噬虽福盾智慧安全颂导有

**BLUEDON ——蓝盾股份:300297   
蓝盾信息安全技术股份有限公司**

**2020年年度报告**

**2021年04月**

第一节重要提示、目录和释义

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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告， 本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

公司负责人柯宗贵、主管会计工作负责人柯明海及会计机构负责人（会计主 管人员）陈晓生声明：保证本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、 应收账款风险等风险。详细内容见本报告“第四节经营情况讨论与分析之九、 （二）影响公司发展的主要风险及对策”。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资 者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理 解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

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](#bookmark1)

[第二节 公司简介和主要财务指标 7](#bookmark4)

[第三节公司业务概要 11](#bookmark46)

[第四节经营情况讨论与分析 17](#bookmark97)

[第五节 重要事项 41](#bookmark269)

[第六节 股份变动及股东情况 63](#bookmark444)

[第七节优先股相关情况 69](#bookmark323)

[第八节 可转换公司债券相关情况 70](#bookmark502)

[第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 72](#bookmark525)

[第十节 公司治理 80](#bookmark563)

[第十一节公司债券相关情况 86](#bookmark649)

[第十二节财务报告 89](#bookmark703)

[第十三节备查文件目录 260](#bookmark2092)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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，公司控股子公司 |
| 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，公司持股5%以上股东，且为公司控股股 东的一致行动人 |
| 福建中经 | 指 | 福建中经汇通有限责任公司，中经汇通电子商务有限公司全资子公 司 |
| 满泰科技 | 指 | 深圳市蓝盾满泰科技发展有限公司，公司控股子公司 |
| 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 |
| 安全解决方案 | 指 | 根据客户需求，按行业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，满足客户对信息安全的全方位需求 |
| 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 |
| 云安全运营 | 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 |
| 雪亮工程 | 指 | 是充分发挥视频监控系统的作用来推进社会治安防控体系建设的 一个国家重点建设项目 |
| 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 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|  |  | 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 |
| 云等保高密度安全虚机 | 指 | 主要依据等保2.0,为解决云服务客户业务系统云等保安全而设计 的产品，可从网络和通信安全、设备和计算安全、应用和数据安全、 安全管理等方面对业务系统进行防护 |
| 容器云平台 | 指 | 基于Docker容器技术，搭载Google Kubernetes与Newben自研调 度引擎，适用于多行业用户及对安全保密有高要求的单位，并可根 据用户需求进行定制与适配 |
| VPN | 指 | 即虚拟专用网络，通过对数据包的加密和数据包目标地址的转换实 现远程访问 |
| Docker | 指 | 是一个开源的应用容器引擎，可打包应用以及依赖包到一个可移植 容器中，然后发布到任何流行的Linux机器上，也可以实现虚拟化 |
| 等级保护 | 指 | 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 |
| 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 |
| 态势感知 | 指 | 是一种基于环境的、动态、整体地洞悉安全风险的能力，是以安全 大数据为基础，从全局视角提升对安全威胁的发现识别、理解分析、 响应处置能力的一种方式，最终是为了决策与行动，是安全能力的 落地 |
| 人工智能防火墙/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 |
| 软件基因 | 指 | "软件基因''是软件体上具有功能或携带信息的二进制片段，支撑着 软件的基本构造，存储着软件生命周期的全部信息，如同生物体的 基因，具有物质性和信息性 |
| 虚拟化技术 | 指 | 一种资源管理技术，是将计算机的各种实体资源，如服务器、网络、 内存及存储等，予以抽象、转换后呈现出来，打破实体结构间的不 可切割的障碍，使用户可以比原本的组态更好的方式来应用这些资 源 |
| 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 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 可转债 | 指 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司公开发行的可转换公司债券，发行 规模5.38亿元，于2018年8月13日成功发行，并于2018年9月 13日起在深交所挂牌交易上市 |
| 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 |
| 报告期 | 指 | 2020年1月1日至2020年12月31日 |

第二节公司简介和主要财务指标

、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 | 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 | 广州市天河区天慧路16号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 510000 | | |
| 办公地址 | 广州市天河区天慧路16号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 510000 | | |
| 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 | 李根森 |  |
| 联系地址 | 广州市天河区天慧路16号 |  |
| 电话 | 020-85639340 |  |
| 传真 | 020-85639340 |  |
| 电子信箱 | ligensen@chinabluedon. cn |  |

三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www. cninfo.com. cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层 |
| 签字会计师姓名 | 张晓辉、熊玲 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构 □适用V不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问 □适用V不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是V否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
| 营业收入（元） | 1,045,544,313.46 | 1,919,439,845.55 | -45.53% | 2,281,935,557.26 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | -1,092,545,436.06 | -936,517,823.35 | -16.66% | 397,943,111.27 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元） | -1,209,600,310.60 | -946,449,769.96 | -27.80% | 345,794,218.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 148,000,690.38 | -288,458,944.06 | 151.31% | 169,254,449.47 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.87 | -0.77 | -12.99% | 0.34 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.87 | -0.77 | -12.99% | 0.33 |
| 加权平均净资产收益率 | -33.08% | -21.56% | -11.52% | 9.39% |
|  | 2020年末 | 2019年末 | 本年末比上年末增 减 | 2018年末 |
| 资产总额（元） | 7,353,524,834.93 | 8,640,524,189.12 | -14.89% | 9,889,170,613.39 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 2,756,284,468.74 | 3,848,684,180.14 | -28.38% | 4,443,787,786.28 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确 定性

□是V否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

V是口否

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 备注 |
| 营业收入（元） | 1,045,544,313.46 | 1,919,439,845.55 |  |
| 营业收入扣除金额（元） | 20,928,166.17 | 0.00 | 审计意见中非标准审计意见涉及的收入 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 1,024,616,147.29 | 1,919,439,845.55 |  |

公司报告期末至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

*V*是口否

|  |  |
| --- | --- |
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | -0.8742 |

六、分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 172,841,375.46 | 325,973,737.79 | 344,773,190.75 | 201,956,009.46 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -38,206,877.79 | -29,321,232.09 | 88,172,419.48 | -1,113,189,745.66 |
| 归属于上市公司股东的扣除非  经常性损益的净利润 | -140,641,312.42 | -30,009,320.07 | 85,313,615.52 | -1,124,263,293.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -29,635,406.86 | 27,524,763.20 | -7,888,414.83 | 157,999,748.87 |

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

□是V否

七、 境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用V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V不适用

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

八、 非经常性损益项目及金额

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年金额 | 2019年金额 | 2018年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产 减值准备的冲销部分） | 108,641,102.68 | -29,684,286.64 | 13,328,057.42 |  |
| 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） | 31,730,577.53 | 40,043,900.60 | 47,240,978.00 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期 |  | -8,775.44 | 97,546.74 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 保值业务外，持有交易性金融资产、衍 生金融资产、交易性金融负债、衍生金 融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产、衍生金融资产、 交易性金融负债、衍生金融负债和其他 债权投资取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支 出 | -1,655,863.61 | -515,058.84 | -1,550,758.32 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 196,389.85 | 19,802.85 | 858,061.23 |  |
| 减：所得税影响额 | 20,899,964.87 | 201,268.14 | 7,148,104.44 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 957,367.04 | -277,632.22 | 676,887.66 |  |
| 合计 | 117,054,874.54 | 9,931,946.61 | 52,148,892.97 | -- |

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

寸适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
| 增值税退税补贴 | 4,155,763.90 | 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及“5G、AI、物联网''背景下对网络信息安全性能的深度依托，通过“自主研发+投资 并购''双轮驱动的方式，持续推进“大安全''产业发展战略，积极构建完整的“大安全''产业生态版图。

公司近年来不断淬炼核心关键技术，持续加大信息安全新技术开发，将人工智能、软件基因、大数据 分析、虚拟化等前沿核心技术应用于全线传统安全产品中，使其实现全面技术升级，并在业内率先推出人 工智能防火墙、深度态势感知平台、虚拟化（云）安全产品、容器云平台、云等保高密度安全虚机等一系 列具有核心竞争力的下一代网络安全技术产品，极大的提升了公司的竞争实力。同时，公司瞄准信息安全 外延不断扩展的契机，通过自主研发、合作研发以及投资并购等方式，初步实现了安全空间拓展。如公司 通过收购华炜科技，拓展至电磁安防等物理安全、军工安全领域，并积极向能效管控和立体安检领域发展； 通过收购满泰科技，以行业化的方式切入至工控安全及工业互联网安全领域；通过研发物联网智慧安防应 用管理平台、人像识别系统、智慧城市安全运营平台等产品，布局智慧城市安全运营领域；通过自主研发 和技术合作，渗透至视频监控接入安全、车辆信息安全检测等物联网安全领域。公司未来将以“自主可控'' 为思路、以“云计算IT安全''为切入点，逐步下沉至安全路由交换、安全可信服务器、安全存储、安全芯片 等关键信息基础设施安全领域，实现IT基础覆盖，积极参与国家新型基础设施建设。

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、安全产品**

网络安全产品方面，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。从安全体系来看，公司的产品覆盖了端-管-云的端到端的产品系列，从产品类型来看, 公司的安全产品涵盖了云安全、边界安全、应用安全、审计安全、安全管理、物理空间安全、移动安全、 大数据安全等类型，各项产品均通过国家公安部信息测评中心、安全、军队、国家保密测评中心等权威主 管部门检测认证，并实现了全线安全产品的人工智能化和国产化。公司主要产品情况如下：

（1） 云安全产品：蓝盾云安全产品基于信息系统安全等级保护要求、CSA安全技术标准要求，可对 云内网络和通信安全、设备和计算安全、应用和数据安全进行防护，可按需灵活部署，实现云租户自定义 安全能力，主要包括云监测、云桌面、安全云平台（云防线）、云管理、虚拟化（云）安全、容器云等产 品。

（2） 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、安全隔离与信息交换系统、安全隔离与信息单向导入系统、信息安全共享控制平 台等产品。

（3） 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品，主要包 括态势感知平台、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、威胁分析系统等产品。

1. 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。
2. 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、数据库及业 务应用安全监控审计系统、互联网审计系统、全网搜索系统等产品。
3. 物理空间安全产品：用以保护环境、设备、设施以及介质免遭物理破坏以及维护公共空间安防 等安全产品，主要包括电磁安防系列产品、智慧安防系列产品、雷达监测系列产品、车辆信息安全检测、 工控安全监测及自动化等产品。
4. 工控安全产品：为工业控制系统提供安全防护，主要包括工控防火墙、工业审计系统、工控主 机卫士、工控统一安全管控平台、电力工控安全综合监测系统等工业安全产品。
5. 大数据安全产品：基于大数据的数据分析和人工智能算法，推出了大数据的安全检测和配置合 法合规安全产品，以及基于大数据的安全态势感知和安全管理产品(SOC)等产品。
6. 保密检查产品：为满足政府、军队、军工等重要涉密机构的保密需求，公司推出了互联网门户 网站保密检查平台、互联网接入口保密检查系统、计算机终端保密检查系统、邮件保密检查系统等产品。

**2、 安全解决方案**

随着我国信息化及互联网的深入发展，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 需求为基础的专业安全解决方案。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、运营商等十多个行业以及等级保护、分级保护、雪亮工程、智能社区、智慧城市、 人脸识别、数据安全、网站安全、工控安全、电磁安防、应急管理、区域信息化、安全教育校企合作、安 全整体外包服务、安全综合管理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、 安全服务**

安全服务方面，公司根据客户的实际需求，提供包括运维服务、紧急响应服务、等级保护、网络安全 评估、系统集成与安装服务、软件开发服务、技术支持、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，公司依托完整的云安全系列产品，不断完善云安全运营服务体系，通过建设一站式安全云计算体系， 全方位升级公司的云端安全防护服务能力水平，并通过自建以及与I DC、电信运营商合作运营等模式，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、 电商运营服务**

子公司中经电商及汇通宝作为公司电商运营服务业务的运营主体，通过向油品零售商、电信运营商、 银行、保险机构、商超、百货、餐饮、汽车服务等商户提供网络营销、运营管理、客户管理以及积分管理 等推广运营服务、系统服务和增值服务，并将非油商户推广运营服务、增值服务作为发展重心，积极开展 相关业务。

2020年以来，受资金流动性不足、涉及较多诉讼、新冠肺炎疫情等多方面因素影响，中经电商业务发 展及融资渠道受到较大影响，电商运营服务业务发展受限。公司正在积极寻求解决方案，包括但不限于帮 助中经电商进行业务转型、探索剥离方案等。

**（二） 主要的业绩驱动因素**

**1、 行业及政策推动因素**

近年来，中美贸易争端不断升级加剧，国家自主可控战略地位凸显，建立基于自主研发的IT底层架构 和标准，形成自有开放生态，在核心芯片、基础硬件、操作系统、中间件、数据服务器等领域实现国产替 代，达到核心技术自主可控，对保障国家安全至关重要。数据安全、网络安全既是国家安全的基础也是核 心，随着国产化替代的全面深化，对信息安全厂家来说，是挑战更是机遇，信息安全市场需求将形成新的 市场增量。

继《中华人民共和国网络安全法》于2017年6月1日正式施行后，网络安全等级保护核心标准《信息安 全技术网络安全等级保护测评要求》、《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》、《信息安全技术网络安 全等级保护安全设计技术要求》于2019年12月开始实施，我国等级保护制度进入2.0时代。“等保2.0”将监管 范围从政府事业单位扩大到所有网络运营主体，评级对象的范围扩大到云计算平台、工控、物联网、移动 设备等新一代IT基础设施，还增加了评级的工作内容，极大扩展了网络安全保护的广度和深度，信息安全 市场需求持续提升。与此同时，《网络安全审查办法》于2020年6月1日起正式实施。此外，2020年以来， 国务院常务会议、中共中央政治局常委会、工信部、国家发改委等部门会议多次强调要加快推进5G网络、 数据中心等新型基础设施建设进度及信创产业的发展，这将在较短的时间内催化信息安全市场的提升。

同时，随着5G技术、云计算、大数据、物联网、人工智能、区块链、量子技术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的持续发展。

**2、 市场拓展因素**

报告期内，受流动性资金不足引发债务风险、子公司中经电商业务开展受限造成业绩下滑、新冠肺炎 疫情等多方面因素影响，公司业务拓展受到较大不利影响，公司营业收入及净利润规模均出现较大幅度下 滑。此外，在复杂多变的2020年，公司管理层努力克服诸多困难，通过与部分金融机构达成债务和解方案、 深化与地方政府合作等多种举措，在一定程度上缓解公司流动性不足的压力，也保障了公司网络信息安全 业务的正常开展。

**（三） 报告期内公司所属行业的发展情况以及公司的行业地位**

**1、行业发展情况**

近年，中美贸易争端不断升级，面对日益复杂的网络安全形势，国家高度重视自主可控，要求核心信 息技术自主创新研发可控、可靠，倡导国产化替代，为信息安全市场带来新的增量空间；随着国家加快新 型基础建设、信创产业全面推广，网络信息安全领域新的需求在逐步释放。同时，云计算、大数据、物联 网、人工智能、区块链、5G技术、量子技术等新兴技术的广泛应用不断拓宽安全产业的市场空间，对信息 安全提出了新的要求（如云安全、数据安全、物联网安全、工控安全、新型基础设施安全等）。报告期内， 网络信息安全领域发生的重要事件如下：

（1） 全国人大常委会正式通过《中华人民共和国密码法》

为了规范密码应用和管理，促进密码事业发展，保障网络与信息安全，维护国家安全和社会公共利益， 保护公民、法人和其他组织的合法权益，《中华人民共和国密码法》由中华人民共和国第十三届全国人民 代表大会常务委员会第十四次会议于2019年10月26日通过，自2020年1月1日起施行。

（2） 中共中央政治局会议强调加快新型基础设施建设

2020年3月4日，中共中央政治局会议强调要加快推进国家规划已明确的重大工程和基础设施建设，其 中要加快5G网络、数据中心等新型基础设施建设进度。

（3） 多部门联合发布《网络安全审查办法》

为了确保关键信息基础设施供应链安全，维护国家安全，依据《中华人民共和国国家安全法》《中华 人民共和国网络安全法》，国家互联网信息办公室、国家发展和改革委员会、工业和信息化部、公安部、 国家安全部、财政部、商务部、中国人民银行、国家市场监督管理总局、国家广播电视总局、国家保密局、 国家密码管理局联合发布了《网络安全审查办法》，并于2020年6月1日起实施。

（4） 《中华人民共和国数据安全法（草案）》正式发布，公开征求意见

为了保障数据安全，促进数据开发利用，保护公民、组织的合法权益，维护国家主权、安全和发展利 益，第十三届全国人大常委会第二十次会议对《中华人民共和国数据安全法（草案）》进行了审议。2020 年6月28日，《中华人民共和国数据安全法（草案）》公布，面向社会公众征求意见。

（5） “十四五”规划的发布实施

2020年10月29日，中国共产党第十九届中央委员会第五次全体会议审议通过《中共中央关于制定国民 经济和社会发展第十四个五年规划和二。三五年远景目标的建议》，强调“坚持创新在我国现代化建设全 局中的核心地位，把科技自立自强作为国家发展的战略支撑2021年3月11日，十三届全国人大四次会议 表决通过了《关于国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》。2021年为十四五开局 之年，预计“十四五”期间，网络信息安全、信创领域的政策扶持力度会持续强化。

可见，报告期内，无论是信息安全自发需求的提升，还是国家政策法规的支持、行业技术标准的制定， 都极大推动了信息安全行业的发展。

**2、公司的行业地位**

公司是国内信息安全行业的领先企业之一，致力于成为我国智慧安全的领导者。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，市场竞争力得到进一步提升。

此外，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，并积极向能效管控和立体安检领域发展；公司收购的满泰科技是国内知名的水利水电综合自动 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。

**（四）客户所处行业分析**

公司主要客户为政府机关、系统集成商、教育机构、制造贸易、电信业、军工、铁路、电力、石油石 化等行业的大中型用户，随着《中华人民共和国网络安全法》、《网络安全等级保护条例》等法律法规的深 入推进，这些客户的合规性需求与自发性需求在逐年增长。同时，随着云计算、大数据、人工智能、物联 网、工业互联网、5G技术等信息化技术的蓬勃发展并提升到国家和企业的战略层面，这些客户的信息化投 资日益增加，市场容量和规模也在逐步扩大。公司面临广阔的市场前景，公司将抓住机遇聚焦网络信息安 全主业，把握政策红利，积极参与国家网络安全体系建设。

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 |
| 固定资产 | 主要系报告期新增固定资产较去年下降，同时部分固定资产存在减值迹象，计提 了固定资产减值准备。 |

2、主要境外资产情况

□适用V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 业内首倡了“智慧安全''的理念，通过打造完整的智慧安全产品体系，致力于成为我国智慧安全的领导者， 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，构建了完整的“大安全'' 产业生态版图，业务方向、业务区域及市场空间得以迅速扩大。公司未来将继续以集团化的思路运作，不 断强化各子公司的优势领域，加强子公司之间的技术和业务联动，及时研判行业发展趋势，持续推进外延 并购布局，充分发挥“大安全''产业发展战略带来的先发优势。

**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，并实现了全线安全产品的人工智能化和国产化平台迁移。公司目前 掌握的主要技术处于国内领先地位，凭借领先的技术实力，公司先后承担并实施了包括公安部科技攻关项 目在内的数十项国家级、部级、省市区级的重点信息安全科研项目，并为全国信息安全标准化技术委员会、 公安部、国家保密局、工信部等单位制定国家标准、行业标准、团体标准发挥了重要作用。其中，公司在 云安全方面具备一定先发优势，通过持续加大研发投入，形成了云监测、云桌面、安全云平台（云防线）、 云管理、虚拟化（云）安全、容器云一系列云安全产品。此外，由于公司产品自研程度高、核心代码非开 源率高，因此公司在产品国产化方面具备一定优势，防火墙、入侵防御、堡垒机、数据库审计、主机审计、 网络信息安全审计、Web应用防火墙、安全隔离与信息单向导入系统、安全隔离与信息交换系统等9款产品 已入围国产化相关产品名录。随着相关国产化产品检测大纲及新款国产化CPU的推出，公司将会有更多产 品（如日志审计、网站备份与恢复、云桌面等）入围相关产品名录，为国家网络安全防护提供全方位的保 驾护航。

**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，已拥有产品销售许可证和中国信息安全认证中 心产品认证证书近50项，并取得了涉密领域相关证书、中国国家强制性产品认证证书、武器装备质量管理 体系认证证书、CCRC信息安全服务资质认证证书（信息系统安全运维、信息安全应急处理、软件安全开 发、信息系统安全集成、信息安全风险评估）、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、安全开发类一级、风险评估一级）、云计算安全评估证书、软件企业证书、通信网络安全服务能力评 定证书（安全设计与集成一级、风险评估一级）、IPv6 Ready Logo认证证书、CMMI5认证证书、CVE国际 兼容性产品认证证书、NeoCertify认证证书、MSTL信息技术产品安全测试证书、信息系统建设和服务能力 评估体系CS4级认证、工程设计资质证书（建筑智能化系统设计专项乙级）、电子与智能化工程专业承包壹 级、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、维修资格壹级、广东省电子政 务服务能力等级一级证书等业务资质，基本获得了包括安全产品、安全解决方案及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，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**

公司重视人才团队的建设，通过各种招聘渠道及产学合作、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。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，受流动性资金不足引发债务风险、子公司中经电商业务开展受限造成业绩下滑、新冠肺炎 疫情等多方面因素影响，公司业务拓展受到较大不利影响，公司营业收入及净利润规模均出现较大幅度下 滑。此外，报告期内，公司计提商誉等资产减值准备合计105,964.76万元，对实现归属于上市公司股东的 净利润产生较大影响。报告期内，公司实现营业收入104,554.43万元，同比下降45.53%，实现归属于上市 公司股东的净利润-109,254.54万元，同比下降16.66%。

在复杂多变的2020年，公司管理层努力克服诸多困难，通过加快回收应收账款、与部分金融机构达成 债务和解方案、深化与地方政府合作等多种举措，在一定程度上缓解公司流动性不足的压力，也保障了公 司网络信息安全业务的正常开展。

2021年，公司将围绕年度经营计划，聚焦网络信息安全主业，把握政策红利，积极参与国家网络安全 体系建设，牢牢把握“智慧城市''、“雪亮工程''、“等保2.0”、“自主可控''、“安可项目''、“信创''、“数字政府''、 “新型基础设施建设''等国家重点项目建设带来的机遇，依托公司在网络信息安全领域的产品、研发、资质、 一站式安全解决方案能力、各大行业成功案例等核心优势，加强业务拓展，努力提升经营业绩。此外，公 司将尽快与相关债权人就债务解决方案达成一致意见，包括但不限于展期、部分偿还等方式；同时，公司 将通过加快回收应收账款、处置资产、供应链金融、继续深化与地方政府合作等多种方式全力筹措资金以 化解公司债务风险，尽快让公司回归正常发展轨道。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第15号——上市公司从事网络安全相关业务》的披露要求

公司所处行业适用的监管规定和行业政策

1、公司所处行业的主要监管规定和行业政策如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **发布时间** | **发布单位** | **相关规定** | **内容概要** |
| 2020年9月 | 公安部 | 《贯彻落实网络安全等级保护制度和 关键信息基础设施安全保护制度的指 导意见》 | 规定了关键信息基础设施安全保护制度、网络安全等级保护 制度。 |
| 2020年8月 | 全国信息安全标准化技术 委员会 | 《信息安全技术关键信息基础设施安 全防护能力评价方法（征求意见稿）》、  《信息安全技术关键信息基础设施边 界确定方法（征求意见稿）》 | 其中，《能力评价方法》重点提及密评，明确定义关键信息基 础设施安全防护能力评价包括：能力域级别评价、等级保护 测评和密码测评三部分，并给出密评与评价的关系。 |
| 2020年7月 | 全国人民代表大会常务委 员会 | 《数据安全法（草案）》 | 确立数据分级分类管理以及风险评估、监测预警和应急处置 等数据安全管理各项基本制度；明确开展数据活动的组织、 个人的数据安全保护义务，落实数据安全保护责任坚持安全 与发展并重，规定支持促进数据安全与发展的措施；建立保 障政务数据安全和推动政务数据开放的制度措施。 |
| 2020年4月 | 国家网信办、国家发展改 革委、工信部、公安部、 | 《网络安全审查办法》 | 为了确保关键信息基础设施供应链安全，维护国家安全关键 信息基础设施运营者采购网络产品和服务，影响或可能影响 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **发布时间** | **发布单位** | **相关规定** | **内容概要** |
|  | 国家安全部、财政部、商 务部、中国人民银行、国 家市场监督管理总局、国 家广播电视总局、国家保 密局、国家密码局 |  | 国家安全的，应当进行网络安全审查。网络安全审查坚持防 范网络安全风险与促进先进技术应用相结合、过程公正透明 与知识产权保护相结合、事前审查与持续监管相结合、企业 承诺与社会监督相结合，从产品和服务安全性、可能带来的 国家安全风险等方面进行审查。 |
| 2020年4月 | 国家市场监督管理总局和 国家标准化管理委员会 | 《信息安全技术一网络安全等级保护 定级指南》 | 新的国家标准，于2020年11月1日开始实施，本标准对比2008 年版修改了等级保护对象、信息系统的定义等。 |
| 2019年12月 | 国家市场监督管理总局、 中国国家标准化管理委员 会 | 《信息安全技术网络安全等级保护基 本要求》、《信息安全技术网络安全等 级保护测评要求》、《信息安全技术网 络安全等级保护安全设计技术要求》 | 于2019年12月开始实施，为了配合《网络安全法》的实施， 同时适应新技术（移动互联、云计算、大数据、物联网等）、 新应用情况下等保工作的开展，新标准针对共性安全保护需 求提出安全通用要求，针对新技术（移动互联、云计算、大 数据、物联网等）、新应用领域的个性安全保护需求，形成新 的等保基本要求标准。调整各个级别的安全要求为安全通用 要求云计算安全扩展要求、移动互联安全扩展要求、物联网 安全扩展要求和工业控制系统安全扩展要求。 |
| 2019年10月 | 全国人民代表大会常务委  员会 | 《中华人民共和国密码法》 | 规范密码应用和管理，促进密码事业发展，保障网络与信息 安全，维护国家安全和社会公共利益，保护公民、法人和其 他组织的合法权益。 |
| 2019年9月 | 工业和信息化部 | 《关于促进网络安全产业发展的指导 意见（征求意见稿）》 | 为贯彻落实《中华人民共和国网络安全法》，积极发展网络安 全产业，工业和信息化部会同有关部门起草了《关于促进网 络安全产业发展的指导意见（征求意见稿）》，并面向社会公开 征求意见。提出“到2025年，培育形成一批年营收超过20亿 的网络安全企业，形成若干具有国际竞争力的网络安全骨干 企业，网络安全产业规模超过2000亿”的发展目标。 |
| 2019年8月 | 国家市场监督管理总局、 国家标准化管理委员会 | 《信息安全技术大数据安全管理指 南》 | 提出了大数据安全管理基本原则，规定了大数据安全需求、 数据分类分级、大数据活动的安全要求、评估大数据安全风 险，适用于各类组织进行数据安全管理。 |
| 2019 年 7  月 | 工业和信息化部 | 《电信和互联网行业提升网络数据安 全保护能力专项行动方案》 | 《行动方案》将企业网络数据安全责任落实情况、数据安全 合规性评估落实情况作为重点内容，纳入2019年网络信息安 全“双随机一公开”检查和基础电信企业网络与信息安全责 任考核检查，对违法违规行为及时采取约谈、公开曝光、行 政处罚等措施，将处罚结果纳入电信业务经营不良名单或失 信名单。 |
| 2019年6月 | 工业和信息化部 | 《国家网络安全产业发展规划》 | 工业和信息化部与北京市人民政府决定建设国家网络安全产 业园区。根据规划，到2020年，依托产业园带动北京市网络 安全产业规模超过1,000亿元，拉动GDP增长超过3,300亿元， 打造不少于3家年收入超过10 0亿元的骨干企业。到2025年， 依托产业园建成我国网络安全产业“五个基地”。 |
| 2019年2 | 自然资源部办公厅 | 《智慧城市时空大数据平台建设技术 大纲》（2019版） | 对时空大数据平台建设的任务、定位与作用，思路、目标与 原则，时空大数据与云平台建设要求，支撑环境建设与示范 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **发布时间** | **发布单位** | **相关规定** | **内容概要** |
|  |  |  | 应用，进行了详尽的说明。 |
| 2019年2月 | 中共中央、国务院 | 《粤港澳大湾区发展规划纲要》 | 《纲要》中提到要求各地区各部门加强基础设施建设，畅通 对外联系通道，提升内部联通水平，推动形成布局合理、功 能完善、衔接顺畅、运作高效的基础设施网络，为粤港澳大 湾区经济社会发展提供有力支撑。就“优化提升信息基础设 施”，提出构建新一代信息基础设施、建成智慧城市群、提升 网络安全保障水平。 |
| 2018年9月 | 公安部 | 《公安机关互联网安全监督检查规 定》 | 规范公安机关互联网安全监督检查工作，预防网络违法犯罪, 维护网络安全，保护公民、法人和其他组织合法权益。 |
| 2018年7月 | 工业和信息化部 | 《工业互联网平台建设及推广指南》 和《工业互联网平台评价方法》 | 主要任务包括制定标准、培育平台、推广平台、建设生态和 加强管理五方面内容。 |
| 2018年6月 | 公安部 | 《网络安全等级保护条例（征求意见 稿）》 | 指对网络和信息系统按照重要性等级分级别保护的一种工 作，对网络安全等级保护的适用范围、各监管部门的职责、 网络运营者的安全保护义务以及网络安全等级保护建设提出 了更加具体、操作性也更强的要求，为开展等级保护工作提 供了重要的法律支撑。 |
| 2018年4月 | 中央网信办、中国证监会 | 《关于推动资本市场服务网络强国建 设的指导意见》 | 从“支持网信企业服务国家战略”、“提高网信企业规范运作 水平”、“落实网络与信息安全保障措施”、“提高信息披露质 量”四个方面对网信企业的规范发展提出了具体要求。 |
| 2017年11月 | 工业和信息化部 | 《公共互联网网络安全突发事件应急 预案》 | 建立健全公共互联网网络安全突发事件应急组织体系和工作 机制，提高网络安全突发事件综合应对能力，确保及时有效 地控制、减轻和消除网络安全突发事件造成的社会危害和损 失。 |
| 2017年9月 | 工业和信息化部 | 《公共互联网网络安全威胁监测与处 置办法》 | 积极应对严峻复杂的网络安全形势，进一步健全公共互联网 网络安全威胁监测与处置机制，维护公民、法人和其他组织 的合法权益。 |
| 2017年8月 | 工业和信息化部 | 《工业控制系统信息安全防护能力评 估工作管理办法》 | 规范工业控制系统信息安全防护能力评估工作，切实提升工 控安全防护水平。 |
| 2017年6月 | 工业和信息化部 | 《工业控制系统信息安全事件应急管 理工作指南》 | 加强工控安全应急工作管理，建立健全工控安全应急工作机 制，提高应对工控安全事件的组织协调和应急处置能力，预 防和减少工控安全事件造成的损失和危害，保障工业生产正 常运行。 |
| 2017年6月 | 国家互联网信息办公室 | 《关键信息基础设施安全保护条例  （征求意见稿）》 | 作为《网络安全法》的重要配套法规，该意见稿对关键信息 基础设施（“CII”）的范围、各监管部门的职责、运营者的安 全保护义务以及安全检测评估制度提出了更加具体、操作性 也更强的要求，为开展关键信息基础设施的安全保护工作提 供了重要的法律支撑。 |
| 2017年1月 | 中共中央网络安全和信息 化委员会办公室 | 《国家网络安全事件应急预案》 | 建立健全国家网络安全事件应急工作机制，提高应对网络安 全事件能力，预防和减少网络安全事件造成的损失和危害， |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **发布时间** | **发布单位** | **相关规定** | **内容概要** |
|  |  |  | 保护公众利益，维护国家安全、公共安全和社会秩序。 |
| 2016年11月 | 全国人民代表大会常务委 员会 | 《中华人民共和国网络安全法》 | 于2017年6月1日正式实施。强调了金融、能源、交通、电子 政务等行业在网络安全等级保护制度的建设，是我国第一部 网络空间管理方面的基础性法律。 |

2、对公司业务活动的影响及意义

网络安全已经上升为国家战略，相关政策推动网络安全行业持续发展。在相关政策的推动下，我国持 续完善网络安全保障措施，网络安全防护水平将进一步提升，有着较为广阔的发展空间，随着政府、企业 日益重视信息安全及建设投入，公司的主营业务迎来较好的政策和市场环境，公司将积极响应国家网络安 全方面的政策，通过持续研发创新，推出优质的产品和解决方案，更好地满足用户的需求。

3、网络安全行业的整体发展情况

1. 信息安全国家战略地位凸显，行业迎来巨大发展契机

继《中华人民共和国网络安全法》于2017年6月1日起正式施行后，网络安全等级保护核心标准《信息 安全技术网络安全等级保护测评要求》、《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》、《信息安全技术网络 安全等级保护安全设计技术要求》于2019年5月正式发布，并于2019年12月开始实施，我国等级保护制度 进入2.0时代。与此同时，《网络安全审查办法》于2020年6月1日起正式实施。此外，数据安全等相关法律 法规的逐步落地，监管部门的监管力度持续提升，中国网络信息安全市场将保持快速增长。

2018年以来的中美贸易争端有望对我国自主可控及信息安全领域带来新一轮催化。特别是近两年，美 国持续加大对中国的技术封锁，核心技术和关键产品自主可控的重要性与日俱增。近年来，国家高度重视 自主可控信息产业的发展，明确了计算机信息系统的自主、可控、安全需求，大力推进党、政、军及关系 国家安全的关键行业的网络安全建设和自主可控信息系统建设，并相应的出台了一系列的政策和要求，牵 引自主可控信息产业的发展。此外，2020年以来，我国愈加重视5G网络、数据中心等新型基础设施建设进 度及信创产业的发展，这将在较短的时间内催化信息安全市场的提升。伴随国家信息安全战略规划以及相 关政策的稳步推进落实，政企客户在安全产品和服务上的投入稳步增长，信息安全市场正面临爆发式增长 需求，信息安全行业将迎来巨大政策性红利和前所未有的发展契机。根据赛迪顾问发布的《2019年中国网 络安全发展白皮书》，赛迪顾问预测，2019年中国网络安全市场整体规模为608.1亿元，年均增速超20%, 预计到2021年将达到926.8亿元。

1. 云安全、物联网安全、工业互联网安全等市场将迎来爆发机遇

当前云计算已经从技术导入阶段进入到了应用迅速普及阶段，各行业迫切需要通过构建云计算系统， 满足转型及效率、成本需求。企业持续将IT基础设施云化并将业务向云迁移，这一趋势进一步加快，企业 的网络边界也随之扩展到云端，加上云的开放、复杂、分散的特点，安全的防护难度及需求将急剧上升， 云安全成为服务商和用户关注的焦点。未来云平台安全、云基础设施及虚拟化安全、云用户安全以及云端 态势感知需求将得到快速增长，数据安全、应用安全等云用户安全产品的第三方信息安全市场空间将不断 拓展。根据赛迪顾问发布的《2019年中国网络安全发展白皮书》，赛迪顾问预测，中国云安全服务市场处 于爆发式增长阶段，预计到2021年将突破百亿达到115.7亿元的市场规模。

在“互联网+''时代，物联网发展迅猛，正加速渗透到生产、消费和社会管理等各领域，物联网设备规 模呈现爆发性增长趋势，万物互联时代正在到来。物联网给我们的工作和生活带来便携的同时，也带来了 风险。物联网安全事件在国家、社会、个人层面都层出不穷，物联网设备、网络、应用面临严峻的安全挑 战。物联网安全将成为万亿规模市场下的蓝海“潜力股根据赛迪顾问发布的《2019年中国网络安全发展 白皮书》，赛迪顾问预测，预计到2021年，中国物联网安全市场整体规模将达到300亿元。

近年来，对制造、通信、能源、市政设施等关键基础领域的攻击事件频频发生，受到攻击的行业领域 不断扩大，造成后果也愈加严重，工业互联网安全的市场关注度随之提升。随着智能制造和工业互联网推 进政策的不断出台，政府及企业开始逐步重视对工业互联网安全的投入，工业互联网安全市场具有较快的 增长率。根据赛迪顾问发布的《2019年中国网络安全发展白皮书》，赛迪顾问预测，预计到2021年，中国 工业互联网安全市场整体规模将达到228亿元。

1. 国产化基础软硬件与可信计算的结合将成为今后我国网络安全保护的基石

随着我国国产化基础软硬件的逐步成熟，以龙芯、飞腾、兆芯、申威为代表的国产CPU,以及以中标 麒麟、银河麒麟为代表的国产操作系统，已经由基本可用实现了初步具备替代能力的跨越。同时，可信计 算也迈入了主动免疫的可信计算3.0时代，在“等保2.0”中，“可信''已成为了网络安全保护不可或缺的一部分。 国产化基础软硬件与可信计算的结合将成为今后我国网络安全保护的基石。自主可控要求带来的信息系统 软硬件国产替代，也将给信息安全行业带来巨大的市场增量。目前，信息安全产品国产化替代市场空间巨 大，拥有自主可控标准、技术、产品的信息安全厂商，将充分应用云计算、大数据、人工智能、物联网等 新兴技术，把握产业发展机遇，不断扩大市场份额，实现对国外信息安全产品的规模性替代，在核心应用 领域和国内产业转型升级的变革中发挥重要作用。

1. 企业加速上云的大势下，“零信任”成为网络安全核心动力

近年来，云计算、大数据、物联网、人工智能、5G、量子技术等具有颠覆性的新兴技术、新场景的迅 猛发展，使得网络与信息安全风险全面泛化，种类和复杂度均显著增加。特别是云架构下企业网络边界从 数据中心扩展到整个互联网，基于边界的传统安全模型不再适用，“无边界”安全理念零信任应运而生。 传统架构以网络区域为边界，通过防火墙、VPN、IDS/IPS等网络安全设备建立企业的网络防护边界；一切 安全是基于网络位置构筑的信任体系，认为网络内部的人员与设备是可信的。不同于传统架构的先连接后 认证，零信任架构是先认证再连接，是一套全新的安全理念和安全战略，强调“永不信任，始终验证”， 以身份为中心进行动态访问控制。

1. 全局化、智能化成为网络安全行业的发展趋势，将带动用户信息安全支出的全面提升

安全形势的复杂化，驱动安全防护理念全面升级。全局化、智能化成为网络信息安全行业的两大趋势， 相较于单点防御，对于整体解决方案的需求正在提升；相较于边界防护，对于基于数据驱动的智能化新产 品和新技术的需求正在提升；而相较于产品采购，对于外部专业安全服务的需求也在持续提升。全局化趋 势一方面体现在为提高防护能力，将网络安全纳入组织信息化顶层设计方案，将安全关口前置，而非传统 安全机制下对于信息化的补充；另一方面则体现在基于整体来考虑和设计安全防护方案，体系化部署全面 安全防护系统而非单点防御。网络安全智能化趋势则体现在安全思维从传统的“应急响应”转变为“持续响 应”，在阻止之外加大对于检测、响应、预测方面的安全投入，加大对于数据驱动类应用的投入。全局化、 智能化的行业发展趋势将带动用户信息安全支出的全面提升。

上市公司通过自有的云计算平台为客户提供网络安全产品或服务，且云安全收入占公司最近一个会计年度经审计的合并财务 报表营业收入10%以上

□适用V不适用

接受云计算服务安全评估的情况

□适用V不适用

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

1. 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
| 营业收入合计 | 1,045,544,313.46 | 100% | 1,919,439,845.55 | 100% | -45.53% |
| 分行业 | | | | | |
| 政府机关 | 220,044,824.77 | 21.05% | 334,833,161.79 | 17.44% | -34.28% |
| 系统集成商 | 624,280,342.05 | 59.71% | 949,032,114.16 | 49.44% | -34.22% |
| 教育机构 | 8,269,946.96 | 0.79% | 25,665,519.72 | 1.34% | -67.78% |
| 制造贸易 | 27,818,312.05 | 2.66% | 372,235,102.26 | 19.39% | -92.53% |
| 电信业 | 9,795,316.41 | 0.94% | 20,847,859.42 | 1.09% | -53.02% |
| 军工 | 10,152,194.42 | 0.97% | 8,120,814.78 | 0.42% | 25.01% |
| 铁路 | 42,982,790.28 | 4.11% | 42,117,014.26 | 2.19% | 2.06% |
| 电力 | 17,554,718.23 | 1.68% | 28,393,267.70 | 1.48% | -38.17% |
| 石油石化 | 20,748,394.01 | 1.98% | 89,711,951.20 | 4.67% | -76.87% |
| 其他 | 63,897,474.28 | 6.11% | 48,483,040.26 | 2.53% | 31.79% |
| 分产品 | | | | | |
| 安全产品 | 458,452,541.55 | 43.85% | 448,242,894.76 | 23.35% | 2.28% |
| 安全解决方案 | 471,195,040.23 | 45.07% | 903,728,572.35 | 47.08% | -47.86% |
| 安全服务 | 93,498,918.58 | 8.94% | 174,357,554.42 | 9.08% | -46.38% |
| 电商运营服务 | 22,397,813.10 | 2.14% | 393,110,824.02 | 20.48% | -94.30% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北 | 12,486,460.02 | 1.19% | 10,608,218.53 | 0.55% | 17.71% |
| 华北 | 46,967,596.72 | 4.49% | 59,060,205.48 | 3.08% | -20.48% |
| 华东 | 37,840,730.83 | 3.62% | 114,926,108.37 | 5.99% | -67.07% |
| 华南 | 851,241,492.80 | 81.42% | 1,666,872,243.49 | 86.84% | -48.93% |
| 华中 | 13,463,520.65 | 1.29% | 27,279,030.46 | 1.42% | -50.65% |
| 西北 | 16,617,543.86 | 1.59% | 11,057,589.76 | 0.58% | 50.28% |
| 西南 | 66,902,818.69 | 6.40% | 28,888,383.65 | 1.51% | 131.59% |
| 国外 | 24,149.89 | 0.00% | 748,065.81 | 0.04% | -96.77% |

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

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | | | | 2019年度 | | | |
| 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 172,841,3 | 325,973,7 | 344,773,1 | 201,956,0 | 430,599,4 | 545,905,9 | 326,687,6 | 616,246,7 |
| 75.46 | 37.79 | 90.75 | 09.46 | 60.46 | 75.06 | 49.30 | 60.73 |
| 归属于上市公司 | -38,206,87 | -29,321,23 | 88,172,41 | -1,113,189 | 66,858,04 | 78,355,45 | 30,370,53 | -1,112,101 |
| 股东的净利润 | 7.79 | 2.09 | 9.48 | ,745.66 | 7.52 | 6.18 | 2.55 | ,859.60 |

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司的客户主要为政府事业单位，受客户预算等因素影响，项目招投标、合同签订通常发生在上半年， 项目验收主要集中在下半年。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第15号——上市公司从事网络安全相关业务》的 披露要求

单一产品（服务）收入占公司最近一个会计年度经审计的合并财务报表营业收入10%以上 □适用q不适用

报告期内主要产品及收入较上年是否发生变化 □是*q否*

相关产品（服务）所处产业链位置、营运及盈利模式

公司将安全业务划分为安全产品、安全解决方案和安全服务三类；安全业务在订单获取、研发与设计、 物料采购、生产与集成、产品交付、客户服务等方面的基本运行模式均未发生变化。三类业务之间存在较 强的相关性，安全解决方案开展中一般使用自身安全产品为核心软硬件设施；安全产品技术水平的高低， 一定程度上决定了安全解决方案和安全服务业务的竞争力；安全产品、安全解决方案和安全服务业务在研 发方面共享资源。

报告期内产业链上、下游环境是否发生重大变化 □是q否

相关产品属于安全软硬件产品（包括但不限于防火墙、虚拟专用网络、流量分析、防病毒、入侵检测、安 全漏洞管理、加密设备、安全内容管理、统一威胁管理、终端安全软件、身份认证、日志审计、堡垒机、 威胁情报、态势感知等） q适用口不适用

报告期内产品销售情况

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，产品在报告期内的最终销售用户主要分布于电信运营商、电力能源、政府等 行业。

经销商代销 □适用q不适用

产品核心技术的变化、革新情况

报告期内，公司以“自主可控”为思路，聚力实现全线安全产品的国产化替代，研发推出信息安全领 域前沿性产品。此外，公司以客户需求为导向，持续对部分核心安全产品进行更新迭代，提供提升安全产 品的易用性、适配性和性能，全面提升产品竞争力。

相关产品因升级迭代导致产品名称发生变化

□适用V不适用

从事网络安全系统集成业务 V适用口不适用 报告期主要供应商及产品未发生重大变化。

（2）占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

V适用口不适用

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 |
| 分行业 | | | | | | |
| 政府机关 | 220,044,824.77 | 158,868,566.40 | 27.80% | -34.28% | -20.04% | -12.86% |
| 系统集成商 | 624,280,342.05 | 268,368,195.28 | 57.01% | -34.22% | -44.91% | 8.34% |
| 分产品 | | | | | | |
| 安全产品 | 458,452,541.55 | 88,772,281.59 | 80.64% | 2.28% | -46.07% | 17.36% |
| 安全解决方案 | 471,195,040.23 | 398,126,246.13 | 15.51% | -47.86% | -33.66% | -18.08% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华南 | 851,241,492.80 | 457,538,813.43 | 46.25% | -48.93% | -48.60% | -0.35% |

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

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

（3） 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是V否

（4） 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用V不适用

（5） 营业成本构成

产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比  重 | 金额 | 占营业成本比  重 |
| 安全业务 | 直接材料 | 494,762,466.00 | 79.40% | 732,143,213.25 | 72.16% | -32.42% |
| 直接人工 | 13,648,763.24 | 2.19% | 25,784,507.36 | 2.54% | -47.07% |
| 制造费用 | 31,984,657.83 | 5.13% | 90,533,214.00 | 8.92% | -64.67% |
| 电商业务 | 直接材料 | 7,582.30 | 0.00% | 168,640.38 | 0.02% | -95.50% |
| 直接人工 | 4,742,440.86 | 0.76% | 18,910,907.14 | 1.86% | -74.92% |
| 制造费用 | 77,994,617.30 | 12.52% | 147,083,701.31 | 14.50% | -46.97% |

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

主营业务成本构成

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 成本构成 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 直接材料 | 494,770,048.30 | 79.40% | 732,311,853.63 | 72.18% | -32.44% |
| 直接人工 | 18,391,204.10 | 2.95% | 44,695,414.50 | 4.41% | -58.85% |
| 制造费用 | 109,979,275.13 | 17.65% | 237,616,915.31 | 23.42% | -53.72% |

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

q是口否

详见第十二节财务报告第八项合并范围的变更。

（7） 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用不适用

（8） 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 190,832,198.33 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 18.25% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额 比例 | 0.00% |

公司前5大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 客户一 | 46,395,985.05 | 4.44% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2 | 客户二 | 43,029,120.07 | 4.12% |
| 3 | 客户三 | 38,392,118.89 | 3.67% |
| 4 | 客户四 | 33,619,130.97 | 3.22% |
| 5 | 客户五 | 29,395,843.35 | 2.81% |
| 合计 | -- | 190,832,198.33 | 18.25% |

主要客户其他情况说明

□适用V不适用

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 157,493,685.56 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 27.86% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总 额比例 | 0.00% |

公司前5名供应商资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 供应商一 | 62,127,173.90 | 10.99% |
| 2 | 供应商二 | 28,998,591.16 | 5.13% |
| 3 | 供应商三 | 24,319,026.56 | 4.30% |
| 4 | 供应商四 | 21,098,548.67 | 3.73% |
| 5 | 供应商五 | 20,950,345.27 | 3.71% |
| 合计 | -- | 157,493,685.56 | 27.86% |

主要供应商其他情况说明

□适用V不适用

3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 34,806,570.56 | 74,092,921.56 | -53.02% | 主要是公司本报告期内优化人员结 构，加强费用管控导致销售费用下 降。 |
| 管理费用 | 115,307,858.12 | 146,852,245.10 | -21.48% |  |
| 财务费用 | 227,233,033.50 | 182,203,533.42 | 24.71% |  |
| 研发费用 | 225,838,302.86 | 211,649,046.70 | 6.70% |  |

4、研发投入

V适用口不适用

通过继续保持研发创新力度，公司产品和技术不断创新，实现了全线产品的人工智能化和国产化，各 个新兴安全领域的产品应用相继落地，使公司核心竞争力不断增强。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
| 研发人员数量（人） | 221 | 374 | 618 |
| 研发人员数量占比 | 28.12% | 28.42% | 31.84% |
| 研发投入金额（元） | 225,838,302.86 | 236,328,076.35 | 249,503,722.15 |
| 研发投入占营业收入比例 | 21.60% | 12.31% | 10.93% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 44,286,459.81 | 31,038,980.69 |
| 资本化研发支出占研发投入 的比例 | 0.00% | 18.74% | 12.44% |
| 资本化研发支出占当期净利 润的比重 | 0.00% | -4.87% | 7.36% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因 □适用V不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明 □适用V不适用

5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 890,263,783.19 | 3,193,665,581.52 | -72.12% |
| 经营活动现金流出小计 | 742,263,092.81 | 3,482,124,525.58 | -78.68% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 148,000,690.38 | -288,458,944.06 | 151.31% |
| 投资活动现金流入小计 | 7,429,955.08 | 50,538,241.47 | -85.30% |
| 投资活动现金流出小计 | 179,425,787.43 | 313,001,272.88 | -42.68% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -171,995,832.35 | -262,463,031.41 | 34.47% |
| 筹资活动现金流入小计 | 424,552,578.40 | 2,271,611,309.37 | -81.31% |
| 筹资活动现金流出小计 | 452,987,702.14 | 2,681,703,656.50 | -83.11% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | -28,435,123.74 | -410,092,347.13 | -93.07% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -52,430,278.00 | -961,014,313.86 | 94.54% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明 V适用口不适用

（1） 经营活动产生的现金流量净额同比上升151.31%,其中经营活动现金流入同比下降72.12%,经营 活动现金流出同比下降78.68%，主要系报告期公司购买商品、接受劳务支付的现金减少。

（2） 投资活动产生的现金流量净额同比上升34.47%，其中投资活动现金流入同比下降85.30%，投资 活动现金流出同比下降42.68%，主要系报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减 少。

（3） 筹资活动产生的现金流量净额同比上升93.07%，其中筹资活动现金流入同比下降81.31%，筹资 活动现金流出同比增长83.11%，主要系报告期偿还债务支付的现金减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明 □适用q不适用

三、 非主营业务情况

□适用q不适用

四、 资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司2020年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目 适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年末 | | 2020年初 | | 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 | 69,313,030.80 | 0.94% | 275,044,709.06 | 3.18% | -2.24% |  |
| 应收账款 | 3,063,284,697.92 | 41.66% | 2,939,498,025.89 | 34.02% | 7.64% |  |
| 存货 | 142,862,832.00 | 1.94% | 220,824,023.43 | 2.56% | -0.62% |  |
| 长期股权投资 | 10,409,079.40 | 0.14% | 10,409,196.20 | 0.12% | 0.02% |  |
| 固定资产 | 490,689,289.99 | 6.67% | 767,617,444.95 | 8.88% | -2.21% | 主要系报告期新增固定资产 较去年下降，同时部分固定资 产存在减值迹象，计提了固定 资产减值准备。 |
| 在建工程 | 1,223,942,024.15 | 16.64% | 1,303,940,905.12 | 15.09% | 1.55% |  |
| 短期借款 | 1,865,846,868.75 | 25.37% | 2,047,447,425.36 | 23.70% | 1.67% |  |
| 长期借款 |  |  | 412,531,000.53 | 4.77% | -4.77% | 报告期末长期借款均为一年 内到期的借款，调整至"一年 内到期的非流动负债”科目 |

2、以公允价值计量的资产和负债

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期公允 价值变动 损益 | 计入权益的 累计公允价 值变动 | 本期计 提的减 值 | 本期购买金 额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 4.其他权益 工具投资 | 50,500,000.00 |  |  |  |  |  |  | 50,500,000.00 |
| 其他非流动 金融资产 | 26,585,470.00 |  |  |  |  | 10,000,000.00 | -90,260.00 | 16,495,210.00 |
| 上述合计 | 77,085,470.00 |  |  |  |  | 10,000,000.00 | -90,260.00 | 66,995,210.00 |
| 金融负债 | 0.00 |  |  |  |  |  |  | 0.00 |

其他变动的内容：主要为外币财务报表折算差额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是V否

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七61、所有权或使用权受到限制的资产。

五、投资状况分析

1、 总体情况

□适用V不适用

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用V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V不适用

4、 以公允价值计量的金融资产

□适用V不适用

5、募集资金使用情况

寸适用口不适用

（1）募集资金总体使用情况

寸适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年  份 | 募集方 式 | 募集资 金总额 | 本期已 使用募 集资金 总额 | 已累计使 用募集资 金总额 | 报告期 内变更 用途的 募集资 金总额 | 累计变 更用途 的募集 资金总 额 | 累计变 更用途 的募集 资金总 额比例 | 尚未使 用募集 资金总 额 | 尚未使 用募集 资金用 途及去 向 | 闲置两 年以上 募集资 金金额 |
| 2012 年  度 | 首次公  开发行 | 39,200 | 0 | 39,336.42 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 无 | 0 |
| 2015 年  度 | 增发 | 13,000 | 0 | 13,017.15 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 无 | 0 |
| 2016 年  度 | 增发 | 110,000 | 0 | 110,262.56 | 0 | 40,000 | 18.52% | 0 | 无 | 0 |
| 2018 年  度 | 公开发 行可转 债 | 53,800 | 187.93 | 53,820.82 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | "补充流 动资金" 项目 | 0 |
| 合计 | -- | 216,000 | 187.93 | 216,436.95 | 0 | 40,000 | 18.52% | 0 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 1、 经中国证监会证监许可[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日向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,450万股，每股面值1元，每股发行价人民币16元。截至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35275.67万元。截至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、 经中国证监会证监许可[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。截至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。截至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、 经中国证监会证监许可[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。截至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。截至2019年6月30日，公司累计使用募集资金110,262.56万元，其中，募集资金110,000.00 万元、银行手续费1.06万元、银行利息收入263.62万元。  4、 经中国证监会证监许可[2018]1063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2018 年8月17日采用向原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所交易 | | | | | | | | | | |

系统网上向社会公众投资者发行的方式发行可转换公司债券538万张，每张面值100元，发行总额53,800.00万元。截至 2018年8月17日，本公司共募集资金538,00.00万元，扣除发行费用13,48.11万元，募集资金净额为524,51.89万元。截 至2020年12月31日，公司累计使用募集资金53,820.82万元，募集资金专户余额为20.46万元。

1. 募集资金承诺项目情况

V适用口不适用

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 |  | 9,293.48 | 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 |  | 13,073.79 | 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 |  | 4,123.97 | 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 |  | 5,613.35 | 是 | 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 |  |  | 不适  用 | 否 |
| 发行费用 | 否 | 3,924.33 | 3,924.33 |  | 3,924.33 | 100.00% |  |  |  | 不适  用 | 否 |
| 永久补充流动  资金 | 否 |  |  |  | 8,655.14 | 100.00% |  |  |  | 不适  用 | 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% |  |  |  | 不适  用 | 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% |  |  |  | 不适  用 | 否 |
| 中介机构费用 | 否 | 2,200 | 1,793.33 |  | 1,793.33 | 100.00% |  |  |  | 不适 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 用 |  |
| 节余募集配套 资金永久补充 流动资金 | 否 |  | 406.67 |  | 423.82 | 100.00% |  |  |  | 不适  用 | 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 |  | 16,500 | 100.00% |  |  |  | 不适  用 | 否 |
| 蓝盾信息西南 总部及研发基 地 | 是 | 20,000 | 20,000 |  | 20,085.22 | 100.00% |  |  |  | 不适  用 | 否 |
| 上市公司信息  安全产业园 | 否 | 15,000 | 15,000 |  | 15,070.34 | 100.00% |  |  |  | 不适  用 | 否 |
| 补充上市公司  流动资金 | 否 | 10,000 | 10,000 |  | 10,000 | 100.00% |  |  |  | 不适  用 | 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 | 100.00% |  |  |  | 不适  用 | 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% |  |  |  | 不适  用 | 否 |
| 偿还上市公司  银行贷款 | 否 | 10,000 | 10,000 |  | 10,000 | 100.00% |  |  |  | 不适  用 | 否 |
| 支付中介机构  费用 | 否 | 3,500 | 3,500 |  | 3,499.9 | 100.00% |  |  |  | 不适  用 | 否 |
| 节余募集配套 资金永久补充 流动资金 | 否 |  |  |  | 93.19 | 100.00% |  |  |  | 不适  用 | 否 |
| 蓝盾大安全研 发与产业化基 地 | 否 | 37,700 | 37,700 | 184.5 | 37,725.13 | 100.00% |  |  |  | 否 | 否 |
| --基地基建建 设 | 否 |  |  |  |  |  |  |  |  | 不适  用 | 否 |
| --一站式安全 云计算体系研 | 否 |  |  |  |  |  | 2019 年 12  月18日 |  |  | 不适  用 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --网络综合态 势预警平台研 发项目 | 否 |  |  |  |  |  | 2019 年 05 月23日 | 835.6 | 2,367.68 | 否 | 否 |
| --企业移动信 息化安全管理 体系研发项目 | 否 |  |  |  |  |  | 2019 年 12  月17日 |  |  | 不适  用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 16,100 | 16,100 |  | 16,092.23 | 99.95% |  |  |  | 不适  用 | 否 |
| 节余募集配套 资金永久补充 流动资金 | 否 |  |  | 3.43 | 3.46 | 100.00% |  |  |  | 不适  用 | 否 |
| 承诺投资项目  小计 | -- | 201,756.33 | 201,756.33 | 187.93 | 202,157.76 | -- | -- | 835.6 | 34,472.27 | -- | -- |
| 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 |  | 7,477.91 | 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 |  |  | 不适  用 | 否 |
| 永久补充流动  资金 | 否 |  |  |  | 1,378.42 | 100.00% |  |  |  | 不适  用 | 否 |
| 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 | -- | -- |  | 7,477.91 | -- | -- |
| 合计 | -- | 216,000 | 216,000 | 187.93 | 216,436.95 | -- | -- | 835.6 | 41,950.18 | -- | -- |
| 未达到计划进 度或预计收益 的情况和原因  （分具体项目） | 截至报告期公开发行可转换公司债券募集资金的三个承诺募投项目累计实现效益2,367.68万元，整体完成计划的46.34%, 未达预计收益，主要受新冠肺炎疫情影响，产品的推广及销售受到限制，导致截至报告期末累计实现效益低于预期。 | | | | | | | | | | |
| 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 | 适用 | | | | | | | | | | |
| 1、 2012年4月25日公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。公 司使用超募资金人民币2,800万元用于永久性补充流动资金。  2、 2012年5月31日召开的2011年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金对子公司广东蓝盾信息安全技术有限 公司进行增资的议案》，公司拟使用部分超募资金对子公司广东蓝盾信息安全技术有限公司进行增资，本次增资3,500.00万 元，增资完成后公司出资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7,943.67万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、 2014年11月19日公司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。 |
|  | 适用 |
| 募集资金投资 项目实施地点 变更情况 | 以前年度发生 |
| 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。 |
|  | 适用 |
|  | 以前年度发生 |
| 募集资金投资 项目实施方式 调整情况 | 1、 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。  2、 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。 |
|  | 适用 |
| 募集资金投资 项目先期投入 及置换情况 | 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1,453.16万元，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1,453.16万元，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。  3、 2018年12月3日公司第四届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 的议案》。截止2018年8月17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38,137.32万元，公司以公开 发行可转换公司债券募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金13,637.23万元，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[2018]004868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》。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 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 |
| 1、 首次公开发行募集资金：  公司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、 发行股份募集配套资金(广州华炜项目)：  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节余。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。  3、 发行股份募集配套资金(中经项目)：  因部分募投项目的募集资金已使用完毕，截至报告期末，公司已将该等募集资金账户的结余利息合计93.19万元转至公司或 相关子公司的基本户，用于永久补充流动资金。  4、 公开发行可转换公司债券募集资金：  鉴于公司经营管理的需要，公司将存放于平安银行股份有限公司广州分行专户的募集资金更换到江西银行股份有限公司广州 越秀支行进行专户存储。截至报告期末，公司已将平安银行股份有限公司广州分行专户进行注销并将结余利息291.96元转至 相关子公司的基本户，用于永久补充流动资金。 |
| 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“补充流动资金”项目。 |
| 募集资金使用 及披露中存在 的问题或其他 情况 | 无 |

1. 募集资金变更项目情况

寸适用口不适用

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 |  | 20,085.22 | 100.00% |  |  | 不适用 | 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 | 100.00% |  |  | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 40,000 | 0 | 40,099.13 | -- | -- | 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》。  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》。 | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情 况和原因（分具体项目） | | | 不适用 | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变 化的情况说明 | | | 不适用 | | | | | | |

六、重大资产和股权出售

1、 出售重大资产情况

□适用寸不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、 出售重大股权情况

□适用寸不适用

七、主要控股参股公司分析

V适用口不适用

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 | 2,381,086,851.48 | 899,380,695.34 | 662,135,849.88 | -13,516,411.46 | 3,208,889.93 |
| 中经汇通 电子商务 有限公司 | 子公司 | 电子商务 平台 | 353,562,617.00 | 2,466,761,847.10 | 418,208,001.60 | 20,928,166.17 | -321,861,381.36 | -404,883,802.71 |
| 深圳市蓝 盾满泰科 技发展有 限公司 | 子公司 | 工控安全 监测和自 动化 | 22,200,000.00 | 658,705,693.44 | 371,973,415.06 | 157,526,298.76 | -23,250,814.16 | -16,778,209.74 |

报告期内取得和处置子公司的情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |
| 广东蓝盾网信科技有限公司 | 新投资设立 | 无 |
| 蓝盾汇通电子商务有限公司 | 新投资设立 | 无 |
| 肇庆蓝盾创新信息安全技术有限公司 | 新投资设立 | 无 |
| 江门蓝盾创新信息安全技术有限公司 | 新投资设立 | 无 |
| 宜宾蓝盾信息安全技术有限公司 | 新投资设立 | 无 |
| 广东蓝盾智能信息安全技术有限公司 | 新投资设立 | 无 |
| 宜宾蓝盾量子科技有限公司 | 新投资设立 | 无 |
| 广州蓝盾华创信息安全技术有限公司 | 新投资设立 | 无 |
| 广东蓝盾量子科技有限公司 | 新投资设立 | 无 |
| 广东蓝盾聚能新能源科技有限公司 | 新投资设立 | 无 |
| 广东中经汇通交通运输有限公司 | 清算 | 无 |

八、 公司控制的结构化主体情况

□适用V不适用

九、 公司未来发展的展望

**（一）公司未来发展战略及2021年经营计划**

公司将继续秉承“智慧安全领导者''的理念与使命，聚焦网络信息安全主业，把握政策红利，积极参与 国家网络安全体系建设。此外，公司将尽快与相关债权人就债务解决方案达成一致意见，有效化解公司债 务风险，尽快让公司回归正常发展轨道。

2021年度，公司的主要经营计划如下：

**1、 以政策为契机，积极参与国家网络安全体系建设**

近年来，随着我国《网络安全法》、“等保2.0”、《网络安全审查办法》等网络信息安全领域重磅政策、 标准的正式实施及深入推进，政府、企业等客户在网络信息安全方面投入在逐年增长，我国网络信息安全 行业有望持续保持较快的增长。2021年，公司将聚焦网络信息安全主业，把握政策红利，牢牢把握“智慧 城市”、“雪亮工程”、“等保2.0”、“自主可控”、“安可项目”、“信创”、“数字政府”、“新型基础设施建设”等 国家重点项目建设带来的机遇，依托公司在网络信息安全领域的产品、研发、资质、一站式安全解决方案 能力、各大行业成功案例等核心优势，加强业务拓展，有效进行业务拓展，积极参与国家网络安全体系建 设。

**2、 多措并举，加快化解公司债务风险**

目前，公司已与部分债权人达成债务和解，公司债务风险得到一定程度化解。后续，公司将结合现有 的经验与方案，尽快与其余债权人就债务解决方案达成一致意见，包括但不限于展期、部分偿还等方式； 同时，公司将通过加快回收应收账款、处置资产、供应链金融、继续深化与地方政府合作等多种方式全力 筹措资金以化解公司债务风险，妥善处理因债务风险引发的相关诉讼事项，尽快让公司回归正常发展轨道。

**3、 提升安全产品性能及竞争力，强化管理提升公司经营效益**

2021年，公司将结合行业发展趋势与市场需求，持续、全面提升安全产品性能及竞争力，满足国产化 替代的要求，并加大对部分新产品的市场推广力度，为公司创造新的利润增长点。同时，公司将持续落实 “战略协同”和“利润创造”的经营理念，对集团旗下多家子公司进行规划和梳理，帮助其进行新产品的业务 拓展，改善经营状况；在产品线和解决方案不断丰富的同时，也将更加注重各业务板块投入产出比的科学 平衡以及风险管理，进一步发挥各业务板块的技术和业务协同效应。此外，公司将持续优化营销人员的绩 效考核机制，探索实施股权激励、项目收益分成、与应收账款回款率挂钩的绩效奖金等多维度薪酬模式， 通过科学的管理有效提升公司经营效益。

**4、 配合推进控股股东股权转让事项，深化探索与地方政府的合作形式**

2021年，公司将积极配合推进控股股东及其一致行动人股权转让事项，加快引入战略投资者，优化公 司股权结构。与此同时，公司将深化探索与地方政府的合作形式，为公司引进更多产业及业务资源，拓宽 融资渠道，加快公司战略布局，促进公司整体业务发展。

上述经营计划、经营目标并不代表本公司对2021年度的盈利做出了预测，其是否可实现将取决于企业 外部环境的影响和企业自身的经营状况等诸多因素，存在较大的不确定性，特提请投资者注意投资风险。

**（二）影响公司发展的主要风险及对策**

**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、资产减值风险、标 的资产经营风险等多项风险因素。如果公司收购的子公司未来经营状况出现恶化或者效益未能达到预期， 将会对公司的盈利能力和经营业绩产生不利影响。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、企业发展规划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。

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**

信息安全行业属于知识密集型行业，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，公司将持续努力创建良好的工作环境和工作氛围，防止人才流失，探索对公司核心技术人员和 管理团队具有激励作用的薪酬机制。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，以适应公司业务发展需要。

**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 技术研发和市场的领先地位。

对此，公司将保持技术研发投入占营业收入的合理比重，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，也给予其客户一定的信用政策，致使公司整体应收账款金额较大，部分客 户的应收账款可能存在计提减值准备的风险。

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、 债务逾期及诉讼风险**

报告期内，受资金流动性不足等因素影响，公司及部分全资子公司陆续出现债务逾期的情况，部分债 务逾期涉及诉讼导致公司部分资产已被法院查封。同时，公司部分子公司因未履行生效法律文书确定义务, 被列入失信被执行人。该事项对公司日常生产经营产生较大不利影响，若后续不能及时解决债务逾期问题, 公司可能面临更多的诉讼风险及其他法律风险。

对此，公司正在积极采取协商和解方案，争取尽快与相关债权人就债务解决方案达成一致意见，包括 但不限于展期、部分偿还等方式；同时公司将通过加快回收应收账款、处置资产等方式全力筹措资金以解 决相关问题，争取尽快解除上述风险。

**7、 控制权变更风险**

公司控股股东部分质押股份存在违约风险及涉及诉讼，且控股股东及其一致行动人持有的本公司股份 已全部被冻结，该事项对公司的生产经营暂无实质性影响，但对公司的控制权稳定性产生一定影响。若控 股股东及其一致行动人所质押、冻结的股份未能实施有效应对措施而在后续被采取司法处置，可能导致公 司控制权发生变更。

对此，公司控股股东正积极与相关方保持密切沟通，寻求解决方案，以尽快解除上述风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□适用V不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况 q适用口不适用

1、 报告期内，公司根据《公司章程》的相关要求，制定了《未来三年（2020年-2022年）股东回报规 划》。

2、 公司于2020年5月28日召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于〈公司2019年年度利润分配预 案〉的议案》，公司2019年度累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量为43.3 万股，占公司总股本的0.03%,支付的总金额为2,199,192元人民币（不含交易费用）。根据相关规定公司以 集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比 例计算。因公司2019年度净利润为负数，综合公司未来资金需求状况，2019年度公司拟不进行利润分配， 亦不进行资本公积金转增股本。

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

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

是口否口不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|  |  |
| --- | --- |
| 分配预案的股本基数（股） | 1,249,402,981 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 0.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 0 |
| 可分配利润（元） | -797,295,923.57 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总 额的比例 | 0.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

因公司2020年度净利润为负数，为保障公司正常生产经营和未来发展，2020年度公司拟不进行利润分配，亦不进行资 本公积金转增股本。

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

1、 2018年年度利润分配方案

以公司总股本剔除已回购股份后的1,249,720,007股为基数，向全体股东每10股派0.319895元人民币（含 税）。

2、 2019年年度利润分配方案

2019年度，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量为43.3万股， 占公司总股本的0.03%,支付的总金额为2,199,192元人民币（不含交易费用）。根据相关规定公司以集中竞 价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

因公司2019年度净利润为负数，为保障公司正常生产经营和未来发展，2019年度公司不进行利润分配, 亦不进行资本公积金转增股本。

3、 2020年年度利润分配预案

不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金额  （含税） | 分红年度合并报 表中归属于上市 公司普通股股东  的净利润 | 现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公 司普通股股东 的净利润的比 率 | 以其他方式 （如回购股 份）现金分 红的金额 | 以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例 | 现金分红总额 （含其他方 式） | 现金分红总额 （含其他方式） 占合并报表中 归属于上市公 司普通股股东 的净利润的比 率 |
| 2020 年 | 0.00 | -1,092,545,436.06 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2019 年 | 0.00 | -936,517,823.35 | 0.00% | 2,199,192.00 | 0.23% | 2,199,192.00 | 0.23% |
| 2018 年 | 39,963,284.79 | 397,943,111.27 | 10.04% | 0.00 | 0.00% | 39,963,284.79 | 10.04% |

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

蓝盾信息安全技术股份有限公司2020年年度报告全文

二、承诺事项履行情况

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

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 收购报告书或权益变动报告书中 所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |  | 不适用 | 不适用 |
| 资产重组时所作承诺 | 张远鹏;史利 民;梁发柱涨 宇弋;程庆国； 王兵;黎讴;曹 冬平涨萍;赵 隽 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺 | 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、中国证监会颁布的规章和规 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。 | 2015 年 05  月05日 | 长期 | 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 | 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。 | 2016 年 06 月03日 | 长期 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|  | 人、董事、监  事、高级管理  人员 |  |  |  |  |  |
| 南平市瑞兴 达股权投资 合伙企业（有 限合伙） | 业绩承诺 | 深圳市蓝盾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 | 已履行完  毕 |
| 南平市瑞兴 达股权投资 合伙企业（有 限合伙） | 股份限售承 诺 | 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：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。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。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。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。 | 2017 年 03 月15日 | 至利润补偿 义务履行完 毕之日止 | 已履行完  毕 |
| 首次公开发行或再融资时所作承 诺 | 柯宗庆；柯宗  贵 | 分红承诺；关 于同业竞争、 关联交易、资 金占用方面 | 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 | 2012 年 03 月15日 | 长期 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|  |  | 的承诺；其他  承诺 | 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。 |  |  |  |
| 柯宗庆；柯宗 贵；黄泽华 | 股份限售承 诺 | 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。 | 2012 年 03  月05日 | 任职期间及 离职后半年 | 正常履行 中 |
| 柯宗庆；柯宗  贵 | 关于公开发 行可转换公 司债券摊薄 即期回报采 取填补措施 的承诺 | 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本人承诺切实履行公司制定的有 关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺 并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。 | 2018 年 04  月24日 | 长期 | 正常履行 中 |
| 公司全体董 事、高级管理 人员 | 关于公开发 行可转换公 司债券摊薄 即期回报采 取填补措施 的承诺 | 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利 益；2、对自身的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与自身履行职责无关的 投资、消费活动；4、由公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报 措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权 条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填 补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给 公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。 | 2018 年 04  月24日 | 长期 | 正常履行 中 |
| 蓝盾信息安 全技术股份 有限公司 | 关于不使用 募集资金变 相用于财务 性投资的承 诺 | 1、本次公开发行可转换公司债券募集资金到位后，公司将严格按照公告披露的内容进行 使用，按照公司募集资金管理办法的相关规定，对募集资金实行专户存储、专人审批、专 款专用；公司董事会将定期核查募集资金投资项目的进展情况，对募集资金的存放与使用 情况出具专项报告，并在年度审计时，聘请会计师事务所对募集资金存放和使用情况出具 鉴证报告，随时接受监管机构和保荐机构的监督。2、公司不变相通过本次募集资金以实 施财务性投资。本次募集资金不会直接或间接用于持有交易性金融资产和可供出售的金融 资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不会直接或间接投资于以买卖有价证券为主要 | 2018 年 03  月06日 | 长期 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|  |  |  | 业务的公司。 |  |  |  |
| 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 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详 细说明未完成履行的具体原因及 下一步的工作计划 | 无 | | | | | |

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

□适用V不适用

三、 控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用V不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、 董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

V适用口不适用

公司董事会尊重大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见审计报告。审计报告中保留意见 涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况，董事会表示同意，审计报告中涉及事项不会对公司2020年 度财务状况和经营成果产生重大影响。公司将尽力采取相应有效的措施，尽早消除保留意见中涉及的事项， 积极维护广大投资者的利益。

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

V适用口不适用

1、 公司董事会尊重大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见审计报告。审计报告中保留 意见涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况，董事会表示同意，审计报告中涉及事项不会对公司2020 年度财务状况和经营成果产生重大影响。公司将尽力采取相应有效的措施，尽早消除保留意见中涉及的事 项，积极维护广大投资者的利益。

2、 监事会对《董事会关于公司2020年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明》进行了审核， 并提出如下书面审核意见：

（1） 监事会对于审计机构出具的审计意见无异议。

（2） 董事会关于涉及事项的说明符合公司实际情况。为改善公司目前的经营状况，董事会和管理层 已制定了一系列积极的措施，这些措施和安排是切合实际的。公司董事会和管理层应全力做好生产经营工 作，提升盈利能力，降低经营风险，保护全体股东及投资者的利益。

（3） 监事会将继续积极履行监督职责，持续关注公司相关措施的推进工作，同时督促公司依法规范 运作，维护投资者的利益。

3、 经过认真的了解和探讨，独立董事认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计意见客观 真实地反映了公司实际的财务状况及经营情况。独立董事同意《董事会关于公司2020年度财务报告非标 准审计意见涉及事项的专项说明》，并将持续关注、督促公司董事会和管理层积极采取有效措施，维护公 司和广大投资者的合法权益。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

V适用口不适用

1、会计政策变更

（1）执行新收入准则对公司的影响

公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号——收入》，变更后的会计政 策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）

留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。 执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 累积影响金额 | | | 2020年1月1日 |
| 重分类  *（注1）* | 重新计量  *（注2）* | 小计 |
| 预收款项 | 376,719,352.99 | 376,719,352.99 | - | 376,719,352.99 | - |
| 合同负债 |  | 328,031,464.39 | - | 328,031,464.39 | 328,031,464.39 |
| 其他流动负债 |  | 48,687,888.60 |  | 48,687,888.60 | 48,687,888.60 |
| 注1:说明与收入准则的原规定相 | | 目比，执行本准则 | 对首次执行日财务报表相关项目重分类情况。本公 | | |

司的预收款项被重分类至合同负债。

注2：说明与收入准则的原规定相比，执行本准则对首次执行日财务报表相关项目重新计量情况 执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
| 预收款项 | - | 262,507,955.96 | -262,507,955.96 |
| 合同负债 | 237,785,432.03 | - | 237,785,432.03 |
| 其他流动负债 | 22,234,083.93 | - | 22,234,083.93 |
| 其他非流动负债 | 2,488,440.00 | - | 2,488,440.00 |

执行新收入准则对2020年度合并利润表无影响。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

V适用口不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加10户，减少1户，其中:

1、本期新纳入合并范围的子公司

|  |  |
| --- | --- |
| 子公司名称 | 变更原因 |
| 广东蓝盾聚能新能源科技有限公司 | 新投资设立 |
| 广东蓝盾量子科技有限公司 | 新投资设立 |
| 宜宾蓝盾量子科技有限公司 | 新投资设立 |
| 广州蓝盾华创信息安全技术有限公司 | 新投资设立 |

|  |  |
| --- | --- |
| 宜宾蓝盾信息安全技术有限公司 | 新投资设立 |
| 广东蓝盾网信科技有限公司 | 新投资设立 |
| 江门蓝盾创新信息安全技术有限公司 | 新投资设立 |
| 肇庆蓝盾创新信息安全技术有限公司 | 新投资设立 |
| 广东蓝盾智能信息安全技术有限公司 | 新投资设立 |
| 蓝盾汇通电子商务有限公司 | 新投资设立 |

2、本期减少的合并范围内的子公司、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

|  |  |
| --- | --- |
| 子公司名称 | 变更原因 |
| 广东红端交通运输有限公司  （原名：广东中经汇通交通运输有限公司） | 处置 |

合并范围变更主体的具体信息详见第十二节八、合并范围的变更。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 200 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 9年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 张晓辉、熊玲 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 5年及4年 |

是否改聘会计师事务所

□是V否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□适用V不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

□适用V不适用

十、破产重整相关事项

□适用V不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 2019年12月，因蓝盾技术 | 5,720.33 | 否 | 2020年2月24日， | 因该诉讼事宜， | 暂未判决执 | 2020 年 04 | 详见公司披露于 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 未能按期偿还浦发银行广 州东风支行5,699.09万元 本金及相应利息，债权人向 越秀区法院提起诉讼，要求 蓝盾技术偿还借款本金及 利息5,720.33万元，并要求 公司及实际控制人柯宗庆、 柯宗贵、中经电商等相关方 对蓝盾技术该笔债务承担 连带清偿责任。 |  |  | 广州市越秀区人民 法院向当事人各方 发出传票，该案于 2020年6月9日开庭 审理，暂未判决。 | 公司及实际控 制人柯宗庆、柯 宗贵作为担保 方亦被浦发银 行广州东风支 行列为被告提 起诉讼，因浦发 银行广州东风 支行申请诉前 财产保全，公司 位于广州市萝 岗区瑞和路以 西，瑞源路以 北、土地使用权 证为“穗符国用  （2013 ）第 050001113 号” 的土地使用权 及在建工程被 越秀区法院查 封。 | 行 | 月30日 | 巨潮资讯网的  《2019年年度报 告》“第五节重要 事项”之"^一、 重大诉讼、仲裁事 项 |
| 2019年12月，因中经电商 未能按期偿还浦发银行广 州东风支行4,999.42万元 本金及相应利息，债权人向 越秀区法院提起诉讼，要求 中经电商偿还本金、利息及 相关费用合计5,017.80万 元，并要求公司及实际控制 人柯宗庆、柯宗贵、蓝盾技 术等相关方对中经电商该 笔债务承担连带清偿责任。 | 5,017.8 | 否 | 2020年2月24日， 广州市越秀区人民 法院向当事人各方 发出传票，该案于 2020年6月9日开庭 审理，暂未判决。 | 暂未判决执 行 | 2020 年 04 月30日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的  《2019年年度报 告》“第五节重要 事项”之"^一、 重大诉讼、仲裁事 项” |
| 2019年12月，因中经电商 未能按期偿还长沙银行广 州流花支行5,000万元本金 及相应利息,债权人向天河 区法院提起诉讼，要求中经 电商偿还本金、利息及相关 费用合计5,311.16万元，并 要求公司及实际控制人柯 宗庆、柯宗贵为中经电商上 述债务承担连带清偿责任。 | 5,311.16 | 是（罚息、仲 裁费等） | 广州市天河区法院 就该案件做出判决， 判令中经电商偿还 借款及相关费用，正 处于执行阶段。 | 因该诉讼事宜， 公司及实际控 制人柯宗庆、柯 宗贵作为担保 方亦被长沙银 行广州分行列 为被告提起诉 讼，因被长沙银 行广州分行申 请诉前财产保 全，公司位于广 州市萝岗区瑞 和路以西，瑞源 路以北、土地使 用权证为"穗符 国用（2013）第 050001113 号" 的土地使用权 及在建工程被 天河区法院第 | 判决执行阶 段 | 2020 年 04 月30日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的  《2019年年度报 告》“第五节重要 事项”之"^一、 重大诉讼、仲裁事 项” |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  |  | 一次轮候查封。 |  |  |  |
| 因中经电商未能按期偿还 兴业银行股份有限公司广 州花城支行3,000万元本金 及相应利息,债权人向广州 市天河区人民法院提起诉 讼，要求中经电商偿还本 金、利息及相关费用合计 3,039.94 万元。 | 3,039.94 | 否 | 2020年3月23日， 广州市天河区人民 法院就该事项向中 经电商发出传票。该 案件已于2020年7 月7日一审开庭，暂 未判决。 | 审理阶段 | 暂未判决执 行 | 2020 年 08  月06日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于子公司涉及诉 讼事项及被列入 失信被执行人的 风险提示公告》 |
| 因中经电商未能按期偿还 东莞银行股份有限公司广 州分行9,700万元本金及相 应利息，债权人向广州市天 河区人民法院提起诉讼，要 求中经电商偿还本金、利息 及相关费用合计9,983.15 万元。 | 9,983.15 | 否 | 2020年5月7日，广 州市天河区人民法 院就该事项向中经 电商发出传票。该案 件于2020年8月14 日一审开庭，暂未判 决。 | 审理阶段 | 暂未判决执 行 | 2020 年 08  月06日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于子公司涉及诉 讼事项及被列入 失信被执行人的 风险提示公告》 |
| 因中经电商未能按期偿还 江西银行股份有限公司广 州分行4,470.15万元本金 及相应利息,债权人向广州 市越秀区人民法院提起诉 讼，要求中经电商偿还本 金、利息及相关费用合计 4,479.19 万元。 | 4,479.19 | 否 | 2020年4月9日，广 州市越秀区人民法 院就该事项向中经 电商发出传票。该案 件于2020年7月14 日一审开庭，暂未判 决。 | 审理阶段 | 暂未判决执 行 | 2020 年 08  月06日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于子公司涉及诉 讼事项及被列入 失信被执行人的 风险提示公告》 |
| 因中经电商未能按期偿还 中信银行股份有限公司广 州分行4,000万元本金及相 应利息，债权人向广州仲裁 委员会提起仲裁，要求中经 电商偿还本金、利息及相关 费用合计4,022.97万元。 | 4,022.97 | 否 | 2020年1月19日， 广州仲裁委员会向 当事人发出《仲裁通 知书》，该案件于 2020年9月4日开 庭，暂未裁决。 | 审理阶段 | 暂未裁决执 行 | 2020 年 08  月06日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于子公司涉及诉 讼事项及被列入 失信被执行人的 风险提示公告》 |
| 因中经电商未能按期偿还 广州农村商业银行股份有 限公司天河支行24,000万 元本金及相应利息,债权人 向广州仲裁委员会提起仲 裁，要求中经电商偿还本 金、利息及相关费用合计 24,842.28 万元。 | 24,842.28 | 是（罚息、仲 裁费等） | 2020年4月24日广 州仲裁委员会受理 了申请人的仲裁申 请，2020年6月18 日，广州仲裁委员会 就该事项做出裁决， 要求中经电商偿还 本息合计24,842.28 | 已裁决待履约 | 已裁决待履 约 | 2020 年 08  月06日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于子公司涉及诉 讼事项及被列入 失信被执行人的 风险提示公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  | 万元及相关费用。 |  |  |  |  |
| 2020年5月，因公司未能 按期偿还厦门国际银行股 份有限公司珠海分行2,000 万元本金及相应利息，债权 人向珠海市香洲区人民法 院提起诉讼,要求公司偿还 本金、利息及相关费用合计 2,291.24万元，并要求蓝盾 技术、实际控制人柯宗庆、 柯宗贵等相关方对公司该 笔债务承担连带清偿责任。 | 2,291.24 | 否 | 2020年5月12日， 珠海市香洲区人民 法院就该事项向公 司及各方发出传票。 该案件已于2020年 10月23日一审开 庭，暂未判决。 | 审理阶段 | 暂未判决执 行 | 2020 年 08 月28日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的  《2020年半年度 报告》“第五节重 要事项”之“八、 诉讼事项”。 |
| 2020年2月，因满泰科技 未能按期偿还长沙银行股 份有限公司广州分行2,500 万元本金及相应利息，债权 人向广州市天河区人民法 院提起诉讼,要求满泰科技 偿还本金、利息及相关费用 合计2,511.42万元，并要求 蓝盾股份、实际控制人柯宗 庆、柯宗贵等相关方对该笔 债务承担连带清偿责任。 | 2,511.42 | 是（罚息、仲 裁费等） | 2020年2月26日广 州市天河区人民法 院向当事人发出传 票,双方于2020年6 月15日达成和解协 议，广东省广州市天 河区人民法院于 2020年6月16日出 具《民事调解书》， 满泰科技自2020年 9月至2020年12月 分四期偿还该款项。 | 已和解待履约 | 已和解待履 约 | 2020 年 09  月16日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于深圳证券交易 所半年报问询函 回复的公告》 |
| 2020年3月，因蓝盾技术 未能按期偿还长沙银行股 份有限公司广州分行 11,811.52万元本金及相应 利息,债权人向广东省广州 市中级人民法院提起诉讼， 要求蓝盾技术偿还本金、利 息及相关费用合计 12,193.69万元，并要求蓝 盾股份、实际控制人柯宗 庆、柯宗贵等相关方对公司 该笔债务承担连带清偿责 任。 | 12,193.69 | 是（罚息、仲 裁费等） | 2020年3月6日广州 市中级人民法院向 当事人发出传票，于 2020年6月24日出 具《民事调解书》， 双方达成和解，蓝盾 技术自2020年9月 至2021年10月分十 四期偿还该款项。 | 已和解待履约 | 已和解待履 约 | 2020 年 09  月16日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于深圳证券交易 所半年报问询函 回复的公告》 |
| 2020年4月，因蓝盾技术 未能按期偿还远东国际融 资租赁有限公司1,952.77 万元本金及相应利息，债权 | 2,041.3 | 是（罚息、仲 裁费等） | 2020年4月28日上 海市浦东新区人民 法院向当事人发出 传票，于2020年6 | 已和解待履约 | 已和解待履 约 | 2020 年 09  月16日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于深圳证券交易 所半年报问询函 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 人向上海市浦东新区人民 法院提起诉讼，要求蓝盾技 术偿还本金、利息及相关费 用合计2,041.30万元。 |  |  | 月4日出具《民事调 解书》，双方达成和 解，蓝盾信息安全技 术有限公司应当自 2020年6月至2021 年6月分十三期偿还 该款项。 |  |  |  | 回复的公告》 |
| 2020年4月，因蓝盾股份 未能按期偿还远东国际融 资租赁有限公司2,086.44 万元本金及相应利息，债权 人向上海市浦东新区人民 法院提起诉讼，要求蓝盾股 份偿还本金、利息及相关费 用合计2,126.44万元。 | 2,126.18 | 是（罚息、仲 裁费等） | 2020年4月28日上 海市浦东新区人民 法院向当事人发出 传票，于2020年6 月4日出具《民事调 解书》，双方达成和 解，蓝盾股份应当自 2020年6月至2021 年7月分十四期偿还 该款项。 | 已和解待履约 | 已和解待履 约 | 2020 年 09  月16日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于深圳证券交易 所半年报问询函 回复的公告》 |
| 2020年4月，因蓝盾技术 未能按期偿还远东国际融 资租赁有限公司2,086.32 万元本金及相应利息，债权 人向上海市浦东新区人民 法院提起诉讼，要求蓝盾技 术偿还本金、利息及相关费 用合计2,149.90万元。 | 2,149.9 | 是（罚息、仲 裁费等） | 2020年4月28日上 海市浦东新区人民 法院向当事人发出 传票，于2020年6 月4日出具《民事调 解书》，双方达成和 解，蓝盾技术自2020 年6月至2021年7 月分十四期偿还该 款项。 | 已和解待履约 | 已和解待履 约 | 2020 年 09  月16日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于深圳证券交易 所半年报问询函 回复的公告》 |
| 因满泰科技未能按期偿还 民生银行股份有限公司广 州分2,000.00万元本金及 相应利息，债权人向广东省 广州市天河区人民法院提 起诉讼，要求其偿还本金、 利息及相关费用，并要求蓝 盾股份及相关担保方对该 笔债务承担连带清偿责任。 | 2,085.4 | 否 | 2020年9月22日广 州市天河区人民法 院向当事人各方发 出传票，该案件于 2020年12月29日开 庭审理，暂未判决。 | 审理阶段 | 审理阶段 | 2020 年 11  月11日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于深圳证券交易 所关注函回复的 公告》 |
| 因中经电商未能按期偿还 民生银行股份有限公司广 州分行3,900.00万元本金 及相应利息,债权人向广东 省广州市天河区人民法院 | 3,900 | 否 | 2020年9月22日广 州市天河区人民法 院向当事人各方发 出传票，该案件于 2020年12月29日开 | 审理阶段 | 审理阶段 | 2020 年 11  月11日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于深圳证券交易 所关注函回复的 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 提起诉讼，要求其偿还本 金、利息及相关费用，并要 求蓝盾股份及相关担保方 对该笔债务承担连带清偿 责任。 |  |  | 庭审理，暂未判决。 |  |  |  |  |
| 因蓝盾技术未能按期偿还 民生银行股份有限公司广 州分行7,907.50万元本金 及相应利息,债权人向广东 省广州市天河区人民法院 提起诉讼，要求其偿还本 金、利息及相关费用，并要 求蓝盾股份及相关担保方 对该笔债务承担连带清偿 责任。 | 8,308.6 | 否 | 2020年11月17日广 州市天河区人民法 院向当事人各方发 出传票，该案件于 2021年3月1日开庭 审理，暂未判决。 | 审理阶段 | 审理阶段 | 2020 年 11  月11日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于深圳证券交易 所关注函回复的 公告》 |
| 因蓝盾技术未能按期偿还 广发银行股份有限公司广 州分行3,000万元本金及相 应利息，债权人向广东省广 州市天河区人民法院提起 诉讼,要求蓝盾技术偿还本 金、利息及相关费用，并要 求蓝盾股份对该笔债务承 担连带清偿责任。 | 3,085.82 | 否 | 2020年9月17日广 州市天河区人民法 院向当事人各方发 出传票，该案件于 2020年11月30日开 庭审理，暂未判决。 | 审理阶段 | 审理阶段 | 2020 年 11  月11日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于深圳证券交易 所关注函回复的 公告》 |
| 因蓝盾股份未能按期偿还 江西银行股份有限公司广 州分行30,000.00万元本金 及相应利息,债权人向广东 省广州市中级人民法院提 起诉讼，要求蓝盾股份偿还 借款本金、利息及相关费用 30,866.30万元，并要求柯 宗庆、柯宗贵、西咸蓝盾、 成都蓝盾等相关担保方对 该笔债务承担连带清偿责 任。 | 30,866.3 | 否 | 2020年10月26日， 广东省广州市中级 人民法院向当事人 各方发出传票，该案 件于2021年1月28 日开庭审理，暂未判 决。 | 审理阶段 | 审理阶段 | 2021 年 04  月30日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的  《2020年年度报 告》“第五节重要 事项”之"^一、 重大诉讼、仲裁事 项 |
| 因蓝盾技术和中经电商未 能按期偿还广州银行股份 有限公司淘金支行 11,238.85万元本金及相应 利息,债权人向广东省广州 | 11,683.09 | 否 | 2020年12月17日， 广州市越秀区人民 法院作出一审判决。  2021年1月12日， 公司提起上诉，暂未 | 审理阶段 | 审理阶段 | 2021 年 04  月30日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的  《2020年年度报 告》“第五节重要 事项”之*"*^一、 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 市越秀区人民法院提起诉 讼，要求蓝盾技术和中经电 商偿还借款本金、利息及相 关费用11,683.09万元，并 要求蓝盾股份、柯宗庆、柯 宗贵等相关担保方对该笔 债务承担连带清偿责任。 |  |  | 判决。 |  |  |  | 重大诉讼、仲裁事  项” |
| 因中经电商未能按期偿还 招商银行股份有限公司广 州分行4,940.00万元本金 及相应利息,债权人向广州 市南沙区人民法院提起诉 讼，要求中经电商偿还借款 本金、利息及相关费用 4,940.00万元，并要求蓝盾 股份、柯宗庆、柯宗贵等相 关担保方对该笔债务承担 连带清偿责任。 | 4,940 | 否 | 2020年9月25日， 广州市天河区人民 法院向当事人各方 发出传票，该案件于 2020年12月29日开 庭审理，暂未判决 | 审理阶段 | 审理阶段 | 2021 年 04  月30日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的  《2020年年度报 告》“第五节重要 事项”之"^一、 重大诉讼、仲裁事 项” |
| 因蓝盾技术未能按期偿还 中国建设银行股份有限公 司广州经济技术开发区支 行4,591.71万元本金及相 应利息，债权人向广州市黄 埔区人民法院提起诉讼，要 求蓝盾技术偿还借款本金、 利息及相关费用4,836.42 万元，并要求蓝盾股份、柯 宗庆、柯宗贵等相关担保方 对该笔债务承担连带清偿 责任。 | 4,836.42 | 否 | 2021年4月8日，广 州市黄埔区人民法 院向当事人各方发 出传票，该案件将于 2021年6月1日开庭 审理。 | 审理阶段 | 审理阶段 | 2021 年 04  月30日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的  《2020年年度报 告》“第五节重要 事项”之"^一、 重大诉讼、仲裁事 项” |
| 因蓝盾技术未能按期偿还 中信银行股份有限公司广 州分行2,955.85万元本金 及相应利息,债权人向广州 仲裁委员会提起仲裁，要求 蓝盾技术偿还借款本金、利 息及相关费用合计 3,166.47万元，并要求蓝盾 股份、柯宗庆、柯宗贵等相 关担保方对该笔债务承担 连带清偿责任。 | 3,166.47 | 是 | 2020年9月21日， 广州仲裁委员会就 该事项做出裁决，要 求蓝盾技术偿还本 息及相关费用合计 3,166.47 万元 | 已裁决待履约 | 已裁决待履 约 | 2021 年 04  月30日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的  《2020年年度报 告》“第五节重要 事项”之"^一、 重大诉讼、仲裁事 项” |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 因蓝盾技术未能按期偿还 广东恒孚融资租赁有限公 司2,765.92万元本金及相 应利息，债权人向珠海横琴 新区人民法院提起诉讼，要 求蓝盾技术偿还借款本金、 利息及相关费用2,783.97 万元,并要求相关担保方蓝 盾股份、成都蓝盾、柯宗庆、 柯宗贵对该笔债务承担连 带清偿责任。 | 2,783.97 | 否 | 2021年1月6日，珠 海横琴新区人民法 院就该事项向当事 人各方发出通知。该 案件于2021年3月 20日被珠海横琴新 区人民法院判决驳 回公司对管辖权提 出的异议。 | 审理阶段 | 审理阶段 | 2021 年 04  月30日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的  《2020年年度报 告》“第五节重要 事项”之"^一、 重大诉讼、仲裁事 项 |
| 因蓝盾股份未能按期偿还 广发融资租赁（广东）有限 公司5,177.46万元本金及 相应利息，债权人向广州市 南沙区人民法院提起诉讼， 要求蓝盾股份偿还借款本 金、利息及相关费用 5,197.37万元，并要求蓝盾 技术、成都蓝盾等相关担保 方对该笔债务承担连带清 偿责任。 | 5,197.37 | 否 | 2020年12月7日， 广州市南沙区人民 法院就该事项向当 事人各方发出传票。 该案件于2020年12 月29日开庭审理。 | 审理阶段 | 审理阶段 | 2021 年 04  月30日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的  《2020年年度报 告》“第五节重要 事项”之"^一、 重大诉讼、仲裁事 项” |
| 因蓝盾技术、华炜科技、中 经电商、西咸蓝盾未能按期 偿还科学城（广州）投资集 团有限公司13,176.55万元 融租租赁业务本金及相应 利息,债权人向广州市黄埔 区人民法院提起诉讼，要求 前述各债务人偿还借款本 金、利息及相关费用 14,624.77万元，并要求相 关担保方对该笔债务承担 连带清偿责任。该事项共涉 及6起案件。 | 14,624.77 | 否 | 2021年2月24日， 广州市黄埔区人民 法院向当事人各方 发出传票，该案件于  2021年4月26日开 庭审理。 | 审理阶段 | 审理阶段 | 2021 年 04  月30日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的  《2020年年度报 告》“第五节重要 事项”之"^一、 重大诉讼、仲裁事 项” |
| 因中经电商与纳斯特投资 管理有限公司（以下简称  “纳斯特投资”）的服务合 同纠纷案件，中国广州仲裁 委员会于2020年5月7日 作出（2020）穗仲案字第 | 620.83 | 是 | 2021年4月26日， 中经电商与纳斯特 投资已就上述债权 清偿事项达成庭外 和解，并签署了《和 解协议》。2021年4 | 已和解待履约 | 已和解待履 约 | 2021 年 03  月29日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于子公司被申请 破产清算的提示 性公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 178号仲裁裁决书，裁决被 中经电商向纳斯特投资返 还欠款及相关费用合计 620.83万元。中经电商尚未 履行上述生效裁决书所确 定的给付义务，故纳斯特投 资以被中经电商不能清偿 到期债务为由向广东省广 州市中级人民法院申请对 中经电商进行破产清算。 |  |  | 月27日，纳斯特投 资向广东省广州市 中级人民法院提交 了《撤回破产申请 书》，申请撤回对中 经电商的破产申请。 |  |  |  |  |
| 中经电商其他诉讼事项，主 要为网络服务合同纠纷、合 同纠纷等共100个案件，合 计6,876.91万元。 | 6,876.91 | - | 审理、执行阶段或达 成和解 | 部分诉讼（仲裁） 在审理阶段、部 分诉讼（仲裁）已 在执行阶段或 达成和解 | 按照法律法 规执行 | 2020 年 08  月06日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的《关 于子公司涉及诉 讼事项及被列入 失信被执行人的 风险提示公告》 |
| 其他诉讼事项，主要为蓝盾 技术及其他子公司合同纠 纷等共29项，合计1,004.22 万元。 | 1,004.22 | - | 审理、执行阶段或达 成和解 | 部分诉讼（仲裁） 在审理阶段、部 分诉讼（仲裁）已 在执行阶段或 达成和解 | 按照法律法 规执行 | 2021 年 04  月30日 | 详见公司披露于 巨潮资讯网的  《2020年年度报 告》“第五节重要 事项”之"^一、 重大诉讼、仲裁事 项 |

十二、处罚及整改情况

□适用V不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

V适用口不适用

1、 2020年以来，受资金流动性不足等因素影响，公司陆续出现债务逾期、涉及诉讼及部分子公司被 列入失信被执行人等事项，日常生产经营受到较大不利影响，偿债能力及盈利能力受到削弱；截至2021年 12月310，公司及部分子公司累计债务逾期未偿还金额为209,163.97万元。同时，由于涉诉事项被申请诉 前财产保全，公司部分银行账户、资产已被法院冻结/查封。详情请查阅公司披露于巨潮资讯网的《关于深 圳证券交易所关注函回复的公告》（公告编号：2020-123）等相关公告。

2、 截至目前，中国执行信息公开网查询结果显示，子公司中经汇通电子商务有限公司、福建中经汇 通有限责任公司、汇通宝支付有限责任公司存在被列入失信被执行人的情况。

3、 因控股股东个人债务纠纷及为公司部分债务提供担保等事项，其涉及较多诉讼事项。此外，公司 控股股东部分质押股份存在违约风险及涉及诉讼，控股股东及其一致行动人持有的本公司股份已全部被冻 结。详情请查阅公司披露于巨潮资讯网的《关于公司控股股东部分质押股份存在违约风险及涉及诉讼的提 示性公告》(公告编号：2020-087)等相关公告。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

寸适用口不适用

股权激励计划：公司于2020年4月29日召开的第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十三次 会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》。公司激励计划授予 的限制性股票第四个解锁期未满足解锁条件，公司将按照规定办理回购注销15 2名激励对象持有的已获授 权但尚未解锁的股权激励限制性股票201万股。详见公司刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的 《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的公告》等相关公告。

十五、重大关联交易

1、 与日常经营相关的关联交易

□适用V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V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V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V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V不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项情况

1. 托管情况

□适用V不适用

公司报告期不存在托管情况。

1. **承包情况**

□适用V不适用

公司报告期不存在承包情况。

1. **租赁情况**

□适用V不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、 重大担保

V适用口不适用

1. 担保情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 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、西咸新 区蓝盾信息安全技术、成 都蓝盾网信科技有限公 司、深圳市蓝盾满泰科技 发展有限公司、广州华炜 科技有限公司 | 2018 年 05 月 21 日 | 300,000 | 2017年06月  13日 | 202,113.51 | 连带责任 保证 | 1-5年 | 否 | 是 |
| 蓝盾信息安全技术有限公 司 | 2020 年 08 月 28 日 | 2,858.42 | 2020年09月  14日 | 2,858.42 | 连带责任 保证 | 1年 | 否 | 是 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计  （B1） | | 2,858.42 | | 报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2） | | 32,402.22 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度 合计（B3） | | 302,858.42 | | 报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4） | | 204,971.93 | | |
| 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 | 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） | | 2,858.42 | | 报告期内担保实际发生  额合计（A2+B2+C2） | | 32,402.22 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计  （A3+B3+C3） | | 302,858.42 | | 报告期末实际担保余额  合计（A4+B4+C4） | | 204,971.93 | | |
| 实际担保总额（即A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 74.37% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保 余额（E） | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（F） | | | | 67,157.71 | | | | |

（2）违规对外担保情况

□适用V不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、 日常经营重大合同

无

4、 委托他人进行现金资产管理情况

（1） 委托理财情况

□适用V不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2） 委托贷款情况

□适用V不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

□适用V不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、 履行社会责任情况

无。

2、 履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、 环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位 □是V否

十八、其他重大事项的说明

V适用口不适用

1、 《合作框架协议》事项的说明

2020年10月26日，宜宾市叙州区创益产业投资有限公司与本公司及公司实际控制人柯宗庆先生、柯宗 贵先生及其一致行动人中经汇通有限责任公司签订了《合作框架协议》（以下简称“协议”），各方拟就公 司债务问题、股权转让事项、公司注册主体迁址事项、公司业务发展规划、产业投资等事项展开全面合作。 截至本报告披露日，本公司已在宜宾市设立相关子公司，与宜宾市叙州区人民政府就产业投资事宜签订了 《投资协议书》，宜宾市叙州区人民政府也正在积极对公司债务问题提供相关解决措施。

此外，公司注册主体迁址事项已经2021年3月19日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过，相关 迁移手续正在办理中。2021年4月9日，宜宾市市场监督管理局向广东省市场监督管理局出具《企业迁移登 记注册通知函》，同意本公司迁移及注册登记。2021年4月25日，广东省市场监督管理局向宜宾市市场监督 管理局出具《企业迁移登记通知书》及《企业迁移登记注册通知函》，同意公司迁移至宜宾市市场监督管 理局注册登记。目前，公司已在广东省市场监督管理局办理迁出手续，详细内容可查阅公司披露于巨潮资 讯网（http://www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2、 公司非公开发行股票事项的说明

2020年3月16日，公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过了公司2020年非公开发行股票事项的 相关议案。2021年2月26日，公司召开第四届董事会第二十六次（临时）会议、第四届监事会第十七次（临 时）会议审议通过了《关于终止非公开发行股票事项的议案》，公司决定终止2020年非公开发行股票事项。 后续，公司将结合与宜宾市叙州区人民政府的合作方案及债务解决方案进度，加快进行方案调整，适时推 出新的非公开发行方案，待履行相关审批程序后及时进行信息披露。相关进展情况详见公司披露于巨潮资 讯网的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》（2020-037）、《关于收到〈中国证监会行政 许可项目审查一次反馈意见通知书〉的公告》（2020-066）、《关于非公开发行股票事项的进展及风险提示公 告》（2020-100）、《关于终止非公开发行股票事项的公告》（2021-020）等公告。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第15号——上市公司从事网络安全相关业务》的披露要求

新增的网络安全相关业务资质的情况

公司高度重视网络安全相关业务资质的申请及管理，设有资质管理部专门负责相关业务资质的申请、 续期等管理工作，根据业务需要和认证期限等确保资质有效性。报告期内，公司取得“合作支撑单位”及 “信息系统建设和服务能力评估体系C S4级认证”等资质、证书证。公司相关资质在公司产品进入市场、 服务用户等方面持续支持公司业务发展，同时增强和体现了公司技术能力、服务能力，有利于公司更好地 服务用户。

公司相关安全产品在推向市场之前，已经过测评认证、取得计算机信息系统安全产品销售许可证、通 过信息技术产品安全检测、取得网络安全服务相关资质等验证、检测程序，严格准守网络安全相关制度、 法规的管理规定。

报告期内，公司不存在相关资质证书因违反网络安全相关法律法规被吊销、收回或失去效力的情况， 以及因公司产品（服务）不符合强制性标准或未通过相关认证、检测、审查导致无法对外销售的情况。

网络安全行业受多个主管部门监管，国家发改委、国家工业和信息化部负责产业政策的研究制定、行 业的管理和规划等。报告期内，公司严格遵守各主管部门的监管规定。

报告期内，公司不存在因网络安全相关业务经营活动涉嫌违法违规行为被行业主管部门要求自查，或 被行业主管部门采取立案调查等行政措施的情况及进展。

报告期内，公司不存在被行业主管部门依据网络安全相关法律法规给予行政处罚的情况。

公司自成立以来，高度重视产品（服务）质量与安全的管理，以高水平、高质量和专业的产品及服务 满足各类客户的需求。公司以网络安全行业的国际标准（技术规范）、国家标准和行业标准等制订了质量 管理标准并通过多年积累的经验，不断优化公司质量管理的部门职责和流程，在产品及业务的市场需求定 位、设计开发、生产检验和安装服务等过程中，建立完善了一整套产品及业务的质量控制的管理体系，包 括公司的各个部门和人员，覆盖了公司所有产品及业务的流程。

十九、公司子公司重大事项

寸适用口不适用

2021年2月23日，广东省广州市中级人民法院向子公司中经电商发出编号为（2021）粤01破申96-2号的 《通知书》，债权人纳斯特投资管理有限公司以中经电商不能清偿到期债务为由向广东省广州市中级人民 法院申请对中经电商进行破产清算。2021年3月9日，广东省广州市中级人民法院对该事项进行了听证，中 经电商已于当日向法院提交了《异议书》；2021年4月26日，中经电商与纳斯特投资已就上述债权清偿事项 达成庭外和解，并签署了《和解协议》。2021年4月27日，纳斯特投资向广东省广州市中级人民法院提交了 《撤回破产申请书》，申请撤回对中经电商的破产申请。

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（+,一） | | | | | 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 | 277,564,476 | 22.21% | 0 | 0 | 0 | -31,962,208 | -31,962,208 | 245,602,268 | 19.65% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 277,323,276 | 22.19% | 0 | 0 | 0 | -31,962,208 | -31,962,208 | 245,361,068 | 19.63% |
| 其中：境内法人持股 | 6,893,970 | 0.55% | 0 | 0 | 0 | -6,893,970 | -6,893,970 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 270,429,306 | 21.64% | 0 | 0 | 0 | -25,068,238 | -25,068,238 | 245,361,068 | 19.63% |
| 4、外资持股 | 241,200 | 0.02% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 241,200 | 0.02% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 241,200 | 0.02% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 241,200 | 0.02% |
| 二、无限售条件股份 | 972,231,718 | 77.79% | 0 | 0 | 0 | 32,000,235 | 32,000,235 | 1,004,231,953 | 80.35% |
| 1、人民币普通股 | 972,231,718 | 77.79% | 0 | 0 | 0 | 32,000,235 | 32,000,235 | 1,004,231,953 | 80.35% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,249,796,194 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 38,027 | 38,027 | 1,249,834,221 | 100.00% |

股份变动的原因 q适用口不适用

1、 公司于2020年10月29日召开第四届董事会第二十三次（临时）会议审议通过了《关于深圳市蓝盾 满泰科技发展有限公司2019年度业绩承诺实现情况的议案》，根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出 具的《专项审核报告（大华核字[2020]003557号）》，满泰科技2016至2019年累计承诺净利润金额为33,300.00 万元，累计实现净利润金额为33,641.74万元。根据公司与交易对方签署的《支付现金购买资产及盈利预测 补偿协议》，瑞兴达投资当期应补偿金额为0元，无需进行业绩补偿。瑞兴达投资所持全部限售股份合计 6,893,970股可按约定解除限售，上述股份已于2020年11月20日上市流通；

2、 报告期内，因高管锁定股锁定额度变动，公司有限售条件股份减少25,068,238股；

3、 根据相关规定和公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，“蓝盾转债”自2019年 2月180起可转换为公司股份。报告期内，因“蓝盾转债”转股，公司总股本增加38,027股。

股份变动的批准情况

V适用口不适用

详见上述“股份变动的原因”。

股份变动的过户情况

□适用V不适用

股份回购的实施进展情况

□适用V不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用V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V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V不适用

2、限售股份变动情况

V适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股 数 | 本期解除限售股 数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
| 柯宗贵 | 134,256,678 | 0 | 12,919,050 | 121,337,628 | 高管锁定 | 高管锁定股每年 按持股总数的 75%锁定 |
| 柯宗庆 | 133,464,408 | 0 | 12,151,688 | 121,312,720 | 高管锁定 | 高管锁定股每年 按持股总数的 75%锁定 |
| 南平市瑞兴 达股权投资 合伙企业（有 限合伙） | 6,893,970 | 0 | 6,893,970 | 0 | - | - |
| 黄泽华 | 672,420 | 0 | 0 | 672,420 | 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；该部分 股权激励限售股 未满足解锁条件， 公司需回购注销 |
| 其他董监高/ 股权激励对 象 | 2,277,000 | 2,500 | 0 | 2,279,500 | 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；该部分 股权激励限售股 未满足解锁条件， |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 公司需回购注销 |
| 合计 | 277,564,476 | 2,500 | 31,964,708 | 245,602,268 | -- | -- |

二、 证券发行与上市情况

1、 报告期内证券发行（不含优先股）情况

□适用V不适用

2、 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

V适用口不适用

根据相关规定和公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，“蓝盾转债''自2019年2月18 日起可转换为公司股份。报告期内，因“蓝盾转债”转股，公司总股本增加38,027股。

3、 现存的内部职工股情况

□适用V不适用

三、 股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末普通 股股东总数 | 87,753 | 年度报告 披露日前 上\_月末 普通股股 东总数 | 80,717 | 报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数（如有） | 0 | 年度报告披露日前上一月 末表决权恢复的优先股股 东总数（如有） | | 0 |
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持 股数量 | 报告期内增 减变动情况 | 持有有限售  条件的股份  数量 | 持有无限售  条件的股份  数量 | 质押或冻结情况 | |
| 股份状态 | 数量 |
| 柯宗贵 | 境内自然人 | 12.08% | 150,956,904 | -10,826,600 | 121,337,628 | 29,619,276 | 质押 | 146,622,894 |
| 冻结 | 150,956,904 |
| 柯宗庆 | 境内自然人 | 11.79% | 147,337,292 | -14,413,001 | 121,312,720 | 26,024,572 | 质押 | 146,880,376 |
| 冻结 | 147,337,292 |
| 深圳市博益投 资发展有限公 司 | 境内非国有 法人 | 8.26% | 103,266,900 | -11,133,100 | 0 | 103,266,900 | 质押 | 94,400,000 |
| 中经汇通有限 | 境内非国有 | 7.20% | 89,935,042 | -3,000,000 | 0 | 89,935,042 | 质押 | 89,770,000 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 责任公司 | 法人 |  |  |  |  |  | 冻结 | 89,870,000 |
| 香港中央结算 有限公司 | 境外法人 | 0.67% | 8,380,531 | 1,339,248 | 0 | 8,380,531 |  |  |
| 南平市瑞兴达 股权投资合伙 企业（有限合 伙） | 境内非国有 法人 | 0.26% | 3,230,121 | -3,844,326 | 0 | 3,230,121 | 质押 | 3,139,721 |
| JPMORGAN  CHASE  BANK,NATIO  NAL  ASSOCIATION | 境外法人 | 0.21% | 2,687,116 | 2,687,116 | 0 | 2,687,116 |  |  |
| 宁旭俭 | 境内自然人 | 0.17% | 2,089,300 | 2,089,300 | 0 | 2,089,300 |  |  |
| MORGAN  STANLEY &  CO.  INTERNATION  AL PLC. | 境外法人 | 0.15% | 1,888,500 | 1,888,500 | 0 | 1,888,500 |  |  |
| 陈汉清 | 境内自然人 | 0.15% | 1,812,745 | 1,812,745 | 0 | 1,812,745 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售 新股成为前10名股东的情况  （如有） | | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动 的说明 | | 柯宗庆、柯宗贵与中经汇通系一致行动关系。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系， 也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | |
| 股份种类 | 数量 |
| 深圳市博益投资发展有限公司 | | 103,266,900 | | | | | 人民币普  通股 | 103,266,900 |
| 中经汇通有限责任公司 | | 89,935,042 | | | | | 人民币普  通股 | 89,935,042 |
| 柯宗贵 | | 29,619,276 | | | | | 人民币普  通股 | 29,619,276 |
| 柯宗庆 | | 26,024,572 | | | | | 人民币普  通股 | 26,024,572 |
| 香港中央结算有限公司 | | 8,380,531 | | | | | 人民币普  通股 | 8,380,531 |
| 南平市瑞兴达股权投资合伙企 业（有限合伙） | | 3,230,121 | | | | | 人民币普  通股 | 3,230,121 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| JPMORGAN CHASE  BANK,NATIONAL  ASSOCIATION | 2,687,116 | 人民币普  通股 | 2,687,116 |
| 宁旭俭 | 2,089,300 | 人民币普  通股 | 2,089,300 |
| MORGAN STANLEY & CO.  INTERNATIONAL PLC. | 1,888,500 | 人民币普  通股 | 1,888,500 |
| 陈汉清 | 1,812,745 | 人民币普  通股 | 1,812,745 |
| 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。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系， 也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说 明（如有） | 1、 公司股东中经汇通除通过普通证券账户持有89,870,000股外，还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65,042股，实际合计持有89,935,042股；  2、 公司股东宁旭俭通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,089,300股，实际合计 持有 2,089,300 股；  3、 公司股东陈汉清除通过普通证券账户持有166,500股外，还通过世纪证券有限责任公司客户信用交易 担保证券账户持有1,646,245股，实际合计持有1,812,745股。 | | |

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V否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 柯宗贵 | 中国 | 否 |
| 柯宗庆 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 柯宗庆2009年至今任本公司董事长；柯宗贵2009年至今任本公司副董事 长兼总裁。 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市 公司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

□适用V不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

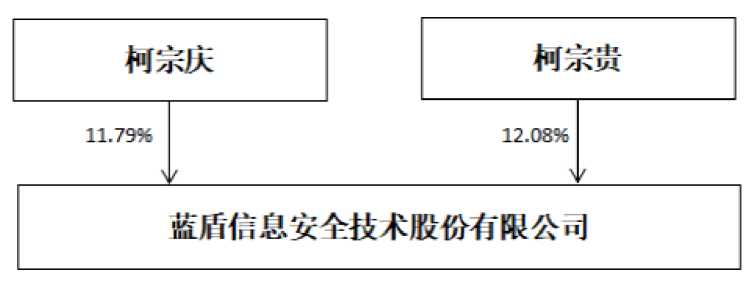
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居 留权 |
| 柯宗贵 | 本人 | 中国 | 否 |
| 柯宗庆 | 本人 | 中国 | 否 |
| 中经汇通有限责任公司 | 一致行动（含协议、亲属、 同一控制） | - | 否 |
| 主要职业及职务 | 柯宗庆2009年至今任本公司董事长；柯宗贵2009年至今任本公司副董事长兼总裁。 | | |
| 过去10年曾控股的境内外 上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

□适用V不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用V不适用

4、 其他持股在10%以上的法人股东

□适用V不适用

5、 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□适用V不适用

第七节优先股相关情况

□适用V不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

q适用口不适用

一、 转股价格历次调整情况

1、 公司于2018年8月13日公开发行了538万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额53,800万元， 期限6年。公司可转换公司债券已于2018年9月13日在深圳证券交易所挂牌交易上市，债券简称“蓝盾转债''， 债券代码“123015”。根据相关规定和公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，公司本次 发行的“蓝盾转债''自2019年2月18日起可转换为公司股份，初始转股价格为7.89元/股。鉴于公司股价已经 出现任意连续三十个交易日中有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的85%（7.89元/股x85%=6.7065 元/股），为优化公司资本结构、支持公司的长期发展，公司于2018年12月10日召开2018年第六次临时股东 大会及第四届董事会第九次（临时）会议，审议通过了向下修正“蓝盾转债”转股价格的相关议案，决议自 2018年12月11日起将“蓝盾转债”转股价格由原7.89/股向下修正为5.8 2元/股。

2、 公司已于2019年7月5日在中国结算深圳分公司完成了部分限制性股票的回购和注销登记手续。根 据相关规定，公司需对“蓝盾转债”转股价格进行调整，但由于所回购股份对总股本影响较小，“蓝盾转债” 转股价格调整后仍为人民币5.82元/股，即调整前后转股价格不变，故本次可转债转股价格不需要调整。

3、 鉴于公司实施了 2018年年度权益分派方案（向全体股东每10股派发现金红利0.319895元（含税）， 权益分派股权登记日为2019年7月18日），根据《募集说明书》相关条款，“蓝盾转债”的转股价格调整如下： P1=P0-D=5.82-0.0319895=5.79元/股。因此，“蓝盾转债”的转股价格调整为5.79元/股，调整后的转股价格自 2019年7月19日起生效。具体内容详见公司于2019年7月12日披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（编 号2019-071）。

经上述调整后，“蓝盾转债”最新的转股价格为5.79元/股。

二、 累计转股情况

适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 转债简称 | 转股起止 日期 | 发行总量  （张） | 发行总金额 | 累计转股金额  （元） | 累计转股 数（股） | 转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额  的比例 | 尚未转股金额  （元） | 未转股金 额占发行 总金额的 比例 |
| 蓝盾转债 | 2019 年 02 月18日 | 5,380,000 | 538,000,000.00 | 437,729,300.00 | 75,210,317 | 6.40% | 100,270,700.00 | 18.64% |

、前十名可转债持有人情况

单位：张

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性 质 |
| 1 | 贺宇 | 境内自然人 |
| 2 | 朱桂英 | 境内自然人 |
| 3 | 上海明波投资管理有限 公司一明法CTA进取 一号基金 | 其他 |
| 4 | 沈芸珠 | 境内自然人 |
| 5 | 张志平 | 境内自然人 |
| 6 | 佛山市帝海完美佳陶瓷 有限公司 | 境内非国有法人 |
| 7 | 刘磊 | 境内自然人 |
| 8 | 上海甄投资产管理有限 公司一甄投创鑫*29*号 私募证券投资基金 | 其他 |
| 9 | 蔡长征 | 境内自然人 |
| 10 | 肖志章 | 境内自然人 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期末持有可 转债数量（张） | 报告期末持有可 转债金额（元） | 报告期末持有可 转债占比 |
| 11,130 | 1,113,000.00 | 1.11% |
| 8,000 | 800,000.00 | 0.80% |
| 7,460 | 746,000.00 | 0.74% |
| 6,430 | 643,000.00 | 0.64% |
| 5,320 | 532,000.00 | 0.53% |
| 4,930 | 493,000.00 | 0.49% |
| 4,300 | 430,000.00 | 0.43% |
| 4,300 | 430,000.00 | 0.43% |
| 4,250 | 425,000.00 | 0.42% |
| 4,000 | 400,000.00 | 0.40% |

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□适用V不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

详见第十一节“公司债券相关情况”。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 期初持股数  （股） | 本期增 持股份 数量 （股） | 本期减持股 份数量（股） | 其他增 减变动  （股） | 期末持股数  （股） |
| 柯宗庆 | 董事长 | 现任 | 男 | 65 | 2009 年 07 月31日 | 2021 年 07  月30日 | 161,750,293 | 0 | 14,413,001 | 0 | 147,337,292 |
| 柯宗贵 | 副董事 长、总裁 | 现任 | 男 | 52 | 2009 年 07 月31日 | 2021 年 07  月30日 | 161,783,504 | 0 | 10,826,600 | 0 | 150,956,904 |
| 黄泽华 | 副总裁 | 现任 | 男 | 52 | 2012 年 07  月26日 | 2021 年 07  月30日 | 896,560 | 0 | 215,000 | 0 | 681,560 |
| 景丽 | 财务总监 | 离任 | 女 | 40 | 2018 年 09 月18日 | 2021 年 04  月09日 | 130,000 | 0 | 32,500 | 0 | 97,500 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 324,560,357 | 0 | 25,487,101 | 0 | 299,073,256 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 李德桂 | 副总裁、董事 会秘书 | 解聘 | 2020年03月  19日 | 因个人原因辞职 |
| 魏树华 | 副总裁 | 解聘 | 2020年03月  19日 | 因个人原因辞职 |
| 李根森 | 副总裁、董事 会秘书 | 聘任 | 2020年03月  20日 | 董事会同意聘任为公司副总裁、董事会秘书 |
| 张越 | 董事、副总裁 | 离任 | 2020年10月  21日 | 因个人原因辞职 |

三、任职情况

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

**柯宗庆：**男，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1981年毕业于华南师范大学物理系，广东省计 算机信息网络安全协会副会长，广东省计算机学会副理事长。曾任职于华南师范大学生物系、华南师范大 学微电子所、广东水晶球技术发展有限公司、广州水晶球信息技术有限公司；2002年至2009年7月任职广 东天海威数码技术有限公司，2009年至今任蓝盾信息安全技术股份有限公司董事长。

**柯宗贵：**男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992年毕业于深圳大学电子工程系，获学士学 位，广东省计算机信息网络安全协会信息网络安全技术专家委员会委员，广州市计算机信息网络安全协会 副会长，广州城建职业学院客座教授。曾获公安部科学技术三等奖、广州市科技进步二等奖、广州市科学 技术三等奖，编著《计算机网络安全实用技术》。曾任职于香港中银电脑（深圳）软件开发中心、广东水 晶球技术发展有限公司、广州水晶球信息技术有限公司；2000年至2009年7月任职于广东天海威数码技术 有限公司，2009年至今任蓝盾信息安全技术股份有限公司副董事长兼总裁。

**赵庆伦：**男，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1979年毕业于中南林学院森林工业系运输机械 专业，获讲师职称。1974年参加工作，2004年退休。曾任职于广东省林业厅下属林场，任副场长；曾任职 广东省林业中专学校，任党委副书记、副校长；曾任职广州市文化、广播电视、新闻出版局，任办公室副 主任、事业处处长、科技处处长、网络安全处处长（兼局机关党委委员、支部书记、广州市建筑智能化专家 组成员）。2014年2月至今任蓝盾信息安全技术股份有限公司董事。

**余曜青：**男，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1983年毕业于广东广播电视大学电子类专业。 1973年11月参加工作，为广东省国营平沙农场知青；1977年1月至2016年8月，在广东粤华发电有限责任公 司检修部、材料科、生技科、企管办信息中心、黄电实业总公司综合部等各部门工作，任计算机应用工程 师。2017年10月至今任蓝盾信息安全技术股份有限公司顾问；2018年7月至今任蓝盾信息安全技术股份有 限公司董事。

**桂振华：**男，1964年出生，中国国籍，管理学博士，2008年至今连续三届担任民革中央专委会委员（人口 资源环境委员会），是享誉海内外的绿色城市发展理念和实践先行者，专注研究和践行绿色城市发展20余 年，推动国家绿色城市建设并被纳入国家十三五规划当中，在国内外绿色发展领域特别是绿色城市发展 研究领域具有重要影响力。曾在联合国环境与发展论坛、博鳌亚洲论坛、欧亚经济论坛及贵阳生态文明国 际论坛等国内外上百个知名论坛发表演讲数百次。历任国家环保总局深圳培训中心高级顾问兼驻京办主任、 国家林业局中国绿色画报社社长、中国绿色发展高层论坛执行主席兼秘书长、中国华夏文化遗产基金会绿 色发展基金（中国绿色发展基金）执行主席等职务，曾兼任中共中央党校中国领导科学研究会学术委员会 副主任、中国绿色城市研究中心主任、《中国城市绿色发展报告》主编、全国多地市政府顾问、香港环境 保护协会荣誉主席等职务。2021年2月至今任蓝盾信息安全技术股份有限公司董事。

**王丹舟：**女，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西南财经大学财务管理专业，博士、教授。1986 年7月至今在暨南大学管理学院会计系从事一线教学研究工作；近年来主持并参与国家、省部级等各级科 研项目近10项，发表相关论文数十篇。曾任蓝盾信息安全技术股份有限公司、中山达华智能科技股份有限 公司、深圳太辰光通信股份有限公司独立董事、广东百合医疗科技股份有限公司独立董事、广州安必平医 药科技股份有限公司独立董事，现任暨南大学管理学院教授、广东电声市场营销股份有限公司独立董事、 广州中康资讯股份有限公司独立董事、广东金莱特电器股份有限公司独立董事。2017年6月至今任蓝盾信 息安全技术股份有限公司独立董事。

**周涛：**男，1955年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于解放军通信工程学院，大学本科学历。长 期在院校担任教职工作，1977年至1999年，先后在广州军区通信训练大队，桂林陆军学院通信大队、解放 军广州通信学院担任教员、讲师；1999年至2015年先后在解放军体育学院教研部保密技术教研室、广州城 建职业学院信息工程系、广东创新科技职业学院计算机和通信系、广东食品药品职业学院软件学院担任副 教授。工作期间曾在国家及省部级刊物发表学术论文数十篇，参与编写教材数部。2016年2月至今任蓝盾 信息安全技术股份有限公司独立董事。

**蔡镇顺：**男，1956年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，法学教授。现任广东外语外贸大 学法学院教授、广东岭南律师事务所律师、广东省法学会副会长、广东省港澳法学研究会会长、广州仲裁 委员会委员、雅安正兴汉白玉股份有限公司独立董事；曾任最高法院经济庭书记员、汕头大学法学院教授、 中南财经政法大学兼职博士生导师、广东省人大常委会法律专家顾问、广东省科学技术协会法律顾问、南 方电网法律顾问、广州市政府法律专家顾问；2018年7月至今任蓝盾信息安全技术股份有限公司独立董事。

**陈文浩：**男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994年7月毕业于广州通信学院；曾任广东水 晶球技术发展有限公司工程师、广东天海威数码技术有限公司开发部副总经理；2009年7月至2012年7月任 蓝盾信息安全技术股份有限公司监事；2012年8月至今任蓝盾信息安全技术股份有限公司监事会主席。

**詹桂彬：**男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。曾任广东水晶球技术发展有限公司 技术主管及经理、广东天海威数码技术有限公司项目经理，新产品部经理与采购部经理，2009年至今任蓝 盾信息安全技术股份有限公司职工代表监事。

**冯明强：**男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992年毕业于四川技术学院电子信息工程系， 获学士学位。曾任四川成都新兴集团技术部经理、广东水晶球技术发展有限公司技术人员、广东天海威数 码技术有限公司工程师，2009年至今任蓝盾信息安全技术股份有限公司生产部主管；2012年7月至今任蓝 盾信息安全技术股份有限公司监事会监事。

**李根森：**男，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，1982年毕业于上海交通大学计算 机科学技术专业，广东省计算机安全协会理事。曾获广州市科学技术三等奖、广州市科技进步二等奖。1984 年赴美国参加TTS公司、IBM大中型机OS与硬件体系的设计和应用课程，并取得认证；1991年11月参加中 国工业经济管理学院的EMBA课程，获得中国工业经济协会颁发的EMBA毕业证书；1982 — 1994年，任广 州广船国际股份有限公司信息中心科长；1994—1998年任职上海众恒信息产业有限公司副总工程师；1999 年1月一10月任广东省科委技术转移中心软件开发部副总经理；1999年10月至2009年7月，历任广东天海威 数码技术有限公司总经理、副总经理；2009年7月至2013年8月历任蓝盾信息安全技术股份有限公司董事、 副总经理及董事会秘书；2014年3月至2015年4月任深圳市通宝莱科技有限公司总经理；2016年9月至2019 年7月任水晶球教育信息技术有限公司董事；2019年7月至今任蓝盾信息安全技术有限公司副总经理；2020 年3月至今任蓝盾信息安全技术股份有限公司副总裁、董事会秘书。

**黄泽华：**男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1990年9月一1995年11月，任广州 市海洋渔业公司办公室副主任；1995年12月一2002年10月，任广东燕粤经济发展有限公司营销副总经理； 2002年10月一2009年7月，任广东天海威数码技术有限公司营销部副总经理；2009年7月-2012年8月，任蓝 盾信息安全技术股份有限公司监事会主席；2012年8月-2021年2月，任蓝盾信息安全技术股份有限公司董事； 2012年8月至今任蓝盾信息安全技术股份有限公司副总裁。

**柯明海：**男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级财务管理师、国家一级/高级技师、总会计 师。1993年至1997年任广盛家具装饰材料有限公司会计；1997年至2011年任佛山市南海三和灯饰制品有限 公司财务经理；2011年至2013年任广州市弘邦纺织用品制造有限公司任财务经理；2013年至2018年任高康 日化集团有限公司财务经理；2018年至2020年任广东承商包装科技有限公司财务经理；2020年6月至今任 中经汇通电子商务有限公司财务总监；2021年4月至今任蓝盾信息安全技术股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

□适用V不适用

在其他单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员  姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日 期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |
| 柯宗庆 | 广州景辕投资管理合伙企业（有限合 伙） | 执行事务合  伙人 | 2012年09月  18日 |  | 否 |
| 柯宗庆 | 广州蓝盾融轩投资有限公司 | 执行董事兼  总经理 | 2013年04月  01日 |  | 否 |
| 柯宗庆 | 广州民营投资股份有限公司 | 董事 | 2017年01月 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员  姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日 期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |
|  |  |  | 13日 |  |  |
| 柯宗庆 | 广东蓝御房地产开发有限公司 | 执行董事 | 2017年12月  13日 |  | 否 |
| 柯宗庆 | 广东蓝御房地产开发有限公司 | 总经理 | 2018年04月  25日 |  | 否 |
| 柯宗庆 | 广州华粤汇智教育科技有限公司 | 法人兼总经 理 | 2019年07月  26日 |  | 否 |
| 柯宗贵 | 广州中科蓝华生物科技有限公司 | 执行董事 | 2013年01月  06日 |  | 否 |
| 柯宗贵 | 广州蓝耀医药科技有限公司 | 执行董事 | 2015年08月  03日 |  | 否 |
| 柯宗贵 | 广州市昇佰投资管理合伙企业（有限 合伙） | 执行事务合  伙人 | 2015年10月  15日 |  | 否 |
| 柯宗贵 | 广东蓝安控股有限公司 | 执行董事 | 2016年10月  09日 |  | 否 |
| 柯宗贵 | 广州蓝锦生物科技有限公司 | 执行董事 | 2016年12月  30日 |  | 否 |
| 柯宗贵 | 广东中科蓝华生物医药科技有限公 司 | 执行董事 | 2017年01月  03日 |  | 否 |
| 柯宗贵 | 广州臻泰企业咨询管理合伙企业（有 限合 | 执行事务合  伙人 | 2017年11月  28日 |  | 否 |
| 柯宗贵 | 珠海横琴蓝曜投资管理合伙企业（有 限合 | 执行事务合  伙人 | 2017年12月  13日 |  | 否 |
| 柯宗贵 | 广州创瑞投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合 | 2019年07月  25日 |  | 否 |
| 柯宗贵 | 广州博饶投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合 | 2019年09月  27日 |  | 否 |
| 柯宗贵 | 深圳中科蓝华生物科技有限公司 | 执行董事 | 2020年04月  10日 |  | 否 |
| 王丹舟 | 暨南大学 | 教授、硕士 生 | 1986年07月  01日 |  | 是 |
| 王丹舟 | 广州安必平医药科技股份有限公司 | 独立董事 | 2016年03月  06日 | 2020年12月  28日 | 是 |
| 王丹舟 | 广东电声市场营销股份有限公司 | 独立董事 | 2016年06月  15日 |  | 是 |
| 王丹舟 | 广州中康资讯股份有限公司 | 独立董事 | 2017年10月 |  | 是 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员  姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日 期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |
|  |  |  | 16日 |  |  |
| 王丹舟 | 广东金莱特电器股份有限公司 | 独立董事 | 2020年05月  08日 |  | 是 |
| 蔡镇顺 | 广东外语外贸大学法学院 | 教授 | 1999年01月  01日 |  | 是 |
| 蔡镇顺 | 广东省法学会 | 副会长 | 2014年04月  11日 |  | 是 |
| 蔡镇顺 | 广州仲裁委员会 | 委员 | 2014年08月  07日 |  | 是 |
| 蔡镇顺 | 广东岭南律师事务所 | 律师 | 2005年01月  01日 |  | 是 |
| 蔡镇顺 | 广东省港澳法学研究会 | 会长 | 2017年03月  11日 |  | 否 |
| 蔡镇顺 | 雅安正兴汉白玉股份有限公司 | 独立董事 | 2017年01月  12日 |  | 是 |
| 在其他单位 任职情况的 说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况 □适用V不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员岗位的主要范围、职责、 重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；其提 出的公司董事的薪酬计划，报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后 实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会审议批准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 依据董事及高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企 业相关岗位的薪酬水平确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 根据相关决策程序审议通过后的薪酬方案进行支付，并按照税法规定代扣 代缴个人所得税。 |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 | 是否在公司关 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 税前报酬总额 | 联方获取报酬 |
| 柯宗庆 | 董事长 | 男 | 65 | 现任 | 55.2 | 否 |
| 柯宗贵 | 副董事长、总  裁 | 男 | 52 | 现任 | 55.2 | 否 |
| 黄泽华 | 副总裁 | 男 | 52 | 任免 | 40.83 | 否 |
| 赵庆伦 | 董事 | 男 | 64 | 现任 | 3 | 否 |
| 余曜青 | 董事 | 男 | 65 | 现任 | 3 | 否 |
| 张越 | 董事、副总裁 | 男 | 42 | 离任 | 9.76 | 否 |
| 王丹舟 | 独立董事 | 女 | 57 | 现任 | 6 | 否 |
| 周涛 | 独立董事 | 男 | 66 | 现任 | 6 | 否 |
| 蔡镇顺 | 独立董事 | 男 | 65 | 现任 | 6 | 否 |
| 陈文浩 | 监事会主席 | 男 | 50 | 现任 | 29.21 | 否 |
| 詹桂彬 | 监事 | 男 | 44 | 现任 | 20.61 | 否 |
| 冯明强 | 监事 | 男 | 50 | 现任 | 12.79 | 否 |
| 景丽 | 财务总监 | 女 | 40 | 离任 | 41.3 | 否 |
| 李德桂 | 副总裁、董事 会秘书 | 男 | 45 | 离任 | 7.14 | 否 |
| 魏树华 | 副总裁 | 男 | 49 | 离任 | 7.16 | 否 |
| 李根森 | 副总裁、董事 会秘书 | 男 | 61 | 现任 | 34.33 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 337.53 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

V适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 报告期 内可行 权股数 | 报告期 内已行 权股数 | 报告期 内已行 权股数 行权价 格（元/  股） | 报告期 末市价  （元/ 股） | 期初持 有限制 性股票 数量 | 本期已  解锁股  份数量 | 报告期 新授予 限制性 股票数 量 | 限制性 股票的 授予价 格（元/  股） | 期末持 有限制 性股票 数量 |
| 黄泽华 | 副总裁 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | 7.89 | 30,000 |
| 赵庆伦 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | 7.89 | 30,000 |
| 张越 | 董事、副  总裁 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | 7.89 | 30,000 |
| 李德桂 | 副总裁、 董事会 秘书 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | 7.89 | 30,000 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 魏树华 | 副总裁 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | 7.89 | 30,000 |
| 景丽 | 财务总  监 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48,000 | 0 | 0 | 7.89 | 48,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 198,000 | 0 | 0 | -- | 198,000 |
| 备注（如 有） | 1、 报告期内，李德桂先生因个人原因已申请辞去公司副总裁、董事会秘书职务，魏树华先生因个人原因已申 请辞去公司副总裁职务，具体内容详见公司于2020年3月20日披露在巨潮资讯网《关于公司副总裁、董事 会秘书辞职及聘任副总裁、董事会秘书的公告》；  2、 报告期内，张越先生因个人原因已申请辞去公司董事、副总裁职务，具体内容详见公司于2020年10月 23日披露在巨潮资讯网《关于公司董事、副总裁辞职的公告》；  3、 截至本报告披露日，黄泽华先生因个人原因已申请辞去公司董事职务，辞职后仍继续担任公司副总裁职务， 具体内容详见公司于2021年2月2日披露在巨潮资讯网《关于董事辞职及补选董事的公告》；  4、 截至本报告披露日，景丽女士因个人原因已申请辞去公司财务总监职务，具体内容详见公司于2021年4 月12日披露在巨潮资讯网《关于财务总监变更的公告》；  5、 上述人员期末持有的限制性股票，因2019年公司经营业绩未达到限制性股票第四期解锁条件，公司将按 照激励计划有关规定对该部分限制性股票进行回购注销。 | | | | | | | | | |

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 38 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 748 |
| 在职员工的数量合计（人） | 786 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 786 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 107 |
| 销售人员 | 117 |
| 技术人员 | 321 |
| 财务人员 | 85 |
| 行政人员 | 156 |
| 合计 | 786 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 27 |
| 本科 | 299 |

|  |  |
| --- | --- |
| 大专 | 260 |
| 大专以下 | 200 |
| 合计 | 786 |

2、 薪酬政策

公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用，离退休职工由社保基金统筹解决。 公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

3、 培训计划

为积极配合公司2021年战略发展规划，有效完成公司本年度经营发展目标，2021年公司将继续坚持“业 务先行、产品为本、管理为重、培训护航”的发展理念，着重员工队伍建设、人才储备和人才发展等领域， 积极寻求各种培训资源和渠道，持续完善内部培训工作体系，以内部培训、外部培训、员工自我学习培训 等多种形式，提升全体员工的岗位技能和专业知识。

公司将根据发展需求，制定具体的培训计划，开展定期或不定期的培训工作，有针对性地开展业务培 训、高层管理人员提升培训、企业安全管理培训等，将公司的高层管理团队、中层管理者、骨干员工及后 备人才培养统一纳入到体系化的人才成长快车道中，力争持续提高员工的整体素质和企业经营管理水平， 进而提升公司在国内市场的综合竞争实力。

4、 劳务外包情况

□适用V不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法 规和的要求，建立与公司治理结构相适应的各项规章制度，保持公司持续、健康发展。截至报告期末，公 司治理的实际情况基本符合中国证监会《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运 作指引》等法律法规和规范性文件的要求。

1、 关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要 求，规范地召集、召开股东大会，并采用现场投票与网络投票相结合的方式保障全体股东能够充分行使表 决权。公司股东大会的相关议程均符合法规规定，现场有见证律师出具法律意见书，确保全体股东特别是 中小股东享有平等地位，保证所有股东充分行使自己的权利。

2、 关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自身行为，没有超越公司股东大会授权范围行使职权，直接或间接干预公司的 决策和经营活动情况，依法回避各项关联交易。公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东， 有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、 关于董事和董事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。公司董事会由九名董事组成， 其中独立董事三名，董事会的人数及人员结构均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事积 极参加培训，熟悉相关法律法规，并严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等 相关规定依法履行职责，切实维护公司和股东权益。

4、 关于监事和监事会

公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一名，监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》 的规定与要求。各位监事能够按照《公司监事会议事规则》的要求开展工作，认真履行自己的职责，对公 司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，保证了公司 监事会的规范运作。

5、 关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，公司董事、监事和高级管理 人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的要求。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司董事及 高级管理人员进行绩效考核，董事、监事和高级管理人员的津贴标准由公司董事会/股东大会批准。

6、 关于信息披露与透明度

公司严格按照《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》《公司投资者关系管理制度》 等规章制度的要求，真实、准确、完整地披露有关信息，并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司 与投资者的关系，回答投资者咨询，接待投资者来访，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时 报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有 股东能够以平等的机会获得信息。

7、 关于相关利益者

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

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

□是V否

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

二、 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业 板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、 资产、机构、财务等方面相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、 业务独立。公司设有独立的技术中心负责公司核心技术和产品的技术创新、产品开发、产品规划、 推广策划和售后服务，由供应链部门负责原材料采购、产品的生产及供应，并建立了覆盖全国主要区域和 行业立体化营销服务网络。公司具备独立完整的产、供、销及研发系统，其产、供、销、研发均不依赖股 东单位及其他关联企业，拥有独立的生产经营场所和完整的业务体系，具有面向市场自主经营的能力。

2、 资产完整。公司拥有生产经营所需的各项资产，包括房屋建筑、土地使用权、办公设备、存货、 车辆以及商标权、计算机软件著作权、专利及非专利技术等。公司拥有的土地使用权为协议出让取得，在 该土地之上自建的生产经营用房屋已取得房产证书，所有知识产权均为公司及下属全资子公司自主设计申 报、自主研发、自主拥有和独占使用的。公司资产完整、产权明晰，不存在资产、资金被控股股东占用而 损害公司利益的情况。

3、 人员独立。公司设立了专门的人力资源部，建立了独立的劳动人事及工资管理制度，不存在受控 股股东干预的情况。员工的收入由公司独立核算和发放，并已按照国家和地方政府及社会保障部门的有关 规定，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业和生育保险以及住房公积金。公司董事、监事均严格按照《公 司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，高级管理人员均由董事会依职权聘任，不存在控股股东或其 他关联方干涉公司人事任免的情况。公司总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员没有在 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际 控制人及其控制的其他企业领薪，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、 机构独立。公司具有健全的法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，聘任了总裁，并 根据生产经营需要设置了各业务中心和相关职能部门，建立完善了各部门规章制度。公司的业务经营场所 和办公机构与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，公司的组织机构独立于各股东单位， 各职能部门与股东单位及其职能部门之间没有上下级关系，不存在控股股东干预公司内部机构的设置和运 作的情况。

5、 财务独立。公司按照《企业会计准则》等规定制定了规范的财务会计制度和对分公司、子公司的 财务管理制度，建立了独立的财务会计核算体系，设立了独立的财务会计部门，配备了独立的财务会计人 员。公司开设了独立的银行账户，不存在与股东或其他第三方共用银行账户的情况；公司办理了独立的税 务登记，依法照章纳税，与股东单位无混合纳税现象。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他 关联方占用的情形，也不存在为股东或其他关联方提供担保的情形。

三、 同业竞争情况

□适用V不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2020年第一次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 42.64% | 2020 年 03 月 16  日 | 2020 年 03 月 16  日 | (<http://www.cnin> fo.com.cn)《2020 年第一次临时股 东大会决议的公 告》(2020-028) |
| 2019年年度股东  大会 | 年度股东大会 | 32.59% | 2020 年 05 月 28  日 | 2020 年 05 月 28  日 | (http://www. cnin fo.com.cn)《2019 年年度股东大会》  (2020-074) |
| 2020年第二次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 32.32% | 2020 年 09 月 14  日 | 2020 年 09 月 14  日 | (http://www. cnin fb.com.cn)《2020 年第二次临时股 东大会》  (2020-105) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用V不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应  参加董事会  次数 | 现场出席董 事会次数 | 以通讯方式  参加董事会  次数 | 委托出席董 事会次数 | 缺席董事会 次数 | 是否连续两 次未亲自参 加董事会会  议 | 出席股东大  会次数 |
| 王丹舟 | 5 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 周涛 | 5 | 3 | 2 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 蔡镇顺 | 5 | 3 | 2 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□是V否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

V是口否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导 意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等有关法律 法规和规范性文件的要求，本着独立、客观、审慎的原则认真履行职责，充分发挥专业知识，为公司经营 和发展提出了专业性建议，对公司内部控制建设、关联交易、对外担保等方面发表了独立、公正的书面独 立意见，维护公司及全体股东的合法权益。

六、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。各专门 委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开 展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

（一） 战略委员会

报告期内，公司战略委员会按照有关法律法规、公司章程以及《公司董事会战略委员会工作细则》的有关 规定，组织召开了 1次会议，对公司向银行申请综合授信额度并为其提供担保事项进行进行审议，并形成 决议。

（二） 审计委员会

报告期内，公司审计委员会按照有关法律法规、公司章程以及《公司董事会审计委员会工作细则》的 有关规定，开展相关工作，认真履行职责，组织召开了4次会议。对公司定期报告、内部控制自我评价报 告、募集资金使用情况报告、续聘会计师事务所等事项进行审议，并形成决议。

（三） 提名委员会履职情况

报告期内，公司提名委员会严格按照有关法律法规、公司章程以及《公司董事会提名委员会工作细则》 的有关规定，组织召开了 1次会议，对公司第四届董事会副总裁、董事会秘书候选人的任职资格进行了严 格的审查，并形成决议。

（四） 薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会严格按照有关法律法规、公司章程以及《公司董事会薪酬与考核委 员会工作细则》的有关规定，认真履行自身职责，严格监督公司高级管理人员的薪酬发放情况，未召开正 式会议。

七、 监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是V否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、 高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了完善的企业绩效评价激励体系，公司高级管理人员薪酬由基本年薪和浮动奖金两部分构 成，其中基本年薪根据个人工作职务、岗位级别标准按月发放；浮动奖金根据公司经营业绩和个人绩效考 核情况确定。公司董事会薪酬与考核委员会依据董事、监事及高级管理人员职责履行情况及业绩，对其进 行考评，并依据考评结果提出薪酬方案，董事、监事和高级管理人员的津贴标准由公司董事会/股东大会批 准。

九、 内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是*V*否

2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021年04月30日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | http://www. cninfo.com. cn/ | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合  并财务报表资产总额的比例 | 96.14% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合  并财务报表营业收入的比例 | 88.07% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 定性指标以法律法规、战略与运营目标 作为衡量指标。重大缺陷认定标准：严 重违反法律、法规、规章、政府政策、 其他规范性文件等，导致中央政府或监 管机构的调查，并被限令行业退出、吊 销营业执照、强制关闭等。战略与运营 目标或关键业绩指标的执行不合理，严 重偏离且存在方向性错误，对战略与运 营目标的实现产生严重负面作用。重要 缺陷认定标准：违反法律、法规、规章、 政府政策、其他规范性文件等，导致地 方政府或监管机构的调查，并责令停业 整顿等。战略与运营目标或关键业绩指 标执行不合理，严重偏离，对战略与运 营目标的实现产生明显的消极作用。一 般缺陷认定标准：违反法律、法规、规 章政府政策、其他规范性文件等，导致 地方政府或监管机构的调查，并被处以 罚款或罚金。战略与运营目标或关键业 | 定性指标以法律法规、战略与运营目 标作为衡量指标。重大缺陷认定标 准：严重违反法律、法规、规章、政 府政策、其他规范性文件等，导致中 央政府或监管机构的调查，并被限令 行业退出、吊销营业执照、强制关闭 等。战略与运营目标或关键业绩指标 的执行不合理，严重偏离且存在方向 性错误，对战略与运营目标的实现产 生严重负面作用。重要缺陷认定标 准：违反法律、法规、规章、政府政 策、其他规范性文件等，导致地方政 府或监管机构的调查，并责令停业整 顿等。战略与运营目标或关键业绩指 标执行不合理，严重偏离，对战略与 运营目标的实现产生明显的消极作 用。一般缺陷认定标准：违反法律、 法规、规章政府政策、其他规范性文 件等，导致地方政府或监管机构的调 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 绩的执行存在较小范围的不合理，目标 偏离，对战略与运营目标的实现影响轻 微。 | 查，并被处以罚款或罚金。战略与运 营目标或关键业绩的执行存在较小 范围的不合理，目标偏离，对战略与 运营目标的实现影响轻微。 |
| 定量标准 | 定量标准以利润总额、资产总额、经营 收入作为衡量指标。重大缺陷认定标准： 错报N合并会计报表利润总额的5%,错 报N合并会计报表资产总额的1%,错 报N合并会计报表主营业务收入或营业 收入的2%；重要缺陷认定标准：合并会 计报表利润总额的3%W错报〈合并会 计报表利润总额的5%,合并会计报表资 产总额的0.5%＜错报〈合并会计报表资 产总额的1%,合并会计报表主营业务收 入或营业收入的1%＜错报〈合并会计 报表主营业务收入或营业收入的2%； 一般缺陷认定标准：错报〈合并会计报 表利润总额的3%,错报〈合并会计报表 资产总额的0.5%,错报〈合并会计报表 主营业务收入或营业收入的1%。 | 定量标准以利润总额、资产总额、经 营收入作为衡量指标。重大缺陷认定 标准：错报N合并会计报表利润总 额的8%,错报N合并会计报表资产 总额的1.5%，错报N合并会计报表 主营业务收入或营业收入的3%；重 要缺陷认定标准：合并会计报表利润 总额的5%＜错报〈合并会计报表利 润总额的8%,合并会计报表资产总 额的1%＜错报〈合并会计报表资产 总额的1.5%，合并会计报表主营业 务收入或营业收入的2%＜错报〈合 并会计报表主营业务收入或营业收 入的3%； 一般缺陷认定标准：错报 〈合并会计报表利润总额的5%,错 报〈合并会计报表资产总额的1%, 错报〈合并会计报表主营业务收入 或营业收入的2%。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 债券简称 | 债券代 码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额  （万元） | 利率 | 还本付息方式 |
| 可转换公  司债券 | 蓝盾转债 | 123015 | 2018 年 08  月13日 | 2024 年 08  月13日 | 10,027.07 | 第一年为0.4%，第二年 为0.6%，第三年为1.0%, 第四年为1.5%,第五年 为1.8%，第六年为8%  （其中第六年利率2%, 补偿到期赎回利率6%） | 本次发行的可转债采用 每年付息一次的付息方 式，到期归还本金并支 付最后一年利息。计息 起始日为可转债发行首 日。 |
| 公司债券上市或转让  的交易场所 | | 深交所 | | | | | |
| 投资者适当性安排 | | 不适用 | | | | | |
| 报告期内公司债券的  付息兑付情况 | | 公司于2020年8月13日按面值支付了 “蓝盾转债”第二年利息，每10张“蓝盾转债”（面值1,000.00 元）利息为6元（含税），共计支付利息602,465.40元。 | | | | | |
| 公司债券附发行人或 投资者选择权条款、可 交换条款等特殊条款 的，报告期内相关条款 的执行情况（如适用）。 | | 不适用 | | | | | |

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | |
| 名称 | 联合资信评估股份有限公司 | | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦  17层 |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原 因、履行的程序、对投资者利益的影响 等（如适用） | | 不适用 | | |

三、公司债券募集资金使用情况

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履行的 | 本次募集资金扣除发行费用后用于“蓝盾大安全研发与产业化基地”及补充公 |

|  |  |
| --- | --- |
| 程序 | 司流动资金。 |
| 年末余额（万元） | 20.46 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户本报告期支出187.93万元（不含银行手续费、利息收入）。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺 的用途、使用计划及其他约定一致 | 是 |

四、公司债券信息评级情况

2020年6月24日，联合信用评级有限公司出具《蓝盾信息安全技术股份有限公司可转换公司债券2020 年跟踪评级报告》（联合[2020]1951号），公司主体长期信用等级为AA-,评级展望为“负面''，“蓝盾转债'' 的债项信用等级为AA-。

五、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

不适用。

六、 报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

七、 报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

八、 截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同期变动率 |
| 息税折旧摊销前利润 | -57,497.81 | -43,317.4 | 32.74% |
| 流动比率 | 1.11% | 1.29% | -0.18% |
| 资产负债率 | 60.63% | 53.65% | 6.98% |
| 速动比率 | 107.56% | 123.14% | -15.58% |
| EBITDA全部债务比 | -19.76% | -13.32% | -6.43% |
| 利息保障倍数 | -3.8 | -3.88 | -1.91% |
| 现金利息保障倍数 | 0.65 | -0.2 | -420.93% |
| EBITDA利息保障倍数 | -2.53 | -2.18 | 15.84% |
| 贷款偿还率 | 34.21% | 78.56% | -44.35% |
| 利息偿付率 | 7.44% | 96.10% | -88.66% |

上述会计数据和财务指标同比变动超过30%的主要原因 寸适用口不适用

1、 息税折旧摊销前利润同比变动下降较多主要系本报告期公司净利润亏损所致。

2、 现金利息保障倍数同比变动上升主要系公司报告期经营活动产生的现金流量净额增加所致。

3、 贷款偿还率、利息偿付率同比变动下降主要系公司报告期存在银行借款逾期的情况所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司及控股子公司严格按照规定使用授信额度。报告期内，公司及控股子公司存在部分债 务逾期的情况，公司正积极与债权人沟通商议有效解决途径，并努力筹措资金尽快偿还到期债务。目前， 公司已与部分债权人达成债务和解，公司债务风险得到一定程度化解。详情请查阅公司披露于巨潮资讯网 的《关于公司债务逾期事项的进展公告》等相关公告。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司在公司治理、内部控制等方面不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，公司 严格执行“蓝盾转债''募集说明书中的相关约定和承诺，不存在违反上述约定和承诺的行为。

十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，受资金流动性不足等因素影响，公司陆续出现债务逾期、涉及诉讼及部分子公司被列入失 信被执行人等事项，日常生产经营受到较大不利影响，偿债能力及盈利能力受到削弱；同时，由于涉诉事 项被申请诉前财产保全，公司部分银行账户、资产已被法院冻结/查封。详情请查阅公司披露于巨潮资讯网 的《关于深圳证券交易所关注函回复的公告》（公告编号：2020-123）等相关公告。

十三、公司债券是否存在保证人

□是*V*否

第十二节财务报告

、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2021年04月28日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 大华审字[2021]008867号 |
| 注册会计师姓名 | 张晓辉、熊玲 |

审计报告正文

一、 保留意见

我们审计了蓝盾信息安全技术股份有限公司（以下简称蓝盾股份）财务报表，包括2020年12月31 日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公 司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础''部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按 照企业会计准则的规定编制，公允反映了蓝盾股份2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成 果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

1. 截止2020年12月31日，子公司中经汇通电子商务有限公司（以下简称中经电商）部分预付款项长 期挂账，涉及金额71,181.64万元；其他非流动资产中预付长期资产款37,394.74万元，主要用于工程建设、 购买长期资产。上述预付款长期未结转也未收回，我们无法取得充分、适当的证据以判断上述资金的可回 收性。
2. 截止2020年12月31日，中经电商保险客户应收账款余额合计51,923.20万元，子公司深圳市蓝盾 满泰科技发展有限公司（以下简称深圳满泰）账龄一年以上发函未回函的应收账款余额10,502.57万元， 对于上述应收账款我们未能获取充分、适当的审计证据，无法判断其可回收性。
3. 异常资金往来

1） 中经电商2020年*9*月委托广饶科力达石化科技有限公司（以下简称广饶）代收客户款项19,933.89 万元，其中7,825.33万元由广饶直接付给油站，12,008.56万元已收回并支付给东营兰星瑞商贸有限公司、 东莞市锋洋贸易有限公司，委托这两家公司支付给油站。

2） 深圳满泰2020年4月向广州君海商贸发展有限公司借入10,075.00万元，并于当月归还10,000.00 万元给广州君海商贸发展有限公司，但实际收款单位为深圳市瑞程达商贸有限公司。

我们未能获取充分、适当的审计证据以判断上述资金往来的商业实质以及是否存在关联关系及关联交 易。

1. 中经电商2020年油品业务收入金额2,092.82万元。对于上述收入，我们未能取得充分、适当的审计 证据，无法判断收入的真实性。
2. 截止2020年12月31日，中经电商其他流动资产3,072.59万元，主要为待抵扣进项税和待收进项发 票税额。由于中经电商持续经营能力存在重大不确定性，我们无法认定上述进项税未来是否仍能进行抵扣。

三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如附注三（二）所述，蓝盾股份2020年度归属于母公司所有者的净 利润为-109,254.54万元；截止2020年12月31日，蓝盾股份不受限的货币资金余额1,830.33万元，负债 总额445,871.74万元，其中已逾期未偿还的短期借款总额为162,717.54万元。因经营流动资金紧张，蓝盾 股份及其子公司未能按期偿还到期债务，涉及众多诉讼、仲裁事项，导致大量银行账户、部分资产等遭司 法查封冻结。这些事项或情况，表明存在可能导致对蓝盾股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。 该事项不影响已发表的审计意见。

四、 关键审计事项

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

除“形成保留意见的基础''及“与持续经营相关的重大不确定性''部分所描述的事项外，我们确定下列事 项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 在建工程减值；
2. 商誉减值。

（一）在建工程减值

1. 事项描述

如财务报表附注六、注释15.在建工程所述，截止2020年12月31日，蓝盾股份在建工程账面余额为 129,927.05万元，占资产总额的17.67%，减值准备余额为7,532.85万元。

管理层于资产负债表日评估在建工程是否存在减值迹象。对于存在减值迹象的进行减值测试，减值测 试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为 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的较高者。

由于在建工程减值准备计提需要管理层作出重大的会计估计和判断，且在建工程减值对财务报表的重 要性，我们将在建工程减值准备确定为关键审计事项。

1. 审计应对

（1） 评价与管理层确定在建工程减值相关的关键内部控制的设计和执行的有效性。

（2） 对账面记录的在建工程抽样进行了实地监盘，观察其实际情况。

（3） 评估在建工程减值测试的估值方法。

（4） 测试管理层减值测试所依据的基础数据，评估管理层减值测试中所采用的关键假设的适当性。

（5） 与管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、 参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性。

（6） 比较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可变现净值与账面 成本孰高。

（7） 复核管理层对在建工程减值准备的计算过程是否正确。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对在建工程减值的相关判断是合理的。

（二）商誉减值

1. 事项描述

如财务报表附注六、注释18.商誉所述，截止2020年12月31日，蓝盾股份合并财务报表中商誉的期 初账面价值为49,358.60万元，本期计提减值准备49,358.60万元。

商誉的期初账面价值49,358.60万元均为非同一控制下合并深圳满泰所形成。管理层在进行商誉减值 测试时作出了估值判断，计算中采用的关键指标包括：报告期收入增长率及后续预测期收入增长率、毛利 率、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在固有不确定性，受管理层对未来市场以及对经济环 境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。

由于商誉金额较大，且减值测试需要管理层的重大判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

1. 审计应对

（1） 评价与管理层确定商誉可收回金额相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

（2） 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法。

（3） 与管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、 参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性。

（4） 将公司管理层在商誉减值测试过程中使用的关键假设和参数与公司董事会批准的财务预算和报 告日期后签订的协议作对比。

（5） 将公司管理层在以往年度商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数、预测的未来收入及现 金流量等，与本年度所使用的关键假设和参数、本年经营业绩等作对比，以评估管理层预测过程的可靠性 和历史准确性。

（6） 结合同行业标准、宏观经济和所属行业的发展趋势等，评估商誉减值测试过程中所使用的关键 假设和参数的合理性。

（7） 取得管理层在商誉减值测试过程中对所采用的关键假设指标的敏感性分析，并考虑由此对各年 度减值数额所产生的影响以及是否存在管理层偏向的迹象。

（8） 评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质。

（9） 测试未来现金流量净现值的计算是否准确。

（10） 评估管理层于2020年12月31日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对商誉减值的相关判断是合理的。

五、 其他信息

蓝盾股份管理层对其他信息负责。其他信息包括蓝盾股份2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括 财务报表和我们的审计报告。

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

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

六、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，蓝盾股份管理层负责评估蓝盾股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项 （如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算蓝盾股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督蓝盾股份的财务报告过程。

七、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险， 并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚 假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重 大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对蓝盾股 份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在 重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不 充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或 情况可能导致蓝盾股份不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就蓝盾股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我 们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人） 张晓辉

中国**•**北京

中国注册会计师：

熊玲

二。二一年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020年12月31日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 69,313,030.80 | 275,044,709.06 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 9,699,751.69 | 12,664,211.51 |
| 应收账款 | 3,063,284,697.92 | 2,939,498,025.89 |
| 应收款项融资 |  |  |
| 预付款项 | 1,200,563,000.08 | 1,290,699,572.81 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 其他应收款 | 76,630,545.73 | 42,079,533.37 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 142,862,832.00 | 220,824,023.43 |
| 合同资产 |  |  |
| 持有待售资产 |  | 175,200,955.48 |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,833,177.93 | 2,095,374.76 |
| 其他流动资产 | 78,186,004.47 | 81,358,816.77 |
| 流动资产合计 | 4,642,373,040.62 | 5,039,465,223.08 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 | 42,617,175.86 | 38,496,731.98 |
| 长期股权投资 | 10,409,079.40 | 10,409,196.20 |
| 其他权益工具投资 | 50,500,000.00 | 50,500,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 16,495,210.00 | 26,585,470.00 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 490,689,289.99 | 767,617,444.95 |
| 在建工程 | 1,223,942,024.15 | 1,303,940,905.12 |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 |  |  |
| 无形资产 | 327,545,477.59 | 388,997,804.89 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 开发支出 |  | 8,520,564.46 |
| 商誉 |  | 493,586,016.88 |
| 长期待摊费用 | 2,460,713.96 | 6,705,599.34 |
| 递延所得税资产 | 167,958,656.26 | 156,112,624.66 |
| 其他非流动资产 | 378,534,167.10 | 349,586,607.56 |
| 非流动资产合计 | 2,711,151,794.31 | 3,601,058,966.04 |
| 资产总计 | 7,353,524,834.93 | 8,640,524,189.12 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 1,865,846,868.75 | 2,047,447,425.36 |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  | 61,598,600.00 |
| 应付账款 | 420,601,148.23 | 446,384,916.80 |
| 预收款项 |  | 376,719,352.99 |
| 合同负债 | 237,785,432.03 |  |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 55,573,495.01 | 37,698,281.31 |
| 应交税费 | 223,384,458.82 | 117,218,775.65 |
| 其他应付款 | 478,084,350.81 | 279,568,629.13 |
| 其中：应付利息 | 181,269,489.46 | 8,159,382.67 |
| 应付股利 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |
| 持有待售负债 |  | 10,062,791.91 |
| 一年内到期的非流动负债 | 879,936,869.14 | 536,399,690.65 |
| 其他流动负债 | 22,234,083.93 |  |
| 流动负债合计 | 4,183,446,706.72 | 3,913,098,463.80 |
| 非流动负债： |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 长期借款 |  | 412,531,000.53 |
| 应付债券 | 91,499,949.54 | 87,097,076.87 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 |  |  |
| 长期应付款 | 73,182,520.90 | 106,771,186.78 |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 87,699,596.90 | 96,936,512.20 |
| 递延所得税负债 | 20,400,138.25 | 19,224,930.88 |
| 其他非流动负债 | 2,488,440.00 |  |
| 非流动负债合计 | 275,270,645.59 | 722,560,707.26 |
| 负债合计 | 4,458,717,352.31 | 4,635,659,171.06 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 1,249,834,221.00 | 1,249,796,194.00 |
| 其他权益工具 | 17,181,044.22 | 17,218,791.88 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 2,244,437,792.91 | 2,244,302,653.21 |
| 减：库存股 | 18,058,641.81 | 18,058,641.81 |
| 其他综合收益 | 16,053,160.00 | 16,143,420.00 |
| 专项储备 | 100,565.62 |  |
| 盈余公积 | 44,032,250.37 | 44,032,250.37 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | -797,295,923.57 | 295,249,512.49 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,756,284,468.74 | 3,848,684,180.14 |
| 少数股东权益 | 138,523,013.88 | 156,180,837.92 |
| 所有者权益合计 | 2,894,807,482.62 | 4,004,865,018.06 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,353,524,834.93 | 8,640,524,189.12 |

法定代表人：柯宗贵

主管会计工作负责人：柯明海

会计机构负责人：陈晓生

2、母公司资产负债表

单位：元

项目

2020年12月31日

2019年12月31日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 10,669,429.70 | 9,166,604.78 |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  | 20,250,000.00 |
| 应收账款 | 293,966,132.62 | 233,186,209.03 |
| 应收款项融资 |  |  |
| 预付款项 | 48,718,859.89 | 83,903,382.67 |
| 其他应收款 | 188,630,009.00 | 252,196,173.95 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 存货 | 1,070,127.89 | 5,240,773.27 |
| 合同资产 |  |  |
| 持有待售资产 |  | 177,161,592.49 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 |  | 9,298.94 |
| 流动资产合计 | 543,054,559.10 | 781,114,035.13 |
| 非流动资产： |  |  |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 | 18,856,530.33 | 17,024,738.20 |
| 长期股权投资 | 2,762,927,289.74 | 3,737,310,432.00 |
| 其他权益工具投资 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 114,679,318.80 | 167,623,819.28 |
| 在建工程 | 318,212,634.26 | 393,541,134.26 |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 |  |  |
| 无形资产 | 24,220,248.38 | 30,649,128.76 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 2,068,928.97 | 3,023,003.50 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 递延所得税资产 | 203,257,716.88 | 19,515,039.80 |
| 其他非流动资产 | 36,857,600.00 | 36,807,600.00 |
| 非流动资产合计 | 3,487,080,267.36 | 4,411,494,895.80 |
| 资产总计 | 4,030,134,826.46 | 5,192,608,930.93 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 326,395,900.00 | 438,000,000.00 |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 16,595,324.63 | 19,063,484.15 |
| 预收款项 |  | 172,440,201.63 |
| 合同负债 | 121,241,682.11 |  |
| 应付职工薪酬 | 5,426,283.27 | 2,601,575.51 |
| 应交税费 | 36,104,639.23 | 18,699,789.24 |
| 其他应付款 | 250,823,115.91 | 200,076,713.92 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 413,667,785.13 | 244,714,704.55 |
| 其他流动负债 | 17,938,528.39 |  |
| 流动负债合计 | 1,188,193,258.67 | 1,095,596,469.00 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  | 262,531,000.53 |
| 应付债券 | 91,499,949.54 | 87,097,076.87 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 |  |  |
| 长期应付款 | 2,379,351.26 | 26,288,299.70 |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 12,659,238.97 | 12,754,999.53 |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 106,538,539.77 | 388,671,376.63 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 负债合计 | 1,294,731,798.44 | 1,484,267,845.63 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 1,249,834,221.00 | 1,249,796,194.00 |
| 其他权益工具 | 17,181,044.22 | 17,218,791.88 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 2,230,903,103.65 | 2,230,767,963.95 |
| 减：库存股 | 18,058,641.81 | 18,058,641.81 |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 44,032,250.37 | 44,032,250.37 |
| 未分配利润 | -788,488,949.41 | 184,584,526.91 |
| 所有者权益合计 | 2,735,403,028.02 | 3,708,341,085.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,030,134,826.46 | 5,192,608,930.93 |

3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、营业总收入 | 1,045,544,313.46 | 1,919,439,845.55 |
| 其中：营业收入 | 1,045,544,313.46 | 1,919,439,845.55 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 1,228,863,173.65 | 1,642,250,659.95 |
| 其中：营业成本 | 623,140,527.53 | 1,014,624,183.44 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险责任合同准备 金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 税金及附加 | 2,536,881.08 | 12,828,729.73 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 销售费用 | 34,806,570.56 | 74,092,921.56 |
| 管理费用 | 115,307,858.12 | 146,852,245.10 |
| 研发费用 | 225,838,302.86 | 211,649,046.70 |
| 财务费用 | 227,233,033.50 | 182,203,533.42 |
| 其中：利息费用 | 227,446,902.70 | 175,314,668.13 |
| 利息收入 | 5,625,843.59 | 6,338,419.52 |
| 加：其他收益 | 35,707,267.89 | 88,149,613.25 |
| 投资收益（损失以“一”号 填列） | 113,564,000.40 | 644,869.95 |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 | -116.80 | 226,492.69 |
| 以摊余成本计量的金  融资产终止确认收益 |  |  |
| 汇兑收益（损失以号填 列） |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以  “一”号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以  “一”号填列） |  |  |
| 信用减值损失（损失以 号填列） | -382,534,615.95 | -435,027,793.19 |
| 资产减值损失（损失以 号填列） | -677,112,960.44 | -850,695,950.94 |
| 资产处置收益（损失以 号填列） | -237,435.41 | -2,673.12 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | -1,093,932,603.70 | -919,742,748.45 |
| 加：营业外收入 | 530,174.38 | 595,933.64 |
| 减：营业外支出 | 4,105,828.21 | 30,810,892.12 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号 填列） | -1,097,508,257.53 | -949,957,706.93 |
| 减：所得税费用 | 12,695,002.58 | -39,781,974.91 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | -1,110,203,260.11 | -910,175,732.02 |
| （一）按经营持续性分类 |  |  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以  “一”号填列） | -1,110,142,856.27 | -910,169,749.10 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以  “一”号填列） | -60,403.84 | -5,982.92 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （二）按所有权归属分类 |  |  |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | -1,092,545,436.06 | -936,517,823.35 |
| 2.少数股东损益 | -17,657,824.05 | 26,342,091.33 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -90,260.00 | 16,143,420.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收 益的税后净额 | -90,260.00 | 16,143,420.00 |
| （一）不能重分类进损益的其他 综合收益 |  | 16,125,000.00 |
| 1.重新计量设定受益计划 变动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的 其他综合收益 |  |  |
| 3.其他权益工具投资公允 价值变动 |  | 16,125,000.00 |
| 4.企业自身信用风险公允 价值变动 |  |  |
| 5.其他 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综 合收益 | -90,260.00 | 18,420.00 |
| 1.权益法下可转损益的其 他综合收益 |  |  |
| 2.其他债权投资公允价值 变动 |  |  |
| 3.金融资产重分类计入其  他综合收益的金额 |  |  |
| 4.其他债权投资信用减值 准备 |  |  |
| 5.现金流量套期储备 |  |  |
| 6.外币财务报表折算差额 | -90,260.00 | 18,420.00 |
| 7.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 | -1,110,293,520.11 | -894,032,312.02 |
| 归属于母公司所有者的综合收 益总额 | -1,092,635,696.06 | -920,374,403.35 |
| 归属于少数股东的综合收益总 额 | -17,657,824.05 | 26,342,091.33 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | -0.87 | -0.77 |
| （二）稀释每股收益 | -0.87 | -0.77 |

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

法定代表人：柯宗贵 主管会计工作负责人：柯明海 会计机构负责人：陈晓生

4、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、营业收入 | 101,160,294.33 | 405,822,019.50 |
| 减：营业成本 | 64,496,161.12 | 236,010,355.04 |
| 税金及附加 | 96,600.37 | 3,525,044.85 |
| 销售费用 | 1,562,940.80 | 1,533,190.79 |
| 管理费用 | 27,376,604.11 | 21,942,827.02 |
| 研发费用 | 50,548,835.15 | 66,285,719.12 |
| 财务费用 | 57,139,848.11 | 59,561,216.91 |
| 其中：利息费用 | 58,962,222.30 | 57,424,341.70 |
| 利息收入 | 1,860,322.46 | 1,790,929.17 |
| 加：其他收益 | 8,159,441.61 | 28,649,068.58 |
| 投资收益（损失以“一” 号填列） | 109,798,491.68 | -19,083.52 |
| 其中：对联营企业和合营  企业的投资收益 |  | -6,984.52 |
| 以摊余成本计量的金  融资产终止确认收益（损失以“-” 号填列） |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以  “一”号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失  以，，一,，号填列） |  |  |
| 信用减值损失（损失以“-” 号填列） | -110,400,596.35 | -9,211,907.01 |
| 资产减值损失（损失以“-” 号填列） | -1,058,164,500.11 |  |
| 资产处置收益（损失以“-” 号填列） | -33,597.09 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填 列） | -1,150,701,455.59 | 36,381,743.82 |
| 加：营业外收入 |  | 533,413.00 |
| 减：营业外支出 | 849,294.86 | 20,587,950.21 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一” 号填列） | -1,151,550,750.45 | 16,327,206.61 |
| 减：所得税费用 | -178,477,274.13 | -535,900.57 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填 列） | -973,073,476.32 | 16,863,107.18 |
| （一）持续经营净利润（净亏 损以"一”号填列） | -973,073,476.32 | 16,863,107.18 |
| （二）终止经营净利润（净亏 损以“一”号填列） |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| （一）不能重分类进损益的其 他综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计 划变动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益  的其他综合收益 |  |  |
| 3.其他权益工具投资公 允价值变动 |  |  |
| 4.企业自身信用风险公 允价值变动 |  |  |
| 5.其他 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他 综合收益 |  |  |
| 1.权益法下可转损益的  其他综合收益 |  |  |
| 2.其他债权投资公允价 值变动 |  |  |
| 3.金融资产重分类计入  其他综合收益的金额 |  |  |
| 4.其他债权投资信用减 值准备 |  |  |
| 5.现金流量套期储备 |  |  |
| 6.外币财务报表折算差 额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 7.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | -973,073,476.32 | 16,863,107.18 |
| 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 | 2020年度 | 2019年度 |
| 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 | 674,389,586.26 | 2,886,790,331.26 |
| 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 |  |  |
| 收到再保业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 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 |  |  |
| 代理买卖证券收到的现金净额 |  |  |
| 收到的税费返还 | 5,049,213.92 | 48,086,783.33 |
| 收到其他与经营活动有关的现 金 | 210,824,983.01 | 258,788,466.93 |
| 经营活动现金流入小计 | 890,263,783.19 | 3,193,665,581.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现 金 | 395,262,638.52 | 2,802,660,446.32 |
| 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 |  |  |
| 拆出资金净增加额 |  |  |
| 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 | 78,255,784.29 | 175,895,924.91 |
| 支付的各项税费 | 12,073,899.88 | 148,198,406.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现 金 | 256,670,770.12 | 355,369,747.75 |
| 经营活动现金流出小计 | 742,263,092.81 | 3,482,124,525.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 148,000,690.38 | -288,458,944.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 10,029,170.32 |
| 取得投资收益收到的现金 | 43,893.19 | 422,878.38 |
| 处置固定资产、无形资产和其 他长期资产收回的现金净额 | 909,254.00 | 86,191.77 |
| 处置子公司及其他营业单位收 到的现金净额 | 6,476,807.89 |  |
| 收到其他与投资活动有关的现 金 |  | 40,000,001.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 7,429,955.08 | 50,538,241.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其 他长期资产支付的现金 | 179,425,787.43 | 272,716,226.19 |
| 投资支付的现金 |  | 40,000,000.00 |
| 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 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现 金 |  | 285,046.69 |
| 投资活动现金流出小计 | 179,425,787.43 | 313,001,272.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -171,995,832.35 | -262,463,031.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投 资收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 262,319,237.50 | 2,138,068,379.87 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收到其他与筹资活动有关的现 金 | 162,233,340.90 | 133,542,929.50 |
| 筹资活动现金流入小计 | 424,552,578.40 | 2,271,611,309.37 |
| 偿还债务支付的现金 | 416,177,962.42 | 2,234,868,864.63 |
| 分配股利、利润或偿付利息支 付的现金 | 16,924,405.11 | 231,348,966.10 |
| 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 | 19,885,334.61 | 215,485,825.77 |
| 筹资活动现金流出小计 | 452,987,702.14 | 2,681,703,656.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -28,435,123.74 | -410,092,347.13 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物 的影响 | -12.29 | 8.74 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -52,430,278.00 | -961,014,313.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余 额 | 70,733,600.89 | 1,031,747,914.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 18,303,322.89 | 70,733,600.89 |

6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 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 | 9,230,434.08 | 400,236,423.01 |
| 收到的税费返还 | 4,385,133.97 | 11,045,271.80 |
| 收到其他与经营活动有关的现 金 | 44,582,511.66 | 423,337,015.30 |
| 经营活动现金流入小计 | 58,198,079.71 | 834,618,710.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现 金 | 3,235,928.88 | 204,449,061.39 |
| 支付给职工以及为职工支付的 现金 | 2,973,095.67 | 13,188,386.63 |
| 支付的各项税费 | 1,311,399.38 | 23,667,401.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现 金 | 62,337,180.76 | 821,203,867.80 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 经营活动现金流出小计 | 69,857,604.69 | 1,062,508,716.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -11,659,524.98 | -227,890,006.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 6,504,179.45 | 299,000.00 |
| 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 |  | 29,240.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收 到的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现 金 |  | 40,000,001.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 6,504,179.45 | 40,328,241.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其 他长期资产支付的现金 | 705,600.00 | 35,450,698.00 |
| 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 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现 金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 705,600.00 | 35,450,698.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 5,798,579.45 | 4,877,543.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 187,219,305.56 |
| 收到其他与筹资活动有关的现 金 |  | 18,073,445.47 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 205,292,751.03 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 290,798,112.32 |
| 分配股利、利润或偿付利息支 付的现金 | 3,279,557.81 | 111,253,878.89 |
| 支付其他与筹资活动有关的现 金 | 490.00 | 29,605,850.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,280,047.81 | 431,657,841.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,280,047.81 | -226,365,090.18 |
| 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 | -9,140,993.34 | -449,377,553.97 |
| 加：期初现金及现金等价物余 额 | 9,147,590.26 | 458,525,144.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,596.92 | 9,147,590.26 |

蓝盾信息安全技术股份有限公司2020年年度报告全文

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 其他 | 小计 |
| 优先  股 | 永续  债 | 其他 |
|  | 1,249,796,19 |  |  | 17,218,791. | 2,244,302,65 | 18,058,641 | 16,143,420. |  | 44,032,250. |  | 295,249,512 |  | 3,848,684,18 | 156,180,8 | 4,004,865,0 |
| 一、上年期末余额 | 4.00 |  |  | 88 | 3.21 | .81 | 00 | 0.00 | 37 |  | .49 |  | 0.14 | 37.92 | 18.06 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制下企 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1,249,796,19 |  |  | 17,218,791. | 2,244,302,65 | 18,058,641 | 16,143,420. |  | 44,032,250. |  | 295,249,512 |  | 3,848,684,18 | 156,180,8 | 4,004,865,0 |
| 二、本年期初余额 | 4.00 |  |  | 88 | 3.21 | .81 | 00 | 0.00 | 37 |  | .49 |  | 0.14 | 37.92 | 18.06 |
| 三、本期增减变动金 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,092,545, |  | -1,092,399,7 | -17,657,8 | -1,110,057, |
| 额（减少以“一”号 | 38,027.00 |  |  | -37,747.66 | 135,139.70 |  | -90,260.00 | 100,565.62 |  |  | 436.06 |  | 11.40 | 24.04 | 535.44 |
| 填列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,092,545, |  | -1,092,635,6 | -17,657,8 | -1,110,293, |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | -90,260.00 |  |  |  | 436.06 |  | 96.06 | 24.04 | 520.10 |
| （二）所有者投入和 | 38,027.00 |  |  | -37,747.66 | 135,139.70 |  |  |  |  |  |  |  | 135,419.04 |  | 135,419.04 |
| 减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.所有者投入的普  通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.其他权益工具持  有者投入资本 |  |  |  | -37,747.66 | 135,139.70 |  |  |  |  |  |  |  | 97,392.04 |  | 97,392.04 |
| 3.股份支付计入所  有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 | 38,027.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 38,027.00 |  | 38,027.00 |
| （三）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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内  部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资 本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资 本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏  损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计划变 动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收益结 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  | 100,565.62 |  |  |  |  | 100,565.62 |  | 100,565.62 |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  | 100,565.62 |  |  |  |  | 100,565.62 |  | 100,565.62 |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,249,834,22  1.00 |  |  | 17,181,044.  22 | 2,244,437,79  2.91 | 18,058,641  .81 | 16,053,160.  00 | 100,565.62 | 44,032,250.  37 |  | -797,295,92  3.57 |  | 2,756,284,46  8.74 | 138,523,0  13.88 | 2,894,807,4  82.62 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 其他 | 小计 |
| 优先  股 | 永续  债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 1,175,061,90  4.00 |  |  | 92,184,474.5  5 | 1,894,935,40  7.47 | 35,173,620.  00 |  | 1,047,409.26 | 42,345,939  .65 |  | 1,273,386,271.  35 |  | 4,443,787,786.  28 | 130,126,252.  47 | 4,573,914,038  .75 |
| 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 | 1,175,061,90  4.00 |  |  | 92,184,474.5  5 | 1,894,935,40  7.47 | 35,173,620.  00 |  | 1,047,409.26 | 42,345,939  .65 |  | 1,273,386,271.  35 |  | 4,443,787,786.  28 | 130,126,252.  47 | 4,573,914,038  .75 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、本期增减变动金额 | 74,734,290.0 |  |  | -74,965,682.6 | 349,367,245. | -17,114,97 | 16,143,42 | -1,047,409.26 | 1,686,310. |  | -978,136,758. |  | -595,103,606. | 26,054,585.4 | -569,049,020. |
| （减少以“一"号填列） | 0 |  |  | 7 | 74 | 8.19 | 0.00 |  | 72 |  | 86 |  | 14 | 5 | 69 |
|  |  |  |  |  |  |  | 16,143,42 |  |  |  | -936,517,823. |  | -920,374,403. | 26,342,091.3 | -894,032,312. |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | 0.00 |  |  |  | 35 |  | 35 | 3 | 02 |
| （二）所有者投入和减 | 74,734,290.0 |  |  | -74,965,682.6 | 349,367,245. | -17,114,97 |  |  |  |  |  |  | 366,250,831.2 | -287,505.88 | 365,963,325.3 |
| 少资本 | 0 |  |  | 7 | 74 | 8.19 |  |  |  |  |  |  | 6 |  | 8 |
| 1.所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.其他权益工具持有者 | 75,172,290.0 |  |  | -74,965,682.6 | 352,144,196. |  |  |  |  |  |  |  | 352,350,803.4 |  | 352,350,803.4 |
| 投入资本 | 0 |  |  | 7 | 13 |  |  |  |  |  |  |  | 6 |  | 6 |
| 3.股份支付计入所有者 | -438,000.00 |  |  |  | -2,776,950.3 | -19,314,72 |  |  |  |  |  |  | 16,099,769.61 |  | 16,099,769.61 |
| 权益的金额 |  |  |  |  | 9 | 0.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 2,199,741.8 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  | 1 |  |  |  |  |  |  |  | -287,505.88 | -2,487,247.69 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,686,310. |  | -41,618,935.5 |  | -39,932,624.7 |  | -39,932,624.7 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 72 |  | 1 |  | 9 |  | 9 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,686,310. |  |  |  |  |  |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 72 |  | -1,686,310.72 |  |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -39,932,624.7 |  | -39,932,624.7 |  | -39,932,624.7 |
| 的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 9 |  | 9 |  | 9 |
| 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.设定受益计划变动额  结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收益结转留  存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  | -1,047,409.26 |  |  |  |  | -1,047,409.26 |  | -1,047,409.26 |
| 1 .本期提取 |  |  |  |  |  |  |  | 1,356,031.50 |  |  |  |  | 1,356,031.50 |  | 1,356,031.50 |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  | -2,403,440.76 |  |  |  |  | -2,403,440.76 |  | -2,403,440.76 |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,249,796,19  4.00 |  |  | 17,218,791.8  8 | 2,244,302,65  3.21 | 18,058,641.  81 | 16,143,42  0.00 | 0.00 | 44,032,250  .37 |  | 295,249,512.4  9 |  | 3,848,684,180.  14 | 156,180,837.  92 | 4,004,865,018  .06 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| 优先  股 | 永续  债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 1,249,796,194.00 |  |  | 17,218,791.88 | 2,230,767,963.95 | 18,058,641.81 |  |  | 44,032,250.37 | 184,584,526.91 |  | 3,708,341,085.30 |
| 加：会计政策变 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更  正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 1,249,796,194.00 |  |  | 17,218,791.88 | 2,230,767,963.95 | 18,058,641.81 |  |  | 44,032,250.37 | 184,584,526.91 |  | 3,708,341,085.30 |
| 三、本期增减变动金 额（减少以"一”号 填列） | 38,027.00 |  |  | -37,747.66 | 135,139.70 |  |  |  |  | -973,073,476.32 |  | -972,938,057.28 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -973,073,476.32 |  | -973,073,476.32 |
| （二）所有者投入和 减少资本 | 38,027.00 |  |  | -37,747.66 | 135,139.70 |  |  |  |  |  |  | 135,419.04 |
| 1.所有者投入的普通 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.其他权益工具持有 者投入资本 |  |  |  | -37,747.66 | 135,139.70 |  |  |  |  |  |  | 97,392.04 |
| 3.股份支付计入所有  者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 | 38,027.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 38,027.00 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.对所有者（或股东） 的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内 部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.资本公积转增资本  （或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本  （或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计划变动 额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收益结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.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 | 1,249,834,221.00 |  |  | 17,181,044.22 | 2,230,903,103.65 | 18,058,641.81 |  |  | 44,032,250.37 | -788,488,949.41 |  | 2,735,403,028.02 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| 优先  股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 1,175,061,904.00 |  |  | 92,184,474.55 | 1,881,400,718.21 | 35,173,620.00 |  |  | 42,345,939.65 | 209,340,355.24 |  | 3,365,159,771.65 |
| 加:会计政策变 更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前期差错  更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 1,175,061,904.00 |  |  | 92,184,474.55 | 1,881,400,718.21 | 35,173,620.00 |  |  | 42,345,939.65 | 209,340,355.24 |  | 3,365,159,771.65 |
| 三、本期增减变动金 额（减少以“一”号 填列） | 74,734,290.00 |  |  | -74,965,682.67 | 349,367,245.74 | -17,114,978.19 |  |  | 1,686,310.72 | -24,755,828.33 |  | 343,181,313.65 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 16,863,107.18 |  | 16,863,107.18 |
| （二）所有者投入和 减少资本 | 74,734,290.00 |  |  | -74,965,682.67 | 349,367,245.74 | -17,114,978.19 |  |  |  |  |  | 366,250,831.26 |
| 1.所有者投入的普 通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.其他权益工具持  有者投入资本 | 75,172,290.00 |  |  | -74,965,682.67 | 352,144,196.13 |  |  |  |  |  |  | 352,350,803.46 |
| 3.股份支付计入所 有者权益的金额 | -438,000.00 |  |  |  | -2,776,950.39 | -19,314,720.00 |  |  |  |  |  | 16,099,769.61 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  | 2,199,741.81 |  |  |  |  |  | -2,199,741.81 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,686,310.72 | -41,618,935.51 |  | -39,932,624.79 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,686,310.72 | -1,686,310.72 |  |  |
| 2.对所有者（或股  东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -39,932,624.79 |  | -39,932,624.79 |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内  部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.资本公积转增资 本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资 本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏 损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计划变 动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收益结  转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.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 | 1,249,796,194.00 |  |  | 17,218,791.88 | 2,230,767,963.95 | 18,058,641.81 |  |  | 44,032,250.37 | 184,584,526.91 |  | 3,708,341,085.30 |

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（以下简称公司或蓝盾股份），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300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。

10、 第一次股票回购

2017年4月24日公司召开的第三届董事会第三十一次会议决议审议通过的《关于回购注销部分限制性 股票的议案》，因激励对象中徐伟程、陈燕华、段叶华、黄玲、汤琦、胡忠祥、张荣兴、姜林等8人因个 人原因已离职，不符合激励条件，公司对上述8人已获授权但尚未解锁的限制性股票合计9万股进行回购注 销。2017年7月3日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购和注 销登记手续。本次股票回购注销后，公司总股本减少至1,175,365,904股。

11、 第二次股票回购

2018年4月24日公司召开的第三届董事会第四十二次会议决议审议通过的《关于调整限制性股票回购 价格及回购注销部分限制性股票的议案》，因激励对象中邹建军、唐兴等22人因个人原因已离职，不符合 激励条件，公司对上述22人已获授但尚未解锁的限制性股票合计30.40万股进行回购注销。2018年7月9日， 公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购和注销登记手续。本次股 票回购注销后，公司总股本减少至1,175,061,904股。

12、 第三次股票回购

2019年4月25日公司召开的第四届董事会第十四次会议决议审议通过的《关于调整限制性股票回购价 格及回购注销部分限制性股票的议案》，因激励对象中高波、李东旭、李代春、韩磊、丁度灏、吕仁宾等 32人因个人原因已离职，不符合激励条件，公司对上述32人已获授但尚未解锁的限制性股票合计43.8万股 进行回购注销。2019年7月5日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股 票的回购和注销登记手续。本次股票回购注销后，公司总股本减少至1,174,623,904股。

13、 可转债转股

2018年7月26日中国证券监督管理委员会出具证监许可[2018]1063号《关于核准蓝盾信息安全技术股份 有限公司公开发行可转换公司债券的批复》的核准，同意公司向社会公开发行面值总额不超过人民币 538,000,000元的可转换公司债券，本次可转债转股期自2019年2月180至2024年8月13 0止。

2020年12月31日，公司可转债共计转股75,210,317股，截至2020年12月31日，公司总股本增加至 1,249,834,221 股。

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）公司业务性质和主要经营活动**

1、 公司属于信息技术业。

2、 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；计算机信息安全设备制造；监控系统工程安 装服务；保安监控及防盗报警系统工程服务；计算机网络系统工程服务；安全技术防范系统设计、施工、 维修;安全系统监控服务；科技信息咨询服务；网络技术的研究、开发；计算机整机制造；计算机零部件制 造；计算机电源制造；计算机外围设备制造；计算机应用电子设备制造；计算机房维护服务；计算机及通 讯设备租赁；计算机技术开发、技术服务；计算机房设计服务；计算机信息安全产品设计；计算机和辅助 设备修理；电子产品设计服务；安全技术防范产品制造；（具体经营范围以章程内实际记载为准）。

3、 主要产品和服务

公司的业务主要涉及信息安全领域，包括：安全产品、安全解决方案、安全服务、电商运营服务四类。 按收入类别细分为：

（1）信息安全产品：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） 信息安全集成：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，安全集成一般需要较长的安装与测试过程。

（3） 信息安全服务：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） 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。

**（三）财务报表的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于2021年4月28日批准报出。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 本期纳入合并财务报表范围的子公司共47户，除本 | | U公司外具体 | 本包括： | |
| 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 | 一级 | 100 | 100 |
| 广东省蓝盾职业培训学院 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 广东蓝盾乐庚信息技术有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 60 | 60 |
| 广东蓝盾移动互联网信息科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 广州市奔特信息科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 广东蓝盾企业经营管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 广东省南方信息技术研究院 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 广东蓝盾新微安全科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 75 | 100 |
| 北京京穗蓝盾信息安全技术有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 51 | 51 |
| 广西蓝盾信息安全技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 深圳中科蓝盾信息安全技术有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 70 | 100 |
| 广东汇青信息科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 50 | 50 |
| 成都蓝盾网信科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 西咸新区蓝盾信息安全技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 广东蓝盾教育科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 55 | 100 |
| 香港蓝盾投资管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 广州天锐锋信息科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 60 | 60 |
| 广州华炜科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 中经汇通电子商务有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 汇通宝支付有限责任公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 深圳市蓝盾满泰科技发展有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 60 | 60 |
| 广州蓝盾数据安全技术创新中心有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 湖北蓝盾信息安全技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 湖北蓝盾网信科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 宜宾蓝盾信息安全技术有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 90 | 90 |
| 江门蓝盾创新信息安全技术有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 70 | 70 |
| 东莞市华炜雷电防护设备有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 江西华炜电气技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 南京微润科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 东莞市新铂铢电子有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 68 | 68 |
| 北京华炜思创科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 60 | 60 |
| 广州华炜测控技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 福建中经汇通有限责任公司 | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 广州蓝盾工控技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 广州市满泰信息科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 60 | 100 |
| 四川中科蓝盾信息安全技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 广东蓝盾网信科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 95 | 95 |
| 陕西蓝盾云信息安全技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 肇庆蓝盾创新信息安全技术有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 70 | 70 |
| 广东蓝盾智能信息安全技术有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 70 | 70 |
| 始兴县都亨加油站有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 99.99 | 100 |
| 广州市汇特慧科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 蓝盾汇通电子商务有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 95 | 95 |
| 广东蓝盾聚能新能源科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 80 | 80 |
| 广东蓝盾量子科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 70 | 70 |
| 宜宾蓝盾量子科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 90 | 90 |
| 广州蓝盾华创信息安全技术有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 90 | 90 |

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 说明详见本附注九、1、在子公司中权益。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加10户，减少1户，其中:

1、本期新纳入合并范围的子公司

|  |  |
| --- | --- |
| 子公司名称 | 变更原因 |
| 广东蓝盾聚能新能源科技有限公司 | 新投资设立 |
| 广东蓝盾量子科技有限公司 | 新投资设立 |
| 宜宾蓝盾量子科技有限公司 | 新投资设立 |

|  |  |
| --- | --- |
| 广州蓝盾华创信息安全技术有限公司 | 新投资设立 |
| 宜宾蓝盾信息安全技术有限公司 | 新投资设立 |
| 广东蓝盾网信科技有限公司 | 新投资设立 |
| 江门蓝盾创新信息安全技术有限公司 | 新投资设立 |
| 肇庆蓝盾创新信息安全技术有限公司 | 新投资设立 |
| 广东蓝盾智能信息安全技术有限公司 | 新投资设立 |
| 蓝盾汇通电子商务有限公司 | 新投资设立 |

2、本期减少的合并范围内的子公司、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

|  |  |
| --- | --- |
| 子公司名称 | 变更原因 |
| 广东红端交通运输有限公司（原名：广东中经汇通交通运输有 限公司） | 处置 |

合并范围变更主体的具体信息详见第十二节八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则一基本准则》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

公司2020年度归属于母公司所有者的净利润为-1,092,545,436.06元；截止2020年12月31日，蓝盾股份流 动资产4,642,373,040.62元，其中不受限的货币资金余额18,303,322.89元，非流动资产2,711,151,794.31元， 合计资产总额7,353,524,834.93元，流动负债4,183,446,706.72元，非流动负债275,270,645.59元，合计负债 总额4,458,717,352.31元，经营活动产生的现金净额为148,000,690.38元；如财务报表附注六、注释22.短 期借款所述，截止2020年12月31日，蓝盾股份已逾期未偿还的短期借款总额为1,627,175,444.02元，公司经 营流动资金紧张，因资金短缺，蓝盾股份未能按期偿还到期债务，涉及众多诉讼、仲裁事项，导致大量银 行账户、部分资产等遭司法查封冻结，持续经营能力存在重大不确定性。

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：

1、 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。

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

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一 个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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. **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。

1. **同一控制下的企业合并**

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。

1. **非同一控制下的企业合并**

购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转 移给公司的日期。同时满足下列条件时，公司一般认为实现了控制权的转移：

1. 企业合并合同或协议已获公司内部权力机构通过。
2. 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
3. 已办理了必要的财产权转移手续。
4. 公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
5. 公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

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。

1. **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

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（包括公司所控制的单独主体）均纳入 合并财务报表。

1. **合并程序**

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。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、会计期间与公司一致，如子公司采用的 会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、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，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，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，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。

1. 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：

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。

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，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。

1. 购买子公司少数股权

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。

1. 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

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。

1. **共同经营会计处理方法**

公司确认共同经营中利益份额中与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。

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，公司全额确认该损失。

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，公司按承担的份额确认该部分损失。

公司对共同经营不享有共同控制，如果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，折算后的记账本位币金 额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收 、*八*

益。

**10、金融工具**

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期 间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余 额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如 提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上 或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累 计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. **金融资产分类和计量**

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

（1） 以摊余成本计量的金融资产。

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未 包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别 的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响 的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息 的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则公司将该金融资产分类为以摊余 成本计量的金融资产。公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他 应收款、长期应收款、债权投资等。

公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止 确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，公司根据金融资产账面余额乘以实际利率 计算确定利息收入：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本 和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续 期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风 险有所改善而不再存在信用减值，公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2） 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息 的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则公司 将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损 益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利 得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融 资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流 动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3） 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值 计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前 计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。公司持有该权益工具投资期 间，在公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入公司，且股利的金额能够可靠计 量时，确认股利收入并计入当期损益。公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该 金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且 有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效 套期工具的衍生工具除外）。

（4） 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指 定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产。

公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融 资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5） 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

在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产 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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定 为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1） 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2） 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应 分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要 分拆。

公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融 资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

1. **金融负债分类和计量**

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，结合金融负债和权益 工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认 时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的 衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相 关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计 量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回 购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式； 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性 金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允 价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金 融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计 入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由公司自身信用风险变动引起的公允价值变 动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动 的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2） 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3） 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）类情形的以低于市场利率贷款的贷 款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方 向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后 的余额孰高进行计量。

1. **金融资产和金融负债的终止确认**

（1） 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2）该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2） 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的 合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金 融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间 的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允 价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

1. **金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处 理：

（1） 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或 保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2） 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3） 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外 的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独 确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产， 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指公司承担的被转移金融资产价值变动风险或 报酬的程度。

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。

（1） 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） 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2） 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2） 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价 值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一 部分）之间，按照转移日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） 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2） 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

1. **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，除非该项金融资产存在针 对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报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金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。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，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。

1. **金融工具减值**

公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公 司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即 全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信 用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信 用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期 信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作 为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时 估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，公司在每个资产负债 表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、 确认预期信用损失及其变动：

1. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融 工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
2. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段， 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率 计算利息收入。
3. 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照相当于该金融工 具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值 计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公 允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少 该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但 在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，公司在当期资产 负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备 的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1. 信用风险显著增加

公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与 在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保 合同，公司在应用金融工具减值规定时，将公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
2. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
3. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预 期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
4. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5）公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则公司假定该金融工具的信用风险自 初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能 力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金 流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用 减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1） 发行方或债务人发生重大财务困难；

2） 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3） 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出 的让步；

4） 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5） 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6） 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3） 预期信用损失的确定

公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当 前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。公司采用的共同信用风险特征包括：金 融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金 融工具的会计政策。

公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1） 对于金融资产，信用损失为公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2） 对于财务担保合同，信用损失为公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额， 减去公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3） 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该 金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概 率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去 事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4） 减记金融资产

当公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。 这种减记构成相关金融资产的终止确认。

1. **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） 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） 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、应收票据

公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四/（九）6.金融工具减值。 公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，公司参考历史信用损失经验，结 合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计 算预期信用损失。确定组合的依据如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
| 无风险银行承兑  票据组合 | 承兑人为违约风险较小的银行，信用评级较高， 历史上未发生票据违约，信用损失风险极低。 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状 况的预期计量坏账准备 |
| 其他票据组合 | 包括除上述组合之外的其他票据。 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状 况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失 率对照表，计算预期信用损失。 |

12、应收账款

公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四/（九）6.金融工具减值。

公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，公司参考历史信用损失经验，结 合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计 算预期信用损失。确定组合的依据如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
| 关联方组合 | 纳入合并范围的关联方组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济 状况的预期计量坏账准备 |
| 低风险组合 | Pos款在途的应收账款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济 状况的预期计量坏账准备 |
| 账龄组合 | 除上述组合之外的应收账款，公司根据以往的历史 经验对应收账款计提比例做出最佳估计，以应收账 款的账龄作为信用风险特征进行分类 | 考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状 况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损 失率对照表，计算预期信用损失。 |

13、 应收款项融资

公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五10、6.金融工具减值。

14、 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四/ （九）6.金融工具减值。 公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损 失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，公司参考历史信用损失经验，结

合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上

计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
| 关联方组合 | 纳入合并范围的关联方组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来 经济状况的预期计量坏账准备 |
| 低风险组合 | 支付宝账户余额的其他应收款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来 经济状况的预期计量坏账准备 |
| 账龄组合 | 除上述组合之外的应收账款，公司根据以往的历史经验对 其他应收款计提比例做出最佳估计，以其他应收款的账龄 作为信用风险特征进行分类 | 参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来 经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月 内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损 失 |

15、存货

1. 存货的分类

存货是指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。

1. **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。

1. **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，并在原己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。

1. **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。

1. **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。

16、 合同资产

公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为 合同资产。公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五10、6.金融工具减值。

17、 合同成本

1. 合同履约成本

公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件 的作为合同履约成本确认为一项资产：

（1） 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似 费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2） 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3） 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

1. **合同取得成本**

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指 公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

1. **合同成本摊销**

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行 的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

1. **合同成本减值**

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与 为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转 回原己计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况 下该资产在转回日的账面价值。

18、 持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
2. 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将 在一年内完成。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间 和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

1. **持有待售核算方法**

公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用 后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失， 计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售 类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采 用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具 相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、 其他债权投资

公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五10、6.金融工具减值。

20、 长期应收款

公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五10、6.金融工具减值。

21、 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定
2. 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五5、同一控制下和非同一控制下企业 合并的会计处理方法。
3. 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。

1. **后续计量及损益确认**
2. 成本法

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，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。

1. 权益法

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。

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。

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。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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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。

1. **长期股权投资核算方法的转换**
2. 公允价值计量转权益法核算

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号一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。

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。

1. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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号一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。

1. 权益法核算转公允价值计量

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。

1. 成本法转权益法 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。

1. 成本法转公允价值计量

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。

1. **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 资相应对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。

1. **共同控制、重大影响的判断标准**

如果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，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。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。

22、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 | 50 | 0 | 2.00 |
| 房屋建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |

23、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 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |
| 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公司。2）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）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。

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。

24、 在建工程

1. 在建工程初始计量

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。

1. **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，但不调整原己计提的折旧额。

25、 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。

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。

1. **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的各部分分别完工，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。

1. **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。

1. **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。

26、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件及软 件著作权、商标权、专利技术等。

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。

1. **无形资产的后续计量**

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 |
| 专利权 | 6年 | 受益年限 |
| 商标权 | 6年 | 受益年限 |
| 土地使用权 | 40-50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

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为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。

1. 内部研究开发支出会计政策
2. 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。

1. **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。

内部研究开发支出的资本化时点：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。己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。

27、长期资产减值

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。

28、 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指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。

1. **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。

29、 合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30、 职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指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。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

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

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。

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。

1. 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指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 、*八*

益。

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。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，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。

1. 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。

31、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，公司确认为预计负债：

该义务是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公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

1. 预计负债的计量方法

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。

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。

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。

32、股份支付

1. 股份支付的种类

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。

1. **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。

1. **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。

1. **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己确 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，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，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司业务主要包括安全产品、安全解决方案、安全服务、电商运营服务；按收入类别细分为：信息安 全产品、信息安全集成、信息安全服务、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。

1. **收入确认的一般原则**

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务 的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务 是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务， 公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经 济利益;(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，公司在客户取得相关商品或 服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约 进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度(投入法是根据公司为履行履约义 务的投入确定履约进度)。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照 已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

1. **收入确认的具体方法**
2. 信息安全产品：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。
3. 信息安全集成：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。若公司 只提供安全集成业务所需的安全产品及其配套组件，其安装及测试由客户或第三方完成，在完成产品交付 时确认收入。

（3） 信息安全服务：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：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。

34、政府补助

1. 类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象， 将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

1. **政府补助的确认**

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应 收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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。

1. **会计处理方法**

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期 计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关 费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接 计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助 计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率 贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费 用。

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

35、 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**

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。

1. **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。

1. **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。

36、 回购公司股份

公司因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时 进行备查登记；将回购的股份注销时，按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付 的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司 职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等 待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

37、 租赁

（1） 经营租赁的会计处理方法

1） 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。 公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣 除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2） 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收 入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个 租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除， 按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2） 融资租赁的会计处理方法

1） 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作 为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五19、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2） 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为 未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费 用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

38、 终止经营

公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成 部分确认为终止经营组成部分：

（1） 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2） 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划 的一部分。

（3） 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

39、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 公司自2020年1月1日起执行财政部  2017年修订的《企业会计准则第14号 --收入》 | 公司于2020年4月29日召开第四届董 事会第二十一次会议，审议通过了《关 于会计政策变更的议案》 | -- |

**（1）执行新收入准则对公司的影响**

公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号——收入》，变更后的会计政 策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日） 留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 累积影响金额 | | | 2020年1月1日 |
| 重分类  *（注1）* | 重新计量  *（注2）* | 小计 |
| 预收款项 | 376,719,352.99 | 376,719,352.99 | - | 376,719,352.99 | - |
| 合同负债 | - | 328,031,464.39 | - | 328,031,464.39 | 328,031,464.39 |
| 其他流动负债 |  | 48,687,888.60 |  | 48,687,888.60 | 48,687,888.60 |

注1：说明与收入准则的原规定相比，执行本准则对首次执行日财务报表相关项目重分类情况。本公 司的预收款项被重分类至合同负债。

注2：说明与收入准则的原规定相比，执行本准则对首次执行日财务报表相关项目重新计量情况

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
| 预收款项 | - | 262,507,955.96 | -262,507,955.96 |
| 合同负债 | 237,785,432.03 | - | 237,785,432.03 |
| 其他流动负债 | 22,234,083.93 | - | 22,234,083.93 |
| 其他非流动负债 | 2,488,440.00 | - | 2,488,440.00 |

执行新收入准则对2020年度合并利润表无影响。

（2）重要会计估计变更

□适用V不适用

1. 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

V是口否

合并资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 275,044,709.06 | 275,044,709.06 |  |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 12,664,211.51 | 12,664,211.51 |  |
| 应收账款 | 2,939,498,025.89 | 2,939,498,025.89 |  |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 1,290,699,572.81 | 1,290,699,572.81 |  |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 42,079,533.37 | 42,079,533.37 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 220,824,023.43 | 220,824,023.43 |  |
| 合同资产 |  |  |  |
| 持有待售资产 | 175,200,955.48 | 175,200,955.48 |  |
| 一年内到期的非流动  资产 | 2,095,374.76 | 2,095,374.76 |  |
| 其他流动资产 | 81,358,816.77 | 81,358,816.77 |  |
| 流动资产合计 | 5,039,465,223.08 | 5,039,465,223.08 |  |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 长期应收款 | 38,496,731.98 | 38,496,731.98 |  |
| 长期股权投资 | 10,409,196.20 | 10,409,196.20 |  |
| 其他权益工具投资 | 50,500,000.00 | 50,500,000.00 |  |
| 其他非流动金融资产 | 26,585,470.00 | 26,585,470.00 |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 767,617,444.95 | 767,617,444.95 |  |
| 在建工程 | 1,303,940,905.12 | 1,303,940,905.12 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 388,997,804.89 | 388,997,804.89 |  |
| 开发支出 | 8,520,564.46 | 8,520,564.46 |  |
| 商誉 | 493,586,016.88 | 493,586,016.88 |  |
| 长期待摊费用 | 6,705,599.34 | 6,705,599.34 |  |
| 递延所得税资产 | 156,112,624.66 | 156,112,624.66 |  |
| 其他非流动资产 | 349,586,607.56 | 349,586,607.56 |  |
| 非流动资产合计 | 3,601,058,966.04 | 3,601,058,966.04 |  |
| 资产总计 | 8,640,524,189.12 | 8,640,524,189.12 |  |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 2,047,447,425.36 | 2,047,447,425.36 |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 61,598,600.00 | 61,598,600.00 |  |
| 应付账款 | 446,384,916.80 | 446,384,916.80 |  |
| 预收款项 | 376,719,352.99 |  | -376,719,352.99 |
| 合同负债 |  | 328,031,464.39 | 328,031,464.39 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 37,698,281.31 | 37,698,281.31 |  |
| 应交税费 | 117,218,775.65 | 117,218,775.65 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 279,568,629.13 | 279,568,629.13 |  |
| 其中：应付利息 | 8,159,382.67 | 8,159,382.67 |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 持有待售负债 | 10,062,791.91 | 10,062,791.91 |  |
| 一年内到期的非流动 负债 | 536,399,690.65 | 536,399,690.65 |  |
| 其他流动负债 |  | 48,687,888.60 | 48,687,888.60 |
| 流动负债合计 | 3,913,098,463.80 | 3,913,098,463.80 |  |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 长期借款 | 412,531,000.53 | 412,531,000.53 |  |
| 应付债券 | 87,097,076.87 | 87,097,076.87 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 | 106,771,186.78 | 106,771,186.78 |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 96,936,512.20 | 96,936,512.20 |  |
| 递延所得税负债 | 19,224,930.88 | 19,224,930.88 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 722,560,707.26 | 722,560,707.26 |  |
| 负债合计 | 4,635,659,171.06 | 4,635,659,171.06 |  |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 1,249,796,194.00 | 1,249,796,194.00 |  |
| 其他权益工具 | 17,218,791.88 | 17,218,791.88 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 2,244,302,653.21 | 2,244,302,653.21 |  |
| 减：库存股 | 18,058,641.81 | 18,058,641.81 |  |
| 其他综合收益 | 16,143,420.00 | 16,143,420.00 |  |
| 专项储备 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 盈余公积 | 44,032,250.37 | 44,032,250.37 |  |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 295,249,512.49 | 295,249,512.49 |  |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 3,848,684,180.14 | 3,848,684,180.14 |  |
| 少数股东权益 | 156,180,837.92 | 156,180,837.92 |  |
| 所有者权益合计 | 4,004,865,018.06 | 4,004,865,018.06 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 8,640,524,189.12 | 8,640,524,189.12 |  |

调整情况说明 母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 9,166,604.78 | 9,166,604.78 |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 20,250,000.00 | 20,250,000.00 |  |
| 应收账款 | 233,186,209.03 | 233,186,209.03 |  |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 83,903,382.67 | 83,903,382.67 |  |
| 其他应收款 | 252,196,173.95 | 252,196,173.95 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 | 5,240,773.27 | 5,240,773.27 |  |
| 合同资产 |  |  |  |
| 持有待售资产 | 177,161,592.49 | 177,161,592.49 |  |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 9,298.94 | 9,298.94 |  |
| 流动资产合计 | 781,114,035.13 | 781,114,035.13 |  |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 | 17,024,738.20 | 17,024,738.20 |  |
| 长期股权投资 | 3,737,310,432.00 | 3,737,310,432.00 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他权益工具投资 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |  |
| 其他非流动金融资产 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 167,623,819.28 | 167,623,819.28 |  |
| 在建工程 | 393,541,134.26 | 393,541,134.26 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 30,649,128.76 | 30,649,128.76 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 3,023,003.50 | 3,023,003.50 |  |
| 递延所得税资产 | 19,515,039.80 | 19,515,039.80 |  |
| 其他非流动资产 | 36,807,600.00 | 36,807,600.00 |  |
| 非流动资产合计 | 4,411,494,895.80 | 4,411,494,895.80 |  |
| 资产总计 | 5,192,608,930.93 | 5,192,608,930.93 |  |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 438,000,000.00 | 438,000,000.00 |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 | 19,063,484.15 | 19,063,484.15 |  |
| 预收款项 | 172,440,201.63 |  | -172,440,201.63 |
| 合同负债 |  | 150,210,234.43 | 150,210,234.43 |
| 应付职工薪酬 | 2,601,575.51 | 2,601,575.51 |  |
| 应交税费 | 18,699,789.24 | 18,699,789.24 |  |
| 其他应付款 | 200,076,713.92 | 200,076,713.92 |  |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 负债 | 244,714,704.55 | 244,714,704.55 |  |
| 其他流动负债 |  | 22,229,967.20 | 22,229,967.20 |
| 流动负债合计 | 1,095,596,469.00 | 1,095,596,469.00 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 | 262,531,000.53 | 262,531,000.53 |  |
| 应付债券 | 87,097,076.87 | 87,097,076.87 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 | 26,288,299.70 | 26,288,299.70 |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 12,754,999.53 | 12,754,999.53 |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 388,671,376.63 | 388,671,376.63 |  |
| 负债合计 | 1,484,267,845.63 | 1,484,267,845.63 |  |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 1,249,796,194.00 | 1,249,796,194.00 |  |
| 其他权益工具 | 17,218,791.88 | 17,218,791.88 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 2,230,767,963.95 | 2,230,767,963.95 |  |
| 减：库存股 | 18,058,641.81 | 18,058,641.81 |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 44,032,250.37 | 44,032,250.37 |  |
| 未分配利润 | 184,584,526.91 | 184,584,526.91 |  |
| 所有者权益合计 | 3,708,341,085.30 | 3,708,341,085.30 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 5,192,608,930.93 | 5,192,608,930.93 |  |

调整情况说明

（4） 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用V不适用

40、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''科目。 使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。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。

41、其他

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） | 13%、9%、6%、5%、3%、0% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 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 | 高新技术企业减按15% |
| 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20%税率减按25%征收 |
| 广东蓝盾乐庚信息技术有限公司 | 高新技术企业减按15% |
| 广东蓝盾移动互联网信息科技有限公司 | 新设软件企业“两免三减半” |
| 广州市奔特信息科技有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 广东蓝盾企业经营管理有限公司 | 25% |
| 广东省南方信息技术研究院 | -- |
| 广东蓝盾新微安全科技有限公司 | 高新技术企业减按15% |
| 北京京穗蓝盾信息安全技术有限公司 | 高新技术企业减按15% |
| 广西蓝盾信息安全技术有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 深圳中科蓝盾信息安全技术有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 广东汇青信息科技有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 成都蓝盾网信科技有限公司 | 新设软件企业“两免三减半” |
| 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 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 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 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 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 | 25% |
| 深圳市蓝盾满泰科技发展有限公司 | 高新技术企业减按15% |
| 广州蓝盾数据安全技术创新中心有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 江西华炜电气技术有限公司 | 高新技术企业减按15% |
| 南京微润科技有限公司 | 25% |
| 东莞市新铂铢电子有限公司 | 25% |
| 广州华炜测控技术有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 东莞市华炜雷电防护设备有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 福建中经汇通有限责任公司 | 25% |
| 广州蓝盾工控技术有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 广州市满泰信息科技有限公司 | 新设软件企业“两免三减半” |
| 湖北蓝盾信息安全技术有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 北京华炜思创科技有限公司 | 25% |
| 四川中科蓝盾信息安全技术有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 陕西蓝盾云信息安全技术有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 湖北蓝盾网信科技有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 始兴县都亨加油站有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 广州市汇特慧科技有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 广东蓝盾网信科技有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 宜宾蓝盾信息安全技术有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 江门蓝盾创新信息安全技术有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 肇庆蓝盾创新信息安全技术有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 广东蓝盾智能信息安全技术有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 蓝盾汇通电子商务有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 广东蓝盾聚能新能源科技有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 广东蓝盾量子科技有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 宜宾蓝盾量子科技有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |
| 广州蓝盾华创信息安全技术有限公司 | 小型微利企业按20%税率减按25%征收 |

2、税收优惠

(1)公司于2020年12月9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 地方税务局下发的编号为GR202044012628的《高新技术企业证书》。该认定有效期为三年，于2020年、 2021年、2022年享受15%的优惠税率缴纳企业所得税。

（2） 子公司蓝盾信息安全技术有限公司于2020年12月9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、广东省地方税务局下发的编号为GR202044011961的《高新技术企业证书》。该认定有 效期为三年，于2020年、2021年、2022年享受15%的优惠税率缴纳企业所得税。

（3） 子公司广州华炜科技有限公司于2020年12月9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、广东省地方税务局下发的编号为GR202044012251的《高新技术企业证书》，该认定有效 期为三年，于2020年、2021年、2022年享受15%的优惠税率缴纳企业所得税。广州华炜科技有限公司子 公司江西华炜电气技术有限公司于2020年9月14日取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家 税务局、江西省地方税务局下发的编号为GR202036000343的《高新技术企业证书》，该认定有效期为三年， 2020年、2021年及2022年享受15%的优惠税率缴纳企业所得税。全资子公司东莞市华炜雷电防护设备有 限公司、广州华炜测控技术有限公司符合小型微利企业条件，根据财税〔2019） 13号文件，自2019年1

月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应 纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分， 减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（4） 子公司中经汇通电子商务有限公司于2018年11月28日再次取得广东省科学技术厅、广东省财 政厅、国家税务总局广东省税务局下发的编号为GR201844000083的《高新技术企业证书》，该认定有效期 为三年，于2018年、2019年、2020年享受15%的优惠税率缴纳企业所得税。

（5） 子公司广东蓝盾新微安全科技有限公司于2018年11月28日取得广东省科学技术厅、广东省财 政厅、国家税务总局广东省税务局下发的编号为GR201844009370的《高新技术企业证书》，该认定有效期 为三年，于2018年、2019年、2020年享受15%的优惠税率缴纳企业所得税。

（6） 子公司广东蓝盾乐庚信息技术有限公司于2018年11月28日取得广东省科学技术厅、广东省财 政厅、国家税务总局广东省税务局下发的编号为GR201844004407的《高新技术企业证书》，该认定有效期 为三年，于2018年、2019年、2020年享受15%的优惠税率缴纳企业所得税。

（7） 深圳市蓝盾满泰科技发展有限公司于2018年11月9日再次取得深圳市科技创新委员会、深圳 市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合下发的编号为GR201844204396的《高新技术企业证书》, 该认定有效期为三年，于2018年、2019年、2020年享受15%的优惠税率缴纳企业所得税。子公司广州市 满泰信息科技有限公司符合双软企业，根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政 策的通知》（财税〔2012） 27号）和《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的通知》（财税〔2019） 68号）等的规定，符合条件的软件企业享受企业所得税“两免三减半''优惠政策，在2018年12月31日前 自获利年度起计算优惠期。根据《关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家 税务总局公告2018年第23号）第四条的规定，企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料 留存备查''的办理方式。根据目前实际情况判断，广州市满泰信息科技有限公司2018年度能够享受“两免三 减半''优惠政策。2018年为免征第一年,2019年为免征第二年,2020年度享受减半优惠缴纳企业所得税税。

（8） 子公司北京京穗蓝盾信息安全技术有限公司于2021年1月27日取得北京市科学技术委员会、 北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的编号为GR202011008169的《高新技术 企业证书》，该认定有效期为三年，于2020年、2021年、2022年享受15%的优惠税率缴纳企业所得税。

（9） 子公司广东蓝盾移动互联网信息科技有限公司符合双软企业，根据《关于进一步鼓励软件产业 和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012） 27号）和《关于集成电路设计和软件产业企 业所得税政策的通知》（财税〔2019） 68号）等的规定，符合条件的软件企业享受企业所得税“两免三减半'' 优惠政策，在2019年12月31日前自获利年度起计算优惠期。根据《关于发布修订后的〈企业所得税优惠 政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2018年第23号）第四条的规定，企业享受优惠事项采取 “自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。根据目前实际情况判断，广东蓝盾移动互联网信 息科技有限公司2019年度能够享受“两免三减半''优惠政策。2019年为免征第一年,2020年为免征第二年， 2021年度享受减半优惠缴纳企业所得税。

（10） 子公司成都蓝盾网信科技有限公司符合双软企业，根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路 产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012） 27号）和《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政 策的通知》（财税〔2019） 68号）等的规定，符合条件的软件企业享受企业所得税“两免三减半''优惠政策， 在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期。根据《关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办 理办法＞的公告》（国家税务总局公告2018年第23号）第四条的规定，企业享受优惠事项采取“自行判别、 申报享受、相关资料留存备查''的办理方式。根据目前实际情况判断，成都蓝盾网信科技有限公司2018年 度能够享受“两免三减半''优惠政策。2018年为免征第一年，2019年为免征第二年，2020年度享受减半优 惠缴纳企业所得税税。

（11） 子公司广东省蓝盾职业培训学院、广西蓝盾信息安全技术有限公司、湖北蓝盾信息安全技术有 限公司、广州蓝盾数据安全技术创新中心有限公司、深圳中科蓝盾信息安全技术有限公司、广州市奔特信 息科技有限公司、广州天锐锋信息科技有限公司、广东蓝盾教育科技有限公司、广东汇青信息科技有限公 司、湖北蓝盾网信科技有限公司、宜宾蓝盾信息安全技术有限公司、江门蓝盾创新信息安全技术有限公司、 广州华炜科技有限公司子公司东莞市华炜雷电防护设备有限公司、广州华炜测控技术有限公司、蓝盾信息 安全技术有限公司子公司广州蓝盾工控技术有限公司、四川中科蓝盾信息安全技术有限公司、陕西蓝盾云 信息安全技术有限公司、广东蓝盾网信科技有限公司、肇庆蓝盾创新信息安全技术有限公司、广东蓝盾智 能信息安全技术有限公司、中经汇通电子商务有限公司控股子公司始兴县都亨加油站有限公司、广州市汇 特慧科技有限公司、蓝盾汇通电子商务有限公司、广州市奔特信息科技有限公司子公司广东蓝盾聚能新能 源科技有限公司、广东蓝盾量子科技有限公司、宜宾蓝盾量子科技有限公司、广东蓝盾企业经营管理有限 公司子公司广州蓝盾华创信息安全技术有限公司，均符合小型微利企业条件，根据财税〔2019） 13号文件， 自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按

25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万 元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

（1） 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2% ；从租的按照租金乘以12%。

**（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 | 90,858.57 | 299,537.60 |
| 银行存款 | 57,129,454.98 | 73,108,353.73 |
| 其他货币资金 | 12,092,717.25 | 201,636,817.73 |
| 合计 | 69,313,030.80 | 275,044,709.06 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用  有限制的款项总额 | 51,009,707.91 | 204,371,481.77 |

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 | - | 78,067,109.23 |
| 履约保证金 | 2,950,870.69 | 65,395,174.84 |
| 信用证保证金 | 8,781,624.64 | 4,885,084.36 |
| 汇通宝备付金账户的余额 | 359,962.64 | 3,739,152.60 |
| 风险准备金 | - | 45,430.07 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | - | 49,290,000.09 |
| 被冻结的银行存款 | 38,916,990.66 | 2,949,272.10 |
| 其他受限 | 259.28 | 258.48 |
| 合计 | 51,009,707.91 | 204,371,481.77 |

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 | 4,618,452.16 | 7,476,975.71 |
| 商业承兑票据 | 5,081,299.53 | 5,187,235.80 |
| 合计 | 9,699,751.69 | 12,664,211.51 |

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 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账  准备的应收票据 | 10,339,642.95 | 100.00% | 639,891.26 | 6.19% | 9,699,751.69 | 13,669,046.71 | 100.00% | 1,004,835.20 | 7.35% | 12,664,211.51 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无风险银行承兑  票据组合 | 4,618,452.16 | 44.67% |  |  | 4,618,452.16 | 7,476,975.71 | 54.70% |  |  | 7,476,975.71 |
| 其他票据组合 | 5,721,190.79 | 55.33% | 639,891.26 | 11.18% | 5,081,299.53 | 6,192,071.00 | 45.30% | 1,004,835.20 | 16.23% | 5,187,235.80 |
| 合计 | 10,339,642.95 | 100.00% | 639,891.26 | 6.19% | 9,699,751.69 | 13,669,046.71 | 100.00% | 1,004,835.20 | 7.35% | 12,664,211.51 |

按组合计提坏账准备：无风险银行承兑票据组合

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 4,618,452.16 |  |  |
| 合计 | 4,618,452.16 |  | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他票据组合

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 2,214,612.92 | 110,730.65 | 5.00% |
| 1-2年 | 2,653,963.74 | 265,396.37 | 10.00% |
| 2-3年 | 812,714.13 | 243,814.24 | 30.00% |
| 3-4年 | 39,900.00 | 19,950.00 | 50.00% |
| 合计 | 5,721,190.79 | 639,891.26 | -- |

1. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 其他票据组合 | 1,004,835.20 |  | 364,943.94 |  |  | 639,891.26 |
| 合计 | 1,004,835.20 |  | 364,943.94 |  |  | 639,891.26 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用V不适用

1. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 | 6,749,171.81 |  |
| 商业承兑票据 |  | 3,176,755.10 |
| 合计 | 6,749,171.81 | 3,176,755.10 |

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 |
| 按单项计提坏  账准备的应收  账款 | 326,621,966.48 | 7.76% | 326,621,966.48 | 100.0  0% |  | 280,003,317.73 | 7.51% | 276,859,766.57 | 98.88% | 3,143,551.16 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏  账准备的应收  账款 | 3,884,537,365.51 | 92.24% | 821,252,667.59 | 21.14  % | 3,063,284,697.  92 | 3,448,959,061.0  9 | 92.49% | 512,604,586.36 | 14.86% | 2,936,354,474  .73 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 账龄组合 | 3,882,142,299.20 | 92.19% | 821,252,667.59 | 21.15  % | 3,060,889,631.  61 | 3,447,028,834.1  8 | 92.44% | 512,604,586.36 | 14.87% | 2,934,424,247  .82 |
| 低风险组合 | 2,395,066.31 | 0.06% |  |  | 2,395,066.31 | 1,930,226.91 | 0.05% |  |  | 1,930,226.91 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 4,211,159,331.99 | 100.00% | 1,147,874,634.  07 | 27.26  % | 3,063,284,697.  92 | 3,728,962,378.8  2 | 100.00% | 789,464,352.93 | 21.17% | 2,939,498,025  .89 |

按单项计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 西安中方电子科技有限公司 | 486,100.00 | 486,100.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广西南宁秉浩信息技术有限公司 | 304,000.00 | 304,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 深圳蓝剑科技有限公司 | 2,516,000.00 | 2,516,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州阿尔特智能科技有限公司 | 3,344,000.00 | 3,344,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 恒业智能信息技术（深圳）有限公司 | 8,077,699.13 | 8,077,699.13 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州烁锦信息科技有限公司 | 18,885,000.00 | 18,885,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 青岛扬中电子有限公司 | 4,958,300.00 | 4,958,300.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州炜勤信息科技有限公司 | 4,445,200.00 | 4,445,200.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 上海华泽丰信息科技有限公司 | 1,635,180.00 | 1,635,180.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州阿尔特智能科技有限公司 | 972,800.00 | 972,800.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 江西远超科技有限公司 | 965,237.08 | 965,237.08 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州帛之岚信息科技有限公司 | 800,000.00 | 800,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广西南宁秉浩信息技术有限公司 | 773,900.00 | 773,900.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广东坤保电子科技有限公司 | 765,000.00 | 765,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广西玛卡隆信息科技有限公司 | 762,994.00 | 762,994.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 中山市仁通信息技术有限公司 | 585,000.00 | 585,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 惠州东华合创科技有限公司 | 482,000.00 | 482,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 深圳前海明天科技有限公司 | 404,000.00 | 404,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州欣绩电子科技有限公司 | 301,500.00 | 301,500.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 中山市骏溢计算机科技有限公司 | 186,600.00 | 186,600.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 南宁睿凡智能科技有限责任公司 | 172,740.00 | 172,740.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 长沙研华信息科技有限责任公司 | 45,000.00 | 45,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 重庆新圣德科技有限公司 | 38,000.00 | 38,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州炜勤信息科技有限公司 | 1,525,500.00 | 1,525,500.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州烁锦信息科技有限公司 | 5,045,000.00 | 5,045,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广东泰阳通信设备有限公司 | 10,042,310.75 | 10,042,310.75 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广东大华智视科技有限公司 | 8,230,000.00 | 8,230,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州泽歌通信科技有限公司 | 6,378,000.00 | 6,378,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 中国移动通信集团广西有限公司崇左分公司 | 2,565,609.33 | 2,565,609.33 | 100.00% | 存在无法收回风险 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 中国移动通信集团广西有限公司贺州分公司 | 2,095,535.00 | 2,095,535.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 中国移动通信集团广西有限公司来宾分公司 | 1,625,958.00 | 1,625,958.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 中经客商 | 182,170,540.19 | 182,170,540.19 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州腾悦信息科技有限公司 | 21,209,300.00 | 21,209,300.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州优储科技有限公司 | 9,720,000.00 | 9,720,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州昊昆信息科技有限公司 | 5,467,200.00 | 5,467,200.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州兴逸电子科技有限公司 | 5,355,500.00 | 5,355,500.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 辽宁领航者电子科技有限公司 | 3,119,450.00 | 3,119,450.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州冠天信息科技有限公司 | 1,504,600.00 | 1,504,600.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 北京英睿伟业科技有限公司 | 1,300,746.00 | 1,300,746.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 常德生义成信息科技有限公司 | 1,250,800.00 | 1,250,800.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州碧霞信息技术有限公司 | 1,998,800.00 | 1,998,800.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州帝雄电子科技有限公司 | 1,124,000.00 | 1,124,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 梅州市中恒通通信有限公司 | 818,000.00 | 818,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广西南宁聚展电子科技有限公司 | 647,500.00 | 647,500.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 武汉市胜富力网络科技有限公司 | 643,108.00 | 643,108.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 珠海佳特电子科技有限公司 | 480,000.00 | 480,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 深圳市弘圣强科技有限公司 | 398,259.00 | 398,259.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 合计 | 326,621,966.48 | 326,621,966.48 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 1,007,719,539.30 | 50,385,975.01 | 5.00% |
| 1—2年 | 1,464,630,682.99 | 146,463,068.30 | 10.00% |
| 2 — 3年 | 844,378,023.48 | 253,313,407.04 | 30.00% |
| 3—4年 | 330,542,141.73 | 165,271,070.87 | 50.00% |
| 4 — 5年 | 145,263,826.63 | 116,211,061.30 | 80.00% |
| 5年以上 | 89,608,085.07 | 89,608,085.07 | 100.00% |
| 合计 | 3,882,142,299.20 | 821,252,667.59 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：低风险组合

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 期末余额 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 低风险组合（POS机在途款） | 2,395,066.31 |  |  |
| 合计 | 2,395,066.31 |  | -- |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 1,037,839,166.74 |
| 1至2年 | 1,527,410,044.79 |
| 2至3年 | 974,394,806.52 |
| 3年以上 | 671,515,313.94 |
| 3至4年 | 411,002,771.26 |
| 4至5年 | 156,469,695.40 |
| 5年以上 | 104,042,847.28 |
| 合计 | 4,211,159,331.99 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 单项计提预期  信用损失的应  收账款 | 276,859,766.57 | 49,762,199.91 |  |  |  | 326,621,966.48 |
| 账龄组合 | 512,604,586.36 | 308,864,506.88 |  | 216,425.65 |  | 821,252,667.59 |
| 合计 | 789,464,352.93 | 358,626,706.79 |  | 216,425.65 |  | 1,147,874,634.  07 |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 | 216,425.65 |

（4）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 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数  的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 中经电商客户一 | 97,883,256.45 | 2.33% | 9,788,325.65 |
| 中经电商客户二 | 77,576,618.96 | 1.84% | 7,757,661.90 |
| 中经电商客户三 | 74,131,523.76 | 1.76% | 7,413,152.38 |
| 中经电商客户四 | 67,533,848.90 | 1.60% | 6,753,384.89 |
| 中经电商客户五 | 66,633,328.87 | 1.58% | 6,663,332.89 |
| 合计 | 383,758,576.94 | 9.11% |  |

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 | 281,970,995.44 | 23.49% | 1,183,118,416.89 | 91.66% |
| 1至2年 | 866,572,560.62 | 72.18% | 103,959,136.77 | 8.05% |
| 2至3年 | 49,577,192.18 | 4.13% | 3,031,147.35 | 0.23% |
| 3年以上 | 2,442,251.84 | 0.20% | 590,871.80 | 0.05% |
| 合计 | 1,200,563,000.08 | -- | 1,290,699,572.81 | -- |

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 |
| 中经电商商户一 | 218,523,489.18 | 1-2年 | 预付物资采购款 |
| 广州市学志阳信息科技有限公司 | 45,656,816.49 | 1-2年 | 合同未执行完毕 |
| 中经电商商户二 | 38,266,939.60 | 1-2年 | 预付额度未消耗完 |
| 广州市扉驰信息科技有限公司 | 37,670,973.44 | 1-2年 | 合同未执行完毕 |
| 中经电商商户三 | 36,870,000.00 | 1-2年 | 合同未执行完毕 |
| 中经电商客户五 | 29,851,125.42 | 1-2年 | 预付额度未消耗完 |
| 中经电商商户四 | 27,131,759.81 | 1-2年 | 预付额度未消耗完 |
| 广州乐奇网络科技有限公司 | 24,131,288.26 | 1-2年 | 合同未执行完毕 |
| 中经电商商户五 | 20,318,113.62 | 1-2年 | 预付额度未消耗完 |
| 中经电商商户六 | 19,245,564.06 | 1-2年 | 预付额度未消耗完 |
| 中经电商商户七 | 17,879,275.00 | 1-2年 | 预付额度未消耗完 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 中经电商商户八 | 15,758,594.10 | 1-2年 | 预付额度未消耗完 |
| 中经电商商户九 | 14,832,084.09 | 1-2年 | 预付额度未消耗完 |
| 中经电商商户十 | 14,666,562.70 | 1-2年 | 预付额度未消耗完 |
| 合计 | 560,802,585.77 | — | — |

（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 | 期末余额 | 占预付款项总 额的比例（%） | 预付款时间 | 未结算原因 |
| 中经电商商户一 | 218,523,489.18 | 18.20 | 1-2年 | 预付物资采购款 |
| 中经电商客户六 | 61,120,100.00 | 5.09 | 1-3年 | 预付额度未消耗完 |
| 中经电商商户八 | 58,997,200.00 | 4.91 | 1-2年 | 预付额度未消耗完 |
| 广州市学志阳信息科技有限公司 | 50,386,694.35 | 4.20 | 1至2年 | 合同未执行完毕 |
| 广州市扉驰信息科技有限公司 | 37,670,973.44 | 3.14 | 1至2年 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | 426,698,456.97 | 35.54 | — | — |

5、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应收款 | 76,630,545.73 | 42,079,533.37 |
| 合计 | 76,630,545.73 | 42,079,533.37 |

（1）其他应收款

1）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 | 23,666,766.98 | 29,453,113.39 |
| 备用金 | 3,076,075.35 | 1,553,066.64 |
| 代垫款项 | 4,704,347.36 | 2,776,535.39 |
| 支付宝账户结余 | 932.34 | 1,712.57 |
| 其他 | 33,304,758.02 | 17,546,282.70 |
| 往来款 | 35,007,472.46 |  |
| 预付材料款 | 1,427,538.84 | 1,282,359.05 |
| 股权转让款 | 10,000,000.00 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 111,187,891.35 | 52,613,069.74 |

2）坏账准备计提情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预期 信用损失 | 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值） |
| 2020年1月1日余额 | 10,533,536.37 |  |  | 10,533,536.37 |
| 2020年1月1日余额  在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 6,389,593.26 |  | 17,883,259.84 | 24,272,853.10 |
| 本期核销 | 159,316.14 |  |  | 159,316.14 |
| 其他变动 | -89,727.71 |  |  | -89,727.71 |
| 2020年12月31日余  额 | 16,674,085.78 |  | 17,883,259.84 | 34,557,345.62 |

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 66,625,445.56 |
| 1至2年 | 21,548,407.69 |
| 2至3年 | 9,744,417.86 |
| 3年以上 | 13,269,620.24 |
| 3至4年 | 6,638,364.06 |
| 4至5年 | 3,112,727.10 |
| 5年以上 | 3,518,529.08 |
| 合计 | 111,187,891.35 |

3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的其他应收款 | 159,316.14 |

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 |
| 河源腾胜科技有限公司 | 非关联方往来款 | 16,220,000.00 | 1年以内 | 14.59% | 16,220,000.00 |
| 安徽三铭建筑工程有限公 司 | 非关联方往来款 | 7,238,028.26 | 1年以内 | 6.51% | 361,901.41 |
| 四川铭基伟业劳务有限公 司 | 非关联方往来款 | 4,820,371.14 | 1年以内 | 4.34% | 241,018.56 |
| 广州市资迅科技有限公司 | 非关联方往来款 | 4,494,200.00 | 1-2年 | 4.04% | 449,420.00 |
| 中盈恒富融资租赁（广州） 有限公司 | 代垫款项 | 2,733,200.00 | 1年以内 | 2.46% | 136,660.00 |
| 合计 | -- | 35,505,799.40 | -- | 31.94% | 17,408,999.97 |

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 16,172,881.05 |  | 16,172,881.05 | 19,657,747.03 |  | 19,657,747.03 |
| 在产品 | 4,441,655.02 |  | 4,441,655.02 | 5,535,970.53 |  | 5,535,970.53 |
| 库存商品 | 13,717,750.61 |  | 13,717,750.61 | 17,532,523.91 |  | 17,532,523.91 |
| 周转材料 | 24,791.09 |  | 24,791.09 | 8,877.74 |  | 8,877.74 |
| 发出商品 | 110,835,747.24 | 2,329,993.01 | 108,505,754.23 | 180,418,897.23 | 2,329,993.01 | 178,088,904.22 |
| 合计 | 145,192,825.01 | 2,329,993.01 | 142,862,832.00 | 223,154,016.44 | 2,329,993.01 | 220,824,023.43 |

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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 | 2,329,993.01 |  |  |  |  | 2,329,993.01 |
| 合计 | 2,329,993.01 |  |  |  |  | 2,329,993.01 |

7、持有待售资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
| 广东和诚科技 孵化器有限公 司 |  |  |  |  |  |  |

其他说明:

根据2019年10月29 0股东决议，公司同意将持有的广东和诚科技孵化器有限公司100%股权以28,800.00 万元转让给科学城（广州）投资集团有限公司（以下简称“科学城集团''），双方于2019年11月22日签订了《股 权转让合同》，公司将广东和诚科技孵化器有限公司账面对应的资产及负债划分至持有待售资产和持有待 售负债列报，股权转让于2020年2月完成。

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的长期应收款 | 1,833,177.93 | 2,095,374.76 |
| 合计 | 1,833,177.93 | 2,095,374.76 |

9、其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 | 7,320.38 | 7,320.38 |
| 增值税留抵扣额 | 78,178,684.09 | 81,342,197.45 |
| 预缴的其他税费 |  | 9,298.94 |
| 合计 | 78,186,004.47 | 81,358,816.77 |

10、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率 区间 |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 融资租赁款 | 42,617,175.86 |  | 42,617,175.86 | 40,592,106.74 |  | 40,592,106.74 |  |
| 其中：未实  现融资收益 |  |  |  | 6,857,893.26 |  | 6,857,893.26 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一年内到期的 长期应收款（抵 减以号填 列） |  |  |  | -2,095,374.76 |  | -2,095,374.76 |  |
| 合计 | 42,617,175.86 |  | 42,617,175.86 | 38,496,731.98 |  | 38,496,731.98 | -- |

（2） 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

（3） 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

11、长期股权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额（账 面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账 面价值） | 减值 准备 期末 余额 |
| 追加  投资 | 减少  投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他  权益  变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提  减值  准备 | 其 他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广东亚太电子商 务研究院 | 70,804.23 |  |  |  |  |  |  |  |  | 70,804.23 |  |
| 深圳市泰吉能源 技术有限公司 | 337,362.62 |  |  | -116.80 |  |  |  |  |  | 337,245.82 |  |
| 上海戎磐网络科 技有限公司 | 10,001,029.35 |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,001,029.35 |  |
| 小计 | 10,409,196.20 |  |  | -116.80 |  |  |  |  |  | 10,409,079.40 |  |
| 合计 | 10,409,196.20 |  |  | -116.80 |  |  |  |  |  | 10,409,079.40 |  |

12、其他权益工具投资

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 深圳市云海麒麟计算机系统有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 成都精灵云科技有限公司 | 29,500,000.00 | 29,500,000.00 |
| 广州民营投资股份有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 国保联盟信息安全技术有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 50,500,000.00 | 50,500,000.00 |

13、其他非流动金融资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 权益工具投资 | 16,495,210.00 | 26,585,470.00 |
| 合计 | 16,495,210.00 | 26,585,470.00 |

14、固定资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 490,689,289.99 | 767,617,444.95 |
| 合计 | 490,689,289.99 | 767,617,444.95 |

（1）固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 29,710,237.91 | 43,166,455.88 | 1,090,417,808.49 | 44,704,650.13 | 7,949,304.67 | 1,215,948,457.08 |
| 2.本期增加金额 |  | 4,988,997.59 | 87,479,744.46 | 624,336.28 | 214,370.42 | 93,307,448.75 |
| （1）购置 |  | 427,061.49 | 87,479,744.46 | 624,336.28 | 214,370.42 | 88,745,512.65 |
| （2）在建工程转入 |  | 4,561,936.10 |  |  |  | 4,561,936.10 |
| 3.本期减少金额 |  |  | 51,973,783.63 | 11,406,799.76 | 797,574.71 | 64,178,158.10 |
| （1）处置或报废 |  |  | 17,416,261.51 | 11,406,799.76 | 797,574.71 | 29,620,635.98 |
| （2）其他减少 |  |  | 34,557,522.12 |  |  | 34,557,522.12 |
| 4.期末余额 | 29,710,237.91 | 48,155,453.47 | 1,125,923,769.32 | 33,922,186.65 | 7,366,100.38 | 1,245,077,747.73 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 3,233,303.94 | 10,988,324.13 | 407,171,442.65 | 21,310,675.13 | 5,591,225.40 | 448,294,971.25 |
| 2.本期增加金额 | 651,273.66 | 4,111,972.92 | 210,662,355.84 | 2,597,537.83 | 807,238.20 | 218,830,378.45 |
| （1）计提 | 651,273.66 | 4,111,972.92 | 210,662,355.84 | 2,597,537.83 | 807,238.20 | 218,830,378.45 |
| 3.本期减少金额 |  |  | 15,114,200.33 | 5,283,267.43 | 573,158.64 | 20,970,626.40 |
| （1）处置或报废 |  |  | 15,114,200.33 | 5,283,267.43 | 573,158.64 | 20,970,626.40 |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.期末余额 | 3,884,577.60 | 15,100,297.05 | 602,719,598.16 | 18,624,945.53 | 5,825,304.96 | 646,154,723.30 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  | 750.00 | 35,066.53 | 224.35 | 36,040.88 |
| 2.本期增加金额 |  |  | 107,773,739.36 |  | 424,704.20 | 108,198,443.56 |
| （1）计提 |  |  | 107,773,739.36 |  | 424,704.20 | 108,198,443.56 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  | 750.00 |  |  | 750.00 |
| （1）处置或报废 |  |  | 750.00 |  |  | 750.00 |
| 4.期末余额 |  |  | 107,773,739.36 | 35,066.53 | 424,928.55 | 108,233,734.44 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 25,825,660.31 | 33,055,156.42 | 415,430,431.80 | 15,262,174.59 | 1,115,866.87 | 490,689,289.99 |
| 2.期初账面价值 | 26,476,933.97 | 32,178,131.75 | 683,245,615.84 | 23,358,908.47 | 2,357,854.92 | 767,617,444.95 |

（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 | 470,151,075.03 | 265,939,693.71 |  | 204,211,381.32 |

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

无。

其他说明

期末用于抵押的固定资产详见附注六、注释31.长期借款及注释33.长期应付款之说明。

15、在建工程

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 在建工程 | 1,223,942,024.15 | 1,303,940,905.12 |
| 合计 | 1,223,942,024.15 | 1,303,940,905.12 |

（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 | 392,498,502.31 | 75,328,500.00 | 317,170,002.31 | 392,498,502.31 |  | 392,498,502.31 |
| 蓝盾信息西南总部及  研发基地项目 | 511,060,647.17 |  | 511,060,647.17 | 511,032,095.92 |  | 511,032,095.92 |
| 蓝盾大安全研发与产 业化基地 | 394,668,742.72 |  | 394,668,742.72 | 394,805,738.84 |  | 394,805,738.84 |
| 广州华炜人包安检生  产系统 |  |  |  | 4,561,936.10 |  | 4,561,936.10 |
| 蓝盾基地、数字化展 厅、展厅地面装修工程 | 1,042,631.95 |  | 1,042,631.95 | 1,042,631.95 |  | 1,042,631.95 |
| 合计 | 1,299,270,524.15 | 75,328,500.00 | 1,223,942,024.15 | 1,303,940,905.12 |  | 1,303,940,905.12 |

(2)重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增  加金额 | 本期转入固  定资产金额 | 本期其他  减少金额 | 期末余额 | 工程累 计投入 占预算 比例 | 工程进  度 | 利息资本化累  计金额 | 其中：  本期利  息资本  化金额 | 本期利  息资本  化率 | 资金来  源 |
| 蓝盾信息 安全产业 基地-萝岗 基地 | 409,808,600.  00 | 392,498,502.3  1 |  |  |  | 392,498,502.  31 | 95.78% | 95.78% | 37,635,506.39 |  | 0.00% | 其他 |
| 蓝盾信息 西南总部 及研发基 地项目 | 600,000,000.  00 | 511,032,095.9  2 | 28,551.  25 |  |  | 511,060,647.  17 | 85.17% | 85.17% | 46,358,894.03 |  | 0.00% | 其他 |
| 蓝盾大安 全研发与 产业化基 地 | 700,785,000.  00 | 394,805,738.8  4 |  |  | 136,996.1  2 | 394,668,742.  72 | 56.18% | 56.18% | 2,604,132.10 |  | 0.00% | 其他 |
| 广州华炜  人包安检  生产系统 | 19,000,000.0  0 | 4,561,936.10 |  | 4,561,936.1  0 |  |  | 24.01% | 24.01% |  |  |  | 其他 |
| 蓝盾基地、 数字化展 厅、展厅地 面装修工 程 | 0.00 | 1,042,631.95 |  |  |  | 1,042,631.95 |  |  |  |  |  | 其他 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 1,729,593,60  0.00 | 1,303,940,905  .12 | 28,551.  25 | 4,561,936.1  0 | 136,996.1  2 | 1,299,270,52  4.15 | -- | -- | 86,598,532.52 | 0.00 | 0.00% | -- |

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
| 蓝盾信息安全产业基地-萝岗基地 | 75,328,500.00 |  |
| 合计 | 75,328,500.00 | -- |

16、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件及软件著作权 | 商标权 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 163,057,279.74 | 10,233,257.14 |  | 653,476,617.09 | 419,200.00 | 827,186,353.97 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  | 5,523,419.35 |  | 5,523,419.35 |
| （1）购置 |  |  |  | 5,523,419.35 |  | 5,523,419.35 |
| （2）内部研发 |  |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  | 1,592.92 |  | 1,592.92 |
| （1）处置 |  |  |  | 1,592.92 |  | 1,592.92 |
| 4.期末余额 | 163,057,279.74 | 10,233,257.14 |  | 658,998,443.52 | 419,200.00 | 832,708,180.40 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 13,236,866.92 | 9,223,301.76 |  | 315,840,127.60 | 306,766.67 | 338,607,062.95 |
| 2.本期增加金额 | 4,429,558.06 | 200,758.47 |  | 62,275,797.16 | 68,283.35 | 66,974,397.05 |
| （1）计提 | 4,429,558.06 | 200,758.47 |  | 62,275,797.16 | 68,283.35 | 66,974,397.05 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  | 243.32 |  | 243.32 |
| （1）处置 |  |  |  | 243.32 |  | 243.32 |
| 4.期末余额 | 17,666,424.98 | 9,424,060.23 |  | 378,115,681.44 | 375,050.02 | 405,581,216.68 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  | 99,581,486.13 |  | 99,581,486.13 |
| 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 |  |  |  | 99,581,486.13 |  | 99,581,486.13 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 145,390,854.75 | 809,196.91 |  | 181,301,275.95 | 44,149.98 | 327,545,477.59 |
| 2.期初账面价值 | 149,820,412.82 | 1,009,955.38 |  | 238,055,003.36 | 112,433.33 | 388,997,804.89 |

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

无形资产抵押情况详见附注十四、承诺及或有事项1、重要承诺事项（1）抵押资产情况。

17、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 |  |
| 蓝盾防毒墙系统的研 发 |  | -17,321.37 |  |  | -17,321.37 |  |  |
| 一站式网络云安全即  服务平台的研究项目 |  | 9,045,054.72 |  |  | 9,045,054.72 |  |  |
| 工业互联网安全预警 及态势感知综合管理 平台 |  | 8,791,500.70 |  |  | 8,791,500.70 |  |  |
| 工业企业网络安全综  合防护平台 |  | 8,375,189.54 |  |  | 8,375,189.54 |  |  |
| 蓝盾视频专网准入控  制系统研发 |  | 9,291,808.01 |  |  | 9,291,808.01 |  |  |
| 基于国产化平台及可 信计算的蓝盾防火墙 系统研发 |  | 8,294,157.81 |  |  | 8,294,157.81 |  |  |
| 工业软件源代码安全 检测工具 |  | 6,576,662.24 |  |  | 6,576,662.24 |  |  |
| 突发事件链识别监测 与应急响应综合应用 研究项目 |  | 627,481.52 |  |  | 627,481.52 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |
| 基于大数据的重大危 险源智能监测、预警、 管控及应急救援系统 的研发与应用 |  | 1,629,632.80 |  |  | 1,629,632.80 |  |  |
| 基于大数据技术的新 一代蓝盾安全卫士系 统的研发 |  | 1,365,141.25 |  |  | 1,365,141.25 |  |  |
| 青年创新创业综合服 务管理平台软件的研 发 |  | 268,292.15 |  |  | 268,292.15 |  |  |
| 电子政务综合办公协 调处理系统的研发 |  | 895,783.84 |  |  | 895,783.84 |  |  |
| 虚拟网页防篡改系统  的研发 | 1,449,282.27 | 312,586.97 |  |  | 1,761,869.24 |  |  |
| 蓝盾智慧监狱周界入 侵探测报警系统 |  | 931,301.39 |  |  | 931,301.39 |  |  |
| 基于相控阵雷达技术 的门岗监控系统 |  | 54,539.98 |  |  | 54,539.98 |  |  |
| 蓝盾新微智慧航道雷 达监控系统的研发 |  | 119,972.72 |  |  | 119,972.72 |  |  |
| 相控阵雷达于航道船 舶流量观测的应用研 究 |  | 33,130.39 |  |  | 33,130.39 |  |  |
| 基于海洋船舶卫星通 信的智能网关研发与 运用 |  | 984,728.44 |  |  | 984,728.44 |  |  |
| 基于容器技术的蓝盾 APT高级持续攻击检 测分析平台研发及产 业化 |  | -7,872.00 |  |  | -7,872.00 |  |  |
| 蓝盾安全隔离与信息 单向导入系统研发及 产业化 |  | 7,968,188.36 |  |  | 7,968,188.36 |  |  |
| 蓝盾网络安全教育云 平台 |  | 11,246,897.92 |  |  | 11,246,897.92 |  |  |
| “蓝盾云”管理平台研 发及产业化 |  | 119,939.77 |  |  | 119,939.77 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |
| 城镇公共安全立体化 网络构建与应急响应 示范（课题5： “一带一 路”典型城镇综合应用 示范） |  | 14,742,313.39 |  |  | 14,742,313.39 |  |  |
| 基于大数据技术的网 络安全态势感知与协 同防护平台研发及产 业化 |  | -70,000.00 |  |  | -70,000.00 |  |  |
| 量子密钥分发系统的 研发 |  | 10,644,642.02 |  |  | 10,644,642.02 |  |  |
| 量子密钥管理机的研 发 |  | 1,867,990.94 |  |  | 1,867,990.94 |  |  |
| 云计算应用模式下的 移动互联网安全防护 平台 |  | 9,324,540.82 |  |  | 9,324,540.82 |  |  |
| 基于区块链技术的网 络安全监管防护平台 | 4,051,219.55 | 9,521,669.95 |  |  | 13,572,889.50 |  |  |
| 基于国产化平台及可 信计算的网络安全监 测审计平台研发及产 业化 |  | 1,564,860.04 |  |  | 1,564,860.04 |  |  |
| 知识产权智能决策和 专利业务服务平台研 发 |  | 1,049,180.60 |  |  | 1,049,180.60 |  |  |
| 基于云计算的4U网络 安全监测审计平台研 发及产业化 | 3,020,062.64 | 1,077,798.44 |  |  | 4,097,861.08 |  |  |
| 工业互联网网络安全  态势感知平台 |  | 1,261,405.34 |  |  | 1,261,405.34 |  |  |
| 广东青少年大数据交  互系统的研发 |  | 96,272.96 |  |  | 96,272.96 |  |  |
| 广东智慧团建系统的 研发 |  | 241,014.87 |  |  | 241,014.87 |  |  |
| 基于大数据技术的网  络安全综合管理平台  研发及产业化 |  | 234,901.34 |  |  | 234,901.34 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |
| 虚拟上网行为审计系 统的研发 |  | 417,401.84 |  |  | 417,401.84 |  |  |
| 新一代虚拟安全运营 中心（vSO C）研发 |  | 532,304.64 |  |  | 532,304.64 |  |  |
| 新一代虚拟漏洞扫描  系统的研发 |  | 1,006,598.36 |  |  | 1,006,598.36 |  |  |
| 青年数据云计算与管  理系统研发 |  | 2,797,218.32 |  |  | 2,797,218.32 |  |  |
| 新一代安全隔离与信 息单向导入系统研发 |  | 450,475.49 |  |  | 450,475.49 |  |  |
| 一站式安全云计算体 系研发项目建设 |  | 9,506,222.52 |  |  | 9,506,222.52 |  |  |
| 网络综合态势预警平 台研发项目建设 |  | 7,521,749.95 |  |  | 7,521,749.95 |  |  |
| 企业移动信息化安全 管理体系研发项目建 设 |  | 4,856,457.03 |  |  | 4,856,457.03 |  |  |
| 公共卫生志愿者服务 运营平台 |  | 1,244,156.23 |  |  | 1,244,156.23 |  |  |
| YF031-一种新型串联 浪涌保护器的研究 |  | 1,219,855.32 |  |  | 1,219,855.32 |  |  |
| YF032-一种多间隙放 电管防雷器脱扣装置 的研究 |  | 1,535,109.67 |  |  | 1,535,109.67 |  |  |
| YF033-一种新型分线  底座的研究 |  | 934,887.00 |  |  | 934,887.00 |  |  |
| YF034-一种自动灭弧 可变放电间隙装置的 研究 |  | 1,154,757.32 |  |  | 1,154,757.32 |  |  |
| YF036\* 一种差模限制 电压极低的防雷器的 研究 |  | 1,580,908.75 |  |  | 1,580,908.75 |  |  |
| YF039-一种自动闸机 摆闸机芯传动结构的 研究 |  | 390,855.20 |  |  | 390,855.20 |  |  |
| YF040-户外一体化移 |  | 1,308,000.64 |  |  | 1,308,000.64 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |
| 动基站的研究 |  |  |  |  |  |  |  |
| YF041\*储能式接地装  置 |  | 2,122,925.47 |  |  | 2,122,925.47 |  |  |
| YF042\*柔性接地体 |  | 1,644,171.93 |  |  | 1,644,171.93 |  |  |
| YF043\*5G基站电源系 统 |  | 1,464,330.99 |  |  | 1,464,330.99 |  |  |
| 终端设备供电节能新 技术研究与应用 |  | 400,107.53 |  |  | 400,107.53 |  |  |
| 大功率二、三级金属陶  瓷气体放电管研发及 产业化 |  | 1,560,468.72 |  |  | 1,560,468.72 |  |  |
| E.202001具有远程监 测管理的铁路信号智 能电源防雷系统研发 (4-11) |  | 783,878.59 |  |  | 783,878.59 |  |  |
| E.202002续流遮断小 的新型气体放电管研 究开发(4-10) |  | 950,864.10 |  |  | 950,864.10 |  |  |
| E.202003智能配电箱 在线防火分析检测技 术研究(4-12) |  | 745,711.12 |  |  | 745,711.12 |  |  |
| E.202004基于通讯网 络的安全智能开关柜 开发(5-11) |  | 700,078.05 |  |  | 700,078.05 |  |  |
| E.202005人脸识别效 率高的轨道交通智能 闸机设计开发(5-12) |  | 817,819.42 |  |  | 817,819.42 |  |  |
| E.202006实时防护能 力强的自检防雷箱研 究开发(6-12) |  | 747,659.23 |  |  | 747,659.23 |  |  |
| 基于大数据技术的移 动电子商务安全关键 技术的研发 |  | 26,360.11 |  |  | 26,360.11 |  |  |
| 中经电商智能在线加 油管理营销平台的开 发 |  | 166,889.56 |  |  | 166,889.56 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |
| 中经行运智能货运一 体化综合服务平台的 开发 |  | 166,889.56 |  |  | 166,889.56 |  |  |
| 云计算及大数据安全  协同创新中心 |  | 371,911.40 |  |  | 371,911.40 |  |  |
| 合计 | 8,520,564.46 | 177,590,411.92 |  |  | 186,110,976.38 |  |  |

18、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 |
| 东莞市新铂铢 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 |
| 深圳市蓝盾满 泰科技发展有 限公司 | 493,586,016.88 |  |  |  |  | 493,586,016.88 |
| 合计 | 1,303,559,495.  39 |  |  |  |  | 1,303,559,495.  39 |

(2)商誉减值准备

单位：元

被投资单位名 期初余额 本期增加

本期减少

期末余额

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 称或形成商誉 的事项 |  | 计提 |  | 处置 |  |  |
| 广州华炜科技  有限公司 | 189,464,955.35 |  |  |  |  | 189,464,955.35 |
| 东莞市新铂铢 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 |
| 深圳市蓝盾满 泰科技发展有 限公司 |  | 493,586,016.88 |  |  |  | 493,586,016.88 |
| 合计 | 809,973,478.51 | 493,586,016.88 |  |  |  | 1,303,559,495.  39 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

（1）广州华炜科技有限公司

资产组的构成：

公司于2015年以发行股份及支付现金的方式购买广州华炜科技有限公司（以下简称“华炜科技”） 100.00%股权时，其中包括对东莞市华炜雷电防护设备有限公司、南京微润科技有限公司、江西华炜电气 技术有限公司3家子公司100%的股权投资，以及对东莞市新铂铢电子有限公司（以下简称“新铂铢”）68% 的股权投资。因此蓝盾股份并购华炜科技形成的商誉相关的资产组组合应分为两部分，即除新铂铢以外的 华炜科技资产组组合及新铂铢资产组组合。商誉需在不同的资产组组合之间进行分摊。

根据购买日上述两个资产组组合各自账面公允价值占两个资产组组合总账面公允价值的比例对商誉 进行分摊计算，除新铂铢以外的华炜科技资产组组合对应的商誉为18,328.69万元,新铂铢资产组组合的68% 对应的商誉为617.80万元，合计商誉为18,946.50万元。

1）除新铂铢以外的华炜科技资产组组合

单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| 资产组资产类别 | 资产组资产账面价值 |
| 固定资产 | 5,766.10 |
| 在建工程 | 456.19 |
| 无形资产 | 1,484.45 |
| 长期待摊费用 | 43.27 |
| 其他非流动资产 | 13.46 |
| 合计 | 7,763.47 |

2）新铂铢资产组组合

|  |  |
| --- | --- |
| 资产组资产类别 | 资产组资产账面价值 |
| 固定资产 | 358.79 |
| 无形资产 | 7.38 |
| 长期待摊费用 | 3.64 |
| 其他非流动资产 | 34.71 |
| 合计 | 404.52 |

(2)中经汇通电子商务有限公司、汇通宝支付有限责任公司

资产组的构成：

截至2020年12月31日，汇通宝支付有限责任公司无下设子公司；中经汇通电子商务有限公司下设3家 子公司，分别为福建中经汇通有限责任公司、始兴县都亨加油站有限公司和广州市汇特慧科技有限公司， 这3家子公司均为蓝盾股份并购中经电商和汇通宝后新设成立的。经公司管理层确定，福建中经汇通有限 责任公司经营的业务与中经电商业务相似，属于蓝盾股份并购中经电商和汇通宝形成的商誉所涉及的相关 经营业务，具有协同效应，即属于蓝盾股份并购中经电商和汇通宝形成的商誉所涉及的相关资产组组合； 始兴县都亨加油站有限公司于2019年1月4日成立，目前仅有少量费用支出，尚未开始经营。且其经营范围 为零售：汽油、柴油、煤油。与商誉相关业务有明显差别，因此其不属于商誉所在资产组组合所处企业； 广州市汇特慧科技有限公司是中经汇通于2019年全资收购的企业，为中经汇通研发大数据管理平台，目前 平台仍在规划中，尚未完成开发，后续将为中经汇通业务提供数据管理、分析及应用支撑。截止评估基准 日，该公司账面尚无记录有资产负债以及经营损益，尚处于规划中，因此其不属于商誉所在资产组组合所 处企业。

由于中经电商和汇通宝的经营活动的管理相对统一，并且经营决策权相对集中，对于蓝盾股份而言， 上述公司同属一个报告分部。

综上所述，中经电商及其三家下属子公司和汇通宝具有协同效应，故将上述公司相关的经营性长期资 产合并为商誉所在资产组组合。

报告期内的资产组与购买日所确定的资产组一致，具体明细如下：

单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| 资产组资产类别 | 资产组资产账面价值 |
| 固定资产 | 17,782.52 |
| 无形资产 | 6,948.59 |
| 长期待摊费用 | 303.80 |
| 其他非流动资产 | 14,101.79 |
| 合计 | 39,136.70 |

1. 深圳市蓝盾满泰科技发展有限公司

资产组的构成：

截至2020年12月31日，深圳市蓝盾满泰科技发展有限公司下设一家子公司，为广州市满泰信息科技有 限公司，该子公司系蓝盾股份并购深圳满泰后新设成立的，其经营业务均属于蓝盾股份收购深圳满泰形成 的商誉所涉及的相关经营业务；同时，公司对其实施一体化管理。对于蓝盾股份而言，上述公司同属一个 报告分部。因此，本次商誉减值测试以合并口径相关的经营性长期资产纳入商誉相关的资产组组合，对于 其经营收益采用合并口径进行预测。

报告期内的资产组与购买日所确定的资产组一致，具体明细如下：

单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| 资产组资产类别 | 资产组资产账面价值 |
| 固定资产 | 10,374.18 |
| 无形资产 | 988.15 |
| 其他非流动资产 | - |
| 合计 | 11,362.33 |

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期 等）及商誉减值损失的确认方法：

（1）广州华炜科技有限公司

1. 商誉所在资产组组合的未来预期收益及收益实现时点

预期收益采用资产组组合现金流量口径预测，实现收益的时点按年中折算。根据《企业会计准则第8 号一资产减值》（2006）第十二条，商誉所在资产组或资产组组合产生的未来现金流量不考虑筹资活动 的现金流入或流出以及与所得税收付有关的现金流量，则：

息税前现金净流量=息税前利润+折旧与摊销一营运资金增加额一资本性支出

1. 商誉所在资产组组合预期收益的持续时间

国家有关法律法规未对企业的经营期限有所限制，本次评估设定在正常情况下，资产组组合将一直持 续经营，因此，商誉所在资产组组合预期收益按永续经营计算。其中，第一阶段为2020年至2024年，在此 阶段根据被评估对象的经营情况及经营计划，收益状况处于变化中；第二阶段自2025年起为永续经营，在 此阶段被评估对象将保持稳定的盈利水平。

1. 根据企业加权资金成本考虑与资产预计现金流有关的特定风险作适当调整后，确定的除新铂铢以外 的华炜科技资产组组合计算预计未来现金流量现值的税前折现率为14.63%,新铂铢资产组组合计算预计未 来现金流量现值的税前折现率为14.63%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、采购成本及其他相关费用，公司根据历 史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司聘请了具有证券资格的资产评估机构广东中广信资产 评估有限公司对上述包含商誉的资产组进行了评估，并出具了中广信评报字［2020］第098号评估报告。

商誉减值测试结果如下：单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 华炜科技资产组组合（除 新铂铢以外） | 新铂铢资产组组合 |
| 商誉账面价值（1） | 13,142.11 | 617.80 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值（2） | - | 290.73 |
| 商誉整体价值（3） = （1） + （2） | 13,142.11 | 908.53 |
| 资产组账面价值（4） | 7,763.48 | 404.52 |
| 包含整体商誉的资产组价值（5） = （3） + （4） | 20,905.59 | 1,313.05 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）（6） | 7,760.00 | - |
| 商誉减值损失（7） = （6） - （5） | -13,145.59 | - |

经测试，广州华炜科技有限公司资产组（不含新铂铢）发生商誉减值13,145.59万元。

（2）中经汇通电子商务有限公司、汇通宝支付有限责任公司 ①商誉所在资产组组合的未来预期收益及收益实现时点

预期收益采用资产组组合现金流量口径预测，实现收益的时点按年中折算。根据《企业会计准则第8 号一资产减值》（2006）第十二条，商誉所在资产组或资产组组合产生的未来现金流量不考虑筹资活动 的现金流入或流出以及与所得税收付有关的现金流量，则：

息税前现金净流量=息税前利润+折旧与摊销一营运资金增加额一资本性支出

1. 商誉所在资产组组合预期收益的持续时间

国家有关法律法规未对企业的经营期限有所限制，本次评估设定在正常情况下，资产组组合将一直持 续经营，因此，商誉所在资产组组合预期收益按永续经营计算。其中，第一阶段为2020年至2024年，在此 阶段根据被评估对象的经营情况及经营计划，收益状况处于变化中；第二阶段自2025年起为永续经营，在 此阶段被评估对象将保持稳定的盈利水平。

1. 根据企业加权资金成本考虑与资产预计现金流有关的特定风险作适当调整后确定的计算预计未来 现金流量现值的税前折现率为14.32%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、采购成本及其他相关费用，公司根据历 史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司聘请了具有证券资格的资产评估机构万隆（上海）资 产评估有限公司对上述包含商誉的资产组进行了评估，并出具了万隆评报字［2020］第10207号评估报告。

商誉减值测试结果如下：单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 商誉账面价值（1） | 61,966.16 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值（2） | - |
| 商誉整体价值（3） = （1） + （2） | 61,966.16 |
| 资产组账面价值（4） | 39,136.70 |
| 包含整体商誉的资产组价值（5） = （3） + （4） | 101,102.86 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）（6） | 38,991.64 |
| 商誉减值损失（7） = （6） - （5） | -62,111.22 |

经测算，中经汇通电子商务有限公司、汇通宝支付有限责任公司资产组发生商誉减值62,111.22万元。

（3）深圳市蓝盾满泰科技发展有限公司

1. 商誉所在资产组组合的未来预期收益及收益实现时点

预期收益采用资产组组合现金流量口径预测，实现收益的时点按年中折算。根据《企业会计准则第8 号一资产减值》（2006）第十二条，商誉所在资产组或资产组组合产生的未来现金流量不考虑筹资活动 的现金流入或流出以及与所得税收付有关的现金流量，则：

息税前现金净流量=息税前利润+折旧与摊销一营运资金增加额一资本性支出

1. 商誉所在资产组组合预期收益的持续时间 国家有关法律法规未对企业的经营期限有所限制，本次评估设定在正常情况下，资产组组合将一直持

续经营，因此，商誉所在资产组组合预期收益按永续经营计算。其中，第一阶段为2021年至2025年，在此 阶段根据被评估对象的经营情况及经营计划，收益状况处于变化中；第二阶段自2026年起为永续经营，在 此阶段被评估对象将保持稳定的盈利水平。

1. 根据企业加权资金成本考虑与资产预计现金流有关的特定风险作适当调整后确定的计算预计未来 现金流量现值的税前折现率为15.04%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、采购成本及其他相关费用，公司根据历 史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司聘请了具有证券资格的资产评估机构广东中广信资产 评估有限公司对上述包含商誉的资产组进行了评估，并出具了中广信评报字［2021］第074号评估报告。

商誉减值测试结果如下：单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 商誉账面价值（1） | 49,358.60 |

|  |  |
| --- | --- |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值（2） | 32,905.74 |
| 商誉整体价值（3） =（1）+（2） | 82,264.34 |
| 资产组账面价值（4） | 11,362.33 |
| 包含整体商誉的资产组价值（5） =（3）+（4） | 93,626.67 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）（6） | 11,120.00 |
| 商誉减值损失（7） =（6） -（5） | -82,506.67 |
| 经测算，深圳市蓝盾满泰科技发展有限公司资产组发生 | 三商誉减值82,506.67万元。 |

19、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 | 4,961,960.92 |  | 3,419,528.84 |  | 1,542,432.08 |
| 其他摊销 | 632,279.64 | 109,882.35 | 519,604.51 |  | 222,557.48 |
| 校企合作配套设 施费 | 1,111,358.78 |  | 415,634.38 |  | 695,724.40 |
| 合计 | 6,705,599.34 | 109,882.35 | 4,354,767.73 |  | 2,460,713.96 |

20、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 | 7,805,165.93 | 310,732.52 | 7,402,210.61 | 294,690.41 |
| 可抵扣亏损 | 225,937,305.36 | 39,081,618.07 | 36,814,899.77 | 5,889,884.09 |
| 坏账准备 | 708,874,262.42 | 104,979,429.41 | 795,374,233.15 | 106,415,857.16 |
| 无形资产摊销 | 31,311,601.43 | 4,824,477.09 | 63,131,051.02 | 8,539,423.94 |
| 递延收益 | 31,795,845.54 | 4,769,376.83 | 43,594,559.85 | 4,997,117.21 |
| 固定资产折旧 | 1,685,239.99 | 252,786.00 | 2,020,859.99 | 252,786.00 |
| 存货跌价准备 | 2,329,993.01 | 349,498.95 | 2,329,993.01 | 295,573.55 |
| 股权转让收益 |  |  | 110,838,407.51 | 11,083,840.75 |
| 无形资产减值准备 | 1,339,496.59 | 133,949.66 | 99,580,556.82 | 18,343,451.54 |
| 固定资产减值准备 | 13,050,084.83 | 1,957,512.73 |  |  |
| 在建工程减值准备 | 75,328,500.00 | 11,299,275.00 |  |  |
| 合计 | 1,099,457,495.10 | 167,958,656.26 | 1,161,086,771.73 | 156,112,624.65 |

(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 | 18,924,194.60 | 1,892,419.46 | 35,656,981.83 | 3,522,478.18 |
| 公允价值变动 |  | 5,375,000.00 | 21,500,000.00 | 5,375,000.00 |
| 固定资产折旧 | 50,971,041.56 | 12,742,760.39 | 66,249,961.94 | 9,937,494.30 |
| 所有者投入资产与计  税基础的差异 | 2,599,722.67 | 389,958.40 | 2,599,722.67 | 389,958.40 |
| 合计 | 72,494,958.83 | 20,400,138.25 | 126,006,666.44 | 19,224,930.88 |

1. 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 |  | 167,958,656.26 |  | 156,112,624.66 |
| 递延所得税负债 |  | 20,400,138.25 |  | 19,224,930.88 |

1. 未确认递延所得税资产明细

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣亏损 | 506,820,843.83 | 117,230,662.76 |
| 资产减值准备 | 474,195,564.01 | 5,739,026.58 |
| 无形资产摊销 | 37,728,293.15 | 7,598,946.77 |
| 递延收益 | 1,745,398.85 | 905,860.67 |
| 无形资产减值准备 | 98,241,989.54 |  |
| 固定资产减值准备 | 95,183,649.61 |  |
| 合计 | 1,213,915,738.99 | 131,474,496.78 |

1. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2020年度 |  | 5,720,557.19 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2021年度 | 11,768,682.40 | 12,214,938.27 |  |
| 2022年度 | 20,558,348.44 | 25,816,726.25 |  |
| 2023年度 | 33,825,224.63 | 34,294,229.71 |  |
| 2024年度 | 33,811,988.48 | 39,184,211.34 |  |
| 2025年度 | 406,856,599.88 |  |  |
| 合计 | 506,820,843.83 | 117,230,662.76 | -- |

21、其他非流动资产

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 |
| 预付工程款 | 203,494,25  8.72 |  | 203,494,25  8.72 | 206,687,70  2.78 |  | 206,687,70  2.78 |
| 预付设备款 | 175,039,90  8.38 |  | 175,039,90  8.38 | 142,898,90  4.78 |  | 142,898,90  4.78 |
| 合计 | 378,534,16  7.10 |  | 378,534,16  7.10 | 349,586,60  7.56 |  | 349,586,60  7.56 |

22、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 | 40,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 抵押借款 |  | 68,000,000.00 |
| 保证借款 | 1,285,719,299.71 | 1,387,513,166.64 |
| 抵押+保证 | 190,620,877.83 | 130,335,858.72 |
| 质押+保证借款 | 349,400,000.00 | 411,598,400.00 |
| 未到期应付利息 | 106,691.21 |  |
| 未到期票据贴现 |  | 20,000,000.00 |
| 合计 | 1,865,846,868.75 | 2,047,447,425.36 |

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 |
| 东莞银行股份有限公司广州分行 | 47,000,000.00 | 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀、蓝盾信息安全技术股 份有限公司 | 2018/9/26 | 2020/9/23 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 东莞银行股份有限公司广州分行 | 30,000,000.00 | 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀、蓝盾信息安全技术股 份有限公司 | 2018/10/18 | 2020/10/15 |
| 东莞银行股份有限公司广州分行 | 20,000,000.00 | 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀、蓝盾信息安全技术股 份有限公司 | 2018/10/19 | 2020/10/16 |
| 东莞银行股份有限公司广州分行 | 40,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2019/4/11 | 2020/4/10 |
| 东莞银行股份有限公司广州分行 | 8,500,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2019/11/12 | 2020/11/11 |
| 东莞银行股份有限公司广州分行 | 8,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2019/11/25 | 2020/11/24 |
| 东莞银行股份有限公司广州分行 | 7,600,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2019/11/27 | 2020/11/26 |
| 东莞银行股份有限公司广州分行 | 23,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2019/11/28 | 2020/11/27 |
| 东莞银行广州分行 | 7,019,263.71 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2019/4/11 | 2020/4/13 |
| 东莞银行广州分行 | 2,672,868.80 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2019/4/11 | 2020/4/13 |
| 广发银行股份有限公司广州分行 | 20,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司 | 2019/5/15 | 2020/5/14 |
| 广发银行股份有限公司广州分行 | 9,954,286.93 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司 | 2019/5/15 | 2019/11/30 |
| 广州农村商业银行股份有限公司 东圃支行 | 100,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗耀、李庆 红、柯瑞达、中经汇通有限责任公司 | 2018/12/15 | 2019/12/23 |
| 广州农村商业银行股份有限公司 东圃支行 | 80,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗耀、李庆  红、柯瑞达、中经汇通有限责任公司 | 2018/12/26 | 2019/12/23 |
| 广州农村商业银行股份有限公司 东圃支行 | 60,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗耀、李庆  红、柯瑞达、中经汇通有限责任公司 | 2019/1/3 | 2019/12/23 |
| 广州银行股份有限公司淘金支行 | 40,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、蓝盾信息安全  技术有限公司、柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀、 | 2019/9/6 | 2020/8/6 |
| 广州银行股份有限公司淘金支行 | 32,388,500.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、蓝盾信息安全  技术有限公司、柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀、 | 2019/9/6 | 2020/9/6 |
| 广州银行股份有限公司淘金支行 | 40,000,000.00 | 中经汇通电子商务有限公司、蓝盾信息安全技术 股份有限公司、柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀、 | 2019/9/4 | 2020/9/4 |
| 江西银行股份有限公司广州越秀 分行 | 44,701,536.50 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、陈色 琴、柯宗耀、李庆红、柯瑞达、中经汇通有限责 任公司 | 2020/1/8 | 2021/1/2 |
| 厦门国际银行股份有限公司珠海 前山支行 | 20,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术有限公司、柯宗庆、柯宗贵 | 2019/8/20 | 2020/8/9 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 广州东风支行 | 29,713,854.31 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2019/4/30 | 2019/11/17 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 广州东风支行 | 13,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2019/5/16 | 2019/11/16 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 | 49,994,236.71 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗庆、柯宗 | 2019/5/17 | 2019/11/16 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 广州分行 |  | 贵、柯宗耀、柯瑞达、中经汇通有限责任公司 |  |  |
| 上海银行股份有限公司深圳天安 支行 | 20,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2020/4/15 | 2021/4/16 |
| 上海银行股份有限公司深圳天安 支行 | 41,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2020/4/16 | 2021/4/16 |
| 上海银行股份有限公司深圳天安 支行 | 39,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2020/4/16 | 2021/4/16 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 5,200,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2019/11/18 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 3,500,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2019/12/2 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 3,500,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2019/12/3 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 3,500,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2019/12/4 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 3,500,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2019/12/9 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州  分行 | 4,411,507.50 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2019/12/11 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 4,673,625.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2019/12/16 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 4,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2019/12/30 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 4,999,918.50 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2020/1/9 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 4,716,859.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2020/1/10 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 5,280,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2020/1/13 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 4,977,355.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2020/1/14 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 5,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2020/1/16 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 1,372,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2020/2/5 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 3,530,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2020/2/6 | 2020/10/30 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州 分行 | 2,438,735.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2020/2/13 | 2020/10/30 |
| 兴业银行股份有限公司广州分行 | 6,395,900.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗庆、柯宗 贵、柯宗耀、中经汇通有限责任公司、中经汇通 电子商务有限公司 | 2019/12/31 | 2020/12/30 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 兴业银行股份有限公司广州分行 | 8,611,558.98 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗庆、柯宗 贵、柯宗耀、中经汇通有限责任公司、中经汇通 电子商务有限公司 | 2019/12/31 | 2020/12/30 |
| 兴业银行股份有限公司广州分行 | 30,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗耀、李庆 红、 | 2019/4/28 | 2020/4/27 |
| 兴业银行股份有限公司深圳分行 | 9,016,655.94 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵 | 2019/3/4 | 2020/9/4 |
| 长沙银行股份有限公司广州分行 | 50,000,000.00 | 柯宗贵、柯宗庆、蓝盾信息安全技术股份有限公 司 | 2019/1/22 | 2020/1/21 |
| 长沙银行股份有限公司广州分行 | 20,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2019/5/15 | 2020/3/10 |
| 长沙银行股份有限公司广州分行 | 5,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2019/6/18 | 2020/3/10 |
| 中国建设银行股份有限公司广州 天河工业园支行 | 45,917,135.56 | 柯宗庆、柯宗贵、成都蓝盾网信科技有限公司、 西咸新区蓝盾信息安全技术有限公司、蓝盾信息 安全技术股份有限公司 | 2019/12/30 | 2020/12/29 |
| 中国民生银行股份有限公司广州 越华支行 | 19,000,000.00 | 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀、蓝盾信息安全技术股 份有限公司、 | 2019/4/8 | 2020/4/7 |
| 中国民生银行股份有限公司广州 越华支行 | 20,000,000.00 | 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀、蓝盾信息安全技术股 份有限公司、 | 2019/5/27 | 2020/5/26 |
| 中国民生银行股份有限公司广州 分行 | 49,250,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆、 | 2019/6/3 | 2020/6/2 |
| 中国民生银行股份有限公司广州 分行 | 18,825,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆、 | 2019/6/12 | 2020/6/8 |
| 中国民生银行股份有限公司广州 分行 | 11,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗 庆 | 2019/6/12 | 2020/6/11 |
| 中国民生银行股份有限公司广州 分行营业部 | 20,000,000.00 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、成都蓝盾网信科技有限公司 | 2019/6/13 | 2020/6/9 |
| 中国银行股份有限公司高安市筠 阳支行 | 5,000,000.00 | 广州华炜科技有限公司 | 2020/3/24 | 2021/3/23 |
| 中信银行股份有限公司广州东山 支行 | 40,000,000.00 | 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀、蓝盾信息安全技术股  份有限公司、蓝盾信息安全技术股份有限公司 | 2018/12/26 | 2019/12/26 |
| 中信银行股份有限公司广州国防 大厦支行 | 29,558,502.27 | 蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗  庆、柯宗耀、中经汇通电子商务有限公司 | 2018/12/24 | 2019/12/24 |
| 合计 | 1,285,719,299.71 | — | — | — |

**（2）质押+保证借款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 银行 | 期末余额 | 质押物/担保人 | 起息日 | 到期日 |
| 江西银行股份有限公司广州 分行 | 14,000,000.00 | 担保人：柯宗贵、柯宗庆、陈色琴、谭爱武、柯宗耀、 李庆红、西咸新区蓝盾信息安全技术有限公司、成都 蓝盾网信科技有限公司。质押物：广州华炜科技有限 公司100%股权、西咸新区蓝盾信息安全技术有限公 司100%股权质押担保 | 2018/12/28 | 2020/9/25 |
| 江西银行股份有限公司广州 分行 | 286,000,000.00 | 2018/12/29 | 2020/9/25 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 招商银行股份有限公司广州  分行富力中心支行 | 13,000,000.00 | 担保人：柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀、蓝盾信息安全技 术股份有限公司、蓝盾信息安全技术股份有限公司。 质押物：中经汇通电子商务有限公司应收大地保险广 东分公司的应收账款作质押。 | 2019/4/4 | 2019/10/2 |
| 招商银行股份有限公司广州  分行富力中心支行 | 6,400,000.00 | 2019/4/15 | 2019/10/14 |
| 招商银行股份有限公司广州  分行富力中心支行 | 30,000,000.00 | 2019/4/28 | 2019/10/27 |
| 合计 | 349,400,000.00 | — | — | — |

1. **抵押+保证借款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 银行 | 期末余额 | 抵押物/担保人 | 起息日 | 到期日 |
| 长沙银行股份有限公司广州 分行 | 1,449,813.32 | 担保人：蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯 宗庆。  抵押物:西咸新区蓝盾信息安全技术有限公司土地抵押 | 2018/11/8 | 2019/11/7 |
| 长沙银行股份有限公司广州 分行 | 10,000,000.00 | 2018/11/15 | 2019/11/14 |
| 长沙银行股份有限公司广州 分行 | 10,000,000.00 | 2019/4/24 | 2020/2/23 |
| 长沙银行股份有限公司广州 分行 | 10,000,000.00 | 2019/5/23 | 2020/3/10 |
| 长沙银行股份有限公司广州 分行 | 50,000,000.00 | 2019/7/12 | 2020/3/10 |
| 长沙银行股份有限公司广州 分行 | 30,000,000.00 | 2019/8/28 | 2020/2/27 |
| 浙商银行股份有限公司广州 分行 | 79,171,064.51 | 担保人：柯宗庆、柯宗贵、蓝盾信息安全技术股份有限 公司、蓝盾信息安全技术股份有限公司。  抵押物：抵押成都地块及在建工程 | 2020/3/20 | 2021/3/21 |
| 合计 | 190,620,877.83 | — | — | — |

1. **质押借款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 银行 | 期末余额 | 质押物 | 起息日 | 到期日 |
| 深圳市瑞程达商贸有限公司 | 40,000,000.00 | 质押物：中经汇通电子商务有限公司应收账款保理。 | 2019/9/18 | 2019/9/28 |
| 合计 | 40,000,000.00 | — | — | — |

(2)已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为1,627,175,444.02元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
| 广州农村商业银行东  圃支行 | 100,000,000.00 | 6.09% | 2019年12月23日 | 9.14% |
| 广州农村商业银行东  圃支行 | 80,000,000.00 | 6.09% | 2019年12月23日 | 9.14% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
| 广州农村商业银行东  圃支行 | 60,000,000.00 | 6.53% | 2019年12月23日 | 9.79% |
| 招商银行广州分行富  力中心支行 | 13,000,000.00 | 5.22% | 2019年10月02日 | 7.83% |
| 招商银行广州分行富  力中心支行 | 6,400,000.00 | 5.22% | 2019年10月14日 | 7.83% |
| 招商银行广州分行富  力中心支行 | 30,000,000.00 | 5.22% | 2019年10月27日 | 7.83% |
| 兴业银行广州分行 | 30,000,000.00 | 5.32% | 2020年04月27日 | 7.98% |
| 东莞银行广州分行 | 47,000,000.00 | 5.87% | 2020年09月23日 | 8.81% |
| 东莞银行广州分行 | 30,000,000.00 | 5.87% | 2020年10月15日 | 8.81% |
| 东莞银行广州分行 | 20,000,000.00 | 5.87% | 2020年10月16日 | 8.81% |
| 民生银行广州越华支 行 | 19,000,000.00 | 6.09% | 2020年04月07日 | 9.14% |
| 民生银行广州越华支 行 | 20,000,000.00 | 6.53% | 2020年05月26日 | 9.79% |
| 长沙银行股份有限公  司广州分行 | 50,000,000.00 | 5.66% | 2020年01月21日 | 8.48% |
| 广州银行淘金支行 | 40,000,000.00 | 7.14% | 2020年08月06日 | 10.71% |
| 广州银行淘金支行 | 32,388,500.00 | 7.14% | 2020年09月06日 | 10.71% |
| 中信银行广州国防大  厦支行 | 40,000,000.00 | 6.96% | 2019年12月26日 | 6.96% |
| 浦发银行广州分行 | 49,994,236.71 | 5.66% | 2019年11月17日 | 7.35% |
| 中信银行广州国防大  厦支行 | 29,558,502.27 | 6.53% | 2019年12月24日 | 13.05% |
| 厦门国际银行股份有 限公司珠海前山支行 | 20,000,000.00 | 7.00% | 2020年08月09日 | 10.50% |
| 江西银行股份有限公  司广州分行 | 14,000,000.00 | 5.66% | 2020年09月25日 | 8.48% |
| 江西银行股份有限公  司广州分行 | 286,000,000.00 | 5.66% | 2020年09月25日 | 8.48% |
| 兴业银行股份有限公  司广州分行 | 6,395,900.00 | 4.35% | 2020年12月30日 | 5.66% |
| 广州银行淘金支行 | 40,000,000.00 | 7.14% | 2020年09月04日 | 10.71% |
| 中国民生银行股份有 限公司广州分行 | 49,250,000.00 | 6.53% | 2020年06月02日 | 9.79% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
| 中国民生银行股份有 限公司广州分行 | 11,000,000.00 | 6.53% | 2020年06月11日 | 9.79% |
| 中国民生银行股份有 限公司广州分行 | 18,825,000.00 | 6.53% | 2020年06月08日 | 9.79% |
| 广发银行股份有限公  司广州分行 | 20,000,000.00 | 6.09% | 2020年05月14日 | 7.92% |
| 广发银行股份有限公  司广州分行 | 9,954,286.93 | 6.09% | 2019年11月30日 | 7.92% |
| 中国建设银行股份有 限公司广州天河工业 园支行 | 45,917,135.56 | 4.35% | 2020年12月29日 | 6.53% |
| 东莞银行股份有限公  司广州分行 | 40,000,000.00 | 4.83% | 2020年04月10日 | 7.24% |
| 东莞银行股份有限公  司广州分行 | 8,500,000.00 | 7.14% | 2020年11月11日 | 10.71% |
| 东莞银行股份有限公  司广州分行 | 8,000,000.00 | 7.14% | 2020年11月24日 | 10.71% |
| 东莞银行股份有限公  司广州分行 | 7,600,000.00 | 7.14% | 2020年11月26日 | 10.71% |
| 东莞银行股份有限公  司广州分行 | 23,000,000.00 | 7.14% | 2020年11月27日 | 10.71% |
| 上海浦东发展银行股 份有限公司广州东风 支行 | 13,000,000.00 | 5.66% | 2019年11月16日 | 7.42% |
| 上海浦东发展银行股 份有限公司广州东风 支行 | 29,713,854.31 | 5.66% | 2019年11月17日 | 7.42% |
| 长沙银行股份有限公  司广州分行 | 1,449,813.32 | 5.66% | 2019年11月07日 | 8.48% |
| 长沙银行股份有限公  司广州分行 | 10,000,000.00 | 5.66% | 2019年11月14日 | 8.48% |
| 长沙银行股份有限公  司广州分行 | 10,000,000.00 | 5.66% | 2020年02月23日 | 8.48% |
| 长沙银行股份有限公  司广州分行 | 10,000,000.00 | 6.09% | 2020年03月10日 | 9.14% |
| 长沙银行股份有限公  司广州分行 | 50,000,000.00 | 6.09% | 2020年03月10日 | 9.14% |
| 长沙银行股份有限公 | 30,000,000.00 | 6.09% | 2020年02月27日 | 9.14% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
| 司广州分行 |  |  |  |  |
| 兴业银行股份有限公  司广州分行 | 8,611,558.98 | 5.22% | 2020年12月30日 | 6.79% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 5,200,000.00 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 3,500,000.00 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 3,500,000.00 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 3,500,000.00 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 3,500,000.00 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 4,411,507.50 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 4,673,625.00 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 4,000,000.00 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 4,999,918.50 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 4,716,859.00 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 5,280,000.00 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 4,977,355.00 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 5,000,000.00 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 3,530,000.00 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 1,372,000.00 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 香港上海汇丰银行有 限公司广州分行 | 2,438,735.00 | 5.66% | 2020年10月30日 | 8.48% |
| 长沙银行股份有限公  司广州分行 | 20,000,000.00 | 6.09% | 2020年03月10日 | 9.14% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
| 长沙银行股份有限公  司广州分行 | 5,000,000.00 | 6.09% | 2020年03月10日 | 9.14% |
| 兴业银行股份有限公  司深圳分行 | 9,016,655.94 | 4.35% | 2020年09月04日 | 6.53% |
| 中国民生银行股份有 限公司广州分行营业 部 | 20,000,000.00 | 6.53% | 2020年06月09日 | 9.79% |
| 深圳市瑞程达商贸有 限公司 | 40,000,000.00 | 24.00% | 2019年09月28日 | 24.00% |
| 合计 | 1,627,175,444.02 | -- | -- | -- |

23、应付票据

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票 |  | 61,598,600.00 |
| 合计 |  | 61,598,600.00 |

24、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 | 341,245,330.66 | 372,360,215.11 |
| 应付工程款 | 7,415,974.37 | 931,157.84 |
| 应付设备款 | 8,846,124.66 | 2,272,193.45 |
| 应付消费款 | 63,093,718.54 | 70,821,350.40 |
| 合计 | 420,601,148.23 | 446,384,916.80 |

(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 |
| 和宇健康科技股份有限公司 | 60,815,844.69 | 项目未完成 |
| 天翼电子商务有限公司上海分公司 | 16,991,869.21 | 项目未完成 |
| 创业慧康科技股份有限公司 | 11,518,993.55 | 项目未完成 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 中国移动通信集团广东有限公司 | 11,423,766.98 | 项目未完成 |
| 广州市康软信息科技有限公司 | 9,597,463.50 | 项目未完成 |
| 广州市雅格布通信技术有限公司 | 7,447,989.42 | 项目未完成 |
| 合计 | 117,795,927.35 | -- |

25、合同负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收货款 | 237,785,432.03 | 328,031,464.39 |
| 合计 | 237,785,432.03 | 328,031,464.39 |

26、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 | 37,237,131.15 | 101,026,507.87 | 83,535,331.68 | 54,728,307.34 |
| 二、离职后福利-设定 提存计划 | 461,150.16 | 3,191,989.48 | 2,807,951.97 | 845,187.67 |
| 合计 | 37,698,281.31 | 104,218,497.35 | 86,343,283.65 | 55,573,495.01 |

(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 | 36,746,499.88 | 90,136,199.78 | 76,724,478.75 | 50,158,220.91 |
| 2、职工福利费 |  | 1,771,022.11 | 1,771,022.11 |  |
| 3、社会保险费 | 216,430.46 | 4,452,222.71 | 3,801,592.58 | 867,060.59 |
| 其中：医疗保险 费 | 164,613.26 | 3,665,236.17 | 3,150,616.23 | 679,233.20 |
| 工伤保险  费 | 4,285.41 | 56,958.11 | 38,464.47 | 22,779.05 |
| 生育保险  费 | 24,478.75 | 474,051.30 | 411,974.52 | 86,555.53 |
| 补充医疗保险 | 23,053.04 | 230,580.75 | 193,095.64 | 60,538.15 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 职工重大疾病医疗补 助 |  | 25,396.38 | 7,441.72 | 17,954.66 |
| 4、住房公积金 | 53,653.75 | 3,638,924.78 | 1,066,901.11 | 2,625,677.42 |
| 5、工会经费和职工教 育经费 | 220,547.06 | 1,028,138.49 | 171,337.13 | 1,077,348.42 |
| 合计 | 37,237,131.15 | 101,026,507.87 | 83,535,331.68 | 54,728,307.34 |

1. 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 | 449,401.90 | 3,126,162.30 | 2,750,367.04 | 825,197.16 |
| 2、失业保险费 | 11,748.26 | 65,827.18 | 57,584.93 | 19,990.51 |
| 合计 | 461,150.16 | 3,191,989.48 | 2,807,951.97 | 845,187.67 |

27、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 136,688,995.17 | 58,934,291.06 |
| 企业所得税 | 84,219,971.31 | 56,583,243.30 |
| 个人所得税 | 602,352.97 | 209,523.27 |
| 城市维护建设税 | 613,013.89 | 358,176.97 |
| 教育费附加 | 367,585.59 | 266,355.35 |
| 地方教育费附加 | 112,889.96 | 143,154.90 |
| 堤围防护费 |  | 3,883.22 |
| 印花税 | 704,565.51 | 644,585.49 |
| 房产税 | 561.50 |  |
| 土地使用税 | 74,009.00 | 74,009.00 |
| 其他 | 513.92 | 1,553.09 |
| 合计 | 223,384,458.82 | 117,218,775.65 |

28、其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付利息 | 181,269,489.46 | 8,159,382.67 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 296,814,861.35 | 271,409,246.46 |
| 合计 | 478,084,350.81 | 279,568,629.13 |

(1)应付利息

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 33,814,123.06 | 812,464.12 |
| 企业债券利息 | 375,306.53 | 232,918.87 |
| 短期借款应付利息 | 132,126,635.45 | 6,909,310.44 |
| 融资租赁展期利息 | 2,414,091.06 | 204,689.24 |
| 非金融机构借款应付利息 | 12,539,333.36 |  |
| 合计 | 181,269,489.46 | 8,159,382.67 |

重要的已逾期未支付的利息情况:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
| 江西银行股份有限公司广州分行 | 1,115,586.19 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 江西银行股份有限公司广州分行 | 22,007,805.56 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 厦门国际银行股份有限公司珠海前山 支行 | 1,036,388.88 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 中国工商银行股份有限公司广州白云 路支行 | 4,680,166.66 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 中国工商银行股份有限公司广州白云 路支行 | 12,430,581.42 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 上海浦东发展银行广州分行 | 4,169,839.45 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 广州银行淘金支行 | 4,623,437.20 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 招商银行广州富力中心支行 | 4,409,406.50 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 农村商业银行东圃支行 | 24,401,017.62 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 兴业银行广州分行 | 2,432,759.98 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 民生银行广州越华支行 | 3,279,098.31 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 江西银行广州分行 | 3,254,116.27 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 长沙银行股份有限公司广州分行 | 4,078,279.31 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 中信银行广州国防大厦支行 | 3,141,150.30 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 东莞银行广州分行 | 7,961,753.06 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 汇丰银行广州分行 | 339,473.93 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 兴业银行股份有限公司深圳分行 | 233,373.59 | 公司资金紧张，流动性不足 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 上海银行深圳分行 | 217,500.50 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 长沙银行股份有限公司广州分行 | 1,566,237.24 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 中国民生银行股份有限公司广州分行 营业部 | 1,336,912.96 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 长沙银行股份有限公司广州分行 | 391,620.34 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 上海银行股份有限公司深圳天安支行 | 733,133.34 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 上海银行股份有限公司深圳天安支行 | 1,496,978.34 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 上海银行股份有限公司深圳天安支行 | 1,423,955.00 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 广州银行股份有限公司淘金支行 | 2,491,066.65 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 长沙银行股份有限公司广州分行 | 8,230,354.56 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 中国民生银行股份有限公司广州分行 营业部 | 5,955,254.84 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 广发银行股份有限公司广州天河支行 | 2,166,446.74 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 东莞银行股份有限公司广州分行 | 6,788,520.56 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司广州 东风支行 | 3,616,142.97 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 中国建设银行股份有限公司广州天河 工业园支行 | 1,253,920.46 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 中信银行东山支行 | 3,836,315.07 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 香港上海汇丰银行有限公司广州分行 | 2,584,633.28 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 兴业银行股份有限公司广州分行 | 58,438.07 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 浙商银行股份有限公司广州分行 | 2,749,593.06 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 浙商银行股份有限公司广州分行 | 16,703,374.98 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 公开发行可转换公司债券利息余额 | 375,306.53 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 远东国际租赁有限公司 | 200,000.00 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 广发融资租赁（广东）有限公司 | 431,634.08 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 广发融资租赁（广东）有限公司 | 418,884.98 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 远东国际租赁有限公司 | 300,000.00 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 科学城（广州）融资租赁有限公司 | 1,063,572.00 | 公司资金紧张，流动性不足 |
| 合计 | 169,984,030.78 | -- |

（2）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 | 99,978,510.33 | 82,930,737.93 |
| 往来款 | 111,676,831.79 | 63,681,297.40 |
| 代垫款 | 3,930,643.77 | 5,662,134.82 |
| 预提费用 | 42,048,673.23 | 14,205,151.41 |
| 限制性股票回购义务 | 15,858,900.00 | 15,858,900.00 |
| 其他 | 23,321,302.23 | 89,071,024.90 |
| 合计 | 296,814,861.35 | 271,409,246.46 |

2）账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 深圳市尚品顿实业有限公司 | 25,000,000.00 | 代收代付 |
| 深圳市春惠洋贸易有限公司 | 25,000,000.00 | 代收代付 |
| 河源德元贸易有限公司 | 76,820,000.00 | 代收代付 |
| 南京永致商务信息服务有限公司 | 10,000,000.00 | 代收代付 |
| 合计 | 136,820,000.00 | -- |

29、持有待售负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 广东和诚科技孵化器有限公司 |  | 10,062,791.91 |
| 合计 |  | 10,062,791.91 |

30、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 | 603,000,000.00 | 307,507,381.08 |
| 一年内到期的长期应付款 | 276,936,869.14 | 228,892,309.57 |
| 合计 | 879,936,869.14 | 536,399,690.65 |

31、其他流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 待转销项税 | 22,234,083.93 | 48,687,888.60 |
| 合计 | 22,234,083.93 | 48,687,888.60 |

32、长期借款

(1)长期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 抵押借款 |  | 117,038,381.61 |
| 抵押+质押+保证借款 | 270,000,000.00 | 270,000,000.00 |
| 质押+保证借款 | 333,000,000.00 | 333,000,000.00 |
| 一年内到期的长期借款(抵减以“-''号填 列) | -603,000,000.00 | -307,507,381.08 |
| 合计 |  | 412,531,000.53 |

长期借款分类的说明:

(1)抵押+质押+保证借款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 银行 | 期末余额 | 借款条件 | 起息日 | 到期日 |
| 浙商银行股份有限公  司广州分行 | 270,000,000.00 | 抵押物：成都高新区中和街道观东社区8组、9组(成高国用  (2016)第31151号及在建工程 | 2017-6-13 | 2021-12-21 |
| 质押物：成都蓝盾网信科技有限公司股权 |
| 保证人：蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗庆、柯宗贵 |
| 合计 | 270,000,000.00 | — | — | — |

注：浙商银行股份有限公司广州分行借款期限为2017-6-13至2021-12-21的借款将于一年内到期的金额

为270,000,000.00元。

(2)质押+保证借款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 司广州陵园西路支行 | 174,600,000.00 | 质押物：深圳市蓝盾满泰科技发展有限公司60%股权； 保证人：柯宗庆、柯宗贵 | 2016-12-16 | 2021-12-16 |
| 中国工商银行股份有限公 司广州陵园西路支行 | 158,400,000.00 | 保证人：柯宗贵、柯宗庆；  抵押物：深圳市蓝盾满泰科技发展有限公司60%股权 | 2017/1/12 | 2021/12/16 |
| 合计 | 333,000,000.00 | — | — | — |

注：中国工商银行股份有限公司广州陵园西路支行借款期限为2016-12-16至2021-12-16的借款将于一年 内到期的金额为333,000,000.00元。

33、应付债券

（1）应付债券

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可转换公司债券 | 91,499,949.54 | 87,097,076.87 |
| 合计 | 91,499,949.54 | 87,097,076.87 |

（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 | 本期转股 | 期末余额 |
| 蓝盾信息安全技术 股份有限公司2018 年公开发行可转换 公司债券 | 538,000,000.00 | 2018/8/13 | 6年 | 538,000,000.00 | 87,097,076.87 |  |  | 4,623,172.67 |  | 220,300.00 | 91,499,949.54 |
| 合计 | -- | -- | -- | 838,000,000.00 | 87,097,076.87 |  |  | 4,623,172.67 |  | 220,300.00 | 91,499,949.54 |

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

转股条件：可转债持有人在转股期内申请转股时，转股数量=申请转股的可转债票面总金额/申请转股 当日有效的转股价格，并以尾数取1股的整数倍。可转债持有人申请转换成的股份需为整数股，转股时不 足转股为1股股票的可转债余额，公司将按照深交所、证券登记机构等部门的有关规定，在本次可转债持 有人转股当日后的5个交易日内以现金兑付该不足转换为1股股票的本次可转债余额及该余额所对应的当 期应计利息。

转股期限：本次发行的可转债转股期限为自发行结束之日（2018年8月13日）起满六个月后的第一个 交易日（2019年2月18日）起至可转债到期日（2024年8月13日）止。

34、长期应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 长期应付款 | 73,182,520.90 | 106,771,186.78 |
| 合计 | 73,182,520.90 | 106,771,186.78 |

（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 | 350,119,390.04 | 335,663,496.35 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 276,936,869.14 | 228,892,309.57 |

其他说明:

1） 平安国际融资租赁有限公司

1. 2018年7月24日，公司全资子公司蓝盾信息安全技术有限公司与平安国际融资租赁有限公司签订 《售后回租赁合同》，融资租赁借款11,000,000.00元，租赁期限为24个月，分24期还款，每期租金

1,453,464.50元，期满后回购价为100.00元。蓝盾信息安全技术有限公司支付保证金1,100,000.00元，并 由蓝盾信息安全技术股份有限公司提供连带责任保证。因蓝盾信息安全技术有限公司逾期支付租金及未履 行法院判决书确定的还款义务，2020年12月27日，蓝盾信息安全技术有限公司与平安国际融资租赁有限 公司签订《执行和解协议》，约定从2020年12月24至至2021年12月24日共支付平安国际融资租赁有 限公司租金4,977,315.19元，分12月还款，每期租金不等，蓝盾信息安全技术股份有限公司提供连带责任 保证。

1. 2018年7月24日，公司全资子公司蓝盾信息安全技术有限公司与平安国际融资租赁有限公司签订 《售后回租赁合同》，融资租赁借款11,000,000.00元，租赁期限为24个月，分24期还款，每期租金

1,453,464.50元，期满后回购价为100.00元。蓝盾信息安全技术有限公司支付保证金1,100,000.00元，并 由蓝盾信息安全技术股份有限公司提供连带责任保证。因蓝盾信息安全技术有限公司逾期支付租金及未履 行法院判决书确定的还款义务，2020年12月27日，蓝盾信息安全技术有限公司与平安国际融资租赁有 限公司签订《执行和解协议》，约定从2020年12月24至至2021年12月24日共支付平安国际融资租赁 有限公司租金4,577,500.00元，分12月还款，每期租金不等，蓝盾信息安全技术股份有限公司提供连带责 任保证。

2） 广发融资租赁

1. 2018年12月13日，公司与广发融资租赁（广东）有限公司签订《售后回租赁合同》和《所有权转 让协议》，融资租赁借款40,000,000元，租赁期限为36个月，分12期还款，第1-4期租金为5,101,500元， 第5-8期租金为3,120,900元，第9-12期租金为2,593,500元，期满后回购价为100元。该借款以公司的《计 算机软件著作权》作为质押。公司于2019年12月17日对该笔融资租赁进行展期，将原定于2019年12 月18日偿还的第4期租金5,101,500元展期到2020年3月18日偿还，需支付451,634.08元的展期利息， 剩余期间租金按原定期间偿还。

3） 中航国际租赁有限公司

①2019年5月10日，公司控股子公司深圳市蓝盾满泰科技发展有限公司与中航国际租赁有限公司签 订了《售后回租赁合同》，融资租赁借款45,000,000元，租赁期限为36个月，分12期还款，每期租金不 等，期满后回购价为100元。该借款由蓝盾股份提供连带责任保证，柯宗贵、柯宗庆提供连带责任保证。

4） 广东恒孚融资租赁有限公司

①2019年6月21日，公司全资子公司蓝盾信息安全技术有限公司与广东恒孚融资租赁有限公司签订 《售后回租赁合同》和《所有权转让协议》，融资租赁借款30,000,000元，租赁期限为36个月，分8期还 款，每期租金不等，期满后回购价为1元。该借款由蓝盾股份提供连带责任保证，柯宗贵、柯宗庆提供连 带责任保证。

5） 科学城（广州）融资租赁有限公司

1. 2019年6月6日，公司全资子公司西咸新区蓝盾信息技术安全有限公司与科学城（广州）融资租赁有 限公司签订《融资租赁合同》，融资租赁借款28,220,000元，租赁期限为20个月，分20期还款，每期租 金不等，期满后回购价为1,000元。该借款由蓝盾股份提供连带责任保证，柯宗贵提供连带责任保证，以 子公司西咸新区蓝盾信息技术安全有限公司的电子设备作为抵押。
2. 2019年5月24日，公司全资子公司中经汇通电子商务有限公司与科学城（广州）融资租赁有限公司 签订《售后回租赁合同》，融资租赁借款59,500,000元，租赁期限为24个月，分24期还款，每期租金不 等，期满后回购价为1,000元。该借款由蓝盾股份提供连带责任保证，柯宗贵、柯宗耀提供连带责任保证， 并以中经汇通电子商务有限公司的电子设备作为抵押。
3. 2019年12月26日，公司全资子公司蓝盾信息安全技术有限公司与科学城（广州）融资租赁有限公司 签订《售后回租赁合同》，融资租赁借款15,000,000.00元，租赁期限为12个月，分12期还款，第1期租 金为1,274,830.42元，第2-12期租金为1,313,163.75元，，期满后回购价为1,000元。该借款由柯宗贵、张 越、蓝盾信息安全技术股份有限公司提供连带责任保证，蓝盾信息安全技术有限公司以评估价值 21,000,000.00元的著作权为质押，并以中经汇通有限责任公司土地使用权（穗府国用［2011］第01000007号） 为抵押。
4. 2019年12月26日，公司全资子公司蓝盾信息安全技术有限公司与科学城（广州）融资租赁有限公司 签订《售后回租赁合同》，融资租赁借款21,000,000.00元，租赁期限为12个月，分12期还款，每期租金 不等，期满后回购价为1,000元。该借款由柯宗贵、张越、蓝盾信息安全技术股份有限公司提供连带责任 保证，蓝盾信息安全技术有限公司以评估价值26,000,000.00元的著作权为质押，并以中经汇通有限责任公 司土地使用权（穗府国用［2011］第01000007号）为抵押。

上述融资租赁涉及的固定资产出售及租赁交易相互关联、且能确定将在租赁期满后回购，把这一系列 交易作为一个整体更能反映其总体经济影响，上述售后租回形成融资租赁的交易实质上是以“固定资产''的 所有权为抵押进行的融资，故本公司按照抵押借款进行会计处理，收到的融资款作为抵押借款在“长期应 付款''列示，并采用实际利率法按照摊余成本计量。

35、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 | 95,654,300.94 | 11,994,798.81 | 21,230,606.84 | 86,418,492.91 |  |
| 奖励积分 | 1,282,211.26 |  | 1,107.27 | 1,281,103.99 |  |
| 合计 | 96,936,512.20 | 11,994,798.81 | 21,231,714.11 | 87,699,596.90 | -- |

涉及政府补助的项目:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补 助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入其 他收益金额 | 本期冲减成  本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| 14年科技三项费用科技 创新资金：创新性科技企 业 | 500,000.00 |  |  | 500,000.00 |  |  |  | 与资产相关 |
| 2013年南沙区科技项目 （汽车后市消费行为大 数据处理平台） | 13,846.14 |  |  | 13,846.14 |  |  |  | 与资产相关 |
| 2014年创新平台专项拟 入库项目-企业研究院试 点 | 149,478.20 |  |  | 149,478.20 |  |  |  | 与收益相关 |
| 2014年南沙区科技项目 （汇通宝MPAY支付平 台） | 68,292.72 |  |  | 68,292.72 |  |  |  | 与资产相关 |
| 2014年度园区产业扶持  资金-蓝盾信息 | 148,390.25 |  |  | 148,390.25 |  |  |  | 与资产相关 |
| 2017年广州市商务发展 专项资金（商贸流通领 域）项目 | 850,000.00 |  |  | 850,000.00 |  |  | 850,000.00 | 与资产相关 |
| 2017先进制造业创新发 展资金（大数据方向） 基于云计算平台的 汽车后市场消费行为大 数据分析与应用 | 1,449,999.96 |  |  | 1,449,999.96 |  |  | 1,449,999.96 | 与资产相关 |
| YF007具有自断弧装置 的电源浪涌保护器的研 制 | 210,000.00 |  |  | 210,000.00 |  |  | 210,000.00 | 与资产相关 |
| YF008安全型防雷过压 保护关键器件的研制 | 140,000.00 |  |  | 140,000.00 |  |  | 140,000.00 | 与资产相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 城镇公共安全立体化网 络构建与应急响应示范  （课题4：跨部门跨层级 应急响应与辅助指挥信 息交互技术） | 452,100.00 | 83,900.00 |  | 536,000.00 |  |  | 536,000.00 | 与收益相关 |
| 城镇公共安全立体化网 络构建与应急响应示范  （课题5： “一带一路”典  型城镇综合应用示范） | 1,446,301.19 | 268,398.81 |  | 1,714,700.00 |  |  | 1,714,700.00 | 与收益相关 |
| 大数据安全管理及检测 关键技术研发及产业化 | 1,600,000.00 |  |  | 1,600,000.00 |  |  | 1,600,000.00 | 与收益相关 |
| 大数据安全综合管理平 台项目 | 2,345,454.58 |  |  | 1,445,454.58 |  |  | 900,000.00 | 与资产相关 |
| 低压机组计算机监控软 件在排污水泵站运营中 的应用示范 | 2,250,000.00 |  |  | 225,000.00 |  |  | 2,025,000.00 | 与收益相关 |
| 电网运行3D模拟检测控 制系统研发项目 | 600,000.00 |  |  | 100,000.00 |  |  | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 工业软件源代码安全检 测工具 |  | 1,800,000.00 |  | 1,800,000.00 |  |  | 1,800,000.00 | 与收益相关 |
| 广东省大数据安全与测 试（蓝盾）工程技术研究 中心建设 | 1,050,315.25 |  |  | 542,530.60 |  |  | 507,784.65 | 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 | 160,000.00 |  |  | 160,000.00 |  |  |  | 与资产相关 |
| 广州市天河区创新领军 人才创新工作-云安全技 术公共服务平台 | 500,000.00 |  |  | 500,000.00 |  |  |  | 与收益相关 |
| 广州市战略性主导产业 发展资金新业态项目 | 22,222.23 |  |  | 22,222.23 |  |  |  | 与资产相关 |
| 基于SDN技术的云安全 与审计平台的建设 | 720,000.00 | 480,000.00 |  | 1,200,000.00 |  |  | 1,200,000.00 | 与收益相关 |
| 基于大数据的重大危险 源智能监测、预警、管控 及应急救援系统的0A研 发与应用 | 500,000.00 |  |  | 500,000.00 |  |  | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 基于大数据技术的网络 安全态势感知与协同防 | 1,146,666.69 |  |  | 573,333.32 |  |  | 573,333.37 | 与资产相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 护平台研发及产业化 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 基于海洋船舶卫星通信 的智能网关研发与运用 | 5,000,000.00 |  |  | 5,000,000.00 |  |  | 5,000,000.00 | 与收益相关 |
| 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 | 284,688.03 |  |  | 284,688.03 |  |  |  | 与资产相关 |
| 基于网络POS的汇通  O2O电子商务服 | 37,119.29 |  |  | 37,119.29 |  |  | 37,119.29 | 与资产相关 |
| 基于自主国密芯片的云 安全身份认证系统研发 及产业化 | 1,260,000.16 |  |  | 169,999.92 |  |  | 1,090,000.24 | 与资产相关 |
| 江西华炜土地返还款 | 3,911,509.75 |  |  | 110,442.60 |  |  | 3,801,067.15 | 与资产相关 |
| 蓝盾大数据安全产业园 | 3,000,000.00 |  |  | 1,000,000.00 |  |  | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 蓝盾网络安全态势感知 与情报监管平台研发及 产业化 | 2,777,250.00 |  |  | 1,449,000.00 |  |  | 1,328,250.00 | 与资产相关 |
| 蓝盾信息安全技术研发 产业园 | 46,640,000.00 |  |  | 46,640,000.00 |  |  | 46,640,000.0  0 | 与资产相关 |
| 面向大数据安全产业链 的协同创新项目 | 2,720,000.00 |  |  | 2,720,000.00 |  |  | 2,720,000.00 | 与收益相关 |
| 面向工业企业、工业互联 网平台企业等的网络安 全解决方案供应商 (XM-10019A100000000P EXBT) | 3,000,000.00 | 7,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |  |  |  | 与收益相关 |
| 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 | 632,000.03 |  |  | 632,000.03 |  |  |  | 与资产相关 |
| 面向云计算及下一代互 联网异构协同式安全管 理平台 | 142,040.78 |  |  | 142,040.78 |  |  |  | 与资产相关 |
| 面向中小企业信息安全 技术公共服务平台项目 | 1,467,391.23 |  |  | 652,173.96 |  |  | 815,217.27 | 与资产相关 |
| 网络安全云服务平台技 术改造项目 | 999,734.92 |  |  | 999,734.92 |  |  |  | 与资产相关 |
| 翔安区装修补贴款 | 492,857.10 |  |  | 492,857.10 |  |  | 492,857.10 | 与资产相关 |
| 新型研发机构新购科研  仪器设备补助 | 993,641.10 |  |  | 602,119.64 |  |  | 391,521.46 | 与资产相关 |
| 新一代安全运营中心平 | 36,363.67 |  |  | 36,363.67 |  |  |  | 与资产相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 台关键技术研发及产业  化 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 信息编码算法应用公共 服务平台 |  | 2,362,500.00 |  | 2,362,500.00 |  |  | 2,362,500.00 | 与收益相关 |
| 中经电商车队管理应用 平台 | 37,880.67 |  |  | 24,999.92 |  |  | 12,880.75 | 与资产相关 |
| 中经油马创新电子商务 车主移动服务平台科技 经费 | 312,896.33 |  |  | 87,103.56 |  |  | 225,792.77 | 与收益相关 |
| 中小学生安全应急宣教 系统 | 285,860.67 |  |  | 142,930.32 |  |  | 142,930.35 | 与资产相关 |
| 新兴产业培育资金项目 | 5,300,000.00 |  |  | 448,461.45 |  |  | 4,851,538.55 | 与资产相关 |

36、其他非流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 合同负债 | 2,126,871.79 |  |
| 待转销项税 | 361,568.21 |  |
| 合计 | 2,488,440.00 |  |

37、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 | 1,249,796,194.00 |  |  |  | 38,027.00 | 38,027.00 | 1,249,834,221.00 |

38、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外的金融工具 | 上市时间 | 会计分类 | 利息率 | 发行价格 |
| 可转换公司债券 | 2018年8月13日 | 复合金融工具 | 注1 | 100元/张 |

续表:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外的金融工具 | 数量 | 金额 | 到期日 | 转股条件 | 转股情况 |
| 可转换公司债券 | 538万张 | 5.38亿元 | 2024年8月13日 | 自愿转股 | 详见注释38.股本变动情况说明 |

注1：第一年为0.4%,第二年为0.6%,第三年为1.0%,第四年为1.5%,第五年为1.8%,第六年为8%（其 中第六年利率2%,补偿到期赎回利率6%）。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转换公司  债券 | 1,004,910 | 17,218,791.88 |  |  | 2,203 | 37,747.66 | 1,002,707 | 17,181,044.22 |
| 合计 | 1,004,910 | 17,218,791.88 |  |  | 2,203 | 37,747.66 | 1,002,707 | 17,181,044.22 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据:

可转换公司债券基本情况详见本节注释34应付债券''。

39、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） | 2,244,046,493.75 | 135,139.70 |  | 2,244,181,633.45 |
| 其他资本公积 | 256,159.46 |  |  | 256,159.46 |
| 合计 | 2,244,302,653.21 | 135,139.70 |  | 2,244,437,792.91 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

资本公积的说明：公司2018年公开发行可转换公司债券募集资金转股，在2020年度共计转股比例为

0.0409%，将可转债超出股本的部分计入资本公积-股本溢价135,139.70元。

40、库存股

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 限制性股份支付 | 15,858,900.00 |  |  | 15,858,900.00 |
| 实行股权激励回购 | 2,199,741.81 |  |  | 2,199,741.81 |
| 合计 | 18,058,641.81 |  |  | 18,058,641.81 |

41、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：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归  属于少  数股东 |  |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 16,125,000.00 |  |  |  |  |  |  | 16,125,000.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 16,125,000.00 |  |  |  |  |  |  | 16,125,000.00 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 18,420.00 | -90,260.00 |  |  |  | -90,260.00 |  | -71,840.00 |
| 外币财务报表折算差额 | 18,420.00 | -90,260.00 |  |  |  | -90,260.00 |  |  |
| 其他综合收益合计 | 16,143,420.00 | -90,260.00 |  |  |  | -90,260.00 |  | 16,053,160.00 |

42、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 |  | 100,565.62 |  | 100,565.62 |
| 合计 |  | 100,565.62 |  | 100,565.62 |

43、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 | 44,032,250.37 |  |  | 44,032,250.37 |
| 合计 | 44,032,250.37 |  |  | 44,032,250.37 |

44、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 | 295,249,512.49 | 1,273,386,271.35 |
| 调整后期初未分配利润 | 295,249,512.49 | 1,273,386,271.35 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,092,545,436.06 | -936,517,823.35 |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 1,686,310.72 |
| 应付普通股股利 |  | 39,932,624.79 |
| 期末未分配利润 | -797,295,923.57 | 295,249,512.49 |

调整期初未分配利润明细：

1） 、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。

2） 、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。

3） 、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。

4） 、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。

5） 、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

45、营业收入和营业成本

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,043,536,464.56 | 621,237,885.57 | 1,914,111,891.87 | 1,013,662,774.54 |
| 其他业务 | 2,007,848.90 | 1,902,641.96 | 5,327,953.68 | 961,408.90 |
| 合计 | 1,045,544,313.46 | 623,140,527.53 | 1,919,439,845.55 | 1,014,624,183.44 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

*V*是口否

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 备注 |
| 营业收入 | 1,045,544,313.46 | 1,919,439,845.55 |  |
| 营业收入扣除项目 | 20,928,166.17 | 0.00 | 审计意见中非标准审计意见涉及的收入 |
| 其中： |  |  |  |
| 不具备商业实质的收入小计 | 20,928,166.17 | 0.00 | 审计意见中非标准审计意见涉及的收入 |
| 营业收入扣除后金额 | 1,024,616,147.29 | 1,919,439,845.55 |  |

收入相关信息:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同分类 | 分部1 | 分部2 |  | 合计 |
| 合同类型 | 1,045,544,313.46 |  |  | 1,045,544,313.46 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 信息安全产品 | 458,452,541.55 |  |  | 458,452,541.55 |
| 信息安全解决方案 | 471,195,040.23 |  |  | 471,195,040.23 |
| 信息安全服务 | 93,498,918.58 |  |  | 93,498,918.58 |
| 电商运营服务 | 22,397,813.10 |  |  | 22,397,813.10 |

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元。

46、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 | 974,235.57 | 4,954,018.01 |
| 教育费附加 | 428,940.57 | 2,181,439.96 |
| 房产税 | 13,308.91 | 1,378,737.88 |
| 土地使用税 | 348,632.23 | 468,455.90 |
| 车船使用税 | 47,965.00 | 70,315.00 |
| 印花税 | 436,323.89 | 2,331,285.21 |
| 地方教育费附加 | 287,474.91 | 1,440,727.77 |
| 文化事业建设费 |  | 3,750.00 |
| 合计 | 2,536,881.08 | 12,828,729.73 |

47、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 14,277,085.12 | 43,549,843.70 |
| 促销推广费 |  | 7,743,163.76 |
| 业务招待费 | 2,753,527.36 | 6,679,152.99 |
| 差旅费 | 1,456,412.11 | 3,725,290.29 |
| 投标服务费 | 685,975.74 | 1,444,050.59 |
| 租赁费 | 4,503,349.71 | 2,441,356.54 |
| 售后维保 | 3,315,306.58 | 2,259,035.42 |
| 办公费 | 882,668.58 | 1,386,730.97 |
| 折旧及摊销 | 5,752,957.67 | 3,316,283.10 |
| 广告和业务宣传费 | 180,371.55 | 818,483.00 |
| 会务会议费 | 10,036.22 | 221,180.00 |
| 安装调试费 | 702,126.40 | 255,328.16 |
| 检测费 | 28,866.42 | 18,757.01 |
| 其他 | 257,887.10 | 234,266.03 |
| 合计 | 34,806,570.56 | 74,092,921.56 |

48、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 34,722,419.53 | 57,062,445.39 |
| 折旧及摊销 | 34,348,460.99 | 30,293,863.44 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 办公费 | 10,869,787.58 | 17,673,398.87 |
| 租赁费 | 21,369,774.28 | 15,793,946.37 |
| 中介费用 | 6,650,161.97 | 8,352,529.47 |
| 差旅费 | 2,622,937.16 | 5,600,797.05 |
| 业务招待费 | 2,305,620.49 | 5,709,162.66 |
| 装修费 | 1,159,398.04 | 2,802,550.00 |
| 股份支付 |  | 240,869.59 |
| 工程专项储备 | 166,407.93 | 232,467.56 |
| 存货报废损失 | 49,750.43 | 473,738.47 |
| 技术服务费 | 97,777.31 | 2,014,252.32 |
| 其他 | 945,362.41 | 602,223.91 |
| 合计 | 115,307,858.12 | 146,852,245.10 |

49、研发费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 折旧及摊销 | 149,377,702.64 | 151,330,211.90 |
| 职工薪酬 | 34,284,645.81 | 36,464,767.40 |
| 材料 | 33,322,126.92 | 8,400,017.23 |
| 其他费用 | 8,853,827.49 | 15,454,050.17 |
| 合计 | 225,838,302.86 | 211,649,046.70 |

50、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 227,446,902.70 | 175,314,668.13 |
| 减：利息收入 | 5,625,843.59 | 6,338,419.52 |
| 汇兑损益 | 11,265.43 | -4,166,573.73 |
| 银行手续费 | 476,948.20 | 12,475,205.50 |
| 融资顾问费 | 4,923,760.76 | 4,918,653.04 |
| 合计 | 227,233,033.50 | 182,203,533.42 |

51、其他收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补助 | 35,554,654.43 | 88,052,201.95 |
| 其他 | 152,613.46 | 97,411.30 |

52、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 | -116.80 | 226,492.69 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 113,520,224.01 | -4,501.12 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利 收入 | 43,893.19 | 406,061.97 |
| 理财产品投资收益 |  | 16,816.41 |
| 合计 | 113,564,000.40 | 644,869.95 |

53、信用减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 坏账损失 | -382,534,615.95 | -435,027,793.19 |
| 合计 | -382,534,615.95 | -435,027,793.19 |

54、资产减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值 损失 |  | -31,900.00 |
| 五、固定资产减值损失 | -108,198,443.56 |  |
| 七、在建工程减值损失 | -75,328,500.00 |  |
| 十、无形资产减值损失 |  | -99,581,486.13 |
| 十一、商誉减值损失 | -493,586,016.88 | -751,082,564.81 |
| 合计 | -677,112,960.44 | -850,695,950.94 |

55、资产处置收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 固定资产处置利得或损失 | -237,435.41 | -2,673.12 |

56、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 |
| 非流动资产报废处置利得 | 521,279.58 |  | 521,279.58 |
| 盘盈利得 | 800.00 |  | 800.00 |
| 违约赔偿收入 |  | 50,000.00 |  |
| 久悬未决收入 |  | 3,000.00 |  |
| 其他 | 8,094.80 | 542,933.64 | 8,094.80 |
| 合计 | 530,174.38 | 595,933.64 | 530,174.38 |

计入当期损益的政府补助：无

57、营业外支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 对外捐赠 | 13,794.69 | 155,000.00 | 13,794.69 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,441,069.80 | 29,699,899.64 | 2,441,069.80 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 846,969.69 | 826,865.70 | 846,969.69 |
| 其他 | 803,994.03 | 129,126.78 | 803,994.03 |
| 合计 | 4,105,828.21 | 30,810,892.12 | 4,105,828.21 |

58、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 | 23,365,826.76 | 50,970,248.60 |
| 递延所得税费用 | -10,670,824.18 | -90,752,223.51 |
| 合计 | 12,695,002.58 | -39,781,974.91 |

（2）会计利润与所得税费用调整过程

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | -1,097,508,257.53 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -80,986,555.10 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -8,353,109.34 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 5,344,644.35 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,042,399.62 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏 损的影响 | 162,366,186.33 |
| 税率变动对递延所得税资产/递延所得税费用变动影响 | -49,397,313.57 |
| 研发支出加计扣除的影响 | -17,321,249.71 |
| 所得税费用 | 12,695,002.58 |

59、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 | 26,318,846.40 | 36,235,900.60 |
| 利息收入 | 479,485.88 | 2,191,056.12 |
| 收到的往来款 | 162,456,645.11 | 70,387,939.28 |
| 押金及保证金、质保金 | 13,363,569.31 | 139,286,640.44 |
| 其他 | 8,206,436.31 | 10,686,930.49 |
| 合计 | 210,824,983.01 | 258,788,466.93 |

（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 |
| 银行手续费 | 476,948.20 | 4,619,367.41 |
| 支付的往来款、销售费用及管理费用 | 256,193,821.92 | 350,750,380.34 |
| 合计 | 256,670,770.12 | 355,369,747.75 |

（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 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股权转让款 |  | 40,000,001.00 |
| 合计 |  | 40,000,001.00 |

（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 |
| 处置子公司现金净流出 |  | 285,046.69 |
| 合计 |  | 285,046.69 |

（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 |
| 募集资金专户利息收入 | 355.85 | 6,929.49 |
| 银行承兑汇票、履约保证金及信用证保 证金 | 137,232,985.05 | 133,536,000.01 |
| 融资租赁费 | 25,000,000.00 |  |
| 合计 | 162,233,340.90 | 133,542,929.50 |

（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 |
| 银行承兑汇票、履约保证金及信用证保 证金 | 1,782,631.70 | 161,968,929.27 |
| 支付融资服务费 | 750,490.00 | 47,891,736.50 |
| 股权激励股份回购 |  | 5,625,160.00 |
| 融资租赁费 | 17,352,212.91 |  |
| 合计 | 19,885,334.61 | 215,485,825.77 |

60、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 | -1,110,203,260.11 | -910,175,732.02 |
| 加：资产减值准备 | 677,112,960.44 | 850,695,950.94 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、  生产性生物资产折旧 | 218,830,378.45 | 237,867,386.51 |
| 信用减值损失 | 382,534,615.95 | 435,027,793.19 |
| 使用权资产折旧 |  |  |
| 无形资产摊销 | 66,974,397.05 | 92,462,817.80 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,354,767.73 | 6,220,199.54 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“一''号填列） | 237,435.41 | 2,673.12 |
| 固定资产报废损失（收益以“一'' 号填列） | 1,919,790.22 | 29,699,899.64 |
| 公允价值变动损失（收益以“一” 号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 232,370,651.17 | 170,396,015.09 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -113,564,000.40 | -644,869.95 |
| 递延所得税资产减少（增加以  “―，，号填列） | -11,846,031.60 | -85,819,165.04 |
| 递延所得税负债增加（减少以  “―，，号填列） | 1,175,207.37 | 441,941.53 |
| 存货的减少（增加以”号填列） | 77,961,191.43 | 24,254,409.97 |
| 经营性应收项目的减少（增加以 “―，，号填列） | -447,670,742.23 | -1,030,059,185.77 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 “―，，号填列） | 167,813,329.50 | -108,829,078.61 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 148,000,690.38 | -288,458,944.06 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活  动： | -- | -- |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 18,303,322.89 | 70,733,600.89 |
| 减：现金的期初余额 | 70,733,600.89 | 1,031,747,914.75 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -52,430,278.00 | -961,014,313.86 |

(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 | 18,303,322.89 | 70,733,600.89 |
| 其中：库存现金 | 89,106.53 | 299,537.60 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 18,214,216.36 | 70,434,063.29 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 18,303,322.89 | 70,733,600.89 |

61、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 | 51,009,707.91 | 详见本节注释1、中受限制的货币资金 |
| 固定资产 | 204,211,381.32 | 融资租赁抵押物 |
| 无形资产 | 133,793,604.88 | 借款抵押物 |
| 在建工程 | 903,559,149.48 | 借款抵押物 |
| 合计 | 1,292,573,843.59 | -- |

其他说明：

1、期末用于抵押的在建工程账面价值为903,559,149.48元，详见注释22、短期借款及注释33、长期借

款；

2、 期末用于抵押的固定资产账面价值为204,211,381.32元，详见注释35、长期应付款；

3、 期末用于抵押的无形资产账面价值为133,793,604.88元，详见注释22、短期借款、注释33、长期借 款及注释35、长期应付款。

62、政府补助

(1)政府补助基本情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
| 计入递延收益的政府补助 | 11,994,798.81 | 递延收益 | 10,000,000.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 14,324,047.59 | 其他收益 | 14,324,047.59 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 冲减成本费用的政府补助 | 331,687.00 | - | 331,687.00 |
| 合计 | 26,650,533.40 |  | 24,655,734.59 |

(2)政府补助退回情况

□适用V不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

无。

2、 同一控制下企业合并

无。

3、 反向购买

本报告期内未发生反向购买。

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是V否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是V否

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如，新设子公司、清算子公司等)及其相关情况：

1、新设子公司

2020年3月26日，公司全资子公司蓝盾信息安全技术有限公司投资设立控股子公司广东蓝盾网信科技 有限公司，注册资本10,000.00万元；

2020年4月9日，公司子公司中经汇通电子商务有限公司投资设立控股子公司蓝盾汇通电子商务有限公 司，注册资本10,000.00万元；

2020年8月30日，公司全资子公司蓝盾信息安全技术有限公司投资设立控股子公司肇庆蓝盾创新信息 安全技术有限公司，注册资本1,000.00万元；

2020年11月9日，公司投资设立控股子公司江门蓝盾创新信息安全技术有限公司，注册资本10,000.00 万元；

2020年11月12日，公司投资设立控股子公司宜宾蓝盾信息安全技术有限公司，注册资本20,000.00万元;

2020年12月7日，公司全资子公司蓝盾信息安全技术有限公司投资设立控股子公司广东蓝盾智能信息 安全技术有限公司，注册资本1,000.00万元；

2020年12月10日，公司控股子公司广东蓝盾企业经营管理有限公司投资设立控股子公司宜宾蓝盾量子 科技有限公司，注册资本20,000.00万元；

2020年12月16日，公司控股子公司广东蓝盾企业经营管理有限公司投资设立控股子公司广州蓝盾华创 信息安全技术有限公司，注册资本100.00万元；

2020年12月21日，公司控股子公司广州市奔特信息科技有限公司投资设立控股子公司广东蓝盾量子科 技有限公司，注册资本1,000.00万元；

2020年12月22日，公司全资子公司广州市奔特信息科技有限公司投资设立控股子公司广东蓝盾聚能新 能源科技有限公司，注册资本1,000.00万元。

2、清算子公司

2020年3月3日，公司控股子公司中经汇通电子商务有限公司处置全资子公司广东中经汇通交通运输有 限公司。

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 | 信息传输、软件  和信息技术服务  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 | 信息传输、软件 和信息技术服务 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 | 信息传输、软件  和信息技术服务  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 | 科学研究和技术  服务业 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 广东蓝盾企业经 营管理有限公司 | 广州市 | 广州市 | 租赁和商务服务  业 | 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 | 科学研究和技术  服务业 | 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 | 科学研究和技术  服务业 | 51.00% |  | 投资设立 |
| 广西蓝盾信息安  全技术有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 科学研究和技术  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 | 交通运输、仓储 和邮政业 | 70.00% |  | 投资设立 |
| 广东汇青信息科 技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 科学研究和技术  服务业 | 50.00% |  | 投资设立 |
| 成都蓝盾网信科 技有限公司 | 成都市 | 成都市 | 科学研究和技术  服务业 | 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 | 信息传输、软件  和信息技术服务  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 | 信息传输、软件  和信息技术服务  业 | 55.00% |  | 投资设立 |
| 香港蓝盾投资管 理有限公司 | 香港 | 香港 | — | 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 | 科学研究和技术  服务业 | 60.00% |  | 非同一控制下企  业合并 |
| 广州华炜科技有  限公司 | 广州市 | 广州市 | 信息传输、软件  和信息技术服务  业 | 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 | 信息传输、软件  和信息技术服务  业 | 100.00% | 97.81% | 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 | 金融业 | 100.00% |  | 非同一控制下企  业合并 |
| 深圳市蓝盾满泰 | 深圳市 | 深圳市 | 信息传输、软件 | 60.00% | 100.00% | 非同一控制下企 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 科技发展有限公 司 |  |  | 和信息技术服务  业 |  |  | 业合并 |
| 广州蓝盾数据安  全技术创新中心  有限公司 | 广州市 | 广州市 | 科学研究和技术  服务业 | 100.00% | 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 | 批发和零售业 | 100.00% |  | 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 | 居民服务、修理 和其他服务业 | 100.00% |  | 非同一控制下企  业合并 |
| 东莞市新铂铢电 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 |
| 广州华炜测控技 术有限公司 | 广州市 | 广州市 | 科学研究和技术  服务业 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 福建中经汇通有 限责任公司 | 厦门市 | 厦门市 | 信息传输、软件 和信息技术服务 业 | 100.00% | 97.81% | 投资设立 |
| 广州蓝盾工控技 术有限公司 | 广州市 | 广州市 | 科学研究和技术  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 | 信息传输、软件 和信息技术服务 业 | 60.00% |  | 非同一控制下企  业合并 |
| 湖北蓝盾信息安  全技术有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 软件和信息技术  服务业 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 北京华炜思创科 技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 科技推广和应用  服务业 | 60.00% |  | 投资设立 |
| 四川中科蓝盾信 息安全技术有限 公司 | 成都市 | 成都市 | 信息传输、软件  和信息技术服务  业 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 陕西蓝盾云信息 安全技术有限公 司 | 西咸市 | 西咸市 | 信息传输、软件 和信息技术服务 业 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 湖北蓝盾网信科 技有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 软件和信息技术  服务业 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 肇庆蓝盾创新信 息安全技术有限 公司 | 肇庆市 | 肇庆市 | 软件和信息技术  服务业 | 70.00% |  | 投资设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 广东蓝盾智能信 息安全技术有限 公司 | 广州市 | 广州市 | 软件和信息技术  服务业 | 70.00% |  | 投资设立 |
| 始兴县都亨加油 站有限公司 | 始兴县 | 始兴县 | 零售业 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 广州市汇特慧科 技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 科技推广和应用  服务业 | 100.00% |  | 非同一控制下企  业合并 |
| 蓝盾汇通电子商 务有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研究和试验发展 | 95.00% |  | 投资设立 |
| 广东蓝盾网信科 技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 软件和信息技术  服务业 | 95.00% |  | 投资设立 |
| 广东蓝盾聚能新 能源科技有限公 司 | 广州市 | 广州市 | 科技推广和应用  服务业 | 80.00% |  | 投资设立 |
| 广东蓝盾量子科 技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 科技推广和应用  服务业 | 70.00% |  | 投资设立 |
| 宜宾蓝盾量子科 技有限公司 | 宜宾市 | 宜宾市 | 软件和信息技术  服务业 | 90.00% |  | 投资设立 |
| 广州蓝盾华创信 息安全技术有限 公司 | 广州市 | 广州市 | 软件和信息技术  服务业 | 90.00% |  | 投资设立 |
| 宜宾蓝盾信息安 全技术有限公司 | 宜宾市 | 宜宾市 | 软件和信息技术  服务业 | 90.00% |  | 投资设立 |
| 江门蓝盾创新信 息安全技术有限 公司 | 江门市 | 江门市 | 研究和试验发展 | 70.00% |  | 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、深圳中科蓝盾信息安全技术有限公司 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：

子公司广东汇青信息科技有限公司，持股比例为50.00%，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，可以对子公司广东汇青信息科技有限公司实施控制。

(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 | 本期向少数股东宣告分 | 期末少数股东权益余额 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 损益 | 派的股利 |  |
| 广东蓝盾乐庚信息技术 有限公司 | 40.00% | -3,593,666.37 |  | 8,051,947.60 |
| 北京京穗蓝盾信息安全  技术有限公司 | 49.00% | -4,769,686.31 |  | -21,607,293.10 |
| 深圳市蓝盾满泰科技发 展有限公司 | 40.00% | -6,711,283.90 |  | 148,789,366.02 |

蓝盾信息安全技术股份有限公司2020年年度报告全文

1. 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广东蓝盾乐 庚信息技术 有限公司 | 16,749,881.50 | 14,589,905.12 | 31,339,786.62 | 10,566,987.28 | 642,930.35 | 11,209,917.63 | 11,942,384.83 | 20,846,901.55 | 32,789,286.38 | 2,889,390.79 | 785,860.67 | 3,675,251.46 |
| 北京京穗蓝 盾信息安全 技术有限公 司 | 13,955,248.08 | 9,629,637.79 | 23,584,885.87 | 67,681,402.40 |  | 67,681,402.40 | 14,099,025.94 | 16,283,126.47 | 30,382,152.41 | 64,744,615.25 |  | 64,744,615.25 |
| 深圳市蓝盾  满泰科技发  展有限公司 | 516,828,513.22 | 141,877,180.22 | 658,705,693.44 | 281,082,347.55 | 5,649,930.83 | 286,732,278.38 | 596,417,661.10 | 109,398,806.18 | 705,816,467.28 | 296,107,141.00 | 20,957,701.48 | 317,064,842.48 |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金 流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金 流量 |
| 广东蓝盾乐庚信息技术有限公司 | 1,032,621.08 | -8,984,165.93 | -8,984,165.93 | -347,277.44 | 3,515,926.43 | -12,191,412.78 | -12,191,412.78 | 5,137,373.43 |
| 北京京穗蓝盾信息安全技术有限公司 | 3,310,012.03 | -9,734,053.69 | -9,734,053.69 | 503,249.57 | 8,515,672.05 | -7,660,517.21 | -7,660,517.21 | -3,723,276.31 |
| 深圳市蓝盾满泰科技发展有限公司 | 157,526,298.76 | -16,778,209.74 | -16,778,209.74 | 2,491,945.05 | 225,008,806.11 | 98,952,989.05 | 98,952,989.05 | -41,912,195.11 |

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、 在合营安排或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

公司期末无重要的合营企业或联营企业。

（2） 重要合营企业的主要财务信息

无。

（3） 重要联营企业的主要财务信息

无。

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

公司无需要披露的承诺事项。

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

公司不存在需要披露的或有事项。

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项及可转换债券 等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工 具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管 理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对 特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市 场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用 政策，并且不断监察信用风险的敞口。

公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，公司基于对客户的财务状况、从第三方获 取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司 对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、 缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司不致面临重大信用损失。此外，公司于每个资产负债表日审 核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对 手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。公司没有提供任何其他可能令公司 承受信用风险的担保。

公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商 业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损 失。公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以 限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为公司信用风险资产管理的一部分，公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。公司 的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能 力和坏账风险。公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的 预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期 应收款，公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考 虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 | 减值准备 |
| 应收票据 | 10,339,642.95 | 639,891.26 |
| 应收账款 | 4,211,159,331.99 | 1,147,874,634.07 |
| 其他应收款 | 111,187,891.35 | 34,557,345.62 |
| 合计 | 4,332,686,866.29 | 1,183,071,870.95 |

2、流动性风险

流动性风险是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公 司下属成员企业各自负责其现金流量预测。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管 理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对 特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市 场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

十^一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 |  |  | 50,500,000.00 | 50,500,000.00 |
| 其他非流动金融资产 |  |  | 16,495,210.00 | 16,495,210.00 |
| 持续以公允价值计量的资 产总额 |  |  | 66,995,210.00 | 66,995,210.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

**2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

本公司以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资及其他非流动金融资产主要 为对外股权投资，该部分股权投资均为非公众公司，采用的估值技术和重要参数为一般如有涉及近期股权 转让则按股权转让价格对应的持股比例计算每股市场价值即公允价值，否则公允价值的可能估计金额分布 范围很广，投资成本可以代表对公允价值的恰当估计。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流 动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

本企业最终控制方是柯宗庆、柯宗贵。

其他说明：

截至2020年12月31日，中经汇通有限责任公司持有公司7.20%股权，根据2016年7月11日与公司实际控 制人签署的《一致行动协议》，中经汇通有限责任公司与公司实际控制人构成一致行动人。

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、在子公司中的权益。

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 |
| 广州博饶投资合伙企业（有限合伙） | 实际控制人控制及任职的企业 |
| 广州臻泰企业咨询管理合伙企业（有限合伙） | 实际控制人及其关联自然人投资及任职的企业 |
| 广州中科蓝华生物科技有限公司 | 实际控制人及其关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州蓝耀医药科技有限公司 | 实际控制人及其关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州蓝锦生物科技有限公司 | 实际控制人及其关联自然人控制及任职的企业 |
| 广东中科蓝华生物医药科技有限公司 | 实际控制人及其关联自然人控制及任职的企业 |
| 深圳中科蓝华生物科技有限公司 | 实际控制人及其关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州蓝盾融轩投资有限公司 | 实际控制人控制及任职的企业 |
| 广州市昇佰投资管理合伙企业（有限合伙） | 实际控制人控制及任职的企业 |
| 广州华粤汇智教育科技有限公司 | 实际控制人控制及任职的企业 |
| 广东赢融企业咨询服务有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |

|  |  |
| --- | --- |
| 广州景辕投资管理合伙企业（有限合伙） | 实际控制人及其关联自然人控制及任职的企业 |
| 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及任职的企业 |
| 广州奥邦投资咨询有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广西壮方生物科技有限公司 | 实际控制人的关联自然人投资及任职的企业 |
| 广东蓝安控股有限公司 | 实际控制人及其关联自然人控制及任职的企业 |
| 广东蓝御房地产开发有限公司 | 实际控制人及其关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州市创御信息科技有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州腾硕投资管理有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州仁强投资管理合伙企业（有限合伙） | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州锋昊环保科技有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州创瑞投资合伙企业（有限合伙） | 实际控制人及其关联自然人控制及任职的企业 |
| 深圳市华融股权投资管理有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 深圳市景诚投资管理有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广东迅通科技股份有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广东迅通信息传输分析有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广东迅网视通科技有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州民营投资股份有限公司 | 实际控制人任职及母公司投资的企业 |
| 珠海横琴蓝曜投资管理合伙企业（有限合伙） | 实际控制人及其关联自然人控制及任职的企业 |
| Swoop Success International Limited | 实际控制人的关联自然人控制的企业 |
| China Express Holding Group Limited | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| Chinex International Limited | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| China Express (HK) Group Limited | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州市经汇投资管理有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| Winner choice International Limited | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| Access Universe International Limited | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| China Express (Cayman)Holdings Limited | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| China Express Group Limited | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 中经穗港（广州）科技有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 萍乡市尚通投资管理合伙企业（有限合伙） | 实际控制人的关联自然人投资及任职的企业 |
| 萍乡市捷瑞投资管理合伙企业（有限合伙） | 实际控制人的关联自然人控制的企业 |
| 广州中唯股权投资企业（有限合伙） | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州市子乔商业管理有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州鸿蒙信息科技有限公司 | 实际控制人的关联自然人投资及任职的企业 |
| 广州杰德环保科技有限公司 | 监事的关联自然人控制及任职的企业 |

|  |  |
| --- | --- |
| 广州市饶兴投资管理有限公司 | 监事的关联自然人控制及任职的企业 |
| 水晶球教育信息技术有限公司 | 监事的关联自然人投资及任职的企业 |
| 广州市协瑞投资咨询有限公司 | 监事的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州兴饶创业投资企业（有限合伙） | 监事的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州聆创信息科技有限公司 | 监事的关联自然人控制及任职的企业 |
| 南平市瑞兴达股权投资合伙企业（有限合伙） | 监事的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广东森一科技有限公司 | 实际控制人的关联自然人任职的企业 |
| 广州市羽辰信息科技有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |
| 广州市羽辰智能信息科技有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制的企业 |
| 广州市九略信息科技有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制的企业 |
| 广州协诺股权投资企业（有限合伙） | 实际控制人的关联自然人投资及任职的企业 |
| 广东羽辰智慧城市科技发展有限公司 | 实际控制人的关联自然人控制及任职的企业 |

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易己作抵销。

（2） 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 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 20,000,000.00 | 2019年08月20日 | 2022年08月09日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、陈色琴、谭爱武、柯宗耀、 李庆红 | 14,000,000.00 | 2020年09月25日 | 2022年09月25日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、陈色琴、谭爱武、柯宗耀、 李庆红 | 286,000,000.00 | 2020年09月25日 | 2022年09月25日 | 否 |
| 柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀、中经汇通有限责任 公司 | 6,395,900.00 | 2020年12月30日 | 2022年12月30日 | 否 |
| 柯宗庆、柯宗贵 | 333,000,000.00 | 2021年12月16日 | 2023年12月16日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀 | 40,000,000.00 | 2020年09月04日 | 2022年09月04日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 49,250,000.00 | 2020年06月02日 | 2022年06月02日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 11,000,000.00 | 2020年06月11日 | 2022年06月11日 | 否 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 18,825,000.00 | 2020年06月08日 | 2022年06月08日 | 否 |
| 柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀 | 29,558,502.27 | 2019年12月24日 | 2022年12月24日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 45,917,135.56 | 2020年12月29日 | 2023年12月29日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 40,000,000.00 | 2020年04月10日 | 2022年04月10日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 8,500,000.00 | 2020年11月11日 | 2022年11月11日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 8,000,000.00 | 2020年11月24日 | 2022年11月24日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 7,600,000.00 | 2020年11月26日 | 2022年11月26日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 23,000,000.00 | 2020年11月27日 | 2021年11月27日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 29,713,854.31 | 2019年11月17日 | 2021年11月17日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 13,000,000.00 | 2019年11月16日 | 2021年11月16日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 1,449,813.32 | 2019年11月07日 | 2021年11月07日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 10,000,000.00 | 2019年11月14日 | 2021年11月14日 | 否 |
| 柯宗庆、柯宗贵 | 10,000,000.00 | 2019年04月24日 | 2022年02月23日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 10,000,000.00 | 2019年05月23日 | 2022年03月10日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 50,000,000.00 | 2019年07月12日 | 2022年03月10日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 30,000,000.00 | 2019年08月28日 | 2022年02月27日 | 否 |
| 柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀、中经汇通有限责任 公司 | 8,611,558.98 | 2020年12月30日 | 2022年12月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 5,200,000.00 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 3,500,000.00 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 3,500,000.00 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 3,500,000.00 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 3,500,000.00 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 4,411,507.50 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 4,673,625.00 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 4,000,000.00 | 2020年10月30日 | 2022年12月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 4,999,918.50 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 4,716,859.00 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 5,280,000.00 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 4,977,355.00 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 5,000,000.00 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 3,530,000.00 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 1,372,000.00 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯瑞达、柯宗耀、李庆红 | 2,438,735.00 | 2020年10月30日 | 2022年10月30日 | 否 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 20,000,000.00 | 2019年05月15日 | 2021年05月15日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 5,000,000.00 | 2019年06月18日 | 2022年03月10日 | 否 |
| 柯宗贵 | 9,016,655.94 | 2020年09月04日 | 2022年09月04日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 20,000,000.00 | 2021年04月16日 | 2023年04月16日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 41,000,000.00 | 2021年04月16日 | 2023年04月16日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 39,000,000.00 | 2021年04月16日 | 2023年04月16日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆 | 20,000,000.00 | 2020年06月09日 | 2022年06月09日 | 否 |
| 柯宗庆、柯宗贵 | 270,000,000.00 | 2021年12月21日 | 2024年05月22日 | 否 |
| 柯宗庆、柯宗贵 | 79,171,064.51 | 2021年03月21日 | 2023年03月21日 | 否 |
| 柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀 | 40,000,000.00 | 2020年08月06日 | 2022年08月06日 | 否 |
| 柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀 | 32,388,500.00 | 2020年09月06日 | 2022年09月06日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀 | 13,000,000.00 | 2019年10月02日 | 2022年10月02日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀 | 6,400,000.00 | 2019年10月14日 | 2022年10月14日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀 | 30,000,000.00 | 2019年10月27日 | 2022年12月27日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀 | 30,000,000.00 | 2020年10月15日 | 2022年10月15日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀 | 20,000,000.00 | 2020年10月16日 | 2022年10月16日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀 | 47,000,000.00 | 2020年09月23日 | 2022年09月23日 | 否 |
| 柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀、柯瑞达、中经汇通 有限责任公司 | 49,994,236.71 | 2019年11月16日 | 2021年11月16日 | 否 |
| 柯宗耀、李庆红、柯瑞达、中经汇通有限责任 公司 | 100,000,000.00 | 2019年12月23日 | 2021年12月23日 | 否 |
| 柯宗耀、李庆红、柯瑞达、中经汇通有限责任 公司 | 80,000,000.00 | 2019年12月23日 | 2021年12月23日 | 否 |
| 柯宗耀、李庆红、柯瑞达、中经汇通有限责任 公司 | 60,000,000.00 | 2019年12月23日 | 2021年12月23日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀 | 40,000,000.00 | 2019年12月26日 | 2022年12月26日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀、柯瑞达、陈色琴、 李庆红、中经汇通有限责任公司 | 44,701,536.50 | 2021年01月02日 | 2024年01月02日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀 | 50,000,000.00 | 2019年01月22日 | 2022年01月21日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀 | 19,000,000.00 | 2020年04月07日 | 2023年04月07日 | 否 |
| 柯宗贵、柯宗庆、柯宗耀 | 20,000,000.00 | 2020年05月26日 | 2022年05月26日 | 否 |
| 柯宗耀、李庆红 | 30,000,000.00 | 2020年04月27日 | 2022年04月27日 | 否 |

1. 关键管理人员报酬

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员薪酬 | 3,375,223.47 | 4,074,900.00 |

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 7.89元/股票，3个月 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | — |

2、以权益结算的股份支付情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 结合Black-Scholes期权定价模型以及金融工程中的无套 利理论和看涨-看跌平价关系式确定 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 激励对象持有的股份数 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 20,594,520.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用V不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

公司于2020年4月29日召开了第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购 价格及回购注销部分限制性股票的议案》，根据公司《限制性股票激励计划》的相关规定，公司2019年经 营业绩未达到第四个限售期的业绩考核目标（2019年公司实现的净利润不低于1.59亿元），激励计划授予 的限制性股票第四个解锁期未满足解锁条件，公司按照规定拟将15 2名激励对象所持的已授予但未解锁的 限制性股票共计201万股回购注销。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）抵押资产情况

1. 长沙银行股份有限公司广州分行抵押

公司以价值400,000,000.00元的陕（2017）咸阳市不动产权第0000097号的土地使用权对蓝盾信息安全技 术有限公司与长沙银行股份有限公司广州分行签订的编号为C2016060000001484人民币综合授信额度合同 提供最高额抵押担保，抵押担保的最高债权额为200,000,000.00元。

1. 浙商银行广州分行抵押

公司以位于成都高新区中和街道观东社区8组、9组（产权证书编号为成高国用（2016）第31151号） 价值为300,000,000.00元的土地使用权对公司与浙商银行股份有限公司广州分行签订的（20810000）浙商 银固借字（2017）第01289号借款合同提供最高额抵押担保，抵押合同编号为（581003）浙商银抵字（2017） 第00008号，抵押担保的最高债权额为300,000,000.00元；以成都蓝盾网信科技有限公司100%的股权对公 司与浙商银行股份有限公司广州分行签订的（20810000）浙商银固借字（2017）第01289号借款合同提供 质押担保，质押合同编号为（581003）浙商银权质字（2017）第00009号。

公司以位于成都高新区中和街道观东社区8组、9组（产权证书编号为成高国用（2016）第31151号） 价值为610,817,200.00元的在建工程与浙商银行股份有限公司广州分行签订的（20810000）浙商银借字 （20200第02172号借款合同提供最高额抵押担保抵押合同编号为（581022）浙商银高抵字（2020）第00001 号，抵押担保的最高债权额为80,000,000.00元。

1. 科学城（广州）融资租赁有限公司抵押

公司以价值43,200,000.00元的土地使用权与软件著作权的无形资产对公司与科学城（广州）融资租赁 有限公司签订的编号为KXCHZ2019070、KXCHZ2019071的融资租赁合同提供最高额抵押担保，最高抵押 担保额为36,000,000.00元。

公司以广州华炜科技有限公司价值36,000,000.00元的房屋抵押（编号为高房权证石字第1034669号、 第1036050号、第1034667号、第1034668号、第1034670号）和价值8,100,000.00元的软件著作权质押 对蓝盾信息安全技术有限公司与科学城（广州）融资租赁有限公司签订的KXCHZ2020006的融资租赁合 同提供最高额抵押担保，最高抵押担保额为36,000,000.00元。

1. 江西银行股份有限公司广州分行质押

公司以广州华炜科技有限公司100%股权与西咸新区蓝盾信息安全技术有限公司100%股权，对公司与 银行签订的江银广分越支借字第1820006-002号［去年报告披露1820006-002号对应西咸股权质押，第 182006-001号对应广州华炜质押。借款表格内显示只有002号合同，对应广州华炜股权质押。与去年报告 披露有差异］贷款合同提供最高额抵押担保于2019年1月11日与银行签订广州华炜科技有限公司100% 股权质押合同江银广分越支高质字第182006-001号并于2019年1月15日完成股权出质设立登记手续；于 2019年12月23日与银行签订西咸新区蓝盾信息安全技术有限公司100%股权质押合同江银广分越支高质 字第182006-002号并于2019年12月24日完成股权出质设立登记手续。

1. 招商银行股份有限公司广州富力中心支行质押

公司于2018年12月27日与招商银行富力中心支行签订了一年的150,000,000.00亿元的授信协议，由 蓝盾信息安全技术股份有限公司、蓝盾信息安全技术有限公司、柯宗庆、柯宗贵、柯宗耀作为连带责任保 证人。在授信协议下2019年4月4日以账面金额为30,625,522.00元的应收账款作为质押向招商银行广州 富力中心支行借入借款23,080,000.00元，期限半年，利率为5.22%，已于2019年10月24号偿还借款 10,080,000.00元在2019年10月2日逾期，逾期利率7.83% 截止12月31日未偿还金额为13,000,000.00 元；2019年4月15日以账面价值为8,248,864.00元的应收账款作为质押借入6,420,000.00元，期限半年， 利率5.22%，于2019年10月*9*号偿还借款20,000.00元，在2019年10月14号逾期，逾期利率7.83%， 截止12月31日还有6,400,000.00元未偿还；2019年4月28号以账面价值37,515,042.00元的应收账款为 质押借入30,000,000.00元，期限半年，利率5.22%，在2019年10月27日逾期，逾期利率7.83%，截止 12月31日还未偿还。

截止2020年12月31日，上述借款余额为49,400,000.00元。

除存在上述承诺事项外，截止2020年12月31日，公司无其他应披露未披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1）借款及融资租赁相关诉讼

公司本期借款与融资租赁相关诉讼案件总涉诉金额为1,849,465,701.43元，相关诉讼具体情况如下:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 所属公司 | 原告/申请人 | 案由 | 涉诉金额 | 案号 | 案件进展情况 |
| 1 | 蓝盾信息安全技 术股份有限公司 | 江西银行股份有  限公司广州分行 | 借款合同 纠纷 | 308,663,016.23 | (2020 )粤 01 民初1011号 | 一审尚未判决 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 | 中经汇通电子商 务有限公司 | 广州农村商业银 行股份有限公司 天河支行 | 借款合同 纠粉 | 248,422,758.00 | (2020)穗仲案  字第5530号 | 2020年6月，广州仲裁委 员会就该事项做出裁决， 要求中经电商偿还本息 合计24,842.28万元及相 关费用。 |
| 3 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 长沙银行股份有 限公司广州分行 | 借款合同 纠粉 | 121,936,940.52 | (2020 )粤 01 民初102号 | 广东省广州市中级人民 法院于2020年6月24日 出具《民事调解书》，双 方达成和解，蓝盾技术自 2020年9月至2021年10 月分十四期偿还该款项。 |
| 4 | 中经汇通电子商 务有限公司 | 东莞银行股份有  限公司广州分行 | 借款合同 纠粉 | 99,831,458.77 | (2020)粤 0106  民初7586号 | 一审尚未判决 |
| 5 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 中国民生银行股 份有限公司广州 分行 | 借款合同 纠粉 | 83,085,968.65 | (2020 )粤 01 民初1519号 | 一审尚未判决 |
| 6 | 中经汇通电子商 务有限公司 | 广州银行股份有  限公司淘金支行 | 借款合同 纠纷 | 74,937,960.41 | (2020)粤 0104 民初46773号 | 二审尚未判决 |
| 7 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 上海浦东发展银 行股份有限公司 广州东风支行 | 金融借款 合同纠纷 | 57,203,305.36 | (2020)粤 0104  民初4952号 | 一审尚未判决 |
| 8 | 中经汇通电子商  务有限公司 | 长沙银行股份有 限公司广州分行 | 借款合同 纠纷 | 53,111,616.00 | (2019)粤 0106 民初41600号 | 双方于2020年6月15日 达成和解协议，广州市天 河区人民法院于2020年 6月18日出具《民事调解 书》，中经电商自2020 年9月至2021年6月分 十期偿还该款项，强制执 行中。 |
| 9 | 中经汇通电子商  务有限公司 | 上海浦东发展银 行股份有限公司 广州东风支行 | 金融借款 合同纠纷 | 50,178,004.58 | (2020)粤 0104  民初4957号 | 一审尚未判决 |
| 10 | 蓝盾信息安全技 术股份有限公司 | 招商银行股份有  限公司广州分行 | 借款合同 纠纷 | 49,400,000.00 | (2020)粤 0106 民初34394号 | 一审尚未判决 |
| 11 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 中国建设银行股 份有限公司广州 经济技术开发区 支行 | 借款合同 纠纷 | 48,364,195.59 | (2021)粤 0112  民初9261号 | 待开庭，将于2021年6 月1日开庭审理。 |
| 12 | 中经汇通电子商 务有限公司 | 江西银行股份有  限公司广州分行 | 借款合同 纠纷 | 44,791,913.30 | (2020)粤 0104  民初9021号 | 一审尚未判决 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 13 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 广州银行股份有  限公司淘金支行 | 借款合同 纠纷 | 41,892,904.90 | (2020)粤 0104 民初46772号 | 二审尚未判决 |
| 14 | 中经汇通电子商 务有限公司 | 中信银行股份有 限公司广州分公 司 | 借款合同 纠纷 | 40,229,683.97 | (2020)穗仲案  字第1051号 | 已裁决待履约 |
| 15 | 中经汇通电子商  务有限公司 | 中国民生银行股 份有限公司广州 分行 | 借款合同 纠纷 | 39,000,000.00 | (2020)粤 0106  民初35141号 | 一审尚未判决 |
| 16 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 中信银行股份有  限公司广州分行 | 借款合同 纠纷 | 31,664,697.00 | (2020)穗仲案  字第1052号 | 已裁决待履约 |
| 17 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 广发银行股份有  限公司广州分行 | 借款合同 纠纷 | 30,858,221.97 | (2020)粤 0106 民初  27268号 | 一审尚未判决 |
| 18 | 中经汇通电子商 务有限公司 | 兴业很行股有限 公司广州分行 | 借款合同 纠纷 | 30,399,433.33 | (2020)粤 0106  民初6340号 | 一审尚未判决 |
| 19 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 广东恒孚融资租 赁有限公司 | 借款合同 纠纷 | 27,839,693.75 | (2020)粤 0491  民初2539号 | 一审尚未判决 |
| 20 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 广发融资租赁(广 东)有限公司 | 借款合同 纠纷 | 27,231,187.77 | (2020)粤 0115  民初9177号 | 一审尚未判决 |
| 21 | 深圳市蓝盾满泰 科技发展有限公 司 | 长沙银行股份有 限公司广州分行 | 借款合同 纠纷 | 25,114,189.75 | (2020)粤 0106  民初2668号 | 双方于2020年6月15日 达成和解协议，广东省广 州市天河区人民法院于 2020年6月16日出具《民 事调解书》，满泰科技自 2020年9月至2020年12 月分四期偿还该款项。 |
| 22 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 广发融资租赁(广 东)有限公司 | 借款合同 纠纷 | 24,742,516.31 | (2020)粤 0115  民初9176号 | 一审尚未判决 |
| 23 | 蓝盾信息安全技 术股份有限公司 | 厦门国际银行股 份有限公司珠海 分行 | 借款合同 纠纷 | 22,912,441.26 | (2020)粤 0402  民初4683号 | 一审尚未判决 |
| 24 | 深圳市蓝盾满泰 科技发展有限公 司 | 中国民生银行股 份有限公司广州 分行 | 借款合同 纠纷 | 20,854,017.46 | (2020)粤 0106  民初35143号 | 一审尚未判决 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 25 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 远东国际融资租 赁有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 20,412,955.97 | （2020）沪 0115  民初14796号 | 上海市浦东新区人民法 院于2020年6月4日出 具《民事调解书》，双方 达成和解，蓝盾信息安全 技术有限公司应当自 2020年6月至2021年6 月分十三期偿还该款项。 |
| 26 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 远东国际融资租  赁有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 21,573,604.06 | （2020）沪 0115  民初14845号 | 上海市浦东新区人民法 院于2020年6月4日出 具《民事调解书》，双方 达成和解，蓝盾技术自 2020年6月至2021年7 月分十四期偿还该款项。 |
| 27 | 蓝盾信息安全技 术股份有限公司 | 远东国际融资租  赁有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 21,261,849.23 | （2020）沪 0115  民初23135号 | 上海市浦东新区人民法 院于2020年6月4日出 具《民事调解书》，双方 达成和解，蓝盾股份应当 自2020年6月至2021年 7 月分十四期偿还该款 项。 |
| 28 | 中经汇通电子商 务有限公司 | 科学城（广州）投 资集团有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 53,569,410.95 | （2021）粤 0112  民初2701号 | 一审尚未判决 |
| 29 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 科学城（广州）投 资集团有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 24,940,426.14 | （2021）粤 0112  民初2705号 | 一审尚未判决 |
| 30 | 西咸新区蓝盾信 息安全技术有限 公司 | 科学城（广州）投 资集团有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 24,879,584.44 | （2021）粤 0112  民初2699号 | 一审尚未判决 |
| 31 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 科学城（广州）投 资集团有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 18,150,289.67 | （2021）粤 0112  民初2704号 | 一审尚未判决 |
| 32 | 广州华炜科技有 限公司 | 科学城（广州）投 资集团有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 16,533,681.00 | （2021）粤 0112  民初2702号 | 一审尚未判决 |
| 33 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 科学城（广州）投 资集团有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 8,174,338.00 | （2021）粤 0112  民初2703号 | 一审尚未判决 |
| 34 | 中经汇通电子商  务有限公司 | 重庆谈石融资租 赁有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 16,051,174.00 | （2020）渝 0103 民初6831号、  （2020）粤 0106  执23930号 | 执行中 |
| 35 | 中经汇通电子商  务有限公司 | 重庆谈石融资租  赁有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 13,778,340.00 | （2019）渝 0103 民初30748号、  （2020）渝 0103  民初6831号 | 一审尚未判决 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 36 | 中经汇通电子商 务有限公司 | 欧力士融资租赁  （中国）有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 4,011,031.39 | （2019）沪 0105 民初24274号、  （2020）沪 0105  执1765号 | 已调解 |
| 37 | 中经汇通电子商  务有限公司 | 欧力士融资租赁  （中国）有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 1,785,255.84 | （2019）沪 0105 民初24272号、  （2020）沪 0105  执1836号 | 已调解 |
| 38 | 中经汇通电子商  务有限公司 | 欧力士融资租赁  （中国）有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 1,286,500.00 | （2019）沪 0105 民初24275号、  （2020）沪 0105 执1806号 | 已调解 |
| 39 | 中经汇通电子商 务有限公司 | 欧力士融资租赁  （中国）有限公司 | 融资租赁 合同纠纷 | 391,135.86 | （2019）沪 0105  民初24276号 | 已调解 |

2）其他诉讼

公司本期除上述借款及融资租赁相关诉讼以外，还存在服务合同纠纷、买卖合同纠纷等其他诉讼，总

涉诉金额为149,706,321.29元，选取案件标的金额前十位进行披露，相关诉讼具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 所属公司 | 原告/申请人 | 案由 | 涉诉金额 | 案号 | 案件进展情况 |
| 1 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 和宇健康科技股 份有限公司 | 合同纠纷 | 44,213,954.71 | （2021）穗仲案  字第942号 | 仲裁未决 |
| 2 | 蓝盾信息安全技 术股份有限公司 | 广东和诚科技孵 化器有限公司 | 租赁合同 纠纷 | 21,399,237.50 | （2020）粤0106  民初37708号 | 一审尚未判决 |
| 3 | 中经汇通电子商  务有限公司 | 纳斯特投资管理  有限公司 | 服务合同 纠纷 | 7,305,769.33 | （2020）穗仲案  字第 178 号、  （2020）粤 01 执  3524 号 | 执行中 |
| 4 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 广州市雅格布通  信技术有限公司 | 买卖合同 纠纷 | 6,425,998.68 | （2021）粤 0112  民初3055号 | 一审尚未判决 |
| 5 | 中经汇通电子商 务有限公司 | 广东赛壹便利店  有限公司 | 合同纠纷 | 6,303,786.38 | （2019）粤 0104  民初39641号 | 已判决 |
| 6 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 广州同略科技有 限公司 | 合同纠纷 | 4,467,479.71 | （2020）粤 0112  民初7388号 | 一审已判决，2021年4  月15日提交上诉状 |
| 7 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 东莞市信耀安防 科技有限公司 | 服务合同 纠纷 | 3,727,350.00 | （2021）粤 0112  民初1043号 | 一审尚未判决 |
| 8 | 蓝盾信息安全技  术有限公司 | 清远市大海网络 技术有限公司 | 建设工程 合同纠纷 | 2,968,221.40 | （2020）粤 1881 民初 3136 号、  （2020）粤1881  民申23号 | 2020年9月20日中止原  调解再审 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 9 | 中经汇通电子商 务有限公司 | 大参林医药集团 股份有限公司 | 合同纠纷 | 2,955,429.25 | (2020)粤 0103  执5883号 | 执行中 |
| 10 | 蓝盾信息安全技 术有限公司 | 东莞立华海威网  联科技有限公司 | 买卖合同 纠纷 | 2,686,581.00 | (2021)粤 0112  民初5956号 | 一审尚未判决 |

除存在上述或有事项外，截止2020年12月31日，公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

（1） 子公司被申请破产清算

公司的子公司中经汇通电子商务有限公司（以下简称“中经电商''）与纳斯特投资管理有限公司曾于资 产负债日前发生服务合同纠纷案件。对此服务合同纠纷案件，中国广州仲裁委员会已在2020年5月7日作出 （2020）穗仲案字第178号仲裁裁决书，裁决中经电商向纳斯特投资管理有限公司返还款项600万元、支付 违约金及利息、补偿律师费10万元、财产保全费5,000元、支付仲裁费58,325元。

截止2021年2月23日，中经电商尚未履行上述生效裁决书所确定的给付义务，故纳斯特投资管理有限 公司以中经电商不能清偿到期债务为由向广东省广州市中级人民法院申请对中经电商进行破产清算。广东 省广州市中级人民法院于2021年3月9日对该事项进行了听证。2021年3月29日，公司董事会对此发出提示 性公告。2021年4月26日，中经电商与纳斯特投资已就上述债权清偿事项达成庭外和解，并签署了《和解 协议》。2021年4月27日纳斯特投资向广东省广州市中级人民法院提交了《撤回破产申请书》，申请撤 回对中经电商的破产申请。

（2） 关于与宜宾市叙州区创益产业投资有限公司合作事项

2020年10月26 0，宜宾市叙州区创益产业投资有限公司（简称“叙州区政府''）与公司、公司实际

控制人柯宗庆先生、柯宗贵先生及其一致行动人中经汇通有限责任公司签订了《合作框架协议》，三方拟 就上市公司债务问题、公司股权转让事项、上市公司注册主体迁址事项、上市公司业务发展规划、产业投 资等事项展开全面合作。在公司债务谈判小组与金融机构沟通债务和解过程中，叙州区政府相关工作人员 全程参与，帮助公司跟银行等金融机构谈判，目前公司已与东莞银行股份有限公司广州分行、香港上海汇 丰银行有限公司广州分行、平安国际融资租赁有限公司等债权人已经达成和解，相关逾期贷款已转正续贷。 此外，公司注册地迁移事项进展顺利，注册地迁移手续正在办理中。宜宾市市场监督管理局已于2021年4 月9日向广东省市场监督管理局出具《企业迁移登记注册通知函》，同意公司迁移及注册登记；2021年4月 25日，广东省市场监督管理局向宜宾市市场监督管理局出具《企业迁移登记通知书》（粤）内企迁函〔2021） 年第44000012100000451号，公司已在广东省市场监督管理局办理迁出手续，已将企业登记档案移交宜宾

市市场监督管理局。

（3）其他资产负债表日后事项说明

截至2020年12月31日，公司控股股东、实际控制人柯宗庆、柯宗贵及其一致行动人中经汇通有限责任 公司累计质押（含冻结）其持有的本公司股份388,164,196股，占其持有的本公司股份的99.98%。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大 资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

无。

2、 债务重组

无。

3、 资产置换

无。

4、 年金计划

无。

5、 终止经营

无。

6、 分部信息

无。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十七、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 |
| 按单项计提坏 账准备的应收 账款 | 6,650,100.00 | 1.81% | 6,650,100.00 | 100.00% |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏 账准备的应收 账款 | 360,950,292.98 | 98.19% | 66,984,160.36 | 18.56% | 293,966,132.62 | 285,851,752.10 | 100.00% | 52,665,543.07 | 18.42% | 233,186,209.03 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 账龄组合 | 357,526,676.30 | 97.26% | 66,984,160.36 | 18.74% | 290,542,515.94 | 282,952,213.42 | 98.99% | 52,665,543.07 | 18.61% | 230,286,670.35 |
| 关联方组合 | 3,423,616.68 | 0.93% |  |  | 3,423,616.68 | 2,899,538.68 | 1.01% |  |  | 2,899,538.68 |
| 合计 | 367,600,392.98 | 100.00% | 73,634,260.36 | 20.03% | 293,966,132.62 | 285,851,752.10 | 100.00% | 52,665,543.07 | 18.42% | 233,186,209.03 |

按单项计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 西安中方电子科技有限公司 | 486,100.00 | 486,100.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广西南宁秉浩信息技术有限公司 | 304,000.00 | 304,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 深圳蓝剑科技有限公司 | 2,516,000.00 | 2,516,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 广州阿尔特智能科技有限公司 | 3,344,000.00 | 3,344,000.00 | 100.00% | 存在无法收回风险 |
| 合计 | 6,650,100.00 | 6,650,100.00 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 88,603,829.01 | 4,430,191.45 | 5.00% |
| 1-2年 | 228,308,940.56 | 22,830,894.06 | 10.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2-3年 | 196,980.00 | 59,094.00 | 30.00% |
| 3-4年 | 119,553.84 | 59,776.92 | 50.00% |
| 4-5年 | 3,465,844.78 | 2,772,675.82 | 80.00% |
| 5年以上 | 36,831,528.11 | 36,831,528.11 | 100.00% |
| 合计 | 357,526,676.30 | 66,984,160.36 | -- |

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 广州市奔特信息科技有限公司 | 5,520.00 |  |  |
| 广东蓝盾新微安全科技有限公司 | 238,464.00 |  |  |
| 北京京穗蓝盾信息安全技术有限公司 | 167,194.00 |  |  |
| 广东汇青信息科技有限公司 | 5,520.00 |  |  |
| 西咸新区蓝盾信息安全技术有限公司 | 920,986.00 |  |  |
| 广州天锐锋信息科技有限公司 | 168,724.00 |  |  |
| 广州华炜测控技术有限公司 | 5,520.00 |  |  |
| 广州市满泰信息科技有限公司 | 24,840.00 |  |  |
| 广州蓝盾数据安全技术创新中心有限公司 | 5,520.00 |  |  |
| 广东蓝盾网信科技有限公司 | 4,140.00 |  |  |
| 蓝盾汇通电子商务有限公司 | 4,140.00 |  |  |
| 广东蓝盾企业经营管理有限公司 | 1,873,048.68 |  |  |
| 合计 | 3,423,616.68 |  | -- |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□适用寸不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 91,052,675.69 |
| 1至2年 | 234,458,480.56 |
| 2至3年 | 882,210.00 |
| 3年以上 | 41,207,026.73 |
| 3至4年 | 119,553.84 |
| 4至5年 | 3,566,644.78 |
| 5年以上 | 37,520,828.11 |
| 合计 | 367,600,392.98 |

(2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 单项计提预期信用损失的 应收账款 |  | 6,650,100.00 |  |  |  | 6,650,100.00 |
| 按组合计提预期信用损失 的应收账款--账龄组合) | 52,665,543.07 | 14,374,792.94 |  | 56,175.65 |  | 66,984,160.36 |
| 合计 | 52,665,543.07 | 21,024,892.94 |  | 56,175.65 |  | 73,634,260.36 |

1. 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 | 56,175.65 |

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数  的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 广州凯帛信息科技有限公司 | 38,428,000.00 | 10.45% | 1,921,400.00 |
| 广州市康讯动力科技有限公司 | 9,999,500.00 | 2.72% | 499,975.00 |
| 广州胜鸿电子科技有限公司 | 9,845,000.00 | 2.68% | 984,500.00 |
| 广州至广信息科技有限公司 | 9,237,000.00 | 2.51% | 923,700.00 |
| 广州市德慷电子有限公司 | 8,331,000.00 | 2.27% | 833,100.00 |
| 合计 | 75,840,500.00 | 20.63% |  |

1. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

1. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应收款 | 188,630,009.00 | 252,196,173.95 |
| 合计 | 188,630,009.00 | 252,196,173.95 |

（1）其他应收款

1）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 | 226,833.78 | 315,974.76 |
| 备用金 | 211,255.20 | 175,000.00 |
| 其他 | 240,575.39 | 501,565.74 |
| 预付材料款 |  | 856,069.00 |
| 关联方往来款 | 259,528,241.06 | 251,336,284.11 |
| 非关联方款 | 18,832,526.64 |  |
| 合计 | 279,039,432.07 | 253,184,893.61 |

2）坏账准备计提情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预期信 用损失 | 整个存续期预期信用损失  （未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失  （已发生信用减值） |
| 2020年1月1日余额 | 988,719.66 |  |  | 988,719.66 |
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 149,866.93 |  | 89,225,836.48 | 89,375,703.41 |
| 本期核销 | -45,000.00 |  |  | -45,000.00 |
| 2020年12月31日余额 | 1,183,586.59 |  | 89,225,836.48 | 90,409,423.07 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |

|  |  |
| --- | --- |
| 1年以内（含1年） | 27,854,502.75 |
| 1至2年 | 123,580,485.89 |
| 2至3年 | 126,538,176.43 |
| 3年以上 | 1,066,267.00 |
| 3至4年 | 18,650.00 |
| 5年以上 | 1,047,617.00 |
| 合计 | 279,039,432.07 |

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 单项计提预期信用损失的 其他应收款 |  | 89,225,836.48 |  |  |  | 89,225,836.48 |
| 按组合计提预期信用损失 的其他应收款--账龄组合 | 988,719.66 | 149,866.93 |  | -45,000.00 |  | 1,183,586.59 |
| 合计 | 988,719.66 | 89,375,703.41 |  | -45,000.00 |  | 90,409,423.07 |

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的其他应收款 | -45,000.00 |

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 西咸新区蓝盾信息安全技术有 限公司 | 合并范围内往来款 | 179,064,355.91 | 0-3年 | 64.17% |  |
| 中经汇通电子商务有限公司 | 合并范围内往来款 | 73,005,536.48 | 0-2年 | 26.16% | 73,005,536.48 |
| 河源腾胜科技有限公司 | 预提费用 | 16,220,000.00 | 1年以内 | 5.81% | 16,220,000.00 |
| 广东汇青信息科技有限公司 | 合并范围内往来款 | 4,085,000.00 | 1-3年 | 1.46% |  |
| 深圳中科蓝盾信息安全技术有 限公司 | 合并范围内往来款 | 2,165,000.00 | 1-3年 | 0.78% |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | -- | 274,539,892.39 | -- | 98.38% | 89,225,536.48 |

6） 涉及政府补助的应收款项

无。

7） 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8） 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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 | 3,737,310,432.00 | 974,383,142.26 | 2,762,927,289.74 | 3,737,310,432.00 |  | 3,737,310,432.00 |
| 合计 | 3,737,310,432.00 | 974,383,142.26 | 2,762,927,289.74 | 3,737,310,432.00 |  | 3,737,310,432.00 |

（1）对子公司投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额（账面价 值） | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价 值） | 减值准备期末 余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |
| 蓝盾信息安全技术  有限公司 | 409,873,560.00 |  |  |  |  | 409,873,560.00 |  |
| 广东省蓝盾职业培 训学院 | 13,110,000.00 |  |  |  |  | 13,110,000.00 |  |
| 广东蓝盾乐庚信息 技术有限公司 | 19,808,860.00 |  |  |  |  | 19,808,860.00 |  |
| 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 |  |
| 广州市奔特信息科  技有限公司 | 150,000.00 |  |  |  |  | 150,000.00 |  |
| 广东蓝盾企业经营 管理有限公司 | 53,000,000.00 |  |  |  |  | 53,000,000.00 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 广东省南方信息技  术研究院 | 1,000,000.00 |  |  |  |  | 1,000,000.00 |  |
| 广东蓝盾新微安全 科技有限公司 | 7,737,780.00 |  |  |  |  | 7,737,780.00 |  |
| 北京京穗蓝盾信息  安全技术有限公司 | 5,100,000.00 |  |  |  |  | 5,100,000.00 |  |
| 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 | 440,000,000.00 |  |  |  |  | 440,000,000.00 |  |
| 西咸新区蓝盾信息  安全技术有限公司 | 484,000,000.00 |  |  |  |  | 484,000,000.00 |  |
| 广东蓝盾教育科技 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 |  |
| 广州天锐锋信息科  技有限公司 | 6,000,000.00 |  |  |  |  | 6,000,000.00 |  |
| 广州华炜科技有限  公司 | 422,633,480.00 |  |  |  |  | 422,633,480.00 |  |
| 中经汇通电子商务 有限公司 | 974,383,142.26 |  |  | 974,383,142.26 |  | 0.00 | 974,383,142.26 |
| 深圳市蓝盾满泰科 技发展有限公司 | 582,000,000.00 |  |  |  |  | 582,000,000.00 |  |
| 广州蓝盾数据安全 技术创新中心有限 公司 | 500,000.00 |  |  |  |  | 500,000.00 |  |
| 汇通宝支付有限责 任公司 | 275,616,857.74 |  |  |  |  | 275,616,857.74 |  |
| 合计 | 3,737,310,432.00 |  |  | 974,383,142.26 |  | 2,762,927,289.74 | 974,383,142.26 |

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 | 91,196,687.33 | 54,665,363.89 | 401,045,049.46 | 234,589,905.84 |
| 其他业务 | 9,963,607.00 | 9,830,797.23 | 4,776,970.04 | 1,420,449.20 |
| 合计 | 101,160,294.33 | 64,496,161.12 | 405,822,019.50 | 236,010,355.04 |

收入相关信息:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同分类 | 分部1 | 分部2 |  | 合计 |
| 合同类型 | 101,160,294.33 |  |  | 101,160,294.33 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 信息安全产品 | 37,134,557.55 |  |  | 37,134,557.55 |
| 信息安全集成 | 49,973,452.94 |  |  | 49,973,452.94 |
| 信息安全服务 | 4,088,676.84 |  |  | 4,088,676.84 |
| 租赁收入 | 9,963,607.00 |  |  | 9,963,607.00 |

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元。

5、投资收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |  | -6,984.52 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 109,798,491.68 | -12,099.00 |
| 合计 | 109,798,491.68 | -19,083.52 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 108,641,102.68 |  |
| 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） | 31,730,577.53 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,655,863.61 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 196,389.85 |  |
| 减：所得税影响额 | 20,899,964.87 |  |
| 少数股东权益影响额 | 957,367.04 |  |
| 合计 | 117,054,874.54 | -- |

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号一非经常性损益》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号一非经常性损益》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。

寸适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
| 增值税退税补贴 | 4,155,763.90 | 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 | -33.08% | -0.87 | -0.87 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | -37.29% | -0.97 | -0.97 |

第十三节备查文件目录

一、 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。

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

四、 经公司法定代表人签名的2020年年度报告文本原件。

五、 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部