



**蓝盾信息安全技术股份有限公司**

**2013 年半年度报告**

**2013 年 08 月**

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	6
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	23
第五节 股份变动及股东情况 .....	28
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第七节 财务报告 .....	32
第八节 备查文件目录 .....	107

## 释义

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

华软投资	指	华软创业投资无锡合伙企业（有限合伙），公司首发股东之一
瑞华信投资	指	深圳瑞华信投资有限责任公司，公司首发股东之一
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	157,739,959.74	191,754,647.03	-17.74%
归属于上市公司股东的净利润(元)	8,270,086.50	24,658,372.49	-66.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	147,506.45	21,249,996.66	-99.31%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-104,770,785.76	-32,889,370.19	-218.56%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-1.0691	-0.3356	-218.56%
基本每股收益(元/股)	0.04	0.14	-71.43%
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.14	-71.43%
净资产收益率(%)	1.26%	5.64%	-4.38%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	0.02%	4.86%	-4.84%
	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)	956,910,681.05	942,800,517.78	1.50%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	663,052,504.13	654,782,417.63	1.26%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.7658	6.6815	1.26%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-1,118,167.24	固定资产报废及处置损失
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)	11,000,000.00	蓝盾网络安全云平台及蓝盾内网主机安全保密及审计系统研发项目获得的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,692.71	
减: 所得税影响额	1,639,560.00	
合计	8,122,580.05	--

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

适用  不适用

## 六、重大风险提示

### 1、销售区域集中风险

报告期内公司业务收入主要集中在华南区域市场，报告期内华南区域市场实现的销售收入占总销售收入的比例为87.37%，存在业务区域过于集中的风险。随着公司产销规模的扩大及综合竞争实力的提升，公司已着手开拓华中、华北、华东、西南、西北、东北等其他区域市场，如果其他区域市场的开拓无法到达预期目标，则可能存在过度依赖华南区域市场的风险。

### 2、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。为了保持技术优势，防止技术失密和核心技术人员流失，公司一方面加大研发投入，加快产品和技术的更新换代，降低了个别的、静态的技术失密给公司带来的风险；另一方面通过合理的薪酬体系及核心技术骨干持股等措施增强核心技术团队的稳定性；此外，公司还通过建立健全内部保密制度、与核心技术人员签订保密协议等措施防止技术失密。但是，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。

### 3、技术开发和升级滞后的风险

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

### 4、应收账款风险

由于公司业务处于增长阶段，部分合同执行期及结算周期较长，应收账款数额增加有可能存在坏账的风险。

应对措施：

1、公司正在积极拓展华南区域之外的营销渠道，同时公司通过在西南、华中、西北等地区加大营销力度，增加了人员的投入，力求构建一个覆盖全国大部分核心区域市场的营销网络。

2、报告期内，公司加强了人力资源体系建设，制定了富有竞争力的薪酬体系，并努力创造良好的工作氛围，防止人才流失。目前，公司通过内部培养和外部聘请，努力打造一批高端的管理、研发及营销人才，以适应公司快速发展需要。

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

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



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

公司以“让你的安全更智慧”为发展理念，凭借安全产品、安全集成、安全服务、安全运营“四位一体”联动发展的经营模式，为各大行业客户提供一站式的安全解决方案，致力于成为新网络时代领先的全方位信息安全综合服务和运营提供商。

随着我国信息化建设的不断推进及信息技术的广泛应用，各类网络安全威胁也日趋多样化、复杂化。面对新的挑战和机遇，2013年上半年，公司集多年的研发经验，提出了“动立方”产品理念——即实现主动、自动、联动的安全保护，建立主动防御、自动响应、联动管理的网络安全防护体系。同时，公司在网站防护系统CloudFence云防线的基礎上，继续深化在云安全运营方面的探索。

公司围绕年度经营目标和任务，根据年初制定的经营方针，稳步推进主营业务的发展，面对国内经济环境复杂多变及行业的季节性波动带来的经营压力，公司上半年的经营业绩同比有所下滑，但公司通过加强内部管理，加大研发力度，完善营销网络，优化客户结构，为今后的长远发展奠定了扎实的基础。同时，公司的核心管理和技术人员保持稳定，各项经营计划执行情况良好。

##### (1) 报告期公司经营概况

报告期内公司实现营业收入15,774.00万元，同比下降17.74%；利润总额967.57万元，同比下降66.72%；归属母公司所有者的净利润827.01万元，同比下降66.46%。

##### (2) 报告期内公司的经营管理情况

报告期内，公司按照年初确定的经营计划，进一步完善区域及行业的布局，加强人才队伍建设，不断增强技术创新能力，有序推进公司管理流程的优化，在优化公司组织结构的同时，修订和完善了相关管理制度，全面梳理和优化了公司管理流程，建立了可复制的标准化管理体系。同时，公司稳步推进募投项目建设，努力确保募投项目按时且高质量地完成。

##### (3) 报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

##### A 资产、负债及权益变动分析

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动幅度(%)	变动说明
货币资金	269,065,280.94	448,411,173.70	-40.00%	上年获取募集资金后陆续使用，结余较多，本期继续使用资金，购买资产和存货较多
应收账款	240,109,623.60	160,272,515.94	49.81%	受宏观经济影响，回款速度放缓
预付账款	26,371,558.67	2,923,511.54	802.05%	公司及子公司本报告期内预付材料和设备采购款增加所致
其他应收款	12,734,478.22	7,987,464.09	59.43%	报告期投标保证金、土地保证金增加

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动幅度(%)	变动说明
存货	25,084,613.60	17,738,799.80	41.41%	备货增多
在建工程	110,989,107.13	83,382,822.30	33.11%	报告期内“蓝盾信息安全产业基地”项目的投入增加所致
开发支出	28,346,671.37	18,125,375.04	56.39%	报告期资本化的研发费用增加
预收账款	28,649,691.00	14,640,567.90	95.69%	报告期根据合同结算的预收款增加
应付职工薪酬	237,399.55	3,295,900.37	-92.80%	本期支付上年年终奖, 导致应付职工薪酬余额下降
其他应付款	363,796.54	113,703.02	219.95%	未付的费用增加

## B 利润项目变动分析

单位：元

项目	2013年上半年	2012年上半年	变动幅度(%)	变动说明
营业税金及附加	461,528.78	1,221,560.15	-62.22%	本期缴纳营业税的收入减少
管理费用	36,808,206.16	26,378,122.66	39.54%	本期研发费用及折旧摊销增加
营业外收入	11,000,400.00	6,323,217.44	73.97%	确认的政府补助收入增加
营业外支出	1,238,266.95	52,320.55	2266.69%	本期处置一批固定资产, 导致损失增加
所得税费用	2,484,422.02	4,414,384.30	-43.72%	本期利润总额下降, 导致所得税费用下降

## C 现金流量变动分析

单位：元

项目	2013年上半年	2012年上半年	变动幅度(%)	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-104,770,785.76	-32,889,370.19	-218.56%	本期购买商品支付的金额增加, 支付上期的年终奖和本期工资费用增加
筹资活动产生的现金流量净额	3,217,244.24	257,376,858.20	-98.75%	上年发行新股上市, 吸收投资获取的资金量大

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内, 公司营业收入下降主要原因如下:

1、受宏观经济形势未明显复苏以及公司收入的季节性和项目实施周期不均衡等因素影响, 公司总收入与去年同期相比有所下降, 而随着公司业务的拓展, 公司本期人工费用、折旧费用等较去年同期上升较明显。

2、控股子公司蓝盾乐庚目前处于业务开拓初期, 前期费用导致亏损约270万元, 按股权比例导致归属于上市公司股东的净利润减少约160万元。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2012 年 6 月 7 日与广州市职业技术教研室签订了《广州市职业技术教研室广州市职业教育信息系统 2011 年建设项目》的合同，合同总金额 84,690,880.00 元。目前项目的主要硬件设备已到货，各子系统建设工作已全部展开，系统建设已完成大部分工作内容，部分已移交试用，其余系统的建设工作预计将于 2013 年下半年建设完成，并移交用户使用。项目将于 2013 年下半年开始各子系统的测试和用户验收，项目的初步验收工作预计将于 2013 年年底完成。

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司专注于企业级信息安全领域，构建了以信息安全产品为基础、覆盖信息安全集成和信息安全服务的完整业务体系，并逐步进入云安全运营领域，未来，公司将力争成为新网络时代全方位的信息安全综合服务和运营提供商。

#### (2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
政府机关	71,186,037.83	43,537,607.90	38.84%	-34.93%	-36.71%	1.72%
系统集成商	36,700,595.19	20,485,416.08	44.18%	-9.59%	5.76%	-8.11%
教育机构	11,581,229.26	10,005,863.62	13.60%	-42.91%	-16.64%	-27.23%
制造贸易	19,334,108.02	12,977,286.52	32.88%	358.45%	275.01%	14.94%
电信业	11,861,019.51	4,494,092.34	62.11%	-1.29%	-46.54%	32.07%
其他	7,076,969.93	5,305,050.81	25.04%	34.91%	71.47%	-15.98%
分产品						
安全产品	24,864,075.19	6,496,010.83	73.87%	-18.93%	-34.51%	6.21%
安全集成	125,679,329.94	88,703,798.28	29.42%	-19.56%	-14.83%	-3.91%
安全服务	7,196,554.61	1,605,508.16	77.69%	48.37%	52.84%	-0.65%
分地区						
华南	137,814,314.37	82,703,144.72	39.99%	-18.45%	-19.20%	0.56%
华北	11,056,334.05	9,467,573.71	14.37%	1694.57%	3431.08%	-42.11%
西北	5,837,945.96	2,748,352.76	52.92%	74.54%	29.42%	16.41%
华中	1,815,570.94	1,325,829.57	26.97%	-67.40%	-40.31%	-33.15%

	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(%)
华东	1,100,409.80	519,734.26	52.77%	-17.09%	-38.21%	16.14%
西南	115,384.62	40,682.25	64.74%	-99.02%	-99.44%	26.61%
东北	0.00	0.00	--	-100%	-100%	--

#### 说明

##### A、从行业分类上看

由于公司在政府行业积累了较为丰富的客户资源，报告期内，政府机关在公司销售收入中的比重仍较高，为45.13%，但由于受宏观经济波动及政府换届等因素影响，政府行业收入占比同比下降了34.93%；由于报告期公司承接了广东兴业国际实业有限公司科研主楼智能化安装工程项目，收入1,767.39万元，因此制造贸易行业的收入增长显著，同比增长了358.45%；教育行业则由于项目实施周期等因素，部分项目尚未验收，报告期内教育行业收入下降了42.91%；同时，报告期内公司系统集成商及电信行业收入保持平稳，其他行业收入整体上涨了34.91%。

##### B、从业务分类上看

由于公司的安全解决方案主要应用于政府、教育等主要的行业客户，报告期内，受宏观经济形势及政府换届等因素影响，安全集成的收入相应下降了19.56%；安全服务收入增加了48.37%，主要是由于公司优化了客户服务体系，在原有客户的基础上进一步挖掘客户在安全服务方面的需求，提供如安全巡检、安全加固、网络安全评估、安全体系建议咨询等一系列安全运维服务，大大提高了客户的黏性。

##### C、从地区分类上看

公司作为华南区域信息安全行业的龙头企业，在华南区域中政府客户占比较高，报告期内，由于政府行业的收入有所下降，导致公司在华南区域占比也相应下降；而西南、华中、华东等地区的收入也有不同程度下降，主要是公司在相关地区仍处于拓展期，销售收入具有一定的波动性；而华北地区则由于行业营销模式的成功推广，承接大项目的能力大大增强，使该地区的销售收入大幅增加了1694.57%，另外西北地区也保持了良好的增长势头。公司将继续加大各区域的拓展力度，加深市场调研力度，制定更有针对性的营销方案，使公司成熟的解决方案能得到更广泛的复制和应用。

## 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前5大客户的变化情况及影响

本报告期			上年同期		
前五名客户名称	营业收入	占公司全部营业收入比例 (%)	前五名客户名称	营业收入	占公司全部营业收入比例 (%)
广东兴业国际实业有限公司	17,673,859.76	11.20	清远市人民政府办公室	20,058,186.31	10.46
增城市教育局	12,157,463.25	7.71	汕尾市人力资源和社会保障局	8,321,039.32	4.34
迁安市教育局	8,438,897.41	5.35	广东省立中山图书馆	8,195,726.50	4.27
广州市食品药品监督管理局信息中心	7,530,188.69	4.77	海口市公安局交通警察支队	7,601,581.20	3.96
广东省计量科学研究院	7,103,290.61	4.50	广州市天河区教育局教学仪器管理站	5,869,401.71	3.06
合计	52,903,699.72	33.53	合计	50,045,935.04	26.09

注：公司不存在收入依赖单个客户的情况，不会对公司经营产生重大影响。

## 6、主要参股公司分析

### 1、全资子公司：广东蓝盾信息安全技术有限公司

成立于2012年2月8日，注册资本为人民币2500万元。经营范围为计算机软、硬件开发；计算机信息系统集成、布线；承接网络工程建设项目；信息技术开发、服务；计算机网络技术服务、咨询；销售：计算机及辅助设备、文体用品、电子产品。2012年5月31日，公司通过2011年年度股东大会审议决定，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，增资3500万元，增资后公司出资6,000.00万元，占注册资本比例为100%。

截至2013年6月30日，广东蓝盾信息安全技术有限公司总资产6,481.90万元，净资产6,094.67万元，2013年上半年实现营业收入415.91万元，净利润-183.02万元。

### 2、全资子公司：广东省蓝盾职业培训学院

成立于2012年12月12日，注册资本为人民币300万元。业务范围：计算机网络管理员、计算机程序设计员、电子商务师、通信网络管理员（三四级）。2013年1月22日，公司以自有资金700万元对子公司广东省蓝盾职业培训学院进行增资，增资后广东省蓝盾职业培训学院注册资本变更为1000万元。

截至2013年6月30日，广东省蓝盾职业培训学院总资产971.06万元，净资产954.95万元，2013年上半

年实现营业收入33.28万元，净利润-45.42万元。

### 3、控股子公司：广东蓝盾乐庚信息技术有限公司

成立于2012年12月19日，注册资本为人民币1000万元，其中，公司以自有货币资金600万元出资，占合资公司注册资本的60%。经营范围：承接计算机软件和网络工程；计算机系统集成；软件咨询；计算机软硬件及网络维护。

截至2013年6月30日，广东蓝盾乐庚信息技术有限公司总资产666.00万元，净资产530.30万元，2013年上半年实现营业收入45.97万元，净利润-269.70万元。

## 7、研发项目情况

公司坚持自主技术创新，报告期内，公司研发支出总额3,955.70万元，其中：资本化金额为2,169.36万元，占研发支出总额54.84%。

报告期内，募投项目实施情况与计划进度基本一致，具体开发进度如下：

### (1) 全网综合监控审计平台项目

第一阶段工作于2012年底完成，主要是在蓝盾公司监控和审计产品的基础上进行重新产品定位和技术改造形成的全新信息安全管理产品。

2013年5月第二阶段开发工作正式完成，主要包括账号集中管理与审计模块开发，信息安全管理审计模块开发；内网安全和内网管理、网络信息审计模块、上报管理模块、敏感信息外泄审计等功能模块的开发。数据库及业务安全监控审计模块开发，新增内网违规审计，针对终端用户的违规操作行为进行审计（如多次大范围扫描服务器等），并加以阻断功能的开发。截止到2013年6月底，该项目已经完成产品测试，bug修改及测试报告编写。预计项目将于2013年下半年正式上市发布。

### (2) UltraUTM统一安全网关项目

第一阶段核心系统程序改造，针对原有边界安全产品的操作系统进行改造，选择多核平台及配套SDK开发包，进行核心程序（蓝盾安全操作系统及内核各个基础模块）的改造升级。2012年上述开发工作已经完成。

第二阶段工作着重于完成智能防御模块，向导模块、在线帮助模块、报表预警模块、功能实时更新模块的开发工作，开发了人性化的配置向导功能，新增多种动态报表功能工作；实时更新了违规行为检查模块，威胁与敏感信息监控模块，流量行为统计模块功能；4D-UTM体系架构研发完成升级。上述开发工作已于2013年6月底完成。预计项目将于2013年下半年正式上市发布。

### (3) 服务器安全综合监测平台项目

第一阶段升级原有IIS服务器监控代理和Apache服务器监控代理功能；根据管理中心下发的策略对用户连接进行监视等。2012年上述开发工作已经完成。

第二阶段工作在2013年6月份已经完成数据查询模块功能，分析和统计报表模块功能，预警通知和报警管理功能，同时新增用户操作管理模块，支持多账号管理，支持多用户登录IP限制，后台页面访问控制和支持用户远程管理功能；备份管理模块功能；智能防御模块，对服务器进程黑白名单许可控制，CPU内存硬盘状态监控，注册表监控报警，异常检测，流量检测，防渗透和蜜罐功能。预计该项目于2013年下半

年正式面市发布。

#### (4) NxSOC新一代安全综合运维管理平台项目

2012年已完成第一阶段开发工作。主要依托蓝盾安全综合管理平台系统的基础，在原有事件管理、异常监控（流量，连接数，接口）、风险管理（风险措施）功能的基础上进行必要的升级。同时新增资产管理模块和应急管理模块，在资产管理模块中完善了资产运维信息，应急管理模块实现了应急预案管理功能。

第二阶段开发工作完成内容包含行为及信息监控模块；知识库管理，脆弱性管理，黑客追踪，平台监控，配置管理等项目要求的模块功能；开发流量管理功能模块；新增流量探针硬件设备和智能防御模块和智能巡检模块。上述工作在2013年6月份已经完成。预计该项目于2013年下半年正式上市发布。

#### (5) 研发及培训中心建设项目

该项目主要进行云存储平台模块，信息安全实验室的设计开发，网络攻防实验室功能的开发工作。

截止到2013年6月份已经完成云存储平台开发，设备管理模块开发，仿真平台工作开发。信息安全实验室已经完成部分功能的开发。预计2014年上半年完成整体研发并投入生产。

#### (6) 互联网舆情分析系统

该项目目前已经完成数据分析和舆情预警报警相关功能开发。建设中文分词库和采集信息源，设计并开发文章权重分析、文章相似度分析、内容倾向性分析及根据文章倾向性的权重分析完成突发舆情自动预警的功能。

截止到2013年6月，已经开发完成web展现模块相关功能，用户操作界面的设计开发，信息采集关键词设置已完成，完成部分舆情预警设置管理模块功能。预计该项目于2013年年底可以正式上市发布。

公司研发项目的进展为完善公司产品布局提供了有力的技术支持，有利于提升公司的核心竞争力，进一步提高公司在行业中的领先地位。

目前公司已经拥有110项软件著作权和14项专利权；公司另有42项专利正在申请。

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生不利变化。

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

### (1) 行业发展现状和变化趋势

#### 1、国家政策推动成为行业发展的主要动力，信息安全产品“国产化”步伐有望提速

信息安全产业是保障国家信息安全的战略性核心产业，大力推进信息化发展和切实保障信息安全，对调整经济结构、转变发展方式、保障和改善民生、维护国家安全具有重大战略意义。工信部在2013年工作会议中表示，将推动发布中国的信息安全战略，推进信息安全法律及标准研究制定，开展重点领域网络与信息安全检查和风险评估。另外，我国网络安全技术总体上与国外的差距正在逐步缩小，同时，随着美国“棱镜门”事件的爆发，网络安全产品的“国产化”步伐有望加速，有可能为国内信息安全厂商加速发展带来契机。

## 2、云计算安全防护方案转向实际应用，大数据与安全技术走向融合

云安全正从此前的热点宣传逐步转向实际应用，用户向各种云平台迁移的趋势非常明显。目前云安全联盟、云计算服务商、安全厂商，分别在云安全规范与策略、云安全技术与架构、云安全产品与方案等方面作出自己的努力。其中，作为“云”的重要组成部分，SAAS (Security as a service, 安全即服务) 市场呈现快速发展态势，中国云安全SaaS的投资、运营、技术、市场等各方面正在走向成熟。另一方面，大数据分析将带来网络安全防护技术的变革，大数据分析与安全技术的融合将成为必然趋势，基于传统安全的防病毒、防火墙和入侵防御系统的技术将加快向以大数据分析监控为基础的安全技术改变。这一趋势将对我国信息安全技术和产品研发、网络安全防御体系建设产品重大影响。

## 3、信息安全向系统化、主动防御方向发展

随着信息技术的快速发展和广泛应用，基础信息网络和重要信息系统安全、信息资源安全以及个人信息安全等问题与日俱增，应用安全日益受到关注，主动防御技术成为信息安全技术发展的重点，信息安全产品与服务演化为多技术、多产品、多功能的融合，多层次、全方位、全网络的立体监测和综合防御趋势不断加强。信息安全保障逐步由传统的被动防护转向“监测-响应式”的主动防御，信息安全技术正朝着构建完整、联动、可信、快速响应的综合防护防御系统方向发展。产品功能集成化、系统化趋势明显，功能越来越丰富，性能不断提高；产品自适应联动防护、综合防御水平不断提高。计算技术的重心从计算机转向互联网，互联网正在逐步成为软件开发、部署、运行和服务的平台，对高效防范和综合治理的要求日益提高，信息安全产品向网络化、智能化方向发展。

### (2) 公司竞争地位

信息安全行业细分市场众多，产品同质化现象严重，随着各类网络威胁日趋多样化、复杂化，传统的安全防护手段面临越来越大的挑战，客户对于软硬件综合解决方案的需求越来越强，未来行业集中度将进一步提高。公司坚持安全产品、安全集成、安全服务、安全运营“四位一体”联动发展的模式，一方面继续以安全产品为基石，不断加强安全产品的深入研发、推广，另一方面保持安全集成对公司的支撑作用及领先优势，同时在安全服务及运营方面加大力度，探索出更稳定更可持续的利润增长模式。实现了从传统信息系统集成业务向以信息安全产品为基础，提供信息系统安全运营整体服务的战略跨越，并以此确立了在信息安全市场中整体解决方案市场的领先地位。经过十多年的积累及孜孜不倦的开拓创新，公司具备了资质齐全、行业经验丰富、技术领先等方面的优势。

### 1、产品理念先进，技术水平领先

为了让用户体验到更加智能、简单、高效的安全防护，公司秉承“让你的安全更智慧”的发展理念，率先在业内提出了“动立方”的产品理念，建立了完整的安全防御体系，为用户提供全方位的安全防护服务。公司始终以自主创新为发展动力，以技术研发领先抢占市场，截止2013年6月30日，共拥有软件著作权110项，掌握了信息安全领域内的主要核心技术。同时，公司的研发团队也密切关注大数据、云计算、新一代互联网、三网融合、移动互联网等前沿技术的发展，并以先进的技术理念及解决方案保障上述技术衍生的各类应用的安全。

### 2、产品线丰富，解决方案能力强



公司拥有业内较为齐全的产品线，涉及边界安全、安全审计、应用安全、安全管理、终端安全等5大类别60大系列100多个品种的产品，产品线的丰富也保证了安全集成有很好的融合度，并根据客户的需求灵活组合，形成贴合客户实际需求的个性化安全解决方案。上述解决方案广泛应用于政府、教育、金融、电力、医疗、交通等行业，使公司积累了丰富的案例经验，而承接过大体量或高端客户项目且案例丰富使公司在招投标中占据天然优势。

### 3、资质齐全

对于信息安全行业而言，获得资质或许可的多少是衡量企业竞争实力的重要标准，公司凭借领先的技术优势及综合服务能力，已拥有IPV6 Ready 认证、军队网络采购信息发布资格认证、涉密信息系统产品检测证书10项、军用信息安全产品认证证书6项、产品销售许可证23项、中国信息安全认证中心产品认证证书10项、广州市自主创新产品证书13项，并取得了计算机信息系统安全服务一级资质证书、计算机信息系统集成一级资质证书、涉密计算机信息系统集成乙级证书、信息安全应急处理服务资质、信息安全风险评估服务资质等业务资质，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、客户资源优质，综合服务能力完善

公司在政府、社保、教育、金融、电信、电力、医疗等十数个行业拥有广泛而优质的客户群体，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。随着客户对信息安全要求和需求的不断提高，客户在信息安全系统建设及升级过程中会对安全产品、安全集成及安全服务产生交叉消费和重复消费，形成信息安全领域的持续性投入。而公司的信息安全产品品类丰富，可满足上述各行业客户在网络边界安全、安全审计与合规、应用安全等方面的信息安全需求；并能在安全产品的基础上为客户设计及实施信息安全领域内的整体解决方案，满足客户系统化、个性化的安全需求；公司还可以为客户提供安全咨询与评估、安全检测与防护、安全认证培训服务等专业化安全服务；此外，公司还加快了云安全运营的探索，针对客户的网站防护、加速及分析等需求，提供了CloudFence云防线，其“零部署”的特点也大大降低了客户的使用成本。完整的业务体系及丰富的产品种类，基本覆盖了不同行业客户及客户不同发展阶段的信息安全需求，极大地增强了公司的综合竞争力。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

### （1）安全产品开发情况

报告期内，公司积极推进募投项目的建设，截至2013年6月30日，公司已累计使用募集资金19,947.36万元，占募集资金总额的比例为56.55%。同时，公司根据“动立方”的产品理念对公司的产品体系进行了梳理和整合，“动立方”产品技术框架包括主动防御、自动安全以及安全联动三个方面。其中，主动防御是未来网络安全的核心保障，信息时代发展的需要，自动安全则能实现实时的智能响应，而安全联动则是要建立一个整体的网络安全防护体系，统一安全策略，统一安全管理，实现安全产品之间的互通与联动，成为一个统一的、可扩展的安全体系平台。

### （2）安全集成进展情况

报告期内，公司继续实行“行业营销”的策略，对同一行业精耕细作，将同一领域内不同级别、不同区域的相关单位作为重点开拓对象。同时充分利用公司在政府、教育等行业积累的品牌形象和行业经验，对现有业务进行规模扩张和延伸发展，且不断向其他行业客户拓展。公司继续保持了安全集成对公司业务的支撑作用，借助“智慧城市”蓬勃发展的契机，为各行业、各区域的客户提供一站式的安全解决方案。

### （3）安全服务进展情况

报告期内，公司进一步加强安全服务体系的建设，深入挖掘用户的安全服务需求，在安全服务的工具化和平台化等方面持续投入。通过广东省蓝盾职业培训学院的平台，公司加强了与客户的联系与沟通，积极培养和储备技术人才，也是进一步提升公司品牌的一个窗口。

### （4）安全运营情况

报告期内，公司以CloudFence云防线作为云安全运营项目建设的切入点，自主建设了一定规模的数据中心，并提供了“公有云”和“私有云”两种服务模式，针对中小个人站长提供免费的网站加速、网站防护和网站分析服务，针对部分政府部门客户则为其搭建“私有云”的运营架构及防护体系。公司将不断加强技术创新力量，根据云计算、大数据等技术的发展，进一步构建更完整的云安全运营体系。

### （5）研究开发情况

报告期内，公司密切跟踪国内外信息安全技术的发展状况，加强对前沿技术的研究力度，通过不断加深对相关政策的理解以及对市场需求情况的收集与分析，使所研发的新产品既保持了技术领先，又符合客户实际需求，有效提高了客户忠诚度和满意度。另外，公司也通过企业文化建议及较完善的激励机制保持了核心技术人员的稳定，同时吸引了许多经验丰富的技术人员加盟。

### （6）营销体系建设情况

报告期内，公司进一步拓展华南地区的市场份额，保持了在华南地区的领先地位，同时不断完善全国经营网络的布局，2013年上半年在北京、重庆等地设立了分公司，截至2013年6月30日，公司已在全国重点省份和区域建立了八个分公司及十个办事处。

### （7）企业管理情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等相关规定，不断优化公司治理，加强内部控制，建立及完善各项管理制度，包括财务与内控制度、研发项目管理制度、人力资源及绩效考核制度、投资者关系管理制度等，有利于公司持续规范运作并有效提高经营效率。

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

详见“第二节、六、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	35,275.67
报告期投入募集资金总额	1,698.75
已累计投入募集资金总额	19,947.36
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行了有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。截止 2013 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 19,947.36 万元，占募集资金总额的比例为 56.55%。其中，承诺投资项目使用募集资金总额 7,683.59 万元，占承诺投资项目承诺投资总额的比例为 36.53%；使用超募资金 12,263.78 万元，占超募资金总额的比例为 86.10%。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
全网综合监控审计平台项目	否	5,520	5,520	343.91	2,556.13	46.31%	2013-09-15	0	否	否
UltraUTM 统一安全网关项目	否	5,010	5,010	197.32	1,702.65	33.98%	2013-08-15	0	否	否
服务器安全综合监测平台项目	否	3,600	3,600	207.29	1,227.07	34.09%	2013-08-15	0	否	否
NxSOC 新一代安全综合运维管理平台项目	否	4,006	4,006	340.01	1,483.76	37.04%	2013-10-15	0	否	否
研发及培训中心建设项目	否	2,896	2,896	305.43	713.98	24.65%	2014-03-15	0	否	否
承诺投资项目小计	--	21,032	21,032	1,393.96	7,683.59	--	--	--	--	--
超募资金投向										
互联网舆情分析平台	否	3,500	3,500	304.78	1,526.36	43.61%	2013-12-01	0	否	否

项目										
蓝盾股份信息安全产业基地	否	7,943.67	7,943.67	0	7,937.42	99.92%	2013-12-31	0	否	否
补充流动资金（如有）	--	2,800	2,800	0	2,800	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,243.67	14,243.67	304.78	12,263.78	--	--	--	--	--
合计	--	35,275.67	35,275.67	1,698.74	19,947.37	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。因追加投资的金额较大，建设内容较多，设备安装及工程施工任务增加，项目建设完成时间调整为2013年12月31日。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2012年4月18日公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。截至2012年3月31日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为14,531,626.55元，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金14,531,626.55元，上述投入及置换情况已经北京永拓会计师事务所有限责任公司审核，并由其出具京永专字〔2012〕第31059号《关于蓝盾信息安全技术股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的鉴证报告》。截至2012年4月23日，公司置换了上述预先投入募投项目的自筹资金。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司经过2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金</p>									

	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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专项账户中。
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

公司募集资金未发生变更项目的情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

无。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

无。

### (2) 持有金融企业股权情况

无。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

无。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用。

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

不适用。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

#### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

##### 1、报告期内，公司现金分红政策的执行情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》中对于现金分红政策和利润分配政策的相关规定，在保证公司长期、持续、健康发展对现金需求的前提下通过了现金分红及公积金转增股本的利润分配方案。独立董事和监事会充分履行了职责，对利润分配预案均发表了意见，经董事会、股东大会审议通过之后在规定时间内实施完毕。该方案在决策程序和决策机制上均符合《公司章程》等相关法律法规的规定，切实保障了全体股东的权益。

##### 2、报告期内，公司利润分配方案的实施情况

公司2012 年度利润分配方案获得2013年4月19日召开的第二届董事会第八次会议，及2013年5月25日召开的2012年度股东大会审议通过。公司2012 年度利润分配方案为：以截止2012年12月31日公司总股本98,000,000 股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.60元人民币(含税)，合计派发现金红利5,880,000 元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增股本后公司总股本变更为196,000,000 股。

2013年7月4日，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露了《2012年度权益分派实施公告》，股权登记日为2013年7月9日，除权除息日为2013年7月10日。

#### 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无。

#### 2、出售资产情况

无。

#### 3、企业合并情况

无。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期公司未发生股权激励的实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

无。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

#### 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

#### 4、其他重大关联交易

无。

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

托管情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

##### (2) 承包情况

承包情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### 2、担保情况

公司未发生对外担保事项。

#### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

无。

#### 4、其他重大合同

无。



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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东及实际控制人柯宗庆、柯宗贵兄弟二人、公司股东马美容、黄泽华、柯瑞强、广州欣晟以及广州欣晟股东柯端霞、柯瑞坤、陈文浩 公司其他股东深圳博益、华软投资、宝德投资、瑞华信投资、李根森、张征、罗伟广、谭云亮、王廉君	<p>公司控股股东及实际控制人柯宗庆、柯宗贵兄弟二人、公司股东马美容、黄泽华、柯瑞强、广州欣晟以及广州欣晟股东柯端霞、柯瑞坤、陈文浩分别承诺：自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行股票前所直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。</p> <p>公司其他股东深圳博益、华软投资、宝德投资、瑞华信投资、李根森、张征、罗伟广、谭云亮、王廉君分别承诺：自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。</p> <p>上述锁定期满后，担任公司董事、监事及高级管理人员的股东同时承诺： 1、在任职期间内每年转让的公司股份不超过其所直接和间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所直接和间接持有的公司股份。2、在公司公开发行 A 股并在创业板上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；在公司公开发行 A 股并在创业板上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致直接持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。自离职申报之日起六个月内，增持本公司股份也将予以锁定。</p> <p>为避免未来可能发生的同业竞争，更好地维护中小股东的利益，公司控股股东、实际控制人柯宗庆、柯宗贵二人出具了《避免同业竞争承诺函》。</p> <p>为减少和规范关联交易，公司控股股东、实际控制人柯宗庆、柯宗贵出具</p>	2012 年 03 月 15 日	股份锁定承诺期限：自公司股票上市之日起三十六个月内；及自公司股票上市之日起十二个月内；其他事项的承诺期限：长期	报告期内，股东均遵守了所作出的承诺。

		<p>了《减少和规范关联交易的承诺函》。</p> <p>公司股东大会根据章程的规定通过利润分配具体方案或修改《公司章程》中相关利润分配条款时，公司控股股东、实际控制人柯宗庆、柯宗贵承诺将表示同意并投赞成票。</p> <p>若应广州市有权部门要求或决定，公司需为员工补缴社会保险和住房公积金，或公司因未为员工缴纳社会保险和住房公积金而承担任何罚款或损失，公司控股股东、实际控制人柯宗庆、柯宗贵承诺愿在无需公司支付对价的情况下连带承担所有经济支出。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

2013 年 5 月 25 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，决定聘任大会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度的审计机构，聘用期为一年。

## 八、其他重大事项的说明

无。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	73,500,000	75%				-31,054,050	-31,054,050	42,445,950	43.31%
1、其他内资持股	72,527,850	74.01%				-31,054,050	-31,054,050	41,473,800	42.32%
其中：境内法人持股	23,450,000	23.93%				-21,500,000	-21,500,000	1,950,000	1.99%
境内自然人持股	49,077,850	50.08%				-9,554,050	-9,554,050	39,523,800	40.33%
2、高管股份	972,150	0.99%						972,150	0.99%
二、无限售条件股份	24,500,000	25%				31,054,050	31,054,050	55,554,050	56.69%
人民币普通股	24,500,000	25%				31,054,050	31,054,050	55,554,050	56.69%
三、股份总数	98,000,000	100%						98,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司部分股东持有的股份因限售期满转为无限售条件的股份。

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,767						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
柯宗庆	境内自然人	19.07%	18,690,700	0	18,690,700		质押	7,188,000

柯宗贵	境内自然人	19.07%	18,690,700	0	18,690,700		质押	12,078,000
深圳市博益投资发展有限公司	境内非国有法人	9.32%	9,129,000	-3,871,000		9,129,000		
华泰证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	3.95%	3,871,000	3,871,000		3,871,000		
深圳瑞华信投资有限责任公司	境内非国有法人	2.04%	2,000,000	0		2,000,000	质押	2,000,000
马美容	境内自然人	1.99%	1,950,000	0	1,950,000			
广州欣晟投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.99%	1,950,000	0	1,950,000			
华软创业投资无锡合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.95%	1,910,094	-1,089,906		1,910,094		
王廉君	境内自然人	1.22%	1,200,000	0	900,000	300,000		
李霞	境内自然人	0.77%	750,000	750,000		750,000		
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	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	柯宗庆和柯宗贵为兄弟，马美容是公司股东柯宗庆、柯宗贵的兄弟的配偶							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市博益投资发展有限公司	9,129,000	人民币普通股	9,129,000					
华泰证券股份有限公司约定购回专用账户	3,871,000	人民币普通股	3,871,000					
深圳瑞华信投资有限责任公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
华软创业投资无锡合伙企业(有限合伙)	1,910,094	人民币普通股	1,910,094					
李霞	750,000	人民币普通股	750,000					
中江国际信托股份有限公司—资金信托（金狮 110 号）	623,288	人民币普通股	623,288					
中国建设银行—民生加银积极成长混合型发起式证券投资基金	435,200	人民币普通股	435,200					
袁海龙	317,000	人民币普通股	317,000					
王廉君	300,000	人民币普通股	300,000					
接道发	298,064	人民币普通股	298,064					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
参与融资融券业务股东情况说明	公司股东 李霞 通过方正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份 750,000 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东深圳市博益投资发展有限公司2013年6月17日将其持有的本公司无限售条件流通股387.1万股（占公司总股本的3.95%）进行约定购回式证券交易，参与交易的证券公司为华泰证券股份有限公司，回购期限：2013年12月16日。本次交易之后，深圳博益持有本公司的股份数由1300万股降至912.9万股，持股比例由13.27%下降至9.32%。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的股 权激励获授予 限制性股票数 量(股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的股 权激励获授予 限制性股票数 量(股)
柯宗庆	董事长	现任	18,690,700	0	0	18,690,700	0	0	0
柯宗贵	副董事长、 总经理	现任	18,690,700	0	0	18,690,700	0	0	0
王廉君	董事	现任	1,200,000	0	0	1,200,000	0	0	0
李根森	董事、副总 经理	现任	96,200	0	14,050	82,150	0	0	0
贺小勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王丹舟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐超汉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄泽华	董事、副总 经理	现任	96,200	0	0	96,200	0	0	0
刘天卓	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯明强	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈文浩	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
詹桂彬	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谭晓燕	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩炜	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏树华	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
李德桂	副总经理、 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	38,773,800	0	14,050	38,759,750	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	269,065,280.94	448,411,173.70
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	240,109,623.60	160,272,515.94
预付款项	26,371,558.67	2,923,511.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,734,478.22	7,987,464.09
存货	25,084,613.60	17,738,799.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	573,365,555.03	637,333,465.07
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		



固定资产	145,374,859.14	127,728,464.15
在建工程	110,989,107.13	83,382,822.30
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
无形资产	42,432,147.39	32,954,470.65
开发支出	28,346,671.37	18,125,375.04
商誉		
长期待摊费用	6,162,177.09	5,187,291.70
递延所得税资产	4,767,745.90	4,367,798.87
其他非流动资产	45,472,418.00	33,720,830.00
非流动资产合计	383,545,126.02	305,467,052.71
资产总计	956,910,681.05	942,800,517.78
流动负债：		
短期借款	113,500,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	3,128,605.20	3,119,184.00
应付账款	48,514,887.27	57,663,826.26
预收款项	28,649,691.00	14,640,567.90
应付职工薪酬	237,399.55	3,295,900.37
应交税费	8,151,655.25	11,518,410.26
应付利息	290,950.00	336,508.34
应付股利		
其他应付款	363,796.54	113,703.02
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	202,836,984.81	190,688,100.15
非流动负债：		
长期借款	75,000,000.00	80,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		

其他非流动负债	15,100,000.00	15,330,000.00
非流动负债合计	90,100,000.00	95,330,000.00
负债合计	292,936,984.81	286,018,100.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	98,000,000.00	98,000,000.00
资本公积	410,243,231.67	410,243,231.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,335,852.57	16,335,852.57
一般风险准备		
未分配利润	138,473,419.89	130,203,333.39
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	663,052,504.13	654,782,417.63
少数股东权益	921,192.11	2,000,000.00
所有者权益（或股东权益）合计	663,973,696.24	656,782,417.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	956,910,681.05	942,800,517.78

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

## 2、母公司资产负债表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	227,988,372.92	394,825,152.23
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	230,553,430.49	150,415,447.61
预付款项	24,442,963.67	2,590,340.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,636,528.34	7,814,245.84
存货	23,825,921.54	15,855,493.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	518,447,216.96	571,500,680.12
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	76,000,000.00	69,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	129,494,468.96	114,540,086.07
在建工程	110,989,107.13	83,382,822.30
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	40,095,032.33	30,832,722.18
开发支出	21,821,230.10	16,792,793.81
商誉		
长期待摊费用	4,715,177.09	5,187,291.70
递延所得税资产	4,686,480.00	4,182,357.58
其他非流动资产	45,472,418.00	33,720,830.00
非流动资产合计	433,273,913.61	357,638,903.64
资产总计	951,721,130.57	929,139,583.76
流动负债：		
短期借款	113,500,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	3,128,605.20	3,119,184.00
应付账款	42,785,678.45	48,467,294.57
预收款项	28,027,010.98	14,328,567.90
应付职工薪酬	2,692.22	2,912,045.66
应交税费	9,350,921.20	12,570,522.83
应付利息	290,950.00	336,508.34
应付股利		
其他应付款	360,796.54	73,703.02
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	197,446,654.59	181,807,826.32
非流动负债：		
长期借款	75,000,000.00	80,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,100,000.00	15,330,000.00
非流动负债合计	90,100,000.00	95,330,000.00
负债合计	287,546,654.59	277,137,826.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	98,000,000.00	98,000,000.00
资本公积	410,243,231.67	410,243,231.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,335,852.57	16,335,852.57
一般风险准备		
未分配利润	139,595,391.74	127,422,673.20
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	664,174,475.98	652,001,757.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	951,721,130.57	929,139,583.76

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

### 3、合并利润表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	157,739,959.74	191,754,647.03
其中：营业收入	157,739,959.74	191,754,647.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	157,826,392.16	168,952,787.13

其中：营业成本	96,805,317.27	115,124,485.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
营业税金及附加	461,528.78	1,221,560.15
销售费用	14,105,449.86	18,594,342.88
管理费用	36,808,206.16	26,378,122.66
财务费用	2,611,395.45	2,009,025.55
资产减值损失	7,034,494.64	5,625,250.72
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-86,432.42	22,801,859.90
加：营业外收入	11,000,400.00	6,323,217.44
减：营业外支出	1,238,266.95	52,320.55
其中：非流动资产处置损失	1,118,167.24	2,320.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,675,700.63	29,072,756.79
减：所得税费用	2,484,422.02	4,414,384.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,191,278.61	24,658,372.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	8,270,086.50	24,658,372.49
少数股东损益	-1,078,807.89	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.14
（二）稀释每股收益	0.04	0.14
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	7,191,278.61	24,658,372.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,270,086.50	24,658,372.49
归属于少数股东的综合收益总额	-1,078,807.89	

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

## 4、母公司利润表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	152,875,731.35	177,964,420.55
减：营业成本	93,854,165.63	106,116,040.38
营业税金及附加	448,691.21	1,213,731.96
销售费用	12,263,951.25	18,295,627.44
管理费用	31,883,259.11	25,872,684.95
财务费用	2,714,241.42	2,040,076.73
资产减值损失	7,001,660.10	5,550,671.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,709,762.63	18,875,587.67
加：营业外收入	11,000,400.00	6,323,217.44
减：营业外支出	1,111,472.18	52,320.55
其中：非流动资产处置损失	1,041,372.47	2,320.55
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,598,690.45	25,146,484.56
减：所得税费用	2,425,971.91	3,432,816.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,172,718.54	21,713,668.32
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.06	0.13
（二）稀释每股收益	0.06	0.13
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	12,172,718.54	21,713,668.32

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

## 5、合并现金流量表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	106,594,750.98	107,360,759.84
收到的税费返还		2,261,042.97
收到其他与经营活动有关的现金	11,489,314.56	9,401,361.61
经营活动现金流入小计	118,084,065.54	119,023,164.42
购买商品、接受劳务支付的现金	142,857,857.91	91,807,735.74
支付给职工以及为职工支付的现金	32,088,023.23	18,433,921.51
支付的各项税费	14,364,532.09	14,673,393.70
支付其他与经营活动有关的现金	33,544,438.07	26,997,483.66
经营活动现金流出小计	222,854,851.30	151,912,534.61
经营活动产生的现金流量净额	-104,770,785.76	-32,889,370.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,041,829.40	70,136,706.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	76,041,829.40	70,136,706.00
投资活动产生的现金流量净额	-76,041,829.40	-70,136,706.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		352,756,663.50

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	63,500,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	318,052.94	
筹资活动现金流入小计	63,818,052.94	352,756,663.50
偿还债务支付的现金	55,000,000.00	92,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,600,808.70	2,879,805.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,600,808.70	95,379,805.30
筹资活动产生的现金流量净额	3,217,244.24	257,376,858.20
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	-177,595,370.92	154,350,782.01
加：期初现金及现金等价物余额	440,530,790.07	168,061,067.18
六、期末现金及现金等价物余额	262,935,419.15	322,411,849.19

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

## 6、母公司现金流量表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	100,441,033.64	92,212,233.84
收到的税费返还		2,261,042.97
收到其他与经营活动有关的现金	11,400,791.81	9,125,812.93
经营活动现金流入小计	111,841,825.45	103,599,089.74
购买商品、接受劳务支付的现金	134,162,970.71	88,395,630.74
支付给职工以及为职工支付的现金	26,319,791.59	17,852,857.31
支付的各项税费	14,000,144.74	14,557,130.96
支付其他与经营活动有关的现金	30,618,837.41	26,202,989.41
经营活动现金流出小计	205,101,744.45	147,008,608.42



经营活动产生的现金流量净额	-93,259,919.00	-43,409,518.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,002,208.40	69,080,906.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,000,000.00	60,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	75,002,208.40	129,080,906.00
投资活动产生的现金流量净额	-75,002,208.40	-129,080,906.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		352,756,663.50
取得借款收到的现金	63,500,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	276,678.63	
筹资活动现金流入小计	63,776,678.63	352,756,663.50
偿还债务支付的现金	55,000,000.00	92,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,600,808.70	2,879,805.30
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,600,808.70	95,379,805.30
筹资活动产生的现金流量净额	3,175,869.93	257,376,858.20
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	-165,086,257.47	84,886,433.52
加：期初现金及现金等价物余额	386,944,768.60	168,061,067.18
六、期末现金及现金等价物余额	221,858,511.13	252,947,500.70

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	98,000,000.00	410,243,231.67			16,335,852.57		130,203,333.39		2,000,000.00	656,782,417.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	98,000,000.00	410,243,231.67			16,335,852.57		130,203,333.39		2,000,000.00	656,782,417.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,270,086.50		-1,078,807.89	7,191,278.61
（一）净利润							8,270,086.50		-1,078,807.89	7,191,278.61
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							8,270,086.50		-1,078,807.89	7,191,278.61
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	98,000,000.00	410,243,231.67			16,335,852.57		138,473,419.89		921,192.11	663,973,696.24

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	73,500,000.00	81,986,568.17			10,804,841.18		82,543,570.65				248,834,980.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	73,500,000.00	81,986,568.17			10,804,841.18		82,543,570.65				248,834,980.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,500,000.00	328,256,663.50			5,531,011.39		47,659,762.74		2,000,000.00		407,947,437.63

(一) 净利润							58,090,774.13			58,090,774.13
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							58,090,774.13			58,090,774.13
(三) 所有者投入和减少资本	24,500,000.00	328,256,663.50							2,000,000.00	354,756,663.50
1. 所有者投入资本	24,500,000.00	328,256,663.50							2,000,000.00	354,756,663.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,531,011.39		-10,431,011.39			-4,900,000.00
1. 提取盈余公积					5,531,011.39		-5,531,011.39			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-4,900,000.00			-4,900,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	98,000,000.00	410,243,231.67			16,335,852.57		130,203,333.39		2,000,000.00	656,782,417.63

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：蓝盾信息安全技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	98,000,000.00	410,243,231.67			16,335,852.57		127,422,673.20	652,001,757.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	98,000,000.00	410,243,231.67			16,335,852.57		127,422,673.20	652,001,757.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							12,172,718.54	12,172,718.54
（一）净利润							12,172,718.54	12,172,718.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,172,718.54	12,172,718.54
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	98,000,000.00	410,243,231.67			16,335,852.57		139,595,391.74	664,174,475.98

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	73,500,000.00	81,986,568.17			10,804,841.18		82,543,570.65	248,834,980.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	73,500,000.00	81,986,568.17			10,804,841.18		82,543,570.65	248,834,980.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	24,500,000.00	328,256,663.50			5,531,011.39		44,879,102.55	403,166,777.44
(一) 净利润							55,310,113.94	55,310,113.94
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							55,310,113.94	55,310,113.94
（三）所有者投入和减少资本	24,500,000.00	328,256,663.50						352,756,663.50
1. 所有者投入资本	24,500,000.00	328,256,663.50						352,756,663.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,531,011.39		-10,431,011.39	-4,900,000.00
1. 提取盈余公积					5,531,011.39		-5,531,011.39	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-4,900,000.00	-4,900,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	98,000,000.00	410,243,231.67			16,335,852.57		127,422,673.20	652,001,757.44

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：魏树华

会计机构负责人：景丽

### 三、公司基本情况

蓝盾信息安全技术股份有限公司(以下简称公司)是由广东天海威数码技术有限公司(以下简称“天海威公司”)全体股东作为发起人,以天海威公司整体变更方式设立的股份有限公司。公司已于2012年3月20日在广东省工商行政管理局注册登记并取得注册号为440000000030094号企业法人营业执照,股本9,800万元,法定代表人为柯宗贵。

#### 1、公司历史沿革

公司前身天海威公司于1999年10月29日在广东省工商行政管理局注册成立,注册资本为人民币100万元,其中盘绍基以货币资金出资60万元,持股60%;李根森以货币资金出资40万元,持股40%。注册资本人民币100万元业经广东启明星会计师事务所粤启验字[1999]875号验资报告验证。

2000年7月13日,盘绍基与柯宗贵签订股权转让协议,盘绍基将其持有天海威公司60%的股权以人民币60万元转让给柯宗贵。2000年7月25日完成工商变更。

2002年6月14日,李根森与柯宗庆签订股权转让协议,李根森将持有天海威公司30%的股权以人民币30万元转让给柯宗庆。2002年7月18日完成工商变更。

2003年5月26日,根据股东会决议,天海威公司注册资本增资至500万元。其中柯宗庆增加210万元,柯宗贵增加180万元,黄泽华增加10万元,增资后柯宗庆持股48%,柯宗贵持股48%,李根森持股2%,黄泽华持股2%。该次增资人民币400万元业经广州东辰会计师事务所出具的东辰验字[2003]第237号验资报告验证。2003年6月3日完成工商变更。

2005年8月12日,根据股东会决议,柯宗庆、柯宗贵分别以无形资产增加出资2,250万元,天海威公司注册资本变更为5,000万元,增资投入的无形资产于2005年7月5日办理完毕产权过户手续,由广东华纳安会计师事务所出具华纳安评(2005)G004号评估报告评估,评估价值为4,860万元,股东确认价值为4,500万元,变更投资后柯宗庆持股49.80%,柯宗贵持股49.80%,李根森持股0.20%,黄泽华持股0.20%。该次增资人民币4500万元业经广州信之杰会计师事务所出具的信验字[2005]第072号验资报告验证。2005年8月30日完成工商变更。

2007年4月19日,柯瑞强增加货币出资10万元,天海威公司注册资本增至5,010万元,增资后柯宗庆出资2,490万元,持股49.70%;柯宗贵出资2,490万元,持股49.70%;李根森出资10万元,持股0.20%;黄泽华出资10万元,持股0.20%;柯瑞强出资10万元,持股0.20%。该次增资人民币10万元业经广东华纳安会计师事务所出具的华纳安验字[2007]L06号验资报告验证。2007年6月5日完成工商变更。

2007年12月21日,柯宗庆、柯宗贵分别将其出资额178.70万元转让给张征,股权转让后,柯宗庆、柯宗贵出资额均为2,311.30万元,分别持股46.13%;张征出资357.40万元,持股7.14%,其余股东出资及持股比例保持不变。2008年1月31日完成工商变更。

2007年12月27日,根据股东会决议,张征增加货币出资400万元,天海威公司注册资本增至5,410万元,增资后柯宗庆、柯宗贵出资额均为2,311.30万元,分别持股42.73%;李根森出资10万元,持股0.18%;黄泽华出资10万元,持股0.18%;柯瑞强出资10万元,持股0.18%;张征出资757.40万元,持股14%。该次增



资人民币400万元业经广东中创会计师事务所出具的中创验字[2007]YZ386号验资报告验证。2008年1月31日完成工商变更。

2008年9月5日,根据股东会决议,同意深圳市博益投资发展有限公司货币出资772.8572万元,天海威公司注册资本增至6,182.8572万元,增资后柯宗庆、柯宗贵出资额均为2,311.30万元,分别持股37.38%;李根森出资10万元,持股0.16%;黄泽华出资10万元,持股0.16%;柯瑞强出资10万元,持股0.16%;张征出资757.40万元,持股12.26%;深圳市博益投资发展有限公司出资772.8572万元,持股12.50%。该次增资人民币772.8572万元业经广州志信会计师事务所出具的穗志验字[2008]1084号验资报告验证。2008年10月14日完成工商变更。

2009年2月26日,根据股权转让协议,柯宗庆、柯宗贵各将其出资额197.9751万元、黄泽华将其出资额0.7419万元、柯瑞强将其出资额0.7419万元、李根森将其出资额0.7419万元、张征将其出资额65.5383万元分别转让给深圳市博益投资发展有限公司,变更后股权比例为:柯宗庆持股34.18%;柯宗贵持股34.18%;黄泽华持股0.15%;柯瑞强持股0.15%;李根森持股0.15%;张征持股11.19%;深圳市博益投资发展有限公司持股20%。2009年3月10日完成工商变更。

2009年4月20日,根据股东会决议,天海威公司增加注册资本317.1428万元,全体股东按照原有的出资比例以货币出资方式增资,变更后的注册资本为6,500万元。变更后各股东出资额具体如下:柯宗庆、柯宗贵分别出资2,221.57万元;黄泽华出资9.62万元;柯瑞强出资9.62万元;李根森出资9.62万元;张征出资728万元;深圳市博益投资发展有限公司出资额为1300万元。全体股东缴纳的投资款合计3,500万元,其中317.1428万元为新增注册资本,其余3,182.8572万元转作资本公积。该次增资人民币317.1428万元业经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的广会所验字[2009]09001820021号验资报告验证。2009年5月13日完成工商变更。

2009年6月23日,根据股权转让协议,柯宗庆、柯宗贵分别将其出资额97.5万元转让给广州欣晟投资咨询有限公司、将其出资额32.5万元出资额罗伟广、将其出资额65万元出资额转让给谭云亮、将其出资额97.5万元转让给马美容、将其出资额60万元转让给王廉君,变更后股权结构为:柯宗庆、柯宗贵分别出资1,869.07万元,持股28.755%;李根森出资9.62万元,持股0.148%;柯瑞强出资9.62万元,持股0.148%;黄泽华出资9.62万元,持股0.148%;张征出资728万元,持股11.20%;王廉君出资120万元,持股1.846%;罗伟广出资65万元,持股1%;谭云亮出资130万元,持股2%;马美容出资195万元,持股3%;深圳市博益投资发展有限公司出资1,300万元,持股20%;广州欣晟投资咨询有限公司出资195万元,持股3%。2009年6月29日完成工商变更。

## 2、整体改制情况

2009年7月16日,天海威股东会做出决议,以公司全体股东作为发起人,以截止2009年6月30日经审计净资产作为折股依据,将天海威公司整体变更为股份有限公司。该次股份制改制业经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的广会所验字[2009]第09001820055号验资报告验证。该次股份制改制后公司股本为人民币6,500万元。

股份公司设立至今的股本变动情况:

2009年12月2日，根据股东大会决议和修改后章程的规定，公司向新增股东增资扩股850万元。具体如下：深圳市宝德投资控股有限公司投入现金1,225万元，其中350万元作为新增股本，其余875万元计入资本公积；华软创业投资无锡合伙企业(有限合伙)投入现金1,050万元，其中300万元作为新增股本，其余750万元计入资本公积；深圳瑞华信投资有限公司投入现金700万元，其中200万元作为新增股本，其余500万元计入资本公积。该次增资人民币850万元业经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的广会所验字[2009]09005940018号验资报告验证。2009年12月17日完成工商变更。该次增资后股本变更为7,350万元整。

中国证券监督管理委员会证监许可[2012]41号文《关于核准蓝盾信息安全技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，核准本公司公开发行人民币普通股股票2,450万股，并于2012年3月15日在深圳证券交易所上市（股票简称“蓝盾股份”，股票代码“300297”）。公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由7,350.00万股增加到9,800.00万股。

### 3、公司所属行业性质

信息技术业。

### 4、公司经营范围

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

### 5、主要产品或提供的劳务

公司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：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。

（4）安全运营：利于先进的云计算技术，CloudFence云防线专注于网站安全、网站优化及网站数据挖掘，让客户得到“零部署”、“零维护”、“替身安全”等一站式的智能网站防护体验，并在此基础上进一步搭建云安全综合运营平台。

### 6、公司的基本组织架构

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

## 7、公司的法定地址

广州市天河区科韵路16号自编1栋2101。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

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

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

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

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

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

### **(2) 外币财务报表的折算**

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

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

## 9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄分析法	按组合计提坏账准备应收款项包括除单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 10 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	客户公司财务状况恶化、涉及诉讼且金额不属于重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	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。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为原材料、半成品、产成品、在产品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

领用发出按月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 11、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

#### (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。

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

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

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



照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重

新计算确定折旧率和折旧额。

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

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

### 13、在建工程

#### （1）在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 14、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

a、无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

b、自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

c、投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 16、长期待摊费用

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

## 17、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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

①该义务是公司承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

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

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

## 18、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入公司。
- ②收入的金额能够可靠计量。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

- ①收入的金额能够可靠计量。
- ②相关的经济利益很可能流入企业。
- ③交易的完工进度能够可靠确定。
- ④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

## 19、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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

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

## 20、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 21、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 22、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否



## 23、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 资产减值

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

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

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

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

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

b. 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

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

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

c. 可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收

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

d. 表明一项资产可能发生减值的，一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

### 职工薪酬

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

### 利润分配政策

公司缴纳所得税后的净利润按下列顺序分配：

- ① 弥补以前年度亏损。
- ② 按可供股东分配利润的10%提取法定盈余公积。
- ③ 经股东大会决议，可提取任意盈余公积。
- ④ 剩余利润根据股东大会决议进行分配。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入(营改增试点地区适用应税劳务收入)	17%、6%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：公司的三家子公司执行的是25%的企业所得税税率。

### 2、税收优惠及批文

#### 增值税

公司被认定为软件企业，于2001年5月23日取得广东省信息产业厅颁发的《软件企业认定证书》。根据财政部、国家税务总局、海关总署颁布的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）以及国务院颁布的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4号）的规定，对增值税一般纳税人销售自行开发生生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

### **营业税**

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

### **企业所得税**

公司于2011年8月23日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的编号为：GF201144000376的《高新技术企业证书》，该认定有效期为三年。根据2007年3月16日发布的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新企业所得税法”）的规定，公司自2008年1月1日起按照新企业所得税税法的规定计缴企业所得税。新企业所得税规定：企业所得税税率为25%，国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收。公司2011年、2012年、2013年适用的所得税税率为15%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东蓝盾信息安全技术有限公司	全资子公司	广州	计算机应用服务业	60,000,000	计算机网络技术服务、咨询；计算机及辅助设备的销售	60,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广东省蓝盾职业培训学院	全资子公司	广州	教育培训服务	10,000,000	计算机网络管理员、计算机程序设计员、电子商务师、通信网络管理员（三四级）	10,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	控股子公司	广州	计算机应用服务业	10,000,000	承接计算机软件和网络工程；计算机系统集成；软件咨询；计算机软硬件及网络维护	6,000,000.00	0.00	60%	60%	是	2,000,000.00	0.00	0.00

**(2) 同一控制下企业合并取得的子公司**

无。

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

无。

**2、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

**3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

不适用。

**4、报告期内发生的同一控制下企业合并**

不适用。

**5、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

不适用。

**七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	148,731.23	--	--	212,927.47
人民币	--	--	148,731.23	--	--	212,927.47
银行存款：	--	--	262,786,687.92	--	--	440,317,862.60
人民币	--	--	262,786,687.92	--	--	440,317,862.60
其他货币资金：	--	--	6,129,861.79	--	--	7,880,383.63
人民币	--	--	6,129,861.79	--	--	7,880,383.63
合计	--	--	269,065,280.94	--	--	448,411,173.70

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截至2013年6月30日止，公司不存在质押、冻结，或有潜在回收风险的款项。

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	938,581.56	3,119,184.00
履约保证金	5,191,280.23	4,761,199.63
合 计	6,129,861.79	7,880,383.63

## 2、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备	257,838,669.21	100%	17,729,045.61	6.88%	171,302,834.90	100%	11,030,318.96	6.44%
组合小计	257,838,669.21	100%	17,729,045.61	6.68%	171,302,834.90	100%	11,030,318.96	6.44%
合计	257,838,669.21	--	17,729,045.61	--	171,302,834.90	--	11,030,318.96	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	191,576,286.85	74.3%	9,578,814.34	141,459,558.93	82.58%	7,072,977.95
1 至 2 年	59,617,025.58	23.12%	5,961,702.56	25,862,159.80	15.1%	2,586,215.98
2 至 3 年	5,749,912.10	2.23%	1,724,973.63	3,176,328.99	1.85%	952,898.70
3 至 4 年	842,668.88	0.33%	421,334.44	752,011.38	0.44%	376,005.69
4 至 5 年	52,775.80	0.02%	42,220.64	52,775.80	0.03%	42,220.64
合计	257,838,669.21	--	17,729,045.61	171,302,834.90	--	11,030,318.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

不适用。

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

无。

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

无。

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东兴业国际实业有限公司	客户	16,583,859.76	1 年以内	6.43%
清远市人民政府办公室	客户	14,080,846.80	1-2 年	5.46%
增城市教育局	客户	11,279,595.90	1 年以内	4.37%
海南省公安厅	客户	9,098,709.99	1 年以内	3.53%
迁安市教育局	客户	7,257,028.18	1 年以内	2.81%
合计	--	58,300,040.63	--	22.60%

**(6) 应收关联方账款情况**

无。

**(7) 终止确认的应收款项情况**

无。

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

无。

### 3、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备	13,901,298.19	100%	1,166,819.97	8.39%	8,818,516.07	100%	831,051.98	9.42%
组合小计	13,901,298.19	100%	1,166,819.97	8.39%	8,818,516.07	100%	831,051.98	9.42%
合计	13,901,298.19	--	1,166,819.97	--	8,818,516.07	--	831,051.98	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	12,182,847.03	87.64%	609,142.35	7,241,917.69	82.12%	362,095.89
1 至 2 年	686,781.54	4.94%	68,678.15	674,397.96	7.65%	67,439.80
2 至 3 年	569,247.24	4.09%	170,774.17	408,307.24	4.63%	122,492.17
3 至 4 年	228,444.60	1.64%	114,222.30	399,789.32	4.53%	199,894.66
4 至 5 年	149,873.92	1.08%	119,899.14	74,872.00	0.85%	59,897.60
5 年以上	84,103.86	0.61%	84,103.86	19,231.86	0.22%	19,231.86
合计	13,901,298.19	--	1,166,819.97	8,818,516.07	--	831,051.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用



## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
广州开发区土地储备交易中心	1,280,000.00	土地使用保证金	9.21%
广州市信息工程招投标中心	656,641.00	投标保证金	4.72%
中国民航大学	549,942.60	履约保证金	3.96%
潮州市政府采购中心	346,000.00	投标保证金	2.49%
重庆市政府采购交易中心	233,500.00	履约保证金	1.68%
合计	3,066,083.60	--	22.06%

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州开发区土地储备交易中心	客户	1,280,000.00	1 年以内	9.21%
广州市信息工程招投标中心	客户	656,641.00	1 年以内	4.72%
中国民航大学	客户	549,942.60	1 年以内	3.96%
潮州市政府采购中心	客户	346,000.00	1-3 年	2.49%
重庆市政府采购交易中心	客户	233,500.00	1 年以内	1.68%
合计	--	3,066,083.60	--	22.06%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无。

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

无。

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

无。

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	26,304,572.43	99.75%	2,821,333.08	96.51%
1 至 2 年	61,986.24	0.24%	97,750.46	3.34%
2 至 3 年	5,000.00	0.01%	4,428.00	0.15%
合计	26,371,558.67	--	2,923,511.54	--

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州济可信息科技有限公司	供应商	3,508,000.00	1 年以内	预付材料款
广州金亿信息科技有限公司	供应商	2,260,000.00	1 年以内	预付材料款
丹东翔云实业有限公司	供应商	2,033,000.00	1 年以内	预付材料款
广州铭宣自动化科技有限公司	供应商	1,749,000.00	1 年以内	预付材料款
广州爱联科技有限公司	供应商	1,699,740.00	1 年以内	预付材料款
合计	--	11,249,740.00	--	--

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

无。

## 5、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,509,136.39		21,509,136.39	15,034,100.03		15,034,100.03
库存商品	3,575,477.21		3,575,477.21	2,704,699.77		2,704,699.77
合计	25,084,613.60		25,084,613.60	17,738,799.80		17,738,799.80

### (2) 存货跌价准备

无。

## 6、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	165,988,726.61	32,799,171.13		7,168,825.17	191,619,072.57
其中：房屋及建筑物	33,293,062.40				33,293,062.40
运输工具	5,026,820.20	3,211,981.56		75,765.00	8,163,036.76
固定资产装修	8,573,239.21				8,573,239.21
电子设备	117,982,328.62	26,531,779.67		7,093,060.17	137,421,048.12
其它设备	1,113,276.18	3,055,409.90			4,168,686.08
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	37,008,301.63		13,903,090.17	5,598,940.25	45,312,451.55
其中：房屋及建筑物	2,505,164.42		465,123.66		2,970,288.08
运输工具	1,152,633.75		237,722.58	29,359.08	1,360,997.25
固定资产装修	1,829,864.85		407,228.86		2,237,093.71
电子设备	31,321,009.32		12,457,893.70	5,569,581.17	38,209,321.85
其它设备	199,629.29		335,121.37		534,750.66
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	128,980,424.98	--			146,306,621.02
其中：房屋及建筑物	30,787,897.98	--			30,322,774.32
运输工具	3,874,186.45	--			6,802,039.51

固定资产装修	6,743,374.36	--	6,336,145.50
电子设备	86,661,319.30	--	99,211,726.27
其它设备	913,646.89	--	3,633,935.42
四、减值准备合计	1,251,960.83	--	931,761.88
运输工具	42,732.53	--	42,732.53
固定资产装修		--	
电子设备	1,207,575.69	--	887,376.74
其它设备	1,652.61	--	1,652.61
五、固定资产账面价值合计	127,728,464.15	--	145,374,859.14
其中：房屋及建筑物	30,787,897.98	--	30,322,774.32
运输工具	3,831,453.92	--	6,759,306.98
固定资产装修	6,743,374.36	--	6,336,145.50
电子设备	85,453,743.61	--	98,324,349.53
其它设备	911,994.28	--	3,632,282.81

本期折旧额13,903,090.17元；本期由在建工程转入固定资产原价为0.00元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无。

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

无。

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无。

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

无。

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无。

## 7、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蓝盾信息安全产业基地	110,989,107.13		110,989,107.13	83,382,822.30		83,382,822.30
合计	110,989,107.13		110,989,107.13	83,382,822.30		83,382,822.30

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末数
蓝盾信息安全 产业基地	176,987,700.00	83,382,822.30	27,606,284.83			62.71%		3,898,590.23	2,361,770.83	6.15%	募股资金、金融 机构贷款和自筹	110,989,107.13
合计	176,987,700.00	83,382,822.30	27,606,284.83			--	--	3,898,590.23	2,361,770.83	--	--	110,989,107.13

**(3) 在建工程减值准备**

无。

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无。

**(5) 在建工程的说明**

本期增加的在建工程 27,606,284.83 元，主要为支付蓝盾信息安全产业基地项目的工程款，该项目尚未完工。

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》，产业基地原计划总投资 13,058.40 万元，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。

**8、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	82,249,273.87	12,038,091.00		94,287,364.87
软件著作权（投资）	45,000,000.00			45,000,000.00
软件著作权（外购）	12,105,287.87	428,376.12		12,533,663.99
土地使用权（外购）	25,143,986.00			25,143,986.00
办公软件（外购）		137,364.30		137,364.30
软件著作权（研发）		11,472,350.58		11,472,350.58
二、累计摊销合计	49,294,803.22	2,560,414.26		51,855,217.48
软件著作权（投资）	45,000,000.00			45,000,000.00
软件著作权（外购）	3,540,483.66	1,038,522.35		4,579,006.01
土地使用权（外购）	754,319.56	251,439.84		1,005,759.40
办公软件（外购）		23,898.31		23,898.31
软件著作权（研发）		1,246,553.76		1,246,553.76
三、无形资产账面净值合计	32,954,470.65	9,477,676.74		42,432,147.39
软件著作权（投资）				
软件著作权（外购）	8,564,804.21			7,954,657.98
土地使用权（外购）	24,389,666.44			24,138,226.60
办公软件（外购）				113,465.99

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
软件著作权（研发）				10,225,796.82
四、减值准备合计	--			--
软件著作权（投资）				
软件著作权（外购）				
土地使用权（外购）				
办公软件（外购）				
软件著作权（研发）				
无形资产账面价值合计	32,954,470.65	9,477,676.74		42,432,147.39
软件著作权（投资）				
软件著作权（外购）	8,564,804.21			7,954,657.98
土地使用权（外购）	24,389,666.44			24,138,226.60
办公软件（外购）				113,465.99
软件著作权（研发）				10,225,796.82

本期摊销额 2,560,414.26 元。本期新增无形资产 12,038,091.00 元，其中由开发支出转入 11,472,350.58 元，外购无形资产 565,740.42 元。

## （2）公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
蓝盾网络安全云平台	3,034,920.84			3,034,920.84	
服务器安全综合监测平台	2,465,884.17	2,574,391.27		1,897,568.69	3,142,706.75
NxSOC 新一代安全综合运维管理平台	2,999,001.40	3,830,955.79		1,104,579.48	5,725,377.71
UltraUTM 统一安全网关	2,613,318.04	2,860,543.32		1,166,415.18	4,307,446.18
全网综合监控审计平台	4,065,887.54	4,767,316.59		3,006,240.08	5,826,964.05
研发及培训中心建设	1,613,781.82	2,467,579.90		1,262,626.31	2,818,735.41
互联网舆情分析平台	1,332,581.23	5,192,860.04			6,525,441.27
开发支出费用化支出		17,863,328.18	17,863,328.18		
合计	18,125,375.04	39,556,975.09	17,863,328.18	11,472,350.58	28,346,671.37

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 54.84%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 24.10%。本期开发支出转入无形资产金额



11,472,350.58 元，主要是由于相关研发项目已完成第一阶段的开发和产品发布工作。

## 9、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公室装修费	5,187,291.70	1,524,500.00	549,614.61		6,162,177.09	--
合计	5,187,291.70	1,524,500.00	549,614.61		6,162,177.09	--

## 10、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,963,559.81	2,019,790.74
无形资产摊销影响	1,803,782.26	2,015,524.43
应付职工薪酬	403.83	332,483.70
小计	4,767,745.90	4,367,798.87
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
无。		
可抵扣差异项目		
坏账准备	18,629,230.60	11,861,370.94
固定资产减值准备	931,761.88	1,251,960.83
无形资产摊销	12,004,578.94	13,416,193.33
应付职工薪酬	2,692.22	2,094,623.91
小计	31,568,263.64	28,624,149.01

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

不适用。

**11、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,861,370.94	7,034,494.64			18,895,865.58
七、固定资产减值准备	1,251,960.83			320,198.95	931,761.88
合计	13,113,331.77	7,034,494.64		320,198.95	19,827,627.46

**12、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	45,472,418.00	33,720,830.00
合计	45,472,418.00	33,720,830.00

**13、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	13,500,000.00	
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	113,500,000.00	100,000,000.00

保证借款期末余额 113,500,000.00 元，明细如下：

1、2012 年 7 月向深圳发展银行科韵路支行借入 30,000,000.00 元，年利率为 6.31%，借款期限为 1 年，由控股股东柯宗贵提供担保，并签订深发穗科韵保字第 20120628001 号《最高额保证担保合同》；

2、2012 年 9 月向中国民生银行广州分行借入 20,000,000.00 元，年利率为 6.00%，借款期限为 1 年。

2013 年 6 月向中国民生银行广州分行借入 50,000,000.00 元，年利率为 6.16%，借款期限为半年。

由控股股东柯宗庆和柯宗贵提供担保，并分别签订个高保字第 99032012292147-1 号《最高额担保合同》和个高保字第 99032012292147-2 号《最高额担保合同》；

3、2013 年 3 月、5 月、6 月向广发银行股份有限公司广州分行各借入 4,500,000.00 元，合计 13,500,000.00 元，年利率 6.60%，借款期限为 1 年，由控股股东柯宗庆和柯宗贵提供担保，并签订编号为 12176813014-02 的《最高额保证合同》；

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

无。

**14、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,128,605.20	3,119,184.00
合计	3,128,605.20	3,119,184.00

下一会计期间将到期的金额 3,128,605.20 元。

**15、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	45,356,886.09	57,176,902.21
1-2 年	2,847,226.45	350,963.11
2-3 年	237,830.53	63,016.74
3 年以上	72,944.20	72,944.20
合计	48,514,887.27	57,663,826.26

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

无。

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

单位名称	期末余额	1 年以内	1-2 年	性质或内容	未偿还原因
深圳市祈飞科技有限公司	2,561,900.00	1,514,000.00	1,047,900.00	货款	未结算

**16、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,199,068.29	14,365,557.90

1-2 年	8,225,682.71	92,550.00
2-3 年	224,940.00	182,460.00
合计	28,649,691.00	14,640,567.90

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

无。

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	1 年以内	1-2 年	性质或内容	说明
广州市社会保险 基金管理中心	22,368,274.01	14,508,676.00	7,859,598.01	货款	未结算

## 17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津 贴和补贴	3,295,900.37	23,103,233.71	26,197,616.37	201,517.71
二、职工福利费		1,362,498.23	1,362,498.23	
三、社会保险费		1,973,189.95	1,964,721.11	8,468.84
四、住房公积金		1,057,275.00	1,029,862.00	27,413.00
合计	3,295,900.37	27,496,196.89	30,554,697.71	237,399.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

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

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,046,010.14	5,377,817.96
营业税	344,190.91	474,348.92
企业所得税	74,205.18	4,721,565.33
个人所得税	416,369.34	523,413.03
城市维护建设税	16,791.73	114,893.68
教育费附加	8,687.84	50,731.54
地方教育费附加	6,642.80	34,671.91

项目	期末数	期初数
堤围防护费	146,767.64	126,659.08
印花税	91,989.67	94,308.81
合计	8,151,655.25	11,518,410.26

## 19、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	128,125.00	150,333.34
短期借款应付利息	162,825.00	186,175.00
合计	290,950.00	336,508.34

## 20、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	314,627.30	93,703.02
1-2 年	29,169.24	20,000.00
2-3 年	20,000.00	
合计	363,796.54	113,703.02

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

无。

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

## 21、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	75,000,000.00	80,000,000.00
合计	75,000,000.00	80,000,000.00

长期借款分类的说明：长期借款期末余额 75,000,000.00 元，公司以位于广州市天河区科韵路 16 号自编 1 栋 2101 的房产(房产证号：穗字第 0940039965 号)，账面原值为 15,422,126.20 元作为抵押，双方签订 11120803 号抵押合同。

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行股份有限公司 广州黄埔大道支行	2012年08月 23日	2015年08月 22日	人民币元	6.15%	--	24,000,000.00	--	29,000,000.00
招商银行股份有限公司 广州黄埔大道支行	2012年09月 17日	2015年08月 22日	人民币元	6.15%	--	51,000,000.00	--	51,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	75,000,000.00	--	80,000,000.00

## 22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
蓝盾网络安全云平台		10,000,000.00
蓝盾内网主机安全保密及审计系统研发		1,000,000.00
网络敏感数据防窃取与反窃取系统	660,000.00	660,000.00
民营企业上市后备资源库项目	240,000.00	240,000.00
广州市创新型企业	1,230,000.00	1,230,000.00
网络安全云服务平台的关键技术研究和产业化	200,000.00	200,000.00
网络安全云平台	2,000,000.00	2,000,000.00
第二批战略性新兴产业政银企合作专项资金	1,820,000.00	
2011 年度省科学技术奖	50,000.00	
2012 年广州市战略性新兴产业基地	5,400,000.00	
2012 年第二批高新技术产业发展项目	3,500,000.00	
合计	15,100,000.00	15,330,000.00

## 23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	98,000,000.00						98,000,000.00

## 24、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	410,243,231.67			410,243,231.67
合计	410,243,231.67			410,243,231.67

## 25、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,335,852.57			16,335,852.57
合计	16,335,852.57			16,335,852.57

## 26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	130,203,333.39	--
调整后年初未分配利润	130,203,333.39	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,270,086.50	--
期末未分配利润	138,473,419.89	--

## 27、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	157,739,959.74	191,754,647.03
营业成本	96,805,317.27	115,124,485.17

### （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
政府机关	71,186,037.83	43,537,607.90	109,395,368.72	68,790,593.97
系统集成商	36,700,595.19	20,485,416.08	40,594,183.21	19,369,148.18
教育机构	11,581,229.26	10,005,863.62	20,285,783.99	12,003,293.80
制造贸易	19,334,108.02	12,977,286.52	4,217,277.18	3,460,532.63
电信业	11,861,019.51	4,494,092.34	12,016,188.81	8,407,066.79
其他	7,076,969.93	5,305,050.81	5,245,845.12	3,093,849.80
合计	157,739,959.74	96,805,317.27	191,754,647.03	115,124,485.17

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安全产品	24,864,075.19	6,496,010.83	30,670,017.18	9,919,390.70
安全集成	125,679,329.94	88,703,798.28	156,234,208.25	104,154,656.90
安全服务	7,196,554.61	1,605,508.16	4,850,421.60	1,050,437.57
合计	157,739,959.74	96,805,317.27	191,754,647.03	115,124,485.17

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	137,814,314.37	82,703,144.72	168,985,631.98	102,360,398.22
华北	11,056,334.05	9,467,573.71	616,099.16	268,121.04
西北	5,837,945.96	2,748,352.76	3,344,836.68	2,123,587.80
华中	1,815,570.94	1,325,829.57	5,569,914.53	2,221,036.85
华东	1,100,409.80	519,734.26	1,327,204.80	841,094.00
西南	115,384.62	40,682.25	11,761,216.29	7,276,018.66
东北	0.00	0.00	149,743.59	34,228.60
合计	157,739,959.74	96,805,317.27	191,754,647.03	115,124,485.17

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元



客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东兴业国际实业有限公司	17,673,859.76	11.2%
增城市教育局	12,157,463.25	7.71%
迁安市教育局	8,438,897.41	5.35%
广州市食品药品监督管理局信息中心	7,530,188.69	4.77%
广东省计量科学研究院	7,103,290.61	4.5%
合计	52,903,699.72	33.53%

## 28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	72,522.58	705,831.23	3%、5%
城市维护建设税	226,882.79	300,781.43	7%
教育费附加	97,274.04	128,968.47	3%
地方教育费附加	64,849.37	85,979.02	2%
合计	461,528.78	1,221,560.15	--

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,893,421.23	1,485,447.84
差旅费	1,767,594.80	2,355,768.34
职工薪酬	6,249,167.82	6,750,451.41
广告费	141,776.00	4,388,661.00
会务会议费	758,699.50	633,999.50
投标服务费	442,905.60	1,245,009.59
业务招待费	2,735,335.10	1,665,319.20
其他	116,549.81	69,686.00
合计	14,105,449.86	18,594,342.88

## 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,549,772.21	5,502,025.18
差旅费	535,962.60	862,182.82
职工薪酬	9,266,044.30	5,813,625.22
中介费用	556,000.00	3,685,340.66
水电管理费	617,974.81	159,868.20
税金	267,432.25	140,273.30
无形资产摊销	269,460.19	390,328.74
研发费	17,413,770.47	6,665,394.95
业务招待费	964,467.70	925,385.20
折旧费	2,060,543.92	1,856,725.80
租赁费	2,014,986.54	306,181.99
其他	291,791.17	70,790.60
合计	36,808,206.16	26,378,122.66

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,193,458.33	2,668,124.46
利息收入	-625,195.45	-686,279.55
银行手续费	43,132.57	26,680.64
担保费用	0.00	500.00
合计	2,611,395.45	2,009,025.55

### 32、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	7,034,494.64	5,625,250.72
合计	7,034,494.64	5,625,250.72

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	11,000,000.00	4,060,000.00	11,000,000.00
退税收入		2,261,042.97	
保险公司赔款		2,174.47	
其他	400.00		400.00
合计	11,000,400.00	6,323,217.44	11,000,400.00

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
蓝盾信息安全技术培训学院信息安全技术人才培养计划		950,000.00
基于构件的等级保护全网安全监控管理系统		1,000,000.00
蓝盾综合信息安全审计与监控系统研发与产业化		1,140,000.00
广州市软件（动漫）产业发展资金项目		970,000.00
蓝盾网络安全云平台	10,000,000.00	
蓝盾内网主机安全保密及审计系统研发	1,000,000.00	
合计	11,000,000.00	4,060,000.00

## 34、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	1,118,167.24	2,320.55	1,118,167.24
其中：固定资产处置损失	1,118,167.24	2,320.55	1,118,167.24
对外捐赠	120,000.00	50,000.00	120,000.00
其他	99.71		99.71
合计	1,238,266.95	52,320.55	1,238,266.95

## 35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,256,261.25	4,728,129.84
递延所得税调整	-771,839.23	-313,745.54
合计	2,484,422.02	4,414,384.30

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	8,270,086.50	24,658,372.49
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	8,122,580.05	3,408,375.83
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	147,506.45	21,249,996.66
期初股份总数	4	98,000,000.00	73,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		24,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期末的月份数	7		3
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	98,000,000.00	85,750,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.08	0.29
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.00	0.25
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)× (100%-17)]÷(13+19)	0.08	0.29
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(12+19)	0.00	0.25

注：报告期末至财务报告对外公告期间，公司实施2012年度股利分配政策，以截止2012年12月31日公司总股本98,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.60元人民币（含税），合计派发现金红利5,880,000元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增股本后公司总股本变更为196,000,000股，本次实施转股后，按新股本196,000,000股摊薄计算，

调整后的报告期每股收益为0.04元，上年同期每股收益为0.14元。

### 37、其他综合收益

无。

### 38、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府专项补贴款	10,770,000.00
保证金	110,000.00
利息收入	307,142.51
其他	302,172.05
合计	11,489,314.56

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用和管理费用	24,302,277.51
保证金	1,962,010.99
银行手续费	43,132.57
其他	7,237,017.00
合计	33,544,438.07

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金专户利息收入	318,052.94
合计	318,052.94

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

无。

**39、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	7,191,278.61	24,658,372.49
加：资产减值准备	7,034,494.64	5,625,250.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,903,090.17	5,687,177.99
无形资产摊销	2,560,414.26	668,106.50
长期待摊费用摊销	549,614.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	76,794.77	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,041,372.47	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,193,458.33	2,668,124.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-399,947.03	-313,745.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,345,813.80	-2,951,675.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-127,883,537.78	-120,760,421.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,692,005.01	51,829,439.77
经营活动产生的现金流量净额	-104,770,785.76	-32,889,370.19
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	262,935,419.15	322,411,849.19
减：现金的期初余额	440,530,790.07	168,061,067.18
现金及现金等价物净增加额	-177,595,370.92	154,350,782.01

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

无。

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	262,935,419.15	440,530,790.07
其中：库存现金	148,731.23	212,927.47
可随时用于支付的银行存款	262,786,687.92	440,317,862.60
三、期末现金及现金等价物余额	262,935,419.15	440,530,790.07

#### 40、所有者权益变动表项目注释

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

### 八、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：不适用。

#### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广东蓝盾信息安全技术有限公司	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	广州	柯宗贵	计算机应用服务业	60,000,000.00	100%	100%	58952754-1
广东省蓝盾职业培训学院	控股子公司	民办非企业单位	广州	柯宗贵	教育培训服务	10,000,000.00	100%	100%	05857421-8
广东蓝盾乐庚信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	柯宗荣	计算机应用服务业	10,000,000.00	60%	60%	05892795-X

#### 3、本企业的合营和联营企业情况

无。

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市博益投资发展有限公司	持股 5% 以上的法人	66100600-4
广州融轩投资咨询有限公司	实际控制人控制的企业	06580173-0
广州景轶创业投资企业 (有限合伙)	实际控制人控制的企业	05450803-7
石河子鼎诺投资管理有限公司	实际控制人控制的企业	55058962-2
广东益街坊电子有限公司	实际控制人控制的企业	55057763-X

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中科蓝华生命科技有限公司	实际控制人控制的企业	06110081-4
广州奥邦投资咨询有限公司	实际控制人控制的企业	06580505-3
中经汇通有限责任公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	67349171-3
广州市中经石油化工有限公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	71249454-7
广州市通汇科技有限公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	57215459-0
中经汇通（武汉）有限公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	55198565-1
汇通宝有限责任公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	72822119-9
广州市经汇宝信息技术有限公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	58954179-X
China Express Group Limited	实际控制人的关联自然人控制的企业	-
China Express (Cayman)Holdings Limited	实际控制人的关联自然人控制的企业	-
Access Universe International Limited	实际控制人的关联自然人控制的企业	-
Winner choice International Limited	实际控制人的关联自然人控制的企业	-
Swoop Success International Limited	实际控制人的关联自然人控制的企业	-
广州景轩投资管理有限公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	05061513-4
广东迅通科技股份有限公司	实际控制人的关联自然人控制的企业	23316398-6
北京爱创科技股份有限公司	关联自然人担任董事的企业	76351629-1
珠海格力电器股份有限公司	关联自然人担任董事的企业	13873911-5
江苏通达动力科技股份有限公司	关联自然人担任董事的企业	61808620-5
中山达华智能科技股份有限公司	关联自然人担任董事的企业	57906384-3

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

无。

### (2) 关联托管/承包情况

无。

### (3) 关联租赁情况

无。

### (4) 关联担保情况

单位：元



担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
柯宗贵、柯宗庆	蓝盾信息安全技术股份有限公司	10,000,000.00	2012年09月24日	2013年09月23日	否
柯宗贵、柯宗庆	蓝盾信息安全技术股份有限公司	60,000,000.00	2012年09月25日	2013年09月24日	否
柯宗贵	蓝盾信息安全技术股份有限公司	30,000,000.00	2012年06月28日	2013年06月27日	是

#### 关联担保情况说明

2012年6月，公司控股股东柯宗贵为公司向深圳发展银行广州科韵支行3,000万元贷款提供担保。

2012年9月，公司控股股东柯宗贵和柯宗庆为公司向中国民生银行广州分行7,000万元贷款提供担保。

#### (5) 关联方资金拆借

无。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### (7) 其他关联交易

无。

### 6、关联方应收应付款项

无。

### 九、股份支付

无。

### 十、或有事项

无。

### 十一、承诺事项

无。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

公司2012 年度利润分配方案获得2013年4月19日召开的第二届董事会第八次会议，及2013年5月25日召开的2012年度股东大会审议通过。公司2012 年度利润分配方案为：以截止2012年12月31日公司总股本98,000,000 股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.60元人民币（含税），合计派发现金红利5,880,000 元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增股本后公司总股本变更为196,000,000 股。

2013年7月4日，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露了《2012年度权益分派实施公告》，股权登记日为2013年7月9日，除权除息日为2013年7月10日。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

公司全资子公司广东蓝盾信息安全技术有限公司于2013年7月17日获得企业名称变更核准通知书，公司名称正式变更为：蓝盾信息安全技术有限公司。

## 十三、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、企业合并

无。

### 4、租赁

无。

### 5、其他

无。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备	247,779,518.57	100%	17,226,088.08	6.95%	160,926,973.50	100%	10,511,525.89	6.53%
组合小计	247,779,518.57	100%	17,226,088.08	6.95%	160,926,973.50	100%	10,511,525.89	6.53%
合计	247,779,518.57	--	17,226,088.08	--	160,926,973.50	--	10,511,525.89	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	181,517,136.21	73.26%	9,075,856.81	131,083,697.53	81.46%	6,554,184.88
1至2年	59,617,025.58	24.06%	5,961,702.56	25,862,159.80	16.07%	2,586,215.98
2至3年	5,749,912.10	2.32%	1,724,973.63	3,176,328.99	1.97%	952,898.70
3至4年	842,668.88	0.34%	421,334.44	752,011.38	0.47%	376,005.69
4至5年	52,775.80	0.02%	42,220.64	52,775.80	0.03%	42,220.64
合计	247,779,518.57	--	17,226,088.08	160,926,973.50	--	10,511,525.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东兴业国际实业有限公司	客户	16,583,859.76	1 年以内	6.69%
清远市人民政府办公室	客户	14,080,846.80	1-2 年	5.68%
增城市教育局	客户	11,279,595.90	1 年以内	4.55%
海南省公安厅	客户	9,098,709.99	1 年以内	3.67%
迁安市教育局	客户	7,257,028.18	1 年以内	2.93%
合计	--	58,300,040.63	--	23.52%

## (7) 应收关联方账款情况

无。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备	12,745,561.48	100%	1,109,033.14	8.70%	8,636,181.07	100%	821,935.23	9.52%
组合小计	12,745,561.48	100%	1,109,033.14	8.70%	8,636,181.07	100%	821,935.23	9.52%
合计	12,745,561.48	--	1,109,033.14	--	8,636,181.07	--	821,935.23	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	11,027,110.32	86.52%	551,355.52	7,059,582.69	81.74%	352,979.14
1 至 2 年	686,781.54	5.39%	68,678.15	674,397.96	7.81%	67,439.80
2 至 3 年	569,247.24	4.47%	170,774.17	408,307.24	4.73%	122,492.17
3 至 4 年	228,444.60	1.79%	114,222.30	399,789.32	4.63%	199,894.66
4 至 5 年	149,873.92	1.18%	119,899.14	74,872.00	0.87%	59,897.60
5 年以上	84,103.86	0.66%	84,103.86	19,231.86	0.22%	19,231.86
合计	12,745,561.48		1,109,033.14	8,636,181.07	--	821,935.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
广州开发区土地储备交易中心	1,280,000.00	土地使用保证金	10.04%

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
广州市信息工程招投标中心	656,641.00	投标保证金	5.15%
中国民航大学	549,942.60	履约保证金	4.31%
潮州市政府采购中心	346,000.00	投标保证金	2.71%
重庆市政府采购交易中心	233,500.00	履约保证金	1.83%
合计	3,066,083.60	--	24.04%

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州开发区土地储备交易中心	客户	1,280,000.00	1 年以内	10.04%
广州市信息工程招投标中心	客户	656,641.00	1 年以内	5.15%
中国民航大学	客户	549,942.60	1 年以内	4.31%
潮州市政府采购中心	客户	346,000.00	1-3 年	2.71%
重庆市政府采购交易中心	客户	233,500.00	1 年以内	1.83%
合计	--	3,066,083.60	--	24.04%

### (7) 其他应收关联方账款情况

无。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东蓝盾信息安全技术有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100%	100%	--	0.00	0.00	0.00
广东省蓝盾职业培训学院	成本法	10,000,000.00	3,000,000.00	7,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%	--	0.00	0.00	0.00

广东蓝盾乐庚 信息技术有限 公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	60%	60%	--	0.00	0.00	0.00
合计	--	76,000,000.00	69,000,000.00	7,000,000.00	76,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	152,875,731.35	177,964,420.55
营业成本	93,854,165.63	106,116,040.38

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
政府机关	67,073,578.44	41,034,307.48	100,161,574.64	62,711,446.48
系统集成商	35,990,466.19	20,063,792.25	39,322,772.95	18,550,727.74
教育机构	11,560,349.26	9,992,137.86	20,285,783.99	12,003,293.80
制造贸易	19,331,228.02	12,976,374.95	4,217,277.18	3,460,532.63
电信业	11,846,019.51	4,483,413.85	8,751,578.64	6,306,599.11
其他	7,074,089.93	5,304,139.24	5,225,433.15	3,083,440.62
合计	152,875,731.35	93,854,165.63	177,964,420.55	106,116,040.38

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安全产品	24,348,690.58	6,335,186.47	30,670,017.18	9,919,390.70
安全集成	122,384,363.75	86,154,965.84	142,443,981.77	95,146,212.11
安全服务	6,142,677.02	1,364,013.32	4,850,421.60	1,050,437.57
合计	152,875,731.35	93,854,165.63	177,964,420.55	106,116,040.38

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	133,073,085.98	79,788,157.27	159,721,908.84	96,265,712.33
华北	10,933,334.05	9,431,409.52	616,099.16	268,121.04
西北	5,837,945.96	2,748,352.76	89,743.60	28,249.34
华中	1,815,570.94	1,325,829.57	5,569,914.53	2,221,036.85
华东	1,100,409.80	519,734.26	55,794.54	22,673.56
西南	115,384.62	40,682.25	11,761,216.29	7,276,018.66
东北			149,743.59	34,228.60
合计	152,875,731.35	93,854,165.63	177,964,420.55	106,116,040.38

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广东兴业国际实业有限公司	17,673,859.76	11.56%
增城市教育局	12,157,463.25	7.95%
迁安市教育局	8,438,897.41	5.52%
广州市食品药品监督管理局信息中心	7,530,188.69	4.93%
广东省计量科学研究院	7,103,290.61	4.65%
合计	52,903,699.72	34.61%

## 5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,172,718.54	21,713,668.32
加：资产减值准备	7,001,660.10	5,550,671.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,355,438.50	5,687,177.99
无形资产摊销	2,347,404.73	668,106.50
长期待摊费用摊销	549,614.61	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,041,372.47	



补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	3,193,458.33	2,668,124.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-504,122.42	-295,100.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,970,427.64	-2,905,405.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-125,631,422.83	-113,715,926.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,184,386.61	37,219,165.96
经营活动产生的现金流量净额	-93,259,919.00	-43,409,518.68
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	221,858,511.13	252,947,500.70
减：现金的期初余额	386,944,768.60	168,061,067.18
现金及现金等价物净增加额	-165,086,257.47	84,886,433.52

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,118,167.24	固定资产报废及处置损失
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）	11,000,000.00	蓝盾网络安全云平台及蓝盾内网主机安全保密及审计系统研发项目获得的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,692.71	
减：所得税影响额	1,639,560.00	
合计	8,122,580.05	--

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

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.26%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02%	0	0

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	269,065,280.94	448,411,173.70	-40.00%	上年获取募集资金后陆续使用, 结余较多, 本期继续使用资金, 购买资产和存货较多
应收账款	240,109,623.60	160,272,515.94	49.81%	受宏观经济影响, 回款速度放缓
预付账款	26,371,558.67	2,923,511.54	802.05%	公司及子公司本报告期内预付材料和设备采购款增加所致
其他应收款	12,734,478.22	7,987,464.09	59.43%	报告期投标保证金、土地保证金增加
存货	25,084,613.60	17,738,799.80	41.41%	备货增多
在建工程	110,989,107.13	83,382,822.30	33.11%	报告期内“蓝盾信息安全产业基地”项目的投入增加所致
开发支出	28,346,671.37	18,125,375.04	56.39%	报告期资本化的研发费用增加
预收账款	28,649,691.00	14,640,567.90	95.69%	报告期根据合同结算的预收款增加
应付职工薪酬	237,399.55	3,295,900.37	-92.80%	本期支付上年年终奖, 导致应付职工薪酬余额下降
其他应付款	363,796.54	113,703.02	219.95%	未付的费用增加
营业税金及附加	461,528.78	1,221,560.15	-62.22%	本期缴纳营业税的收入减少
管理费用	36,808,206.16	26,378,122.66	39.54%	本期研发费用及折旧摊销增加
营业外收入	11,000,400.00	6,323,217.44	73.97%	确认的政府补助收入增加
营业外支出	1,238,266.95	52,320.55	2266.69%	本期处置一批固定资产, 导致损失增加
所得税费用	2,484,422.02	4,414,384.30	-43.72%	本期利润总额下降, 导致所得税费用下降

## 第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2013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：公司董事会办公室