

信用评级公告

联合〔2022〕3394号

联合资信评估股份有限公司关于 蓝盾信息安全技术股份有限公司 主体及其公开发行可转换公司债券跟踪评级结果的公告

受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”）委托，联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）对公司主体及相关债券进行信用评级。联合资信于2022年5月26日确定公司的主体长期信用等级为BB，确定“蓝盾转债”信用等级为BB，评级展望为负面。

截至公告出具日，公司由联合资信评级的存续债券为“蓝盾转债”，发行金额5.38亿元，余额1.00亿元，仍存在转股可能性。转股价格方面，“蓝盾转债”最新转股价格为5.79元/股。

表1 截至公告出具日公司存续债券概况

债券简称	发行金额（亿元）	债券余额（亿元）	起息日	期限
蓝盾转债	5.38	1.00	2018-8-13	6

资料来源：联合资信整理

跟踪期内，联合资信关注到公司存在以下不利事项：

1. 2021年1月至今，公司重大事项情况如下：

表2 公司重大事项情况

日期	事项	监管函文号
2021/3/29	收到中国证监会广东监管局警示函	--
2021/4/6	深圳证券交易所创业板公司管理部关于对蓝盾信息安全技术股份有限公司的监管函	创业板监管函（2021）第49号
2021/7/30	公司被申请破产清算	--
2021/8/2	深圳证券交易所创业板公司管理部关于对蓝盾信息安全技术股份有限公司股东柯宗贵的监管函	创业板监管函（2021）第107号
2021/8/10	深圳证券交易所创业板公司管理部关于对蓝盾信息安全技术股份有限公司股东柯宗庆的监管函	创业板监管函（2021）第114号
2021/9/22	公司债权人蔡斌、李安平以公司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公司进行破产清算，法院未受理	--
2021/9/24	公司及控股股东收到中国证监会四川监管局警示函	（2021）43号
2021/10/21	深圳证券交易所对蓝盾信息安全技术股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分	--
2021/11/18	公司持有的控股子公司宜宾蓝盾信息安全技术有限公司股权被司法冻结	--

2021/11/30	深圳证券交易所创业板公司管理部关于对蓝盾信息安全技术股份有限公司股东柯宗庆、柯宗贵、中经汇通有限责任公司的监管函	创业板监管函（2021）第188号
2021/12/29	收到中国证券监督管理委员会立案告知书	证监立案字 0062021051 号
2022/1/21	深圳证券交易所创业板公司管理部关于对蓝盾信息安全技术股份有限公司股东柯宗庆的监管函	创业板监管函（2022）第8号
2022/3/16	深交所对柯宗贵给予通报批评处分	--
2022/4/1	公司董事长辞职	--
2022/4/28	公司股票被实施退市风险警示	--
2022/5/11	公司董事会审议通过了《关于拟向法院申请重整及预重整的议案》	--
2022/5/23	公司股东大会审议通过了《关于拟向法院申请重整及预重整的议案》	--
2022/5/27	深圳证券交易所对柯宗庆、柯宗贵给予通报批评处分	深证上（2022）514号
2022/5/31	深圳证券交易所创业板公司管理部关于对蓝盾信息安全技术股份有限公司股东中经汇通有限责任公司的监管函	创业板监管函（2022）第93号
2022/6/13	公司向四川省绵阳市中级人民法院提交了《重整申请书》等重整及预重整申请材料	--

资料来源：公开信息

2. 公司提供的 2021 年财务报表经鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，被出具了“无法表示意见”的审计报告，导致无法表示意见的事项为：

公司于 2021 年 12 月 29 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《立案告知书》（编号：证监立案字 0062021051 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，中国证监会决定对公司立案调查。由于立案调查尚未有最终结论，审计师无法判断立案调查结果对公司财务报表的影响程度。

公司连续三年发生巨额亏损，财务状况持续恶化，债务逾期未偿还，大量诉讼、仲裁事项，大量银行账户被司法查封冻结。审计师无法获取充分、适当的审计证据以对公司在持续经营假设的基础上编制财务报表是否合理发表意见。

公司 2020 年审计报告保留事项未消除。审计师无法获取充分、适当的审计证据来判断期初事项对合并财务报表期初数的影响、是否需要做出前期差错更正以及追溯重述的金额发表意见。

3. 跟踪期内，公司财务状况未得到改善，净利润大额亏损。根据公司 2021 年审计报告，截至 2021 年底，公司合并资产总额 62.49 亿元，所有者权益 12.70 亿元（含少数股东权益 0.81 亿元）；2021 年，公司实现营业总收入 2.88 亿元，利润总额-16.33 亿元。

4. 截至公告出具日，公司、下属子公司及实际控制人柯宗庆和柯宗贵多次被法院列入失信被执行人名单。

5. 公司股票自 2022 年 4 月 29 日开市起被实施退市风险警示及其他风险警示，股票简称由“蓝盾股份”变更为“*ST 蓝盾”。

6. 2022 年 5 月 11 日，公司第五届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于拟向法院申请重整及预重整的议案》，拟以公司不能按时清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，但具有重整价值为由，向有管辖权的人民法院（以下简称“法院”）申请对公司进行重整及预重整。2022 年 5 月 23 日，公司股东大会审议通过了《关于拟向法院申请重整及预重整的议案》。2022 年 6 月 13 日，公司向四川省绵阳市中级人民法院提交了《重整申请书》等重整及预重整申请材料。

根据《中华人民共和国企业破产法》，人民法院受理破产申请后，未到期的债权，在破产申请受理时视为到期。目前公司财务状况急剧恶化，大量债务逾期未偿还，且涉及多项诉讼、仲裁事项，公司整体偿债能力极度依赖于良好的经济环境。截至公告出具日，“蓝盾转债”剩余 1.00 亿元尚未

转股，如果公司破产重整获法院受理，“蓝盾转债”本息现金全额兑付可能性极低，违约概率极高。

综合评估，联合资信决定下调公司主体长期信用等级为 CCC，同时下调“蓝盾转债”的信用等级为 CCC，评级展望为负面。

联合资信评估股份有限公司

2022年6月16日