27	
六、其他		243,540.73	243,540.73	
合计	9,201,296.47	30,785,599.37	35,065,375.13	4,921,520.71

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 243,540.73 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末余额为计提的2014年6月份工资，已于2014年7月份发放。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	14,639,634.59	14,025,368.96
营业税	376,195.03	362,594.11
企业所得税	-1,562,326.41	703,846.86
个人所得税	368,453.55	501,510.79
城市维护建设税	23,655.11	239,870.00
教育费附加	11,629.28	104,292.81
地方教育费附加	8,603.78	70,379.43
堤围防护费	95,824.91	228,361.11
印花税	127,771.71	183,632.18
合计	14,089,441.55	16,419,856.25

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	111,041.67	131,541.65
短期借款应付利息	287,054.11	342,045.00
合计	398,095.78	473,586.65

23、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	468,437.86	383,607.87
1-2 年	6,497.48	12,343.00
合计	474,935.34	395,950.87

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

24、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	65,000,000.00	70,000,000.00
合计	65,000,000.00	70,000,000.00

长期借款分类的说明

长期借款期末余额 65,000,000.00 元，系公司于 2012 年 8 月-9 月向招商银行广州分行借入，年利率为 6.15%，借款期限为 3 年，由公司以位于广州市天河区科韵路 16 号自编 1 栋 2101 的房产(房产证号：穗字第 0940039965 号)，账面原值为 15,422,126.20 元作为抵押。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
招商银行股份有限公司广州黄埔大道支行	2012 年 08 月 23 日	2015 年 08 月 22 日	人民币元	6.15%	14,000,000.00	19,000,000.00
招商银行股份有限公司广州黄埔大道支行	2012 年 09 月 17 日	2015 年 08 月 22 日	人民币元	6.15%	51,000,000.00	51,000,000.00
合计	--	--	--	--	65,000,000.00	70,000,000.00

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	38,579,487.18	26,240,000.00
合计	38,579,487.18	26,240,000.00

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
网络安全云平台	3,600,000.00	0.00	400,000.00		3,200,000.00	与资产相关
云安全技术公共服务平台	5,040,000.00	2,700,000.00	643,846.15		7,096,153.85	与资产相关
高新技术产业发展项目	7,600,000.00	0.00	800,000.00		6,800,000.00	与资产相关
广州市创新型企业	2,000,000.00	0.00			2,000,000.00	与收益相关
省信息产业发展专项现代化信息服务业项目	4,000,000.00	3,750,000.00			7,750,000.00	与收益相关
基于智能分析的安全运营中心平台（soc）研发及产业化	4,000,000.00	0.00			4,000,000.00	与收益相关
网络应用安全监测审计平台		4,000,000.00	66,666.67		3,933,333.33	与资产相关
2013 年省中小企业发展资金（中小企业、民营企业贷款贴息）		290,000.00	290,000.00		0.00	与收益相关
电子信息产业振兴和技术改造项目 2013 年中央预算内投资计划		4,000,000.00	200,000.00		3,800,000.00	与资产相关
合计	26,240,000.00	14,740,000.00	2,400,512.82		38,579,487.18	--

26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	196,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	196,000,000.00

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	312,243,231.67	0.00	0.00	312,243,231.67
合计	312,243,231.67	0.00	0.00	312,243,231.67

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,654,958.51	0.00	0.00	19,654,958.51
合计	19,654,958.51	0.00	0.00	19,654,958.51

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	152,967,510.19	--
调整后年初未分配利润	152,967,510.19	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,022,357.37	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
应付普通股股利	0.00	
期末未分配利润	155,989,867.56	--

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	200,571,476.54	157,739,959.74
营业成本	115,163,218.61	96,805,317.27

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
政府机关	99,585,166.05	63,383,214.34	71,186,037.83	43,537,607.90
系统集成商	59,383,308.59	29,797,620.79	36,700,595.19	20,485,416.08
教育机构	10,034,924.51	6,044,227.02	11,581,229.26	10,005,863.62
制造贸易	16,999,327.69	6,771,843.12	19,334,108.02	12,977,286.52
电信业	2,190,921.07	1,527,156.02	11,861,019.51	4,494,092.34
其他	12,377,828.63	7,639,157.32	7,076,969.93	5,305,050.81
合计	200,571,476.54	115,163,218.61	157,739,959.74	96,805,317.27

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安全产品	30,556,796.49	9,073,461.17	24,864,075.19	6,496,010.83
安全集成	154,833,763.14	103,460,660.61	125,679,329.94	88,703,798.28
安全服务	15,180,916.91	2,629,096.83	7,196,554.61	1,605,508.16
合计	200,571,476.54	115,163,218.61	157,739,959.74	96,805,317.27

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	210,683.75	75,667.17		
华北	1,664,549.76	605,920.54	11,056,334.05	9,467,573.71
华东	2,911,080.58	1,570,870.66	1,100,409.80	519,734.26
华南	168,542,680.31	97,608,701.95	137,814,314.37	82,703,144.72
华中	21,696,709.38	11,732,894.94	1,815,570.94	1,325,829.57
西北	5,086,981.10	3,382,843.49	5,837,945.96	2,748,352.76
西南	458,791.66	186,319.86	115,384.62	40,682.25
合计	200,571,476.54	115,163,218.61	157,739,959.74	96,805,317.27

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市宇捷达数码科技有限公司	31,864,055.43	15.89%
资兴市电子政务中心	21,427,094.01	10.68%
乳源瑶族自治县公安局	6,247,283.00	3.11%
广州市劳教工作管理局	4,869,000.00	2.43%
深圳市交通运输委员会客运交通管理局	4,764,962.39	2.38%
合计	69,172,394.83	34.49%

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	386,706.73	72,522.58	3%、5%
城市维护建设税	391,481.74	226,882.79	7%
教育费附加	168,099.17	97,274.04	3%
地方教育费附加	112,066.10	64,849.37	2%
合计	1,058,353.74	461,528.78	--

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	683,436.91	1,893,421.23
差旅费	1,034,568.55	1,767,594.80
职工薪酬	10,572,453.27	6,249,167.82
广告费	66,743.00	141,776.00
会务会议费	194,170.90	758,699.50
投标服务费	1,269,009.88	442,905.60
业务招待费	1,269,162.70	2,735,335.10
其他	16,440.00	116,549.81
合计	15,105,985.21	14,105,449.86

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	7,063,237.41	2,549,772.21
差旅费	2,436,748.64	535,962.60
职工薪酬	9,191,143.40	9,266,044.30
水电管理费	660,720.55	617,974.81
税金	288,380.31	267,432.25
无形资产摊销	577,751.52	269,460.19
研发费	30,089,077.75	17,413,770.47
业务招待费	1,368,461.11	964,467.70
折旧费	2,438,237.58	2,060,543.92

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,873,248.66	2,014,986.54
其他	655,287.03	847,791.17
合计	56,642,293.96	36,808,206.16

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,497,845.01	3,193,458.33
利息收入	-573,240.13	-625,195.45
银行手续费	486,916.74	43,132.57
合计	5,411,521.62	2,611,395.45

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-271,363.83	0
合计	-271,363.83	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京纹歌科技发展有限公司	-271,363.83	0	本期新增参股公司
合计	-271,363.83	0	

36、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	6,508,946.60	7,034,494.64
合计	6,508,946.60	7,034,494.64

37、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,400,512.82	11,000,000.00	2,400,512.82
退税收入	1,968,495.57	0	0
其他	226,200.10	400.00	226,200.10
合计	4,595,208.49	11,000,400.00	2,626,712.92

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
网络安全云平台	400,000.00		与资产相关	是
云安全技术公共服务平台	643,846.15		与资产相关	是
高新技术产业发展项目	800,000.00		与资产相关	是
网络应用安全监测审计平台	66,666.67		与资产相关	是
2013 年省中小企业发展资金（中小企业、民营企业贷款贴息）	290,000.00		与收益相关	是
电子信息产业振兴和技术改造项目 2013 年中央预算内投资计划	200,000.00		与资产相关	是
蓝盾网络安全云平台		10,000,000.00	与收益相关	是
蓝盾内网主机安全保密及审计系统研发		1,000,000.00	与收益相关	是
合计	2,400,512.82	11,000,000.00	--	--

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0	1,118,167.24	
其中：固定资产处置损失	0	1,118,167.24	
对外捐赠	1,094,000.00	120,000.00	1,094,000.00
其他	416.60	99.71	416.60
合计	1,094,416.60	1,238,266.95	1,094,416.60

39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,051,810.47	3,256,261.25
递延所得税调整	-206,209.50	-771,839.23
合计	845,600.97	2,484,422.02

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	3,022,357.37	8,270,086.50
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,277,255.93	8,122,580.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	1,745,101.44	147,506.45
期初股份总数	4	196,000,000.00	98,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		-
报告期因回购等减少的股份数	8		-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		-
报告期缩股数	10		-
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	196,000,000.00	98,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.02	0.08

项 目	序号	本期数	上期数
基本每股收益（Ⅱ）	15=3÷12	0.01	0
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	-	-
所得税率	17	-	-
转换费用	18	-	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-	-
稀释每股收益（Ⅰ）	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.02	0.08
稀释每股收益（Ⅱ）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.01	0

按新股本196,000,000股摊薄计算，调整后的上年同期每股收益为0.04元。

41、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府专项补贴款	10,740,000.00
利息收入	385,607.06
收到的往来款	40,552.54
合计	11,166,159.60

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的往来款、销售费用及管理费用	34,481,855.78
银行手续费	486,916.74
合计	34,968,772.52

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金专户利息收入	187,633.07
合计	187,633.07

42、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	3,064,983.89	7,191,278.61
加：资产减值准备	7,095,901.11	7,034,494.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,329,721.52	13,903,090.17
无形资产摊销	5,624,746.98	2,560,414.26
长期待摊费用摊销	716,681.34	549,614.61
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）	0.00	76,794.77
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	1,041,372.47
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	5,497,845.01	3,193,458.33
投资损失（收益以“－”号填列）	0.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-143,436.36	-399,947.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-56,465,770.47	-7,345,813.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-114,593,401.12	-127,883,537.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	62,889,616.13	-4,692,005.01
经营活动产生的现金流量净额	-68,983,111.97	-104,770,785.76
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	243,055,806.07	262,935,419.15
减：现金的期初余额	396,817,393.07	440,530,790.07
现金及现金等价物净增加额	-153,761,587.00	-177,595,370.92

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位支付的现金及现金等价物	2,140,000.00	

补充资料	本期发生额	上期发生额
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,140,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	243,055,806.07	396,817,393.07
其中：库存现金	171,939.39	69,549.27
可随时用于支付的银行存款	242,883,866.68	396,747,843.80
三、期末现金及现金等价物余额	243,055,806.07	396,817,393.07

43、所有者权益变动表项目注释

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

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

柯宗庆、柯宗贵为公司的实际控制人，分别持股19.07%。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
蓝盾信息安全技术有限公司	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	广州	柯宗贵	计算机应用服务业	15000 万	100.00%	100.00%	58952754-1
广东省蓝盾职业培训学院	控股子公司	民办非企业单位	广州	柯宗贵	教育培训服务	1000 万	100.00%	100.00%	05857421-8
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	柯宗荣	计算机应用服务业	1000 万	60.00%	60.00%	05892795-X
广东蓝盾移动互联网信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	广州	柯宗贵	软件和信息技术服务业	1000 万	100.00%	100.00%	09365550-7
广州市奔特信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	广州	姚欣鸿	研究和实验发展	100 万	100.00%	100.00%	30444862-1

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
北京纹歌科技发展有限公司	有限责任公司	北京	申一重	技术开发及技术服务	714 万	30.00%	30.00%	参股公司	05560465-3

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京纹歌科技发展有限公司	子公司投资公司	05560465-3
深圳市博益投资发展有限公司	持股 5% 以上的法人	66100600-4
广州融轩投资咨询有限公司	实际控制人控制的企业	06580173-0
广州景轶创业投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业	05450803-7
广东益街坊电子有限公司	实际控制人控制的企业	55057763-X
中科蓝华生命科技有限公司	实际控制人控制的企业	06110081-4
广州奥邦投资咨询有限公司	实际控制人控制的企业	06580505-3
广州景轩投资管理有限公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	05061513-4
中经汇通有限责任公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	67349171-3
广州市中经石油化工有限公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	71249454-7
广州市通汇科技有限公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	57215459-0
中经汇通（武汉）有限公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	55198565-1
汇通宝支付有限责任公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	72822119-9
广东中经汇通电子商务有限公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	58954179-X
China Express Group Limited	实际控制人的关联自然人控制的企业	-
China Express (Cayman) Holdings Limited	实际控制人的关联自然人控制的企业	-
Access Universe International Limited	实际控制人的关联自然人控制的企业	-
Winner choice International Limited	实际控制人的关联自然人控制的企业	-
Swoop Success International Limited	实际控制人的关联自然人控制的企业	-
广东迅通科技股份有限公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	23316398-6
北京爱创科技股份有限公司	关联自然人担任董事的企业	76351629-1
珠海格力电器股份有限公司	关联自然人担任董事的企业	19254825-6
江苏通达动力科技股份有限公司	关联自然人担任董事的企业	13873911-5
中山达华智能科技股份有限公司	关联自然人担任董事的企业	61808620-5

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无。

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
柯宗庆	蓝盾信息安全技术股份有限公司	80,000,000.00	2013年07月30日	2014年07月29日	否
柯宗贵	蓝盾信息安全技术股份有限公司	80,000,000.00	2013年07月30日	2014年07月29日	否
柯宗贵	蓝盾信息安全技术股份有限公司	50,000,000.00	2013年07月16日	2014年07月15日	否
柯宗庆	蓝盾信息安全技术股份有限公司	50,000,000.00	2013年09月26日	2018年12月31日	否
柯宗贵	蓝盾信息安全技术股份有限公司	50,000,000.00	2013年09月26日	2018年12月31日	否

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

无。

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

(1)、公司于 2013 年 7 月向广发银行股份有限公司广州分行借入借款 9,400,000.00 元, 年利率为 7.80%, 借款期限为 1 年, 由公司以位于广州市天河区科韵路 16 号自编 1 栋 2001 的房产(房产证号: 穗字第 0950038444 号, 账面原值为 17,870,936.20 元)作抵押担保, 并签订编号为 12176813014-01 号《最高额抵押合同》, 由公司控股股东柯宗庆和柯宗贵提供保证担保, 并签订的编号为 12176813014-02 号《最高额保证担保合同》。

(2)、公司于 2012 年 8 月-9 月向招商银行广州分行借入借款 65,000,000.00 元, 年利率为 6.15%, 借款期限为 3 年, 由公司以位于广州市天河区科韵路 16 号自编 1 栋 2101 的房产(房产证号: 穗字第 0940039965 号), 账面原值为 15,422,126.20 元作为抵押。

(3) 2014 年 4 月 29 日, 经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过, 公司将五个募集资金投资项目的全部节余资金 8,640.45 万元 (含专户利息收入) 永久补充流动资金。根据相关规定, 公司承诺: 在本次使用募集资金投资项目节余资金永久补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资, 也不为他人提供财务资助。承诺期限: 2014 年 4 月 29 日—2015 年 4 月 29 日。

2、前期承诺履行情况

无。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

因筹划重大资产重组事项, 公司股票自 2014 年 8 月 1 日开市时起停牌至今。至本报告披露日, 公司正在全力推动重大资产重组各项工作。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、其他

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备	253,870,530.05	100.00%	20,354,170.86	8.02%	201,203,015.28	100.00%	15,379,543.84	7.64%
组合小计	253,870,530.05	100.00%	20,354,170.86	8.02%	201,203,015.28	100.00%	15,379,543.84	7.64%
合计	253,870,530.05	--	20,354,170.86	--	201,203,015.28	--	15,379,543.84	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	190,980,560.16	75.23%	9,549,028.01	151,165,013.96	75.13%	7,558,250.70
1至2年	42,959,393.60	16.92%	4,295,939.36	40,151,389.34	19.96%	4,015,138.93
2至3年	18,101,897.71	7.13%	5,430,569.31	6,567,588.76	3.26%	1,970,276.63
3至4年	1,316,212.82	0.52%	658,106.41	2,766,320.51	1.37%	1,383,160.26
4至5年	459,689.96	0.18%	367,751.97	499,926.91	0.25%	399,941.53
5年以上	52,775.80	0.02%	52,775.80	52,775.80	0.03%	52,775.80
合计	253,870,530.05	--	20,354,170.86	201,203,015.28	--	15,379,543.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
深圳市宇捷达数码科技有限公司	客户	37,280,944.85	1年以内	14.69%
广州市社会保险基金管理中心	客户	31,112,935.99	1年以内	12.26%
资兴市电子政务中心	客户	20,055,760.00	1年以内	7.90%
广东兴业国际实业有限公司	客户	15,453,859.76	1-2年	6.09%
蓝盾信息安全技术有限公司	子公司	11,887,736.00	1年以内	4.68%
合计	--	115,791,236.60	--	45.62%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
蓝盾信息安全技术有限公司	子公司	11,887,736.00	4.68%
合计	--	11,887,736.00	4.68%

(7)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备	7,277,312.04	100.00%	1,054,517.77	14.49%	10,680,575.19	100.00%	1,243,144.31	11.64%
组合小计	7,277,312.04	100.00%	1,054,517.77	14.49%	10,680,575.19	100.00%	1,243,144.31	11.64%
合计	7,277,312.04	--	1,054,517.77	--	10,680,575.19	--	1,243,144.31	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	4,253,022.97	58.44%	212,651.15	7,981,369.53	74.73%	399,068.48
1至2年	1,710,423.78	23.50%	171,042.38	1,364,355.69	12.78%	136,435.57
2至3年	555,768.59	7.64%	166,730.58	521,401.05	4.88%	156,420.32

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
3 至 4 年	437,348.24	6.01%	218,674.12	394,533.24	3.69%	197,266.62
4 至 5 年	176,644.60	2.43%	141,315.68	324,811.82	3.04%	259,849.46
5 年以上	144,103.86	1.98%	144,103.86	94,103.86	0.88%	94,103.86
合计	7,277,312.04	--	1,054,517.77	10,680,575.19	--	1,243,144.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中国民航大学	客户	549,942.60	1 至 2 年	7.56%
广东省计量科学研究院	客户	415,542.50	1 年以内	2.06%
潮州市政府采购中心	客户	346,000.00	2 至 4 年	2.06%
中国平安财产保险股份有限公司	客户	219,533.24	0 至 4 年	1.90%
北京中关村软件园发展有限责任公司	客户	202,569.53	1 年以内	1.83%
合计	--	1,733,587.87	--	15.41%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
蓝盾信息安全技术有限公司	成本法	150,000,000.00	110,000,000.00	40,000,000.00	150,000,000.00	100.00%	100.00%	无	0.00	0.00	0.00
广东省蓝盾职业培训学院	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	无	0.00	0.00	0.00
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	60.00%	60.00%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	166,000,000.00	126,000,000.00	40,000,000.00	166,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	135,145,083.15	152,875,731.35
合计	135,145,083.15	152,875,731.35
营业成本	74,468,097.06	93,854,165.63

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
政府机关	61,589,344.28	38,572,076.65	67,073,578.44	41,034,307.48
系统集成商	54,278,306.29	24,416,790.75	35,990,466.19	20,063,792.25
教育机构	6,196,817.18	3,694,602.14	11,560,349.26	9,992,137.86
制造贸易	7,006,616.92	3,794,436.67	19,331,228.02	12,976,374.95
电信业	1,634,492.85	1,286,837.12	11,846,019.51	4,483,413.85
其他	4,439,505.63	2,703,353.73	7,074,089.93	5,304,139.24
合计	135,145,083.15	74,468,097.06	152,875,731.35	93,854,165.63

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安全产品	25,508,921.26	7,285,846.11	24,348,690.58	6,335,186.47
安全集成	99,254,210.93	65,315,809.79	122,384,363.75	86,154,965.84
安全服务	10,381,950.96	1,866,441.16	6,142,677.02	1,364,013.32
合计	135,145,083.15	74,468,097.06	152,875,731.35	93,854,165.63

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	739,960.71	268,139.92	10,933,334.05	9,431,409.52
华东	1,577,440.38	1,148,907.54	1,100,409.80	519,734.26
华南	110,356,652.88	61,041,701.93	133,073,085.98	79,788,157.27
华中	21,568,974.35	11,700,644.45	1,815,570.94	1,325,829.57
西北	534,929.84	152,168.55	5,837,945.96	2,748,352.76
西南	367,124.99	156,534.67	115,384.62	40,682.25
合计	135,145,083.15	74,468,097.06	152,875,731.35	93,854,165.63

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市宇捷达数码科技有限公司	31,864,055.43	23.58%
资兴市电子政务中心	21,427,094.01	15.85%
乳源瑶族自治县公安局	6,247,283.00	4.62%
广州市劳教工作管理局	4,869,000.00	3.60%
深圳市交通运输委员会客运交通管理局	4,764,962.39	3.53%
合计	69,172,394.83	51.18%

5、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	1,870,683.33	12,172,718.54
加：资产减值准备	4,786,000.48	7,001,660.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,498,267.40	12,355,438.50
无形资产摊销	5,152,032.90	2,347,404.73
长期待摊费用摊销	568,081.32	549,614.61
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）		

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,041,372.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,497,845.01	3,193,458.33
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	140,682.92	-504,122.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,898,697.47	-7,970,427.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,026,062.95	-125,631,422.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,587,893.50	2,184,386.61
经营活动产生的现金流量净额	-32,823,273.56	-93,259,919.00
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	157,650,335.70	221,858,511.13
减：现金的期初余额	304,463,734.67	386,944,768.60
现金及现金等价物净增加额	-146,813,398.97	-165,086,257.47

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,400,512.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-868,216.50	
减：所得税影响额	187,180.36	
少数股东权益影响额（税后）	67,860.03	
合计	1,277,255.93	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税补贴	1,968,495.57	依据国家对软件行业的总体政策导向，预期软件增值税退税的税收优惠政策将在较长时期内保持稳定，故定义为经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.44%	0.020	0.020
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26%	0.010	0.010

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动比率（%）	变动原因
货币资金	263,725,725.52	408,677,824.12	-35.47%	主要系研发项目投入增加、采购货物的预付款增加
应收账款	284,012,246.14	204,929,839.53	38.59%	主要系本期收入增加，回款速度放缓
预付款项	36,220,208.07	15,812,663.54	129.06%	主要系期末预付供应商货款增加
存货	75,725,222.21	19,840,013.33	281.68%	主要系本期采购原材料增加
无形资产	89,643,907.61	61,606,271.02	45.51%	主要系本期新增开发支出结转无形资产项目
开发支出	15,904,519.47	36,259,896.11	-56.14%	主要系本期资本化的研发项目减少
应付票据	46,729,153.50	13,806,725.02	238.45%	系本期采用票据结算的采购增加
应付职工薪酬	4,921,520.71	9,201,296.47	-46.51%	主要系本期支付上年年终奖导致余额下降
其他非流动负债	38,579,487.18	26,240,000.00	47.03%	系本期政府补助增加
利润表项目	本期金额	上期金额	变动比率（%）	变动原因
营业税金及附加	1,058,353.74	461,528.78	129.31%	系本期应交营业税增加
管理费用	56,642,293.96	36,808,206.16	53.88%	主要系本期费用化的研发支出增加
财务费用	5,411,521.62	2,611,395.45	107.23%	主要系本期银行借款较去年同期增加，相应的利息支出增加
营业外收入	4,595,208.49	11,000,400.00	-58.23%	主要系本期确认的政府补助收入减少
所得税费用	845,600.97	2,484,422.02	-65.96%	系本期利润总额下降及税率变化

第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2014年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部