



蓝盾信息安全技术股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人柯宗贵、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、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素。公司存在投资并购及管理风险、固定资产折旧、无形资产摊销、限制性股票费用摊销给公司经营业绩造成的风险、技术失密和核心技术人员流失的风险、技术开发和升级滞后的风险、应收账款风险、人力成本上升的风险等风险。详细内容见本报告“第四节 经营情况讨论与分析之十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	38
第七节 优先股相关情况 .....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	46
第九节 公司债相关情况 .....	47
第十节 财务报告.....	48
第十一节 备查文件目录 .....	155

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、蓝盾股份	指	蓝盾信息安全技术股份有限公司
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
《公司章程》	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》
蓝盾技术	指	蓝盾信息安全技术有限公司，公司全资子公司
华炜科技	指	广州华炜科技有限公司，公司全资子公司
中经电商	指	中经汇通电子商务有限公司，公司全资子公司
汇通宝	指	汇通宝支付有限责任公司，公司全资子公司
中经汇通	指	中经汇通有限责任公司，公司股东，且为公司控股股东的一致行动人
满泰科技	指	深圳市满泰科技发展有限公司，公司控股子公司
云海麒麟	指	深圳市云海麒麟计算机系统有限公司，公司持有其 15%的股权
中美新兴产业基金	指	深圳市中美新兴产业投资基金企业（有限合伙），公司作为有限合伙人入伙的创投企业
华炜思创	指	北京华炜思创科技有限公司，公司持有其 60%的股权
广州满泰	指	广州市满泰信息科技有限公司，满泰科技的全资子公司
华威达	指	珠海华威达投资企业（有限合伙），与公司共同投资设立华炜思创的合作方
瑞兴达投资	指	萍乡市瑞兴达投资管理合伙企业（有限合伙），公司收购满泰科技 60%股权的交易对方之一，满泰科技业绩承诺的利润补偿方
国珩投资	指	萍乡市国珩投资管理合伙企业（有限合伙），公司收购满泰科技 60%股权的交易对方之一
维宇投资	指	萍乡市维宇投资管理合伙企业（有限合伙），公司收购满泰科技 60%股权的交易对方之一
鸿华康投资	指	萍乡市鸿华康投资管理合伙企业（有限合伙），公司收购满泰科技 60%股权的交易对方之一
CMMI5	指	软件能力成熟度模型集成，是由美国国防部与卡内基-梅隆大学和美国国防工业协会共同开发和制定的一套评估认证体系，CMMI 模型分

		为 5 级，其中 CMMI5 级为最高级，标志着企业在标准化、规范化、成熟度等方面表现优秀
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
大安全	指	公司近年提出的产业发展战略，通过"内生+外延"双轮驱动的方式，紧抓信息安全产业外延不断扩大的机遇，发展出以网络安全为核心，以军工安全、互联网应用安全以及云计算安全等新兴技术安全为重要方向的"大安全"产业生态体系
等级保护	指	信息安全等级保护，是对信息和信息载体按照重要性等级分级别进行保护的一种工作，包括定级、备案、安全建设和整改、信息安全等级测评、信息安全检查五个阶段，要求不同安全等级的信息系统应具有不同的安全保护能力
分级保护	指	涉密信息系统分级保护，根据其涉密信息系统处理信息的最高密级，可以划分为秘密级、机密级和机密级（增强）、绝密级三个等级，是等级保护在涉密领域的具体体现
蓝盾安全卫士	指	公司自主研发的首款移动互联网安全产品，集网银安全、数据安全、隐私保护、通信安全、防垃圾短信、防骚扰电话、防吸费、手机加速、紧急求救等功能于一身
互联网接入口保密检测器	指	分布式布置在各个重要涉密单位的互联网接入口，通过监测接入口处的网络数据流来主动发现网络中攻击窃密行为和违规和互联网上传输涉密信息行为
电磁安防	指	防止电磁场、电磁脉冲对各类信息、控制、通信和电子设备的攻击、干扰和破坏，而采取的抑制防护的安全措施
云安全	指	一是云计算安全，是指云计算自身的安全保护；二是安全云服务，是指传统安全产品的云化
云防线	指	公司旗下产品，专注于网站安全、网站优化、网站数据挖掘。通过先进的云计算技术，为用户提供一站式的安全解决方案，网站在"零部署"、"零维护"的情况下，防止诸如 XSS、SQL 注入、木马、零日攻击、僵尸网络等各种网站安全问题
AI 防火墙	指	公司自主研发的一款基于机器学习威胁检测的"第三代防火墙"，可通过机器学习模型判定安全威胁，并能检测木马变种和未知威胁攻击、0 day 攻击等，误报率极低，且能做到主动防御
WannaCry	指	2017 年 5 月份爆发的一种"蠕虫式"的勒索病毒软件，由不法分子利用

		美国国家安全局泄露的危险漏洞"EternalBlue"（永恒之蓝）进行传播。
蓝盾智慧眼监控雷达	指	该款雷达是公司推出一种新型的安防雷达，能够自动跟踪目标和联动视频监控实现智慧安防指挥系统功能，自动化程度高，有效减轻安防人工巡逻的强度。适用于海岛、边境，核电站、卫星发射场、高铁大桥，油田、储油气码头，机密区域、重点外事区域等场所的安防。
员工持股计划	指	蓝盾信息安全技术股份有限公司-第一期员工持股计划
股权激励计划	指	蓝盾信息安全技术股份有限公司限制性股票激励计划
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
保荐机构、独立财务顾问	指	广发证券股份有限公司
审计机构、会计师、大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	蓝盾股份	股票代码	300297
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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		

### 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	危永荧
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	weiy@chinabluedon.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	939,852,234.19	516,323,842.39	82.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	140,824,877.03	78,363,234.20	79.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	136,390,388.09	69,514,819.91	96.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-761,371,904.28	-110,484,628.89	587.73%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.08	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.08	50.00%
加权平均净资产收益率	3.87%	4.85%	-0.98%
	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）	7,272,106,548.58	6,301,740,278.69	15.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,694,398,266.44	3,571,638,334.37	3.44%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,175,365,904
--------------------	---------------

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

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1198
-----------------------	--------

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-246,757.72	
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）	5,749,383.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-335,725.60	
减：所得税影响额	712,824.13	
少数股东权益影响额（税后）	19,587.45	
合计	4,434,488.94	--

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	23,670,847.57	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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司的主要业务和产品

公司成立于1999年，成立以来一直专注于网络信息安全领域，以“国际一流的信息安全企业”为战略远景，致力于成为我国智慧安全的领导者。公司构建了以安全产品为基础，覆盖安全方案、安全服务、安全运营的完整业务生态，为各大行业客户提供一站式的信息安全整体解决方案。同时，公司也瞄准了信息安全外延不断扩大的趋势，持续推进“大安全”产业发展战略，通过收购国内领先的电磁安防厂商华炜科技进入物理安全、军工安全领域，通过收购国内知名的电子商务推广运营服务商中经电商及汇通宝切入电商安全、支付安全等互联网应用安全领域，通过收购国内“水行业”自动化领先厂商满泰科技切入工控安全领域。同时，公司通过持续的自主研发、技术合作及投资参股，在云计算安全、大数据安全、移动安全等新兴方向进行了一系列布局，积极构建“大安全”产业生态版图。

报告期内，公司的主营业务所涉及的产品和服务主要包括以下几方面：

#### 1、安全及安防产品

信息安全产品方面，公司创建性地提出了“主动、自动、联动”的“动立方”产品理念，并形成了完整的“智慧安全”产品体系。目前，公司的安全产品涵盖了物理及工控安全、网络及应用安全、云计算大数据安全、移动安全、风险管控及安全管理、电商安全及个人安全、城市应急及生产应急安全、军工及保密安全、岸基雷达及视频监控雷达等各大系列产品，各项产品均通过国家公安、安全、保密、军队等权威主管部门检测认证。其中，在传统网络安全产品中，销售收入占比较大的主要产品情况如下：

（1）边界安全产品：部署在安全域的边界上，用于防御安全域外部对内部网络/主机设备进行攻击、渗透或安全域内部网络/主机设备向外部泄漏敏感信息的信息安全产品，主要包括防火墙、AI防火墙、防毒墙、入侵检测系统、入侵防御系统、漏洞扫描系统、VPN安全网关、DDoS防御网关、网闸、流量控制管理系统、综合安全网关等产品。

（2）安全管理产品：在统一的管理平台系统中集成了终端管理、网络管理、业务系统管理、资产管理等诸多功能，对内部网络安全域内所有计算机以及网络资源上的重要信息进行安全管理的产物，主要包括安全综合运维管理平台、内网安全管理及审计系统、业务监控系统、网络准入系统、移动存储介质安全管理系统、磁盘加密管理系统、MAC-接入管理系统等产品。

（3）应用安全产品：部署在特定的应用系统中，用于保障应用安全的信息安全产品，主要包括云安全产品、网站安全云平台、网页防篡改保护系统、Web应用防护系统、电子文档安全管理系统、反垃圾邮件系统、服务器管理系统、黑客追踪系统等产品。

（4）审计安全产品：通过网络数据的采集、分析、识别，实时动态监测通信内容、网络行为和网络流量，发现和捕获各种敏感信息、入侵行为和违规行为，实时报警响应并为用户提供取证手段的信息安全

产品，主要包括业务应用安全审计平台、信息安全管理审计系统、账号集中管理与审计系统、互联网审计系统、全网搜索系统、数据库审计系统等产品。

此外，公司的各大子公司还可提供互联网接入口保密检测器、互联网门户网站保密检查平台、计算机保密检查软件、云安全实训平台、网络空间安全竞赛平台、信息安全实验室、应急调度指挥平台、蓝盾安全卫士、电磁防护、VTS雷达、CSS雷达、视频监控雷达、工业控制综合自动化系统、安全监测自动化系统、工业控制安全管理系统等一系列产品。

## 2、安全及安防方案

随着我国信息化及互联网化的深入发展，客户对信息安全的需求已不仅仅停留在安全产品堆叠的层面，更需要把安全作为系统搭建的基础及核心考虑因素之一，从而构建智能、联动、全面、可感知的整体安全防护体系。同时，随着虚拟化、云计算技术的广泛应用，信息安全行业的竞争逐渐从安全产品的竞争发展成为安全能力及安全解决方案的竞争。公司作为国内最早的信息安全解决方案提供商之一，通过多年来的行业积累，以行业最佳实践和国际标准为基础，组建了蓝盾解决方案中心，全面推进“解决方案驱动”的新模式，将公司的行业经验、产品研发经验与客户需求进行提炼，结合新技术的应用，形成以解决行业发展需求为基础的最佳安全解决方案。公司目前已在政府、公安、教育、军工、医疗、电信、金融、交通、电力、制造、税务、环保等十多个行业以及等级保护、分级保护、数据安全、网站安全、应急管理、区域信息化、安全教育校企合作等应用领域形成成熟的一站式安全解决方案，并通过行业化营销的方式，在各大行业迅速渗透。

## 3、安全及安防服务

信息安全服务方面，公司根据客户的实际需求，提供包括紧急响应服务、等级保护、网络安全评估、远程监控服务、网络防病毒服务、安全管理策略服务、安全培训服务、安全信息通告服务、安全巡检服务、数据库专项服务、安全加固服务、ISO27000体系建设服务、业务流评估服务、体系建设咨询、安全事件处置和应急预案服务等全方位的专业安全服务。此外，公司作为国际云安全联盟成员之一，探索出了CloudFence云防线等安全运营服务，公司未来将在重点升级和推广云防线服务的基础上，不断完善云服务体系，将云计算解决方案能力及云安全服务能力打造为公司的核心能力之一。

## 4、电子商务推广运营服务

公司全资子公司中经电商及汇通宝作为公司电子商务推广运营服务业务的运营主体，利用互联网搭建的电子商务网络及平台向以油品零售商户、商场、超市、餐饮、汽车服务等其他商户提供网络营销、运营管理、客户管理以及积分管理等一系列推广运营服务，目前其业务范围已经覆盖广东、福建、上海、湖北、湖南等多个省市。基于为合作商户提供的推广运营管理等服务，中经电商会在结算期间内根据其用户消费的商品数量/金额按一定的结算标准自合作商户结算取得服务费收入。报告期内，中经电商及汇通宝通过电子商务推广运营而产生的交易金额达到21.18亿元，具体交易结构及截至报告期末的用户数量、合作商户数量情况如下：

根据合作商户类型分类
------------

合作商户类型	合作商户数量（个）	交易金额（元）	交易金额占比
油品合作商户	4,587	1,626,756,746.07	76.82%
非油品合作商户	9,921	490,815,900.10	23.18%
合计	14,508	2,117,572,646.17	100%

根据客户类型分类			
客户类型	客户数量（个）	交易金额（元）	交易金额占比
机构用户	13,523	732,768,942.81	34.60%
个人用户	10,689,830	1,384,803,703.36	65.40%
合计	10,703,353	2,117,572,646.17	100%

## （二）主要的业绩驱动因素

### 1、行业及政策推动因素

报告期内，《中华人民共和国网络安全法》正式实施，同时“WannaCry”等勒索病毒在全球范围内爆发，信息安全市场需求持续提升。同时，随着移动互联网、云计算、大数据、物联网、人工智能等新兴技术的广泛应用，新兴安全需求也在不断产生，合规性需求与自发性需求共同驱动着行业空间及公司业务规模的快速发展。

### 2、并表协同因素

报告期内，公司去年完成并购的中经电商及汇通宝的终端客户数量及合作商户数量持续增加，其经营业绩增长稳定。中经电商及汇通宝上年同期合并报表期间仅为5-6月份，而今年1-6月份全部纳入公司合并报表范围，因此大幅提升了公司报告期的整体盈利水平。同时，公司合并报表范围新增了控股子公司满泰科技，也促进了公司报告期净利润的增长。此外，公司通过充分发挥与收购的各家子公司之间的客户资源、市场渠道、产品研发、人力资源管理等方面的协同效应，也促进了公司整体经营效益的提升。

### 3、市场拓展因素

报告期内，公司加强了营销网络建设，行业化营销及渠道销售模式有效执行，同时公司加强了蓝盾AI防火墙、蓝盾云安全产品、蓝盾智慧眼监控雷达、蓝盾业务应用安全审计平台等多款智慧安全新产品的推广应用，提升了公司“智慧安全领导者”的市场地位。

## （三）报告期内公司所处的行业地位

公司作为国内信息安全行业的领先企业之一，报告期内，公司的业务规模及盈利水平增速均在业内名列前茅。同时，随着公司“大安全”产业发展战略的推进及“智慧安全”理念的深化，公司在产品和业务上的差异化优势以及在研发创新上的技术优势逐步显现，市场竞争力得到较大提升，已经发展成为我国智慧安全领导者。

此外，公司收购的中经电商及汇通宝是国内领先的电子商务推广运营服务商，业务模式独特，品牌知名度及影响力均处于行业领先地位；公司收购的华炜科技是电磁安防领域的龙头厂商之一，在军工、高铁等业务领域具备较强的核心竞争力；公司收购的满泰科技是国内领先的水行业综合自动化及信息化整体解决方案提供商，可提供成熟的工控综合自动化及工控系统安全解决方案。

## 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	2016年12月15日，满泰科技取得深圳市市场监督管理局核发的《变更（备案）通知书》（[2016]第85089433号），完成章程修正案（将满泰科技60%股份变更至蓝盾股份名下）的备案登记。上述标的资产过户已完成，公司持有满泰科技60%股份，并于2017年纳入蓝盾股份合并范围。
固定资产	本报告期末固定资产比期初减少2.83%，主要是公司固定资产正常折旧、处置或报废。
无形资产	本报告期末无形资产比期初增长57.11%，主要是报告期内外购无形资产的增加及纳入合并范围内新增子公司无形资产增加所致。
在建工程	本报告期末在建工程比期初增长10.00%，主要是由于蓝盾信息西南总部及研发基地项目、蓝盾西咸新区研发产业园基地、蓝盾信息安全产业园（萝岗基地）的投入增加。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司自成立以来一直专注于网络信息安全领域，经过十多年的积累和沉淀，目前已成为国内信息安全龙头企业之一，业务区域及品牌影响力也在全国范围内不断扩大和提升，整体规模位居行业前列。公司在业内首创了“智慧安全平台”，逐步成为我国智慧安全领域的领导厂商，加上在新兴技术领域的不断创新，公司的核心竞争力得到持续的巩固和提升，主要体现在以下方面：

### 1、“大安全”产业战略优势

公司近年提出“大安全”产业发展战略，紧抓信息安全产业外延不断扩大的机遇，无论是在传统的网络安全领域还是新兴的产业发展方向，均进行了积极布局，业务方向、业务区域及市场空间得以迅速扩大。报告期内，公司各子公司及业务板块之间的协同联动良好，充分发挥了“大安全”产业发展战略带来的优势。

### 2、技术研发优势

公司始终以自主创新为发展源动力，以技术研发领先优势抢占市场，经过十多年的探索和积累，已掌握了信息安全领域内的主要核心技术。截至报告期末，公司及主要子公司共拥有专利91项，软件著作权541

项。报告期内，子公司蓝盾技术中标7303万元的“呼伦贝尔市平安城市二期建设项目”、取得广东省武器装备科研生产二级保密资格认证、入围“军油工程”承建企业目录、多款产品入围中央国家机关2017-2018信息类产品协议供货采购项目，均是公司技术研发优势的集中体现。

### 3、专业资质优势

作为专业技术要求极高的行业，获得资质或许可的多少是衡量信息安全企业竞争实力的重要标准。截至报告期末，公司凭借领先的技术优势及丰富的案例优势，已拥有涉密信息系统产品检测证书18项、军用信息安全产品认证证书13项、产品销售许可证35项、中国信息安全认证中心产品认证证书39项、广东省高新技术产品证书15项、中国节能产品认证证书24项，并取得了信息系统集成及服务一级资质证书、中国国家强制性产品认证证书、涉密计算机信息系统集成甲级证书（系统集成及安防监控）、商用密码产品生产定点单位证书、国军标质量管理体系认证证书、信息安全一级应急处理服务资质证书、信息安全一级风险评估服务资质证书、国家信息安全测评信息安全服务资质证书（安全工程类一级）、通信网络安全服务能力评定证书（安全设计与集成一级）、CMMI5认证证书、工程设计资质证书（建筑智能化系统设计专项乙级）、广东省武器装备科研生产二级保密资格认证、防雷工程专业施工丙级证书、安全生产许可证（建筑施工）、广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格一级证书等业务资质，基本获得了包括信息安全产品、信息安全集成及信息安全服务在内的所有业务类别的较高级别资质或许可，成为业内资质或许可最齐全的企业之一。

### 4、市场和渠道优势

公司采用直销和渠道代理相结合的销售模式，经过多年的市场沉淀以及近年来的渠道建设，目前已形成覆盖全国的完整营销网络。公司现有的客户资源既是稳定的业务来源，也是宣传品牌、扩大影响力的最好载体，有利于新市场及新客户的开拓，为公司的持续盈利提供了重要保障，公司的客户资源遍布全国各地十多个行业上万家客户群体，是业内服务行业最广、服务客户数量最多的厂商之一；同时，报告期内，公司积极拓展销售渠道，并加强对渠道商的市场管理，通过对签约渠道商提供市场活动经费、人力资源、针对售前和售后人员提供技术支持、安全评估、紧急救援及客户跟踪等售后服务与咨询工作等方式，有效提升渠道商的业务能力，公司的渠道商也覆盖了全国主要省市，有效提升了公司的营销效率，为公司业务的持续拓展提供了有力保障。

### 5、人才团队优势

公司非常注重人才团队的建设，通过各种招聘渠道及产学研合作、校企合作等人才引进方式，目前已建立起一支技术精湛、经验丰富、业务熟练、结构合理、团结协作的研发、销售和管理团队。报告期内，公司积极引入业内顶尖的营销人才及研发人才，为公司全方位快速发展提供了有力保障。同时，公司也通过实施员工持股计划、股权激励计划等激励机制以及科学合理的薪酬机制，有效保证了公司核心技术、业务团队的稳定。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司的信息安全业务稳步发展，同时加上并表因素，公司的经营业绩实现了较快的增长。报告期内，公司实现营业收入93,985.22万元，同比增长82.03%；实现归属于上市公司股东的净利润14,082.49万元，同比增长79.71%。

报告期内，公司各项重点工作开展情况如下：

#### （一）研发创新方面

报告期内，公司继续加大研发投入，不断完善“智慧安全”产品体系，对云安全、移动安全、工控安全、业务应用安全、AI防火墙、视频监控雷达等方面的产品进行了持续研发创新及项目应用，并将“机器学习”等一系列前沿技术引入到安全技术应用中，打造了公司高精尖的“智慧安全”技术名片。截至报告期末，公司及主要子公司共拥有专利91项，软件著作权541项。持续的技术创新能力，为公司的全方位业务拓展提供了良好基础和有力保障。

#### （二）市场拓展方面

报告期内，公司对内加强了销售团队的建设，积极引入业内顶尖的营销人才，陆续新增了多个事业部，并针对销售及售前人员进行了持续的产品及技术培训，提升了营销团队的整体战斗力；对外持续拓展销售渠道，完善渠道架构，新增了一批行业核心代理商、省区总代理商、地市独家总代理商以及其他高级认证代理商，为公司业务在全国范围的拓展提供了重要助力。

报告期内，子公司蓝盾技术中标7,303万元的“呼伦贝尔市平安城市二期建设项目”，同时公司也在各行业持续形成典型案例，为公司拓展重点项目打下基础。报告期内，蓝盾技术取得广东省武器装备科研生产二级保密资格认证、入围“军油工程”承建企业目录、多款产品入围中央国家机关2017-2018信息类产品协议供货采购项目，也为其全方位业务拓展提供了良好基础和有力保障。

报告期内，子公司中经电商通过中移电子商务有限公司（中国移动全国）“和包”消费、联通支付有限公司（联通全国）“沃钱包”电子券消费、建设银行（广东、福建）“龙支付”消费及建设银行、工商银行、中国银行、广发银行、光大银行、中信银行等12家银行客户增值奖励消费、广东省人保、太平洋保险、平安保险等21家保险客户增值奖励消费、中国银联“银联钱包”全国加油站专属应用活动等方式，在合作商户数量不断增加的同时，终端客户数量及其消费规模不断增加。截至报告期末，其终端个人用户数超过1,000万个，终端机构用户数超过1.35万个，向用户发行的联名银行卡、车队卡、单用途预付卡、多用途预付卡等发卡量累计超过1,000万张，并拥有超过4,500家合作油品零售商户以及超过9,900家其他合作商户。报告期内，中经电商业务范围覆盖广东、福建、上海、湖北、湖南等多个省市，因其电商运营推广产生的交易总额为21.18亿元，其中油品交易金额16.27亿元，非油品交易金额为4.91亿元。

#### （三）产业投资方面

报告期内，公司持续进行产业投资布局，通过全资子公司蓝盾投资向云海麒麟增资1,000万元，获取云海麒麟15%的股权，加速推进在云计算、大数据领域的业务拓展及技术研发；公司拟投资5,000万元入伙中美新兴产业基金，借道布局互联网、移动互联网、人工智能等新兴产业；子公司华炜科技投资1,200万元设立控股子公司华炜思创，探索新型公共安全检测产品；子公司满泰科技投资1亿元设立广州满泰，进一步加大业务拓展力度。通过上述一系列产业投资布局，公司持续完善了“大安全”产业生态体系。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	939,852,234.19	516,323,842.39	82.03%	报告期公司销售收入稳定增长以及股权收购所得的子公司本期纳入合并范围所致。
营业成本	423,212,641.73	241,794,548.79	75.03%	报告期公司业务增长，相应营业成本也相应增加所致。
销售费用	59,175,985.16	26,891,607.57	120.05%	报告期公司员工薪酬支出增加，业务扩展相应的业务招待费、促销推广费增加所致。
管理费用	187,051,106.76	122,049,573.97	53.26%	报告期公司因人员增加、折旧费用增加、研发投入增加等导致管理费用增长所致。
财务费用	59,882,879.58	26,339,262.12	127.35%	报告期公司新增借款相应利息支出及融资费用增加所致。
所得税费用	28,601,634.03	13,665,990.22	109.29%	报告期公司收入稳定增长，利润总额增加，相应所得税费用增加所致。
研发投入	107,837,146.81	60,752,529.81	77.50%	报告期公司研发项目增多，研发的投入加大所致。
经营活动产生的现金流量净额	-761,371,904.28	-110,484,628.89	587.73%	报告期公司业务规模扩大，相应采购规模随之增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-518,194,006.93	-256,879,171.43	111.05%	报告期公司支付股权投资转让款以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	652,486,674.25	1,598,257,913.95	-59.18%	报告期公司无发生重大对外吸收投资的事项所致。
现金及现金等价物净增加额	-627,080,619.68	1,230,891,029.33	-150.95%	报告期公司无发生重大对外吸收投资的事项所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动



适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
安全及安防产品	175,918,954.92	69,888,241.42	60.27%	55.43%	50.15%	1.40%
安全及安防集成	503,982,133.18	287,424,766.63	42.97%	49.74%	57.19%	-2.70%
电商运营服务	209,453,822.40	37,676,560.99	82.01%	317.87%	571.92%	-6.80%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,459,141,953.02	20.06%	1,757,517,078.25	31.48%	-11.42%	报告期公司无发生重大对外募集资金事项，故本期比重相应下降。
应收账款	1,861,271,229.75	25.59%	930,256,191.36	16.66%	8.93%	报告期公司业务收入大幅增大，相应的应收款项余额随之增加，相应比重上升。
存货	140,975,689.35	1.94%	141,460,013.58	2.53%	-0.59%	
投资性房地产	-	0.00%	1,975,795.83	0.04%	-0.04%	
长期股权投资	562,631.85	0.01%	3,213,205.41	0.06%	-0.05%	
固定资产	535,257,158.12	7.36%	537,567,521.96	9.63%	-2.27%	
在建工程	275,730,993.29	3.79%	197,092,742.42	3.53%	0.26%	
短期借款	918,500,000.00	12.63%	645,000,000.00	11.55%	1.08%	
长期借款	834,044,286.46	11.47%	273,044,286.46	4.89%	6.58%	报告期公司业务需要取得的长期借款增加，导致比重上升。

**2、以公允价值计量的资产和负债**

□ 适用 √ 不适用

**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

本企业截至报告期期末的资产权利受限情况详见附注七 53、所有权或使用权受到限制的资产，股权质押情况详见附注七 29、长期借款。

**五、投资状况分析****1、总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**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

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	162,200
报告期投入募集资金总额	27,845.01
已累计投入募集资金总额	131,651.89
报告期内变更用途的募集资金总额	20,000
累计变更用途的募集资金总额	40,000
累计变更用途的募集资金总额比例	24.66%
募集资金总体使用情况说明	

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]41 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商广发证券股份有限公司于 2012 年 3 月 8 日向社会公开发行人普通股（A 股）股票 2,450 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 16 元。截止 2012 年 3 月 8 日，公司共募集资金 39,200 万元，扣除发行费用 3,924.33 万元，募集资金净额 35,275.67 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 35,412.09 万元，其中，募集资金 35,275.67 万元、银行手续费 1.17 万元、银行利息收入 137.60 万元。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]356 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商广发证券股份有限公司于 2015 年 5 月 5 日向特定投资者非公开发行普通股（A 股）股票 24,610,235 股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 17.96 元，用于购买资产和募集配套资金。截止 2015 年 4 月 14 日，公司共募集配套资金 13,000 万元，扣除发行费用 1,793.33 元，募集资金净额 11,206.67 万元。截止 2016 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 13,017.15 万元，其中，募集资金 13,000 万元、银行手续费 0.19 万元、银行利息收入 17.34 万元。

3、经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]616 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商广发证券股份有限公司于 2016 年 7 月 29 日向特定投资者非公开发行普通股（A 股）股票 84,355,828 股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 13.04 元，用于购买资产和募集配套资金。截止 2016 年 6 月 29 日，公司募集配套资金 110,000 万元，扣除发行费用 4,281.85 万元，募集资金净额 105,718.15 万元。截止 2017 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 79,298.32 万元，其中，募集资金 79,108.84 万元、银行手续费 0.80 万元，银行利息收入 190.28 万元。

## (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	-	3,372.45	61.10%	2014 年 01 月 17 日	862.73	5,860.64	是	否
UltraUTM 统一安全网关项目	否	5,010	5,010	-	2,340.43	46.72%	2014 年 01 月 09 日	2,080.49	7,047.71	是	否
服务器安全综合监测平台项目	否	3,600	3,600	-	1,842.65	51.18%	2013 年 12 月 17 日	257.65	2,359.12	是	否
NxSOC 新一代安全综合运维管理平台项目	否	4,006	4,006	-	2,251.73	56.21%	2013 年 12 月 19 日	940.67	3,040.92	否	否
研发及培训中心建设项目	否	2,896	2,896	-	2,670.5	92.21%	2014 年 03 月 31 日	--	--	--	否
发行费用	否	3,924.33	3,924.33	-	3,924.33	100.00%	--	--	--	--	否
永久补充流动资金	否	-	-	-	8,655.14	100.00%	--	--	--	--	否
支付收购广州华炜科技有限公司的现金对价	否	7,800	7,800	-	7,800	100.00%	--	--	--	--	否

补充广州华炜科技有限公司流动资金	否	3,000	3,000	-	3,000	100.00%	--	--	--	--	否
中介机构费用	否	2,200	1,793.33	-	1,793.33	100.00%	--	--	--	--	否
节余募集配套资金永久补充流动资金	否	-	406.67	-	423.82	100.00%	--	--	--	--	否
支付收购中经汇通电子商务有限公司和汇通宝支付有限责任公司的现金对价	否	16,500	16,500	6,576.8	16,500	100.00%	--	--	--	--	否
蓝盾信息西南总部及研发基地	是	20,000	20,000	1,232.4	1,232.4	6.16%	--	--	--	--	否
上市公司信息安全产业园	否	15,000	15,000	21.9	3,052.11	20.35%	--	--	--	--	否
补充上市公司流动资金	否	10,000	10,000	-	10,000	100.00%	--	--	--	--	否
补充蓝盾信息安全技术有限公司流动资金	是	20,000	20,000	20,013.91	20,013.91	100.00%	--	--	--	--	否
补充中经汇通电子商务有限公司和汇通宝支付有限责任公司的流动资金	否	15,000	15,000	-	15,000	100.00%	--	--	--	--	否
偿还上市公司银行贷款	否	10,000	10,000	-	10,000	100.00%	--	--	--	--	否
支付中介机构费用	否	3,500	3,500	-	3,499.9	100.00%	--	--	--	--	否
承诺投资项目小计	--	147,956.33	147,956.33	27,845.01	117,372.7	--	--	4,141.54	18,308.39	--	--
超募资金投向											
互联网舆情分析平台项目	否	3,500	3,500	-	2,163.35	61.81%	2014年07月30日	728.08	3,324.45	是	否
蓝盾股份信息安全产业基地	否	7,943.67	7,943.67	-	7,937.42	99.92%	2014年08月30日	--	--	--	否
永久补充流动资金		-	-	-	1,378.42	100.00%	--	--	--	--	否
归还银行贷款(如有)	--	-	-	-	-	-	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	2,800	2,800	-	2,800	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,243.67	14,243.67	-	14,279.19	--	--	728.08	3,324.45	--	--
合计	--	162,200	162,200	27,845.01	131,651.89	--	--	4,869.62	21,632.84	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截止报告期首次公开发行募集资金的四个承诺募投项目及一个超募项目累计实现效益 21,632.84 万元，整体完成计划的 133.19%，基本达到预计收益，未达预计收益的情况如下：NxSOC 新一代安全综合运维管理平台项目因以前年度市场反应相对滞后，导致截至报告期末累计实现效益略低于预期。										

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	<p>适用</p> <p>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》。5、公司于2014年11月19日召开的2014年第五次临时股东大会，审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，公司已将剩余超募资金及专户利息收入1,378.42万元永久补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司经过2016年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目及其实施主体的议案》，同意公司将原计划用于“上市公司区域运营中心”项目的募集资金20,000万元变更用途于“蓝盾信息西南总部及研发基地”项目，该项目其余资金由公司自筹解决。鉴于项目变更后的实施地点及经营主体情况，“蓝盾信息西南总部及研发基地”项目的实施主体变更为公司的全资子公司成都蓝盾网信科技有限公司，项目的实施地点相应变更。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司经过2016年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目及其实施主体的议案》，同意公司将原计划用于“上市公司区域运营中心”项目的募集资金20,000万元变更用途于“蓝盾信息西南总部及研发基地”项目，该项目其余资金由公司自筹解决，实施主体为公司的全资子公司成都蓝盾网信科技有限公司。</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司经过2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途暨使用募集资金向全资子公司增资的议案》，同意公司根据募集资金使用计划及实际经营需要，使用募集资金向全资子公司蓝盾信息安全技术有限公司（以下简称“蓝盾技术”）增资人民币20,000万元，用于补充蓝盾技术流动资金。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、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。2、2016年9月19日公司第三届董事会第二十二次（临时）会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入部分募投项目自筹资金的议案》。截至2016年6月29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1,715.72万元，公司以非公开发行股票募集的部分配套资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金1,022.45万元，上述投入及置换情况已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审核，并由其出具大华核字[2016]004051号《蓝盾信息安全技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。公司以非公</p>

	开发行股票募集的部分配套资金在对应项目使用计划的额度范围内置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 1,022.45 万元，其中，上市公司信息安全产业园项目，置换金额为 961.30 万元；用于支付本次交易的中介机构费用，置换的金额为 61.15 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 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；公司收购华炜科技 100% 股权事项中实际支付的中介费用低于原预算，因此该次配套募集资金有所结余。1、公司 2014 年 4 月 8 日召开的第二届董事会第十六次（临时）会议和 2014 年 4 月 29 日召开的 2014 年第二次临时股东大会，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》，截至报告期末，公司已将五个募集资金投资项目的节余资金 8,655.14 万元永久补充流动资金。2、公司 2016 年 8 月 24 日召开第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用节余配套募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司已将该次配套募集资金的节余资金 423.82 万元永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金拟用于蓝盾信息西南总部及研发基地、上市公司信息安全产业园。
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
蓝盾信息西南总部及研发基地	上市公司区域运营中心	20,000	1,232.4	1,232.4	6.16%	--	--	--	否
补充蓝盾技术流动资金	补充上市公司流动资金	20,000	20,013.91	20,013.91	100.00%	--	--	--	否
合计	--	40,000	21,246.31	21,246.31	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			蓝盾信息西南总部及研发基地：因国内的宏观经济、市场环境有所变化，尤其是全国各地的房地产价格出现了较大波动，区域运营中心项目的投资建设成本明显增加,根						

	<p>据公司的发展规划，公司将计划用于“上市公司区域运营中心”项目的全部募集资金 20,000 万元变更用于“蓝盾信息西南总部及研发基地”项目。公司经过 2016 年第六次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金投资项目及其实施主体的议案》。具体内容详见公司于 2016 年 10 月 28 日披露的《关于变更部分募集资金投资项目及其实施主体的公告》及 2016 年 11 月 14 日披露的《2016 年第六次临时股东大会决议的公告》。</p> <p>补充蓝盾技术流动资金：为进一步增强蓝盾技术的业务拓展能力和资金实力，公司使用“补充上市公司流动资金”项目的募集资金向全资子公司蓝盾技术增资人民币 20,000 万元，本次增资完成后，蓝盾技术注册资本将由 35,000 万元变更为 55,000 万元，公司持有其 100% 股权。公司经过 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途暨使用募集资金向全资子公司增资的议案》，同意公司根据募集资金使用计划及实际经营需要，使用募集资金向全资子公司蓝盾信息安全技术有限公司增资人民币 20,000 万元，用于补充蓝盾技术流动资金。具体内容详见公司于 2017 年 1 月 23 日披露的《关于变更募集资金用途暨使用募集资金向全资子公司增资的补充公告》及 2017 年 2 月 6 日披露的《2017 年第一次临时股东大会决议的公告》。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)</p>	<p>不适用</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况 说明</p>	<p>不适用</p>

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
蓝盾信息安全技术有限公司	子公司	信息安全产品、安全集成、安全服务	550,000,000.00	1,491,279,162.76	660,264,166.52	571,188,904.09	59,106,913.16	62,882,967.25
广州华炜科技有限公司	子公司	电磁安防	60,000,000.00	368,237,315.91	316,224,931.85	87,289,616.80	8,781,475.23	7,886,272.22
中经汇通电子商务有限公司	子公司	电子商务运营服务	353,562,617.00	1,768,102,408.78	713,590,876.20	208,126,712.84	92,810,156.22	79,491,150.83
深圳市满泰科技发展有限公司	子公司	工控安全监测及自动化	22,200,000.00	298,721,671.28	140,586,486.13	68,328,256.29	17,389,983.33	19,498,845.37

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
深圳市满泰科技发展有限公司	非同一控制下企业合并	无
广西蓝盾智慧城市信息技术有限公司	新投资设立	无
广州市满泰信息科技有限公司	新投资设立	无
新疆丝路蓝盾教育科技有限公司	公司将蓝盾股份持有的 55% 股权对外转让	无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、投资并购及管理风险

虽然公司近年的收购方案已实施完成，但后续仍可能存在整合效果不达预期风险、盈利预测实现风险、



商誉减值风险、标的资产经营风险等多项风险因素。同时随着投资并购项目的增加，公司的子公司、孙公司逐渐增多，管理体系更加复杂，团队的稳定性、新业务领域的开拓风险等都将给公司管理带来新的挑战。

对此，公司采取了集团化管理模式，逐渐形成了一整套规避主要经营风险的整合策略和措施，从研发、销售、财务、采购、人事、行政、市场资料、企业文化等各个方面进行协同管理，严格规范子公司运作和管理，充分调动子公司的积极性，加快并购协同效应的发挥。

## **2、固定资产折旧、无形资产摊销、限制性股票费用摊销给公司经营业绩造成的风险**

公司已建成的募投项目，每年将新增一定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，由于公司实施了限制性股票激励计划，若激励对象符合激励计划规定的解锁条件，则该等公允价值总额作为公司本次激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例分期确认，也将对公司的经营业绩造成一定影响。

对此，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，坚持以国家政策与市场需求为导向，不断调整策略，努力使募投项目产生预期收益。

## **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。

对此，公司将持续努力创造良好的工作氛围和工作环境，防止人才流失，同时公司已推出第一期员工持股计划及第一期股权激励计划，对公司核心技术人员和管理团队的稳定将起到一定作用。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、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、技术更新速度快、生命周期短，云计算、虚拟化、大数据、物联网、移动互联网等新技术不断涌现，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。

对此，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，公司已成立前沿技术部门，持续关注国内外相关技术的最新发展动态，积极参与行业技术研讨会议，探索适合公司战略规划的技术发展方向。

## **5、应收账款风险**

随着公司业务规模的快速扩大，且公司部分合同执行期及结算周期较长，应收账款数额增加，同时根

据子公司中经电商的业务模式，也给其予客户一定的信用政策，致使公司整体应收账款金额较大，虽然公司客户质地较好，但仍有可能存在坏账的风险。

对此，公司将不断完善应收账款管理，进一步加强应收账款事前审核、事中控制和事后监管，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，促进应收账款的回款，并根据客户性质的不同，规定不同的信用期限，将应收账款风险控制在合理的水平。

#### **6、人力成本上升的风险**

随着公司业务规模的不断扩大及并购项目的增加，所需人员团队不断扩张，整体工资费用也在不断上升，如公司员工总成本增幅与营业收入增幅不匹配，将可能对公司经营业绩产生一定影响。

对此，公司将加强成本控制、改善经营管理，提高员工工作效率，通过产品创新及市场拓展促使公司营业收入持续增长。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.10%	2017 年 02 月 06 日	2017 年 02 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《蓝盾股份：2017 年第一次临时股东大会决议的公告》(公告编号：2017-016)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.98%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《蓝盾股份：2017 年第二次临时股东大会决议的公告》(公告编号：2017-060)
2016 年年度股东大会	年度股东大会	46.47%	2017 年 05 月 26 日	2017 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《蓝盾股份：2016 年年度股东大会决议的公告》(公告编号：2017-070)
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	35.49%	2017 年 06 月 27 日	2017 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《蓝盾股份：2017 年第三次临时股东大会决议的公告》(公告编号：2017-085)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	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	柯宗庆;柯宗贵	股份限售承诺	公司通过发行股份及支付现金的方式购买华炜科技 100.00%股份并以非公开发行股票的方式募集配套资金（以下简称"本次重组"）。本次重组完成后，华炜科技成为蓝盾股份全资子公司，本人持有的蓝盾股份股票将增加 3,062,360 股（送转后为 13,474,384 股）。本人就本次重组中本人所认购的蓝盾股份的股票，本人特此承诺如下：本人在本次重组中认购的蓝盾股份股票自上市之日起三十六个月内不进行转让，之后按《蓝盾信息安全技术股份有限公司非公开发行股票之股份认购协议》及中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2015 年 05 月 05 日	三十六个月	正常履行中
	蓝盾信息安全技术股份有限公司-第一期员工持股计划	股份限售承诺	本次重组完成后，华炜科技将成为蓝盾股份全资子公司，蓝盾信息安全技术股份有限公司-第一期员工持股计划（以下称"本计划"）将成为蓝盾股份的股东。本计划就本次重组中本计划所认购的蓝盾股份的股票，本计划特此承诺如下：本计划在本次重组中认购的蓝盾股份股票自上市之日起三十六个月内不进行转让，之后按《蓝盾信息安全技术股份有限公司非公开发行股票之股份认购协议》及中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2015 年 05 月 05 日	三十六个月	正常履行中
	张远鹏;史利民;梁发柱;张宇弋;程庆国;王兵;黎讴;曹冬平;张萍;赵隼	业绩承诺	根据上市公司与利润补偿方签署的《盈利预测补偿协议》，利润补偿方对华炜科技在利润补偿期实现的净利润数进行下述承诺：华炜科技在利润补偿期（2014 年-2017 年）实现的净利润总额不低于 16,200 万元，且 2014 年度净利润不低于 2,800 万元，2015 年度净利润不低于 3,600 万元，2016 年度净利润不低于 4,500 万元，2017 年度净利润不低于 5,300 万元。上述净利润是指华炜科技合并报表中扣除非经常性损益前后归属于母公司股东净利润的孰低值。	2015 年 04 月 09 日	至利润补偿义务履行完毕之日止	正常履行中
	张远鹏;史利民;梁发柱;张宇弋;程庆国;王兵;黎	其他承诺	华炜科技原自然人股东承诺如下：除非本人不再持有蓝盾股份的股份，否则本人及本人的全部关联方不得以任何形式从事、参与或协助他人从事任何与蓝盾股份及其	2015 年 05 月 05 日	长期	正常履行中

	讴;曹冬平;张萍;赵隽		子公司（包括华炜科技）届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经营活动，也不直接或间接投资任何与蓝盾股份及其子公司（包括华炜科技）届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体。若本人违反上述约定的，则本人应将通过本次交易取得之上市公司股份无偿返还予蓝盾股份，蓝盾股份将依据内部决策程序注销本人返还之股份（有关股份已转让的，应将转让所得价款返还）；若本人因违反上述约定给蓝盾股份或华炜科技造成损失，则除上述股份返还义务外，本人还将根据蓝盾股份或华炜科技届时实际遭受的损失承担赔偿责任。在本次重组完成后，本人及本人拥有实际控制权或重大影响的企业及其他关联方将尽量避免与蓝盾股份及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护蓝盾股份及其中小股东利益。本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深交所颁布的业务规则及蓝盾股份《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害蓝盾股份及其中小股东的合法权益。			
	中经汇通有限责任公司	股份限售承诺	承诺人承诺其在本次重组中认购的蓝盾股份股票自发行结束之日起三十六个月内不进行转让；本次重组完成后 6 个月内如蓝盾股份的股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次重组之发行价格，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次重组之发行价格，其所持有的蓝盾股份股票的锁定期自动延长至少 6 个月；之后按《蓝盾信息安全技术股份有限公司与资产出让方之发行股份及支付现金购买资产协议》及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定执行。	2016 年 06 月 03 日	三十六个月	正常履行中
	中经汇通有限责任公司	业绩承诺	根据上市公司与中经汇通、李碧如签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》，交易各方一致同意由交易对方之一中经汇通承担对上市公司的全部利润补偿义务。中经汇通承诺标的公司 2015 年度合计净利润不低于 10,000.00 万元，2016 年度合计净利润不低于 13,000.00 万元，2017 年度合计净利润不低于 16,900.00 万元，2018 年度合计净利润不低于 20,400.00 万元。	2016 年 06 月 03 日	至利润补偿义务履行完毕之日止	正常履行中
	中经汇通有限责任公司及其股东、公司实际控制人、董事、监事、高级管	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	承诺人承诺其及其拥有实际控制权或重大影响的企业不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作）从事、参与或协助他人从事任何与蓝盾股份及其子公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经营活动，也不	2016 年 06 月 03 日	长期	正常履行中

	理人员		直接或间接投资任何与蓝盾股份及其子公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体。			
	柯宗庆;柯宗贵	其他承诺	承诺人承诺在本次重组前所持有的公司股份自本次发行股份购买资产所发行之新股登记至中经汇通有限责任公司名下之日起十二个月内不进行转让。	2016 年 06 月 03 日	十二个月	已履行完毕
	中经汇通有限责任公司	其他承诺	承诺人承诺在本次重组中所认购之蓝盾股份的股票自结算公司登记至其名下之日起至其按《盈利预测补偿协议》约定的利润补偿义务履行完毕之日止的期间内不进行质押及其他影响其对该等所获得之股份行使权利的其他行为。	2016 年 06 月 03 日	至利润补偿义务履行完毕之日止	正常履行中
	西部利得基金管理有限公司;鹏华资产管理有限公司;汇添富基金管理有限公司;财通基金管理有限公司	股份限售承诺	本次认购的股票自本次新增股份上市首日起 12 个月内不得上市交易。	2016 年 07 月 29 日	十二个月	正常履行中
	萍乡市瑞兴达投资管理合伙企业（有限合伙）	业绩承诺	深圳市满泰科技发展有限公司 2016 年至 2019 年每年度实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司净利润分别不低于人民币 5,500 万元、7,100 万元、9,100 万元和 11,600 万元。	2016 年 12 月 15 日	至利润补偿义务履行完毕之日止	正常履行中
	萍乡市瑞兴达投资管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	<p>根据《支付现金购买资产及盈利预测补偿协议》，瑞兴达投资承诺对其根据前述协议取得的公司股份17,234,924股进行锁定，承诺的主要内容如下：</p> <p>1、瑞兴达投资在本次交易中购买的蓝盾股份股票不超过30%的部分自购买完成之日起十二个月内不进行转让；满泰科技实现2017年承诺净利润或者满泰科技未实现2017年承诺净利润但瑞兴达投资已完成业绩补偿且满泰科技2017年《专项审核报告》出具之日起10日后，瑞兴达投资可解禁不超过股票购买总数的30%；具体解禁时间以上述可解禁条件同时满足为准。</p> <p>2、瑞兴达投资在本次交易中购买的蓝盾股份股票超过30%但不超过60%的部分自购买完成之日起二十四个月内不进行转让；满泰科技实现2018年承诺净利润或者满泰科技未实现2018年承诺净利润但瑞兴达投资已完成业绩补偿且满泰科技2018年《专项审核报告》出具之日起10日后，瑞兴达投资可解禁不超过股票购买总数的60%；具体解禁时间以上述可解禁条件同时满足为准。</p> <p>3、瑞兴达投资在本次交易中购买的蓝盾股份股票超过60%的部分自购买完成之</p>	2017 年 3 月 15 日	至利润补偿义务履行完毕之日止	正常履行中

			<p>日起三十六个月内不进行转让；满泰科技实现2019年承诺净利润或者满泰科技未实现2019年承诺净利润但瑞兴达投资已完成业绩补偿且满泰科技2019年《专项审核报告》及《减值测试报告》出具之日起10日后，瑞兴达投资可解禁不超过股票购买总数的100%；具体解禁时间以上述可解禁条件同时满足为准。</p> <p>瑞兴达投资同意，锁定期内因公司分配股票股利、资本公积转增股本等方式取得的股份，一并按前述期限进行锁定。</p>			
	柯宗庆；柯宗贵	<p>分红承诺；关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺；其他承诺</p>	<p>1、分红承诺：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。2、关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺：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》。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》。3、其他承诺：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>	2012 年 03 月 15 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	柯宗庆；柯宗贵；黄泽华	股份限售承诺	<p>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。</p>	2012 年 03 月 15 日	任职期间及离职后半年	正常履行中
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用



其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
2014年11月26日,蓝盾信息安全技术有限公司与长沙研华信息科技有限公司(以下简称“研华公司”)签署了《购销合同》,合同约定我公司在合同签订之日起5个工作日内提供原告自主开发的“蓝盾内网安全保密及审计系统”,研华公司在30日内一次性支付货款16万元,如研华公司未按时付款的,应按日向我公司支付合同总金额的2‰作为赔偿。我公司按合同约定交付产品,经我公司多次催收至今,研华公司拒不履行合同付款义务,其行为严重损害了原告的合法权益。	16	否	已申请执行	1、判决研华公司应支付货款160,000元。2、判决研华公司应支付违约金(自2015年1月1日期按日万分之三的标准以160,000元为基数计算至实际付清之日止)。3、判决研华公司应支付受理费6,700元、公告送达费560元。	已进入执行程序		

## 九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年3月21日召开2016年第三次临时股东大会并审议通过了《关于<蓝盾信息安全技术股份有限公司限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等相关议案,于2016年3月22日召开第三届董事会第十三次(临时)会议和第三届监事会第七次(临时)会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,并于2016年5月12日完成了限制性股票的授予登记,公司共向214名激励对象授予790万股限制性股票,授予价格为7.89元/股。

公司于2017年4月24日召开了第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十一次会议并审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于回购注销部分限制性股

票的议案》。其中，本期符合解锁条件的激励对象共计206人，可申请解锁的限制性股票数量为156.2万股，该等股份已于2017年5月15日上市流通；本期因离职不予解锁的激励对象8人，未解锁的限制性股票共9万股根据规定实施回购注销，回购价格为7.89元/股，该等股份已于2017年7月3日完成回购注销登记手续。详见公司刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2017年6月9日召开第三届董事会第三十三次（临时）会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，公司的全资子公司华炜科技与珠海华威达投资企业（有限合伙）（以下简称“华威达”）共同出资设立华炜思创，华炜思创的注册资本为2,000万元人民币，其中华炜科技、华威达分别出资1,200万元、800万元，分别占华炜思创注册资本的60%、40%。由于本次投资事项的合作投资方华威达的普通合伙人及执行事务合伙人为本公司董事张远鹏先生，故本次投资事项构成关联交易。详见公司于2017年6月10日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第三届董事会第三十三次（临时）会议决议公告	2017年06月10日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
蓝盾信息安全技术有限公司、广东蓝盾乐庚信息技术有限公司、中经汇通电子商务有限公司、汇通宝支付有限责任公司、西咸新区蓝盾信息安全技术、成都蓝盾网信科技有限公司	2016年06月03日	200,000		126,950	连带责任保证	1-5年	否	是
深圳市满泰科技发展有限公司	2017年01月12日	15,000		8,500	连带责任保证	1-2年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	215,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	135,450					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	215,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	135,450					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	215,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	135,450					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	215,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	135,450					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			36.66%					

采用复合方式担保的具体情况说明：不适用

## (2) 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

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
蓝盾信息安全技术有限公司	呼伦贝尔市公安局	呼伦贝尔市平安城市二期建设项目	2017年03月03日	投标	7,302.95	否	-	合同正常履行中	2017年03月06日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
蓝盾信息安全技术有限公司	广东省卫生和计划生育委员会	广东省基层医疗卫生机构管理信息系统项目	2016年03月07日	投标	37,052.5	否	-	合同正常履行中	2016年03月08日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年8月7日召开第三届董事会第三十五次（临时）会议及第三届监事会第二十四次（临时）会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司根据关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知（财会[2017]15号）的要求，修改财务报表列报，将与日常活动有关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，公司对2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、全资子公司广州华炜科技有限公司与珠海华威达投资企业（有限合伙）共同出资设立合资公司“北京华炜思创科技有限公司”，华炜思创注册资本为2,000万元人民币，其中华炜科技、华威达分别以货币资金的形式出资人民币1,200万元、800万元，分别占合资公司注册资本的60%、40%。由于本次投资事项的合作投资方华威达的普通合伙人及执行事务合伙人为本公司董事张远鹏先生，故本次投资事项构成关联交易。详见公司于2017年6月10日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2、控股子公司深圳市满泰科技发展有限公司为进一步拓展业务，设立全资子公司广州市满泰信息科技有限公司，成立日期为2017年3月23日，注册资本为10,000万元人民币，经营范围为软件和信息技术服务业。

3、全资子公司广东蓝盾投资管理有限公司以自有资金1,000万元增资深圳市云海麒麟计算机系统有限公司，获取云海麒麟15%股权。详见公司于2017年4月13日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 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	530,232,935	45.11%	-	-	-	-11,854,074	-11,854,074	518,378,861	44.10%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	529,428,935	45.04%	-	-	-	-11,693,274	-11,693,274	517,735,661	44.05%
其中：境内法人持股	215,179,744	18.31%	-	-	-	3,915,824	3,915,824	219,095,568	18.64%
境内自然人持股	314,249,191	26.73%	-	-	-	-15,609,098	-15,609,098	298,640,093	25.41%
4、外资持股	804,000	0.07%	-	-	-	-160,800	-160,800	643,200	0.05%
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	804,000	0.07%	-	-	-	-160,800	-160,800	643,200	0.05%
二、无限售条件股份	645,222,969	54.89%	-	-	-	11,854,074	11,854,074	657,077,043	55.90%
1、人民币普通股	645,222,969	54.89%	-	-	-	11,854,074	11,854,074	657,077,043	55.90%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	1,175,455,904	100.00%	-	-	-	-	-	1,175,455,904	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年11月25日，公司与交易对方瑞兴达投资、国珩投资、维宇投资、鸿华康投资签订了《支付现金购买资产及盈利预测补偿协议》，公司以人民币58,200万元收购上述交易对方合计持有的满泰科技60%的股权。根据协议约定，瑞兴达投资作为利润补偿方应于收到第三期现金对价21,825万元之日起180日内在二级市场购买公司的股票。截至2017年3月15日，瑞兴达投资上述股票购买事宜已完成，并向公司出具了《关于股份锁定的承诺函》，瑞兴达投资承诺对其通过前述方式取得的公司股份17,234,924股进行锁定，锁定期为三十六个月。2017年3月28日，前述股份已完成股份锁定登记，股份性质由无限售条件股份变更为有限售条件股份。

2、2017年4月24日，公司召开的第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通

过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件已经成就。本次解锁的激励对象人数为206名，解锁的限制性股票数量为156.2万股，本次解锁的限制性股票已于2017年5月15日上市流通。

3、根据大华会计师出具的审核报告（大华核字[2017]002124号），公司收购的标的华炜科技2016年度的业绩承诺已实现，张远鹏等17名交易对方所持部分限售股份可按约定解除限售，本次合计可解除限售的股份数量为29,635,496股，实际可上市流通的股份数量为26,586,415股，上述股份已于2017年5月31日上市流通。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、限制性股票激励计划第一期解锁。公司于2017年4月24日召开第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二第十一次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，本次解锁的激励对象人数为206名，解锁的限制性股票数量为156.2万股。监事会对公司本次拟解锁的激励对象名单和数量分别进行核查，公司独立董事发表了同意的独立意见，北京国枫律师事务所出具了法律意见书，确定本次解锁的事项均符合相关法律、法规的规定。

2、张远鹏等17名交易对方所持部分限售股份解除限售。公司于2017年4月24日召开第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于广州华炜科技有限公司2016年度业绩承诺实现情况的议案》，根据大华会计师出具的审核报告（大华核字[2017]002124号），华炜科技已完成了2016年度的业绩承诺，本次张远鹏等17名交易对方所持有的合计29,635,496股限售股份可按约定解除限售。

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

## 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
柯宗庆	133,464,408	-	-	133,464,408	首发后个人类限售/高管锁定	首发后个人类限售股 2018 年 5 月 5 日解除限售；高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定
柯宗贵	134,256,678	-	-	134,256,678	首发后个人类限售/高管锁定	首发后个人类限售股 2018 年 5 月 5 日解除限售；高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定

蓝盾信息安全技术股份有限公司—第一期员工持股计划	4,899,774	-	-	4,899,774	首发后个人类限售	首发后个人类限售股 2018 年 5 月 5 日解除限售
黄泽华	734,920	25,000	-	709,920	高管锁定/股权激励限售	高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定；股权激励限售股 2017 年-2020 年按 20%、20%、30%、30% 的比例分批解锁（如满足解锁条件）
张远鹏	14,133,745	3,520,000	-	10,613,745	首发后个人类限售/高管锁定/股权激励限售	首发后个人类限售股在公司披露 2017 年度财务报表和华炜科技相关专项审核报告后的二十个工作日之后分别解锁 30%、40%；高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定；股权激励限售股 2017 年-2020 年按 20%、20%、30%、30% 的比例分批解锁（如满足解锁条件）
史利民	7,877,034	3,353,014	-	4,524,020	首发后个人类限售/高管锁定/股权激励限售	首发后个人类限售股在公司披露 2017 年度财务报表和华炜科技相关专项审核报告后的二十个工作日之后分别解锁 30%、40%；高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定；股权激励限售股 2017 年-2020 年按 20%、20%、30%、30% 的比例分批解锁（如满足解锁条件）
梁发柱	3,070,147	1,315,777	-	1,754,370	首发后个人类限售	公司披露 2017 年度财务报表和华炜科技相关专项审核报告后的二十个工作日之后分别解锁 30%、40%
张宇弋	3,120,147	1,325,777	-	1,794,370	首发后个人类限售/股权激励限售	首发后个人类限售股在公司披露 2017 年度财务报表和华炜科技相关专项审核报告后的二十个工作日之后分别解锁 30%、40%；高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定；股权激励限售股 2017 年-2020 年按 20%、20%、30%、30% 的比例分批解锁（如满足解锁条件）
程庆国	2,915,224	1,237,952	-	1,677,272	首发后个人类限售/股权激励限售	首发后个人类限售股在公司披露 2017 年度财务报表和华炜科技相关专项审核报告后的二十个工作日之后分别解锁 30%、40%；高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定；股权激励限售股 2017 年-2020 年按 20%、20%、30%、30% 的比例分批解锁（如满足解锁条件）



王兵	2,096,586	887,108	-	1,209,478	首发后个人类限售/股权激励限售	首发后个人类限售股在公司披露 2017 年度财务报表和华炜科技相关专项审核报告后的二十个工作日之后分别解锁 30%、40%；高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定；股权激励限售股 2017 年-2020 年按 20%、20%、30%、30% 的比例分批解锁（如满足解锁条件）
曹冬平	1,891,661	799,283	-	1,092,378	首发后个人类限售/股权激励限售	首发后个人类限售股在公司披露 2017 年度财务报表和华炜科技相关专项审核报告后的二十个工作日之后分别解锁 30%、40%；高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定；股权激励限售股 2017 年-2020 年按 20%、20%、30%、30% 的比例分批解锁（如满足解锁条件）
黎讴	1,841,661	789,283	-	1,052,378	首发后个人类限售	公司披露 2017 年度财务报表和华炜科技相关专项审核报告后的二十个工作日之后分别解锁 30%、40%
张萍	1,841,663	789,283	-	1,052,380	首发后个人类限售	公司披露 2017 年度财务报表和华炜科技相关专项审核报告后的二十个工作日之后分别解锁 30%、40%
赵隽	409,317	175,421	-	233,896	首发后个人类限售	公司披露 2017 年度财务报表和华炜科技相关专项审核报告后的二十个工作日之后分别解锁 30%、40%
新疆阳信盈昇股权投资合伙企业（有限合伙）	2,631,555	2,631,555	-	--	--	--
中山中科创业投资有限公司	2,293,094	2,293,094	-	--	--	--
中山中科阜鑫投资管理有限公司	2,293,094	2,293,094	-	--	--	--
上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	2,063,786	2,063,786	-	--	--	--
广州至善创业投资合伙企业（有限合伙）	2,063,787	2,063,787	-	--	--	--
中山中科恒业投资管理有限公司	1,031,892	1,031,892	-	--	--	--
梅州中科客家创业投资有限公司	1,031,892	1,031,892	-	--	--	--
其他股权激励对象	7,400,000	1,462,000	-	5,938,000	股权激励	股权激励限售股 2017 年-2020 年按 20%、20%、30%、30% 的比例分批

					限售	解锁（如满足解锁条件）
中经汇通有限责任公司	112,515,042	-	-	112,515,042	首发后机构类限售	公司披露 2018 年财务报表和中经电商及汇通宝相关专项审核报告后的二十个工作日之后解锁
西部利得基金—浦发银行—西部利得—蓝盾股份 1 期定增资产管理计划	33,742,331	-	-	33,742,331	首发后机构类限售	2017 年 7 月 31 日
鹏华资产—浦发银行—华宝信托—华宝—银河 6 号集合资金信托	16,871,165	-	-	16,871,165	首发后机构类限售	2017 年 7 月 31 日
汇添富基金管理股份有限公司	17,254,601	-	-	17,254,601	首发后机构类限售	2017 年 7 月 31 日
财通基金管理有限公司	16,487,731	-	-	16,487,731	首发后机构类限售	2017 年 7 月 31 日
萍乡市瑞兴达投资管理合伙企业（有限合伙）	-	-	17,234,924	17,234,924	首发后机构类限售	在满泰科技 2017-2019 年度相关专项审核报告出具后的十日之后分别解锁不超过股份总数的 30%、60%、100%（如满足解锁条件）
合计	530,232,935	29,088,998	17,234,924	518,378,861	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		55,048						
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
柯宗贵	境内自然人	15.23%	179,008,904	-	134,256,678	44,752,226	质押	141,714,384
柯宗庆	境内自然人	15.14%	177,952,544	-	133,464,408	44,488,136	质押	150,797,384
深圳市博益投资发展有限公司	境内非国有法人	9.73%	114,400,000	-	-	114,400,000	质押	114,400,000
中经汇通有限责任公司	境内非国有法人	9.57%	112,515,042	-	112,515,042	-	--	-
西部利得基金—	其他	2.87%	33,742,331	-	33,742,331	-	--	-

浦发银行—西部利得—蓝盾股份 1 期定增资产管理计划								
萍乡市瑞兴达投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	1.47%	17,234,924	17,234,924	17,234,924	0	质押	17,234,924
鹏华资产—浦发银行—华宝信托—华宝—银河 6 号集合资金信托	其他	1.44%	16,871,165	-	16,871,165	-	--	-
田泽训	境内自然人	1.23%	14,470,746	-	-	14,470,746	--	-
张远鹏	境内自然人	1.20%	14,151,660	-	10,613,745	3,537,915	质押	8,438,000
林仙琴	境内自然人	0.89%	10,462,214	-	-	10,462,214	--	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	柯宗庆、柯宗贵与中经汇通系一致行动关系；田泽训、林仙琴、陈娟娟、潘加波、黄秀玉、黄丽爱、陈海涛、田汉镇、周俊驹、田少武共 10 位股东系一致行动关系。							
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	114,400,000	人民币普通股	114,400,000					
田泽训	14,470,746	人民币普通股	14,470,746					
林仙琴	10,462,214	人民币普通股	10,462,214					
陈娟娟	8,410,160	人民币普通股	8,410,160					
九泰基金—广发银行—九泰基金—永乐分级 2 号资产管理计划	8,155,861	人民币普通股	8,155,861					
九泰基金—广发银行—九泰基金—昆泰分级 6 号资产管理计划	7,823,550	人民币普通股	7,823,550					
潘加波	7,823,314	人民币普通股	7,823,314					
黄秀玉	6,868,034	人民币普通股	6,868,034					
石河子欣晟股权投资有限合伙企业	6,178,000	人民币普通股	6,178,000					
香港中央结算有限公司	5,547,404	人民币普通股	5,547,404					
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	柯宗庆、柯宗贵与中经汇通系一致行动关系；田泽训、林仙琴、陈娟娟、潘加波、黄秀玉、黄丽爱、陈海涛、田汉镇、周俊驹、田少武共 10 位股东系一致行动关系。							

参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	<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 14,470,746 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 10,462,214 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 8,410,160 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 7,823,314 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 6,868,034 股。</p>
-------------------------------	---

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
柯宗庆	董事长	现任	177,952,544	-	-	177,952,544	-	-	-
柯宗贵	副董事长、总 裁	现任	179,008,904	-	-	179,008,904	-	-	-
黄泽华	董事、副总裁	现任	946,560	-	-	946,560	100,000	-	80,000
谭晓燕	董事、副总裁	现任	100,000	-	-	100,000	100,000	-	80,000
赵庆伦	董事	现任	100,000	-	-	100,000	100,000	-	80,000
张远鹏	董事	现任	14,151,660	-	-	14,151,660	100,000	-	80,000
王丹舟	独立董事	现任	100	-	100	-	-	-	-
谭跃	独立董事	离任	-	-	-	-	-	-	-
黎奇	独立董事	现任	-	-	-	-	-	-	-
周涛	独立董事	现任	-	-	-	-	-	-	-
陈文浩	监事会主席	现任	-	-	-	-	-	-	-
冯明强	监事	现任	-	-	-	-	-	-	-
詹桂彬	监事	现任	-	-	-	-	-	-	-
韩炜	副总裁	现任	100,000	-	-	100,000	100,000	-	80,000
李德桂	副总裁、董事 会秘书	现任	100,000	-	-	100,000	100,000	-	80,000
魏树华	财务总监	现任	100,000	-	-	100,000	100,000	-	80,000
合计	--	--	372,559,768	-	100	372,559,668	700,000	-	560,000

### 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
谭跃	独立董事	离任	2017年06月02日	个人原因
王丹舟	独立董事	聘任	2017年06月27日	

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,459,141,953.02	2,093,269,865.40
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	7,908,589.16	12,956,308.60
应收账款	1,861,271,229.75	1,018,355,088.38
预付款项	1,085,455,177.79	710,114,900.90
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	32,699,460.47	28,195,485.25
买入返售金融资产		
存货	140,975,689.35	121,666,751.24



划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,981,751.58	6,052,004.38
流动资产合计	4,593,433,851.12	3,990,610,404.15
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	22,545,110.00	21,577,630.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	562,631.85	2,358,997.59
投资性房地产		1,920,674.83
固定资产	535,257,158.12	550,834,500.79
在建工程	275,730,993.29	250,666,587.61
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	317,360,128.11	201,999,807.99
开发支出	5,383,830.19	8,917,707.68
商誉	1,303,381,857.30	809,799,368.13
长期待摊费用	13,650,393.16	17,055,253.57
递延所得税资产	38,770,752.61	29,651,435.39
其他非流动资产	166,029,842.83	416,347,910.96
非流动资产合计	2,678,672,697.46	2,311,129,874.54
资产总计	7,272,106,548.58	6,301,740,278.69
流动负债：		
短期借款	918,500,000.00	725,000,000.00
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	27,807,357.00	27,679,731.27

应付账款	294,277,357.31	224,560,656.16
预收款项	507,289,772.30	460,651,715.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,461,995.39	29,118,783.40
应交税费	82,503,830.22	74,971,457.03
应付利息	13,827,567.18	24,938,372.78
应付股利	35,263,677.12	
其他应付款	54,158,329.44	132,896,832.88
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	262,608,801.51	22,947,156.17
其他流动负债		
流动负债合计	2,217,698,687.47	1,722,764,705.49
非流动负债：		
长期借款	834,044,286.46	539,644,286.46
应付债券	299,191,127.34	298,944,366.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,032,607.74	4,199,303.16
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	115,586,193.25	121,488,898.14
递延所得税负债	13,645,953.05	10,706,162.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,267,500,167.84	974,983,015.87
负债合计	3,485,198,855.31	2,697,747,721.36
所有者权益：		
股本	1,175,455,904.00	1,175,455,904.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,880,748,619.06	1,876,013,533.75
减：库存股	50,006,820.00	62,331,000.00
其他综合收益	27,498.00	60,018.00
专项储备	1,065,156.20	893,169.35
盈余公积	30,874,835.34	30,506,420.05
一般风险准备		
未分配利润	656,233,073.84	551,040,289.22
归属于母公司所有者权益合计	3,694,398,266.44	3,571,638,334.37
少数股东权益	92,509,426.83	32,354,222.96
所有者权益合计	3,786,907,693.27	3,603,992,557.33
负债和所有者权益总计	7,272,106,548.58	6,301,740,278.69

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

## 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	177,442,451.54	577,202,370.63
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		
应收账款	134,614,676.00	154,468,887.84
预付款项	30,108,419.64	14,306,546.23
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,556,105.17	1,627,613.69
存货	10,249,277.76	5,823,880.07
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	356,970,930.11	753,429,298.46

非流动资产：		
可供出售金融资产	1,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,292,436,023.78	2,471,633,702.47
投资性房地产		
固定资产	305,442,357.98	327,370,939.98
在建工程	244,090,427.17	239,940,389.23
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	59,199,863.92	66,312,172.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,557,959.87	3,876,041.19
递延所得税资产	9,967,602.17	10,413,381.07
其他非流动资产	19,945,811.87	318,772,811.87
非流动资产合计	3,934,640,046.76	3,438,319,437.99
资产总计	4,291,610,976.87	4,191,748,736.45
流动负债：		
短期借款	54,000,000.00	105,000,000.00
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		3,674,420.42
应付账款	23,973,812.82	27,872,789.53
预收款项	2,722,710.80	2,560,523.00
应付职工薪酬	2,129,824.58	2,730,355.00
应交税费	14,202,733.83	14,246,629.42
应付利息	11,022,259.64	23,207,366.66
应付股利	35,263,677.12	
其他应付款	49,390,534.21	128,190,576.21
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	41,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	233,705,553.00	327,482,660.24
非流动负债：		
长期借款	534,044,286.46	319,644,286.46
应付债券	299,191,127.34	298,944,366.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	39,449,744.40	45,936,899.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	872,685,158.20	664,525,551.60
负债合计	1,106,390,711.20	992,008,211.84
所有者权益：		
股本	1,175,455,904.00	1,175,455,904.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,880,492,459.60	1,875,757,374.29
减：库存股	50,006,820.00	62,331,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,874,835.34	30,506,420.05
未分配利润	148,403,886.73	180,351,826.27
所有者权益合计	3,185,220,265.67	3,199,740,524.61
负债和所有者权益总计	4,291,610,976.87	4,191,748,736.45

### 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	939,852,234.19	516,323,842.39
其中：营业收入	939,852,234.19	516,323,842.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	799,399,757.37	435,842,316.98
其中：营业成本	423,212,641.73	241,794,548.79
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	8,112,298.74	4,001,855.57
销售费用	59,175,985.16	26,891,607.57
管理费用	187,051,106.76	122,049,573.97
财务费用	59,882,879.58	26,339,262.12
资产减值损失	61,964,845.40	14,765,468.96
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）	211,366.88	146,341.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-178,337.40
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	29,500,771.59	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	170,164,615.29	80,627,866.85
加：营业外收入	5,755,716.37	11,508,902.72
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	790,947.07	128,754.06
其中：非流动资产处置损失	246,757.72	2,627.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	175,129,384.59	92,008,015.51
减：所得税费用	28,601,634.03	13,665,990.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	146,527,750.56	78,342,025.29

归属于母公司所有者的净利润	140,824,877.03	78,363,234.20
少数股东损益	5,702,873.53	-21,208.91
六、其他综合收益的税后净额	-32,520.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-32,520.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-32,520.00	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
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	-32,520.00	
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	146,495,230.56	78,342,025.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	140,792,357.03	78,363,234.20
归属于少数股东的综合收益总额	5,702,873.53	-21,208.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.08
（二）稀释每股收益	0.12	0.08

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	123,608,242.78	150,349,128.41
减：营业成本	32,249,549.19	44,388,152.48
税金及附加	2,147,929.96	1,373,247.74
销售费用	913,293.98	1,234,430.26
管理费用	58,334,857.07	52,918,163.32
财务费用	31,154,763.44	17,677,289.34
资产减值损失	6,599,733.71	12,101,391.31
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		
其他收益	11,809,569.34	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,017,684.77	20,656,453.96
加：营业外收入	1,967,300.00	10,643,837.57
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	505,391.90	60,000.00
其中：非流动资产处置损失	2,197.18	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,479,592.87	31,240,291.53
减：所得税费用	1,795,440.00	3,935,389.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,684,152.87	27,304,902.17
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		



1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
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	3,684,152.87	27,304,902.17
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	2,293,404,851.55	1,049,104,524.82
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	24,032,645.16	2,719,920.40
收到其他与经营活动有关的现金	18,699,247.96	45,236,352.10

经营活动现金流入小计	2,336,136,744.67	1,097,060,797.32
购买商品、接受劳务支付的现金	2,715,441,335.70	1,003,389,883.74
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	134,051,454.47	67,216,261.38
支付的各项税费	142,451,332.11	50,017,910.35
支付其他与经营活动有关的现金	105,564,526.67	86,921,370.74
经营活动现金流出小计	3,097,508,648.95	1,207,545,426.21
经营活动产生的现金流量净额	-761,371,904.28	-110,484,628.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	202,131.22	324,678.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,040.00	-31,739.96
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	80,996,176.84	108,000,000.00
投资活动现金流入小计	81,199,348.06	108,292,938.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,069,400.07	151,959,304.46
投资支付的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	322,833,711.72	107,204,516.58
支付其他与投资活动有关的现金	95,490,243.20	105,008,289.27
投资活动现金流出小计	599,393,354.99	365,172,110.31
投资活动产生的现金流量净额	-518,194,006.93	-256,879,171.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,133,410,997.12
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	1,097,900,000.00	711,747,806.95
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,698,301.82	14,768,324.08
筹资活动现金流入小计	1,100,598,301.82	1,859,927,128.15
偿还债务支付的现金	369,650,440.70	220,966,612.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,044,165.42	17,932,496.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	12,417,021.45	22,770,105.84
筹资活动现金流出小计	448,111,627.57	261,669,214.20
筹资活动产生的现金流量净额	652,486,674.25	1,598,257,913.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,382.72	-3,084.30
五、现金及现金等价物净增加额	-627,080,619.68	1,230,891,029.33
加：期初现金及现金等价物余额	2,056,075,667.78	508,449,711.52
六、期末现金及现金等价物余额	1,428,995,048.10	1,739,340,740.85

## 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	159,306,519.00	74,058,964.03
收到的税费返还	6,282,414.60	1,020,327.90
收到其他与经营活动有关的现金	3,845,047.96	9,686,004.11
经营活动现金流入小计	169,433,981.56	84,765,296.04
购买商品、接受劳务支付的现金	52,991,381.85	138,178,303.48
支付给职工以及为职工支付的现金	13,286,839.46	5,422,455.49
支付的各项税费	18,294,114.69	16,890,028.59
支付其他与经营活动有关的现金	23,264,780.46	20,569,728.29
经营活动现金流出小计	107,837,116.46	181,060,515.85
经营活动产生的现金流量净额	61,596,865.10	-96,295,219.81
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	110.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,500,110.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,377,300.00	40,631,053.72
投资支付的现金	1,000,000.00	57,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	597,663,000.00	129,852,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	603,040,300.00	227,483,053.72
投资活动产生的现金流量净额	-597,540,190.00	-227,483,053.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,128,410,997.12
取得借款收到的现金	249,400,000.00	498,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	389,600.05	149,722.85
筹资活动现金流入小计	249,789,600.05	1,627,060,719.97
偿还债务支付的现金	65,000,000.00	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,516,177.63	10,024,155.45
支付其他与筹资活动有关的现金	7,000,100.00	4,500,000.00
筹资活动现金流出小计	112,516,277.63	184,524,155.45
筹资活动产生的现金流量净额	137,273,322.42	1,442,536,564.52
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	-398,670,002.48	1,118,758,290.99
加：期初现金及现金等价物余额	576,062,883.15	159,485,380.52
六、期末现金及现金等价物余额	177,392,880.67	1,278,243,671.51

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,175,455,904.00				1,876,013,533.75	62,331,000.00	60,018.00	893,169.35	30,506,420.05		551,040,289.22	32,354,222.96	3,603,992,557.33
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	1,175,455,904.00				1,876,013,533.75	62,331,000.00	60,018.00	893,169.35	30,506,420.05		551,040,289.22	32,354,222.96	3,603,992,557.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,735,085.31	-12,324,180.00	-32,520.00	171,986.85	368,415.29		105,192,784.62	60,155,203.87	182,915,135.94
（一）综合收益总额							-32,520.00				140,824,877.03	5,702,873.53	146,495,230.56
（二）所有者投入和减少资本					4,735,085.31	-12,324,180.00						54,452,330.34	71,511,595.65
1. 股东投入的普通股													
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					4,735,085.31	-12,324,180.00							17,059,265.31
4. 其他													

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
(三) 利润分配								368,415.29		-35,632,092.41		-35,263,677.12	
1. 提取盈余公积								368,415.29		-368,415.29			
2. 提取一般风险准备										-35,263,677.12		-35,263,677.12	
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							171,986.85					171,986.85	
1. 本期提取							171,986.85					171,986.85	
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,175,455,904.00				1,880,748,619.06	50,006,820.00	27,498.00	1,065,156.20	30,874,835.34		656,233,073.84	92,509,426.83	3,786,907,693.27

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	970,685,034.00				10,159,168.98			337,868.86	24,451,981.84		237,111,891.08	18,170,852.54	1,260,916,797.30
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	970,685,034.00				10,159,168.98			337,868.86	24,451,981.84		237,111,891.08	18,170,852.54	1,260,916,797.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	204,770,870.00				1,865,854,364.77	62,331,000.00	60,018.00	555,300.49	6,054,438.21		313,928,398.14	14,183,370.42	2,343,075,760.03
（一）综合收益总额							60,018.00				322,894,873.34	961,130.87	323,916,022.21
（二）所有者投入和减少资本	204,770,870.00				1,865,854,364.77	62,331,000.00						13,222,239.55	2,021,516,474.32
1. 股东投入的普通股	196,870,870.00				1,853,602,558.84							13,222,239.55	2,063,695,668.39
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	7,900,000.00				11,995,646.47	62,331,000.00							-42,435,353.53
4. 其他					256,159.46								256,159.46
（三）利润分配								6,054,438.21			-8,966,475.20		-2,912,036.99

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										
1. 提取盈余公积								6,054,438.21			-6,054,438.21		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,912,036.99	-2,912,036.99	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							555,300.49					555,300.49	
1. 本期提取							555,300.49					555,300.49	
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,175,455,904.00				1,876,013,533.75	62,331,000.00	60,018.00	893,169.35	30,506,420.05		551,040,289.22	32,354,222.96	3,603,992,557.33



## 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	1,175,455,904.00				1,875,757,374.29	62,331,000.00			30,506,420.05	180,351,826.27	3,199,740,524.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,175,455,904.00				1,875,757,374.29	62,331,000.00			30,506,420.05	180,351,826.27	3,199,740,524.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,735,085.31	-12,324,180.00			368,415.29	-31,947,939.54	-14,520,258.94
（一）综合收益总额										3,684,152.87	3,684,152.87
（二）所有者投入和减少资本					4,735,085.31	-12,324,180.00					17,059,265.31
1. 股东投入的普通股											
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					4,735,085.31	-12,324,180.00					17,059,265.31
4. 其他											
（三）利润分配									368,415.29	-35,632,092.41	-35,263,677.12
1. 提取盈余公积									368,415.29	-368,415.29	

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							
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,263,677.12	-35,263,677.12
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,175,455,904.00				1,880,492,459.60	50,006,820.00			30,874,835.34	148,403,886.73	3,185,220,265.67

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	970,685,034.00				10,159,168.98				24,451,981.84	128,773,919.36	1,134,070,104.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	970,685,034.00				10,159,168.98				24,451,981.84	128,773,919.36	1,134,070,104.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	204,770,870.00				1,855,022,967.29	62,331,000.00			2,730,490.22	21,662,374.96	2,021,855,702.47
（一）综合收益总额										27,304,902.17	27,304,902.17
（二）所有者投入和减少资本	204,770,870.00				1,855,022,967.29	62,331,000.00					1,997,462,837.29
1. 股东投入的普通股	204,770,870.00				1,853,520,058.84						2,058,290,928.84
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					1,502,908.45	62,331,000.00					-60,828,091.55
4. 其他											
（三）利润分配									2,730,490.22	-5,642,527.21	-2,912,036.99
1. 提取盈余公积									2,730,490.22	-2,730,490.22	
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,912,036.99	-2,912,036.99
3. 其他											

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							
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,175,455,904.00				1,865,182,136.27	62,331,000.00			27,182,472.06	150,436,294.32	3,155,925,806.65

### 三、公司基本情况

#### （一）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, 于1999年10月29日由广东省工商行政管理局核准注册成立, 目前统一社会信用代码为91440000707689817C。公司成立时注册资本和实收资本为人民币100.00万元, 其中盘绍基以货币出资60.00万元, 持股60%, 李根森以货币出资40.00万元, 持股40%。

##### （1）股份制改制

2009年7月16日, 经公司股东会同意, 公司以2009年6月30日为基准日整体变更为股份有限公司, 更名为蓝盾信息安全技术股份有限公司。改制后公司注册资本为人民币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广会所验字[2009]第09001820055号验资报告验证确认。

##### （2）股份制改制后第一次增资

2009年12月2日, 根据股东大会决议及修改后公司章程的规定, 公司新增股东增资扩股850万元, 增加注册资本人民币850.00万元。变更后注册资本为人民币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广会所验字[2009]09005940018号验资报告验证确认。

##### （3）公司上市

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。募集资金转增股本人民币2,450.00万元, 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京永验字(2012)第21001号验资报告验证确认。

##### （4）第一次资本公积转增股本

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为人民币9,800.00万元, 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1.00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)大华验字[2013]000235号验资报告验证确认。

##### （5）第一次发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金

根据公司2014年10月31日召开的第二届董事会第二十二次会议、2014年11月19日召开的2014年第五次临时股东大会通过的《蓝盾信息安全技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》及修订稿, 公司申请非公开发行股票并增加注册资本人民币24,610,235.00元。

2015年3月9日, 中国证监会出具《关于核准蓝盾信息安全技术股份有限公司向张远鹏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]356号), 核准公司发行股份及支付现金购买广州华炜科技股份有限公司100.00%股权并募集配套资金, 公司本次合计发行24,610,235股, 公司总股本增加至220,610,235股。以上新增股本业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)大华验字[2015]000201号验资报告验证确认。

#### （6）第二次资本公积转增股本

2015年5月15日公司召开2014年度股东大会，审议通过了《公司2014年年度利润分配预案》，以公司分红前总股本220,610,235股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.1元人民币（含税），同时，以资本公积向全体股东每10股转增12股。本次利润分配方案实施后，公司总股本变更为485,342,517股。新增股本业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）CHW证验字[2015]0097号验资报告验证确认。

#### （7）第三次资本公积转增股本

2015年9月11日公司召开2015年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2015年半年度利润分配预案〉的议案》，以截至2015年6月30日公司总股本485,342,517股为基数，向全体股东每10股送红股1股，派发现金红利0.25元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9股，公司送股及转增股本485,342,517股。以上送股及转增方案实施后，公司总股本将增加至970,685,034股。新增股本业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）CHW证验字[2015]0098号验资报告验证确认。

#### （8）第二次发行股票即实施股权激励授予限制性股票

根据公司2016年3月21日召开的2016年度第三次临时股东大会决议、2016年3月22召开的第三届董事会第十三次（临时）会议决议，公司已符合《蓝盾信息安全技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》规定的各项授予条件，以2016年3月22日作为蓝盾股份限制性股票激励计划的授予日，向蓝盾股份290名激励对象授予800万股，限制性股票每股面值为人民币1.00元，发行价格为每股人民币7.89元。公司实际共收到214名激励对象认购限制性股票款62,331,000.00元，出资方式为货币资金，本次募集资金新增股本7,900,000.00元。实际非公开发行限制性股票7,900,000股，公司总股本增加至978,585,034股。以上新增股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2016]000360号验资报告验证确认。

#### （9）第三次发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金

根据公司2015年9月8日召开的第三届董事会第三次（临时）会议决议、2015年9月23日召开的2015年第四次临时股东大会通过的蓝盾信息安全技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案，公司申请非公开发行股票并增加注册资本人民币112,515,042.00元。

2016年4月5日，中国证监会出具《关于核准蓝盾信息安全技术股份有限公司向中经汇通有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]616号），核准公司向中经汇通有限责任公司发行112,515,042股股份购买相关资产，核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过11亿元。公司股份支付发行人民币普通股112,515,042股，同时非公开向鹏华资产管理（深圳）有限公司、西部利得基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司发行股票84,355,828股，本次发行股份使公司总股本增加至1,175,455,904股。以上新增股本业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审验并分别于2016年5月10日出具CHW证验字[2016]0036号验资报告、2016年7月1日出具CHW证验字[2016]0050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天慧路16号。

## （二）行业性质

公司属于信息技术业。

### （三）经营范围

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业务，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）。

### （四）主要产品和劳务

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、电磁安防产品：由通用电磁防护产品和专业特种电磁防护产品构成。通用电磁防护产品主要针对民用领域，在公司全资子公司广州华炜科技有限公司业务板块中占比较低；公司全资子公司广州华炜科技有限公司主要专注于为如军工及航空航天、轨道交通、通信系统等专业特种业领域的特殊应用而开发的定制产品。

5、电磁安防工程：根据专业电磁安防整体解决方案，进行工程施工。

6、电磁安防服务：根据专业特种行业领域内客户的特点、个性化需求和特殊应用环境，既提供特种产品定制，又提供特种工程服务，提供一揽子的电磁安防整体解决方案。

7、系统服务：利用自身支付清算技术和平台向客户提供清分结算服务，按照交易金额的一定比例收取的清分结算手续费。

8、电商运营服务：利用自身电子商务平台，为合作商户进行推广运营收取中间差价形成的佣金服务费收入。主要是为油品零售商户进行推广运营获取的服务费收入，除油品零售商户外，还为商场、超市、餐饮、汽车等其他商户提供推广运营服务。

### （五）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2017年8月7日批准报出。

注：说明公司注册地、总部地址、业务性质、主要经营活动以及财务报告批准报出日。

### 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共30户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
蓝盾信息安全技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	控股子公司	二级	60	60
广东省蓝盾职业培训学院	全资子公司	二级	100	100
广东蓝盾移动互联网信息科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
广州市奔特信息科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
广东蓝盾投资管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
广东省南方信息技术研究院	全资子公司	二级	100	100
广东蓝盾新微安全科技有限公司	控股子公司	二级	75	100
广州华炜科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
深圳中科蓝盾信息安全技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
广西蓝盾信息安全技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京京穗蓝盾信息安全技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
广东汇青信息科技有限公司	控股子公司	二级	50	50
广东蓝盾教育科技有限公司	控股子公司	二级	70	100
成都蓝盾网信科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
西咸新区蓝盾信息安全技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
香港蓝盾投资管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
中经汇通电子商务有限公司	全资子公司	二级	100	100
汇通宝支付有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
广州天锐锋信息科技有限公司	控股子公司	二级	60	60
深圳市满泰科技发展有限公司	控股子公司	二级	60	60
广西蓝盾智慧城市信息技术有限公司	控股子公司	二级	51	51
西安市中盾信息安全技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
东莞市华炜雷电防护设备有限公司	全资子公司	三级	100	100
江西华炜电气技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
南京微润科技有限公司	全资子公司	三级	100	100
东莞市新铂铼电子有限公司	控股子公司	三级	68	68
广州华炜测控技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
福建中经汇通有限责任公司	全资子公司	三级	100	100
广州市满泰信息科技有限公司	全资子公司	三级	100	100

说明：广东蓝盾新微安全科技有限公司、广东蓝盾教育科技有限公司的少数股东尚未投入资本金，表决权为100.00%。

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见第十节 九、1、在子公司中权益。

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

名称	变更原因
深圳市满泰科技发展有限公司	非同一控制下企业合并



广西蓝盾智慧城市信息技术有限公司	新投资设立
广州市满泰信息科技有限公司	新投资设立

2.本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

名称	变更原因
新疆丝路蓝盾教育科技有限公司	股权转让

合并范围变更主体的具体信息详见第十节 八、合并范围的变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 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.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### **2.同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### **3.非同一控制下的企业合并**

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权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应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4.为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

本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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行

## 调整

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (2) 处置子公司或业务

#### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2.共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、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、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，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。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 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计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折

算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1.金融工具的分类

公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## （2）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。

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

## （4）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，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的



金额转出，计入投资损益。

本公司对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，按照成本计量。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### **6.金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （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）债权人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进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、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；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产减值准备

公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，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确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证

券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将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从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于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余金额、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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

#### (2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 1,000,000.00 元的应收账款和单项金额超过 100,000.00 元的其他应收款。
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
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄分析法

低风险组合	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
低风险组合	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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项，如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	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。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。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库

存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **4. 存货的盘存制度**

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**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **13、长期股权投资**

#### **1. 初始投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

- (2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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**

### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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；对于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所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

## 3.长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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间的差额计入当期损益。

### 4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判



断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

#### 14、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

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	40-50	0	2.00-2.50
房屋建筑物	20	5	4.75

#### 15、固定资产

##### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关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地计量。

##### （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	40	5	2.37
固定资产装修	年限平均法	10	5	9.5
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19

##### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允

价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

### 1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 17、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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 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。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

# 18、无形资产

## (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

### 1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形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无形资产，以该无形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无形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且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无形资产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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2.无形资产的后续计量

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

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1.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：为研发项目而进行的前期市场调研和项目可行性论证的阶段，公司以《研发项目立项申请书》上项目立项申请审核通过时间作为研发项目进入研究阶段的标准。

开发阶段：研发项目经审批正式确认立项后即进入开发阶段，开发阶段以《项目立项报告》上的立项时间作为进入开发阶段的标准。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发项目在通过前期市场调研和项目可行性论证并报经公司批准“项目立项”后即进入开发阶段，开发阶段以《项目立项报告》上的立项时间作为项目资本化的时点，整个开发阶段分为项目立项、项目开发、项目验收、项目发布四个阶段。在项目完成验收之后确认为无形资产。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 19、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用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）。

因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相

关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 20、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。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。

### 2. 摊销年限

- (1) 房屋装修费按5年平均摊销；
- (2) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；
- (3) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入

其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 23、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定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，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与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

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

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



重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2.确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3.提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （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地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### 4.具体确认方法

公司业务主要包括安全产品销售、安全集成和安全服务、电磁安防产品、电磁安防工程、电磁安防服务、系统服务、推广运营服务等, 各类业务确认的具体方法如下:

(1) 安全产品: 安全产品销售分为单纯安全产品销售以及通过集成业务销售安全产品两种方式。单纯自有产品销售, 一般不需安装或只需简单安装, 在完成产品交付时确认收入; 通过集成业务销售的安全产品则按照安全集成的收入确认方式确认收入。

(2) 安全集成: 安全集成业务的收入确认方式依据双方签署的验收报告, 验收一般可分为初验和终验, 初验报告是指客户对安全集成业务实施内容、进度、质量以及是否达到合同效果予以确认; 而终验报告是对业务整体服务核查后形成的总结报告。鉴于终验只是对初验结果的进一步确认, 安全集成业务验收分初验和终验的, 取得初验报告时确认收入; 不分初验和终验的, 取得验收报告时确认收入。

(3) 安全服务: 对于在资产负债表日服务已完成, 经服务接受方验收合格后确认收入; 在资产负债表日未完成的, 公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入, 完工百分比按已发生成本占预计总成本的比例确定。

(4) 电磁安防产品: 在产品销售并且经购货方验收, 取得购货方验收依据的时间作为收入确认时点。

(5) 电磁安防工程: 在工程完工并经被施工单位验收时, 确认相应的工程收入, 同时结转工程成本。

(6) 电磁安防服务: 在服务完成后取得甲方确认的验收或竣工资料时, 确认相应的服务收入, 同时结转技术服务成本。

(7) 系统服务: 系统服务: 利用自身支付清算技术和平台向客户提供清分结算服务, 按照交易金额的一定比例收取的清分结算手续费。服务提供时确认收入, 根据交易系统平台反映的交易结算金额, 按照与合作商户确定的一定比例收入确定清分结算收入。

(8) 推广运营服务: 利用自身电子商务平台, 为合作商户进行推广运营收取中间差价形成的佣金服务费收入。主要是为油品零售商户进行推广运营获取的服务费收入, 除油品零售商户外, 还为商场、超市、餐饮、汽车等其他商户提供推广运营服务。根据终端客户所消费金额或者消费数量, 按照约定的一定服务费标准自合作商户取得佣金收入, 因此公司根据电子商务平台上反映的交易数据, 以及与合作商户对账确认的交易数据, 以服务收入的形式确认当期收入。

## 25、安全生产费

公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。公司提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

## 26、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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，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。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2.确认递延所得税负债的依据

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：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、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。

## 3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 28、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。	经本公司第三届董事会第三十五次（临时）会议及第三届监事会第二十四次（临时）会议于2017年8月7日决议通过后，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。	执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备。为了加强公司对现金的有效管控，公司实行对各子公司的资金统一调度。为客观、公正的反映个别报表	经本公司第三届董事会第二十六次（临时）会议于	2017年01月01日	

的财务状况，简化公司与各子公司之间的核算流程，公司变更应收款项计提坏账准备的会计估计，对合并范围内关联方之间形成的应收款项划分为合并报表范围内关联方组合，单独进行减值测试，测试后未减值的不计提坏账准备；测试后有客观证据表明可能发生了减值，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。	2016年12月28日审议通过。		
--	------------------	--	--

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、12.5%、10%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	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
蓝盾信息安全技术股份有限公司	国家规划布局内重点软件企业按 10%
蓝盾信息安全技术有限公司	高新技术企业减按 15%
广东省蓝盾职业培训学院	小型微利企业按 10%
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	新设软件企业"两免三减半"
广东蓝盾移动互联网信息科技有限公司	25%
广州市奔特信息科技有限公司	25%
广东蓝盾投资管理有限公司	25%
广东省南方信息技术研究院	25%
广东蓝盾新微安全科技有限公司	25%
北京京穗蓝盾信息安全技术有限公司	25%
广西蓝盾信息安全技术有限公司	25%
深圳中科蓝盾信息安全技术有限公司	25%
广东汇青信息科技有限公司	25%
成都蓝盾网信科技有限公司	25%
西咸新区蓝盾信息安全技术有限公司	25%
广东蓝盾教育科技有限公司	25%
香港蓝盾投资管理有限公司	香港企业所得税税率为 16.5%
广州天锐锋信息科技有限公司	25%

广州华炜科技有限公司	高新技术企业减按 15%
中经汇通电子商务有限公司	高新技术企业减按 15%
汇通宝支付有限责任公司	高新技术企业减按 15%
深圳市满泰科技发展有限公司	高新技术企业减按 15%
广西蓝盾智慧城市信息技术有限公司	25%
东莞市华炜雷电防护设备有限公司	25%
江西华炜电气技术有限公司	25%
南京微润科技有限公司	25%
东莞市新铂铼电子有限公司	高新技术企业减按 15%
广州华炜测控技术有限公司	25%
西安市中盾信息安全技术有限公司	25%
福建中经汇通有限责任公司	25%
广州市满泰信息科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1、增值税

公司及全资子公司蓝盾信息安全技术有限公司、控股子公司广东蓝盾乐庚信息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》。控股子公司深圳市满泰科技发展有限公司被认定为软件企业，取得深圳市经济贸易和信息化委员会颁发的《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。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），《关于印发〈技术合同认定规则〉的通知》（国科发政字〔2001〕253号）。企业提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，按国家规定享受免征增值税的政策。

### 2、企业所得税

（1）全资子公司广州华炜科技有限公司及其控股子公司东莞市新铂铼电子有限公司于2014年10月10日分别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GR201444001210、GR2014440003986的《高新技术企业证书》，该认定有效期为三年，从2014年开始至2016年，减按15%的税率缴纳企业所得税。

（2）全资子公司中经汇通电子商务有限公司和汇通宝支付有限责任公司于2015年10月10日取得广东省科学技术厅和广东省财政厅下发的编号为GR201544000373与GR201544006327的《高新技术企业证书》。该认定有效期为三年，2015年、2016年及2017年享受15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(3) 全资子公司蓝盾信息安全技术有限公司于2014年10月10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GR201444000678的《高新技术企业证书》，该认定有效期为三年，从2014年开始至2016年，减按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 控股子公司广东蓝盾乐庚信息技术有限公司符合双软企业，已于2014年9月30日取得广东省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，享受两免三减半的优惠政策，从开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2013年、2014年免征所得税，2015年至2017年按25%的税率减半缴纳所得税。

(5) 控股子公司深圳市满泰科技发展有限公司于2015年11月2日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合下发的编号为GR201544200935的《高新技术企业证书》，该认定有效期为三年，从2015年开始至2017年，减按15%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

#### 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%。

#### 个人所得税

员工个人所得税由公司代扣代缴。

## 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	341,158.04	306,062.09
银行存款	1,428,653,890.06	2,055,769,605.69
其他货币资金	30,146,904.92	37,194,197.62
合计	1,459,141,953.02	2,093,269,865.40
其中：存放在境外的款项总额	55,007.25	68,110.24

其他说明

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	2,271,927.44	7,515,273.14
履约保证金	20,705,284.48	11,609,275.97
汇通宝备付金账户的余额	7,125,168.15	18,027,284.83

风险准备金	44,525.05	42,363.68
合计	30,146,904.92	37,194,197.62

## 2、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	6,748,603.36	9,893,108.60
商业承兑票据	1,159,985.80	3,063,200.00
合计	7,908,589.16	12,956,308.60

## 3、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	8,077,699.13	0.40%	8,077,699.13	100.00%		8,077,699.13	0.72%	8,077,699.13	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,025,809,965.22	99.47%	165,891,927.95	8.19%	1,859,918,037.27	1,113,424,601.42	99.28%	95,069,513.04	8.54%	1,018,355,088.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,698,704.98	0.13%	1,345,512.50	49.86%	1,353,192.48					
合计	2,036,586,369.33	100.00%	175,315,139.58	8.61%	1,861,271,229.75	1,121,502,300.55	100.00%	103,147,212.17	9.20%	1,018,355,088.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元



应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
恒业智能安防（深圳）有限公司	8,077,699.13	8,077,699.13	100.00%	存在无法收回风险
合计	8,077,699.13	8,077,699.13	--	--

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	1,585,240,407.76	79,262,020.40	5.00%
1 至 2 年	325,590,059.92	32,559,006.00	10.00%
2 至 3 年	59,109,385.16	17,732,815.56	30.00%
3 至 4 年	21,913,876.31	10,956,938.16	50.00%
4 至 5 年	13,253,182.92	10,602,546.33	80.00%
5 年以上	14,778,601.51	14,778,601.50	100.00%
合计	2,019,885,513.58	165,891,927.95	

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（%）
低风险组合	5,924,451.64	-	-
合计	5,924,451.64	-	-

## （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 72,167,927.41 元；2017 年 1 月 4 日公司非同一控制下合并深圳市满泰科技发展有限公司转入应收账款坏账准备 12,677,878.81 元。

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备
广东省卫生和计划生育委员会	169,642,077.00	8.33%	8,482,103.85
中经电商客户一	64,446,167.91	3.16%	3,222,308.40
中经电商客户二	24,707,311.45	1.21%	1,235,365.57
中经电商客户三	24,426,733.60	1.20%	1,221,336.68
中经电商客户四	20,598,849.37	1.01%	1,029,942.47
合计	303,821,139.33	14.91%	15,191,056.97

#### 4、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	1,072,048,430.23	98.76%	698,266,910.61	98.33%
1 至 2 年	12,516,489.01	1.15%	10,741,181.47	1.51%
2 至 3 年	684,993.37	0.06%	348,381.89	0.05%
3 年以上	205,265.18	0.02%	758,426.93	0.11%
合计	1,085,455,177.79	--	710,114,900.90	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
四川龙商汇实业有限公司	4,988,000.00	1-2年	合同未执行完毕
广州市翔硕信息科技有限公司	4,338,485.25	1-2年	合同未执行完毕
广州慧泽计算机系统工程有	1,007,370.00	1-2年	合同未执行完毕
珠海市为世贸易有限公司	635,069.00	1-2年	合同未执行完毕
广州惠海信息科技有限公司	221,000.00	1-2年	合同未执行完毕
合计	11,189,924.25	—	—

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
中经电商商户一	158,130,668.47	14.57%	1年以内	合同未执行完毕
中经电商商户二	108,760,159.38	10.02%	1年以内	合同未执行完毕
中经电商商户三	37,331,545.37	3.44%	1年以内	合同未执行完毕
中经电商商户四	35,950,504.29	3.31%	1年以内	合同未执行完毕
中经电商商户五	32,159,320.83	2.96%	1年以内	合同未执行完毕
合计	372,332,198.34	34.30%	—	—

#### 5、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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,605,596.22	100.00%	6,906,135.75	17.44%	32,699,460.47	31,834,059.38	100.00%	3,638,574.13	11.43%	28,195,485.25
合计	39,605,596.22	100.00%	6,906,135.75	17.44%	32,699,460.47	31,834,059.38	100.00%	3,638,574.13	11.43%	28,195,485.25

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	24,888,678.58	1,244,431.53	5.00%
1 至 2 年	4,762,439.91	476,243.98	10.00%
2 至 3 年	2,425,726.49	727,717.94	30.00%
3 至 4 年	3,254,341.09	1,627,170.56	50.00%
4 至 5 年	2,126,293.90	1,701,035.12	80.00%
5 年以上	1,129,536.61	1,129,536.62	100.00%
合计	38,587,016.58	6,906,135.75	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	1,018,579.64	-	-
合计	1,018,579.64	-	-

## (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 3,267,561.62 元；2017 年 1 月 4 日公司非同一控制下合并深圳市满泰科技发展有限公司转入其他应收款坏账准备 2,935,119.96 元。

## (3) 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
押金及保证金	30,349,014.29	28,269,078.09
备用金	2,252,478.51	942,242.63
往来款	5,493,971.89	
代垫款项	9,494.88	286,437.67
支付宝账户结余	293,293.80	948,356.68
其他	1,207,342.85	1,387,944.31
合计	39,605,596.22	31,834,059.38

#### (4) 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
深圳思创科技发展有限公司	往来款	1,887,353.89	2-4 年	4.77%	941,676.95
武汉立方科技有限公司	往来款	1,485,183.50	1-5 年	3.75%	1,136,305.43
雷雷伙伴（北京）科技孵化器有限公司	押金及保证金	1,179,970.36	1 年以内	2.98%	10,522.37
黑龙江省高级人民法院	押金及保证金	1,125,600.00	1 年以内	2.84%	39,934.48
广州公共资源交易中心	押金及保证金	798,689.60	1 年以内	2.02%	38,409.25
合计	--	6,476,797.35	--	16.36%	2,166,848.48

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,269,184.34		30,269,184.34	11,782,265.37		11,782,265.37
在产品	3,400,707.23		3,400,707.23	2,255,414.06		2,255,414.06
库存商品	69,559,265.14		69,559,265.14	16,705,257.79		16,705,257.79
发出商品	40,391,096.70	2,644,564.06	37,746,532.64	94,030,299.97	3,106,485.95	90,923,814.02
合计	143,620,253.41	2,644,564.06	140,975,689.35	124,773,237.19	3,106,485.95	121,666,751.24

### (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	
发出商品	3,106,485.95			461,921.89		2,644,564.06
合计	3,106,485.95			461,921.89		2,644,564.06

(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。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴纳的所得税	2,585,843.06	745,591.55
增值税留抵税额	3,395,908.52	5,306,412.83
合计	5,981,751.58	6,052,004.38

8、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：	22,545,110.00		22,545,110.00	21,577,630.00		21,577,630.00
按成本计量的	22,545,110.00		22,545,110.00	21,577,630.00		21,577,630.00
合计	22,545,110.00		22,545,110.00	21,577,630.00		21,577,630.00

(2) 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		
宁波丰年君盛投资合伙企业	10,190,230.00			10,190,230.00					1.95%	

(有限合伙)										
广州市思科尔创业投资中心(有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00%	
Azure Capital Partners Opportunities Fund I, L.P	1,387,400.00		32,520.00	1,354,880.00					5.00%	
广州民营投资股份有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					0.17%	
合计	21,577,630.00	1,000,000.00	32,520.00	22,545,110.00					--	

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
深圳市泰吉能源技术有限公司									345,704.22	345,704.22	
小计									345,704.22	345,704.22	
二、联营企业											
北京纹歌科技发展有限公司	2,142,069.96			285.18				2,142,355.14			2,142,355.14
广东亚太电子商务研究院	216,927.63									216,927.63	
小计	2,358,997.59			285.18				2,142,355.14		216,927.63	2,142,355.14
合计	2,358,997.59			285.18				2,142,355.14	345,704.22	562,631.85	2,142,355.14

## 10、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	合计
----	--------	----

一、账面原值		
1.期初余额	2,320,886.28	2,320,886.28
2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额	2,312,638.65	2,312,638.65
(1) 处置		
(2) 其他转出	2,312,638.65	2,312,638.65
4.期末余额	8,247.63	8,247.63
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	400,211.45	400,211.45
2.本期增加金额	46,758.93	46,758.93
(1) 计提或摊销	46,758.93	46,758.93
3.本期减少金额	438,722.75	438,722.75
(1) 处置		
(2) 其他转出	438,722.75	438,722.75
4.期末余额	8,247.63	8,247.63
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		
2.期初账面价值	1,920,674.83	1,920,674.83

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	232,639,683.44	14,759,510.90	21,315,227.46	454,154,729.36	35,165,259.82	9,383,463.92	767,417,874.90
2.本期增加金额	1,894,534.98		1,127,081.16	36,635,297.13	434,926.07	359,665.33	40,451,504.67
(1) 购置			1,126,758.08	18,979,086.27	434,926.07	359,665.33	20,900,435.75
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加				17,656,210.86			17,656,210.86
(4) 其他转入	1,894,534.98		323.08				1,894,858.06
3.本期减少金额		13,223.34	68,886.94	1,412,561.64	75,421.94	129,561.50	1,624,233.42
(1) 处置或报废		13,223.34	68,886.94	1,412,238.56		129,561.50	1,623,910.34
(2) 其他转出				323.08			323.08
4.期末余额	234,534,218.42	14,746,287.56	22,373,421.68	489,377,464.85	35,600,185.89	9,613,567.75	806,245,146.15
二、累计折旧							
1.期初余额	17,518,603.93	4,836,445.58	4,526,042.29	172,741,599.40	10,482,457.62	6,441,134.41	216,546,283.23
2.本期增加金额	2,864,303.70	701,076.82	1,088,527.84	47,425,775.75	1,940,645.60	1,172,022.40	55,192,352.11
(1) 计提	2,843,684.62	701,076.82	1,088,527.84	43,035,586.41	1,940,645.60	1,172,022.40	50,781,543.69
(2) 企业合并增加				4,390,189.34			4,390,189.34
(3) 其他转入	20,619.08						20,619.08
3.本期减少金额			55,483.28	592,871.46		139,333.45	787,688.19
(1) 处置或报废			55,483.28	592,871.46		139,333.45	787,688.19
4.期末余额	20,382,907.63	5,537,522.40	5,559,086.85	219,574,503.69	12,423,103.22	7,473,823.36	270,950,947.15
三、减值准备							
1.期初余额				1,800.00	35,066.53	224.35	37,090.88
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额				50.00			50.00
(1) 处置或报废				50.00			50.00
4.期末余额				1,750.00	35,066.53	224.35	37,040.88
四、账面价值							
1.期末账面价值	214,151,310.79	9,208,765.16	16,814,334.83	269,801,211.16	23,142,016.14	2,139,520.04	535,257,158.12



2.期初账面价值	215,121,079.51	9,923,065.32	16,789,185.17	281,411,329.96	24,647,735.67	2,942,105.16	550,834,500.79
----------	----------------	--------------	---------------	----------------	---------------	--------------	----------------

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	11,342,735.05	2,384,979.74		8,957,755.31

## 12、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蓝盾信息安全产业基地-萝岗基地	244,090,427.17		244,090,427.17	239,940,389.23		239,940,389.23
蓝盾信息西南总部及研发基地项目	23,347,664.12		23,347,664.12	10,323,386.38		10,323,386.38
蓝盾西咸新区研发产业园基地	8,292,902.00		8,292,902.00	402,812.00		402,812.00
合计	275,730,993.29		275,730,993.29	250,666,587.61		250,666,587.61

## (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
蓝盾信息安全产业基地-萝岗基地	309,212,100.00	239,940,389.23	4,150,037.94			244,090,427.17
蓝盾西咸新区研发产业园基地		402,812.00	7,890,090.00			8,292,902.00
蓝盾信息西南总部及研发基地项目	600,000,000.00	10,323,386.38	13,024,277.74			23,347,664.12
合计	909,212,100.00	250,666,587.61	25,064,405.68			275,730,993.29

续：

项目名称	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
蓝盾信息安全产业基	78.94%	78.94%	18,271,596.58	3,925,109.73	5.98%	募集资金、自筹资金

地-萝岗基地						
蓝盾西咸新区研发产业园基地						自筹资金
蓝盾信息西南总部及研发基地项目	3.89%	3.89%	902,916.67	902,916.67	6.18%	募集资金、自筹资金
合计	--	--	19,174,513.25	4,828,026.40		--

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件著作权（投资）	软件著作权（外购）	合计
一、账面原值				
1.期初余额	89,000,421.74	145,179,470.45	115,854,824.04	350,034,716.23
2.本期增加金额	99,047,844.00	39,579,328.32	2,833,835.90	141,461,008.22
(1) 购置	99,047,844.00	8,039,073.88	977,053.20	108,063,971.08
(2) 内部研发		8,354.44		8,354.44
(3) 企业合并增加		31,531,900.00	1,856,782.70	33,388,682.70
3.本期减少金额			4,743.59	4,743.59
(1) 处置			4,743.59	4,743.59
4.期末余额	188,048,265.74	184,758,798.77	118,683,916.35	491,490,980.86
二、累计摊销				
1.期初余额	4,503,250.06	87,331,637.56	56,200,020.62	148,034,908.24
2.本期增加金额	2,250,439.26	12,707,538.79	11,138,282.70	26,096,260.75
(1) 计提	2,250,439.26	8,766,051.29	9,348,685.16	20,365,175.71
(2) 企业合并增加		3,941,487.50	1,789,597.54	5,731,085.04
3.本期减少金额			316.24	316.24
(1) 处置			316.24	316.24
4.期末余额	6,753,689.32	100,039,176.35	67,337,987.08	174,130,852.75
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				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	181,294,576.42	84,719,622.42	51,345,929.27	317,360,128.11
2.期初账面价值	84,497,171.68	57,847,832.89	59,654,803.42	201,999,807.99

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 0.00%。

## 14、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	确认为无形资产	转入当期损益	
云计算中心基础安全服务引擎	3,886,492.08	852,528.30		4,739,020.38		
移动安全管理平台项目	2,908,492.79	391,560.71		3,300,053.50		
基于三维仿真的应急模拟演练系统	2,122,722.81	1,283,622.64				3,406,345.45
融合通讯服务器系统		726,216.76				726,216.76
森林防火应急管理平台		775,402.09				775,402.09
智能电网电源质量控制关键技术研究与应用		475,865.89				475,865.89
合计	8,917,707.68	4,505,196.39		8,039,073.88		5,383,830.19

## 15、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
		企业合并形成的	处置	
广州华炜科技有限公司	189,464,955.35			189,464,955.35
东莞市新铂铼电子有限公司	174,110.38			174,110.38
中经汇通电子商务有限公司	463,949,449.39			463,949,449.39
汇通宝支付有限责任公司	155,712,163.25			155,712,163.25
广州天锐锋信息科技有限公司	672,800.14			672,800.14
深圳市满泰科技发展有限公司		493,582,489.17		493,582,489.17
合计	809,973,478.51	493,582,489.17		1,303,555,967.68

**(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
		计提	处置	
东莞市新铂铼电子有限公司	174,110.38			174,110.38
合计	174,110.38			174,110.38

**16、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
装修费	13,607,830.97	335,727.17	2,904,619.82		11,038,938.32
其他摊销	447,422.60		85,967.76		361,454.84
融资服务费	3,000,000.00		750,000.00		2,250,000.00
合计	17,055,253.57	335,727.17	3,740,587.58		13,650,393.16

**17、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
内部交易未实现利润	9,463,876.99	946,018.91	16,200,307.80	2,342,229.27
可抵扣亏损	8,549,513.87	1,844,347.24	6,595,972.33	1,648,993.08
坏账准备	168,666,657.04	22,526,059.36	106,666,799.31	15,162,654.92
固定资产减值准备	15,650,089.65	2,347,513.45	37,090.88	5,563.63
无形资产摊销	26,706,968.66	3,747,981.41	22,736,090.74	3,292,089.99
递延收益	43,004,216.72	5,980,700.15	34,026,845.53	4,812,011.76
固定资产折旧	2,020,859.99	303,129.00	2,020,859.99	303,129.00
股份支付	4,735,084.31	635,992.90	11,995,646.47	1,645,753.55
存货跌价准备	3,106,485.95	439,010.19	3,106,485.95	439,010.19
合计	281,903,753.18	38,770,752.61	203,386,099.00	29,651,435.39

**(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	53,870,646.69	8,080,597.00	29,049,748.12	4,357,462.22
固定资产折旧	37,102,373.67	5,565,356.05	40,496,691.94	6,074,503.79
所有者投入资产与计税基础的差异			1,827,974.00	274,196.10
合计	90,973,020.36	13,645,953.05	71,374,414.06	10,706,162.11

### (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		38,770,752.61		29,651,435.39
递延所得税负债		13,645,953.05		10,706,162.11

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	146,086,222.83	114,462,030.37
预付设备款	9,943,620.00	10,885,880.59
预付投资款	10,000,000.00	291,000,000.00
合计	166,029,842.83	416,347,910.96

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	828,500,000.00	695,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	30,000,000.00
合计	918,500,000.00	725,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (1) 保证借款

银行	期末余额	保证人	起息日	到期日
中国民生银行股份有限公司广州分行营业部	50,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵	2016-11-28	2017-11-27

光大银行广州分行	4,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵	2017-3-24	2018-3-23
长沙银行股份有限公司广州分行	50,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵	2016-8-18	2017-8-17
浙商银行股份有限公司广州分行	80,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵	2016-9-23	2017-9-23
中国民生银行股份有限公司广州分行营业部	20,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵	2017-4-26	2018-2-25
光大银行广州分行	19,500,000.00	柯宗庆、柯宗贵	2017-4-27	2018-4-26
长沙银行股份有限公司广州分行	10,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵	2017-5-27	2018-5-25
兴业银行广州分行	30,000,000.00	中经汇通有限责任公司、柯宗耀、李庆红	2017-3-13	2017-9-12
广东华兴银行广州分行	20,000,000.00	柯宗耀、柯宗庆、柯宗贵	2016-7-22	2017-7-21
广东华兴银行广州分行	30,000,000.00	柯宗耀、柯宗庆、柯宗贵	2016-8-24	2017-8-23
招商银行广州分行富力中心支行	20,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀	2017-1-9	2017-7-9
招商银行广州分行富力中心支行	15,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀	2017-1-20	2017-7-20
招商银行广州分行富力中心支行	10,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀	2017-1-22	2017-7-22
招商银行广州分行富力中心支行	25,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀	2017-1-26	2017-7-26
招商银行广州分行富力中心支行	26,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀	2017-2-13	2017-8-13
招商银行广州分行富力中心支行	18,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀	2017-2-20	2017-8-20
招商银行广州分行富力中心支行	16,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀	2017-4-21	2017-10-21
东莞银行广州分行	20,000,000.00	中经汇通有限责任公司、柯宗耀	2016-8-30	2017-8-29
东莞银行广州分行	30,000,000.00	中经汇通有限责任公司、柯宗耀	2016-9-7	2017-9-6
东莞银行广州分行	50,000,000.00	中经汇通有限责任公司、柯宗耀	2016-9-26	2017-9-25
东莞银行广州分行	50,000,000.00	中经汇通有限责任公司、柯宗耀	2016-10-11	2017-10-10
民生银行广州越华支行	50,000,000.00	柯宗耀、柯宗庆、柯宗贵	2017-3-8	2017-9-7
江西银行广州越秀支行	50,000,000.00	柯宗耀、柯宗庆、柯宗贵	2017-1-16	2018-1-15
浙商银行广州分行	20,000,000.00	柯宗耀、柯宗庆、柯宗贵	2017-1-23	2018-1-23
广州农村商业银行东圃支行	60,000,000.00	柯瑞达、李庆红、柯宗耀	2017-1-22	2017-7-21
汇丰银行广州分行	30,000,000.00	柯宗耀、李庆红	2017-6-30	2017-8-29
长沙银行股份有限公司广州分行	20,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵	2017-5-25	2018-5-24
长沙银行股份有限公司广州分行	5,000,000.00	柯宗庆、柯宗贵	2017-6-16	2018-6-13
合计	828,500,000.00	——	——	——

## (2) 信用借款

银行	期末余额	保证人	起息日	到期日
交通银行广州天河北支行	30,000,000.00	蓝盾股份	2017-1-12	2018-1-10
兴业银行股份有限公司深圳分行	25,000,000.00	蓝盾股份	2017-6-16	2018-6-14
北京银行股份有限公司深圳分行	35,000,000.00	蓝盾股份	2017-3-20	2018-3-20
合计	90,000,000.00	——	——	——

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		2,629,100.00
银行承兑汇票	27,807,357.00	25,050,631.27
合计	27,807,357.00	27,679,731.27

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	271,518,352.37	205,618,285.75
应付工程款	3,513,939.77	843,231.85
应付设备款	390,800.00	2,757,457.01
代消费用户支付款项	18,854,265.17	15,341,681.55
合计	294,277,357.31	224,560,656.16

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省瑾鋈电力发展有限公司	7,562,364.23	合同未执行完毕
广州子乾信息科技有限公司	3,325,123.52	合同未执行完毕
南京恩瑞特实业有限公司	2,363,471.25	合同未执行完毕
北京汇通纵横智能信息技术有限公司	1,962,491.46	合同未执行完毕
广州协信信息技术有限公司	1,807,253.42	合同未执行完毕
合计	17,020,703.88	--

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	80,931,333.92	124,096,452.10
预收培训费	808,638.00	248,800.00
预收工程款	48,729,244.40	2,264,952.40

消费充值款	366,619,784.34	316,661,399.11
客户备付款	10,200,771.64	17,380,112.19
合计	507,289,772.30	460,651,715.80

**(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
深圳思创光电信息技术有限公司	5,409,781.20	合同未执行完毕
中经电商客户五	4,523,471.91	客户充值未消费完毕
中经电商客户六	4,445,568.23	客户充值未消费完毕
中经电商客户七	4,073,358.34	客户充值未消费完毕
中经电商客户八	3,886,388.04	客户充值未消费完毕
合计	22,338,567.72	--

**23、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	29,080,634.05	122,029,310.55	129,882,381.28	21,227,563.32
二、离职后福利-设定提存计划	38,149.35	8,468,006.98	8,271,724.26	234,432.07
三、辞退福利		73,949.94	73,949.94	
合计	29,118,783.40	130,571,267.47	138,228,055.48	21,461,995.39

**(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	28,696,906.50	109,310,073.14	117,038,943.05	20,968,036.59
2、职工福利费	278,937.96	1,697,552.61	1,976,490.57	
3、社会保险费	28,886.55	5,109,273.77	5,019,199.35	118,960.97
其中：医疗保险费	25,541.76	4,135,350.47	4,056,249.46	104,642.77
工伤保险费	1,051.07	177,547.81	173,222.50	5,376.38
生育保险费	1,859.92	637,420.51	630,772.41	8,508.02
补充医疗保险	433.80	158,954.98	158,954.98	433.80



4、住房公积金	10,542.00	4,192,819.97	4,102,015.03	101,346.94
5、工会经费和职工教育经费	65,361.04	1,702,889.89	1,730,297.43	37,953.50
6、其他短期薪酬		16,701.17	15,435.85	1,265.32
合计	29,080,634.05	122,029,310.55	129,882,381.28	21,227,563.32

### (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	35,790.76	8,128,919.39	7,938,845.37	225,864.78
2、失业保险费	2,358.59	339,087.59	332,878.89	8,567.29
合计	38,149.35	8,468,006.98	8,271,724.26	234,432.07

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	60,685,841.04	39,083,065.58
企业所得税	18,405,269.45	31,523,538.44
个人所得税	981,586.18	68,033.01
城市维护建设税	790,478.85	1,833,630.72
营业税	50,561.82	50,561.82
教育费附加	378,674.27	837,775.34
地方教育费附加	195,920.91	477,402.08
堤围防护费	33,154.69	33,410.69
印花税	71,535.28	465,975.83
房产税	904,807.73	443,471.52
土地使用税		148,592.00
文化建设费	6,000.00	6,000.00
合计	82,503,830.22	74,971,457.03

## 25、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	813,245.78	891,476.64
企业债券利息	12,510,651.68	23,647,477.43

短期借款应付利息	503,669.72	399,418.71
合计	13,827,567.18	24,938,372.78

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

## 26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	35,263,677.12	
合计	35,263,677.12	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无。

## 27、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
押金及保证金	2,116,788.10	1,447,712.03
往来款	1,958,216.55	1,694,037.86
代垫款	130,293.17	197,468.71
预提费用	116,503.25	795,638.87
限制性股票回购义务	49,296,720.00	62,331,000.00
股权转让款		65,768,000.00
其他	539,808.37	662,975.41
合计	54,158,329.44	132,896,832.88

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中经电商商户六	68,540.00	押金及保证金，合同尚未执行完毕
中经电商商户七	50,000.00	交易保证金，合同尚未执行完毕
中经电商商户八	50,000.00	交易保证金，合同尚未执行完毕
中经电商商户九	30,000.00	押金及保证金，合同尚未执行完毕
中经电商商户十	242,000.00	押金及保证金，合同尚未执行完毕
合计	440,540.00	--

## 28、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	261,000,000.00	20,314,080.63
一年内到期的长期应付款	1,608,801.51	2,633,075.54
合计	262,608,801.51	22,947,156.17

## 29、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	399,000,000.00	174,600,000.00
抵押借款	435,044,286.46	145,044,286.46
保证借款		220,000,000.00
合计	834,044,286.46	539,644,286.46

长期借款分类的说明：

## (1) 抵押借款

银行	期末余额	抵押物	房产证编号-土地使用权编号	起息日	到期日
交通银行股份有限公司广州高科支行	29,610,000.00	天河区天慧路16号1层-6层办公楼及地下车位、德国府用2013第05000113号土地	1-6层办公楼： 穗字第0150277328号、 穗字第0150277133号、 穗字第0150277134号、 穗字第0150277135号、 穗字第0150277136号、 穗字第0150277137号；	2015-4-17	2023-2-5
交通银行股份有限公司广州高科支行	20,000,000.00	天河区天慧路16号1层-6层办公楼及地下车位、德国府用2013第05000113号萝岗基地土地	地下车位： 0150277124-0150277224； 0150277451-0150277499； 0150277501-0150277549； 0150277551-0150277552；	2015-5-12	2018-5-11
交通银行股份有限公司广州高科支行	80,014,286.46	天河区天慧路16号1层-6层办公楼及地下车位、德国府用2013第05000113号土地	土地：德国府用2013第05000113号土地。	2015-5-12	2023-3-5
交通银行股份有限公司广州高科支行	25,420,000.00	天河区天慧路16号1层-6层办公楼及地下车位、德国府用2013第05000113号土地	地号510122035007GB00027，土地使用权证号：成高国用（2016）第31151号的国有建设用地使用权	2015-3-6	2023-3-5
浙商银行广州分行	300,000,000.00	成都高新区中和街道观东社区8组、9组，成高国用（2016）第31151号的国有建设用地使用权	地号510122035007GB00027，土地使用权证号：成高国用（2016）第31151号的国有建设用地使用权	2017-5-22	2022-5-22
合计	455,044,286.46	——	——	——	——

说明:

公司向交通银行天河北支行借入的借款金额为60,000,000.00元, 借款期限为2015年5月12日至2018年5月11日的抵押借款中, 于2015年11月12日、2016年5月12日、2016年11月12日、2017年5月12日已分别偿还1,000.00万元。按照合同约定, 分别于2017年11月12日和2018年5月11日偿还1,000.00万元, 将于一年内应偿还的借款2,000.00万元调整至一年内到期的非流动负债列示。

公司子公司(蓝盾技术)向中国工商银行股份有限公司广州白云路支行借款220,000,000.00元, 其中11,800.00万元借款期限为2016年6月30日至2018年6月30日, 其中10,200.00万元借款期限为2016年8月30日至2018年6月30日, 按照合同约定, 于2017年9月30日偿还10,005.00万元、2017年12月31日偿还 5,558.00万元、2018年6月30日偿还6,437.00万元, 将于一年内应偿还的借款2.2亿元调整至一年内到期的非流动负债列示。

公司向工商银行白云路支行借款420,000,000.00元, 其中17,460.00万元借款期限为2016年12月16日至2021年12月16日, 其中24,540.00万元借款期限为2017年1月12日至2021年12月16日, 按照合同约定, 于2017年12月16日前偿还2,100.00万元, 将于一年内应偿还的借款2,100.00万元调整至一年内到期的非流动负债列示。

#### (2) 保证借款

银行	期末余额	保证人	起息日	到期日
中国工商银行股份有限公司广州白云路支行	118,000,000.00	柯宗贵	2016-6-30	2018-6-30
中国工商银行股份有限公司广州白云路支行	102,000,000.00	柯宗贵	2016-8-30	2018-6-30
合计	220,000,000.00	—	—	—

#### (3) 质押借款

银行	期末余额	借款条件	起息日	到期日
中国工商银行股份有限公司广州白云路支行	174,600,000.00	担保人: 柯宗庆、柯宗贵	2016-12-16	2021-12-16
	245,400,000.00	质押物: 深圳市满泰科技发展有限公司60%股权	2017-1-12	2021-12-16
合计	420,000,000.00	—	—	—

### 30、应付债券

#### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	299,191,127.34	298,944,366.00
合计	299,191,127.34	298,944,366.00

#### (2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
蓝盾信息安全技术股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券	300,000,000.00	2016/1/15	3 年	300,000,000.00	298,944,366.00		11,603,835.61	-808,872.66		299,191,127.34
合计	--	--	--	300,000,000.00	298,944,366.00		11,603,835.61	-808,872.66		299,191,127.34

### 31、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	5,032,607.74	4,199,303.16

### 32、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	119,626,608.71	5,958,733.96	11,772,307.86	113,813,034.81	
奖励积分	1,862,289.43		89,130.99	1,773,158.44	
合计	121,488,898.14	5,958,733.96	11,861,438.85	115,586,193.25	--

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	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	1,200,000.00			-400,000.00	800,000.00	与资产相关
2012 年广州市战略性新兴产业基地建设专项资金投资计划（云安全技术公共服务平台）	3,383,916.09			-1,015,174.85	2,368,741.24	与资产相关
2011 年信息安全专项计划（面向云计算的网络应用安全监测审计平台）	2,800,000.00			-800,000.00	2,000,000.00	与资产相关
广州市天河财政局（面向云计算的网络应用安全监测审计平台）	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
2012 年省信息产业发展专项现代化	1,800,000.00			-400,000.00	1,400,000.00	与资产相关

信息服务业-面向 IPV6 网络的高性能 UTM 系统开发及产业化项目（直接购入资产）						
2013 年广州市战略性新兴产业示范工程的通知-穗发改【2013】308 号（面向云计算的网络应用安全监测审计平台产业化）	1,933,333.34			-400,000.00	1,533,333.34	与资产相关
2013 年省信息产业发展专项现代化信息服务业项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与收益相关
2013 年度电子信息产业发展基金项目计划（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				4,000,000.00	与资产相关
2014 年广州市战略性主导产业发展资金-面向 IPV6 网络的高性能 UTM 系统研究及产业化项目	2,400,000.00			-400,000.00	2,000,000.00	与资产相关
2013 年度省级现代服务业发展引导专项资金（云安全技术公共服务平台）	1,336,166.67			-580,999.98	755,166.69	与资产相关
云安全技术公共服务平台	500,000.00				500,000.00	与收益相关
广州市蓝盾信息安全技术股份有限公司企业研究院建设（试点）	749,478.20			-100,000.00	649,478.20	与资产相关
智能分析的安全运营中心（soc）平台研发及产业化	200,000.00				200,000.00	与收益相关
2014 年省中小企业发展专项资金（信息安全创新产业化示范基地）	500,000.00				500,000.00	与收益相关
2013 年度省级科技专项资金的通知（粤财工【2014】555 号）（新一代安全运营中心平台关键技术研发及产业化）	200,000.00				200,000.00	与资产相关
广东省产学研、广东省中科院合作专项（协同式 4U 的多核 UTM 研发及产业化）	400,000.00				400,000.00	与资产相关
广州市天河区财政局（面向大数据安全产业链的协同创新项目）	3,560,000.00			-960,000.00	2,600,000.00	与收益相关
广州市天河区财政局（2014 年度园区产业扶持资金-蓝盾信息 0D0A）	634,031.33			-80,940.19	553,091.14	与资产相关
2015 年工业转型升级专项资金	1,550,000.00				1,550,000.00	与资产相关
广东省网络安全应急工程结算研究中心	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关

区科信局 2015 度天河区科技计划项目经费（蓝盾云安全综合监测审计平台）	100,000.00				100,000.00	与资产相关
面向云计算与大数据应用的安全服务平台关键技术研发及产业化	2,500,000.00				2,500,000.00	与收益相关
新一代互联网隐私保护关键技术研究与应用研发与产业化	150,000.00				150,000.00	与收益相关
物联网资源与数据安全可信管理平台	40,000.00				40,000.00	与收益相关
网络安全云服务平台技术改造项目	9,099,973.51			-1,350,039.72	7,749,933.79	与资产相关
云环境下安全防护与服务关键技术研发及产业化	400,000.00				400,000.00	与收益相关
2016 年广州市企业研发经费后补助专项		745,200.00	745,200.00			与收益相关
2016 年广东省企业研究开发省级财政补助资金		995,100.00	995,100.00			与收益相关
2016 年度天河区支持高端服务业发展奖励资金		227,000.00	227,000.00			与收益相关
蓝盾大数据安全综合管理平台产业化项目专项资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
面向下一代互联网的异构协同式安全管理平台研究及产业化	2,560,000.00			-160,000.00	2,400,000.00	与资产相关
面向移动互联网的云安全审计与防护技术研究及产业化	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
广东省大数据安全与测试（蓝盾）工程技术研究中心建设	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
面向云计算及下一代互联网的异构协同式安全管理平台	1,440,000.00				1,440,000.00	与资产相关
广东省大数据安全与测试（蓝盾）工程技术研究中心建设	1,050,000.00				1,050,000.00	与资产相关
蓝盾大数据安全综合管理平台产业化	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
广州市企业研发经费投入后补助		674,400.00	674,400.00			与收益相关
"广东省 2016 年度企业研究开发省级财政补贴"		924,400.00	924,400.00			与收益相关
基于网络 POS 的汇通 O2O 电子商务服务	207,636.48				207,636.48	与资产相关
中经电商车队管理应用平台	175,000.00				175,000.00	与资产相关

基于汽车后市场消费行为协同服务链云平台的关键技术研发及应用	1,828,468.81			-190,000.02	1,638,468.79	与资产相关
翔安区装修补贴款	1,971,428.56		246,428.58		1,724,999.98	与资产相关
广州市科技与金融结合专项资金补助		146,700.00	146,700.00			与收益相关
社保补贴		6,557.40	6,557.40			与收益相关
劳务协作奖		3,000.00	3,000.00			与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局 2017 市研发经费后补助区经费		146,700.00	146,700.00			与收益相关
广州市战略性主导产业发展资金新业态项目	288,888.89				288,888.89	与资产相关
广州市工业和信息化委员会面向传统零售企业的汇通宝 O2O 电子平台项目	880,000.00				880,000.00	与资产相关
2013 年南沙区科技项目	250,000.00				250,000.00	与资产相关
2014 年南沙区科技项目	490,000.00				490,000.00	与资产相关
2015 年南沙区高薪技术企业认定奖励经费		700,000.00	700,000.00			与收益相关
2016 年企业入统补助资金		30,000.00	30,000.00			与收益相关
具有自断弧装置的电源浪涌保护器的研制	210,000.00				210,000.00	与资产相关
安全型防雷过压保护关键器件的研制	140,000.00				140,000.00	与资产相关
科技创新资金	500,000.00				500,000.00	与资产相关
政府土地返还款	4,242,837.55		55,221.30		4,187,616.25	与资产相关
广州市科技创新委员会 2016 年广州市企业研发经费后补助专项项目		138,400.00	138,400.00			与收益相关
2016 年度企业研究开发省级财政补助项目穗科创字 2017-50 号		526,800.00	526,800.00			与收益相关
广州市社会保险基金管理中心招用就业困难人员社会保险补贴、岗位补贴		1,476.56	1,476.56			与收益相关
网络在线教育互动一体化综合培训服务平台	496,969.28			-50,539.26	446,430.02	与资产相关
面向大数据安全产业链的协同创新项目		120,000.00			120,000.00	与资产相关
基于三维互动的中小学生学习安全应急宣教软件	718,480.00			-62,230.00	656,250.00	与资产相关



2015 年广州市企业研发经费投入后补助专项资金		38,000.00	38,000.00			与收益相关
区科信局科技计划项目经费（基于多假设目标关联算法的新型船舶交管雷达的研发）	100,000.00				100,000.00	与资产相关
广州市科创委项目经费（基于磁控管技术的高增益 VTS 雷达）		500,000.00			500,000.00	与收益相关
2016 年广州市企业研发经费后补助专项项目		35,000.00	35,000.00			与收益相关
蓝盾信息安全技术研发产业园	46,640,000.00				46,640,000.00	与资产相关
中小流域水电站群优化调度系统科技计划项目			9,000.00	27,000.00	18,000.00	与资产相关
电网运行 3D 模拟检测控制系统研发项目			100,000.00	900,000.00	800,000.00	与资产相关
合计	119,626,608.71	5,958,733.96	5,749,383.84	-6,022,924.02	113,813,034.81	--

### 33、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	1,175,455,904.00						1,175,455,904.00

### 34、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）	1,863,761,727.82			1,863,761,727.82
其他资本公积	12,251,805.93	4,735,085.31		16,986,891.24
合计	1,876,013,533.75	4,735,085.31		1,880,748,619.06

### 35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	62,331,000.00		12,324,180.00	50,006,820.00
合计	62,331,000.00		12,324,180.00	50,006,820.00

**36、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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	60,018.00	-32,520.00			-32,520.00		27,498.00
其中：外币财务报表折算差额	60,018.00	-32,520.00			-32,520.00		27,498.00
其他综合收益合计	60,018.00	-32,520.00			-32,520.00		27,498.00

**37、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	893,169.35	171,986.85		1,065,156.20
合计	893,169.35	171,986.85		1,065,156.20

**38、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	30,506,420.05	368,415.29		30,874,835.34
合计	30,506,420.05	368,415.29		30,874,835.34

**39、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	551,040,289.22	237,111,891.08
调整后期初未分配利润	551,040,289.22	237,111,891.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	140,824,877.03	322,894,873.34
减：提取法定盈余公积	368,415.29	6,054,438.21
应付普通股股利	35,263,677.12	2,912,036.99
期末未分配利润	656,233,073.84	551,040,289.22

**40、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	939,628,604.50	423,081,081.73	516,204,875.89	241,741,234.60
其他业务	223,629.69	131,560.00	118,966.50	53,314.19
合计	939,852,234.19	423,212,641.73	516,323,842.39	241,794,548.79

**41、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	3,862,170.76	1,746,562.74
教育费附加	1,997,820.48	750,235.16
房产税	480,625.17	
土地使用税	74,009.00	
车船使用税	8,760.00	
印花税	855,614.01	
营业税		1,003,989.72
地方教育费附加	788,119.88	500,156.77
其他	9,179.44	911.18
文化事业建设费	36,000.00	
合计	8,112,298.74	4,001,855.57

**42、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,372,626.72	1,578,791.93
差旅费	3,418,389.38	2,384,263.25
职工薪酬	37,086,151.59	17,464,171.62
广告和业务宣传费	357,837.00	1,329,778.36
会务会议费	283,393.94	488,355.86
投标服务费	1,723,253.23	1,859,161.43
业务招待费	4,290,666.51	1,581,454.73

其他	859,214.26	93,676.24
检测费		7,900.00
折旧及摊销	55,027.61	68,283.23
租赁费	85,727.98	35,770.92
促销推广费	7,643,696.94	
合计	59,175,985.16	26,891,607.57

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	13,222,744.88	14,685,965.96
差旅费	4,784,759.10	3,585,175.23
职工薪酬	36,877,484.59	24,163,635.59
税金	255,970.65	1,194,756.18
研发费	87,437,661.18	56,458,524.85
业务招待费	1,946,201.19	2,143,594.97
折旧及摊销	21,001,211.26	12,278,470.36
租赁费	14,496,267.41	3,627,947.26
中介费用	5,083,481.44	3,466,594.67
装修费	1,494,995.70	17,560.00
其他	278,342.51	80,632.47
工程专项储备	171,986.85	346,716.43
合计	187,051,106.76	122,049,573.97

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,486,077.05	24,585,810.09
利息收入	3,011,178.99	1,842,648.46
融资顾问费	7,558,042.73	3,390,000.00
汇兑损益	21,125.86	-2,837.98
银行手续费	3,828,812.93	208,938.47
合计	59,882,879.58	26,339,262.12

**45、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	59,822,490.26	14,765,468.96
五、长期股权投资减值损失	2,142,355.14	
合计	61,964,845.40	14,765,468.96

**46、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	285.18	-178,337.40
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	8,950.48	
银行理财产品投资收益	202,131.22	324,678.84
合计	211,366.88	146,341.44

**47、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
政府补助	29,500,771.59	

**48、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
政府补助	5,749,383.84	10,135,149.26	5,749,383.84
退税收入		1,263,485.18	
其他	6,332.53	110,268.28	6,332.53
合计	5,755,716.37	11,508,902.72	5,755,716.37

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与 收益相关
UTM 系统开发及产业化项目		800,000.00	与资产相关
云安全技术公共服务平台		1,015,174.83	与资产相关

面向云计算的网络应用安全监测审计平台产业化		400,000.00	与资产相关
2013 年度省级现代服务业发展引导专项资金（云安全技术公共服务平台）		581,000.00	与资产相关
高新技术产业发展项目		800,000.00	与资产相关
市工信委市财政局—2015 年市民营企业奖励专项		24,000.00	与资产相关
2014 年广州市科技计划项目（2014 年度智慧城市专项）-云计算安全技术及其在信息安全的示范应用		500,000.00	与收益相关
2014 年广州市工程技术研究开发中心专项项目（广州市蓝盾信息安全技术股份有限公司企业研究院建设（试点））		18,885.98	与收益相关
网络安全云平台		400,000.00	与资产相关
广州市天河区财政局（2014 年度园区产业扶持资金）		80,940.16	与资产相关
企业研发费用投入后补助专项		1,672,345.00	与收益相关
广州市知识产权局专利资助		60,040.00	与收益相关
蓝盾网络安全云平台		200,000.00	与收益相关
广州市天河区财政局 广东省省级企业技术改造(第二批) 项目贴息		3,080,000.00	与收益相关
科技创新专项资金		85,770.00	与收益相关
网络在线教育互动一体化综合培训服务平台		50,539.25	与资产相关
面向大数据安全产业链的协同创新项目		180,000.00	与收益相关
收到奖励款		30,000.00	与收益相关
土地返还款收益	55,221.30	55,221.30	与资产相关
福建装修补贴		82,142.86	与资产相关
社保补贴	6,557.40	5,807.33	与收益相关
广州市战略性主导产业发展资金新业态项目		12,666.67	与资产相关
其他		615.88	与收益相关
2016 年广州市企业研发经费后补助专项	745,200.00		与收益相关
2016 年广东省企业研究开发省级财政补助资金	995,100.00		与收益相关
2016 年度天河区支持高端服务业发展奖励资金	227,000.00		与收益相关
广州市企业研发经费投入后补助	674,400.00		与收益相关
"广东省 2016 年度企业研究开发省级财政补贴"	924,400.00		与收益相关
翔安区装修补贴款	246,428.58		与资产相关
广州市科技与金融结合专项资金补助	146,700.00		与收益相关
劳务协作奖	3,000.00		与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局 2017 市研发经费后补助区经费	146,700.00		与收益相关
2015 年南沙区高薪技术企业认定奖励经费	700,000.00		与收益相关
2016 年企业入统补助资金	30,000.00		与收益相关
广州市科技创新委员会 2016 年广州市企业研发经费后补助专项项目	138,400.00		与收益相关

2016 年度广东省企业研究开发省级财政补助	526,800.00		与收益相关
广州市社会保险基金管理中心招聘就业困难人员社会保险补贴、岗位补贴	1,476.56		与收益相关
2015 年广州市企业研发经费投入后补助专项资金	38,000.00		与收益相关
2016 年广州市企业研发经费后补助专项项目	35,000.00		与收益相关
中小流域水电站群优化调度系统科技计划项目	9,000.00		与资产相关
电网运行 3D 模拟检测控制系统研发项目	100,000.00		与资产相关
合计	5,749,383.84	10,135,149.26	--

#### 49、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	246,757.72	2,627.66	246,757.72
其中：固定资产处置损失	246,757.72	2,627.66	246,757.72
对外捐赠	500,000.00	60,000.00	500,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	4,687.55	51,651.10	3,675.23
其他支出	39,501.80	14,475.30	39,501.80
合计	790,947.07	128,754.06	759,553.87

#### 50、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	31,023,233.11	18,345,120.28
递延所得税费用	-2,421,599.08	-4,679,130.06
合计	28,601,634.03	13,665,990.22

##### (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	175,129,384.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,803,984.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-202,350.80

所得税费用	28,601,634.03
-------	---------------

## 51、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
政府专项补贴款	3,122,657.43	7,783,962.33
利息收入	2,419,547.62	1,692,925.61
收到的往来款	13,157,042.91	35,759,464.16
合计	18,699,247.96	45,236,352.10

### (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
支付的往来款、销售费用及管理费用	105,150,413.00	86,712,432.27
银行手续费	414,113.67	208,938.47
合计	105,564,526.67	86,921,370.74

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助		3,000,000.00
银行理财产品	80,996,176.84	105,000,000.00
合计	80,996,176.84	108,000,000.00

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	81,000,000.00	105,000,000.00
处置固定资产支出		8,289.27
支付投资款	10,000,000.00	
处置子公司的现金净额	4,490,243.20	
合计	95,490,243.20	105,008,289.27



## (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
收到的银行承兑汇票保证金	1,859,923.62	14,618,601.23
募集资金专户利息收入	838,378.20	149,722.85
合计	2,698,301.82	14,768,324.08

## (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
支付的银行承兑汇票保证金	2,399,522.45	18,270,105.84
支付融资服务费	9,307,399.00	4,500,000.00
限制性股票回购款	710,100.00	
合计	12,417,021.45	22,770,105.84

## 52、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	146,527,750.56	78,342,025.29
加：资产减值准备	61,964,845.40	14,765,468.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,823,354.04	36,718,127.08
无形资产摊销	20,365,175.71	13,449,719.92
长期待摊费用摊销	3,740,587.58	2,141,025.02
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）	246,757.72	2,627.66
财务费用（收益以“-”号填列）	57,687,824.78	24,582,972.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-202,416.40	-146,341.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,638,317.40	-6,914,870.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,939,790.94	8,901,295.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,778,817.38	-54,281,095.47

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,045,920,227.10	-1,188,509,430.31
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-65,546,362.55	960,463,847.27
其他	1,860,515.06	
经营活动产生的现金流量净额	-761,371,904.28	-110,484,628.89
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	1,428,995,048.10	1,738,628,138.17
减：现金的期初余额	2,056,075,667.78	508,449,711.52
加：现金等价物的期末余额		712,602.68
现金及现金等价物净增加额	-627,080,619.68	1,230,891,029.33

## （2）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	1,428,995,048.10	2,056,075,667.78
其中：库存现金	341,158.04	306,062.09
可随时用于支付的银行存款	1,428,653,890.06	2,055,769,605.69
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,428,995,048.10	2,056,075,667.78

## 53、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	30,146,904.92	银承保证金 2,271,927.44 元、履约保证金 20,705,284.48 元、汇通宝备付金 7,125,168.15 元、风险准备金 44,525.05 元
固定资产	172,539,549.74	抵押借款
无形资产	56,881,873.74	抵押借款
合计	259,568,328.40	--

## 54、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	--	--	315,562.49
其中：美元	45,796.40	6.8906	315,562.49
可供出售金融资产	--	--	1,387,400.00
其中：美元	200,000.00	6.9370	1,387,400.00

(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

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市满泰科技发展有限公司	2017年1月4日	582,000,000.00	60.00%	支付现金	2017年1月4日	完成股权转让登记并取得控制权	68,328,256.29	19,498,845.37

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳市满泰科技发展有限公司
--现金	582,000,000.00
合并成本合计	582,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	88,417,510.83
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	493,582,489.17

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	深圳市满泰科技发展有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	35,449,328.08	35,449,328.08
应收款项	133,174,451.24	133,174,451.24
存货	28,059,777.55	28,059,777.55
固定资产	13,231,780.01	12,545,147.58
无形资产	30,285,255.99	67,185.16
预付账款	2,173,797.90	2,173,797.90
其他应收款	2,873,313.54	2,873,313.54
长期股权投资	345,704.22	338,787.14
递延所得税资产	2,480,999.82	2,480,999.82
负债：		
应付款项	32,431,661.06	32,431,661.06
递延所得税负债	4,636,743.05	
预收款项	46,462,858.29	46,462,858.29
应付职工薪酬	1,182,227.37	1,182,227.37
应交税费	14,667,578.53	14,667,578.53
其他应付款	403,822.00	403,822.00
递延收益	927,000.00	927,000.00
净资产	147,362,518.05	121,087,640.76
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	147,362,518.05	121,087,640.76

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

**2、同一控制下企业合并**

无。

**3、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：

2017年3月23日，公司控股子公司深圳市满泰科技发展有限公司投资设立全资子公司广州市满泰信息科技有限公司，注册资本10,000万元。

2017年6月6日，蓝盾股份与广西立德众人信息技术有限公司投资设立蓝盾股份控股子公司广西蓝盾智慧城市信息技术有限公司，注册资本1,000万元。

2017年5月8日，蓝盾股份与新疆软件园有限责任公司签订股权转让协议，双方约定，以新疆丝路蓝盾教育科技有限公司2017年3月31日的净资产9,990,243.20元为基准，蓝盾股份将其持有的新疆丝路蓝盾教育科技有限公司55%的股权以550万元的转让价格转让给新疆软件园。

## 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	
蓝盾信息安全技术有限公司	广州市	广州市	计算机应用服务业	100.00%		投资设立
广东省蓝盾职业培训学院	广州市	广州市	教育培训服务	100.00%		投资设立
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	广州市	广州市	计算机应用服务业	60.00%		投资设立
广东蓝盾移动互联网信息科技有限公司	广州市	广州市	信息技术业	100.00%		投资设立
广州市奔特信息科技有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
广东蓝盾投资管理有限公司	广州市	广州市	投资管理	100.00%		投资设立
广东省南方信息技术研究院	广州市	广州市	--	100.00%		投资设立
广东蓝盾新微安全科技有限公司	广州市	广州市	研究和试验发展	75.00%		投资设立
北京京穗蓝盾信息安全技术有限公司	北京市	北京市	信息技术业	100.00%		投资设立
广西蓝盾信息安全技术有限公司	南宁市	南宁市	计算机应用服务业	100.00%		投资设立
深圳中科蓝盾信息安全技术有限公司	深圳市	深圳市	信息技术业	100.00%		投资设立
广东汇青信息科技有限公司	广州市	广州市	信息技术业	50.00%		投资设立
成都蓝盾网信科技有限公司	成都市	成都市	信息技术业	100.00%		投资设立
西咸新区蓝盾信息安全技术有限公司	西咸新区	西咸新区	信息技术业	100.00%		投资设立
广东蓝盾教育科技有限公司	广州市	广州市	信息技术业	70.00%		投资设立
香港蓝盾投资管理有限公司	香港	香港	投资管理	100.00%		投资设立
广州天锐锋信息科技有限公司	广州市	广州市	信息技术业	60.00%		非同一控制下企业合并
新疆丝路蓝盾教育科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	信息技术业	55.00%		投资设立
广州华炜科技有限公司	广州市	广州市	雷电防护（电磁安防）	100.00%		非同一控制下企业合并
中经汇通电子商务有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并

汇通宝支付有限责任公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市满泰科技发展有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业	60.00%		非同一控制下企业合并
广西蓝盾智慧城市信息技术有限公司	南宁市	南宁市	信息技术业	51.00%		投资设立
广州华炜测控技术有限公司	广州市	广州市	制造业	100.00%		投资设立
东莞市华炜雷电防护设备有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
东莞市新铂铼电子有限公司	东莞市	东莞市	制造业	68.00%		非同一控制下企业合并
江西华炜电气技术有限公司	高安市	高安市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
南京微润科技有限公司	南京市	南京市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
西安市中盾信息安全技术有限公司	西安市	西安市	信息技术业	100.00%		投资设立
福建中经汇通有限责任公司	厦门市	厦门市	服务业	100.00%		投资设立
广州市满泰信息科技有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

广东蓝盾新微安全科技有限公司、广东蓝盾教育科技有限公司的少数股东尚未投入资本金，表决权为 100.00%。

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

公司对子公司广东汇青信息科技有限公司的持股比例为 50%，根据第一次股东会决议，公司有权任免子公司广东汇青信息科技有限公司的董事会多数成员，因此，可以对子公司广东汇青信息科技有限公司实施控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

报告期内公司无持有半数以上表决权但不控制被投资单位的。

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用。

## (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
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	40.00%	-332,187.30		17,331,414.38
东莞市新铂铼电子有限公司	32.00%	142,255.68		3,035,129.42
广东蓝盾新微安全科技有限公司	25.00%			-
广东汇青信息科技有限公司	50.00%	-1,302,877.97		2,244,665.34
广东蓝盾教育科技有限公司	30.00%			-
广州天锐锋信息科技有限公司	40.00%	-485,799.13		3,153,672.33
深圳市满泰科技发展有限公司	40.00%	7,799,538.15		66,744,545.36

广西蓝盾智慧城市信息技术有限公司	49.00%			
------------------	--------	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

广东蓝盾新微安全科技有限公司、广东蓝盾教育科技有限公司、广西蓝盾智慧城市信息技术有限公司少数股东尚未投入资本金，不享有少数股东权益。

### (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					
	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
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	33,460,469.00	20,413,845.67	53,874,314.67	8,175,753.39	656,250.00	8,832,003.39
东莞市新铂铼电子有限公司	14,570,549.13	5,132,417.22	19,702,966.35	10,218,186.91		10,218,186.91
广东蓝盾新微安全科技有限公司	5,907,987.06	738,613.82	6,646,600.88	3,726,466.02	600,000.00	4,326,466.02
广东汇青信息科技有限公司	4,631,745.87	137,525.36	4,769,271.23	279,940.55		279,940.55
广东蓝盾教育科技有限公司	961,430.14		961,430.14	15,000.00		15,000.00
广州天锐锋信息科技有限公司	6,445,140.67	167,175.41	6,612,316.08	1,694,941.87		1,694,941.87
新疆丝路蓝盾教育科技有限公司						
深圳市满泰科技发展有限公司	275,436,983.17	23,284,688.11	298,721,671.28	157,317,185.15	818,000.00	158,135,185.15

续：

子公司名称	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
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	45,428,174.95	19,445,186.75	64,873,361.70	18,767,130.11	718,480.00	19,485,610.11
东莞市新铂铼电子有限公司	14,205,692.06	5,584,805.68	19,790,497.74	10,750,267.30		10,750,267.30
广东蓝盾新微安全科技有限公司	2,237,242.21	221,810.76	2,459,052.97	464,902.54	100,000.00	564,902.54
广东汇青信息科技有限公司	7,275,647.13	199,269.02	7,474,916.15	379,829.54		379,829.54
广东蓝盾教育科技有限公司	967,535.47		967,535.47	500.00		500.00
广州天锐锋信息科技有限公司	6,957,677.66	173,572.84	7,131,250.50	999,378.46		999,378.46
新疆丝路蓝盾教育科技有限公司	9,980,400.56		9,980,400.56	4,938.00		4,938.00
深圳市满泰科技发展有限公司						

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	2,881,749.12	-830,468.25	-830,468.25	-3,425,671.65
东莞市新铂铼电子有限公司	8,789,815.70	444,549.00	444,549.00	-742,820.31

广东蓝盾新微安全科技有限公司	1,535,726.48	-628,581.21	-628,581.21	-1,286,631.90
广东汇青信息科技有限公司		-2,605,755.93	-2,605,755.93	-2,727,479.51
广东蓝盾教育科技有限公司		-20,605.33	-20,605.33	-6,105.33
广州天锐锋信息科技有限公司	1,899,238.02	-1,214,497.83	-1,214,497.83	-1,360,120.53
深圳市满泰科技发展有限公司	68,328,256.29	19,498,845.37	19,498,845.37	-109,119,424.72

续:

子公司名称	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
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	3,962,844.99	-570,200.78	-570,200.78	-4,986,866.77
东莞市新铂铼电子有限公司	10,344,517.14	1,347,880.46	1,347,880.46	1,770,339.39
广东蓝盾新微安全科技有限公司	60,095.30	-577,303.49	-577,303.49	-920,680.68
广东汇青信息科技有限公司		-441,030.75	-441,030.75	-390,428.66
广东蓝盾教育科技有限公司				
广州天锐锋信息科技有限公司				
深圳市满泰科技发展有限公司				

## 2、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	
北京纹歌科技发展有限公司	北京	北京	计算机应用服务业		30.00%	权益法
广东亚太电子商务研究院	广州	广州	--		25.00%	成本法
广州蓝盾中植智慧安全科技合伙企业	广州	广州	商务服务业	40.00%		权益法
深圳市泰吉能源技术有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	50.00%		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：无。

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：无。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是柯宗庆、柯宗贵兄弟二人。

其他说明：

截止至2017年6月30日，中经汇通有限责任公司持有公司9.57%股权，且其实际控制人柯宗耀为公司控



股股东的兄弟，中经汇通与公司实际控制人构成一致行动关系。

## 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、在子公司的权益。

## 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、在合营安排或联营企业中的权益。

## 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
广州中科蓝华生物科技有限公司	母公司实际控制人控制的企业
广州蓝耀医药科技有限公司	母公司实际控制人控制的企业
广州蓝锦生物科技有限公司	母公司实际控制人控制的企业
广州蓝亮医药科技有限公司	母公司实际控制人控制的企业
广州景轶创业投资企业（有限合伙）	母公司实际控制人控制的企业
广州融轩投资咨询有限公司	母公司实际控制人控制的企业
广东益街坊电子商务有限公司	母公司实际控制人控制的企业
广州奥邦投资咨询有限公司	母公司实际控制人控制的企业
广东蓝安控股有限公司	母公司实际控制人控制的企业
广州市昇佰投资管理合伙企业（有限合伙）	母公司实际控制人控制的企业
广东蓝盾赢融资产管理有限公司	母公司实际控制人控制的企业
广州景轩投资管理有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州腾硕投资管理有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州仁强投资管理合伙企业（有限合伙）	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
深圳欣昌管理咨询合伙企业（有限合伙）	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
深圳市景诚投资管理有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广东格灵教育信息技术有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州外语通软件科技有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州趣学软件科技有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州格灵教育科技有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州美声计算机科技有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州市羽辰信息科技有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州市加立宏投资管理合伙企业（有限合伙）	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业

Swoop Success International Limited	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
China Express Holding Group Limited	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
Chinex International Limited	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
China Express (HK) Group Limited	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
Winner choice	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
Access Universe International Limited	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
China Express (Cayman) Holdings Limited	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
China Express Group Limited	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州市经汇投资管理有限公司(原名:广州市通汇科技有限公司)	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
中经汇通有限责任公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
中经汇通(武汉)有限公司	母公司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	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广东迅网视通科技有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
深圳市鹏诚投资咨询有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
深圳市华融股权投资管理有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
石河子欣晟股权投资有限合伙企业	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州市创御信息科技有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州庆澳电子科技有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州市饶兴投资管理有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
水晶球教育信息技术有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
萍乡市瑞兴达投资管理合伙企业(有限合伙)	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州市协瑞投资咨询有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州兴饶创业投资企业(有限合伙)	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州聆创信息科技有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州中朗投资咨询有限公司	母公司实际控制人的关联自然人控制的企业
广州民营投资股份有限公司	母公司实际控制人担任董事的企业
广州发投投资管理有限公司	母公司实际控制人的关联自然人担任董事的企业
珠海华威达投资企业(有限合伙)	关联自然人担任执行事务合伙人的企业
索菲亚家居股份有限公司	关联自然人担任董事的企业
深圳市德赛电池科技股份有限公司	关联自然人担任董事的企业
广州地铁集团有限公司	关联自然人担任董事的企业
深圳前海博益互联网金融服务有限公司	关联自然人担任董事的企业
深圳太辰光通信股份有限公司	关联自然人担任董事的企业
广东百合医疗科技股份有限公司	关联自然人担任董事的企业

广州安必平医药科技股份有限公司	关联自然人担任董事的企业
广东电声市场营销股份有限公司	关联自然人担任董事的企业

## 5、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方

单位：元

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、柯宗贵	50,000,000.00	2016年11月28日	2017年11月27日	否
柯宗庆、柯宗贵	4,000,000.00	2017年03月24日	2018年03月23日	否
柯宗庆、柯宗贵	50,000,000.00	2016年08月18日	2017年08月17日	否
柯宗庆、柯宗贵	80,000,000.00	2016年09月23日	2017年09月23日	否
柯宗庆、柯宗贵	20,000,000.00	2017年04月26日	2018年02月25日	否
柯宗庆、柯宗贵	19,500,000.00	2017年04月27日	2018年04月26日	否
柯宗庆、柯宗贵	10,000,000.00	2017年05月27日	2018年05月25日	否
中经汇通有限责任公司、柯宗耀、李庆红	30,000,000.00	2017年03月13日	2017年09月12日	否
柯宗耀、柯宗庆、柯宗贵	20,000,000.00	2016年07月22日	2017年07月21日	否
柯宗耀、柯宗庆、柯宗贵	30,000,000.00	2016年08月24日	2017年08月23日	否
柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀	20,000,000.00	2017年01月09日	2017年07月09日	否
柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀	15,000,000.00	2017年01月20日	2017年07月20日	否
柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀	10,000,000.00	2017年01月22日	2017年07月22日	否
柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀	25,000,000.00	2017年01月26日	2017年07月26日	否
柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀	26,000,000.00	2017年02月13日	2017年08月13日	否
柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀	18,000,000.00	2017年02月20日	2017年08月20日	否
柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀	16,000,000.00	2017年04月21日	2017年10月21日	否
中经汇通有限责任公司、柯宗耀	20,000,000.00	2016年08月30日	2017年08月29日	否
中经汇通有限责任公司、柯宗耀	30,000,000.00	2016年09月07日	2017年09月06日	否
中经汇通有限责任公司、柯宗耀	50,000,000.00	2016年09月26日	2017年09月25日	否
中经汇通有限责任公司、柯宗耀	50,000,000.00	2016年10月11日	2017年10月10日	否
柯宗耀、柯宗庆、柯宗贵	50,000,000.00	2017年03月08日	2017年09月07日	否
柯宗耀、柯宗庆、柯宗贵	50,000,000.00	2017年01月16日	2018年01月15日	否
柯宗耀、柯宗庆、柯宗贵	20,000,000.00	2017年01月23日	2018年01月23日	否

柯瑞达、李庆红、柯宗耀	60,000,000.00	2017 年 01 月 22 日	2017 年 07 月 21 日	否
柯宗耀、李庆红	30,000,000.00	2017 年 06 月 30 日	2017 年 08 月 29 日	否
柯宗庆、柯宗贵	20,000,000.00	2017 年 05 月 25 日	2018 年 05 月 24 日	否
柯宗庆、柯宗贵	5,000,000.00	2017 年 06 月 16 日	2018 年 06 月 13 日	否
柯宗贵	118,000,000.00	2016 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 30 日	否
柯宗贵	102,000,000.00	2016 年 08 月 30 日	2018 年 06 月 30 日	否
柯宗庆、柯宗贵	174,600,000.00	2016 年 12 月 16 日	2021 年 12 月 16 日	否
柯宗庆、柯宗贵	245,400,000.00	2017 年 01 月 12 日	2021 年 12 月 16 日	否

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,131,600.00	2,017,260.33

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 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
其他应付款	中经汇通有限责任公司		65,768,000.00

## 十一、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

公司于2015年3-5月向交通银行天河北支行借入借款195,044,286.46元，其中29,610,000.00元的借款期限为8年，利率为5.50%；金额为60,000,000.00元的借款期限为3年，利率为6.33%，2015年11月偿还10,000,000.00元，2016年5月偿还10,000,000.00元，2016年11月偿还10,000,000.00元；金额为80,814,286.46元的借款期限为8年，利率为6.50%；金额为25,420,000.00元的借款期限为8年，利率为7.38%。以公司位于广州市天河区天慧路1层-6层办公楼及地下车位(房产编号为穗字第0150277328号、穗字第0150277133号、穗字第0150277134号、穗字第0150277135号、穗字第0150277136号、穗字第0150277137号、地下车位：0150277124-0150277224；0150277451-0150277499；0150277501-0150277549；0150277551-0150277552号。)账面原值为172,539,549.74元，以及萝岗基建土地产权穗国府用2013第05000113号无形资产账面原值为6,571,400.00元作为抵押。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	176,235,143.67	100.00%	41,620,467.67	23.62%	134,614,676.00	189,444,413.52	100.00%	34,975,525.68	18.46%	154,468,887.84
合计	176,235,143.67	100.00%	41,620,467.67	23.62%	134,614,676.00	189,444,413.52	100.00%	34,975,525.68	18.46%	154,468,887.84

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，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	20,301,201.35	1,015,060.07	5.00%
1至2年	74,901,001.21	7,490,100.12	10.00%
2至3年	13,623,465.60	4,087,039.68	30.00%
3至4年	16,267,199.88	8,133,599.94	50.00%
4至5年	10,183,827.12	8,147,061.69	80.00%
5年以上	12,747,606.17	12,747,606.17	100.00%
合计	148,024,301.33	41,620,467.67	

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

采用低风险组合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(%)
蓝盾信息安全技术有限公司	24,323,000.00	-	-

广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	3,148,505.00	-	-
广东蓝盾投资管理有限公司	730,837.34	-	-
北京京穗蓝盾信息安全技术有限公司	8,500.00	-	-
合计	28,210,842.34	-	-

### (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 6,644,941.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
蓝盾信息安全技术有限公司	24,323,000.00	13.80	
广州市社会保险基金管理中心	19,369,592.75	10.99	3,967,653.93
广州德合电子科技有限公司	7,845,800.00	4.45	784,580.00
广东兴业国际实业有限公司	7,553,859.76	4.29	6,043,087.81
清远市人民政府办公室	4,693,615.60	2.66	4,693,615.60
合计	63,785,868.11	36.19	15,488,937.34

注：按欠款方集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的应收账款的期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例，以及相应计提的坏账准备期末余额。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,402,679.35	100.00%	846,574.18	15.67%	4,556,105.17	2,519,396.15	100.00%	891,782.46	35.40%	1,627,613.69
合计	5,402,679.35	100.00%	846,574.18	15.67%	4,556,105.17	2,519,396.15	100.00%	891,782.46	35.40%	1,627,613.69

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	329,308.15	16,465.41	5.00%
1 至 2 年	40,410.00	4,041.00	10.00%
2 至 3 年	44,450.00	13,335.00	30.00%
3 至 4 年	318,375.53	159,187.77	50.00%
4 至 5 年	274,053.30	219,242.64	80.00%
5 年以上	434,302.37	434,302.37	100.00%
合计	1,440,899.35	846,574.18	

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

采用低风险组合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(%)
蓝盾信息安全技术有限公司	461,780.00	-	-
北京京穗蓝盾信息安全技术有限公司	3,500,000.00	-	-
合计	3,961,780.00	-	-

**(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-45,208.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 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
押金及保证金	1,177,411.20	1,442,946.15
备用金	243,488.15	76,450.00
往来款	3,981,780.00	1,000,000.00
合计	5,402,679.35	2,519,396.15

**(4) 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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
北京京穗蓝盾信息安全技术有限公司	往来款	3,500,000.00	1 年以内	64.78%	
蓝盾信息安全技术有限公司	往来款	461,780.00	1 年以内	8.55%	
北京中关村软件园发展有限责任公司	押金及保证金	202,569.53	3-4 年	3.75%	101,284.77
广州市悦禾物业管理有限公司	押金及保证金	154,705.27	4-5 年	2.86%	148,165.27
邱映鑫	备用金	104,163.15	1 年以内	1.93%	5,208.16
合计	--	4,423,217.95	--	81.87%	254,658.20

### 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	3,292,436,023.78		3,292,436,023.78	2,471,633,702.47		2,471,633,702.47
合计	3,292,436,023.78		3,292,436,023.78	2,471,633,702.47		2,471,633,702.47

#### (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
蓝盾信息安全技术有限公司	205,713,675.40	202,255,379.94		407,969,055.34		
广东省蓝盾职业培训学院	13,061,437.37	24,251.40		13,085,688.77		
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	19,228,747.40	485,027.94		19,713,775.34		
广东蓝盾移动互联网信息科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
广东蓝盾投资管理有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00		
广东省南方信息技术研究院	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京京穗蓝盾信息安全技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广东蓝盾新微安全科技有限公司	4,138,234.08	1,054,565.64		5,192,799.72		
广西蓝盾信息安全技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳中科蓝盾信息安全技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		



广东汇青信息科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
成都蓝盾网信科技有限公司	360,105,000.00	39,895,000.00		400,000,000.00		
西咸新区蓝都信息安全有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
广东蓝都教育科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
香港蓝盾投资管理有限公司	1,396,752.00			1,396,752.00		
广州华炜科技有限公司	421,489,856.22	588,096.39		422,077,952.61		
中经汇通电子商务有限公司+汇通宝支付有限责任公司	1,250,000,000.00			1,250,000,000.00		
广州天锐锋信息科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
新疆丝路蓝盾教育科技有限公司	5,500,000.00		5,500,000.00			
深圳市满泰科技发展有限公司		582,000,000.00		582,000,000.00		
合计	2,471,633,702.47	826,302,321.31	5,500,000.00	3,292,436,023.78		

#### 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	123,024,471.02	32,249,549.19	149,706,163.01	44,045,601.26
其他业务	583,771.76		642,965.40	342,551.22
合计	123,608,242.78	32,249,549.19	150,349,128.41	44,388,152.48

### 十三、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	-246,757.72	
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）	5,749,383.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-335,725.60	
减：所得税影响额	712,824.13	
少数股东权益影响额	19,587.45	
合计	4,434,488.94	--

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	23,670,847.57	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

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	3.87%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.74%	0.12	0.12

## 第十一节 备查文件目录

一、经公司法定代表人签名的2017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