



2017年度报告

THE ANNUAL REPORT
北京立思辰科技股份有限公司
BEIJING LANXUM TECHNOLOGY CO., LTD.

立思辰
LANXUM

股票代码：300010
披露日期：2018年4月
www.lanxum.com

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人池燕明、主管会计工作负责人刘顺利及会计机构负责人(会计主管人员)张瑛声明：保证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。

本报告中所涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质性承诺，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。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

（一）行业竞争加剧的风险

教育业务作为用户刚性需求具备抗周期的行业特征，用户群体规模的扩大及平均支出的增加为教育业务市场带来了巨大的空间，同时教育行业政策红利的释放及资本的助力增强了各方对教育行业的兴趣度，进入教育行业的企业数量逐渐增加，行业面临竞争进一步加剧的风险。

教育行业市场发展前景向好，2017 年是公司进入教育领域的第五年，公司已充分积累了相关的市场、资源、人才、业务、技术，在多个细分领域已处于领先地位。公司目前业务聚焦“智慧教育+学习/升学服务”，充分利用上市公司平台，积极抢占稀缺资源，内生+外延发展并重；公司在 2B 端业务发展已累积了强大优势，未来公司将进一步加强 2C 端业务发展，提高公司教育服务收入水

平。

（二）产业政策变化风险

教育关系到国计民生，是国家富强之根本，其业务具备一定的特殊性，尤其在 K12 阶段业务发展受产业政策影响较大，可能面临产业政策变化所带来的风险。

公司以“激发•成就亿万青少年”为愿景，依托优质教育资源及领先教育技术，致力于真正提高学生能力，实现素质教育并推动教育均衡。在整体发展思路与格局上紧跟政策方向，抓住教育本质，弘扬中华民族优秀文化，助力国家教育产业发展。

（三）商誉减值风险

近年来，公司通过投资并购等方式向教育业务转型并迅速做大做强，成效卓越，但同时公司商誉金额显著增加，如果未来宏观经济形势变化，或被并购的公司市场拓展、内部管理出现问题，导致经营状况恶化，根据《企业会计准则》的规定，需要对商誉计提减值，将对公司未来的经营业绩造成不利影响。

公司已充分意识到潜在的商誉减值风险，并从收购源头开始控制风险。在选择并购对象时，充分考虑双方在未来业务及文化融合的可行性，以及产业链、核心技术、行业应用的一致性，同时在并购方案中通过较长时间的业绩承诺、约定核心团队较长的服务期限以及让并购重组前的原股东长时间持有公司股票等方式，调动原股东的积极性；收购完成后，成立专门的领导班子加强业务与技术的融合，以最大限度地降低商誉减值风险。同时公司计划剥离信息安全业务相关资产，若最终完成将会一定程度上降低公司商誉，未来公司将主营教育业务，截至目前，公司所有教育类并购企业均已完成绩承诺。

（四）应收账款风险

公司部分业务通常在实施完毕后，才能收到大部分的款项，而占合同额 5%—10% 的质保金通常会在一至三年的质保期到期后，才能收回。同时，公司的部分客户付款审批流程时间较长，从申请付款到最终收到款项的时间跨度较长，因此，公司产品业务性质导致公司的应收账款周转速度较慢，应收账款余额较大，公司面临较大的应收账款风险。

公司对应收账款面临的风险非常关注，采取多种措施降低应收账款风险并取得明显成效。另外，随着公司 2C 端教育业务的加大拓展，公司来自于 2B 和 2C 的收入结构将会发生改变，2C 收入将会发生较大幅度的增长，来自预收收入的占比将会增加，公司应收账款风险将逐步得到缓解。

（五）并购投资收益未达预期的风险

公司在充分整合的基础上继续坚持内生式增长与外延式发展相结合的战略发展路径，但所有对外并购投资项目均存在着投资收益未达预期的风险，其中包括且不限于：对投资项目质量判断不准、投资项目估值与价格不匹配、投资项目本身面临的技术创新和市场拓展风险、双方整合不力的风险、标的项目核心团队流失的风险、标的项目业绩未达预期的风险等等。

为规避上述风险，公司首先加强了自身投资并购团队的力量，提高专业水平，从教育行业聘请资深人才；对于投资风险较大、偏早期的互联网教育项目，公司与知名投资机构清科集团一起发起成立了上市公司首个互联网教育基金，借助清科集团在互联网投资方面的经验，在体外投资孵化一批优质公司；同时聘请外部专业的战略、财务、法律等咨询顾问机构，配合投资团队做好投资项目的筛选、尽调、评估、估值和谈判工作；投资后，公司认真加强项目的财务

和内控管理，及时发现风险并正确应对。此外，在符合公司总体利益的前提下，对投资团队针对性地推出合理有效的激励措施，稳健扎实地做好被投资企业与立思辰在管理、市场和技术等层面的整合工作。通过以上措施最大程度降低公司在项目筛选、尽调、投资决策、投后管理等环节的风险，实现公司投资并购战略的顺利推进。

（六）人力资源建设与企业发展阶段不匹配的风险

公司业务转型及在教育领域的快速发展对公司及时发现和选拔优秀人才、调动现有员工积极性、创造性、挖掘员工潜能提出了新的挑战，公司面临人力资源建设与企业发展阶段不匹配的风险。

公司已充分意识到上述风险，在企业发展中坚持“以人为本”，重视人力资源管理，不断改进完善人力资源管理策略以适应企业的不同发展阶段。以企业文化为凝合剂，凝聚团队力量，培养、发掘优秀人才，促进企业快速、长远、健康的发展。

（七）其他风险

公司不排除因政治、经济、自然灾害等其他不可控因素带来不利影响的可能性。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 873,060,697 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 8 |
| 第三节 公司业务概要 | 12 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 17 |
| 第五节 重要事项..... | 39 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 84 |
| 第七节 优先股相关情况 | 92 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 93 |
| 第九节 公司治理..... | 103 |
| 第十节 公司债券相关情况 | 111 |
| 第十一节 财务报告..... | 117 |
| 第十二节 备查文件目录 | 263 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|---|
| 公司/本公司/立思辰 | 指 | 北京立思辰科技股份有限公司 |
| 立思辰新技术 | 指 | 北京立思辰新技术有限公司，公司全资子公司 |
| 立思辰信息技术 | 指 | 北京立思辰信息技术有限公司，公司全资子公司立思辰新技术之全资子公司 |
| 立思辰计算机技术 | 指 | 北京立思辰计算机技术有限公司，公司全资子公司 |
| 康邦科技 | 指 | 北京康邦科技有限公司，公司全资子公司 |
| 敏特昭阳 | 指 | 北京敏特昭阳科技发展有限公司，公司全资子公司 |
| 立思辰合众 | 指 | 北京立思辰合众科技有限公司，公司全资子公司 |
| 留学 360 | 指 | 上海叁陆零教育投资有限公司，公司全资子公司 |
| 百年英才 | 指 | 百年英才（北京）教育科技有限公司，公司全资子公司 |
| 跨学网 | 指 | 北京跨学网教育科技有限公司，公司全资子公司康邦科技之全资子公司 |
| 中文未来 | 指 | 中文未来教育科技（北京）有限公司，公司之控股子公司 |
| 清帆科技 | 指 | 北京清帆远航网络技术有限公司，公司之参股公司 |
| 创数教育 | 指 | 北京创数教育科技发展有限公司，公司之参股公司 |
| 友网科技 | 指 | 上海友网科技有限公司，公司全资子公司立思辰新技术之全资子公司 |
| 汇金科技 | 指 | 北京汇金科技有限责任公司，公司全资子公司立思辰新技术之全资子公司 |
| 从兴科技 | 指 | 北京从兴科技有限公司，公司全资子公司立思辰新技术之全资子公司 |
| 江南信安 | 指 | 江南信安（北京）科技有限公司，公司全资子公司立思辰新技术之全资子公司 |
| 威肯北美 | 指 | 北京威肯北美信息技术有限公司 |
| 云南威肯 | 指 | 原北京威视投资管理有限公司，已更名为云南威肯科技有限公司 |
| 共青城信安 | 指 | 共青城信安投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 互联网教育基金 | 指 | 公司与北京清科成长投资管理有限公司共同发起成立的互联网教育基金 |
| 清科辰光 | 指 | 北京清科辰光投资管理中心（有限合伙） |
| PPP | 指 | Public-Private Partnership，即政府和社会资本合作，是公共基础设施中的一种项目运作模式 |
| K12 | 指 | 国外通常是指从幼儿园（Kindergarten）到十二年级（grade12, 17-18 |

| | | |
|------|---|--|
| | | 岁), 国内通常是指从小学到高中年级 |
| MOOC | 指 | Massive Open Online Courses, 大型开放式网络课程 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中登公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 创业板 | 指 | 深圳证券交易所创业板 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 立思辰 | 股票代码 | 300010 |
| 公司的中文名称 | 北京立思辰科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 立思辰 | | |
| 公司的外文名称（如有） | BEIJING LANXUM TECHNOLOGY CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | LANXUM | | |
| 公司的法定代表人 | 池燕明 | | |
| 注册地址 | 北京市门头沟区石龙南路 6 号 1 框 6-206 室 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 102308 | | |
| 办公地址 | 北京市海淀区东北旺西路 8 号院 25 号楼立思辰大厦 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100193 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.lanxum.com | | |
| 电子信箱 | contact@lanxum.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名 | 华婷 | 汪太森 |
| 联系地址 | 北京市海淀区东北旺西路 8 号院 25 号楼立思辰大厦 | 北京市海淀区东北旺西路 8 号院 25 号楼立思辰大厦 |
| 电话 | 010-83058080 | 010-83058080 |
| 传真 | 010-83058200 | 010-83058200 |
| 电子信箱 | contact@lanxum.com | contact@lanxum.com |

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》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |

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 | 致同会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层 |
| 签字会计师姓名 | 李惠琦、张丽雯 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 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 不适用

| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
|--------------|-----------------------------------|-----------|--------------------------------------|
| 华泰联合证券有限责任公司 | 北京市西城区丰盛胡同 22 号 丰铭国际大厦 A 座 6 层 | 张畅、刘春楠 | 2016 年 2 月 15 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 安信证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层 | 张宜霖、杨肖璇 | 2016 年 2 月 15 日至 2017 年 12 月 31 日 |

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 否

| | 2017 年 | 2016 年 | 本年比上年增减 | 2015 年 |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业收入（元） | 2,161,075,107.14 | 1,883,633,833.57 | 14.73% | 1,023,145,466.46 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 202,782,196.28 | 280,312,028.65 | -27.66% | 130,148,791.79 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | 174,759,319.34 | 264,934,999.00 | -34.04% | 115,062,370.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | -166,356,351.80 | 279,174,709.53 | -159.59% | 98,492,690.40 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2326 | 0.3524 | -34.00% | 0.1955 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2323 | 0.3508 | -33.78% | 0.1951 |
| 加权平均净资产收益率 | 3.74% | 7.12% | 下降 3.38 个百分点 | 8.43% |
| | 2017 年末 | 2016 年末 | 本年末比上年末增减 | 2015 年末 |
| 资产总额（元） | 8,254,308,917.27 | 7,585,793,010.97 | 8.81% | 2,711,077,477.83 |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 5,482,737,985.54 | 5,375,152,530.17 | 2.00% | 1,740,964,543.88 |

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 | 305,935,911.04 | 374,834,584.71 | 389,413,249.35 | 1,090,891,362.04 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 23,848,749.03 | 11,112,340.85 | 30,521,519.14 | 137,299,587.26 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 18,880,993.26 | 11,843,056.63 | 29,407,997.98 | 114,627,271.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -265,341,423.61 | -96,424,728.87 | -119,950,475.14 | 315,360,275.82 |

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 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 不适用

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

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 2015 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） | -1,241,868.43 | -1,338,829.54 | -853,340.69 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 11,729,256.26 | 16,540,674.78 | 6,616,178.62 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | 10,600,000.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | 284,286.58 | |

| | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -119,459.60 | 556,641.38 | -2,341,635.46 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 31,607,552.14 | 2,530,314.70 | 8,300,000.00 | |
| 转让子公司、联营企业及合营企业的投资损益 | -4,965,059.74 | | | |
| 减：所得税影响额 | 8,933,388.44 | 2,829,992.94 | 5,371,231.83 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 54,155.25 | 81,778.73 | 2,147,835.62 | |
| 合计 | 28,022,876.94 | 15,377,029.65 | 15,086,421.60 | -- |

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 公司的业务及产品

公司目前主营教育与信息安全两大业务，公司计划全面剥离信息安全业务相关资产，就相关事项公司已与交易对方达成初步意向，未来公司将聚焦教育业务，致力打造教育科技集团。

1、教育业务

公司秉承“用科技和人文改变教育”的历史使命，坚持“做大智慧教育，做强教育服务，做精未来学校，做实教育生态”的发展路径，利用科技手段打通校内校外、线上线下、国内外的学习场景，最终实现“激发成就亿万青少年”的宏伟愿景。公司业务以“智慧教育+学习/升学服务”为核心，致力于提供面向 B 端的公平而有质量的智慧教育服务及面向 C 端的个性化的学习/升学服务。

在智慧教育领域，公司业务包括区域教育云、智慧校园顶层设计、校本课程及核心学科应用服务等。公司智慧教育业务已逐步走向教育与 IT 的深度融合，通过校本课程、核心学科应用服务等教育内容的引领，构建一个业务覆盖全国，触角伸到每个学校的教育科技服务网络。

在学习服务领域，公司主要业务为大语文课外素质教育培训服务。公司具备全国领先的大语文教研体系，教学上坚持以提升学生语文学科兴趣及培育学生文学素养为核心，运营上坚持“线上+线下”的复合运营模式，业务实现快速异地复制及市场拓展。

在升学服务领域，公司业务包括高考升学服务及留学服务。其中高考升学服务包括高考志愿填报服务、自主招生服务、生涯规划服务及艺考咨询服务等。业务规模发展迅速，服务优质。公司留学服务在国内开设 20 余个分支机构，业务覆盖美国、加拿大等 30 个国家 3000 余所院校。

2、信息安全业务

立思辰信息以“保卫数据安全，护航国计民生”为愿景，顺应国家信息安全及自主可控的大趋势，以数据全生命周期安全管控为基础，为行业用户提供安全解决方案，打造自主可控、安全可信、高效可用的信息系统。围绕战略发展方向，在数据安全，工控安全，和自主可控三个领域的应用，提供信息安全产品、平台、服务及解决方案。信息安全集团业务覆盖军队、军工、金融、电信、能源、交通、税务等多个行业。公司将按照行业核心需求，积极布局移动信息安全与终端安全，并最终形成行业化的信息安全与自

主可控产品的解决方案，保障行业用户数据安全，成为领先的数据安全管控专家。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等。

1、学习服务

K12 课外培训主要针对中小学阶段学生提供全学科一体式的课外辅导教学服务，它作为课内教育的有效补充，是弥补课内教育不足、实现个性化教育的主要手段。

我国 K12 课外培训适龄人口规模巨大，据国家统计局统计，2016 年普通小学、初中、普通高中在校学生数达 1.66 亿人。根据《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》设定的发展目标，预计到 2020 年，我国义务教育阶段在校生约为 1.65 亿人，高中教育阶段（普通高中）在校生约为 2,350 万人，合计中小学教育培训适龄人口规模将约达 1.89 亿人。中小学教育培训消费群体规模在未来几年有望处于上升区间，对行业发展形成有力支撑。同时城镇家庭人均可支配收入逐年稳步增长，对子女教育尤为重视等因素均为教育培训行业市场提供了广阔的空间。虽然 K12 课外培训市场规模巨大，但由于行业准入门槛较低，导致供给端分散度极高，行业呈现完全竞争状态。同时，由于教育的地域差异，培训机构品牌呈现区域化，异地扩张难度较大。

近日，教育部、民政部、人社部、工商总局等四部门联合发布了《关于切实减轻中小学生课外负担开展校外培训机构专项治理行动的通知》，将有助于提升校外培训市场的规范化和服务水平的专业化，提高办学门槛和规范运营主体将有利于整个市场长期健康发展。未来的培训行业一定会逐步走向集中，优质的培训机构将凭借先进的教育技术、强大的师资力量、深厚的品牌力量整合其他机构，实现全国性的扩张。同时，在回归教育本质的行业发展理念指导及政策指引下，教育培训将更注重对学生能力的培养及综合素质的提升。

同时随着新高考、教育改革等政策的不断推出，语文学科的基础地位及分数占比在逐渐提升，以培养综合素养为核心的语文学科重新进入公众视野，成为学习服务行业的新增长点。

2、升学服务

随着新时代科学、文化、技术的进一步发展，对人才要求和需求的不断提升，社会对人才的选拔方式提出了全新的要求，“升学”已经被赋予了更多的方式和意义。传统高考的选拔方式在政策引导下已开始逐步转变，2017 年教育部部长陈宝生在十九大新闻发布会上表示，我国到 2020 年将全面建立新的高考制度，“新高考”正全面铺开。高考的改革为高考咨询行业带来全新的机遇，高考不再只是一次考试，更是从兴趣探索、职业规划到科目选择、学习考试、志愿填报的全系列生涯规划。同时生活水平的不断提高使更多家庭可以承担留学的费用，催生了“升学领域”的又一选择。

升学服务准入门槛较低，未有相应监管措施，而学习者对相应服务又迫切需要，因此行业暂时呈现一种较为散乱的局面，市场集中度较低，参与者众多。未来市场将不断整合集中，具备大数据能力、政策跟

踪研究、专业服务能力、规划能力的企业将在竞争中脱颖而出。

3、智慧教育

智慧教育指在教育领域包括教育管理、教育教学和教育科研等方面，全面深入地运用现代信息技术来促进教育改革与发展的过程。针对我国区域教育发展不均衡，优质教育资源稀缺等现状，智慧教育的发展成为推动教育资源均衡的重要手段。

智慧教育作为以 2B-2G 为主要模式的行业，政府投入将很大程度上决定着智慧教育的市场规模，由于教育在国家战略中处于优先保证发展的地位，促使国家在教育上的财政投入不断增加，占 GDP 的比例已经超过 4%。《教育信息化十年发展规划（2011-2020 年）》明确提出各级政府在教育经费中按不低于 8% 的比例列支教育信息化经费，保障教育信息化拥有持续、稳定的政府财政投入。因此智慧教育行业市场规模庞大，在国家政策的大力支持下，智慧教育市场的发展具备广袤的空间。

目前智慧教育市场具备一定的区域性，存在着教育标准差异、地方壁垒、资源垄断等特性，因此即使在市场参与者不断增加的情况下，市场竞争仍然较为分散。同时随着人们对智慧教育认知的不断加深以及基础硬件设备的不断完善，市场已经对智慧教育的发展提出了更高的要求，从传统信息系统集成逐步走向教育与 IT 的深度融合，对教育内容方面的需求亦不断加深。在市场需求的逐步转变下，供给端在内容资源、整合上的能力成为智慧教育业务发展中的重点。智慧教育业务从关系型向能力型转变，真正具备优质教育内容和全方位顶层设计能力的企业将从行业中脱颖而出，带领行业发展并逐步整合行业中的企业，形成智慧教育产业集群。

目前，公司是中国 A 股市场智慧校园领域、语文学习服务领域、高考升学服务领域龙头或领先企业。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--|
| 股权资产 | 不适用 |
| 固定资产 | 报告期内，公司办公楼建设项目已完工，在建工程的相应金额已转固导致固定资产增加 |
| 无形资产 | 报告期内，公司办公楼建设项目已完工，土地使用权的相应金额转入，同时内部研发投入持续增加，导致无形资产增加 |
| 在建工程 | 报告期内，公司办公楼建设项目已完工，在建工程已全额转出 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

目前，在教育业务方面，公司是中国 A 股市场智慧校园领域、语文学习服务领域、高考升学服务领域龙头或领先企业，具有明显的市场领先优势。报告期内，公司继续通过积极的市场拓展、协同整合以及加大自主研发力度提升公司的竞争实力，未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

1、核心技术创新及内容资源优势

公司在积极拓展渠道、市场的同时，十分注重自身研发能力的提升及内容资源的累积，不断开发新产品新应用，保持核心技术创新优势，丰富内容资源，帮助用户提升产品使用效率效果。公司通过不断加强在教育大数据及人工智能领域的投入，掌握情感计算、自然语言理解、数据分析及可视化等核心技术的应用，打造“教育大脑计划”，为公司教育产品赋能。

学习服务方面，公司拥有全国最领先的大语文教研体系，丰富的语文内容资源及独特的教学体系，使语文学习不再枯燥，提升学生学习兴趣及语文素养。

升学服务方面，公司拥有高考升学研究院专注于研究高中生生涯规划，升学通道设计，高考政策，自主招生政策，港澳台升学和高中生心理问题等。报告期内完成了新高考选科测评系统研发，通过该产品可加强与学校合作机会，为新高考学生选科提供服务。

智慧教育方面，公司拥有教育技术研究院致力于在教学资源、课程设置、学生培养等方面进行信息技术与教育教学深度融合的探索研究；同时公司拥有丰富的校本课程资源，围绕不同需求，整合提供个性化服务。覆盖科学技术、传统文化、生活艺术、体育舞蹈等种类的 300 余门校本课程，将学校的校园文化和特色课程开发充分结合，为学校一线教学提供有力支持，极大丰富了教育内容资源的输出。在核心学科应用上，公司拥有五个研发中心，致力于为客户提供优质的学科应用产品。

2、运营模式优势

公司自转型教育以来，始终坚持线上+线下，2C by 2B 的运营模式，通过 B 端业务获得收入利润的同时可以得到近距离接触终端用户的机会，并通过内容和技术打通 C 端业务，进一步扩大市场。线上+线下的运营模式，也使公司业务实现快速异地复制。

3、市场及品牌优势

经过几年的孕育培养，目前立思辰的教育业务正处于高速发展期，教育布局进一步优化，集团加强内部业务、品牌整合。凭借公司优质的内容资源与服务能力、先进的教育技术，通过成功的品牌塑造与不断累积的品牌口碑，立思辰所蕴含的教育品牌形象已经健康合理的树立起来；公司多次参与并组织极具影响力的行业性展会与会议，频频摘取各大主流媒体与机构评选的教育奖项，在行业客户中的影响力与认可度进一步提升，获得社会广泛认同，并与国家教育政策高度匹配，已经成为教育领域内具有较大影响力与竞争力的名牌企业，并在多个细分领域处于领军位置。

4、人才优势

公司积极推行“以人为本”的人才战略，通过持续外部引进与内部培养相结合的方式组建了一支强大的管理团队，以适应公司业务快速增长的需要。公司通过不断完善、优化用人机制，特别是强化激励机制来吸纳优秀经营管理人才、营销人才和技术人才。目前，公司凝聚了一批与企业文化及价值观一致，认同未来立思辰发展的行业领军人才，为公司长久发展及高效运行提供良好的支撑。同时公司通过投资教育行业内的优质团队，为公司发展引入外脑，助推公司在教育领域的快速发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年是公司进入教育领域的第五年，在公司董事会的领导下，公司秉承“用科技和人文改变教育”的历史使命，努力夯实基础，保持业务持续健康发展。紧紧围绕教育发展新战略展开业务布局，继续保持智慧教育业务的持续增长，促进教育服务业务的快速扩张，运用资本的手段加快教育板块的业务布局，探索未来学校并构建教育生态。公司稳步推进各项业务顺利开展，为未来业务发展步入快行道做好准备，努力增强核心竞争力，为实现公司长期发展战略奠定良好基础。

在董事会的领导和全体员工的共同努力下，2017年公司实现营业收入 216,107.51 万元，利润总额 23,451.07 万元，营业利润 23,465.92 万元，归属于上市公司股东的净利润 20,278.22 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 17,475.93 万元。其中教育业务实现营业收入 120,094.40 万元，信息安全业务实现营业收入 81,041.43 万元。公司管理层紧密围绕 2017 年度工作计划，贯彻执行董事会的战略安排，结合公司优势，积极开展各项工作，报告期内，公司总体经营情况如下：

（一）积极推进各项业务的进展

2017年，公司制定了“用科技和人文改变教育”的教育新战略，积极主动推进公司教育战略的落地和实施，加快教育业务的战略布局，实现教育业务稳步发展。同时信息安全业务继续重点进行内部整合，加大技术投入，业务稳步健康发展。

1、教育业务进展

立思辰教育以“激发•成就亿万青少年”为愿景，用科技和人文改变教育，着力做大智慧教育，做强教育服务，探索建立未来学校和构建教育生态。

①智慧教育

公司智慧教育业务涵盖区域教育云、智慧校园顶层设计、校本课程及核心学科应用服务四大核心板块。践行教育与 IT 深度融合的发展理念，以内容引领智慧教育发展。报告期内，公司智慧教育业务经营业绩保持稳健增长，继续领军智慧教育行业。2017 年，智慧教育业务实现营业收入 108,998.92 万元。

报告期内，公司积极开拓区域教育业务，以山东、湖北、河北、河南为重点拓展区域，促进业务快速落地，成功与多地各级政府签订“共同推进智慧教育建设发展”合作协议，为未来区域教育业务发展打下了良好的基础。同时公司积极洽谈区域教育 PPP 项目，取得良好成效，预计项目将在后续年度逐步落地实施。截至本报告披露日，公司已成功中标河南省鄢陵县基础教育提升暨义务教育发展基本均衡县创建建设

PPP 项目。

报告期内，公司在智慧校园顶层设计和校本课程研发上取得长足的进步。业务上，公司在校园文化、创客教育、校本课程等创新业务上持续发力，引领智慧教育创新未来。2017 年，公司联合多所学校组织了系列综合实践活动；凭借优质的课程内容和先进的设计理念落地了一批各具匠心的创客空间；为学校开设了 300 余门校本课程，课程涵盖科学技术、传统文化、生活艺术、体育舞蹈等类别，为服务发展学校特色提供了坚实保障，并通过综合实践基地将课程资源逐步由校内导向校外，实现业务的进一步拓展。荣誉上，2017 年康邦科技获评中国方案商领袖 30 强；在中国教育信息化政府采购项目中连续五年中标规模名列前茅；连续四年获评“中国教育信息化行业领军企业”及“中国智慧校园解决方案最佳提供商”；连续八年入围“中国教育行业方案商十佳”（最近五年排名首位）；顺利获评计算机信息系统集成及服务资质一级资质，是国内专注智慧教育领域的唯一一家获此资质的企业。市场上，在深耕北京市场的同时，公司亦大力拓展新市场，在上海、广州、天津等省市设立了 11 个分公司及 5 个办事处。

报告期内，公司持续推进核心学科应用的发展，并逐步与公司其他产品形成产品交叉销售。敏特沛耕数学高考思维能力训练系统的全新升级得到了客户的高度认可，通过系统的升级扩展了移动应用场景，让学生教师的应用更为便利。敏特葵花籽英语学习系统 2.0 家长端、教师端全面升级，大幅加强了产品的应用粘度，学生端全新发布了语块练习、同步练习功能，更全面支持小学、初中、高中不同学段的学生学习。敏特葵花籽英语产品的口碑效应在 49 个示范区加强显现，同时通过敏特英语竞赛产品进一步提升了存量用户的满意度和活跃度。公司在核心学科应用上计划重点拓展的海南、内蒙、山西、福建等省区的应用效果开始显现并形成规模化销售，对报告期内的核心学科应用业务收入提升具备极大的促进作用。

②升学服务

公司升学服务业务涵盖高考升学服务及留学服务，随着公司在升学服务领域加强布局、深入拓展，公司升学服务业务持续发展，业绩快速增长。2017 年，公司升学服务业务实现营业收入 11,095.48 万元，较上年同期增长 185.54%。

报告期内，公司高考升学服务业务快速扩张，从覆盖 10 个省份的 15 家分公司扩展到覆盖 20 个省份的 27 家分公司。在此基础上，公司继续加大产品研发力度，于报告期内完成新高考选科测评系统研发。同时通过举办新高考论坛、发布新高考升学规划指南报告、全国百所学校高考升学规划讲座公益行等方式进一步提升市场推广及品牌建设力度，效果卓著。线下活动场次 680 次，覆盖人数达 13 万人；自媒体访问量新增 1.3 亿，总计 3 亿；微信社群新增 7 万人，总计 15 万人；高考管家 APP 下载量新增 70 万次，总计 200 万次。

报告期内，公司留学服务业务在继续保持互联网流量方面领先优势的同时以完善全国布局为主，截至报告期末分支机构已达 20 余家，覆盖了众多核心城市，加快品牌建设，提高自身服务质量。

③学习服务

根据既定战略，公司于报告期内启动了对中国语文学习服务领域领先企业中文未来的收购。中文未来创始团队是大语文教研体系的创立者，深耕 K12 语文学习服务领域多年，坚持以提升学生语文学习兴趣及培育学生中文素养为核心，真正提高学生综合素质，弘扬中华民族优秀文化，与立思辰坚持素质教育的理念不谋而合。截至目前，公司已完成对中文未来 51% 股权的收购。

2、信息安全业务进展

2017 年，公司信息安全业务平稳发展，公司信息安全集团以“保卫数据安全，护航国计民生”为愿景，顺应国家信息安全及国产化替代和自主可控的大趋势，以数据全生命周期安全管控为基础，为行业用户提供安全解决方案，打造自主可控、安全可信、高效可用的信息系统。报告期内，公司信息安全业务实现营业收入 81,041.43 万元。

在《国务院办公厅关于推动国防科技工业军民融合深度发展的意见》、《中国制造 2025》等国家整体实施制造强国战略规划目标的时代背景下，公司将继续在军民融合、自主可控、网络安全、工控安全等方面以安全保密业务为基础、以行业客户需求为导向，为军工、军队、政府等行业客户提供核心数据安全服务。

为集中资源专注发展教育事业，公司拟剥离信息安全业务相关资产，鉴于相关剥离工作较为复杂，信息安全业务内部整合、具体交易方案磋商、审计、评估等工作仍需时间，各方就相关意向签署了剥离信息安全业务相关资产框架协议。

（二）制定教育业务战略，明确未来发展方向

2017 年度是公司发布并实施新教育战略的开局之年，公司秉承“用科技和人文改变教育”的历史使命，坚持“做大智慧教育，做强教育服务，做精未来学校，做实教育生态”的发展路径，利用科技手段打通校内校外、线上线下、国内外的学习场景，最终实现“激发·成就亿万青少年”的宏伟愿景。

（三）加强大数据与人工智能投入

人工智能和大数据是公司用于改变教育产业、促进教育公平的主要手段。在大数据方面，公司建立了大数据与投后管理部，致力于利用大数据、算法等相关技术整合公司参控股教育企业教育数据和流量资源，驱动公司内部业务协同、投后整合服务。同时利用大数据团队的技术优势，为各子公司提供强大的技术支撑。在人工智能方面，公司成立了人工智能领导小组，由董事长亲自挂帅，全面负责公司在教育人工智能方面的战略规划、制定及组织实施。报告期内，公司成立了立思辰教育 AI 实验室，并聘请清帆科技创始人、CEO 张文铸博士为立思辰教育 AI 实验室主任，为公司定制开发教育行业 AI 应用，推动立思辰全线教育产品与 AI 技术深度融合，为用户提供更为优质、高效的服务。

（四）积极组织教育公益活动，增强社会责任感

报告期内，公司旗下康邦科技公司的火苗·爱心公益活动走进大凉山，为四川省凉山彝族自治州盐源

县前所乡小学及其下属的中村幼教点的孩子们带去了学习桌椅、文房四宝、博古架、开水机、书籍等等，为学校老师带去了办公电脑以及相关教具，更为孩子们打造了一间国学书法教室及温馨舒适的幼儿园专用教室。康邦课程研发小组的员工还以教师的身份，向孩子们普及了最新的科技知识。今后，公司将适时积极主动组织更多教育公益活动，承担起上市公司的社会责任，助推国家教育事业。

（五）加快教育板块战略布局落地，加强内部业务整合

经过近些年的发展，公司教育与信息安全两大业务板块在产品、市场、人才、行业地位、核心能力等方面均获得较大幅度提升。报告期内，公司持续推进教育板块战略布局落地，并加强内部业务整合，提升各业务板块的协同效应，实现业绩增长。

（六）构建新的人力资源管理体系，持续引进优秀人才

公司始终把人力资源的开发和优化配置作为公司发展战略的重要组成部分，视人才为公司发展的根本。依托国际知名人力资源咨询公司，构建新的人力资源管理体系，在职级体系、薪酬体系和激励体系等多方面构建新的架构，建立具有市场竞争力的人力资源管理体系。以现阶段人才现状为基础，重视高端人才引进，公司引入了信息安全集团 CEO 周西柱先生等关键管理及技术人才。同时公司通过投资教育行业内的优质团队，为公司发展引入外脑，助推公司在教育领域的快速发展。

（七）大力加强研发创新，推动公司技术进步

作为国家高新技术企业，公司深刻了解技术创新的重要性。全年研发投入达到 15,530.15 万元，通过自主研发等形式，跟踪行业技术发展前沿，取得了显著成果。教育业务上，康邦科技成功研发康邦家校互动平台和康邦移动校园平台；敏特各项产品均进行了多次迭代升级；百年英才新高考选课测评系统研发完成；清帆科技拥有基于情感计算、自然语言理解、Face ID 等技术的教学视频分析系统，并进一步研发面向教育的 AI 平台。安全业务上，2017 年度围绕“端安全、管安全、云安全、控安全”产品体系，进一步完善已有产品功能和新产品的开发，如：纵向安全认证网关、应用安全交互密码机、网络加密机、密码安全服务平台、移动安全通讯系统等。

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

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求:

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求:

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求:

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求:

否

营业收入整体情况

单位：元

| | 2017 年 | | 2016 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 | 2,161,075,107.14 | 100% | 1,883,633,833.57 | 100% | 14.73% |
| 分行业 | | | | | |
| 信息技术服务业 | 2,159,951,699.36 | 99.95% | 1,882,291,919.39 | 99.93% | 14.75% |
| 其他 | 1,123,407.78 | 0.05% | 1,341,914.18 | 0.07% | -16.28% |
| 分产品 | | | | | |
| 主营业务 | | | | | |
| 内容(安全)管理解决方案 | 810,414,312.81 | 37.50% | 698,204,718.02 | 37.07% | 16.07% |
| 教育产品及管理解决方案 | 1,200,944,032.97 | 55.57% | 991,524,983.62 | 52.64% | 21.12% |
| 其他 | 148,593,353.58 | 6.88% | 192,562,217.75 | 10.22% | -22.83% |

| | | | | | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 其他业务 | | | | | |
| 其他业务 | 1,123,407.78 | 0.05% | 1,341,914.18 | 0.07% | -16.28% |
| 分地区 | | | | | |
| 北方区 | 188,094,207.80 | 8.70% | 171,706,533.02 | 9.12% | 9.54% |
| 华东区 | 179,673,225.51 | 8.31% | 147,647,484.34 | 7.84% | 21.69% |
| 华南区 | 28,313,559.50 | 1.31% | 23,009,291.92 | 1.22% | 23.05% |
| 北京 | 1,764,994,114.33 | 81.67% | 1,541,270,524.29 | 81.82% | 14.52% |

(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

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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 | | | | | | |
| 信息技术服务业 | 2,159,951,699.36 | 1,277,331,424.31 | 40.86% | 14.75% | 25.48% | -5.06% |
| 分产品 | | | | | | |
| 内容（安全）管 理解决方案 | 810,414,312.81 | 441,608,235.51 | 45.51% | 16.07% | 23.60% | -3.32% |
| 教育产品及管理 解决方案 | 1,200,944,032.97 | 729,445,566.12 | 39.26% | 21.12% | 39.21% | -7.89% |
| 分地区 | | | | | | |
| 北京 | 1,764,994,114.33 | 1,004,007,707.76 | 43.12% | 14.52% | 19.35% | -2.30% |

注：教育业务毛利下降的主要原因：教育 2C 业务收入较上期有较大幅度增长，毛利率保持稳定，且在教育收入中占比较上年提高 7 个百分点，但比重仍有待提升，教育业务收入主要来源的集成类项目采购成本上升约 6%-8%，导致毛利率总体下降。

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 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 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 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|--------------|----|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 内容（安全）管理解决方案 | | 441,608,235.51 | 34.57% | 357,277,453.06 | 35.10% | 23.60% |
| 教育产品及管理解决方案 | | 729,445,566.12 | 57.11% | 524,006,224.56 | 51.48% | 39.21% |
| 其他 | | 106,277,622.68 | 8.32% | 136,663,539.75 | 13.42% | -22.23% |
| 合计 | | 1,277,331,424.31 | 100.00% | 1,017,947,217.37 | 100.00% | 25.48% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

| 主体名称 | 变动方式 | 变动原因 |
|---------------------|----------|--------|
| 海南弘远泰斯云科技有限公司 | 新纳入合并范围 | 设立 |
| 陵水一起财务科技有限公司 | 新纳入合并范围 | 设立 |
| 黑龙江一起财务咨询有限公司 | 新纳入合并范围 | 设立 |
| 昆明辰翰科技有限公司 | 新纳入合并范围 | 设立 |
| 霍尔果斯跨学逸彩教育科技有限公司 | 新纳入合并范围 | 设立 |
| 新疆康邦科技有限公司 | 新纳入合并范围 | 设立 |
| 江南信安（北京）技术有限公司 | 新纳入合并范围 | 设立 |
| 霍尔果斯百年英才教育科技有限公司 | 新纳入合并范围 | 设立 |
| 宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司 | 新纳入合并范围 | 设立 |
| 淮安立思辰教育科技有限公司 | 新纳入合并范围 | 设立 |
| 北京清科辰光投资管理中心（有限合伙） | 新纳入合并范围 | 达到控制条件 |
| 北京乐易考教育科技集团有限公司 | 不再纳入合并范围 | 转让 |
| 上海立思辰信息安全科技有限公司 | 不再纳入合并范围 | 转让 |
| 广州祥网瑞电子科技有限公司 | 不再纳入合并范围 | 注销 |
| 上海虹思信息科技有限公司 | 不再纳入合并范围 | 注销 |
| 北京汇金思腾教育科技有限公司 | 不再纳入合并范围 | 注销 |

(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) | 215,174,321.04 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 9.96% |
| 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 | 64,908,474.14 | 3.00% |
| 2 | 客户二 | 49,508,573.58 | 2.29% |
| 3 | 客户三 | 38,598,290.58 | 1.79% |
| 4 | 客户四 | 33,011,973.59 | 1.53% |
| 5 | 客户五 | 29,147,009.15 | 1.35% |
| 合计 | -- | 215,174,321.04 | 9.96% |

主要客户其他情况说明

适用 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) | 202,695,760.99 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 23.61% |
| 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 | 54,224,437.33 | 6.32% |
| 2 | 供应商二 | 46,427,911.69 | 5.41% |
| 3 | 供应商三 | 36,116,572.65 | 4.21% |
| 4 | 供应商四 | 34,231,890.63 | 3.99% |
| 5 | 供应商五 | 31,694,948.69 | 3.69% |
| 合计 | -- | 202,695,760.99 | 23.61% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|-------|----------------|----------------|---------|--|
| 销售费用 | 300,425,933.23 | 231,004,634.67 | 30.05% | 增长的主要原因是拓展新市场 |
| 管理费用 | 301,441,488.77 | 251,781,326.79 | 19.72% | |
| 财务费用 | 48,679,557.21 | 16,468,080.53 | 195.60% | 本年度公司发行公司债券，增加银行借款，导致利息支出增加，以及外币借款汇率导致汇兑损失增加 |
| 所得税费用 | 33,220,433.86 | 61,799,167.85 | -46.24% | 公司整合带来的税收优化所致 |

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，针对行业发展趋势，积极做好新产品的研发和技术储备工作。2017 年度公司研发投入为 15,530.15 万元，占营业总收入的 7.19%，研发投入再创新高。截至 2017 年 12 月 31 日，公司员工总数为 2151 人，其中研发人员为 623 人，占员工总数比例为 28.96%。报告期内，公司具体研发情况如下：

（1）教育产品研发情况

公司的教育技术研究院，在教学资源和课程设置、学生培养方面进行信息技术与教育教学深度融合的探索研究，拥有较强的研发及应用能力。康邦家校互动平台项目和康邦移动校园平台项目已完成研发，并于 2017 年 9 月取得计算机软件著作权登记证书。康邦云办公系统已经完成技术选型和架构基础的开发框架，完成各个模块的开发和单元测试。康邦开放平台已经完成开放平台系统的模块开发、以及初步测试，目前正在对系统的单元测试、压力测试和功能测试。上述系统可以完善公司产品系列，更好的满足客户需求，提升产品竞争力。

报告期内，公司旗下的敏特葵花籽英语学习系统、英语全自动阅卷批改系统、敏特沛耕数学高考思维能力训练系统 2018 版、敏特数学同步学、敏特数学 MI 备考系统五大产品都进行了多次的迭代升级。敏特葵花籽英语学习系统于 2017 年 4 月上线教师版 App，支持教师在手机平台上完成常态化应用；2017 年 5 月上线区域管理员数据统计平台，支持教育、教研部门进行大数据信息收集与整理；2017 年 8 月上线微信家长平台，为家长提供便捷的信息沟通渠道。敏特沛耕数学高考思维能力训练系统 2018 版是按照 2018 年的考试大纲，对课程内容和系统功能进行了开发拓展，分别在 2017 年 9 月份、2018 年 1 月份、2018 年 3

月份上线了一轮复习、二轮复习以及考前冲刺三个版本，同时新增了百题诊断，使得学生的复习更有针对性，更好的践行“做更少的题目，得更高的分数”的产品理念。敏特数学同步学主要针对区域统计功能、教师端、学生端、基础数据组件等进行拓展开发。敏特数学 MI 备考系统主要是针对教师培训社区、基础题 APP 进行课程与技术研发工作。

词汇总动员竞赛系统于 2017 年 5 月份增加随堂赛功能，2017 年 12 月增加语块竞赛模块，将之前的区域化竞赛扩展为班级随堂竞赛，大幅提高了用户的活跃度。英语全自动阅卷批改系统于 2017 年 7 月份上线，以手写识别、语义识别为技术核心，在批改主观试题（如改错题、作文题）方面提供了突破性的智能批改功能，实现了真正意义上的全卷自动批阅，在实际运用中大幅节省了教师的时间和精力。

2017 年公司完成了新高考选科测评系统研发，通过该产品可增加与学校的合作机会，为新高考学生选科提供服务。

（2）安全产品研发情况

在自主可控领域，公司继续加强通用中间件产品的研发，围绕数据交换与共享进行平台类产品的研发，满足各行业对数据交换共享的需求。加强金融创新的技术支持，围绕互联网金融领域，进行互联网教育金融、客户精准营销等方面的研发，以传统+创新的业务线，更好地满足客户的新发展和新需求。进一步开展社会信用体系建设相关研究，主要以交通信用监管体系为重点，配合交通运输信息化领域的市场拓展。在数据安全领域，报告期内，移动安全接入认证网关系列产品已经完成了年初计划要完善功能点的开发，实现了 64 位系统的升级，有效的提高了产品的性能，同时在保障相关功能可靠性的同时，进一步拓展了产品的细微功能，能极大的满足不同业务场景的需求。公司已经完成了完善物联网安全装置产品安全组网模式支持多样性和提高产品性能的计划，并根据各个行业的物联通信和协议的差异性，完善了产品相关功能，从而使得产品能够适应不同的物联环境，产品还在进行各种网络环境下适配的测试工作。纵向安全认证网关完成了相关功能的产品升级，并能够切切实实的适应用户需求，达到在用户现场的稳定运行要求。应用安全交互密码机完成了产品小型化设计和开发，能够在电商、保险等行业数据采集平台的各种应用场景中完全适应。网络加密机在原有的产品基础上，进一步对运算引擎和性能进行提升，经过在用户现场的使用，能够满足更大规模的安全组网需要。基于已有的密码安全服务产品的功能，公司开发了综合性的密码安全服务平台，到 2017 年底已经完成该平台的开发。目前该平台既可对管理松散的密码机等设备进行综合调度，又能够面向应用系统提供综合的密钥管理和密码安全服务。同时针对不用用户需求，完成了密码安全接口和综合管理界面的开发和测试工作。移动安全通讯系统已完成整体产品的第一个开发版本，已经在公司测试部进行测试。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2017 年 | 2016 年 | 2015 年 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 研发人员数量(人) | 623 | 575 | 453 |
| 研发人员数量占比 | 28.96% | 28.08% | 34.47% |
| 研发投入金额(元) | 155,301,492.89 | 152,039,485.91 | 72,726,059.54 |
| 研发投入占营业收入比例 | 7.19% | 8.07% | 7.11% |
| 研发支出资本化的金额(元) | 90,131,119.00 | 93,641,396.38 | 43,703,814.42 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 58.04% | 61.59% | 60.09% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 44.78% | 31.19% | 32.96% |

注：公司本期继续加大研发投入，但对研发支出资本化进行了严格控制，所以虽然本期研发支出金额较上年同期有所增加，但资本化比例呈现下降趋势。

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 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 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|-------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,065,885,797.62 | 2,153,190,465.79 | -4.05% |
| 经营活动现金流出小计 | 2,232,242,149.42 | 1,874,015,756.26 | 19.12% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -166,356,351.80 | 279,174,709.53 | -159.59% |
| 投资活动现金流入小计 | 392,972,226.13 | 40,435,435.11 | 871.85% |
| 投资活动现金流出小计 | 663,417,561.56 | 2,070,166,498.91 | -67.95% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -270,445,335.43 | -2,029,731,063.80 | -86.68% |
| 筹资活动现金流入小计 | 937,499,706.46 | 2,436,993,716.61 | -61.53% |
| 筹资活动现金流出小计 | 549,242,387.81 | 349,353,993.52 | 57.22% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 388,257,318.65 | 2,087,639,723.09 | -81.40% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -48,880,200.29 | 337,137,076.41 | -114.50% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期下降 159.59%，主要因康邦科技、江南信安、留学 360、百年英才、跨学网和新疆瑞特威均为 2016 年年中纳入合并范围，2016 年合并报表中

包含的这些公司的现金流量数据不是一个完整会计年度，此差异影响 2016 年经营活动净现金流量为 -17,451.75 万元；另外，公司集成业务的大部分客户为政府和企业，受到“降杠杆”和金融严监管的政策影响，付款周期有所延长，导致销售收款不及预期；

- 2、投资活动流入比上年同期增长 871.85%，主要原因为本期购买的理财产品到期所致；
- 3、投资活动流出比上年同期下降 67.95%，主要原因为公司上期支付股权收购款较多导致；
- 4、投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期下降 86.68%，主要为公司本期新增投资较少所致；
- 5、筹资活动流入比上年同期下降 61.53%，主要原因为公司上期增发配套融资，本期新增借款较少所致；
- 6、筹资活动流出比上年同期上升 57.22%，主要原因为公司本期偿还借款增加所致；
- 7、筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期下降 81.40%，主要原因为公司上期增发配套融资，本期新增借款较少所致。

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 不适用

公司集成业务的大部分客户为政府和企业，受到“降杠杆”和金融严监管的政策影响，付款周期有所延长，导致公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异。

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|---------|--|----------|
| 投资收益 | 48,475,848.48 | 20.67% | 主要由权益法核算的长期股权投资收益、处置长期股权投资产生的投资收益、业绩补偿款及其他收益构成 | 否 |
| 资产减值 | 98,238,214.63 | 41.89% | 主要由计提的坏账损失、存货跌价损失和商誉减值损失构成 | 是 |
| 营业外收入 | 856,988.82 | 0.37% | 非流动资产处置利得 | 否 |
| 营业外支出 | 1,005,423.45 | 0.43% | 主要为对外捐赠及其他 | 否 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2017 年末 | | 2016 年末 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|-------------|------------------|--------|----------------|--------|----------|--|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 605,637,703.49 | 7.34% | 744,832,675.68 | 9.82% | -2.48% | |
| 应收账款 | 1,059,523,953.79 | 12.84% | 777,085,254.75 | 10.24% | 2.60% | 公司集成业务的大部分客户为政府和企业，受到“降杠杆”和金融严监管的政策影响，付款周期有所延长，导致应收账款余额增加。 |
| 存货 | 550,733,839.09 | 6.67% | 527,161,975.66 | 6.95% | -0.28% | |
| 投资性房地产 | 41,084,984.44 | 0.50% | 42,610,374.64 | 0.56% | -0.06% | |
| 长期股权投资 | 31,628,479.10 | 0.38% | 13,029,965.24 | 0.17% | 0.21% | 本期新增部分对联营公司投资 |
| 固定资产 | 282,948,926.08 | 3.43% | 121,169,222.39 | 1.60% | 1.83% | 在建办公楼于本期完工 |
| 在建工程 | | 0.00% | 167,362,689.72 | 2.21% | -2.21% | 在建办公楼于本期完工 |
| 短期借款 | 370,290,571.14 | 4.49% | 310,389,265.49 | 4.09% | 0.40% | |
| 长期借款 | 286,400,387.17 | 3.47% | 144,353,569.57 | 1.90% | 1.57% | 本期新增质押借款所致 |
| 应收票据 | 17,879,028.12 | 0.22% | 10,597,950.00 | 0.14% | 0.08% | 主要系本期采用票据结算的业务增加所致 |
| 预付款项 | 157,194,219.64 | 1.90% | 76,018,863.36 | 1.00% | 0.90% | 未完工项目增加导致公司采购量增加 |
| 其他应收款 | 168,303,325.28 | 2.04% | 93,519,341.88 | 1.23% | 0.81% | 主要为本期支付的保证金增加和计提应收业绩补偿款所致 |
| 一年内到期的非流动资产 | 66,709,372.55 | 0.81% | 24,193,428.62 | 0.32% | 0.49% | 一年内到期的应收款增加所致 |
| 可供出售金融资产 | 374,117,795.46 | 4.53% | 176,319,412.46 | 2.32% | 2.21% | 主要系清科辰光纳入合并范围 |
| 长期应收款 | 78,411,877.74 | 0.95% | 28,227,859.18 | 0.37% | 0.58% | 主要系本期分期收款销售合同增加 |
| 无形资产 | 320,681,842.88 | 3.89% | 182,941,816.87 | 2.41% | 1.48% | 开发支出资本化所致 |
| 开发支出 | 61,537,518.21 | 0.75% | 98,684,901.02 | 1.30% | -0.55% | 开发支出资本化所致 |
| 递延所得税资产 | 71,073,172.60 | 0.86% | 44,121,517.35 | 0.58% | 0.28% | 可抵扣暂时性差异增加所致 |
| 其他非流动资产 | 52,068,400.00 | 0.63% | 7,540,000.00 | 0.10% | 0.53% | 支付投资款 |
| 应付利息 | 924,797.66 | 0.01% | 658,930.07 | 0.01% | 0.00% | 主要系本期借款增加所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 62,106,124.99 | 0.75% | 135,998,690.91 | 1.79% | -1.04% | 本期偿还部分长期借款和长期应付款 |
| 其他流动负债 | 166,126,254.06 | 2.01% | | 0.00% | 2.01% | 主要系清科辰光纳入合并范围 |
| 应付债券 | 330,118,961.63 | 4.00% | | 0.00% | 4.00% | 系本期发行公司债券 |
| 长期应付款 | 660,541.70 | 0.01% | 3,796,166.69 | 0.05% | -0.04% | 本期偿还部分融资租赁款 |

| | | | | | | |
|---------|--------------|-------|----------------|-------|--------|--|
| 预计负债 | 1,310,102.63 | 0.02% | 110,662,311.16 | 1.46% | -1.44% | 主要为本期敏特昭阳完成业绩承诺，根据收购敏特昭阳时的约定计提的或有对价转入其他应付款，另有部分限制性股票解锁所致 |
| 其他非流动负债 | | 0.00% | 2,302,905.43 | 0.03% | -0.03% | 合并范围变动所致 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

见附注“第十一节、七、62”

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|------------------|---------|
| 125,800,000.00 | 1,030,709,983.58 | -87.79% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|---------|------|-----------|-----------|---------------|----------------|------|---------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 办公楼建设项目 | 自建 | 是 | 软件及信息化服务业 | 82,762,193.47 | 250,124,883.19 | 自筹 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | | 不适用 |
| 合计 | -- | -- | -- | 82,762,193.47 | 250,124,883.19 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 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 |
|--|-------|---------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2016 | 非公开发行 | 179,600 | 29,110 | 126,304.1 | 20,000 | 20,000 | 11.14% | 53,295.9 | 购买理财及存于募集资金账户 | 0 |
| 合计 | -- | 179,600 | 29,110 | 126,304.1 | 20,000 | 20,000 | 11.14% | 53,295.9 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| <p>经中国证券监督管理委员会 2016 年 1 月 26 日核发《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向王邦文等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]179 号)核准，本公司向特定对象王邦文等 7 名自然人及 2 名法人以支付现金及发行股份相结合的方式购买其合计持有的康邦科技 100% 的股权，其中以现金方式支付康邦科技交易对价的 24%，总计 42,200 万元；以发行股份的方式支付康邦科技交易对价的 76%，总计 133,800 万元，总计发行股份数为 65,236,464 股；向特定对象刘英华、闫鹏程、共青诚信安以支付现金及发行股份的方式购买其合计持有的江南信安 100% 的股权，其中以现金方式支付江南信安交易对价的 35.64%，总计 14,400 万元；以发行股份的方式支付江南信安交易对价的 64.36%，总计 26,000 万元，总计发行股份数为 12,676,742 股；向不超过 5 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金 179,600 万元，用于支付本次重组现金对价及重组相关费用，互联网教育云平台建设与运营项目、安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目以及智能教育机器人研发中心项目，其余用于补充上市公司流动资金。截至 2016 年 6 月 13 日，配套融资认购方所缴纳的认股款项已出资到位，募集资金总额 1,795,999,991.63 元，扣除发行费用 35,000,000.00 元后，收到发行对象认缴股款人民币 1,760,999,991.63 元。致同会计师事务所于 2016 年 6 月 15 日出具了《验资报告》(致同验字[2016]第 110ZA0380 号)对资金到位情况予以确认。募集资金已于 2016 年 6 月 14 日通过承销商华泰联合证券有限责任公司分别汇入本公司在北京银行大钟寺支行募集资金专户 20000003441400011353968 账号内、平安银行北京方庄支行募集资金专户 11016303932003 账号内、华夏银行北京知春支行募集资金专户 10276000000856019 账号内、宁波银行北京分行营业部募集资金专户 77010122000625739 账号内。截至报告期末，北京银行大钟寺支行募集资金专户余额为 3,136,880.62 元（报告期内，公司使用该账户内闲置募集资金购买理财，其中尚未到期理财本金为 44,000 万元），平安银行北京方庄支行募集资金专户余额为 8,936,205.64 元（报告期内，公司使用该账户内闲置募集资金购买理财，其中尚未到期理财本金为 9,600 万元），华夏银行北京知春支行募集资金专户余额为 327,912.51 元（报告期内，公司已终止对应募集资金项目，并将节余募集资金 20,000 万元补充流动资金），宁波银行北京分行营业部募集资金专户余额为 495,461.70 元。</p> | | | | | | | | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期内投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------------------|--|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 支付交易对手方现金对价 | 否 | 56,600 | 56,600 | 0 | 56,600 | 100.00% | | 4,160.02 | 是 | 否 |
| 重组相关费用 | 否 | 3,000 | 4,605 | 160 | 4,605 | 100.00% | | 0 | 是 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 35,000 | 33,395 | 0 | 33,395 | 100.00% | | 0 | 是 | 否 |
| 互联网教育云平台建设与运营项目 | 否 | 55,000 | 55,000 | 8,950 | 11,704.1 | 21.28% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 智能教育机器人研发中心项目 | 否 | 10,000 | 10,000 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目(已终止) | 是 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 100.00% | | 0 | 不适用 | 是 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 179,600 | 179,600 | 29,110 | 126,304.1 | -- | -- | 4,160.02 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 179,600 | 179,600 | 29,110 | 126,304.1 | -- | -- | 4,160.02 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 智能教育机器人研发中心项目：从市场外部环境看，当前智能教育机器人市场中普遍聚焦于产品硬件及集成层面进行研发投入，但针对于产品的核心技术、商业模式以及市场拓展普遍缺乏核心竞争能力。从公司内部情况看，公司现阶段更多的是在教育领域内投资布局了与人工智能、大数据相关的先进技术应用，关于智能教育机器人方面尚处于核心技术储备和教育场景的选择过程中。因此公司自募集资金到位后一直深入进行市场调研及相关技术的积累，为了避免项目存在的不确定性和技术研发风险，公司暂时将智能教育机器人研发中心项目推进节奏放缓，因此尚未对该项目有实际金额的投入。未来待公司核心技术、教育场景及模式清晰后将集中启动智能教育机器人的研发，并将公司在教育领域的应用成果与智能教育机器人研发中心项目进行紧密结合。在此规划下，相比立即投入研发而言，将降低风险并实现对募集资金更为有效的使用。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目：公司已与安徽省安庆市教育局体育局(由安庆市教育局、安庆市体育局合并设立)、安庆市发展投资有限公司签署了《安庆市教育局与北京立思辰合众科技有限公司关于推进在线教育战略合作协议之终止协议》，鉴于市场环境瞬息万变且《战略合作协议》自 2015 年 2 月签订以来已经长达 2 年的时间，各方依然无法就《战略合作协议》主旨精神推进项目落地及签署正式协议，在经过反复调研论证及充分考虑后，各方一致认为目前进行战略合作的时机尚未成熟。在当下市场环境下，公司更应充分把握时机，将资源和精力投入与公司整体战略发展方向更为契合的项目中，以争取将有限资源进行最优利用从而推动公司长远发展。公司于 2017 年 6 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 月 14 日召开第三届董事会第五十三次会议及第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，原定于支撑落地《战略合作协议》的募集资金投资项目——安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目在经公司管理层充分调研、讨论、决策后，决定终止该募集资金投资项目。为了确保募集资金的有效使用，合理降低财务成本，优化公司资金结构，公司拟将该项目的节余募集资金永久补充流动资金。上述事项经公司 2017 年第 2 次临时股东大会审议通过。 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司于 2016 年 6 月 28 日召开第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第十五次会议，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》。拟使用募集资金置换公司预先支付的 3,000.00 万元交易对价及预先投入互联网教育云平台建设与运营项目的 1,754.10 万元自筹资金。截至报告期末，公司已实际完成上述置换。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 1、公司第三届董事会第五十三次会议及第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用总额不超过 8 亿元人民币的闲置募集资金进行现金管理适时购买银行保本理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。同时，董事会授权公司管理层具体实施上述事宜，授权期限为董事会审议通过之日起 12 个月。未来在授权期内，在保障公司正常经营运作和资金需求且不影响募集资金使用计划正常进行的前提下适时购买银行保本理财产品。 2、其余募集资金将按募集资金承诺项目分批进行投入。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

注：上表中“本年度实现的效益”为被并购公司本年度实现的净利润乘以募集资金支付的现金对价占交易对价的比重。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|-------------------------|---|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 永久补充流动资金 | 安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 20,000 | 20,000 | 20,000 | -- | -- | 不适用 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | 安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目：公司已与安徽省安庆市教育体育局（由安庆市教育局、安庆市体育局合并设立）、安庆市发展投资有限公司签署了《安庆市教育局与北京立思辰合众科技有限公司关于推进在线教育战略合作协议之终止协议》，安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目已无法执行，经公司管理层充分调研、讨论、决策后，决定终止该募集资金投资项目。为了确保募集资金的有效使用，合理降低财务成本，优化公司资金结构，公司拟将该项目的节余募集资金 20,000 万元及扣除相关手续费的利息 32.18 万元（最终利息余额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金。公司于 2017 年 6 月 14 日召开第三届董事会第五十三次会议及第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，独立董事及独立财务顾问对此发表同意的意见，且该事项经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过。详细情况请见公司于 2017 年 6 月 15 日披露于证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网的《关于终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（2017-052）。 | | | | | | | |
| 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 不适用

公司报告期内未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|-----------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 北京立思辰新技术有限公司 | 子公司 | 系统集成、设备销售 | 119,720,000.00 | 2,536,722,947.02 | 370,487,444.41 | 701,717,260.07 | -3,876,827.87 | -7,059,621.96 |
| 北京立思辰计算机技术有限公司 | 子公司 | 系统集成、软件产品开发、销售、技术咨询服务 | 67,000,000.00 | 371,817,046.95 | 188,515,184.40 | 128,271,965.53 | 23,637,906.33 | 19,445,990.57 |
| 北京立思辰合众科技有限公司 | 子公司 | 软件产品开发、销售、技术咨询服务 | 38,400,000.00 | 170,575,726.50 | 33,242,773.38 | 34,871,595.70 | -44,673,572.65 | -39,192,068.81 |
| 北京汇金科技有限责任公司 | 子公司 | 技术开发及服务、系统集成 | 55,800,000.00 | 453,012,345.65 | 288,951,424.20 | 262,182,978.24 | 38,382,270.00 | 33,285,442.79 |
| 北京敏特昭阳科技发展有限公司 | 子公司 | 技术推广服务、销售电子产品 | 1,500,000.00 | 232,310,305.62 | 204,729,200.08 | 75,754,674.14 | 66,552,150.70 | 55,739,661.78 |
| 北京康邦科技有限公司 | 子公司 | 技术开发及服务、系统集成 | 226,525,000.00 | 1,298,191,877.28 | 519,874,601.93 | 881,761,767.30 | 142,230,022.99 | 125,116,458.45 |
| 江南信安(北京)科技有限公司 | 子公司 | 信息系统全生命周期的信息安全集成与服务 | 30,000,000.00 | 147,116,219.93 | 103,664,778.75 | 72,777,056.59 | 36,927,486.28 | 32,876,666.55 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 百年英才(北京)教育科技有限公司 | 子公司 | 高考咨询服务 | 21,900,000.00 | 72,092,363.48 | 58,465,957.12 | 59,074,138.19 | 24,555,308.00 | 21,616,692.36 |
| 上海叁陆零教育投资有限公司 | 子公司 | 留学咨询服务 | 14,000,000.00 | 73,492,779.18 | 65,838,009.26 | 51,880,709.02 | 36,854,694.56 | 30,915,434.45 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-----------------|----------------|-------------------------------|
| 北京乐易考教育科技集团有限公司 | 转让 | 本期转让产生的投资收益金额为-6,174,313.93 元 |
| 上海立思辰信息安全科技有限公司 | 转让 | 本期转让产生的投资收益金额为-32,584.02 元 |
| 广州祥网瑞电子科技有限公司 | 注销 | 无影响 |
| 上海虹思信息科技有限公司 | 注销 | 无影响 |
| 北京汇金思腾教育科技有限公司 | 注销 | 无影响 |

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

2018 年经营管理计划

经过五年的发展，2017 年度立思辰教育业务营收及利润占比均已超过 55%，公司已成为中国教育行业的领先企业。2018 年，公司继续加大教育业务的投入，实现教育 PPP 业务的落地，推进教育 PPP 业务在全国的复制和扩大，保持并扩大教育信息化和学科应用业务在区域的覆盖面；同时，加大语文培训、学业规划及海外留学等 C 端市场投入；加大人工智能和大数据在教育领域的研发投入，提升公司核心竞争能力。

2018 年，公司将重点围绕以下几方面开展工作：

1、制定公司经营管理计划，并围绕年度工作目标开展各项工作

2018 年是立思辰下一个五年规划的关键年，公司将在市场营销、产品创新、技术研发、组织结构优化、人力资源建设、品牌提升等各方面进行顶层设计，成为中国领先的教育集团。

2、围绕大语文等 C 端业务加大市场投入力度，集公司之力加快全国布局，提升 C 端业务收入。同时，

发挥公司 B 端渠道优势，将优质教育资源及服务引入公立校。

3、加强校本课程的引领作用，扩大教育信息化全国市场的领先优势，实现教育 PPP 项目的落地实施及复制

作为中国教育信息化领域智慧教育与校内 K12 互联网学科应用行业领先企业，进一步扩大和完善全国销售渠道体系，加大全国市场投入力度，增强教育信息化市场的领先优势。同时作为公司未来教育业务快速扩张的重要业务形式，保证河南鄢陵县 PPP 项目的顺利建设和验收，同时力争在其他区域复制教育 PPP 业务。

4、增加研发投入，建立人工智能实验室和大数据中心

引入人工智能团队，建立人工智能实验室和大数据中心，探索人工智能在教育领域的应用，提升教育质量和教学效率；依托历史用户和新增用户，盘活用户数据资产，构建大数据平台，逐步实现用户个性化学习推送。

5、加强人力资源建设，引进优秀人才，建立有效的激励机制

继续通过多种渠道和方式引进行业优秀人才，并加强内部人才梯队建设，建立适应公司业务发展的管理机制和激励机制，推动公司各项业务的顺利发展。

6、公司品牌建设

2018 年，公司将加大品牌建设的市场投入与宣传力度，打造立思辰教育领先品牌形象。

7、信息安全集团增加研发投入，加强产品开发，打造优势产品，形成优势行业的核心市场竞争力

继续加强信息安全集团的高端人才引进，增加研发投入，顺应国产替代及信息安全行业发展趋势，加强产品开发，打造优势产品，形成优势行业的核心市场竞争力。同时，力争完成安全集团分拆工作。

8、继续加强内部管控力度

本年度公司将继续加强各子公司及控股公司的管控力度，加大内部审计力度，确保公司整体经营管理的规范性。

9、进一步提升信息披露质量，加强投资者关系管理

2018 年，公司将继续严格按照国家相关法律法规，规范公司内部治理结构和履行信息披露义务。持续完善投资者沟通平台，规范公司与投资者关系的管理工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，建立公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，从而提升公司的美誉度、核心竞争能力和持续发展能力，以实现公司价值和股东权益的双赢。

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 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|------|--------|---|
| 2017 年 01 月 11 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 立思辰： 2017 年 1 月 11 日投资者关系活动记录表 |
| 2017 年 02 月 13 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 立思辰： 2017 年 2 月 13 日投资者关系活动记录表 |
| 2017 年 05 月 03 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 立思辰： 2017 年 5 月 3 日投资者关系活动记录表 |

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

适用 不适用

公司历次的利润分配程序符合公司章程和法律法规的规定，决策程序和机制完备，分红的标准和比例明确、清晰，独立董事均尽职尽责发挥了应有的作用。中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，《2016 年度公司利润分配预案》经由公司董事会、监事会审议过后提交 2016 年年度股东大会审议，并由独立董事发表独立意见。审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

公司 2017 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第四十八次会议审议通过 2016 年度利润分配预案为：以 2017 年 4 月 25 日股本总数 871,991,895 为基数，每 10 股派发现金股利 0.3 元（含税），总计派发现金股利 26,159,756.85 元（含税）。

因公司首次股权激励计划第三期期权行权，2017 年 4 月 26 日至 2017 年 7 月 12 日，公司股权激励对象共行权 618,802 份股票期权，增加公司股本 618,802 股，公司总股本由 2016 年 4 月 25 日的 871,991,895 股增加至目前的 872,610,697 股。

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》7.3.14 规定分配方案公布后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

根据上述规定，调整后的公司 2016 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 872,610,697 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.299787 元人民币现金。

截至报告期末，公司已完成 2016 年度利润分配，公司报告期利润分配预案符合公司章程等相关制度的规定。

| 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 □ 否 □ 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预案

| | |
|--|--------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 0.00 |
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 873,060,697 |
| 现金分红总额 (元) (含税) | 0.00 |
| 可分配利润 (元) | 7,338,832.05 |
| 现金分红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 | |
| 根据《公司章程》中利润分配政策的相关规定，由于预计公司未来有重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司董事会决定 2017 年度利润分配预案为：不进行利润分配，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下年度。 | |

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、2016 年 4 月 15 日，本公司第三届董事会第二十六次会议审议通过 2015 年度利润分配预案：不进行利润分配，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下年度。

2、2017 年 4 月 25 日，本公司第三届董事会第四十八次会议审议通过 2016 年度利润分配预案：以 2017 年 4 月 25 日股本总数 871,991,895 为基数，每 10 股派发现金股利 0.3 元（含税），总计派发现金股利 26,159,756.85 元（含税）。由于公司股权激励计划第三期行权及回购注销事宜，2016 年度利润分配预案调整，调整后的公司 2016 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 872,610,697 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.299787 元人民币现金（含税）。

3、2018 年 4 月 24 日，本公司第三届董事会第七十一次会议审议通过 2017 年度利润分配预案：不进行利润分配，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下年度。本预案尚需提交 2017 年年度股东大会审议。

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 | 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 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|--------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2017 年 | 0.00 | 202,782,196.28 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2016 年 | 26,159,410.72 | 280,312,028.65 | 9.33% | 0.00 | 0.00% |
| 2015 年 | 0.00 | 130,148,791.79 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

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 不适用

| | |
|--|-------------------------|
| 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的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
| 根据《公司章程》中利润分配政策的相关规定，由于预计公司未来有重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司董事会决定 2017 年度利润分配预案为：不进行利润分配，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下年度。 | 可供分配利润将用于公司发展和留待以后年度分配。 |

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

适用 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 |
|-----------|-------------------------------|--------|---|------------------|----------------------------------|------------------------|
| 资产重组时所作承诺 | 张敏 | 其他承诺 | 在立思辰指定的合理期间内，签署不低于 8 年的劳动合同；签订符合立思辰规定条件的竞业禁止协议；在友网科技服务期间及离开友网科技后 2 年内不得从事与友网科技相同或竞争的业务；不得在上市公司及其控股子公司之外的公司或企业中担任执行职务。 | 2010 年 11 月 01 日 | 2012 年 7 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日。 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |
| | 陈勇、朱卫、潘凤岩、施劲松 | 其他承诺 | 与友网科技签署不低于 6 年的劳动合同，在友网科技服务期间及离开友网科技后 2 年内不得从事与友网科技相同或竞争的业务；不得在上市公司及其控股子公司之外的公司或企业中担任执行职务。 | 2010 年 11 月 01 日 | 2012 年 7 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |
| | 胡伟东、北京威肯北美信息技术有限公司、云南威肯科技有限公司 | 股份限售承诺 | 通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。前述限售期满后，北京威肯北美信息技术有限公司、云南威肯科技有限公司减持本公司股份的，需要取得本公司实际控制人池燕明的认可。 | 2014 年 03 月 05 日 | 2014 年 9 月 2 日至 2017 年 9 月 1 日。 | 截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。 |

| | | | | | |
|-----------------------------|--------|--|------------------|---------------------------------|--------------------|
| 邱晖、殷强、郑垚、杨翼卓、北京汇金众合投资管理有限公司 | 股份限售承诺 | 通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让。前述限售期限届满后，前述发行对象所持本公司新增股份按照下述安排分期解锁：1、第一期：自本次发行结束之日起满 12 个月且标的公司 2014 年度实现的净利润不低于 3,605 万元的，其本次取得的新增股份总数的 30% 可解除锁定，如果标的公司 2014 年度实现的净利润不足 3,605 万元的，则相关发行对象按照《盈利预测补偿协议》履行完毕补偿义务后所持剩余股份应继续锁定；2、第二期：自本次发行结束之日起满 24 个月且标的公司 2014 年度和 2015 年度累积实现的净利润不低于 8,003.10 万元的，其本次取得的新增股份总数的 30% 以及根据上款规定因盈利承诺未实现而在第一期未能解锁的新增股份总数的 30% 扣除已补偿股份数的剩余部分可解除锁定；如果标的公司 2014 年度和 2015 年度累积实现的净利润不足 8,003.10 万元的，则相关发行对象按照《盈利预测补偿协议》履行完毕补偿义务后所持剩余股份应继续锁定；3、第三期：自本次发行结束之日起满 36 个月且相关发行对象在《盈利预测补偿协议》项下股份补偿义务已履行完毕的，其本次取得的新增股份中尚未解锁的剩余股份可解除锁定。 | 2014 年 03 月 05 日 | 2014 年 9 月 2 日至 2017 年 9 月 1 日。 | 截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。 |
| 新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙） | 股份限售承诺 | 通过本次发行获得的上市公司新发行股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。 | 2014 年 03 月 05 日 | 2014 年 9 月 2 日至 2017 年 9 月 1 日。 | 截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。 |

| | | | | | | |
|--|---|-----------------------|---|------------------------------------|-----------------------------------|--|
| | 龙彧、胡伟东、邱晖、殷强、郑垚、杨翼卓、北京汇金众合投资管理有限公司、北京威肯北美信息技术有限公司、北京威视投资管理有限公司（现已更名为云南威肯科技有限公司） | 业绩承诺及补偿安排 | 汇金科技 2014 年度净利润不低于人民币 3,605 万元，2014 年和 2015 年度净利润累积不低于人民币 8,003.10 万元，2014 年、2015 年和 2016 年度净利润累积不低于人民币 13,368.78 万元。2017 年度净利润不低于人民币 5,633.97 万元。（承诺净利润数以归属于母公司股东的扣除非经常性损益前后的净利润二者之较低者为准。）若汇金科技未能实现 2014 年度至 2016 年度承诺业绩，交易对方在承担股份补偿义务之外做出现金补偿承诺，即龙彧仅以获得现金对价承担补偿义务，除龙彧外的交易对方优先以其通过本次交易获得的立思辰股份进行股份补偿，不足部分以现金形式进行补偿；若汇金科技未能实现 2017 年度承诺业绩，交易对方承担现金补偿义务。 | 2014 年 03 月 05 日 | 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度。 | 2014 年度、2015 年度及 2016 年度承诺已履行完毕。2017 年度业绩承诺未达成，根据先关协议，需履行补偿义务。 |
| | 龙彧、胡伟东、邱晖、殷强、郑垚、杨翼卓、北京汇金众合投资管理有限公司、北京威肯北美信息技术有限公司、北京威视投资管理有限公司（现已更名为云南威肯科技有限公司） | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免关联交易及不损害上市公司利益承诺。 | 2014 年 03 月 05 日 | 长期 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |
| | 龙彧、胡伟东、邱晖、殷强、郑垚、杨翼卓 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 竞业禁止。 | 2014 年 03 月 05 日 | 任职期间及离职后两年内。 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |
| | 马蕾、蒋鸣和、武从川、徐小平、唐良艳 | 股份限售承诺 | 通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。 | 2015 年 07 月 24 日至 2015 年 07 月 23 日 | 2015 年 7 月 24 日至 2018 年 7 月 23 日。 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |

| | | | | | | |
|--|---------------------------|-----------------------|--|------------------|-----------------------------------|------------------------|
| | 林亚琳 | 股份限售承诺 | 通过本次收购获得的本公司新增股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让；前述锁定期届满后，林亚琳通过本次收购获得的本公司新增股份按照下述安排分期解锁：自本次发行结束之日起满 12 个月的，可解锁 30%，本次发行结束之日起满 24 个月的，可解锁 30%，自本次发行结束之日起满 36 个月且林亚琳在《业绩补偿协议》项下业绩补偿义务已履行完毕的，可解锁剩余 40%。 | 2015 年 07 月 23 日 | 2015 年 7 月 24 日至 2018 年 7 月 23 日。 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |
| | 林亚琳、马蕾、蒋鸣和、武从川、徐小平、唐良艳 | 业绩承诺及补偿安排 | 敏特昭阳 2014 年度净利润不低于人民币 3,000 万元，2014 年和 2015 年度净利润累积不低于人民币 6,600 万元，2014 年、2015 年和 2016 年度净利润累积不低于人民币 10,920 万元，同时承诺 2017 年度净利润不低于人民币 4,752 万元。根据具有证券业务资格的会计师事务所出具专项核查意见，应当根据专项核查意见的结果承担相应补偿义务并按照协议约定的补偿方式进行补偿。 | 2015 年 07 月 23 日 | 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度。 | 截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。 |
| | 桂峰 | 股份限售承诺 | 通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让。前述限售期限届满后，桂峰所持本公司新增股份按照下述安排分期解锁：自本次发行结束之日起满 12 个月且完成业绩承诺可解锁 30%，2015 年度盈利预测专项核查意见出具后同时完成补偿义务后可解锁 33%，2016 年度盈利预测专项核查意见出具后解锁剩余 37%。 | 2015 年 07 月 23 日 | 2015 年 7 月 24 日至 2017 年 5 月 23 日。 | 截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。 |
| | 林亚琳、马蕾、蒋鸣和、武从川、徐小平、唐良艳、桂峰 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免关联交易及不损害上市公司利益承诺。 | 2015 年 07 月 23 日 | 长期 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |
| | 林亚琳、马蕾、蒋鸣和、武从川、徐小平、唐良艳、桂峰 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 竞业禁止。 | 2015 年 07 月 23 日 | 长期 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |

| | | | | | | |
|--|---|------------|---|---------------------|--|--|
| | 池燕明、凌燕 娜、张敏、杨 涛、陈昊 | 股份限售 承诺 | 通过本次发行获得的立思辰新发行股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。 | 2015 年 07 月 23 日 | 2015 年 7 月 24 日至 2018 年 7 月 23 日。 | 截止到报 告期末，前 述承诺方 完全履行 上述承诺。 |
| | 那日松、温作 斌、尹建华、 纪平、康伟、 刘嘉崑、北京 康邦精华投 资管理中心 (有限合 伙)、北京康 邦精英投资 管理中心(有 限合伙) | 股份限售 承诺 | 本人/本合伙企业通过本次重组获得的立思辰的新增股份自该等新增股份上市之日起至 12 个月届满之日将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本人/本合伙企业持有的立思辰股份。上述 12 个月锁定期限届满后，本人/本合伙企业通过本次收购获得的立思辰新增股份按照下述安排分期解锁：(1) 第一期：自新增股份上市之日起满 12 个月的，本人/本合伙企业本次取得的新增股份中的 35%可解除锁定；(2) 第二期：自新增股份上市之日起满 24 个月的，本人/本合伙企业本次取得的新增股份中的 35%可解除锁定；(3) 第三期：自新增股份上市之日起满 36 个月且其在《业绩补偿协议》项下股份补偿义务已履行完。毕的，本人/本合伙企业本次取得的新增股份中尚未解锁的剩余股份可解除锁定。自上述限售期满后，本人/本合伙企业减持立思辰股份的，需要事先与立思辰或立思辰实际控制人沟通。 | 2016 年 03 月 16 日 | 2016 年 3 月 18 日至 2019 年 3 月 18 日 | 截止到报 告期末，前 述承诺方 完全履行 上述承诺。 |
| | 王邦文 | 股份限售 承诺 | 本人通过本次重组获得的立思辰的新增股份，自该等新增股份上市之日起至 36 个月届满之日及本人在本次重组项目业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本人持有的立思辰股份。自上述限售期满后，本人减持立思辰股份的，需要事先与立思辰或立思辰实际控制人沟通。 | 2016 年 03 月 16 日 | 2016 年 3 月 18 日至 2019 年 3 月 18 日 | 截止到报 告期末，前 述承诺方 完全履行 上述承诺。 |

| | | | | | |
|---|-----------|---|-------------|----------------------------------|---|
| 王邦文、那日松、温作斌、尹建华、纪平、康伟、刘嘉崑、北京康邦精华投资管理中心（有限合伙）、北京康邦精英投资管理中心（有限合伙） | 业绩承诺及补偿安排 | 交易对方就扣除非经常损益前后归属于母公司所有者的净利润中的较低者（以下简称为“净利润”）作出承诺，康邦科技 2015 年度净利润不低于人民币 8,000 万元，2015 年和 2016 年度净利润累积不低于人民币 18,400 万元，2015 年、2016 年和 2017 年度净利润累积不低于人民币 31,920 万元，同时承诺，康邦科技 2018 年度净利润不低于人民币 17,576 万元。康邦科技全体股东应当根据专项核查意见的结果承担相应补偿义务并按照协议约定的补偿方式进行补偿。 | 2016年01月29日 | 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度。 | 2015 年度、2016 年度、2017 年度承诺已履行完毕。2018 年度的承诺正在履行过程中。 |
| 闫鹏程、刘英华 | 股份限售承诺 | 本人/本合伙企业通过本次重组获得的立思辰的新增股份自该等新增股份上市之日起至 12 个月届满之日将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本人/本合伙企业持有的立思辰股份。上述 12 个月锁定期限届满后，本人/本合伙企业通过本次收购获得的立思辰新增股份按照下述安排分期解锁：(1) 第一期：自新增股份上市之日起满 12 个月的，本人/本合伙企业本次取得的新增股份中的 35%可解除锁定；(2) 第二期：自新增股份上市之日起满 24 个月的，本人/本合伙企业本次取得的新增股份中的 35%可解除锁定；(3) 第三期：自新增股份上市之日起满 36 个月且其在《业绩补偿协议》项下股份补偿义务已履行完。毕的，本人/本合伙企业本次取得的新增股份中尚未解锁的剩余股份可解除锁定。自上述限售期满后，本人/本合伙企业减持立思辰股份的，需要事先与立思辰或立思辰实际控制人沟通。 | 2016年03月16日 | 2016 年 3 月 18 日至 2019 年 3 月 18 日 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |
| 共青城信安投资管理合伙企业（有限合伙） | 股份限售承诺 | 本合伙企业通过本次重组获得的立思辰的新增股份，自该等新增股份上市之日起至 36 个月届满之日及本合伙企业在本次重组项目业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本合伙企业持有的立思辰股份。自上述限售期满后，本合伙企业减持立思辰股份的，需要事先与立思辰或立思辰实际控制人沟通。 | 2016年03月16日 | 2016 年 3 月 18 日至 2019 年 3 月 18 日 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |

| | | | | | | |
|-----------------|---|-----------------------|---|-------------|----------------------------------|---|
| | 共青城信安投资管理合伙企业（有限合伙）、刘英华、闫鹏程 | 业绩承诺及补偿安排 | 交易对方就扣除非经常损益前后归属于母公司所有者的净利润中的较低者（以下简称为"净利润"）作出承诺，江南信安 2015 年度净利润不低于人民币 2,000 万元，2015 年和 2016 年度净利润累积不低于人民币 4,400 万元，2015 年、2016 年和 2017 年度净利润累积不低于人民币 7,520 万元，同时承诺，江南信安 2018 年度净利润不低于人民币 4,056 万元。江南信安全体股东应当根据专项核查意见的结果承担相应补偿义务并按照协议约定的补偿方式进行补偿。 | 2016年01月29日 | 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度。 | 2015 年度、2016 年度、2017 年度承诺已履行完毕。2018 年度的承诺正在履行过程中。 |
| | 王邦文、那日松、温作斌、尹建华、纪平、康伟、刘嘉崑、北京康邦精华投资管理中心（有限合伙）、北京康邦精英投资管理中心（有限合伙）、共青城信安投资管理合伙企业（有限合伙）、刘英华、闫鹏程 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 竞业禁止和避免关联交易。 | 2016年01月29日 | 长期 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |
| | 池燕明 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 竞业禁止和避免关联交易。 | 2016年01月29日 | 长期 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 全体发起人股东 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 竞业禁止 | 2009年07月01日 | 长期 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |

| | | | | | | |
|---------------|--|----------|---|-------------|-----------------------------|------------------------|
| | 华安基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、深圳前海金鹰资产管理有限公司、易方达基金管理有限公司 | 股份限售承诺 | 自北京立思辰科技股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起 12 个月内，不转让本单位/本人所认购的上述股份。 | 2016年07月07日 | 2016年7月8日至2017年7月7日。 | 截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。 |
| 股权激励承诺 | 公司 | 其他承诺 | 持股 5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属未参与激励计划。 | 2013年08月02日 | 2013年8月2日至本次股权激励计划终止或有效期结束。 | 截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。 |
| | 公司 | 其他承诺 | 不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 2013年08月02日 | 2013年8月2日至本次股权激励计划终止或有效期结束。 | 截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。 |
| | 公司 | 其他承诺 | 持股 5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属未参与 2016 年股票期权与限制性股票激励计划。 | 2016年07月09日 | 2016年7月9日至2020年7月24日。 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |
| | 公司 | 其他承诺 | 不为激励对象依 2016 年股票期权与限制性股票激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 2016年07月09日 | 2016年7月9日至2020年7月24日。 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司 | 募集资金使用承诺 | 在本次节余募集资金永久性补充流动资金及募集资金专户销户后 12 个月内不从事证券投资及其他高风险投资。 | 2016年05月17日 | 2016年5月18日至2017年5月17日。 | 截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。 |

| | | | | | | |
|----------|--|--------|--|-------------|--------------------------|------------------------|
| | 上海盛洛企业管理中心、上海新马企业管理合伙企业（有限合伙） | 股份限售承诺 | 通过本次收购获得的第一期股权转让价款扣除相应的所得税后的余额的 60%用于购买立思辰股票（股票简称：立思辰，股票代码：300010），并承诺 36 个月内不得通过任何方式减持或委托第三方管理该等股票。通过本次收购获得的第二至四期股权转让价款扣除相应的所得税后的余额的 50%用于购买立思辰股票（股票简称：立思辰，股票代码：300010），并承诺 24 个月内不得通过任何方式减持或委托第三方管理该等股票。减持立思辰股票时，需要事先与立思辰友好协商。 | 2016年10月25日 | 2016年10月21日至2019年10月20日。 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |
| | 韩雪、樟树市文远创智投资管理中心（有限合伙） | 股份限售承诺 | 本合伙企业/本人通过本次收购获得的第一期股权转让价款扣除相应的所得税后的余额的 60%用于购买立思辰股票（股票简称：立思辰，股票代码：300010），并承诺 36 个月内不得通过任何方式减持或委托第三方管理该等股票。本合伙企业/本人通过本次收购获得的第二至四期股权转让价款扣除相应的所得税后的余额的 50%用于购买立思辰股票（股票简称：立思辰，股票代码：300010），并承诺 24 个月内不得通过任何方式减持。本合伙企业/本人减持立思辰股票时，需要事先与立思辰友好协商。 | 2017年01月09日 | 2016年12月7日至2019年12月6日。 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |
| | 共青城大益祥云投资管理合伙企业（有限合伙）；新余绿萝投资合伙企业（有限合伙） | 股份限售承诺 | 1) 通过本次收购获得的第一期股权转让价款扣除相应的所得税后的余额的 60%用于购买立思辰股票（股票简称：立思辰，股票代码：300010），并承诺 36 个月内每年按 30%、35%、35%的比例分三年进行解锁，且上述期间不得委托第三方管理该等股票。2) 通过本次收购获得的第二至三期股权转让价款扣除相应的所得税后的余额的 60%用于购买立思辰股票（股票简称：立思辰，股票代码：300010），并承诺 24 个月内不得通过任何方式减持该等股票。3) 通过本次收购获得的第四期股权转让价款扣除相应的所得税后的余额的 60%用于购买立思辰股票（股票简称：立思辰，股票代码：300010），并承诺 12 个月内不得通过任何方式减持该等股票。4) 减持立思辰股票时，需要事先与立思辰友好协商。 | 2017年02月10日 | 2017年2月10日至2020年2月9日 | 截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。 |
| 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 | 不适用 |
| | |

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 不适用

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩(万元) | 当期实际业绩(万元) | 未达预测的原因(如适用) | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|----------------|-------------|-------------|------------|------------|----------------------------------|-------------|---|
| 北京汇金科技有限责任公司 | 2017年01月01日 | 2017年12月31日 | 4,106.61 | 3,285.64 | 新产品研发前期投入较大(注1) | 2014年07月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《北京立思辰科技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报告书(草案)(修订稿)》 |
| 北京敏特昭阳科技发展有限公司 | 2017年01月01日 | 2017年12月31日 | 4,752 | 5,573.97 | 不适用 | 2015年06月27日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《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)(修订稿)》 |
| 北京康邦科技有限公司 | 2017年01月01日 | 2017年12月31日 | 13,520 | 12,590.58 | 根据协议，承诺业绩为三年累计计算，累计计算净利润已达到承诺数额。 | 2016年01月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》 |
| 江南信安(北京)科技有限公司 | 2017年01月01日 | 2017年12月31日 | 3,120 | 3,287.67 | 不适用 | 2016年01月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》 |

注 1：2017 年，汇金科技公司顺应市场需求，着手研制开发新产品网约车监管信息交互平台工程、地方的信用信息共享平台以及行业的信用信息平台三大业务，因新产品的研发前期投入较大，导致汇金科技当期利润下滑未完成承诺业绩。新产品预计可在 2018 年完成开发并且进行销售，通过多方市场调研，新产品的需求数量较大，特别是可以满足相关政府的需求，2018 年的销售会给汇金科技带来较大的利润增长。因此，本期汇金科技的利润只是暂时性下滑，在 2018 年及以后会有所改善，未发现减值。

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

公司购买资产过程中，交易对手方对相关年度经审计的扣除非经常损益前后归属于母公司所有者的净利润中的较低者（以下简称为“净利润”）做出相关承诺（若存在相关年度因股份支付会计处理形成相应管理费用的情况，公司对其相关年度净利润进行审核时，其相关年度进行考核的实际利润数=其相关年度经审计的扣除非经常性损益前后归属于母公司所有者的净利润中的较低者+股份支付影响的净利润额）：

1、公司发行股份及支付现金购买汇金科技 100%股权事项中，交易对手方作出如下承诺：汇金科技 2014 年度净利润不低于人民币 3,605 万元，2014 年和 2015 年度净利润累积不低于人民币 8,003.10 万元，2014 年、2015 年和 2016 年度净利润累积不低于人民币 13,368.78 万元。根据《盈利预测补偿协议》，交易对方对汇金科技 2017 年度净利润作出附加承诺，交易对方承诺，置入资产 2017 年度净利润不低于人民币 5,633.97 万元。截至报告期末，交易对手方已完成 2014 年、2015 年及 2016 年业绩承诺。2017 年业绩承诺未达成，根据相关协议约定，需履行补偿义务，公司将督促相关人员尽快完成业绩承诺补偿。

2、公司发行股份及支付现金购买敏特昭阳 95%股权事项中，交易对手方承诺：敏特昭阳 2014 年度净利润不低于人民币 3,000 万元，2014 年和 2015 年的净利润累计不低于 6,600 万元，2014 年、2015 年和 2016 年的净利润累计不低于 10,920 万元，同时承诺，2017 年度净利润不低于 4,752.00 万元。截至报告期末，交易对手方已完成 2014 年、2015 年、2016 年及 2017 年业绩承诺。

3、公司发行股份及支付现金购买康邦科技 100%股权事项中，交易对手方承诺：康邦科技 2015 年度净利润不低于人民币 8,000 万元，2015 年和 2016 年度净利润累计不低于人民币 18,400 万元，2015 年、2016 年和 2017 年度净利润累计不低于人民币 31,920 万元，同时承诺，2018 年度净利润不低于 17,576 万元。截至报告期末，交易对手方已完成 2015 年、2016 年及 2017 年业绩承诺。

4、公司发行股份及支付现金购买江南信安 100%股权事项中，交易对手方承诺：江南信安 2015 年度净利润不低于人民币 2,000 万元，2015 年和 2016 年度净利润累计不低于人民币 4,400 万元，2015 年、2016 年和 2017 年度净利润累计不低于人民币 7,520 万元，同时承诺，2018 年度净利润不低于 4,056 万元。截至报告期末，交易对手方已完成 2015 年、2016 年及 2017 年业绩承诺。

5、公司现金收购留学叁陆零 100%股权事项中，留学叁陆零原股东及其实际控制人罗成承诺：留学叁陆零 2016-2019 年度实现净利润分别不低于人民币 2000 万元、3000 万元、4200 万元、5360 万元。截至报告期末，2016 年、2017 年业绩承诺已完成。

6、公司现金收购百年英才 100%股权事项中，百年英才原股东承诺：百年英才 2016-2019 年度实现净利润分别不低于人民币 1,500 万元、2,100 万元、2,940 万元、3,822 万元。截至报告期末，2016 年、2017 年业绩承诺已完成。

7、公司现金收购跨学网 100% 股权事项中，跨学网原股东中新余绿萝投资合伙企业（有限合伙）与共青城大益祥云投资管理合伙企业（有限合伙）承诺：跨学网 2016-2019 年度实现净利润分别不低于人民币 1,600 万元、2,080 万元、2,704 万元、3,515 万元。截至报告期末，2016 年、2017 年业绩承诺已完成。

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 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

1、2017 年 4 月 28 日，财政部发布《关于印发<企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会[2017]13 号)，为了规范企业持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报，根据《企业会计准则——基本准则》，制定《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行。公司对 2017 年 5 月 28 日之后发生的资产处理进行了梳理，报告期内，公司不存在持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的资产组，该会计政策变更对公司 2017 年度财务报表无实质性影响。

2、2017 年 5 月 10 日，财政部发布《关于印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》(财会[2017]15 号)，规范政府补助的会计处理，对《企业会计准则第 16 号—政府补助》进行修订，自 2017 年 6 月 12 日起施行。新修订的《企业会计准则第 16 号—政府补助》要求执行企业会计准则的企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至新修订的准则施行日之间新增的政府补助根据新修订的准则进行调整。公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助及 2017 年 1 月 1 日至新修订的准则施行日之间新增的政府补助进行了梳理，即与公司日常经营活动相关的政府补助计入“其他收益”，并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目。报告期内，公司与企业日常经营活动相关的政府补助合计为 53,538,291.14 元。变更后减少当期营业外收入 53,538,291.14 元，增加其他收益

53,538,291.14 元。

3、2017 年 12 月 25 日，财政部发布《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。由于此变更，报告期内，调减 2017 年度营业外收入 21,948.48 元，调减 2017 年度营业外支出 1,256,617.91 元，调增 2017 年度资产处置收益 -1,234,669.43 元；对 2016 年财务报表追溯调整，调减 2016 年度营业外收入 808,499.61 元，调减 2016 年度营业外支出 2,147,329.15 元，调增 2016 年资产处置收益 -1,338,829.54 元。

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

适用 不适用

详见“第十一节 财务报告”——“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 | 致同会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 35 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 12 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李惠琦、张丽雯 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2/1 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 不适用 |

是否改聘会计师事务所

是 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 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 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

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

适用 不适用

(一) 2013 年股票期权与限制性股票激励计划

1、公司于 2013 年 6 月 7 日分别召开了第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第十九次会议，审议通过了《北京立思辰科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司对《北京立思辰科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，并于 2013 年 8 月 1 日召开第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十次会议，审议通过了《北京立思辰科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要，公司独立董事对激励计划发表了独立意见。

3、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于 2013 年 8 月 22 日召开 2013 年第三次临时股东大会，以特别决议审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》。授权董事会确定股票期权和限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票，并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜。

4、公司于 2013 年 8 月 30 日分别召开第二届董事会 2013 年第一次临时会议和第二届监事会 2013 年第一次临时会议，审议通过了《关于北京立思辰科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，确定以 2013 年 8 月 30 日作为激励计划的授予日。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，与股东大会批准的激励计划中规定的激励对象相符，确定的授权日符合相关规定，本次授予也符合激励计划中关于激励对象获授股票期权与限制性股票的条件，同意以 2013 年 8 月 30 日为授予日向符合条件的 68 名激励对象授予 247.5 万份股票期权与 247.5 万股限制性股票。

5、2013 年 9 月 24 日公司分别召开了第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划所涉激励对象、期权数量和限制性股票数量调整的议案》，调整后，授予股票期权的总数由 247.5 万份调整为 235 万份，授予股票期权的激励对象从 68 人调整为 65 人；授予限制性股票的总数由 247.5 万股调整为 233 万股，授予限制性股票的激励对象从 68 人调整为 64 人。

6、2013 年 10 月 24 日公司股票期权与限制性股票授予登记完成，并在中国证监会指定创业板信息披露媒体公告了《关于股票期权与限制性股票授予登记完成的公告》。

7、2014 年 11 月 14 日公司分别召开了第二届董事会第五十六次会议和第二届监事会第三十四次会议，审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量和股票期权行权价格进行调整的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》、《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于公司原激励对象杨杰、刘小兵、田亮等 3 人因个人原因辞职已不符合激励条件，同时因公司实施了 2013 年度利润分配方案，对涉及的权益数量和股票期权行权价格进行调整，调整后的股票期权数量 230 万份，限制性股票数量为 228 万股，股票期权行权价格调整为 7.56 元/股；并同意对满足第一个行权/解锁期行权/解锁条件的激励对象按照《股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定办理第一个行权/解锁期行权/解锁的相关事宜；62 名激励对象本次可行权的股票期权数量为 69 万份，61 名激励对象本次可上市流通的限制性股票数量为 68.4 万股。

8、2015 年 7 月 14 日公司分别召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量和价格进行调整的议案》因公司于 2015 年 5 月 19 日实施完成了 2014 年利润分配方案，因此公司对涉及的权益数量和价格进行调整，调整后已授予但尚未行权的股票期权数量为 354.23 万份，限制性股票数量为 351.15 万股，首期授予股票期权行权价格由 7.56 元/股调整为 3.42 元/股，限制性股票回购价格由 3.92 元/股调整为 1.77 元/股。

9、2015 年 11 月 30 日公司分别召开了第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量进行调整的议案》、《关于股票期权与限

制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》、《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。鉴于公司原激励对象孟得力、王维、丁建英等 3 人因个人原因辞职已不符合激励条件，根据公司股权激励计划公司将对其已获授但尚未行权的全部 65,455 份股票期权注销，已获授但尚未解锁的全部 65,455 股限制性股票回购注销。本次调整完成后，剩余股票期权总数量为 3,476,819 份，限制性股票数量为 3,446,017 股；并同意对满足第二个行权/解锁期行权/解锁条件的激励对象按照《股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定办理第二个行权/解锁期行权/解锁的相关事宜；59 名激励对象本次可行权的股票期权数量为 1,490,065 份，58 名激励对象本次可上市流通的限制性股票数量为 1,476,864 股。

10、2016 年 11 月 2 日公司分别召开了第三届董事会第四十三次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量进行调整的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划第三个行权/解锁期可行权/解锁的议案》、《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。鉴于公司原激励对象刘霈霞、刘罡昊、吕现朋 3 人因个人原因辞职已不符合激励条件，根据公司股权激励计划公司将对其已获授但尚未行权的全部 41,803 份股票期权注销，已获授但尚未解锁的全部 41,803 股限制性股票回购注销。本次调整完成后，剩余股票期权总数量为 1,944,951 份，限制性股票数量为 1,927,350 股；并同意对满足第三个行权/解锁期行权/解锁条件的激励对象按照《股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定办理第三个行权/解锁期行权/解锁的相关事宜；56 名激励对象本次可行权的股票期权数量为 1,944,951 份，55 名激励对象本次可解锁的限制性股票数量为 1,927,350 股。

公司 2013 年股权激励计划对公司本报告期及以后各年度财务状况和经营结果产生如下影响：

根据《企业会计准则》的有关规定，报告期内，公司共确认 0 万元的股权激励成本。

（二）2016 年股票期权与限制性股票激励计划

1、2016 年 7 月 8 日公司分别召开了第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《北京立思辰科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对激励计划发表了同意的独立意见。

2、2016 年 7 月 25 日公司召开了 2016 年第三次临时股东大会，以特别决议审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》。授权董事会确定股票期权和限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票，并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜。

3、2016 年 7 月 25 日公司分别召开了第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于北京立思辰科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议

案》，确定以 2016 年 7 月 25 日作为激励计划的授予日。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，与股东大会批准的激励计划中规定的激励对象相符，确定的授权日符合相关规定，本次授予也符合激励计划中关于激励对象获授股票期权与限制性股票的条件，同意以 2016 年 7 月 25 日为授予日向符合条件的 64 名激励对象授予 465 万份股票期权与 595 万股限制性股票。

4、2016 年 8 月 23 日公司股票期权与限制性股票授予登记完成，并在中国证监会指定创业板信息披露媒体公告了《关于 2016 年股票期权与限制性股票授予登记完成的公告》。

5、2017 年 7 月 20 日公司分别召开第三届董事会第五十四次会议及第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于北京立思辰科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予相关事项的议案》，确定以 2017 年 7 月 20 日作为激励计划预留部分的授予日，向符合条件的 1 名激励对象授予 45 万份股票期权与 45 万股限制性股票，独立董事对此发表同意的独立意见。

6、2017 年 9 月 28 日公司股票期权与限制性股票授予登记完成，并在中国证监会指定创业板信息披露媒体公告了《关于 2016 年股票期权与限制性股票预留授予登记完成的公告》。

7、2017 年 9 月 29 日公司分别召开了第三届董事会第六十次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于对 2016 年股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量和价格进行调整的议案》、《关于 2016 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》、《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于公司原激励对象黄威、张尧、胡柳、张少钢、李培源、齐志颖 6 人因个人原因辞职已不符合激励条件（其中黄威、张尧第一期行权/解锁生效），公司激励对象朱秋荣、彭孝玲、戴斌、余建涛、李彩云、邹小滨、金焱、曾传法 8 人因 2016 年个人业绩考核未达标，同时因公司实施了 2016 年度利润分配方案，对涉及的权益数量和价格进行调整，调整后的股票期权数量 447.75 万份，限制性股票数量为 477.195 万股，股票期权行权价格调整为 21.17 元/股；并同意对满足第一个行权/解锁期行权/解锁条件的激励对象按照《2016 股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定办理第一个行权/解锁期行权/解锁的相关事宜；37 名激励对象本次可行权的股票期权数量为 134.85 万份，52 名激励对象本次可解锁的限制性股票数量为 166.395 万股。

公司 2016 年股权激励计划对公司本报告期及以后各年度财务状况和经营结果产生如下影响：

根据《企业会计准则》的有关规定，报告期内，公司合计确认了 1,663.99 万元的股权激励成本。预计 2018 年会产生 767.40 万元的股权激励成本。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、鉴于公司原控股子公司敏特昭阳剩余 5% 股权权属争议已解决完毕，敏特昭阳 5% 股权依法由林亚琳享有。根据公司与敏特昭阳全体股东资产重组时已签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》及《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》的约定，公司以自有资金 1,815 万元收购林亚琳所持有的敏特昭阳剩余 5% 股权，本次交易完成后敏特昭阳将成为公司的全资子公司。

本次交易对方林亚琳女士为公司董事、副总裁。本次交易构成关联交易。

该事项经公司第三届董事会第四十八次会议及第三届监事会第二十三次会议审议通过，公司独立董事对此议案发表了事前认可及同意的独立意见，并于 2017 年 5 月 19 日经公司 2016 年年度股东大会审议通过。

2、公司以自有资金 1,955,879.45 元收购代书成、华婷、李欣、卢文广合计持有的公司之控股子公司北

京立思辰合众科技有限公司 16% 股权，本次交易完成后立思辰合众将成为公司的全资子公司。根据前述交易安排经各方充分协商一致，公司与代书成、华婷、李欣、卢文广于 2017 年 4 月 25 日签署《股权转让协议》。

本次交易对方中华婷女士为公司现任董事、董事会秘书、副总裁；代书成先生曾任公司第三届董事会董事、副总裁，目前为公司关联自然人。本次交易构成关联交易。

该事项经公司第三届董事会第四十八次会议及第三届监事会第二十三次会议审议通过，公司独立董事对此议案发表了事前认可及同意的独立意见，并于 2017 年 5 月 19 日经公司 2016 年年度股东大会审议通过。

3、公司控股股东池燕明先生拟为公司之全资子公司北京立思辰计算机技术有限公司提供借款，用于公司经营，额度不超过人民币 2,000 万元，有效期为 3 年（自股东大会审议通过之日起），公司可在规定期限内根据需求提取使用。池燕明先生的资金来源于其个人向北京银行申请的个人经营贷款，因此借款利率按北京银行实际贷款利率，由立思辰计算机与北京银行协商结息方式并在池燕明与银行签订的借款合同中约定，立思辰计算机按合同约定的结息方式付息。立思辰计算机与池燕明先生于 2017 年 6 月 14 日签署《借款协议》。

本次交易中，交易对方池燕明先生为公司控股股东、实际控制人及董事长，为公司关联自然人，本次交易构成关联交易。

该事项经公司第三届董事会第五十三次会议及第三届监事会第二十四次会议审议通过，公司独立董事对此议案发表了事前认可及同意的独立意见，并于 2017 年 6 月 30 日经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|------------------------------------|------------------|---|
| 关于现金收购北京敏特昭阳科技发展有限公司 5% 股权暨关联交易的公告 | 2017 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 关于收购控股子公司少数股东股权暨关联交易的公告 | 2017 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 关于控股股东为全资子公司提供借款暨关联交易的公告 | 2017 年 06 月 15 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

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 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|--------|---------------------|-----------|--------|-----|--------|-----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 北京中关村科技融资担保有限公司 | 2015 年 05 月 27 日 | 10,000 | 2015 年 05 月 22 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 否 |
| 北京中关村科技融资担保有限公司 | 2015 年 05 月 27 日 | | 2015 年 05 月 22 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 否 |
| 北京清科辰光投资管理中心（有限合伙） | 2016 年 04 月 19 日 | 32,940 | 2016 年 09 月 23 日 | 10,480.85 | 连带责任保证 | 4 年 | 否 | 是 |
| 北京清科辰光投资管理中心（有限合伙） | 2016 年 04 月 19 日 | | 2017 年 08 月 24 日 | 15,403.13 | 连带责任保证 | 4 年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | | 35,883.98 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 32,940 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | | 16,391.24 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 立思辰新技术 | 2014 年 10 月 18 日 | 10,000 | 2014 年 08 月 28 日 | 1,277.16 | 连带责任保证 | 3 年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|----------|-------------|--------|-------------|----------|--------|-----|---|---|
| 立思辰信息技术 | 2015年01月09日 | 10,000 | 2016年12月26日 | 916.33 | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 否 |
| 立思辰计算机技术 | 2015年01月09日 | | | | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年01月09日 | | | | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | 13,000 | 2015年08月27日 | 1,681.69 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2015年09月24日 | 432.78 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2015年11月04日 | 250.51 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2015年12月29日 | 870.7 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2016年01月28日 | 220.76 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2016年04月28日 | 456.24 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2016年07月26日 | 157.76 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2016年08月24日 | 226.27 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2016年10月08日 | 712.27 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2016年10月08日 | 107.66 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2016年10月26日 | 327.97 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2016年11月23日 | 750.75 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2017年01月23日 | 794.2 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2017年04月10日 | 446.72 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2017年05月05日 | 680.49 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015年05月21日 | | 2017年05月31日 | 565 | 连带责任保证 | 10年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--------|------------------|-----------|------------------|-----------|--------|------|---|---|
| 立思辰新技术 | 2015 年 05 月 21 日 | | 2017 年 09 月 05 日 | 672.56 | 连带责任保证 | 10 年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015 年 05 月 21 日 | | 2017 年 09 月 06 日 | 30.06 | 连带责任保证 | 10 年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015 年 05 月 21 日 | | 2017 年 10 月 11 日 | 19.12 | 连带责任保证 | 10 年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015 年 05 月 21 日 | | 2017 年 11 月 27 日 | 234.5 | 连带责任保证 | 10 年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015 年 05 月 21 日 | | 2017 年 12 月 26 日 | 2,147.63 | 连带责任保证 | 10 年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015 年 05 月 27 日 | 30,000 | 2016 年 09 月 12 日 | 3,300 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015 年 07 月 29 日 | 10,000 | 2016 年 03 月 18 日 | 990 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015 年 09 月 08 日 | 2,000 | 2016 年 08 月 24 日 | 245.18 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015 年 09 月 08 日 | | 2016 年 08 月 31 日 | 204.46 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015 年 09 月 08 日 | | 2016 年 09 月 20 日 | 105.77 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015 年 09 月 08 日 | | 2016 年 09 月 27 日 | 371.63 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015 年 12 月 31 日 | 1,600 | 2015 年 12 月 22 日 | 1,600 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 否 |
| 立思辰电子 | 2015 年 12 月 31 日 | | | | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2015 年 12 月 31 日 | 10,964.84 | 2016 年 01 月 22 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 汇金科技 | 2015 年 12 月 31 日 | | | | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 立思辰合众 | 2015 年 12 月 31 日 | | | | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 敏特昭阳 | 2015 年 12 月 31 日 | | | | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 09 月 12 日 | 15,000 | 2016 年 10 月 17 日 | 11,729.26 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 09 月 12 日 | | 2016 年 11 月 23 日 | 1,850 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--------|-------------|-------|-------------|--------|--------|------|---|---|
| 立思辰新技术 | 2016年10月11日 | 2,000 | 2016年10月28日 | 201.76 | 连带责任保证 | 2个月 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016年10月11日 | | 2016年11月07日 | 280.09 | 连带责任保证 | 2个月 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016年10月11日 | | 2016年11月15日 | 215.82 | 连带责任保证 | 2个月 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016年10月11日 | | 2016年11月23日 | 29.63 | 连带责任保证 | 2个月 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016年10月11日 | | 2016年11月23日 | 100.88 | 连带责任保证 | 2个月 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016年10月11日 | | 2016年11月23日 | 74.46 | 连带责任保证 | 2个月 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016年10月11日 | | 2016年11月23日 | 100 | 连带责任保证 | 2个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016年10月29日 | 7,000 | 2016年12月28日 | 950 | 连带责任保证 | 24个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016年10月29日 | | 2016年12月08日 | 50.5 | 连带责任保证 | 24个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016年10月29日 | | 2016年12月08日 | 66.93 | 连带责任保证 | 24个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016年10月29日 | | 2016年12月08日 | 46.04 | 连带责任保证 | 24个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016年10月29日 | | 2016年12月08日 | 19.51 | 连带责任保证 | 24个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016年10月29日 | | 2016年12月08日 | 8.05 | 连带责任保证 | 24个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016年10月29日 | | 2016年12月09日 | 285.45 | 连带责任保证 | 24个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016年10月29日 | | 2016年12月09日 | 142.6 | 连带责任保证 | 24个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016年10月29日 | | 2016年12月09日 | 122.5 | 连带责任保证 | 24个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016年10月29日 | | 2016年12月09日 | 51.16 | 连带责任保证 | 24个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016年10月29日 | | 2016年12月09日 | 36.54 | 连带责任保证 | 24个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016年10月29日 | | 2016年12月09日 | 34.8 | 连带责任保证 | 24个月 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--------|------------------|--------|------------------|----------|--------|-------|---|---|
| 康邦科技 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2016 年 12 月 09 日 | 31.54 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2016 年 12 月 09 日 | 26.83 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2016 年 12 月 09 日 | 23.18 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2016 年 12 月 09 日 | 9.58 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2016 年 12 月 09 日 | 3.26 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 康邦科技 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2017 年 04 月 17 日 | 490 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 康邦科技 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2017 年 05 月 19 日 | 490 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 康邦科技 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2017 年 11 月 07 日 | 950 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 江南信安 | 2016 年 10 月 29 日 | 1,000 | 2016 年 11 月 25 日 | 500 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 江南信安 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2017 年 11 月 16 日 | 500 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 敏特昭阳 | 2016 年 10 月 29 日 | 2,000 | 2016 年 11 月 29 日 | 950 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 敏特昭阳 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2017 年 11 月 15 日 | 950 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | 10,000 | 2016 年 11 月 28 日 | 990 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2016 年 12 月 15 日 | 490 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2016 年 12 月 22 日 | 192.62 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2016 年 12 月 15 日 | 490 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2017 年 03 月 22 日 | 490 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2017 年 03 月 22 日 | 490 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | | 2017 年 05 月 31 日 | 1,063.54 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |

| | | | | | | | |
|--------|------------------|------------------|--------|--------|-------|---|---|
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | 2017 年 05 月 27 日 | 578.83 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | 2017 年 06 月 20 日 | 653.2 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | 2017 年 07 月 05 日 | 126.6 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | 2017 年 07 月 13 日 | 20.2 | 连带责任保证 | 24 个月 | 是 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | 2017 年 09 月 22 日 | 990 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | 2017 年 10 月 13 日 | 30 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | 2017 年 10 月 23 日 | 990 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | 2017 年 11 月 09 日 | 2.97 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2016 年 10 月 29 日 | 2017 年 11 月 21 日 | 990 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2017 年 01 月 23 日 | 2017 年 02 月 28 日 | 250.63 | 连带责任保证 | 14 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2017 年 01 月 23 日 | 2017 年 03 月 15 日 | 212.87 | 连带责任保证 | 14 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2017 年 01 月 23 日 | 2017 年 03 月 20 日 | 360.71 | 连带责任保证 | 14 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2017 年 01 月 23 日 | 2017 年 05 月 15 日 | 231.43 | 连带责任保证 | 14 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2017 年 01 月 23 日 | 2017 年 09 月 22 日 | 177.6 | 连带责任保证 | 14 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2017 年 01 月 23 日 | 2017 年 10 月 24 日 | 392.92 | 连带责任保证 | 14 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2017 年 01 月 23 日 | 2017 年 10 月 31 日 | 185.31 | 连带责任保证 | 14 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2017 年 01 月 23 日 | 2017 年 11 月 09 日 | 221.56 | 连带责任保证 | 14 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2017 年 01 月 23 日 | 2017 年 11 月 15 日 | 397.07 | 连带责任保证 | 14 个月 | 否 | 否 |
| 立思辰新技术 | 2017 年 01 月 23 日 | 2017 年 11 月 30 日 | 100.99 | 连带责任保证 | 14 个月 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--------|------------------|--------|------------------|---------|--------|-------|---|---|
| 从兴信息技术 | 2017 年 01 月 23 日 | 1,000 | 2017 年 03 月 24 日 | 200 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 从兴信息技术 | 2017 年 01 月 23 日 | | 2017 年 04 月 14 日 | 300 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 江南信安 | 2017 年 01 月 23 日 | 1,300 | 2017 年 03 月 10 日 | 25.47 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 江南信安 | 2017 年 01 月 23 日 | | 2017 年 03 月 10 日 | 143.16 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 江南信安 | 2017 年 01 月 23 日 | | 2017 年 03 月 10 日 | 92 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 江南信安 | 2017 年 01 月 23 日 | | 2017 年 03 月 10 日 | 149.5 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 江南信安 | 2017 年 01 月 23 日 | | 2017 年 03 月 10 日 | 6.88 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 江南信安 | 2017 年 01 月 23 日 | | 2017 年 03 月 10 日 | 15.43 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 江南信安 | 2017 年 01 月 23 日 | | 2017 年 03 月 10 日 | 35.52 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 江南信安 | 2017 年 01 月 23 日 | | 2017 年 03 月 10 日 | 53.3 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 江南信安 | 2017 年 01 月 23 日 | | 2017 年 03 月 10 日 | 8.02 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 江南信安 | 2017 年 01 月 23 日 | | 2017 年 03 月 10 日 | 14.8 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 江南信安 | 2017 年 01 月 23 日 | | 2017 年 03 月 10 日 | 27.5 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 江南信安 | 2017 年 01 月 23 日 | | 2017 年 03 月 10 日 | 93.59 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 江南信安 | 2017 年 01 月 23 日 | | 2017 年 03 月 10 日 | 334.85 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 从兴信息技术 | 2017 年 01 月 23 日 | 2,000 | | | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 康邦科技 | 2017 年 01 月 23 日 | 15,000 | | | 连带责任保证 | 48 个月 | 否 | 否 |
| 康邦科技 | 2017 年 01 月 23 日 | 15,000 | 2017 年 02 月 15 日 | 8,908.8 | 连带责任保证 | 60 个月 | 否 | 否 |
| 康邦科技 | 2017 年 01 月 23 日 | | 2017 年 02 月 15 日 | 2,457.6 | 连带责任保证 | 60 个月 | 否 | 否 |

| 立思辰信息技术 | 2017 年 08 月 29 日 | 10,000 | 2017 年 12 月 25 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 | | | | | |
|--|------------------|------------|------------------|--------------------------|--------|------------|--------|----------|--|--|--|--|--|
| 立思辰新技术 | 2017 年 08 月 29 日 | | | | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 | | | | | |
| 康邦科技 | 2017 年 08 月 29 日 | | | | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 | | | | | |
| 立思辰香港 | 2017 年 08 月 29 日 | 2,667.92 | 2017 年 08 月 29 日 | 632.5 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 50,067.92 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 68,734.46 | | | | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 96,032.76 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 37,558.8 | | | | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 | | | | | |
| 公司担保总额(即前三大项的合计) | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 50,067.92 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | 104,618.44 | | | | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 128,972.76 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | 53,950.04 | | | | | | | |
| 实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 9.84% | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | 16,391.24 | | | | | | | | | |
| 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) | | | | 8,577.6 | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | 0 | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 24,968.84 | | | | | | | | | |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 无 | | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

2015 年 1 月 8 日, 公司向中国民生银行股份有限公司总行营业部申请额度为人民币 1 亿元的综合授信, 并以立思辰新技术拥有的位于北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心的房产 (房产证号: X 京房权证海其字第 040109 号、X 京房权证海其字第 040098 号、X 京房权证海其字第 040123 号) 作为担保, 申请期限为两年, 用于办理短期流动资金贷款、银行承兑汇票、非融资性保函、商票保贴、开立国内信用证等业务;

在上述额度内同时允许公司下属全资子公司立思辰新技术、立思辰计算机、立思辰信息技术使用，授信类型与公司相同，使用额度时由公司为上述子公司提供连带责任保证担保。上述担保事项已经于 2015 年 1 月 8 日经公司第二届董事会第五十七次会议审议通过，并于 2015 年 2 月 3 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过。

2015 年 5 月 20 日，公司向中国建设银行股份有限公司北京右安门支行申请额度为人民币 13,000 万元的固定资产贷款，用于全资子公司北京立思辰新技术有限公司科研楼项目建设，土地面积为 21488.79 平方米，贷款期限为十年，即 2015 年 6 月 25 日到 2025 年 6 月 25 日。本笔贷款采用的增信方式为：以位于北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 D-R10 地块（土地证号：京海国用（2013 出）第 00316 号）及科研楼（北京立思辰新技术研发中心）在建工程作为抵押，同时公司提供连带责任保证担保。上述担保事项已经公司第三届董事会第六次会议审议通过。

2015 年 5 月 26 日，公司之全资子公司立思辰新技术向平安银行股份有限公司申请额度为人民币 3 亿元的综合授信，期限一年，用于立思辰新技术公司开展业务。由公司提供拥有的位于北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心的房地产（房产证号：X 京房权证海股字第 035139 号，土地证号：京海国用（2007 转）第 4417 号）作为抵押，同时公司提供连带责任保证担保。上述担保事项已经公司第三届董事会第七次会议审议通过，并于 2015 年 6 月 12 日召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过。

2017 年 1 月 23 日，公司之全资子公司江南信安（北京）科技有限公司向中国建设银行股份有限公司北京门头沟支行申请 1,300 万元的流动资金贷款额度，期限 12 个月，本公司为上述流动资金贷款额度提供连带责任保证担保，同时将北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 D-R10 地块办公（科研）及地下车库用房在建工程及其分摊的出让国有建设用地使用权作为抵押物为本次业务提供担保。公司之全资下属公司北京从兴信息技术有限公司向中国建设银行股份有限公司北京门头沟支行申请 2,000 万元的流动资金贷款额度，期限 12 个月，本公司为上述流动资金贷款额度提供连带责任保证担保，同时将北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 D-R10 地块办公（科研）及地下车库用房在建工程及其分摊的出让国有建设用地使用权作为抵押物为本次业务提供担保。公司之全资子公司北京康邦科技有限公司向中国建设银行股份有限公司北京门头沟支行申请办理 15,000 万元并购融资业务，期限 48 个月，本公司为上述并购融资业务提供连带责任保证担保，同时将北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 D-R10 地块办公（科研）及地下车库用房在建工程及其分摊的出让国有建设用地使用权作为抵押物为本次业务提供担保。上述担保事项已经公司第三届董事会第四十六次会议审议通过。

2017 年 1 月 23 日，公司之全资子公司北京康邦科技有限公司向北京银行股份有限公司大钟寺支行申请并购贷款 15,000 万元，期限 5 年，并将康邦科技之全资子公司北京跨学网教育科技有限公司 100% 股权质押给北京银行股份有限公司大钟寺支行，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。上述担保事项已经

公司第三届董事会第四十六次会议审议通过。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | | 委托理财的资金来源 | | 委托理财发生额 | | 未到期余额 | | 逾期未收回的金额 | |
|--------|--|-----------|--|---------|--|--------|--|----------|--|
| 银行理财产品 | | 募集资金 | | 445,670 | | 54,930 | | 0 | |
| 合计 | | | | 445,670 | | 54,930 | | 0 | |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 事项概述及相关查询指引（如有） |
|-------------------|--------------|------------|--------|------|-------------|-------------|---------------------------------------|--------|---------|----------|-----------|-------------|--------------|----------|-------------|-----------------|
| 中信银行股份有限公司北京广渠路支行 | 银行 | 7天存款定期随时支取 | 11,830 | 公司债 | 2017年07月19日 | 2017年07月28日 | 投资于现金、货币市场工具、人民币利率掉期、国债、公司债、信贷资产等投资工具 | 到期一次支付 | 2.60% | 2.84 | 2.84 | 按时收回 | 是 | 否 | | |
| 中信银行股份有限公司北京广渠路支行 | 银行 | 7天存款定期随时支取 | 6,830 | 公司债 | 2017年07月28日 | 2017年08月17日 | 投资于现金、货币市场工具、人民币利率掉期、国债、公司债、信贷资产等投资工具 | 到期一次支付 | 2.60% | 8.21 | 8.21 | 按时收回 | 是 | 否 | | |

| | | | | | | | 工具 | 付 | | | | | | | |
|--------------------|----|------------|-------|------|-------------|-------------|---|--------|-------|-------|-------|------|---|---|--|
| 中信银行股份有限公司北京广渠路支行 | 银行 | 7天存款定期随时支取 | 3,830 | 公司债 | 2017年08月17日 | 2017年08月22日 | 投资于现金、货币市场工具、人民币利率掉期、国债、公司债、信贷资产等投资工具 | 到期一次支付 | 2.60% | 1.36 | 1.36 | 按时收回 | 是 | 否 | |
| 平安银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益 | 8,000 | 募集资金 | 2016年12月29日 | 2017年03月29日 | 本金部分作为存款，衍生品部分通过掉期交易，投资于利率衍生品市场 | 到期一次支付 | 3.75% | 73.97 | 71.51 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 平安银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益 | 8,000 | 募集资金 | 2017年03月30日 | 2017年06月29日 | 本金部分作为存款，衍生品部分通过掉期交易，投资于利率衍生品市场 | 到期一次支付 | 4.10% | 81.78 | 81.78 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 平安银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益 | 8,000 | 募集资金 | 2017年06月29日 | 2017年09月27日 | 本金部分作为存款，衍生品部分通过掉期交易，投资于利率衍生品市场 | 到期一次支付 | 4.10% | 81.78 | 81.78 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 平安银行股份有限公司 | 银行 | 随时支取 | 4,000 | 募集资金 | 2017年09月28日 | 2017年10月13日 | 本金部分作为存款，衍生品部分通过掉期交易，投资于利率衍生品市场 | 到期一次支付 | 3.40% | 5.13 | 5.13 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 4,000 | 募集资金 | 2017年10月20日 | 2018年04月18日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 4.15% | 83 | 33.66 | 未到期 | 是 | 是 | |
| 中国民生银行股份有限公司北京万柳支行 | 银行 | 7天存款定期随时支 | 4,000 | 募集资金 | 2017年09月29日 | 2017年10月11日 | 投资于存款、债券、债券回购、资金拆借等货币市场工具，以及 | 到期一次 | 2.03% | 2.7 | 2.7 | 按时收回 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----|------------|-------|------|-------------|-------------|--|--------|-------|-------|-------|------|---|---|
| | | 取 | | | | | 符合监管要求的债券类资产、权益类资产、其他资产或资产组合 | 支付 | | | | | | |
| 中国民生银行股份有限公司北京万柳支行 | 银行 | 7天存款定期随时支取 | 4,000 | 募集资金 | 2017年10月11日 | 2017年10月16日 | 投资于存款、债券、债券回购、资金拆借等货币市场工具，以及符合监管要求的债券类资产、权益类资产、其他资产或资产组合 | 到期一次支付 | 0.30% | 0.17 | 0.17 | 按时收回 | 是 | 是 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 4,000 | 募集资金 | 2017年10月20日 | 2018年01月18日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 4.15% | 41.04 | 33.66 | 未到期 | 是 | 是 |
| 中国民生银行股份有限公司北京万柳支行 | 银行 | 保本保证收益 | 1,000 | 募集资金 | 2016年12月21日 | 2017年04月06日 | 投资于存款、债券、债券回购、资金拆借等货币市场工具，以及符合监管要求的债券类资产、权益类资产、其他资产或资产组合 | 到期一次支付 | 3.60% | 10.45 | 9.37 | 按时收回 | 是 | 是 |
| 中国民生银行股份有限公司北京万柳支行 | 银行 | 保本保证收益 | 1,000 | 募集资金 | 2017年04月11日 | 2017年07月13日 | 投资于存款、债券、债券回购、资金拆借等货币市场工具，以及符合监管要求的债券类资产、权益类资产、其他资产或资产组合 | 到期一次支付 | 3.40% | 9.94 | 9.94 | 按时收回 | 是 | 是 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 1,000 | 募集资金 | 2016年12月30日 | 2017年02月03日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 3.10% | 2.92 | 2.76 | 按时收回 | 是 | 是 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----|--------|-------|------|-------------|-------------|--|--------|-------|-------|-------|------|---|---|--|
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 1,000 | 募集资金 | 2017年02月09日 | 2017年03月16日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 3.30% | 3.39 | 3.39 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 中国民生银行股份有限公司北京万柳支行 | 银行 | 保本浮动收益 | 1,000 | 募集资金 | 2017年03月17日 | 2017年04月26日 | 投资于存款、债券、债券回购、资金拆借等货币市场工具，以及符合监管要求的债券类资产、权益类资产、其他资产或资产组合 | 到期一次支付 | 3.50% | 3.9 | 3.9 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 1,000 | 募集资金 | 2017年04月28日 | 2017年06月02日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 3.45% | 3.35 | 3.35 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 1,000 | 募集资金 | 2017年06月06日 | 2017年07月11日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 4.00% | 3.89 | 3.89 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 1,000 | 募集资金 | 2017年07月13日 | 2017年08月17日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 3.70% | 3.49 | 3.49 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 1,000 | 募集资金 | 2017年08月18日 | 2017年11月16日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 4.15% | 10.26 | 10.26 | 按时收回 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----|--------|--------|------|-------------|-------------|---|--------|-------|--------|-------|------|---|---|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 1,000 | 募集资金 | 2017年11月17日 | 2018年02月22日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 4.25% | 11.21 | 5.31 | 未到期 | 是 | 是 | | |
| 平安银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益 | 18,000 | 募集资金 | 2016年10月08日 | 2017年01月05日 | 本金部分作为存款，衍生品部分通过掉期交易，投资于利率衍生品市场 | 到期一次支付 | 2.65% | 116.31 | 5.22 | 按时收回 | 是 | 否 | | |
| 平安银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益 | 18,000 | 募集资金 | 2017年01月06日 | 2017年02月03日 | 本金部分作为存款，衍生品部分通过掉期交易，投资于利率衍生品市场 | 到期一次支付 | 3.50% | 48.33 | 48.33 | 按时收回 | 是 | 否 | | |
| 平安银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益 | 10,000 | 募集资金 | 2017年02月08日 | 2017年03月08日 | 本金部分作为存款，衍生品部分通过掉期交易，投资于利率衍生品市场 | 到期一次支付 | 3.20% | 24.55 | 24.55 | 按时收回 | 是 | 否 | | |
| 平安银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益 | 10,000 | 募集资金 | 2017年03月08日 | 2017年04月05日 | 本金部分作为存款，衍生品部分通过掉期交易，投资于利率衍生品市场 | 到期一次支付 | 3.35% | 25.7 | 25.7 | 按时收回 | 是 | 否 | | |
| 平安银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益 | 10,000 | 募集资金 | 2017年04月05日 | 2017年05月03日 | 本金部分作为存款，衍生品部分通过掉期交易，投资于利率衍生品市场 | 到期一次支付 | 3.80% | 29.15 | 29.15 | 按时收回 | 是 | 否 | | |
| 平安银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益 | 10,000 | 募集资金 | 2017年02月08日 | 2017年05月09日 | 本金部分作为存款，衍生品部分通过掉期交易，投资于利率衍生 | 到期一次 | 3.55% | 87.53 | 87.53 | 按时收回 | 是 | 否 | | |

| | | | | | | | 品市场 | 支 付 | | | | | | | |
|--------------------|----|------------|--------|----------|-------------|-------------|--|--------|-------|-------|-------|------|---|---|--|
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 10,000 | 募集 资金 | 2017年05月16日 | 2017年08月16日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 3.95% | 98.75 | 98.75 | 按时收回 | 是 | 否 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 10,000 | 募集 资金 | 2017年08月18日 | 2017年09月22日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 3.80% | 35.89 | 35.89 | 按时收回 | 是 | 否 | |
| 中国民生银行股份有限公司北京万柳支行 | 银行 | 保本保证收益 | 6,500 | 募集 资金 | 2017年05月25日 | 2017年07月25日 | 投资于存款、债券、债券回购、资金拆借等货币市场工具，以及符合监管要求的债券类资产、权益类资产、其他资产或资产组合 | 到期一次支付 | 4.10% | 44.54 | 44.54 | 按时收回 | 是 | 否 | |
| 中国民生银行股份有限公司北京万柳支行 | 银行 | 7天存款定期随时支取 | 6,500 | 募集 资金 | 2017年07月27日 | 2017年08月28日 | 投资于存款、债券、债券回购、资金拆借等货币市场工具，以及符合监管要求的债券类资产、权益类资产、其他资产或资产组合 | 到期一次支付 | 2.03% | 11.7 | 11.7 | 按时收回 | 是 | 否 | |
| 中国民生银行股份有限公司北京万柳支行 | 银行 | 保本保证收益 | 3,500 | 募集 资金 | 2017年05月16日 | 2017年08月16日 | 投资于存款、债券、债券回购、资金拆借等货币市场工具，以及符合监管要求的债券类资产、权益类资产、其他资产或资产组合 | 到期一次支付 | 4.00% | 35.29 | 35.29 | 按时收回 | 是 | 否 | |
| 北京银行股份有限公司 | 银行 | 保本保证 | 3,500 | 募集 | 2017年08 | 2017年10 | 银行间市场、交易所及其他交易 | 到期 | 3.70% | 21.29 | 21.29 | 按时 | 是 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----|--------|--------|------|------------------|------------------|---|--------|-------|--------|--------|------|---|---|--|
| 大钟寺支行 | | 收益 | | 资金 | 月 21 日 | 月 20 日 | 场所交易的各项固定收益类金融工具 | 一次支付 | | | | 收回 | | | |
| 平安银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益 | 2,000 | 募集资金 | 2017 年 01 月 06 日 | 2017 年 02 月 03 日 | 本金部分作为存款，衍生品部分通过掉期交易，投资于利率衍生品市场 | 到期一次支付 | 3.50% | 5.37 | 5.37 | 按时收回 | 是 | 否 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 2,000 | 募集资金 | 2017 年 09 月 26 日 | 2017 年 10 月 30 日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 3.75% | 7.29 | 7.29 | 按时收回 | 是 | 否 | |
| 北京银行股份有限公司大钟寺支行 | 银行 | 保本保证收益 | 23,000 | 募集资金 | 2017 年 06 月 28 日 | 2017 年 08 月 02 日 | 银行间市场、交易所及其他交易场所交易的各项固定收益类金融工具 | 到期一次支付 | 3.60% | 79.4 | 79.4 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 北京银行股份有限公司大钟寺支行 | 银行 | 保本保证收益 | 16,000 | 募集资金 | 2016 年 10 月 28 日 | 2017 年 01 月 25 日 | 银行间市场、交易所及其他交易场所交易的各项固定收益类金融工具 | 到期一次支付 | 2.90% | 131.14 | 30.51 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 北京银行股份有限公司大钟寺支行 | 银行 | 保本保证收益 | 16,000 | 募集资金 | 2017 年 01 月 25 日 | 2017 年 04 月 25 日 | 银行间市场、交易所及其他交易场所交易的各项固定收益类金融工具 | 到期一次支付 | 3.30% | 130.19 | 130.19 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 北京银行股份有限公司大钟寺支行 | 银行 | 保本保证收益 | 16,000 | 募集资金 | 2017 年 04 月 26 日 | 2017 年 06 月 05 日 | 银行间市场、交易所及其他交易场所交易的各项固定收益类金融工具 | 到期一次支付 | 3.40% | 59.62 | 59.62 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 北京银行股 | 银 | 保本 | 15,00 | 募 | 2016 | 2017 | 银行间市场、交 | 到 | 3.15% | 234.31 | 5.18 | 按 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--------|----------------|------------|------------------|---------------------------|---------------------------|---|----------------------------|-------|--------|--------|------------------|---|---|--|
| 份有限公司 大钟寺支行 | 行 | 保证 收益 | 0 | 集 资 金 | 年 07 月 08 日 | 年 01 月 05 日 | 易所及其他交易 场所交易的各项 固定收益类金融 工具 | 期 一 次 支 付 | | | | 时 收 回 | | | |
| 北京银行股 份有限公司 大钟寺支行 | 银 行 | 保本 保证 收益 | 13,00 0 | 募 集 资 金 | 2017 年 01 月 10 日 | 2017 年 04 月 10 日 | 银行间市场、交 易所及其他交易 场所交易的各项 固定收益类金融 工具 | 到 期 一 次 支 付 | 3.30% | 105.78 | 105.78 | 按 时 收 回 | 是 | 是 | |
| 北京银行股 份有限公司 大钟寺支行 | 银 行 | 保本 保证 收益 | 13,00 0 | 募 集 资 金 | 2017 年 08 月 04 日 | 2018 年 02 月 02 日 | 银行间市场、交 易所及其他交易 场所交易的各项 固定收益类金融 工具 | 到 期 一 次 支 付 | 3.60% | 233.36 | 191.05 | 未 到 期 | 是 | 是 | |
| 北京银行股 份有限公司 大钟寺支行 | 银 行 | 保本 保证 收益 | 12,00 0 | 募 集 资 金 | 2017 年 04 月 21 日 | 2017 年 05 月 27 日 | 银行间市场、交 易所及其他交易 场所交易的各项 固定收益类金融 工具 | 到 期 一 次 支 付 | 3.40% | 40.24 | 40.24 | 按 时 收 回 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发 展银行股份 有限公司北 京分行 | 银 行 | 保本 保证 收益 | 10,00 0 | 募 集 资 金 | 2017 年 08 月 04 日 | 2018 年 02 月 02 日 | 投资于银行间市 场央票、国债金 融债、企业债、 短融、中期票据、 同业拆借、同业 存款、债券或票 据回购等 | 到 期 一 次 支 付 | 4.25% | 211.32 | 175.9 | 未 到 期 | 是 | 是 | |
| 中信银行股 份有限公司 北京广渠路 支行 | 银 行 | 保本 | 10,00 0 | 募 集 资 金 | 2016 年 07 月 29 日 | 2017 年 01 月 23 日 | 投资于现金、货 币市场工具、人 民币利率掉期、 国债、公司债、 信贷资产等投资 工具 | 到 期 一 次 支 付 | 3.00% | 146.08 | 146.08 | 按 时 收 回 | 是 | 是 | |
| 花旗银行 (中国)有限 公司 | 银 行 | 保本 | 10,00 0 | 募 集 资 金 | 2016 年 07 月 19 日 | 2017 年 01 月 15 日 | 定期存款 | 到 期 一 次 支 付 | 3.30% | 165 | 12.83 | 按 时 收 回 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----|--------|--------|------|-------------|-------------|--|--------|-------|--------|-------|------|---|---|--|
| 中国民生银行股份有限公司北京万柳支行 | 银行 | 保本保证收益 | 10,000 | 募集资金 | 2017年01月19日 | 2017年04月19日 | 投资于存款、债券、债券回购、资金拆借等货币市场工具，以及符合监管要求的债券类资产、权益类资产、其他资产或资产组合 | 到期一次支付 | 3.70% | 91.23 | 91.23 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 中国民生银行股份有限公司北京万柳支行 | 银行 | 保本保证收益 | 10,000 | 募集资金 | 2017年04月25日 | 2017年07月26日 | 投资于存款、债券、债券回购、资金拆借等货币市场工具，以及符合监管要求的债券类资产、权益类资产、其他资产或资产组合 | 到期一次支付 | 3.90% | 98.3 | 98.3 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 中信银行股份有限公司北京广渠路支行 | 银行 | 保本保证收益 | 10,000 | 募集资金 | 2017年08月04日 | 2017年11月03日 | 投资于现金、货币市场工具、人民币利率掉期、国债、公司债、信贷资产等投资工具 | 到期一次支付 | 4.00% | 99.73 | 99.73 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 中信银行股份有限公司北京广渠路支行 | 银行 | 保本保证收益 | 10,000 | 募集资金 | 2017年11月15日 | 2018年02月14日 | 投资于现金、货币市场工具、人民币利率掉期、国债、公司债、信贷资产等投资工具 | 到期一次支付 | 4.15% | 103.47 | 52.3 | 未到期 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 10,000 | 募集资金 | 2017年01月26日 | 2017年04月26日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 3.70% | 92.5 | 92.5 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 10,000 | 募集资金 | 2017年04月27日 | 2017年07月26日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 3.90% | 96.42 | 96.42 | 按时收回 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--------|----------------|------------|------------------|-------------------------|-------------------------|---|----------------------------|-------|--------|--------|------------------|---|---|--|
| 上海浦东发 展银行股份 有限公司北 京分行 | 银 行 | 保本 保证 收益 | 10,00 0 | 募 集 资 金 | 2017 年07 月28 日 | 2017 年10 月26 日 | 投资于银行间市 场央票、国债金 融债、企业债、 短融、中期票据、 同业拆借、同业 存款、债券或票 据回购等 | 到 期 一 次 支 付 | 4.10% | 100.22 | 100.22 | 按 时 收 回 | 是 | 是 | |
| 北京银行股 份有限公司 大钟寺支行 | 银 行 | 保本 保证 收益 | 10,00 0 | 募 集 资 金 | 2017 年10 月30 日 | 2018 年01 月29 日 | 银行间市场、交 易所及其他交易 场所交易的各项 固定收益类金融 工具 | 到 期 一 次 支 付 | 3.70% | 92.25 | 62.85 | 未 到 期 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发 展银行股份 有限公司北 京分行 | 银 行 | 保本 保证 收益 | 1,000 | 募 集 资 金 | 2016 年11 月29 日 | 2017 年02 月27 日 | 投资于银行间市 场央票、国债金 融债、企业债、 短融、中期票据、 同业拆借、同业 存款、债券或票 据回购等 | 到 期 一 次 支 付 | 3.05% | 7.54 | 4.78 | 按 时 收 回 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发 展银行股份 有限公司北 京分行 | 银 行 | 保本 保证 收益 | 1,000 | 募 集 资 金 | 2017 年03 月01 日 | 2017 年04 月05 日 | 投资于银行间市 场央票、国债金 融债、企业债、 短融、中期票据、 同业拆借、同业 存款、债券或票 据回购等 | 到 期 一 次 支 付 | 3.30% | 3.12 | 3.12 | 按 时 收 回 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发 展银行股份 有限公司北 京分行 | 银 行 | 保本 保证 收益 | 1,000 | 募 集 资 金 | 2017 年04 月07 日 | 2017 年05 月12 日 | 投资于银行间市 场央票、国债金 融债、企业债、 短融、中期票据、 同业拆借、同业 存款、债券或票 据回购等 | 到 期 一 次 支 付 | 3.60% | 3.5 | 3.5 | 按 时 收 回 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发 展银行股份 有限公司北 京分行 | 银 行 | 保本 保证 收益 | 1,000 | 募 集 资 金 | 2017 年05 月16 日 | 2017 年08 月14 日 | 投资于银行间市 场央票、国债金 融债、企业债、 短融、中期票据、 同业拆借、同业 存款、债券或票 据回购等 | 到 期 一 次 支 付 | 3.95% | 9.77 | 9.77 | 按 时 收 回 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发 | 银 | 保本 | 1,000 | 募 | 2017 | 2017 | 投资于银行间市 | 到 | 3.80% | 3.6 | 3.6 | 按 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----|--------|---------|-------|------------------|------------------|---|--------|-------|----------|----------|------|---|----|----|
| 展银行股份有限公司北京分行 | 行 | 保证收益 | | 集资金 | 年 08 月 18 日 | 年 09 月 22 日 | 场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 期一次支付 | | | | 时收回 | | | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 1,000 | 募集资 金 | 2017 年 09 月 26 日 | 2017 年 10 月 30 日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 3.75% | 3.65 | 3.65 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 1,000 | 募集资 金 | 2017 年 12 月 25 日 | 2018 年 03 月 26 日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 4.45% | 11.25 | 0.74 | 未到期 | 是 | 是 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 | 银行 | 保本保证收益 | 1,000 | 募集资 金 | 2017 年 11 月 15 日 | 2017 年 12 月 20 日 | 投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等 | 到期一次支付 | 3.70% | 3.6 | 3.6 | 按时收回 | 是 | 是 | |
| 合计 | | | 438,490 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 3,393.02 | 2,562.11 | -- | 0 | -- | -- |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司自成立以来，坚持做有责任感的企业，以实际行动传递企业正能量，对国家、社会、员工、股东负责。实现可持续的经营发展，以激发.成就亿万青少年为愿景，锐意进取，为教育事业奋斗。在投资者方面，公司自上市以来严格按照相关法律法规规范运作，高度重视及保护股东权益，加强投资者关系维护管理，建立健全信息披露制度，开展多样化投资者交流活动，以实际行动回馈公司股东。在生产经营方面，公司坚持合规经营，严格按照法律法规规定进行日常经营运作，提升产品质量，保障客户得到优质产品及服务。在员工权益保障方面，公司严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》、《公司法》、《工会法》及相关法律法规，规范劳动关系，依法加强职工各方面管理、保障员工权益。公司坚持以人为本，秉持共同发展的理念，充分挖掘员工潜能，帮助员工实现个人价值，并鼓励公司员工投身公益，回馈社会。

2017年1月6日，公司向睢宁县教育局捐赠了价值1,000万元可覆盖全县学校的立思辰K12智慧教育云服务、立思辰敏特英语个性化学习平台。2017年12月11日，康邦火苗·爱心公益活动走进四川省凉山彝族自治州盐源县前所乡小学及其下属的中村幼教点，为孩子们带去了学习桌椅，文房四宝，博古架，开水机，书籍等等，为学校老师带去了办公电脑以及相关教具，更为孩子们打造了一间国学书法教室、为中村幼教点的孩子们打造了一间温馨舒适的幼儿园专用教室。

未来公司将通过自身努力，在各个方面不断提升进步，在国家政策指引下，肩负企业责任，以弘扬中华民族优秀传统文化为己任，以提升学生核心素质、能力为目标，推动教育资源均衡发展，助力国家教育事业进步。

2、履行精准扶贫社会责任情况

无

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

不适用

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2017年1月23日召开第三届董事会第四十六次会议及第三届监事会第二十二次会议审议通

过《关于与留学叁陆零、百年英才原股东签订补充协议的议案》、《关于同意股东调整承诺的议案》、《关于与跨学网部分原股东签订补充协议的议案》等议案。同意公司与公司之全资子公司上海叁陆零教育投资有限公司、百年英才（北京）教育科技有限公司原股东签订补充协议，公司之全资子公司北京康邦科技有限公司与其全资子公司北京跨学网教育科技有限公司部分原股东签订补充协议。以上原股东可以将各期锁定股票的 40%向第三方进行质押融资,所获资金仅限用于在二级市场购买立思辰股票,该等新增股票自第一笔购买之日起 6 个月内不得进行反向操作。各期锁定股票中剩余的 60%部分,如原股东需要办理质押,应经立思辰书面同意。同时因签订补充协议,留学 360 及百年英才原股东将调整对应承诺。该事项已经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。详情见公司于 2017 年 1 月 23 日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于与留学叁陆零、百年英才及跨学网原股东签订补充协议并调整对应承诺允许其进行股票质押融资增持立思辰股票的公告》(公告号: 2017-011)。

2、公司于 2017 年 3 月 31 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可[2017]379 号),核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 20 亿元的公司债券。详情见公司于 2017 年 3 月 31 日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于向合格投资者公开发行公司债券获得中国证券监督管理委员会核准批复的公告》(公告号: 2017-023)。

3、公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果为最终网下实际发行 3.2 亿元人民币，票面利率 7.45%，并于 2017 年 8 月 23 日起在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易，本期债券简称“17 立思 01”，证券代码“112541”。详情见公司于 2017 年 7 月 5 日、2017 年 7 月 6 日、2017 年 7 月 10 日、2017 年 8 月 21 日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的公司债相关公告。

4、公司于 2017 年 7 月 20 日召开第三届董事会第五十四次会议及第三届监事会第二十五次会议审议通过《关于北京立思辰科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予相关事项的议案》，根据公司股权激励计划的规定和股东大会授权，股票期权与限制性股票的预留授予条件已经满足，公司董事会同意向符合条件的 1 名激励对象授予 45 万份股票期权与 45 万股限制性股票，预留授予日为 2017 年 7 月 20 日。相关登记工作已完成，并在中国证监会指定创业板信息披露网站公告了《关于 2016 年股票期权与限制性股票预留授予登记完成的公告》，新增股份于 2017 年 9 月 29 日上市。详情见公司于 2017 年 8 月 28 日、2017 年 9 月 28 日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的股权激励预留部分相关公告。

5、公司于 2017 年 8 月 28 日召开第三届董事会第五十六次会议及第三届监事会第二十六次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》。2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》(财会【2017】15 号)，对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订，自 2017 年 6 月 12 日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按上述文件

规定起始日开始执行。详情见公司于 2017 年 8 月 29 日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于会计政策变更的公告》(公告号: 2017-073)。

6、公司于 2017 年 9 月 5 日召开第三届董事会第五十七次会议审议通过《关于对外投资北京创数教育科技发展有限公司的议案》。公司以自有资金出资 1,000 万元增资北京创数教育科技发展有限公司，上述增资款中 3.4485 万元计入创数教育注册资本，剩余 996.5515 万元计入资本公积金。完成本次增资扩股后，公司将持有创数教育 5.26% 的股权。详情见公司于 2017 年 9 月 6 日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于对外投资北京创数教育科技发展有限公司的公告》(公告号: 2017-081)。

7、公司于 2017 年 9 月 29 日召开第三届董事会第六十次会议审议通过《关于参与设立张家口思学教育科技合伙企业（有限合伙）的议案》。为拓展公司智慧教育业务市场，助力公司智慧教育板块做大做强，公司于 2017 年 9 月 29 日与张家口丰泰股权投资基金有限公司（以下简称“丰泰投资”）及慧云科技股份有限公司（以下简称“慧云科技”）签署《张家口思学教育科技合伙企业（有限合伙）有限合伙协议》，其中丰泰投资作为普通合伙人，公司及慧云科技作为有限合伙人。张家口思学教育科技合伙企业（有限合伙）从事以张家口为主的河北及全国的教育信息化 PPP 项目的投资事业。详情见公司于 2017 年 9 月 29 日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于参与设立张家口思学教育科技合伙企业（有限合伙）的公告》(公告号: 2017-092)。

8、公司于 2017 年 10 月 27 日召开第三届董事会第六十一次会议审议通过《关于开展融资租赁业务的议案》。公司拟与文科租赁以公司名下商标权以售后回租的方式进行融资租赁交易，融资金额 20,000 万元，租赁期限 3 年。详情见公司于 2017 年 10 月 28 日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于开展融资租赁业务的公告》(公告号: 2017-101)。

9、公司正在筹划重大事项，涉及购买教育行业资产及剥离公司部分业务。鉴于该事项尚存在不确定性，为保证公平信息披露，维护广大投资者利益，避免公司股价异常波动，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《创业板信息披露业务备忘录第 22 号——上市公司停复牌业务》等有关规定，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：立思辰，证券代码：300010）自 2017 年 11 月 17 日（星期五）上午开市起停牌。停牌期间公司每五个交易日发布一次相关事项进展，2018 年 2 月 15 日公司发布相关公告，公告购买教育行业资产及剥离公司部分业务的具体内容，并于 2018 年 2 月 22 日公司股票复牌。详情见公司发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的相关公告。

10、公司搬迁至新址办公，地址：北京市海淀区东北旺西路 8 号院 25 号楼立思辰大厦。详情见公司于 2017 年 11 月 17 日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于办公场所迁址的公告》(公告号: 2017-104)。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司之全资子公司北京立思辰新技术有限公司收到国家保密局颁发的《涉密信息系统集成资质证书》，获得涉密信息系统集成甲级资质。详情见公司于 2017 年 3 月 17 日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于全资子公司取得涉密信息系统集成甲级资质证书的公告》（公告号：2017-022）。

2、公司之全资子公司北京立思辰新技术有限公司收到工业和信息化部产业发展促进中心的通知，由立思辰新技术牵头承担的“安全电子凭据服务及其监管关键技术项目”获批立项。详情见公司于 2017 年 6 月 12 日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于全资子公司牵头承担的国家重点研发计划“网络空间安全”重点专项 2017 年度项目获批立项的公告》（公告号：2017-049）。

3、公司之全资子公司北京康邦科技有限公司收到招标代理机构北京国际工程咨询公司签发的《中标通知书》，确定康邦科技为北京市通州区教师研修中心教育云平台（二期）建设项目的中标人。中标金额为人民币 1,196 万元。详情见公司于 2017 年 10 月 18 日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于全资子公司收到中标通知书的公告》（公告号：2017-097）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+， -） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|--------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 440,606,870 | 50.54% | | | | -191,020,931 | -191,020,931 | 249,585,939 | 28.59% |
| 3、其他内资持股 | 440,606,870 | 50.54% | | | | -191,020,931 | -191,020,931 | 249,585,939 | 28.59% |
| 其中：境内法人持股 | 192,652,976 | 22.10% | | | | -161,320,541 | -161,320,541 | 31,332,435 | 3.59% |
| 境内自然人持股 | 247,953,894 | 28.44% | | | | -29,700,390 | -29,700,390 | 218,253,504 | 25.00% |
| 二、无限售条件股份 | 431,143,562 | 49.46% | | | | 192,331,196 | 192,331,196 | 623,474,758 | 71.41% |
| 1、人民币普通股 | 431,143,562 | 49.46% | | | | 192,331,196 | 192,331,196 | 623,474,758 | 71.41% |
| 三、股份总数 | 871,750,432 | 100.00% | | | | 1,310,265 | 1,310,265 | 873,060,697 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

1、2017年1月3日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2016年12月30日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定；

2、2016年11月2日公司分别召开了第三届董事会第四十三次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量进行调整的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划第三个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，确定第三个行权期可行权条件成就，第三个行权期为2016年8月30日起至2017年8月29日止（自有关机构行权手续办理完成后至2017年8月29日止），可行权数量共计1,944,951份。报告期内，股票期权累计行权902,068份，公司股本相应增加902,068股。

3、2016年11月2日公司分别召开了第三届董事会第四十三次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司原激励对象刘霏霞、刘罡昊、吕现朋3人因个人原因辞职已不符合激励条件，根据公司股权激励计划公司将对其已获授但尚未行权的全部41,803份股票期权注销，已获授但尚未解锁的全部41,803股限制性股票回购注销。公司于2017年2月14日在中国证券登记结算有限责任公司

深圳分完成回购注销手续,本次回购注销完成后, 公司总股本减少 41,803 股。

4、2017年7月20日公司分别召开第三届董事会第五十四次会议及第三届监事会第二十五次会议, 审议通过了《关于北京立思辰科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予相关事项的议案》, 确定以 2017 年 7 月 20 日作为激励计划预留部分的授予日, 向符合条件的 1 名激励对象授予 45 万份股票期权与 45 万股限制性股票。预留授予限制性股票上市日期为 2017 年 9 月 29 日, 公司总股本相应增加 450,000 股。

5、公司股份限售及解限售情况详见公司披露于证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网上的公告。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2013 年股权激励行权、解锁相关事项分别经由第二届董事会第二十八次会议、第二届董事会 2013 年第一次临时会议、第二届董事会第三十四次会议、第二届董事会第五十六次会议、第三届董事会第二十次会议、第三届董事会第四十三次会议审议通过, 行权过程合法合规。

2、2016 年股权激励预留授予事项经由第三届董事会第五十四次会议及第三届监事会第二十五次会议审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

| | 2016年 | | | 2015年 | | |
|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| | 变动前 | 变动后 | 变动影响 | 变动前 | 变动后 | 变动影响 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.3524 | 0.3523 | -0.03% | 0.1955 | 0.1636 | -16.30% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.3508 | 0.3507 | -0.03% | 0.1951 | 0.1629 | -16.51% |
| 归属于公司普通股东的每股净资产 | 6.1659 | 6.165 | -0.01% | 2.5393 | 1.9971 | -21.35% |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|---------------------|-------------|-------------|------------|-------------|----------------------|--|
| 池燕明 | 110,819,722 | | 329,250 | 111,148,972 | 高管锁定股/首发后限售股 | 每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。/2018年7月24日 |
| 张敏 | 20,797,818 | | | 20,797,818 | 高管锁定股/首发后限售股 | 每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。/2018年7月24日 |
| 王邦文 | 15,821,985 | | 363,750 | 16,185,735 | 高管锁定股/首发后限售股 | 每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。/自2016年3月18日起36个月后满足解锁条件的部分解锁 |
| 林亚琳 | 16,062,056 | 8,450,140 | 5,119,926 | 12,731,842 | 高管锁定股/首发后限售股 | 每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。/2018年7月24日满足解锁条件下解锁 |
| 张昱 | 14,236,359 | 2,137,500 | 66,005 | 12,164,864 | 高管锁定股 | 每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。 |
| 共青城信安投资管理合伙企业（有限合伙） | 8,802,860 | | | 8,802,860 | 首发后限售股 | 自2016年3月18日起36个月后满足解锁条件的部分解锁 |
| 北京康邦精华投资管理中心（有限合伙） | 10,409,638 | 3,643,373 | | 6,766,265 | 首发后限售股 | 自2016年3月18日起12个月后满足解锁条件的部分解锁 |
| 那日松 | 9,947,672 | 3,481,685 | | 6,465,987 | 首发后限售股 | 自2016年3月18日起12个月后满足解锁条件的部分解锁 |
| 温作斌 | 8,137,290 | 2,848,052 | | 5,289,238 | 首发后限售股 | 自2016年3月18日起12个月后满足解锁条件的部分解锁 |
| 其他 | 225,571,470 | 186,827,568 | 10,488,456 | 49,232,358 | 首发后限售股/股权激励限售股/高管锁定股 | 满足解锁条件下解锁。/股权激励限售股自2017年7月25日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁。/每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。 |
| 合计 | 440,606,870 | 207,388,318 | 16,367,387 | 249,585,939 | -- | -- |

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 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|---------------------------|------------------|-----------|-----------|------------------|----------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 立思辰(2013 年股权激励第三期行权) | 2013 年 08 月 30 日 | 3.42 元 | 902,068 | 2016 年 11 月 16 日 | | |
| 立思辰(2016 年股权激励预留限制性股票) | 2017 年 07 月 20 日 | 6.38 元 | 450,000 | 2017 年 09 月 29 日 | | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 17 立思辰 01 | 2017 年 07 月 07 日 | 7.45% | 3,200,000 | 2017 年 08 月 23 日 | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |

报告期内证券发行(不含优先股)情况的说明

1、2016 年 11 月 2 日公司分别召开了第三届董事会第四十三次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量进行调整的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划第三个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，确定第三个行权期可行权条件成就，第三个行权期为 2016 年 8 月 30 日起至 2017 年 8 月 29 日止(自有关机构行权手续办理完成后至 2017 年 8 月 29 日止)，可行权数量共计 1,944,951 份。报告期内，股票期权累计行权 902,068 份，公司股本相应增加 902,068 股。截至报告期末，公司 2013 年股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期已全部行权完毕。

2、2017 年 7 月 20 日公司分别召开第三届董事会第五十四次会议及第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于北京立思辰科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予相关事项的议案》，确定以 2017 年 7 月 20 日作为激励计划预留部分的授予日，向符合条件的 1 名激励对象授予 45 万份股票期权与 45 万股限制性股票。预留授予限制性股票上市日期为 2017 年 9 月 29 日，公司总股本相应增加 450,000 股。

3、2016 年 9 月 12 日公司召开第三届董事会第三十七次会议，审议通过《关于发行公司债券的议案》等相关议案，同意公司面向合格投资者公开发行本金总额不超过人民币 20 亿元(含 20 亿元)的公司债券，以上事项经公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过。2017 年 3 月 31 日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可[2017]379 号)。2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)发行日期为 2017 年 7 月 7 日至 2017 年 7 月 10 日，发行结果为最终网下实际发行数量为 3.2 亿元人民币，票面利率 7.45%，并于 2017 年 8 月 23 日在深圳证券交易所的集中竞价系统和综合协议交易平台同时挂牌上市交易。

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

√ 适用 □ 不适用

股份变动情况详见本章节第一条“股份变动情况”中第一项“股份变动情况”之股份变动的原因

3、现存的内部职工股情况

适用 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 | 48,626 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 48,449 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 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)（参见注 9） | 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 |
| 池燕明 | 境内自然人 | 16.97% | 148,198,629 | 439,000 | 111,148,972 | 37,049,657 | 质押 43,392,814 |
| 金鹰基金—浦发银行—金鹰中植产投定增 9 号资产管理计划 | 其他 | 4.57% | 39,865,244 | 0 | 0 | 39,865,244 | |
| 张敏 | 境内自然人 | 3.18% | 27,730,424 | 0 | 20,797,818 | 6,932,606 | 质押 20,214,800 |
| 商华忠 | 境内自然人 | 3.13% | 27,286,833 | -275,000 | 0 | 27,286,833 | 质押 9,490,600 |
| 深圳前海金鹰资产—民生银行—前海金鹰定增 1 号专项资产管理计划 | 其他 | 2.32% | 20,213,363 | 0 | 0 | 20,213,363 | |
| 新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国营法人 | 2.27% | 19,780,045 | -1,324,700 | 0 | 19,780,045 | |
| 云南威肯科技有限公司 | 境内非国营法人 | 2.21% | 19,319,962 | -940,600 | 0 | 19,319,962 | 质押 19,317,050 |

| 林亚琳 | 境内自然人 | 1.94% | 16,975,790 | 0 | 12,731,842 | 4,243,948 | 质押 | 14,119,925 | | |
|--|--|-------|------------|---------|------------|------------|------------|------------|--|--|
| 北京威肯北美信息技术有限公司 | 境内非国 有法人 | 1.93% | 16,849,420 | 0 | 0 | 16,849,420 | 质押 | 16,849,020 | | |
| 王邦文 | 境内自然人 | 1.87% | 16,306,985 | 485,000 | 16,185,735 | 121,250 | 质押 | 5,420,000 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4) | 不适用 | | | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动 的说明 | 云南威肯科技有限公司直接持有北京威肯北美信息技术有限公司 42.96% 的股权，因此威肯北美与云南威肯为关联关系。除此之外未发现公司其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | | | |
| 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 | | | |
| 金鹰基金—浦发银行—金鹰中 植产投定增 9 号资产管理计划 | 39,865,244 | | | | | 人民币普通股 | 39,865,244 | | | |
| 池燕明 | 37,049,657 | | | | | 人民币普通股 | 37,049,657 | | | |
| 商华忠 | 27,286,833 | | | | | 人民币普通股 | 27,286,833 | | | |
| 深圳前海金鹰资产—民生银行 —前海金鹰定增 1 号专项资产 管理计划 | 20,213,363 | | | | | 人民币普通股 | 20,213,363 | | | |
| 新疆硅谷天堂恒智股权投资合 伙企业（有限合伙） | 19,780,045 | | | | | 人民币普通股 | 19,780,045 | | | |
| 云南威肯科技有限公司 | 19,319,962 | | | | | 人民币普通股 | 19,319,962 | | | |
| 北京威肯北美信息技术有限公 司 | 16,849,420 | | | | | 人民币普通股 | 16,849,420 | | | |
| 华安基金—兴业银行—天津硅 谷天堂股权投资基金管理有限 公司 | 13,475,577 | | | | | 人民币普通股 | 13,475,577 | | | |
| 朱文生 | 8,782,910 | | | | | 人民币普通股 | 8,782,910 | | | |
| 朱卫 | 6,942,700 | | | | | 人民币普通股 | 6,942,700 | | | |
| 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 | 云南威肯科技有限公司直接持有北京威肯北美信息技术有限公司 42.96% 的股权，因此威肯北美与云南威肯为关联关系。 | | | | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说 明 (如有) (参见注 5) | 不适用。 | | | | | | | | | |

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

是 否

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

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 |
|--------------------------|---------|----------------|
| 池燕明 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 现任公司董事长 | |
| 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 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

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 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---------|----------------|
| 池燕明 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 现任公司董事长 | |
| 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 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 ✓ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 ✓ 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 ✓ 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、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) |
|-----|--------------|------|----|----|-------------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| 池燕明 | 董事长 | 现任 | 男 | 52 | 2015年02月03日 | | 147,759,629 | 439,000 | | | 148,198,629 |
| 王辉 | 副董事长 | 现任 | 男 | 54 | 2016年12月16日 | | 500,000 | 315,200 | | | 815,200 |
| 周西柱 | 副董事长 | 现任 | 男 | 52 | 2017年05月19日 | | 0 | | | 450,000 | 450,000 |
| 张敏 | 董事 | 现任 | 男 | 51 | 2015年02月03日 | | 27,730,424 | | | | 27,730,424 |
| 华婷 | 董事、副总裁、董事会秘书 | 现任 | 女 | 50 | 2015年02月03日 | | 3,247,413 | | | | 3,247,413 |
| 王邦文 | 董事、副总裁 | 现任 | 男 | 52 | 2016年12月16日 | | 15,821,985 | 485,000 | | | 16,306,985 |
| 林亚琳 | 董事、副总裁 | 现任 | 女 | 66 | 2016年12月16日 | | 16,975,790 | | | | 16,975,790 |
| 张昱 | 董事、副总裁 | 现任 | 女 | 52 | 2015年02月03日 | | 16,131,812 | | | 88,007 | 16,219,819 |
| 王雪春 | 独立董事 | 现任 | 男 | 53 | 2016年02月25日 | | 0 | | | | 0 |
| 范玉顺 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2015年02月03日 | | 0 | | | | 0 |
| 李锦林 | 独立董事 | 现任 | 男 | 65 | 2015年02月03日 | | 0 | | | | 0 |
| 陈重 | 独立董事 | 现任 | 男 | 62 | 2015年02月03日 | | 0 | | | | 0 |
| 梁皓 | 监事会主席 | 现任 | 女 | 45 | 2015年01月15日 | | 5,389 | | | | 5,389 |
| 李显瑾 | 监事 | 现任 | 女 | 46 | 2015年02月03日 | | 0 | | | | 0 |
| 沙嘉梅 | 监事 | 现任 | 女 | 43 | 2015年02月03日 | | 0 | | | | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|------------------|------------------|-------------|-----------|---|---------|-------------|
| 潘凤岩 | 副总裁 | 现任 | 男 | 46 | 2015 年 02 月 09 日 | | 3,529,372 | | | | 3,529,372 |
| 黄祥侣 | 副总裁 | 现任 | 男 | 47 | 2015 年 02 月 09 日 | | 448,974 | | | 44,005 | 492,979 |
| 朱秋荣 | 副总裁 | 现任 | 男 | 48 | 2015 年 02 月 09 日 | | 130,004 | | | 22,002 | 152,006 |
| 胡伟东 | 副总裁 | 现任 | 男 | 49 | 2016 年 11 月 30 日 | | 1,225,435 | | | | 1,225,435 |
| 桂峰 | 副总裁 | 现任 | 男 | 48 | 2016 年 11 月 30 日 | | 5,457,675 | | | 22,002 | 5,479,677 |
| 乔帅 | 副总裁 | 现任 | 男 | 29 | 2017 年 09 月 18 日 | | 0 | | | | 0 |
| 韩雪 | 副总裁 | 现任 | 男 | 42 | 2017 年 09 月 18 日 | | 34,400 | 22,200 | | | 56,600 |
| 雷思东 | 副总裁 | 现任 | 男 | 37 | 2017 年 09 月 18 日 | | 125,000 | | | | 125,000 |
| 刘顺利 | 财务总监 | 现任 | 男 | 45 | 2015 年 02 月 09 日 | | 414,026 | | | 41,000 | 455,026 |
| 黄威 | 副总裁 | 离任 | 男 | 47 | 2015 年 09 月 07 日 | 2017 年 06 月 02 日 | 1,300,000 | | | | 1,300,000 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 240,837,328 | 1,261,400 | 0 | 667,016 | 242,765,744 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|------|
| 胡伟东 | 董事 | 任免 | 2017 年 04 月 26 日 | 个人原因 |
| 黄威 | 副总裁 | 离任 | 2017 年 06 月 02 日 | 个人原因 |

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

池燕明先生，中国国籍，1966 年生，硕士学位。1990 年毕业于清华大学精密仪器系，获学士学位，2005 年获清华大学 EMBA 学位。曾担任北京当代电子经营部副经理，北京东方办公设备有限公司总经理，北京立思辰办公设备有限公司执行董事、经理，立思辰信息技术公司经理，立思辰新技术公司经理，北京立思辰科技股份有限公司总裁。现任公司董事长。

王辉先生，中国国籍，1964 年生，硕士学位。毕业于清华大学工商管理专业。曾担任中国化工建设总

公司总经理、山东海化集团有限公司董事长、山东海化股份有限公司董事、中海石油化学股份有限公司 CEO 兼总裁。现任公司副董事长、总裁。

周西柱先生，中国国籍，1966 年生，学士学位。毕业于清华大学化学工程系。曾就职于美国 Oracle 公司和美国 EMC 公司，分别担任销售总监和全球副总裁等职务，主管市场营销及政府关系等相关业务。现任公司副董事长、信息安全科技集团 CEO。

张敏先生，中国国籍，1967 年生，硕士学位。本科就读于清华大学，2005 年获中南财经政法大学 EMBA 学位；历任北京晓通网络科技有限公司 OA 部经理；上海清华紫光电脑通信公司经理；1999 年—至今，担任上海友网科技有限公司董事长兼总经理，是上海友网科技有限公司核心研发人员，主导并开发了上海友网科技有限公司的多项产品，是上海友网科技有限公司多项专利的发明人；曾任北京立思辰科技股份有限公司副董事长、副总裁。现任公司董事。

华婷女士，中国国籍，1968 年生，学士学位。1992 年毕业于北京工业大学，获工学学士学位，2000 年至 2002 年在北京大学心理学系参加人力资源管理专业同等学历学习。曾任中帝咨询公司人力资源主管、立思辰有限公司人力资源总监、副经理。现任公司董事、董事会秘书、副总裁。

王邦文先生，中国国籍，1966 年生，学士学位。本科毕业于清华大学。曾担任航天部五院三华电子控制工程有限公司、清华紫光集团自动化设备公司工程师。现任全资子公司北京康邦科技有限公司董事长及公司董事、副总裁。

林亚琳女士，中国国籍，1952 年生，学士学位。毕业于中国人民大学财政税务专业。曾担任北京珠穆朗玛文化传播有限公司总经理，北京凯迪晨光教育科技发展有限公司董事长。现任全资子公司北京敏特昭阳科技发展有限公司董事长及公司董事、副总裁。

张昱女士，中国国籍，1966 年生，硕士学位。1993 年毕业于清华大学自动化系，分别于 1990 年和 1993 年获得工学学士和工学硕士学位。曾任北京庄和科技发展有限公司总裁助理，北京金融信科发展有限公司销售经理，北京高阳金信信息技术有限公司销售中心销售总监。现任公司董事、副总裁。

王雪春先生，中国国籍，1965 年生，汉族，获吉林大学哲学学士和大连管理干部学院财务管理专业本科学历。现任北京博华百校教育投资集团有限公司财务总监，北京人文大学董事，北京邮电大学世纪学院监事并任北京光线传媒股份有限公司独立董事、北京神州泰岳软件股份有限公司独立董事、北京北陆药业股份有限公司独立董事。

范玉顺先生，中国国籍，1962 年生，博士研究生，教授，现任清华大学自动化系系统集成研究所所长、博士生导师、清华大学自动化系网络化制造实验室主任、国际自动控制联合会先进制造技术委员会委员、全国自动化系统与集成标准化委员会副主任、中国机械工程学会第七届机械工业自动化分会副主任，享受政府特殊津贴，现任东华软件股份公司独立董事、京北方信息技术股份有限公司独立董事及公司独立董事。

李锦林先生，中国国籍，1953年生，高级经济师。曾任中国国际航空公司货运部总经理、中国国际航空公司货运分公司总经理、中国国际货运航空有限公司执行董事总经理、中航（澳门）航空有限公司董事长及总经理、中国航空（集团）有限公司董事及副总裁，现任公司独立董事。

陈重先生，中国国籍，1956年生，经济学博士。1994年取得研究员学术职称，2001年被国务院授予为享受政府特殊津贴专家。历任中国企业联合会研究部副主任、主任，中国企业报社社长，中国企业管理科学基金会秘书长，中国企业联合会常务副理事长、党委副书记，重庆市人民政府副秘书长（挂职）。现任新华基金管理有限公司董事长，中国投资协会副会长，吉林大学兼职教授及公司独立董事。

梁皓女士，中国国籍，1973年生，学士学位。1996年毕业于燕京华侨大学，获学士学位。曾任北京立思辰办公设备有限公司（为本公司之前身）技术支持部经理助理、物流部经理、商务部经理。现任公司内控部副总经理、公司职工代表监事。

李显瑾女士，中国国籍，1972年生，1998年毕业于上海大学国际商务专业。曾任上海鸿度文化传播有限公司总经理助理、上海星王投资管理有限公司行政人事经理，现任公司全资子公司上海友网科技有限公司总裁助理、公司监事。

沙嘉梅女士，中国国籍，1975年生，本科学历。2009年毕业于北京外事研修学院。1995年加入公司，现任公司人事经理、公司监事。

潘凤岩先生，中国国籍，1972年生，毕业于西安理工大学包装工程专业，获工学学士学位，曾任上海中晶科技有限公司北方区经理，北京祥网瑞数字技术有限公司总经理，现任上海友网科技有限公司副总经理、公司副总裁。

黄祥侣先生，中国国籍，1971年生，1993年毕业于中央财经大学，获学士学位；2001年毕业于中央财经大学，获硕士学位。曾在北京威斯曼科技发展有限公司担任总经理，现任公司副总裁，主管公司公共关系事务。

朱秋荣先生，中国国籍，1970年生，毕业于清华大学，机械工程专业及计算机科学与技术专业，双学士学位。曾任香港自动系统(广州)有限公司软件部经理，广州菲奈特系统网络有限公司副总经理，北京国通信息技术有限公司总经理，昆明同方汇智科技有限公司副总经理。现任立思辰电子系统技术有限公司总经理、公司副总裁。

胡伟东先生，中国国籍，1969年生，毕业于北京大学计算机系软件专业，本科学历，高级工程师。曾任吉林省计算机研究所高级工程师、中联系统控股有限公司金融行业总监及软件开发部经理、北京立思辰科技股份有限公司董事。现任北京汇金科技有限责任公司董事长、首席技术官及公司副总裁。

桂峰先生，中国国籍，1970年生，硕士学位。毕业于北京交通大学产业经济专业。曾任北京众达瑞科技有限公司总经理。现任下属全资公司北京从兴科技有限公司总经理及公司副总裁。

乔帅先生，中国国籍，1989 年生，学士学位。毕业于中原工学院法学专业。曾担任北京微距离网络科技有限公司创始人兼 CEO。现任公司全资下属公司北京跨学网教育科技有限公司总经理及公司副总裁。

韩雪先生，中国国籍，1976 年生，博士学位。毕业于哈尔滨工业大学管理科学与工程专业。曾担任澳际留学常务副总裁。现任公司全资子公司百年英才（北京）教育科技有限公司总经理及公司副总裁。

雷思东先生，中国国籍，1981 年生，硕士学位。本科毕业于北京航空航天大学飞行器设计与工程专业，2007 年取得南开大学工商管理硕士学位。曾担任北京正略钧策管理咨询有限公司高级咨询师、北京和君咨询集团资深咨询师及业务合伙人。现任公司战略管理与投资并购部总经理及公司副总裁。

刘顺利先生，中国国籍，1973 年生，1995 年毕业于湖北理工大学会计专业，2003 年至 2011 年 5 月在京都天华会计师事务所任高级经理。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 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 |
|--------------|--|----------------------------------|--------|--------|---------------|
| 范玉顺 | 清华大学自动化系系统集成研究所/清华大学自动化系网络化制造实验室/国际自动控制联合会先进制造技术委员会/全国自动化系统与集成标准化委员会/中国机械工程学会第七届机械工业自动化分会/东华软件股份公司/京北方信息技术股份有限公司 | 所长、博士生导师/主任/委员/副主任/副主任/独立董事/独立董事 | | | 是 |
| 陈重 | 新华基金管理有限公司/中国投资协会/吉林大学 | 董事长/副会长/兼职教授 | | | 是 |
| 王雪春 | 北京博华百校教育投资集团有限公司/北京人文大学/北京邮电大学世纪学院/北京光线传媒股份有限公司/北京神州泰岳软件股份有限公司/北京北陆药业股份有限公司 | 财务总监/董事/监事/独立董事/独立董事 | | | 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 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 | 公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会专门委员会《薪酬与考核委员会议事规则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司支付给董事、监事和高级管理人员的报酬总计为1,518.31万元。 |

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 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 池燕明 | 董事长 | 男 | 52 | 现任 | 113.64 | 否 |
| 王辉 | 副董事长 | 男 | 54 | 现任 | 113.64 | 否 |
| 周西柱 | 副董事长 | 男 | 52 | 现任 | 83.1 | 否 |
| 张敏 | 董事 | 男 | 51 | 现任 | 83.71 | 否 |
| 华婷 | 董事、副总裁、董事会秘书 | 女 | 50 | 现任 | 95.64 | 否 |
| 王邦文 | 董事、副总裁 | 男 | 52 | 现任 | 36.38 | 否 |
| 林亚琳 | 董事、副总裁 | 女 | 66 | 现任 | 99.29 | 否 |
| 张昱 | 董事、副总裁 | 女 | 52 | 现任 | 89.64 | 否 |
| 王雪春 | 独立董事 | 男 | 53 | 现任 | 7.47 | 是 |
| 范玉顺 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 7.47 | 是 |
| 李锦林 | 独立董事 | 男 | 65 | 现任 | 7.47 | 否 |
| 陈重 | 独立董事 | 男 | 62 | 现任 | 7.47 | 是 |
| 梁皓 | 监事会主席 | 女 | 45 | 现任 | 27.24 | 否 |
| 李显瑾 | 监事 | 女 | 46 | 现任 | 20.34 | 否 |
| 沙嘉梅 | 监事 | 女 | 43 | 现任 | 26.87 | 否 |
| 潘凤岩 | 副总裁 | 男 | 46 | 现任 | 101.65 | 否 |
| 黄祥侣 | 副总裁 | 男 | 47 | 现任 | 92.64 | 否 |
| 朱秋荣 | 副总裁 | 男 | 48 | 现任 | 84.35 | 否 |
| 胡伟东 | 副总裁 | 男 | 49 | 现任 | 49.16 | 否 |
| 桂峰 | 副总裁 | 男 | 48 | 现任 | 89.81 | 否 |
| 乔帅 | 副总裁 | 男 | 29 | 现任 | 49.19 | 否 |
| 韩雪 | 副总裁 | 男 | 42 | 现任 | 9 | 否 |
| 雷思东 | 副总裁 | 男 | 37 | 现任 | 86.07 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|----------|----|
| 刘顺利 | 财务总监 | 男 | 45 | 现任 | 89.65 | 否 |
| 黄威 | 副总裁 | 男 | 47 | 离任 | 47.42 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 1,518.31 | -- |

注：税前报酬总额包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 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 |
|--------|--|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 王辉 | 副董事长、总裁 | | | | | 500,000 | 150,000 | | 10.14 | 350,000 |
| 周西柱 | 副董事长、总裁 | | | | | | | 450,000 | 6.38 | 450,000 |
| 华婷 | 董事、副总裁、董事会秘书 | | | | | 150,000 | 45,000 | | 10.14 | 105,000 |
| 张昱 | 董事、副总裁 | 88,007 | 88,007 | 3.42 | 11.17 | | | | | |
| 潘凤岩 | 副总裁 | | | | | 415,000 | 124,500 | | 10.14 | 290,500 |
| 黄祥侷 | 副总裁 | 44,005 | 44,005 | 3.42 | 11.17 | 125,000 | 37,500 | | 10.14 | 87,500 |
| 朱秋荣 | 副总裁 | 22,002 | 22,002 | 3.42 | 11.17 | 75,000 | 0 | | 10.14 | 75,000 |
| 桂峰 | 副总裁 | 22,002 | 22,002 | 3.42 | 11.17 | 250,000 | 75,000 | | 10.14 | 175,000 |
| 雷思东 | 副总裁 | | | | | 125,000 | 37,500 | | 10.14 | 87,500 |
| 刘顺利 | 财务总监 | 41,000 | 41,000 | 3.42 | 11.17 | 125,000 | 37,500 | | 10.14 | 87,500 |
| 合计 | -- | 217,016 | 217,016 | -- | -- | 1,765,000 | 507,000 | 450,000 | -- | 1,708,000 |
| 备注（如有） | 1、2017年7月20日公司分别召开第三届董事会第五十四次会议及第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于北京立思辰科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予相关事项的议案》，确定以 2017 年 7 月 20 日作为激励计划预留部分的授予日，向符合条件的 1 名激励对象周西柱授予 45 万份股票期权与 45 万股限制性股票，独立董事对此发表同意的独立意见。以上限制性股票尚处于等待期，未解锁。 2、2017年9月29日公司分别召开了第三届董事会第六十次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于对 2016 年股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量和价格进行调整的议案》、《关于 2016 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》、《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，确定 2016 年股权激励第一期限制性股票解锁条件已达成。2017 年 10 月 20 日，2016 年股权激励限制性股票第已批解锁股份共计 1,663,950 股解除限售，其中包括公司现任董事、高级管理人员王辉先生所持有的 150,000 股、华婷女士所持有的 45,000 股、潘凤岩先生所持有的 124,500 股、黄祥侷先生所持有的 37,500 股、桂峰先生所持有的 75,000 股、雷思东先生所持有的 37,500 股、刘顺利先生所持有的 37,500 股，解除限售后上述高级管理人员所持股份按额度由股权 | | | | | | | | | |

| | |
|--|---------------|
| | 激励限售股转为高管锁定股。 |
|--|---------------|

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） | 144 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 2,007 |
| 在职员工的数量合计（人） | 2,151 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,151 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 1 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 11 |
| 销售人员 | 380 |
| 技术人员 | 1,389 |
| 财务人员 | 65 |
| 行政人员 | 306 |
| 合计 | 2,151 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上学历 | 1,377 |
| 大专学历 | 554 |
| 其他 | 220 |
| 合计 | 2,151 |

2、薪酬政策

公司经过十几年的发展，已经建立一套健全、完整并行之有效的薪酬分配、运行机制，鼓励员工通过不断提高自身能力，承担更大责任，做到多劳多得按能取酬，同时还充分发挥薪酬的激励、保障作用，促进公司薪酬工作日益制度化、规范化。

公司员工的薪酬由工资、奖金、福利三部分构成，其中工资分为基本工资和绩效工资两部分，基本工资和绩效工资的比例依据员工所在岗位（职务）及承担的工作任务而不同。基本工资依据员工所在的岗位（职务）确定，原则上薪随岗变，员工岗位（职务）发生变动，其基本工资也要随之发生变动，基本工资每月定期发放。绩效工资取决于公司或员工个人经营目标或计划的完成情况，经考核后发放。

奖金即年度业绩奖金，根据公司年度经营目标完成情况及员工个人绩效目标完成情况，经考核后在年底一次性发放。管理人员的年度业绩奖金，按照签订的《目标责任协议书》中约定的考核指标，经相关责任人考核后发放。销售人员的年度业绩奖金，按照签订的《目标责任协议书》中约定的各项销售目标的实际完成情况，经考核后发放。研发人员、职能人员及其他非销售人员的年度业绩奖金，依据公司年度整体效益情况及员工个人年度绩效考核结果发放。

员工福利包括基本保障性福利和激励性福利两大类，基本保障性福利指公司为保障员工基本保健需要所提供的福利，此类福利一般覆盖所有员工，包括：社会保险、住房公积金、带薪年假、餐费补贴、生日庆贺、节日礼品、团队建设及公司年会等。激励性福利指为鼓励员工为公司做出更大贡献而设置的福利项目，此类福利只有部分员工享有，包括：交通费补贴、手机通讯费补贴及特殊关怀等。

3、培训计划

为加速人才资源管理，建立完善人才培养机制，对应届毕业生人才培养尤为重视，目的在于建立公司人才储备，为公司未来发展定向培养相关人才，同时强化中层领导队伍、细致梳理内部知识体系，故 2017 年公司围绕强化培养两端，丰富培训内容体系为方针开展培训整体工作。

公司未来业务发展需要技术的沉积与管理的提升，强化两端就是以公司战略目标为指引，加大应届毕业的吸引与在职培养工作，从学生进入公司实习开始制定为期一年的在职培训计划，从公司文化的宣贯、职业素养的提升及技术业务全方位的帮助学生快速进入职业角色并定期进行培训回顾与评估，促进学生对公司的高度认同并快速提升业务技能，为公司培养高度认同感的技术人员奠定基础。另一端通过开展 EMBA 等外部进修、参加优秀企业战略研讨峰会等对公司中层进行管理能力的提升，以符合公司快速发展对管理人员领导力的需求；根据公司领导力核心素质模型，结合领导力测评结果设计有针对性的领导力提升计划，定期组织培训实施与效果落地评估，同时将管理人员成为内部讲师作为知识传承的重要节点，将培训指标引入到考核中，将管理人员培养为优秀讲师，真正培养一批关注公司人才梯队培养与建设的中层领导队伍；

在培训体系搭建工作中持续丰富公司内部知识与技能培训课程，根据业务体系、业务板块以及职务类别进行梳理，建立了公司级、业务体系级、部门级的三级内部培训体系，

同时配以内部培训讲师管理与激励制度促进内部培训体系的落地与实施，先期制定内部培训需求计划，按期组织优秀的内部培训讲师在公司内开展内部分享课程或培训沙龙，用多种形式使公司内部知识与技能形成可总结、可保留、易复制的循环机制。引入公司中层管理人员成为内部讲师后，有效的为培训内部共享形成学习型团队夯实基础，为新进毕业生、转职或提升人员以及管理干部后备人员提供及时有针对性的培训支撑。

4、劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|----------------|------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 1,152 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 526,571.33 |

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《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》等法律、法规、规范性文件的要求，结合本公司具体情况，健全和完善了《公司章程》和各内部控制制度，发挥了董事会各专门委员会的职能和作用，完善了董事会的职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性，不断完善本公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，本公司治理实际情况符合中国证监会、深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司已严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规、规范性文件及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利，并承担相应的义务，充分保护股东的合法权益，让中小投资者充分行使自己的权利；通过聘请律师出席见证，保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。

（二）关于公司与控股股东

本公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。本公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，无占用公司资金、超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动的情形。本公司具有自主经营能力，在业务、人员、资金、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够按照各自的议事规则和规章制度独立运作，各司其职。

（三）关于董事与董事会

本公司董事会的人员结构及数量设置、董事的选聘程序严格按照《公司法》、《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》、《公司章程》和《董事大会议事规则》等法律法规开展工作，第三届董事会组成人员 12 人，其中独立董事 4 人，董事产生程序合法有效。

公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》、以及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，积极学习，熟悉有关法律、法规，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。本公司董事按照相关规定以认真负责的态度出席董事会，对所议事项表达明确的意

见，积极参与公司事务，履行其应尽的职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议事项，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

公司第三届董事会独立董事陈重先生、范玉顺先生、王雪春先生与李锦林先生，按照《公司章程》等法律、法规不受公司实际控制人、公司主要股东和其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响并本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实、独立履行职责。公司独立董事积极出席公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司及控股子公司进行现场调研，了解公司运营、研发、经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，公司独立董事对高级管理人员聘任、续聘审计机构、内控的自我评价等事项发表独立董事意见，对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，各专业委员会依据公司董事会所制定的《专门委员会议事规则》的职权范围运作，根据各自职责对本公司发展的专业性事项进行研究，提出意见和建议，供董事会决策。

公司董事会由董事长召集和主持，主要以现场与电话会议结合的方式召开，在保障各位董事充分表达意见的前提下，兼顾效率与会议成本。报告期内，公司董事会会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《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、规范性文件和《公司章程》的规定。

（四）监事和监事会

本公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事实会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规的要求。公司监事会认真履行自己的职责，秉着对全体股东负责的态度，对公司财务以及董事、高级管理人员行使职权的合法合规性进行监督，充分维护公司及股东的合法权益。

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会由监事会主席召集并主持，各位监事能够按照《监事实会议事规则》的要求，亲自出席会议，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、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn) 为公司信息披露的指定网站,《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》为公司定期报告披露的指定报刊,确保公司所有股东能够平等的机会获得信息。

(六) 关于相关利益者

本公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益,积极与相关利益者合作,加强与各方的沟通和交流,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。

(七) 绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效评价与激励约束机制,高级管理人员的薪酬直接与其业绩达成情况相关,同时,为鼓励高级管理人员认同公司战略要求同步,公司还针对不同岗位制定了不同的绩效考核指标,兼顾短期与公司长期利益的统一,以三年为考核期。公司严格按照规定对高级管理人员进行绩效评价与考核,高级管理人员的聘任公开、透明,符合法律、法规的规定,在强化对高级管理人员的考评激励作用的同时,保证了公司近远期目标的达成。

(八) 内部审计制度的建立和执行情况

为规范经营管理,控制风险,保证经营业务活动的正常开展,公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度,结合公司的实际情况、自身特点和管理需要,制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系,并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实,公司的治理水平不断提高,有效的保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会,主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通,并监督公司内部审计制度的实施,审查公司内部控制制度的执行情况,审查公司的财务信息及披露正常等。审计委员会下设独立的内审部,内审部直接对审计委员会负责及报告工作。

(九) 其他方面

2017年公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分,公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议,公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将为进一步优化和完善公司的内控制度。

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 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、财务等方面独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立,公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.67% | 2017 年 02 月 08 日 | 2017 年 02 月 08 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-014) |
| 2016 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 39.43% | 2017 年 05 月 19 日 | 2017 年 05 月 19 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2016 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-042) |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.26% | 2017 年 06 月 30 日 | 2017 年 06 月 30 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-058) |
| 2017 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 37.64% | 2017 年 10 月 17 日 | 2017 年 10 月 17 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2017 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-095) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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 |
|--------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 王雪春 | 19 | 19 | | | | 否 | 3 |
| 范玉顺 | 19 | 19 | | | | 否 | 1 |
| 李锦林 | 19 | 19 | | | | 否 | 1 |
| 陈重 | 19 | 19 | | | | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

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 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

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求履行独立董事的职责；对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大事项提出了宝贵的专业意见，为完善公司监督机制、促进公司稳健经营、创造良好业绩起到应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会及提名委员会。2017年，各委员会根据工作细则等相关制度规定，勤勉尽责，充分发挥各自专业作用。履行对公司股权激励计划的管理及对公司董事及高管履行职责情况的考评，对公司长期战略及重大投资决策提出宝贵建议，对公司外部、内部审计起到监督、核查作用，对公司拟选举和聘任的董事、高级管理人员任职资格进行认真审查并提出建议。各委员会成员切实履行相关责任和义务。

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 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

公司建立了完善的高级管理人员绩效评价与激励约束机制，通过对高级管理人员的领导能力、计划性、预见性、危机处理能力、创新能力、沟通协调能力、人才培养能力以及年度业绩等方面测评，实现对高级管理人员的全方位综合考评，同时高级管理人员的薪酬直接与其综合考评结果挂钩。公司对高级管理人员采用 360 度考核，考核在每年年终进行一次，由高级管理人员的上下级、同事、以及客户进行考评。同时，为鼓励高级管理人员工作方向与公司战略要求同步，公司还针对不同岗位制定了不同的绩效考核指标，兼顾短期与公司长期利益的统一，以三年为考核期。公司严格按照规定对高级管理人员进行绩效评价与考核，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，在强化对高级管理人员的考评激励作用的同时，保证了公司近远期目标的达成。

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 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2018 年 04 月 25 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 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 | 100.00% | |
| 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 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 重大缺陷：(1) 控制环境无效，可能导致公司严重偏离控制目标；(2) 董事、监事和高级管理人员的重大舞弊行为；(3) 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制不科学，因决策失误导致重大交易失 | 重大缺陷：(1) 违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；(2) 决策程序 |

| | | |
|----------------|--|--|
| | 的监督无效；(4) 已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；(5) 发现以前年度存在重大会计差错，对已披露的财务报告进行更正；(6) 外部审计发现公司当期财务报表存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报的缺陷；(7) 其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。重要缺陷：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立违反舞弊程序和控制措施或无效；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报达到真实、完整的目标。一般缺陷：指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 败；(3) 管理人员或技术人员大量流失；(4) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度指引，但没有有效运行；重大缺陷没有在合理期间得到整改。(5) 已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重大缺陷在合理的时间内未得到整改；重要缺陷：(1) 民主决策程序存在但不够完善或决策程序出现失误；(2) 违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；(3) 重要业务制度执行中存在较大缺陷；(4) 关键岗位业务人员流失严重；(5) 已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重要缺陷在合理的时间内未得到整改。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。 |
| 定量标准 | 公司以营业收入总额的 1% 作为利润表整体重要性水平的衡量指标。当潜在错报金额大于或等于营业收入总额的 1%，则认定为重大缺陷；当潜在错报金额小于营业收入总额的 1% 但大于或等于营业收入总额的 0.5%，则认定为重要缺陷；当潜在错报金额小于营业收入总额的 0.5% 时，则认定为一般缺陷。 | 公司以营业收入总额的 1% 作为利润表整体重要性水平的衡量指标。当潜在错报金额大于或等于营业收入总额的 1%，则认定为重大缺陷；当潜在错报金额小于营业收入总额的 1% 但大于或等于营业收入总额的 0.5%，则认定为重要缺陷；当潜在错报金额小于营业收入总额的 0.5% 时，则认定为一般缺陷。 |
| 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

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|---|---|
| 我们认为，立思辰公司于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2018 年 04 月 25 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《内部控制鉴证报告》 |

| | |
|---------------|-------|
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 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 |
|---|--|--------|------------------|------------------|--------------|-------|---|
| 北京立思辰科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期） | 17 立思 01 | 112541 | 2017 年 07 月 07 日 | 2020 年 07 月 06 日 | 32,000 | 7.45% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所 | 深圳证券交易所 | | | | | | |
| 投资者适当性安排 | 发行上调票面利率选择权:如发行人行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在存续期限后 1 年的票面利率为债券存续期限前 2 年票面利率加上调整基点，在债券存续期限后 1 年固定不变；如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在存续期限后 1 年的票面利率仍维持原票面利率不变。 | | | | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | 报告期内未有债券付息兑付情况 | | | | | | |
| 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

| | | | | | | | |
|--|--------------|------|-----------------------------|-------------------------------|----|-------|---------------|
| 债券受托管理人： | | | | | | | |
| 名称 | 中信建投证券股份有限公司 | 办公地址 | 北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 10 层 | 联系人 | 林坚 | 联系人电话 | 010- 65608395 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 联合信用评级有限公司 | | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 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程序 | 根据公司《2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》，经公司2016年第四次临时股东大会批准，本次发行债券募集资金拟用于偿还公司债务，优化公司负债结构，补充流动资金。在股东大会批准的上述用途范围内，首期债券募集资金拟用于偿还银行借款及补充公司流动资金，改善公司资金状况。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 正常 |
| 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

公司《2017年面向合格投资者公开发行公司债（第一期）信用评级报告》已于2017年07月05日披露于巨潮资讯网。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）增信机制

本期债券为无担保债券。

（二）偿债计划

1、本期公司债券的起息日为公司债券的发行首日，即2017年7月7日。

2、本期公司债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为2018年至2020年每年的7月7日。若投资者行使回售选择权，则本期债券回售部分的付息日为2018年至2019年每年的7月7日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）

3、本期债券到期一次还本，兑付日为2020年7月7日。若投资者行使回售选择权，则本期债券回售部分的兑付日为2019年7月7日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）

4、本期债券的本金兑付、利息支付将通过登记机构和有关机构办理。本金兑付、利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在中国证监会指定媒体上发布的相关公告中加以说明。

5、根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

（三）偿债基础

1、偿债资金来源

本期债券的偿债资金将主要来源于本公司日常经营所产生的营业收入及净利润，2014年、2015年、2016年及2017年，公司合并财务报表营业收入分别为84,703.12万元、102,314.55万元、188,363.38万元

和 216,107.51 万元，净利润分别为 11,316.45 万元、13,259.97 万元、30,027.13 万元和 20,129.03 万元。随着互联网的普及，我国信息安全行业进入快速发展阶段；GDP 的增长使得人民大众在教育领域的投入不断增加。近年来，国家推出多项政策大力支持的发展，为信息安全行业和教育行业实现快速发展提供了良好的政策环境。随着公司不断加大主营业务的投入，业务规模将持续扩大，公司的营业收入和净利润有望进一步提升，经营性现金流也将保持较为充裕的水平，从而为偿还本期债券本息提供保障。

2、偿债应急保障方案

根据公司合并财务报表，2014 年末、2015 年末、2016 年末及 2017 年末，公司流动资产余额为 104,924.46 万元、135,798.94 万元、308,817.18 万元及 334,101.93 万元，其中货币资金余额分别为 31,442.80 万元、43,065.03 万元、74,483.27 万元及 60,563.77 万元。随着公司资产规模增长，公司流动资产规模保持在较高水平并呈增长趋势，且货币资金较为充足，必要时可以通过流动资产来补充偿债资金。

（四）偿债保障措施

为了充分、有效地维护本期债券持有人的合法权益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。

1、专门部门负责偿付工作

发行人指定财务部牵头负责协调本期债券的偿付工作，并协调公司其他相关部门在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的偿付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。

2、制定债券持有人会议规则

发行人已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定与债券受托管理人为本次债券制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次公司债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

3、充分发挥债券受托管理人的作用

发行人按照《公司债券发行与交易管理办法》的要求，聘请中信建投证券担任本次债券的债券受托管理人，并与中信建投证券订立了《受托管理协议》。在本次债券存续期限内，由债券受托管理人依照协议的约定维护债券持有人的利益。

4、严格信息披露

发行人将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，按《受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

5、发行人承诺

经公司 2016 年 9 月 12 日第三届董事会第三十七次会议和 2016 年 9 月 28 日 2016 年第四次临时股东大

会审议通过，发行人承诺在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：

- (1) 不向股东分配利润；
- (2) 暂缓对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- (3) 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- (4) 主要责任人不得调离。

报告期内，公司经营状况良好，公司未采取增信措施，公司偿债计划没有发生变化。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期内，未出现以下应当由受托管理人召集债券持有人会议的情况：

- (1) 拟变更债券募集说明书的重要约定；
 - (2) 拟修改债券持有人会议规则；
 - (3) 拟变更债券受托管理人或《北京立思辰科技股份有限公司与中信建投证券股份有限公司关于北京立思辰科技股份有限公司 2016 年公开发行公司债券之债券受托管理协议》的主要内容
 - (4) 发行人不能按期支付本息；
 - (5) 发行人减资、合并、分立、解散或者申请破产；
 - (6) 增信机构、增信措施或者其他偿债保障措施发生重大变化且对债券持有人利益带来重大不利影响；
 - (7) 发行人、单独或合计持有本期债券总额百分之十以上的债券持有人书面提议召开；
 - (8) 发行人管理层不能正常履行职责，导致发行人债务清偿能力面临严重不确定性，需要依法采取行动的；
 - (9) 发行人提出债务重组方案的；
 - (10) 发生募集说明书或《北京立思辰科技股份有限公司与中信建投证券股份有限公司关于北京立思辰科技股份有限公司 2016 年公开发行公司债券之债券受托管理协议》约定的加速清偿等需要召开债券持有人会议的情形；
 - (11) 发生其他对债券持有人权益有重大影响的事项；
- 因此，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

报告期内，中信建投证券股份有限公司作为“北京立思辰科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公

公开发行公司债券（第一期）”受托管理人，严格依照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律法规积极履行受托管理人相关职责，持续关注公司的经营状况、财务状况及资信状况，积极行使受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益，与公司不存在利益冲突情形。

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 | 2017 年 | 2016 年 | 同期变动率 |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 息税折旧摊销前利润 | 319,621,466.34 | 410,651,557.52 | -22.17% |
| 流动比率 | 172.15% | 166.51% | 5.64% |
| 资产负债率 | 31.65% | 28.52% | 3.13% |
| 速动比率 | 143.77% | 138.09% | 5.68% |
| EBITDA 全部债务比 | 12.24% | 18.98% | -6.74% |
| 利息保障倍数 | 5.6863 | 22.5197 | -74.75% |
| 现金利息保障倍数 | -2.5214 | 21.3472 | -111.81% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 6.5 | 24.5052 | -73.48% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30% 的主要原因

适用 不适用

1、利息保障倍数本期比上年同期下降 74.75%，主要系本期增加借款及发行公司债券导致利息支出上升，从而导致利息保障倍数下降。

2、现金利息保障倍数本期比上年同期下降 116.89%，主要系本期经营性活动现金流量净额下降，现金利息支出上升所致。

3、EBITDA 利息保障倍数本期比上年同期下降 73.48%，主要系本期 EBITDA 下降，现金利息支出上升所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

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

1. 报告期内共获得银行授信 140,540 万元，已使用 73,981.1 万元。

2. 报告期内共偿还银行贷款 22,499.67 万元，信托贷款 10,000 万元。

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，公司均严格履行公司债券募集说明书相关约定，合规使用募集资金，未有损害债券投资者利益的情况发生。

十二、报告期内发生的重大事项

无

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|-------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2018 年 04 月 24 日 |
| 审计机构名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 致同审字(2018)第 110ZA4419 号 |
| 注册会计师姓名 | 李惠琦、张丽雯 |

审计报告正文

北京立思辰科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京立思辰科技股份有限公司（以下简称立思辰公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了立思辰公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于立思辰公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、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。

(一) 收入确认

相关信息披露详见附注五、28 及附注七、46。

1、事项描述

2017 年度立思辰公司营业收入为 216,107.51 万元。收入类型包括内容（安全）管理解决方案、教育产品及管理解决方案、视音频解决方案及服务、文件设备销售。

由于收入是立思辰公司的关键业绩指标之一，对财务报表影响重大，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解、评估了管理层对公司自销售合同审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；
- (2) 通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了公司的收入确认政策；
- (3) 取得相关业务合同，分析合同条款，判断业务性质，并与管理层编制的收入明细表进行核对；
- (4) 检查管理层对业务的分类及合同金额、客户名称、服务期限是否与收入明细表相符，并选取样本进行函证；
- (5) 对年末新增大客户查询其工商信息，并抽样进行实地走访，以评估客户的真实性；
- (6) 从销售收入记录中选取样本，检查发票、销售合同及签收单、验收报告等支持性文件。

(二) 商誉减值

相关信息披露详见附注五、22 及附注七、19。

1、事项描述

截止 2017 年 12 月 31 日，立思辰公司合并财务报表中商誉的账面原值为 358,683.32 万元，商誉减值准备余额为 757.42 万元。商誉账面净值占立思辰公司资产总额的比例为 43.36%。

立思辰公司至少在每年年度终了进行减值测试，管理层在评估可回收金额时涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率及折现率等

由于商誉的账面价值对财务报表影响重大，且上述判断和假设的合理性对商誉减值测试的结果具有重大影响，因此我们将商誉减值测试确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对商誉减值测试执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解及评价与商誉减值测试相关的内部控制的设计有效性，并测试关键控制执行的有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；
- (2) 获取了独立估值专家出具的评估报告，评价了专家的胜任能力、专业素质和客观性，并对评估报告中所涉及的评估减值测试模型和关键假设进行了复核；
- (3) 将本年度的实际结果与管理层在上一年度编制的折现的现金流量预测中的预测收入和预测成本进行比较，以考虑管理层预测的准确性，并确定管理层是否需要根据最新情况调整未来关键经营假设；
- (4) 以公司现已签订合同为基础，对公司使用的未来收入增长率、毛利率和费用率假设进行合理性

分析；

(5) 利用了内部估值专家的工作，评估管理层的减值测试方法和使用的关键假设的合理性。

四、其他信息

立思辰公司管理层对其他信息负责。其他信息包括立思辰公司 2017 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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

立思辰公司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，管理层负责评估立思辰公司的持续经营能力，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立思辰公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督立思辰公司的财务报告过程。

六、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，就可能导致对立思辰公司的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表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立思辰公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就立思辰公司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，并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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京立思辰科技股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 605,637,703.49 | 744,832,675.68 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 17,879,028.12 | 10,597,950.00 |
| 应收账款 | 1,059,523,953.79 | 777,085,254.75 |
| 预付款项 | 157,194,219.64 | 76,018,863.36 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 6,043,540.81 | 7,033,694.89 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 168,303,325.28 | 93,519,341.88 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 550,733,839.09 | 527,161,975.66 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 66,709,372.55 | 24,193,428.62 |
| 其他流动资产 | 708,994,356.69 | 827,728,600.62 |
| 流动资产合计 | 3,341,019,339.46 | 3,088,171,785.46 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 374,117,795.46 | 176,319,412.46 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 78,411,877.74 | 28,227,859.18 |
| 长期股权投资 | 31,628,479.10 | 13,029,965.24 |
| 投资性房地产 | 41,084,984.44 | 42,610,374.64 |
| 固定资产 | 282,948,926.08 | 121,169,222.39 |
| 在建工程 | | 167,362,689.72 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 320,681,842.88 | 182,941,816.87 |
| 开发支出 | 61,537,518.21 | 98,684,901.02 |
| 商誉 | 3,579,259,069.24 | 3,601,724,473.62 |
| 长期待摊费用 | 20,477,512.06 | 13,888,993.02 |
| 递延所得税资产 | 71,073,172.60 | 44,121,517.35 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | 52,068,400.00 | 7,540,000.00 |
| 非流动资产合计 | 4,913,289,577.81 | 4,497,621,225.51 |
| 资产总计 | 8,254,308,917.27 | 7,585,793,010.97 |
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | 370,290,571.14 | 310,389,265.49 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 32,143,819.33 | 29,959,968.90 |
| 应付账款 | 240,399,569.62 | 194,071,915.87 |
| 预收款项 | 334,892,377.41 | 337,563,817.15 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 36,048,191.58 | 35,886,207.55 |
| 应交税费 | 176,739,677.77 | 177,477,532.58 |
| 应付利息 | 924,797.66 | 658,930.07 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 521,064,988.35 | 632,622,800.81 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 62,106,124.99 | 135,998,690.91 |
| 其他流动负债 | 166,126,254.06 | |
| 流动负债合计 | 1,940,736,371.91 | 1,854,629,129.33 |
| 非流动负债: | | |
| 长期借款 | 286,400,387.17 | 144,353,569.57 |
| 应付债券 | 330,118,961.63 | |
| 其中: 优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 660,541.70 | 3,796,166.69 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 1,310,102.63 | 110,662,311.16 |
| 递延收益 | 25,959,226.78 | 24,470,917.91 |
| 递延所得税负债 | 26,914,071.95 | 22,901,723.39 |
| 其他非流动负债 | | 2,302,905.43 |
| 非流动负债合计 | 671,363,291.86 | 308,487,594.15 |
| 负债合计 | 2,612,099,663.77 | 2,163,116,723.48 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 871,882,647.00 | 871,750,432.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,780,742,435.87 | 3,876,017,000.14 |
| 减：库存股 | 34,292,880.00 | 60,406,991.31 |
| 其他综合收益 | -9,092.23 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 16,241,850.20 | 15,667,437.76 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 848,173,024.70 | 672,124,651.58 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,482,737,985.54 | 5,375,152,530.17 |
| 少数股东权益 | 159,471,267.96 | 47,523,757.32 |
| 所有者权益合计 | 5,642,209,253.50 | 5,422,676,287.49 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,254,308,917.27 | 7,585,793,010.97 |

法定代表人：池燕明

主管会计工作负责人：刘顺利

会计机构负责人：张瑛

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 69,724,883.36 | 36,994,875.25 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 25,000,000.00 | 51,500,000.00 |
| 应收账款 | 2,848,300.91 | 2,420,329.00 |
| 预付款项 | 4,912,620.82 | 5,150,912.04 |
| 应收利息 | 5,576,764.27 | 5,814,872.17 |
| 应收股利 | 98,000,000.00 | 98,000,000.00 |
| 其他应收款 | 1,519,363,053.58 | 298,126,709.68 |
| 存货 | 9,946,652.74 | 7,748,138.58 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 552,993,266.90 | 820,950,258.66 |
| 流动资产合计 | 2,288,365,542.58 | 1,326,706,095.38 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 151,745,365.94 | 156,205,365.94 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,382,084,986.10 | 4,269,517,078.77 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 15,256,406.79 | 15,921,632.89 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 4,240,999.04 | 4,352,861.96 |
| 开发支出 | 10,980,641.08 | 2,716,981.03 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 12,829,418.77 | 11,280,248.11 |
| 其他非流动资产 | 24,000,000.00 | 7,540,000.00 |
| 非流动资产合计 | 3,601,137,817.72 | 4,467,534,168.70 |
| 资产总计 | 5,889,503,360.30 | 5,794,240,264.08 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 75,000,000.00 | 81,500,000.00 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 2,323,476.96 | 1,615,178.24 |
| 预收款项 | 381,841.03 | 338,541.03 |
| 应付职工薪酬 | 600,525.75 | 763,271.28 |
| 应交税费 | 482,494.50 | 369,432.66 |
| 应付利息 | 937,041.92 | 1,756,852.38 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 453,373,283.91 | 601,073,648.79 |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 30,600,000.00 | 20,800,000.00 |
| 其他流动负债 | 13,248,218.10 | |
| 流动负债合计 | 576,946,882.17 | 708,216,924.38 |
| 非流动负债: | | |
| 长期借款 | 83,880,000.00 | 82,400,000.00 |
| 应付债券 | 330,118,961.63 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | 109,806,991.31 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 413,998,961.63 | 192,206,991.31 |
| 负债合计 | 990,945,843.80 | 900,423,915.69 |
| 所有者权益: | | |
| 股本 | 871,882,647.00 | 871,750,432.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 资本公积 | 4,036,074,124.14 | 4,037,163,996.02 |
| 减：库存股 | 34,292,880.00 | 60,406,991.31 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 17,554,793.31 | 16,980,380.87 |
| 未分配利润 | 7,338,832.05 | 28,328,530.81 |
| 所有者权益合计 | 4,898,557,516.50 | 4,893,816,348.39 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,889,503,360.30 | 5,794,240,264.08 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,161,075,107.14 | 1,883,633,833.57 |
| 其中：营业收入 | 2,161,075,107.14 | 1,883,633,833.57 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,044,850,099.77 | 1,588,383,237.70 |
| 其中：营业成本 | 1,277,785,490.55 | 1,019,385,529.06 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 18,279,415.38 | 13,811,188.93 |
| 销售费用 | 300,425,933.23 | 231,004,634.67 |
| 管理费用 | 301,441,488.77 | 251,781,326.79 |
| 财务费用 | 48,679,557.21 | 16,468,080.53 |
| 资产减值损失 | 98,238,214.63 | 55,932,477.72 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“—”号填 | 66,130,526.34 | 10,626,981.25 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 列) | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -2,144,172.37 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -1,234,669.43 | -1,338,829.54 |
| 其他收益 | 53,538,291.14 | |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 234,659,155.42 | 304,538,747.58 |
| 加：营业外收入 | 856,988.82 | 58,720,245.97 |
| 减：营业外支出 | 1,005,423.45 | 1,188,482.20 |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | 234,510,720.79 | 362,070,511.35 |
| 减：所得税费用 | 33,220,433.86 | 61,799,167.85 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 201,290,286.93 | 300,271,343.50 |
| (一)持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 201,290,286.93 | 300,271,343.50 |
| (二)终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 202,782,196.28 | 280,312,028.65 |
| 少数股东损益 | -1,491,909.35 | 19,959,314.85 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -9,092.23 | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -9,092.23 | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | -9,092.23 | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | -9,092.23 | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 201,281,194.70 | 300,271,343.50 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 202,773,104.05 | 280,312,028.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,491,909.35 | 19,959,314.85 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.2326 | 0.3524 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.2323 | 0.3508 |

法定代表人：池燕明

主管会计工作负责人：刘顺利

会计机构负责人：张瑛

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 9,159,593.29 | 11,301,123.85 |
| 减：营业成本 | 6,718,443.50 | 11,066,288.64 |
| 税金及附加 | 2,270,756.58 | 203,059.42 |
| 销售费用 | 9,812,396.78 | 4,295,553.07 |
| 管理费用 | 35,444,100.05 | 32,957,441.95 |
| 财务费用 | 34,356,756.73 | 3,630,684.11 |
| 资产减值损失 | 3,467,310.97 | -3,446,800.81 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 86,461,864.95 | 9,946,747.06 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -185,240.15 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -48,052.00 |
| 其他收益 | 710,000.00 | |

| | | |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 4,261,693.63 | -27,506,407.47 |
| 加：营业外收入 | | 56,379.49 |
| 减：营业外支出 | 66,739.89 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 4,194,953.74 | -27,450,027.98 |
| 减：所得税费用 | -1,549,170.66 | -6,645,011.15 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,744,124.40 | -20,805,016.83 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,744,124.40 | -20,805,016.83 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 5,744,124.40 | -20,805,016.83 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,956,074,423.96 | 1,947,509,468.69 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 41,794,221.55 | 40,619,256.65 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 68,017,152.11 | 165,061,740.45 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,065,885,797.62 | 2,153,190,465.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,420,564,751.98 | 1,211,868,572.70 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 327,339,767.59 | 258,256,480.01 |
| 支付的各项税费 | 194,353,357.70 | 153,838,463.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 289,984,272.15 | 250,052,239.83 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,232,242,149.42 | 1,874,015,756.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -166,356,351.80 | 279,174,709.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-------------------|
| 收回投资收到的现金 | 25,005,000.00 | 7,750,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 49,001,730.90 | 4,505,565.18 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 447,416.48 | 1,527,867.69 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 5,754,225.44 | -111,246.22 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 312,763,853.31 | 26,763,248.46 |
| 投资活动现金流入小计 | 392,972,226.13 | 40,435,435.11 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 215,868,024.11 | 141,287,956.08 |
| 投资支付的现金 | 321,749,537.45 | 149,411,671.23 |
| 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 | 125,800,000.00 | 1,030,709,983.58 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 748,756,888.02 |
| 投资活动现金流出小计 | 663,417,561.56 | 2,070,166,498.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -270,445,335.43 | -2,029,731,063.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 15,231,880.73 | 1,821,849,541.16 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 9,271,000.00 | 4,410,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 592,002,453.74 | 471,962,508.79 |
| 发行债券收到的现金 | 318,304,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 11,961,371.99 | 143,181,666.66 |
| 筹资活动现金流入小计 | 937,499,706.46 | 2,436,993,716.61 |
| 偿还债务支付的现金 | 328,996,706.17 | 306,818,469.48 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 62,427,148.62 | 29,942,588.34 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 5,140,000.00 | 14,736,452.32 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 157,818,533.02 | 12,592,935.70 |
| 筹资活动现金流出小计 | 549,242,387.81 | 349,353,993.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 388,257,318.65 | 2,087,639,723.09 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -335,831.71 | 53,707.59 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -48,880,200.29 | 337,137,076.41 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 612,234,542.90 | 275,097,466.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 563,354,342.61 | 612,234,542.90 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-----------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 10,940,055.68 | 12,188,641.01 |
| 收到的税费返还 | | 46,379.49 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 86,529,826.71 | 181,248,769.40 |
| 经营活动现金流入小计 | 97,469,882.39 | 193,483,789.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 7,416,109.79 | 17,456,154.95 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 20,316,634.67 | 15,828,276.23 |
| 支付的各项税费 | 2,270,756.58 | 63,076.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 249,359,949.88 | 348,626,536.88 |
| 经营活动现金流出小计 | 279,363,450.92 | 381,974,044.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -181,893,568.53 | -188,490,254.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 23,699,972.85 | 4,317,115.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 264,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 287,699,972.85 | 4,317,115.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 9,335,911.77 | 8,015,770.74 |
| 投资支付的现金 | 61,105,879.45 | 68,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 299,469,100.00 | 880,500,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 800,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 369,910,891.22 | 1,757,015,770.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -82,210,918.37 | -1,752,698,655.70 |

| | | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 5,960,880.73 | 1,817,439,541.16 |
| 取得借款收到的现金 | 116,280,000.00 | 133,200,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 318,304,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 29,000,000.00 | 102,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 469,544,880.73 | 2,052,639,541.16 |
| 偿还债务支付的现金 | 111,500,000.00 | 88,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 36,235,332.22 | 2,865,890.80 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 24,949,907.00 | 1,087,276.57 |
| 筹资活动现金流出小计 | 172,685,239.22 | 91,953,167.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 296,859,641.51 | 1,960,686,373.79 |
| 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 | 32,755,154.61 | 19,497,463.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 36,969,728.75 | 17,472,264.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 69,724,883.36 | 36,969,728.75 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|-----------|------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 871,750,432.00 | | | | 3,876,017,000.14 | 60,406,991.31 | | | 15,667,437.76 | | 672,124,651.58 | 47,523,757.32 | 5,422,676,287.49 |
| 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 | 871,750,432.00 | | | | 3,876,017,000.14 | 60,406,991.31 | | | 15,667,437.76 | | 672,124,651.58 | 47,523,757.32 | 5,422,676,287.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 132,215.00 | | | | -95,274,564.27 | -26,114,111.31 | -9,092.23 | | 574,412.44 | | 176,048,373.12 | 111,947,510.64 | 219,532,966.01 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -9,092.23 | | | | 202,782,196.28 | -1,491,909.35 | 201,281,194.70 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 132,215.00 | | | | 10,448,199.20 | -26,114,111.31 | | | | | | 9,306,438.92 | 46,000,964.43 |
| 1. 股东投入的普通股 | 132,215.00 | | | | -6,156,311.08 | -26,114,111.31 | | | | | | 9,271,000.00 | 29,361,015.23 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权 | | | | | 16,604,510.28 | | | | | | | 35,438.92 | 16,639,949.20 |

| 益的金额 | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|------------------|---------------|-----------|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | 574,412.44 | | -26,733,823.16 | | -26,159,410.72 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 574,412.44 | | -574,412.44 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -26,159,410.72 | | -26,159,410.72 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | -105,722,763.47 | | | | | 104,132,981.07 | | -1,589,782.40 |
| 四、本期期末余额 | 871,882,647.00 | | | 3,780,742,435.87 | 34,292,880.00 | -9,092.23 | 16,241,850.20 | | 848,173,024.70 | 159,471,267.96 | 5,642,209,253.50 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | |
|----|-------------|--|--|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | 少数股东权 |
| | | | | 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 | 益 | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 685,592,493.00 | | | | 651,493,244.58 | 3,601,254.39 | | | 15,667,437.76 | | 391,812,622.93 | 22,370,412.39 | 1,763,334,956.27 |
| 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 | 685,592,493.00 | | | | 651,493,244.58 | 3,601,254.39 | | | 15,667,437.76 | | 391,812,622.93 | 22,370,412.39 | 1,763,334,956.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 186,157,939.00 | | | | 3,224,523,755.56 | 56,805,736.92 | | | | | 280,312,028.65 | 25,153,344.93 | 3,659,341,331.22 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 280,312,028.65 | 19,959,314.85 | 300,271,343.50 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 186,157,939.00 | | | | 3,239,822,611.39 | 56,805,736.92 | | | | | | 4,444,879.96 | 3,373,619,693.43 |
| 1. 股东投入的普通股 | 186,157,939.00 | | | | 3,229,807,241.35 | 56,805,736.92 | | | | | | 4,410,000.00 | 3,363,569,443.43 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 10,015,370.04 | | | | | | | 34,879.96 | 10,050,250.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | -1,650,000.00 | -1,650,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -1,650,000.00 | -1,650,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | -15,298,855.83 | | | | | | 2,399,150.12 | -12,899,705.71 | |
| 四、本期期末余额 | 871,750,432.00 | | | 3,876,017,000.14 | 60,406,991.31 | | | 15,667,437.76 | | 672,124,651.58 | 47,523,757.32 | 5,422,676,287.49 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 股本 | 本期 | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|---------------|---------------|------------------|
| | | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 871,750,432.00 | | | | 4,037,163,996.02 | 60,406,991.31 | | | 16,980,380.87 | 28,328,530.81 | 4,893,816,348.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 871,750,432.00 | | | 4,037,163,996.02 | 60,406,991.31 | | | 16,980,380.87 | 28,328,530.81 | 4,893,816,348.39 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 132,215.00 | | | -1,089,871.88 | -26,114,111.31 | | | 574,412.44 | -20,989,698.76 | 4,741,168.11 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 5,744,124.40 | 5,744,124.40 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 132,215.00 | | | -1,089,871.88 | -26,114,111.31 | | | | | 25,156,454.43 |
| 1. 股东投入的普通股 | 132,215.00 | | | -6,156,311.08 | -26,114,111.31 | | | | | 20,090,015.23 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 5,066,439.20 | | | | | | 5,066,439.20 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 574,412.44 | -26,733,823.16 | -26,159,410.72 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 574,412.44 | -574,412.44 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -26,159,410.72 | -26,159,410.72 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 871,882,647.00 | | | 4,036,074,124.14 | 34,292,880.00 | | | 17,554,793.31 | 7,338,832.05 | 4,898,557,516.50 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 股本 | 上期 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | | 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 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 685,592,493.00 | | | | 802,557,666.05 | 3,601,254.39 | | | 16,980,380.87 | 49,133,547.64 | 1,550,662,833.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 685,592,493.00 | | | | 802,557,666.05 | 3,601,254.39 | | | 16,980,380.87 | 49,133,547.64 | 1,550,662,833.17 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 186,157,939.00 | | | | 3,234,606,329.97 | 56,805,736.92 | | | -20,805,016.83 | 3,343,153,515.22 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | -20,805,016.83 | -20,805,016.83 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 186,157,939.00 | | | | 3,234,606,329.97 | 56,805,736.92 | | | | 3,363,958,532.05 | |
| 1. 股东投入的普通股 | 186,157,939.00 | | | | 3,229,807,241.35 | 56,805,736.92 | | | | 3,359,159,443.43 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 4,799,088.62 | | | | | 4,799,088.62 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (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. 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 | 871,750,432.00 | | | 4,037,163,996.02 | 60,406,991.31 | | | 16,980,380.87 | 28,328,530.81 | 4,893,816,348.39 |

三、公司基本情况

1、公司概况

北京立思辰科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在北京市注册的股份有限公司，由池燕明、马郁、商华忠、朱文生、张昱等十八位自然人及高新投资发展有限公司共同发起设立，并经北京市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：110109004914886。本公司注册地为北京市门头沟区石龙南路 6 号 1 幢 6-206 室，法定代表人为池燕明。

本公司前身为北京立思辰办公设备有限公司，成立于 1999 年 1 月 8 日。

2007 年 12 月 10 日，本公司整体变更为股份有限公司。本公司以截至 2007 年 10 月 31 日止经审计净资产 6,568.74 万元按 1.011：1 比例折股 6,500 万元。

本公司以截至 2008 年 5 月 31 日止的未分配利润向全体股东按每 10 股送红股 1 股，增加股本 650 万元至 7,150 万元。2008 年 6 月 23 日，本公司依法进行了工商变更登记并领取营业执照。

本公司以截至 2008 年 12 月 31 日止的未分配利润向全体股东按每 10 股送红股 1 股，增加股本 715 万元至 7,865 万元。2009 年 3 月 9 日，本公司依法进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会 2009 年 9 月 20 日证监许可[2009]960 号《关于核准北京立思辰科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）2,650 万股，每股面值人民币 1 元。本公司注册资本增至人民币 10,515 万元。2009 年 11 月 20 日，本公司依法进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照。

根据本公司 2009 年年度股东大会决议，本公司以 2009 年 12 月 31 日股本 10,515 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 5 股，共计转增 52,575,000 股。转增后，注册资本增至人民币 15,772.50 万元。2010 年 7 月 9 日，本公司依法进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照。

根据本公司 2010 年年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日股本 15,772.50 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 5 股，共计转增 78,862,500 股。转增后，注册资本增至人民币 23,658.75 万元。2011 年 9 月 13 日，本公司依法进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照。

2011 年 3 月 18 日，本公司 2011 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于向特定对象发行股份购买上海友网科技有限公司 100% 股权相关内容进行修正的议案》。2011 年 12 月 28 日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向张敏等发行股份购买资产的批复》文件（证监许可[2011]2126 号）予以批准。截至 2012 年 6 月 28 日，本公司向上海友网科技有限公司的原股东张敏等五名发行对象发行 24,279,833.00 股人民币普通股，购买其持有的上海友网科技有限公司 100% 的股权。其中，向张敏发行 11,727,160.00 股，向陈勇发行 6,798,353.00 股，向朱卫发行 4,096,008.00 股，向潘凤岩发行

1,415,514.00 股，向施劲松发行 242,798.00 股。增发后，注册资本增至人民币 26,086.7333 万元。本次增资经京都天华会计师事务所有限公司于 2012 年 6 月 28 日出具的京都天华验字(2012)第 0075 号验资报告予以验证。2012 年 10 月 19 日，本公司依法进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照。

2013 年 8 月 22 日，本公司 2013 年第三次临时股东大会审议并通过了《北京立思辰科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》，向代书成、张昱、华婷、黄祥倡、刘顺利、李卫平、杜大成等 68 位股权激励对象授予限制性股票共 2,475,000 股，授予价格为每股 3.95 元。截至 2013 年 9 月 24 日，股权激励对象实际行权人数为 64 人，4 人弃权。本公司本次申请新增注册资本人民币 2,330,000.00 元，经中国证券监督管理委员会核准，同意本公司增发人民币普通股（A 股）2,330,000 股，变更后的注册资本为人民币 263,197,333.00 元。本次增资经致同会计师事务所(特殊普通合伙)于 2013 年 9 月 17 日出具的致同验字(2013)第 110ZA0146 号验资报告予以验证。2013 年 10 月 29 日，本公司依法进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照。

2014 年 3 月 20 日，本公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方案的议案》，通过发行股份和支付现金相结合的方式，购买北京汇金科技有限责任公司全体股东所持汇金科技 100% 股权。同时，拟向新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙）定向发行股份募集配套资金，主要用于支付本次收购的现金对价。本次发行已于 2014 年 7 月 10 日经中国证券监督管理委员会《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向胡伟东等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]683 号）核准，增发人民币普通股（A 股）30,095,915 股，变更后的注册资本为人民币 293,293,248.00 元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 8 月 1 日出具的致同验字(2014)第 110ZC0177 号验资报告予以验证。2014 年 10 月 16 日，本公司依法进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照。

2014 年 11 月 14 日，本公司召开的第二届董事会第五十六次会议审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，本次股权激励计划股票期权第一个行权期行权方式为自主行权模式，公司激励计划首次授予的 62 名激励对象第一个行权期的起止日期为 2014 年 12 月 05 日起至 2015 年 8 月 29 日止，可行权数量共计 69 万股，每股价格 7.56 元，出资方式为现金，截至 2014 年 12 月 31 日止，实际行权数量 61.50 万股，因此增加注册资本 615,000.00 元，变更后的注册资本为 293,908,248.00 元。

2015 年 2 月 3 日，本公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《公司减少注册资本的议案》，公司原激励对象杨杰、刘小兵、田亮因个人原因辞职已不符合激励条件，根据公司《股票期权与限制性股票激励计划》相关规定，公司对其已获授但尚未行权的全部 5 万份股票期权注销，对其已获授但尚未解锁的全部 5 万股限制性股票回购注销。本次回购注销完成后，注册资本由 293,908,248 元变更为 293,858,248 元。

本公司激励计划首次授予的 62 名激励对象第一个行权期的起止日期为 2014 年 12 月 05 日起至 2015 年 8 月 29 日止, 可行权数量共计 69 万份, 截止 2015 年 5 月 26 日, 激励对象再次行权股票期权数量为 75,000 份。本公司注册资本变更为 293,933,248 元。

2015 年 5 月 19 日, 本公司实施 2014 年年度利润分配, 以公司总股本 293,933,248 股为基数, 每 10 股派 0.300042 元人民币现金, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12.001704 股。分红前公司总股本为 293,933,248 股, 分红后总股本增至 646,703,231 股, 本公司的注册资本增加至 646,703,231 元。2015 年 7 月 8 日, 本公司依法进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照。

2014 年 11 月 21 日, 本公司 2014 年第五次临时股东大会审议通过了《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方案的议案》, 通过发行股份和支付现金相结合的方式, 购买敏特昭阳科技有限公司全体股东所持敏特昭阳 95% 股权及北京从兴科技有限公司股东桂峰所持从兴科技 30% 股权。同时, 向池燕明等 5 名特定投资者定向发行股份募集配套资金, 主要用于支付本次收购的现金对价。本次发行已于 2015 年 6 月 26 日经中国证券监督管理委员会核发《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向林亚琳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]1403 号) 核准, 增发人民币普通股(A 股) 37,874,279 股, 变更后的注册资本为人民币 684,577,510.00 元。本次增资经致同会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 7 月 10 日出具的致同验字(2015)第 110ZA0310 号验资报告予以验证。2015 年 8 月 19 日, 本公司依法进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照。

2015 年 12 月 1 日, 本公司 2015 年第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》, 原激励对象孟得力、王维、丁建英因个人原因辞职已不符合激励条件, 根据公司《股票期权与限制性股票激励计划》相关规定, 公司对其已获授但尚未解锁的全部 65,455 股限制性股票回购注销。本次回购注销完成后, 注册资本由 684,577,510.00 元变更为 684,512,055.00 元。本次减资经致同会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 1 月 18 日出具的致同验字(2016)第 110ZA0029 号验资报告予以验证。

根据 2013 年第三次临时股东大会审议并通过的《北京立思辰科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》, 2015 年 12 月 14 日至 2016 年 2 月 24 日, 股权激励自主行权 1,372,322.00 股, 增加注册资本 1,372,322.00 元, 变更后的注册资本为人民币 685,884,377.00 元。

2015 年 11 月 25 日, 本公司 2015 年第七次临时股东大会审议通过了《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方案的议案》, 通过发行股份和支付现金相结合的方式, 购买王邦文等九名发行对象持有的康邦科技 100% 股权以及共青诚信安等三名发行对象持有的江南信安 100% 股权, 本次发行已于 2016 年 1 月 26 日经中国证券监督管理委员会核发《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向王邦文等发行股份及购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]179 号) 核准, 增发人民币普通股(A 股)

77,913,206 股，变更后的注册资本为人民币 763,797,583.00 元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 2 月 24 日出具的致同验字(2016)第 110ZA0105 号验资报告予以验证。

根据 2013 年第三次临时股东大会审议并通过的《北京立思辰科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》，2016 年 2 月 24 日至 2016 年 6 月 15 日，股权激励自主行权 107,390 股，增加注册资本 107,390.00 元，变更后的注册资本为人民币 763,904,973.00 元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向王邦文等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]179 号）核准，同意公司非公开发行募资配套资金不超过 179,600 万元，2016 年 6 月 15 日公司向华安基金管理有限公司等四名特定投资者非公开发行 A 股 100,842,223 股，变更后的注册资本为人民币 864,747,196.00 元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 6 月 15 日出具的致同验字(2016)第 110ZA0380 号验资报告予以验证。

根据 2013 年第三次临时股东大会审议并通过的《北京立思辰科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》，2016 年 6 月 16 日至 2016 年 8 月 11 日，股权激励自主行权 10,353 股，增加注册资本 10,353.00 元，变更后的注册资本为人民币 864,757,549.00 元。

2016 年 7 月 25 日，本公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《北京立思辰科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》。根据股东大会的授权及第三届董事会第三十四次会议决议，《北京立思辰科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》规定的各项授权条件已满足，公司董事会确定向黄威、王辉、潘凤岩、桂峰、徐亮、刘辉、乔坤、华婷等 64 位激励对象授予限制性股票 595 万股，授予日为 2016 年 7 月 25 日。激励对象以授予价格 10.14 元参与认购方式，增加股本 5,950,000.00 元，增加方式为现金出资。公司变更后的注册资本为人民币 870,707,549.00 元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 8 月 11 日出具的致同验字(2016)第 110ZA0524 号验资报告予以验证。

根据 2013 年第三次临时股东大会审议并通过的《北京立思辰科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》，2016 年 8 月 12 日至 2017 年 1 月 17 日，股权激励自主行权 1,225,293 股，增加注册资本 1,225,293.00 元，变更后的注册资本为人民币 871,932,842.00 元。

2016 年 11 月 2 日，本公司 2016 年第六次临时股东大会审议通过了《北京立思辰科技股份有限公司减少注册资本的议案》根据股东大会的授权，本公司 2016 年 11 月 2 日召开的第三届董事会第四十三次会议决议，本公司《北京立思辰科技股份有限公司减少注册资本的议案》规定的各项授权条件已满足，公司董事会确定向公司原激励对象刘霈霞、刘罡昊、吕现朋 3 人因个人原因辞职已不符合激励条件，根据公司《股票期权与限制性股票激励计划》将对其已获授但尚未行权的全部 41,803 份股票期权注销，已获授但尚未解锁的全部 41,803 股限制性股票回购注销。公司变更后的注册资本为人民币 871,891,039.00 元。本次减资经

致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 1 月 17 日出具的致同验字（2017）第 110ZC0042 号验资报告予以验证。

2017 年 1 月 18 日至 2017 年 9 月 18 日，股权激励自主行权 719,658 股，增加注册资本 719,658.00 元，变更后的注册资本为人民币 872,610,697.00 元。

2017 年 7 月 20 日，本公司第三届董事会第五十四次会议审议通过了《关于北京立思辰科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予相关事项的议案》，鉴于规定的各项授权条件已满足，公司董事会向周西柱授予限制性股票共 450,000 股，授予价格为每股 6.38 元，增加股本 450,000.00 元，增加方式为现金出资。公司变更后的注册资本为人民币 873,060,697.00 元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 9 月 18 日出具的致同验字(2017)第 110ZC0314 号验资报告予以验证。

2017 年 9 月 29 日，本公司召开第三届董事会第六十次会议，审议通过《关于对 2016 年股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量和价格进行调整的议案》，公司原激励对象黄威、张尧、胡柳、张少钢、齐志颖、李培源 6 人因个人原因辞职已不符合激励条件，以及朱秋荣、彭孝玲、戴斌、余建涛、李彩云、邹小滨、金焱、曾传法 8 人因 2016 年个人业绩考核未达标，根据公司《2016 年股票期权与限制性股票激励计划》将对其已获授但尚未行权的 172,500 份股票期权注销，已获授但尚未解锁的 1,178,050 股限制性股票回购注销。公司变更后的注册资本为人民币 871,882,647.00 元。因回购注销退款日期为 2017 年 12 月 31 日前，且截至 2017 年 12 月 31 日，上述回购股份并未完成注销登记，所以财务账面价值与实际登记结算数有差异，特此说明。

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发【2015】50 号）和《工商总局等六部门关于贯彻落实《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》通知》（工商企注字【2015】121 号）等相关文件的要求，公司已于 2016 年 5 月 26 日向北京市工商行政管理局申请换领了新的营业执照，具体如下：

原营业执照（注册号：110109004914886）、原组织机构代码证（证号：70008421-7）、原税务登记证（证号：11010970084217）进行“三证合一”，合并后公司统一社会信用代码为：91110000700084217T。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构。目前设行政管理中心、人力资源管理中心、财务管理中心、战略管理与投资并购部、大数据与头后管理部、信息应用技术部、研发中心、客户服务呼叫中心、公共关系部、证券事务部以及根据行业及产品划分的销售部等部门。

本公司主要从事内容（安全）管理解决方案业务、教育产品及管理解决方案业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第七十一次会议于 2018 年 4 月 24 日批准。

2、合并财务报表范围

（1）本公司合并财务报表范围

详见本附注九、1“在子公司中的权益”。

(2) 合并范围的变动情况

2017 年度，本公司转让 7 家孙公司，包括：北京乐易考教育科技集团有限公司（母公司及子公司共 6 家）、上海立思辰信息安全科技有限公司；注销了 3 家孙公司，包括：广州祥网瑞电子科技有限公司、上海虹思信息科技有限公司、北京汇金思腾教育科技有限公司；新成立 10 家孙公司，包括：海南弘远泰斯云科技有限公司、陵水一起财务科技有限公司、黑龙江一起财务咨询有限公司、淮安立思辰教育科技有限公司、江南信安（北京）技术有限公司、昆明辰翰科技有限公司、新疆康邦科技有限公司、霍尔果斯跨学逸彩教育科技有限公司、霍尔果斯百年英才教育科技有限公司、宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司。以上情况详见本附注八、“合并范围的变动”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、21 和附注七、17。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公

司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项

目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固

定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额达到 150 万元（含 150 万元）以上的应收账款和期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |

| | | |
|-------|---------|---------|
| 1—2 年 | 15.00% | 15.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本公司存货分为在途物资、库存商品、发出商品、技术开发成本和在施项目成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。在施项目按项目归集其实际发生的成本，在项目验收后结转项目成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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；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资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允

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转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等

的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

15、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(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 | 50 | 5.00 | 1.90 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 办公家具 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 房屋装修 | 年限平均法 | 5 | 0.00 | 20.00 |

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

(1) 当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(2) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折

旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司无形资产包括外购软件、自行开发软件和土地使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|--------|---------|------|----|
| 外购软件 | 5年 | 直线法 | |
| 自行开发软件 | 10年 | 直线法 | |
| 土地使用权 | 剩余可使用年限 | 直线法 | |

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述①和②项计入当期损益；

第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，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一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

26、股份支付

- (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司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：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认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，本公司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应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同

时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

1) 内容（安全）管理解决方案、教育产品及管理解决方案

①文件管理外包服务，在服务已经提供，服务的工作量能够可靠计量时，根据经客户确认的当期实际文件处理量及合同约定单价计算的金额确认收入。当合同中同时包含设备销售时，设备销售部分单独确认收入，收入确认方式与文件设备销售相同。

②软件产品销售收入，在已将所销售的软件产品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，并不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，软件产品达到对方的预定用途并取得的验收书，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与销售该软件相关的成本能够可靠地计量时，确认软件销售收入的实现。

③定制软件开发，在成果物已经提供，取得了对方的验收书，收到价款或取得了收款的依据后，本公司根据与客户签订的开发合同金额确认收入。

④定制服务，在服务已经提供，收到价款或取得收款的依据后，本公司根据与客户签订的服务合同规定的服务期间及合同金额确认收入。

⑤教育产品销售，软硬件产品在货物已经交付，取得了对方的签收单，收到价款或取得了收款的依据后，确认商品销售收入的实现。

2) 视音频解决方案及服务

视音频解决方案及服务中，涉及货物的部分在货物已经交付，已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的依据（需安装验收的项目，取得对方验收报告；不需要验收报告的，取得对方签收的收货凭证），且与销售该商品有关的成本能够可靠计量时，确认收入；服务部分在服务已经提供，收到价款或取得了收款的依据后，根据与客户签订的服务合同规定的服务期间及合同金额确认收入。

3) 文件设备销售

货物已经交付，已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，取得对方签收的收货凭证，相关的收入已经取得或取得了收款的依据，且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认商品销售收入的实现。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为

与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|------|---|
| 《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理； | 董事会 | 受影响的报表项目：1.“持续经营净利润”影响本期金额为 201,290,286.93，影响上期金额为 0；2.“终止经营净利润”，影响本期金额为 0，影响上期金额为 0。 |
| 根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。 | 董事会 | 受影响的报表项目：“其他收益”影响本期金额为 53,538,291.14，影响上期金额为 0。 |
| 根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)，在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售 | 董事会 | 受影响的报表项目：1.“资产处置损益”影响本期金额为 -1,234,669.43，影响上 |

| | | |
|--|--|---|
| 的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。 | | 期金额为-1,338,829.54； 2.“营业外收入”影响本期金额为-21,948.48，影响上期金额为-808,499.61； 3.“营业外支出”影响本期金额为-1,256,617.91，影响上期金额为-2,147,329.15。 |
|--|--|---|

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---|--------|--------|
| 增值税 | 应税收入 | 17、6、3 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7、5 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 地方教育附加 | 应纳流转税额 | 2 |
| 香港公司利得税（注 1） | 应纳税所得额 | 16.5 |
| 注 1：立思辰（香港）有限公司为本公司在香港投资设立的公司，其适用 16.5% 的利得税税率。 | | |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

无

2、税收优惠

(1) 所得税

报告期内，享受税收优惠的各纳税主体所得税税率如下：

| 纳税主体名称 | 所得税税率% |
|-----------------|--------|
| 北京立思辰计算机技术有限公司 | 15.00 |
| 北京立思辰合众科技有限公司 | 15.00 |
| 北京立思辰新技术有限公司 | 15.00 |
| 北京立思辰电子系统技术有限公司 | 15.00 |
| 上海友网科技有限公司 | 15.00 |
| 上海虹思软件科技有限公司 | 12.50 |

| | |
|------------------|-------|
| 北京汇金科技有限责任公司 | 15.00 |
| 北京汇金数码科技有限公司 | 15.00 |
| 江南信安（北京）科技有限公司 | 15.00 |
| 江南信安（北京）技术有限公司 | -- |
| 北京敏特昭阳科技发展有限公司 | 15.00 |
| 北京康邦科技有限公司 | 15.00 |
| 北京基线天成科技有限公司 | 12.50 |
| 北京跨学网教育科技有限公司 | 15.00 |
| 新疆瑞特威科技有限公司 | 15.00 |
| 新疆康邦科技有限公司 | -- |
| 霍尔果斯跨学逸彩教育科技有限公司 | -- |
| 霍尔果斯百年英才教育科技有限公司 | -- |
| 上海叁陆零教育投资有限公司 | 15.00 |

北京立思辰计算机技术有限公司于 2015 年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

北京立思辰合众科技有限公司于 2015 年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

北京立思辰新技术有限公司于 2017 年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

北京立思辰电子系统技术有限公司于 2015 年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

上海友网科技有限公司于 2015 年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

上海虹思软件科技有限公司于 2013 年经上海市经济和信息化委员会认定为软件企业。享受自获利年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策，自 2013 至 2014 年度免缴企业所得税，2015 至 2017 年减半征收企业所得税。

北京汇金科技有限责任公司于 2017 年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

北京汇金数码科技有限公司于 2016 年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

江南信安（北京）科技有限公司于 2016 年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

根据《财政部、国家税务总局关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49 号）的规定，税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时按规定向税务机关备案，同时提交备案资料即可享受相应的税收优惠。我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。江南信安（北京）技术有限公司已进行备案，公司 2017 年度为获利年度第一年，享受免税优惠政策。

北京敏特昭阳科技发展有限公司于 2016 年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

北京康邦科技有限公司于 2015 年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

北京基线天成科技有限公司于 2014 年经北京市经济和信息化委员会认定为软件企业。享受自获利年

度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。即在 2015 年、2016 年享受减免企业所得税、2017-2019 年度减按 12.5% 的优惠税率缴纳企业所得税。

北京跨学网教育科技有限公司于 2016 年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

新疆瑞特威科技有限公司于 2017 年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112 号），北京康邦科技有限公司之子公司新疆康邦科技有限公司、北京跨学网教育科技有限公司之子公司霍尔果斯跨学逸彩教育科技有限公司以及百年英才（北京）教育科技有限公司之子公司霍尔果斯百年英才教育科技有限公司自 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

上海叁陆零教育投资有限公司于 2016 年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

（2）增值税

根据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日发布的财税[2011]100 号文《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，本公司自 2011 年 1 月 1 日起销售自行开发生产的计算机软件产品按法定 17% 的税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。

根据《关于印发<营业税改征增值税试点方案>的通知》（财税[2011]110 号）以及《北京市国家税务局关于营业税改征增值税试点期间有关增值税优惠政策管理问题的公告》([2012]第 8 号)的规定，技术开发、技术服务收入自 2012 年 9 月 1 日开始由适用营业税改为适用增值税，适用税率为 6%，技术开发收入在完成合同备案后免交增值税。

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税字[2016]36 号）规定，本公司从事技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入，符合条件的免征增值税。

3、其他

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 | 256,822.65 | 392,793.09 |
| 银行存款 | 562,722,158.15 | 698,861,996.90 |
| 其他货币资金 | 42,658,722.69 | 45,577,885.69 |
| 合计 | 605,637,703.49 | 744,832,675.68 |

其他说明

期末，本公司使用受限的款项合计为 42,283,360.88 元，分别为：银行承兑票据保证金 22,511,352.35 元、保函保证金 19,195,778.99 元、信用证保证金 1,368.69 元、投标保证金 574,860.85 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 6,661,528.12 | 9,797,950.00 |
| 商业承兑票据 | 11,217,500.00 | 800,000.00 |
| 合计 | 17,879,028.12 | 10,597,950.00 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 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

无

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

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 | | | | 账面价值 | |
|----------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,250,550,451.87 | 100.00% | 191,026,498.08 | 15.28% | 1,059,523,953.79 | 915,023,842.74 | 100.00% | 137,938,587.99 | 15.07% | 777,085,254.75 |

| | | | | | | | | | | |
|----|------------------|---------|----------------|--------|------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| 合计 | 1,250,550,451.87 | 100.00% | 191,026,498.08 | 15.28% | 1,059,523,953.79 | 915,023,842.74 | 100.00% | 137,938,587.99 | 15.07% | 777,085,254.75 |
|----|------------------|---------|----------------|--------|------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----------------|------------------|----------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 723,892,550.36 | 36,194,627.54 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 274,152,996.83 | 41,122,949.54 | 15.00% |
| 2 至 3 年 | 147,180,618.20 | 44,154,185.48 | 30.00% |
| 3 年以上 | 105,324,286.48 | 69,554,735.52 | 66.04% |
| 3 至 4 年 | 61,620,125.32 | 30,810,062.67 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 24,797,441.54 | 19,837,953.23 | 80.00% |
| 5 年以上 | 18,906,719.62 | 18,906,719.62 | 100.00% |
| 合计 | 1,250,550,451.87 | 191,026,498.08 | 15.28% |

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 62,663,968.90 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

无

(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 | 4,957,492.00 |

其中重要的应收账款核销情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

| 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 |
|------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 客户1 | 24,909,000.00 | 1.99 | 1,245,450.00 |
| 客户2 | 24,880,000.00 | 1.99 | 1,901,000.00 |
| 客户3 | 24,080,000.00 | 1.93 | 1,204,000.00 |
| 客户4 | 23,273,900.00 | 1.86 | 7,174,170.00 |
| 客户5 | 20,070,000.00 | 1.60 | 1,003,500.00 |
| 合计 | 117,212,900.00 | 9.37 | 12,528,120.00 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 108,889,358.45 | 69.27% | 44,426,947.96 | 58.45% |
| 1 至 2 年 | 10,038,428.63 | 6.39% | 18,671,441.68 | 24.56% |
| 2 至 3 年 | 25,954,381.37 | 16.51% | 3,029,285.19 | 3.98% |
| 3 年以上 | 12,312,051.19 | 7.83% | 9,891,188.53 | 13.01% |
| 合计 | 157,194,219.64 | -- | 76,018,863.36 | -- |

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：

说明：账龄超过 1 年以上的预付款项，主要是本公司预付的采购货款、技术开发费，尚未最终结算。

(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 | 预付款项 期末余额 | 占预付款项期末余额 合计数的比例% |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 供应商1 | 22,164,177.52 | 14.10 |
| 供应商2 | 9,060,000.00 | 5.76 |
| 供应商3 | 7,730,000.00 | 4.92 |
| 供应商4 | 7,520,000.00 | 4.78 |
| 供应商5 | 7,020,000.00 | 4.47 |
| 合计 | 53,494,177.52 | 34.03 |

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 定期存款 | | 1,193,080.25 |
| 理财收息 | 5,925,531.39 | 5,840,614.64 |
| 其他 | 118,009.42 | |
| 合计 | 6,043,540.81 | 7,033,694.89 |

(2) 重要逾期利息

无

6、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,240,000.00 | 1.15% | 2,240,000.00 | 100.00% | | 2,240,000.00 | 2.05% | 1,120,000.00 | 50.00% | 1,120,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 191,916,077.16 | 98.85% | 23,612,751.88 | 12.30% | 168,303,325.28 | 106,098,004.84 | 96.95% | 14,790,576.73 | 13.94% | 91,307,428.11 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 1,091,913.77 | 1.00% | | | 1,091,913.77 |
| 合计 | 194,156,077.16 | 100.00% | 25,852,751.88 | 13.32% | 168,303,325.28 | 109,429,918.61 | 100.00% | 15,910,576.73 | 14.54% | 93,519,341.88 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 深圳市万方元贸易有限公司 | 2,240,000.00 | 2,240,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,240,000.00 | 2,240,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 127,417,121.64 | 6,370,851.03 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 37,056,814.29 | 5,558,522.17 | 15.00% |
| 2 至 3 年 | 19,817,788.07 | 5,945,336.42 | 30.00% |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 3 年以上 | 7,624,353.16 | 5,738,042.26 | 75.26% |
| 3 至 4 年 | 3,462,387.24 | 1,731,193.63 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 775,586.42 | 620,469.13 | 80.00% |
| 5 年以上 | 3,386,379.50 | 3,386,379.50 | 100.00% |
| 合计 | 191,916,077.16 | 23,612,751.88 | 12.30% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,848,111.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(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 | 64,339.24 |

其中重要的其他应收款核销情况：

无

(4) 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 |
|-------|----------------|---------------|
| 保证金 | 101,628,988.37 | 81,013,006.79 |
| 往来款 | 37,905,192.42 | 3,178,095.44 |
| 业绩补偿款 | 23,483,287.00 | |
| 备用金 | 17,076,485.17 | 11,777,298.19 |
| 应收股权款 | 6,000,000.00 | 1,091,913.77 |
| 押金 | 4,652,871.78 | 6,086,124.75 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 违约金 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 其他 | 2,009,252.42 | 4,883,479.67 |
| 合计 | 194,156,077.16 | 109,429,918.61 |

(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 |
|------|-------|---------------|-------------|------------------|--------------|
| 单位 1 | 往来款 | 27,790,000.00 | 1 年以内\1-2 年 | 14.31% | 2,909,500.00 |
| 单位 2 | 保证金 | 12,410,000.00 | 1 年以内 | 6.39% | 620,500.00 |
| 单位 3 | 履约保证金 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 5.15% | 500,000.00 |
| 单位 4 | 业绩补偿款 | 8,140,872.83 | 1 年以内 | 4.19% | 407,043.64 |
| 单位 5 | 业绩补偿款 | 7,514,651.84 | 1 年以内 | 3.87% | 375,732.59 |
| 合计 | -- | 65,855,524.67 | -- | 33.91% | 4,812,776.23 |

(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

8、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 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 库存商品 | 165,375,151.58 | 13,197,421.94 | 152,177,729.64 | 166,709,533.51 | 11,573,952.20 | 155,135,581.31 |
| 在途物资 | 4,243,459.42 | | 4,243,459.42 | 10,724,295.74 | | 10,724,295.74 |
| 发出商品 | 74,540,538.15 | 11,669,205.07 | 62,871,333.08 | 83,889,198.80 | 137,832.01 | 83,751,366.79 |
| 技术开发成本 | 23,333,617.29 | | 23,333,617.29 | 35,133,425.46 | | 35,133,425.46 |
| 在施项目成本 | 308,107,699.66 | | 308,107,699.66 | 242,417,306.36 | | 242,417,306.36 |
| 合计 | 575,600,466.10 | 24,866,627.01 | 550,733,839.09 | 538,873,759.87 | 11,711,784.21 | 527,161,975.66 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 11,573,952.20 | 3,614,083.04 | | 1,990,613.30 | | 13,197,421.94 |
| 发出商品 | 137,832.01 | 11,669,205.07 | | 137,832.01 | | 11,669,205.07 |
| 合计 | 11,711,784.21 | 15,283,288.11 | | 2,128,445.31 | | 24,866,627.01 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

9、一年内到期的非流动资产

单位： 元

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

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期应收款 | 66,709,372.55 | 24,193,428.62 |
| 合计 | 66,709,372.55 | 24,193,428.62 |

其他说明：

说明：详见附注五、11。

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 679,300,000.00 | 803,000,000.00 |
| 待抵扣进项税额 | 14,707,613.73 | 17,690,411.17 |
| 待认证进项税额 | 1,011,964.55 | 1,712,536.12 |
| 预缴所得税 | 3,402,545.06 | 4,582,529.68 |
| 预缴增值税 | 1,122,882.80 | |
| 待处理固定资产损溢 | 4,111,088.23 | |
| 房租物业费 | 2,592,360.69 | 743,123.65 |
| 其他 | 2,745,901.63 | |
| 合计 | 708,994,356.69 | 827,728,600.62 |

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | 11,434,850.00 | | 11,434,850.00 | | | |
| 可供出售权益工具： | 362,682,945.46 | | 362,682,945.46 | 176,319,412.46 | | 176,319,412.46 |
| 按成本计量的 | 362,682,945.46 | | 362,682,945.46 | 176,319,412.46 | | 176,319,412.46 |
| 合计 | 374,117,795.46 | | 374,117,795.46 | 176,319,412.46 | | 176,319,412.46 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------------|----------------|----------------|------|----------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 北京石龙立思辰投资发展有限公司 | 86,718,067.56 | | | 86,718,067.56 | | | | | 20.00% | |
| 北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙） | 27,000,000.00 | | | 27,000,000.00 | | | | | 0.22% | |
| 北京科睿亿维科技有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | | | | 15.00% | |
| 联创中控（北京）科技有限公司 | 4,000,000.00 | 7,000,000.00 | | 11,000,000.00 | | | | | 20.00% | |
| 北京青橙创客教育科技有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | | | 17.50% | |
| 北京创数教育科技发展有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | 10.00% | |
| 京版北教文化传媒股份有限公司 | | 7,540,000.00 | | 7,540,000.00 | | | | | 0.81% | |
| 其他 | 28,601,344.90 | 178,258,383.00 | | 206,859,727.90 | | | | | | |
| 合计 | 176,319,412.46 | 197,798,383.00 | | 374,117,795.46 | | | | | -- | |

说明：“其他”项目为 500 万以下（含 500 万）可供出售金融资产和清科辰光部分投资款

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

12、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 | |
| 分期收款销售商品 | 147,879,280.14 | 2,758,029.85 | 145,121,250.29 | 53,541,374.90 | 1,120,087.10 | 52,421,287.80 | |
| 减：1年内到期的长期应收款 | -69,467,402.40 | -2,758,029.85 | -66,709,372.55 | -25,313,515.72 | -1,120,087.10 | -24,193,428.62 | |
| 合计 | 78,411,877.74 | | 78,411,877.74 | 28,227,859.18 | | 28,227,859.18 | -- |

(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

长期应收款逾期情况分析：

| 逾期 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 1年以内 | 17,896,382.72 | 2,200,000.00 |
| 1至2年 | 2,253,097.43 | 2,994,352.00 |
| 2至3年 | 2,554,352.00 | 1,019,781.00 |
| 3至4年 | 701,881.00 | 510,000.00 |
| 4至5年 | 510,000.00 | -- |
| 合计 | 23,915,713.15 | 6,724,133.00 |

主要逾期客户说明：

客户 1：

2013 年 12 月 13 日本公司之子公司北京敏特昭阳科技发展有限公司与客户 1 签署关于敏特智能记忆引擎系统软件的销售合同，合同总金额为 187.00 万元，采用分期付款的方式支付货款。具体为第一年（2013 年），合同签订验收合格后，支付 51.00 万元；第二年（2014 年），合同生效期满一年后支付 68.00 万元；

第三年（2015 年），合同生效期满两年后支付 68.00 万元。该合同实际于 2013 年 12 月 20 日验收合格。截至 2017 年 12 月 31 日，该合同收到款项 65 万，已逾期金额为 122.00 万元。

客户 2：

2014 年 7 月 11 日本公司之子公司北京敏特昭阳科技发展有限公司与客户 2 签署了关于敏特智能记忆引擎系统软件的销售合同，合同总金额为 660.00 万元，采用分期付款的方式支付货款，期限为三年，每期支付 220.00 万元，第一期款项于合同验收合格后支付。该合同实际于 2014 年 7 月 30 日验收合格。截至 2017 年 12 月 31 日，该合同收到款项 264.00 万，已逾期金额为 396.00 万元。

客户 3：

2016 年 11 月 6 日本公司之子公司北京敏特昭阳科技发展有限公司与客户 3 签署了关于敏特智能记忆引擎系统软件的销售合同，合同总金额为 675.00 万元，项目供货实施结束后五个个工作日内支付 67.50 万，剩余货款分三年支付每年付总货款的 30%，即每期支付 202.50 万元；该合同实际于 2016 年 11 月 29 日验收合格。截至 2017 年 12 月 31 日，已逾期金额为 202.50 万元。

客户 4：

2016 年 12 月 2 日本公司之子公司北京敏特昭阳科技发展有限公司与客户 4 签署了关于敏特教育应用云系统及敏特葵花籽智能教学服务系统软件的销售合同，合同总金额为 1,360.20 万元，项目供货实施结束后五个个工作日内支付 10% 款项，剩余货款分三年支付每年付总货款的 30%，即每期支付 408.06 万元；该合同实际于 2016 年 12 月 12 日验收合格。截至 2017 年 12 月 31 日，已逾期金额为 408.06 万元。

客户 5：

2016 年 11 月 28 日本公司之子公司北京敏特昭阳科技发展有限公司与客户 5 签署了关于敏特教育应用云系统及敏特葵花籽智能教学服务系统软件的销售合同，合同总金额为 1,470.00 万元，项目供货实施结束后 3 个月内支付 10% 款项，剩余货款分三年支付每年付总货款的 30%，即每期支付 441.00 万元；该合同实际于 2016 年 12 月 8 日验收合格。截至 2017 年 12 月 31 日，已逾期金额为 441.00 万元。

客户 6：

2016 年 9 月 10 日本公司之孙公司新疆瑞特威科技有限公司与客户 6 签署了计算机网络教室设备销售合同，合同总金额为 980.28 万元，期限为三年，第一期支付 294.09 万元、第二期支付 294.09 万元、第三期支付 392.11 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，已逾期金额为 294.09 万元。

2016 年 9 月 23 日本公司之孙公司新疆瑞特威科技有限公司与客户 6 签署了研究性学习设备销售合同，合同总金额为 773.18 万元，采用分期付款的方式支付货款，期限为三年，第一期支付 231.95 万元、第二期支付 231.95 万元、第三期支付 309.27 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，已逾期金额 231.95 万元。

2016 年 12 月 21 日本公司之孙公司新疆瑞特威科技有限公司与客户 6 签署了教室笔记本电脑项目销售

合同，合同总金额为 636 万元，采用分期付款的方式支付货款期限为三年，第一期支付 190.80 万元、第二期支付 190.80 万元、第三期支付 254.40 元。截止 2017 年 12 月 31 日，已逾期金额 190.80 万元。

13、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | | | |
|-------------------------|--------------|--------------|------------|-------------|----------|--------|--------------|--------|--------------|--------------|--|--|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 合众天恒（北京）教育科技有限公司 | 1,429,621.07 | | | 68,360.05 | | | | | 1,497,981.12 | | | | |
| 北京公瑾财务咨询有限公司 | | 50,000.00 | | -50,000.00 | | | | | | | | | |
| 新能聚信（北京）科技有限公司 | 5,369,145.37 | 675,000.00 | | -158,280.56 | | | | | 5,885,864.81 | | | | |
| 杭州谷逸网络科技有限公司 | | 5,000,000.00 | 108,280.00 | -152,307.39 | | | | | 4,739,412.61 | | | | |
| 谷神星网络科技（北京）有限公司 | 4,409,277.26 | | | -664,386.75 | | | 3,744,890.51 | | | 3,744,890.51 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|------------|---------------|--|--|--------------|---------------|---------------|--|
| 陕西泰合信息科技有限公司 | | 2,000,000.00 | | 44,148.46 | | | | | 2,044,148.46 | |
| 北京北附梦想教育科技有限公司 | | 5,000,000.00 | | -172,310.07 | | | | | 4,827,689.93 | |
| 联创中控（北京）科技有限公司 | | 11,000,000.00 | | | | | | | 11,000,000.00 | |
| 其他 | 1,821,921.54 | | | -188,539.37 | | | | | 1,633,382.17 | |
| 小计 | 13,029,965.24 | 23,725,000.00 | 108,280.00 | -1,273,315.63 | | | 3,744,890.51 | 31,628,479.10 | 3,744,890.51 | |
| 合计 | 13,029,965.24 | 23,725,000.00 | 108,280.00 | -1,273,315.63 | | | 3,744,890.51 | 31,628,479.10 | 3,744,890.51 | |

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位： 元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|-----------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 44,622,760.00 | | | 44,622,760.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 44,622,760.00 | | | 44,622,760.00 |

| | | | | |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 2,012,385.36 | | | 2,012,385.36 |
| 2.本期增加金额 | 1,525,390.20 | | | 1,525,390.20 |
| (1) 计提或摊销 | 1,525,390.20 | | | 1,525,390.20 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 3,537,775.56 | | | 3,537,775.56 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 41,084,984.44 | | | 41,084,984.44 |
| 2.期初账面价值 | 42,610,374.64 | | | 42,610,374.64 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 电子设备 | 运输设备 | 办公家具 | 房屋装修 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 53,538,421.62 | 177,172,962.27 | 17,629,673.87 | 6,699,147.57 | 1,029,725.29 | 256,069,930.62 |
| 2.本期增加金额 | 156,875,223.68 | 15,314,589.87 | 2,259,661.54 | 8,877,346.07 | 11,219,009.20 | 194,545,830.36 |
| (1) 购置 | | 15,314,589.87 | 2,259,661.54 | 6,377,565.28 | | 23,951,816.69 |
| (2) 在建工程转入 | 156,875,223.68 | | | 2,499,780.79 | 11,219,009.20 | 170,594,013.67 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 35,324,679.17 | 908,579.73 | 1,381,367.89 | | 37,614,626.79 |
| (1) 处置或报废 | | 33,106,685.98 | 908,579.73 | 1,027,930.47 | | 35,043,196.18 |
| (2) 其他减少 | | 2,217,993.19 | | 353,437.42 | | 2,571,430.61 |
| 4.期末余额 | 210,413,645.30 | 157,162,872.97 | 18,980,755.68 | 14,195,125.75 | 12,248,734.49 | 413,001,134.19 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 9,939,201.63 | 109,086,133.47 | 11,456,291.00 | 3,459,083.32 | 959,998.81 | 134,900,708.23 |
| 2.本期增加金额 | 1,271,060.65 | 21,353,285.75 | 1,934,756.01 | 694,118.53 | 182,194.19 | 25,435,415.13 |
| (1) 计提 | 1,271,060.65 | 21,353,285.75 | 1,934,756.01 | 694,118.53 | 182,194.19 | 25,435,415.13 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 28,873,877.38 | 700,555.81 | 709,482.06 | | 30,283,915.25 |
| (1) 处置或报废 | | 27,892,987.03 | 700,555.81 | 537,171.83 | | 29,130,714.67 |
| (2) 其他减少 | | 980,890.35 | | 172,310.23 | | 1,153,200.58 |
| 4.期末余额 | 11,210,262.28 | 101,565,541.84 | 12,690,491.20 | 3,443,719.79 | 1,142,193.00 | 130,052,208.11 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金 | | | | | | |

| 额 | | | | | | |
|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | | | | | | |
| (1) 处置或 报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价 值 | 199,203,383.02 | 55,597,331.13 | 6,290,264.48 | 10,751,405.96 | 11,106,541.49 | 282,948,926.08 |
| 2.期初账面价 值 | 43,599,219.99 | 68,086,828.80 | 6,173,382.87 | 3,240,064.25 | 69,726.48 | 121,169,222.39 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

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 | 54,640,325.44 | 35,270,939.91 | | 19,369,385.53 |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|---------------|
| 电子设备 | 29,277,088.57 |

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 156,875,223.68 | 产权证书处于办理中 |

16、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------|------|------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 办公楼建设项目 | | | | 167,362,689.72 | | 167,362,689.72 |
| 合计 | | | | 167,362,689.72 | | 167,362,689.72 |

(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 |
|---------|-----|----------------|---------------|----------------|----------|------|-------------|------|--------------|--------------|----------|------|
| 办公楼建设项目 | | 167,362,689.72 | 82,762,193.47 | 250,124,883.19 | | | -- | -- | 5,873,127.18 | 4,074,535.12 | 4.90% | |
| 合计 | | 167,362,689.72 | 82,762,193.47 | 250,124,883.19 | | | -- | -- | 5,873,127.18 | 4,074,535.12 | 4.90% | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

17、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是 否

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 外购软件 | 自行开发软件 | 合计 |
|--------|---------------|-----|-------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 33,006,036.89 | 222,423,910.02 | 255,429,946.91 |
| 2.本期增加 | 79,530,869.52 | | | 5,487,571.80 | 101,532,536.17 | 186,550,977.49 |

| 金额 | | | | | | |
|------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| (1) 购置 | | | | 5,487,571.80 | | 5,487,571.80 |
| (2) 内部研发 | | | | | 101,532,536.17 | 101,532,536.17 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 在建工程转入 | 79,530,869.52 | | | | | 79,530,869.52 |
| 3.本期减少金额 | | | | 945,000.00 | 15,569,872.58 | 16,514,872.58 |
| (1) 处置 | | | | 945,000.00 | 15,569,872.58 | 16,514,872.58 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 79,530,869.52 | | | 37,548,608.69 | 308,386,573.61 | 425,466,051.82 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 18,111,567.18 | 52,676,562.86 | 70,788,130.04 |
| 2.本期增加金额 | 1,590,617.39 | | | 5,844,782.73 | 27,712,000.22 | 35,147,400.34 |
| (1) 计提 | 1,590,617.39 | | | 5,844,782.73 | 27,712,000.22 | 35,147,400.34 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 663,208.05 | 2,418,839.81 | 3,082,047.86 |
| (1) 处置 | | | | 663,208.05 | 2,418,839.81 | 3,082,047.86 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,590,617.39 | | | 23,293,141.86 | 77,969,723.27 | 102,853,482.52 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 1,700,000.00 | | 1,700,000.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | | 230,726.42 | 230,726.42 |
| (1) 计提 | | | | | 230,726.42 | 230,726.42 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 1,700,000.00 | 230,726.42 | 1,930,726.42 |
| 四、账面价值 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 1.期末账面价值 | 77,940,252.13 | | | 12,555,466.83 | 230,186,123.92 | 320,681,842.88 |
| 2.期初账面价值 | | | | 13,194,469.71 | 169,747,347.16 | 182,941,816.87 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 71.78%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

18、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 | 其他减少 | |
| E朝朝运营后台 | 1,803,332.18 | 11,296.31 | | | 1,814,628.49 | | | |
| MOOC 平台 | 5,025,139.55 | 1,230,376.58 | | | 34,557.48 | | 6,220,958.65 | |
| RJZY150026 虹思卓越监管综合信息管理平台 | 1,495,283.04 | | | | 1,495,283.04 | | | |
| 保密综合管理系统 | 1,263,225.21 | | | | | | | 1,263,225.21 |
| 词汇总动员 | 7,881,151.41 | 500,000.00 | | | 8,381,151.41 | | | |
| 大学生就业服务平台 | 872,985.83 | 136,526.70 | | | | 4,008.16 | 1,005,504.37 | |
| 虹思金融押运管理软件 V1.0 | 3,113,207.55 | | | | 3,113,207.55 | | | |
| 虹思数字化影像综合档案 GIS 跟踪管理系统 | 1,584,905.71 | | | | 1,584,905.71 | | | |
| 虹思易捷便携开票系统 | 1,404,028.26 | 472,852.16 | | | | 1,876,880.42 | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------|--------------|--------------|--|--|--------------|--|--------------|---------------|
| 基于 SaaS 的云计算企业业务流程管理平台 | 2,668,868.00 | | | | | | 2,668,868.00 | |
| 基于学校自主排课教学的排选课系统 | 921,773.51 | | | | | | | 921,773.51 |
| 基于云计算的区域智慧校园系统项目 | 7,617,737.75 | 3,274,463.56 | | | | | | 10,892,201.31 |
| 就业分析调研系统 | 1,807,208.09 | 75,213.20 | | | 1,807,198.09 | | 75,223.20 | |
| 康邦家校互动平台 | 2,009,270.90 | 6,879,581.88 | | | 8,888,852.78 | | | |
| 康邦移动校园平台 | 2,477,536.31 | 5,917,895.12 | | | 8,395,431.43 | | | |
| 葵花籽项目 | 789,877.82 | 1,100,000.00 | | | 1,889,877.82 | | | |
| 乐易考学习 APP | 478,258.60 | | | | 443,701.12 | | 34,557.48 | |
| 乐易考在线平台--E 朝朝 | 6,818,119.96 | | | | 637,479.86 | | 6,180,640.10 | |
| 立思辰档案管理系统 | 577,546.02 | 863,864.58 | | | | | | 1,441,410.60 |
| 立思辰电子文档安全管理系统 V2.0 | 956,147.86 | 797,481.88 | | | | | | 1,753,629.74 |
| 立思辰复印机硬盘检查系统 | 1,295,443.77 | | | | | | | 1,295,443.77 |
| 立思辰计算机终端保密检查系统 V1.0 | 741,478.42 | 758,397.12 | | | | | | 1,499,875.54 |
| 立思辰远程互动课堂系统 | 1,123,630.90 | 698,921.53 | | | 1,822,552.43 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------------------|--------------|--------------|--|--|--------------|------------|--|------------|
| 立思辰云安 集群存储系 统 V1.0 | 1,327,568.29 | 1,353,665.22 | | | 2,681,233.51 | | | |
| 立思辰云安 统一智能存 储系统 V1.0 | 930,953.21 | | | | 930,953.21 | | | |
| 立思辰智能 视频直播平 台系统 | 1,641,914.30 | | | | 1,641,914.30 | | | |
| 留学信息检 索系统 | 3,398,058.26 | 2,427,184.47 | | | 5,825,242.73 | | | |
| 敏特教育应 用云服务系 统 | 1,268,998.34 | 900,000.00 | | | 2,168,998.34 | | | |
| 敏特英语练 链学系统 | 3,981,339.81 | 490,566.03 | | | 4,471,905.84 | | | |
| 平台技术开 发 | 3,453,993.76 | | | | 3,453,993.76 | | | |
| 社区文化教 育云平台项 目 | 872,905.60 | | | | 872,905.60 | | | |
| 网穗扫描辅 助软件 V3.0 | 202,188.95 | | | | | 202,188.95 | | |
| 网穗数字化 加工软件 V3.0 | 205,530.80 | | | | | 205,530.80 | | |
| 文档管理系 统 | 1,311,320.78 | | | | 1,311,320.78 | | | |
| 祥网端电子 化营业厅软 件 V1.0 | 1,129,665.23 | | | | 1,129,665.23 | | | |
| 祥网端客户 管理软件 V1.0 | 639,481.64 | | | | | | | 639,481.64 |
| 信托档案管 理系统 | 433,830.31 | | | | | | | 433,830.31 |
| 信息采集软 件 | 1,375,910.19 | | | | 1,375,910.19 | | | |
| 学习平台 --TOC | 3,545,945.79 | | | | 3,545,945.79 | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------|--------------|--------------|--|--|--------------|------------|--|--------------|
| 学业评测系统 | 1,029,126.21 | | | | | | | 1,029,126.21 |
| 营业厅无纸化前端签批控件 | 6,556,603.52 | | | | 6,556,603.52 | | | |
| 云教育学习平台 | 5,269,142.41 | | | | 5,269,142.41 | | | |
| 云平台数据管理系统 | 4,028,301.78 | | | | 4,028,301.78 | | | |
| 增值税发票二维码识别软件 | 283,018.88 | | | | | 283,018.88 | | |
| 证券公司内容管理软件V2.0 | 713,278.99 | | | | | | | 713,278.99 |
| 专业选择测评系统 | 359,667.32 | 682,462.70 | | | | | | 1,042,130.02 |
| 数字校园综合管理系统 | | 8,263,660.05 | | | | | | 8,263,660.05 |
| 无纸化办公应用平台软件开发及签批硬件设备集成 | | 3,465,877.23 | | | | | | 3,465,877.23 |
| 信托业务数据可视化分析应用系统 | | 4,710,935.11 | | | | | | 4,710,935.11 |
| 立思辰安全内容管理系统软件 V3.0 | | 515,573.48 | | | 515,573.48 | | | |
| 立思辰综合签约管理系统软件 V1.0 | | 1,230,733.51 | | | 1,230,733.51 | | | |
| 立思辰综合管理档案系统 | | 1,215,825.46 | | | 1,215,825.46 | | | |
| 浙江宽文软件 | | 400,000.00 | | | 400,000.00 | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|--|--|----------------|--------------|---------------|---------------|
| 电子发票个人管理应用系统研发项目 | | 7,296,760.53 | | | | | | 7,296,760.53 |
| E 朝朝 5.0 | | 1,274,708.62 | | | | | 1,274,708.62 | |
| MOOC 学习平台 3 | | 15,000.00 | | | | | 15,000.00 | |
| 智慧教室 | | 2,116,775.12 | | | | | 2,116,775.12 | |
| 实盟乐训平台 | | 785,761.09 | | | | | 785,761.09 | |
| 就业质量报告系统 | | 200,000.00 | | | | | 200,000.00 | |
| 敏特数学纸质化练习系统 V1.0 | | 11,701,694.87 | | | 10,292,961.03 | 1,408,733.84 | | |
| 敏特大数据课堂反馈系统 V1.0 | | 2,934,677.29 | | | 1,904,578.49 | 1,030,098.80 | | |
| 沛耕数学高考冲刺系统 | | 9,464,351.62 | | | | 557,509.16 | | 8,906,842.46 |
| 康邦云办公系统 | | 3,304,594.85 | | | | | | 3,304,594.85 |
| 康邦开放平台 | | 2,663,441.13 | | | | | | 2,663,441.13 |
| 合计 | 98,684,901.02 | 90,131,119.00 | | | 101,132,536.17 | 5,567,969.01 | 20,577,996.63 | 61,537,518.21 |

其他说明

续:

| 项目 | 期末余额 | 资本化开始时资本化的具体依据 | 截至期末的研发进度 |
|--------------------|---------------|----------------|-----------|
| 保密综合管理系统 | 1,263,225.21 | 2015/1/1 立项报告 | 申请证书中 |
| 基于学校自主排课教学的排选课系统 | 921,773.51 | 2013/5/1 立项报告 | 申请证书中 |
| 基于云计算的区域智慧校园系统项目 | 10,892,201.31 | 2016/1/1 立项报告 | 80.00% |
| 立思辰档案管理系统 | 1,441,410.60 | 2015/1/1 立项报告 | 申请证书中 |
| 立思辰电子文档安全管理系统V2.0 | 1,753,629.74 | 2015/1/1 立项报告 | 申请证书中 |
| 立思辰复印机硬盘检查系统 | 1,295,443.77 | 2015/1/1 立项报告 | 申请证书中 |
| 立思辰计算机终端保密检查系统V1.0 | 1,499,875.54 | 2015/1/1 立项报告 | 申请证书中 |
| 祥网瑞客户管理软件V1.0 | 639,481.64 | 2013/1/1 立项报告 | 申请证书中 |

| | | | |
|------------------------|----------------------|----------------|--------|
| 信托档案管理系统 | 433,830.31 | 2015/1/1 立项报告 | 申请证书中 |
| 学业评测系统 | 1,029,126.21 | 2016/2/1 开发合同 | 80.00% |
| 证券公司内容管理软件V2.0 | 713,278.99 | 2015/1/1 立项报告 | 申请证书中 |
| 专业选择测评系统 | 1,042,130.02 | 2016/3/1 立项报告 | 95.00% |
| 数字校园综合管理系统 | 8,263,660.05 | 2017/9/1 立项报告 | 50.00% |
| 无纸化办公应用平台软件开发及签批硬件设备集成 | 3,465,877.23 | 2017/10/1 立项报告 | 50.00% |
| 信托业务数据可视化分析应用系统 | 4,710,935.11 | 2017/2/1 立项报告 | 50.00% |
| 电子发票个人管理应用系统研发项目 | 7,296,760.53 | 2017/1/1 立项报告 | 50.00% |
| 沛耕数学高考冲刺系统 | 8,906,842.46 | 2017/8/1 立项报告 | 申请证书中 |
| 康邦云办公系统 | 3,304,594.85 | 2017/8/1 立项报告 | 50.00% |
| 康邦开放平台 | 2,663,441.13 | 2017/8/1 立项报告 | 50.00% |
| 合计 | 61,537,518.21 | | |

研发投入金额前五名研发项目情况如下：

| 项目名称 | 报告期内资本化金额 | 研发内容 | 研发目的 | 研发支出的具体构成 | 技术可行性 |
|------------------|---------------|--|--|----------------------------------|---|
| 敏特数学纸质化练习系统 V1.0 | 10,292,961.03 | 教师根据学生现有的知识能力水平，把学生分成几组各自水平相近的群体并区别训练。数学纸质化练习系统按使用者角色分老师端和学生端。老师端功能有： 下载资源：从名师题库快速出题，让教师轻松组织考试。成绩报告：为老师呈现班级学生成绩分析报告。补缺练习：按学生作答情况，给老师准备 3 种可选补缺方案推送给学生使用。学生端功能有：填错题卡：学生在线提交测试作答情况。成绩报告：为学生呈现错题所属知识点分布情况。补缺练习：获取个性化补缺练习题。 | 纸质化练习系统是一个服务于基础教育阶段学校日常考试数据采集、分析的智能教学工具。帮助老师提高工作效率，常态化追踪学生数据；帮助学生查漏补缺，解决薄弱 | 本项目的研发支出主要为从事研发活动人员的人工成本及外部开发费用。 | 采用多端跨服技术作为支撑，支持在 Pcweb 和 APP 多终端使用。核心技术主要使用开源框架/软件，节省开发成本。服务场景覆盖线上线下，采集数据方式多样化，方便教师灵活组织考试。教师线上获取试题资源，组织学生线上或线下考试，学生在 Pcweb 或 APP 提交考试作答情况，系统自动为教师呈现班级学生成绩分析报告。依据测试数据给每个学生精准推送个性化补缺练习。纸质化练习系统作为日常考试数据采集、分析的智能教学工具，可以跟公司其它教学产品协同互补，形成教、学、练、测的闭环服务方案，有力提升敏特在教育信息化市场的竞争力。 |
| 沛耕数学高考冲刺（2018 版） | 8,906,842.46 | 系统内容在学科专家周沛耕老师的精心指导下完成。以高考考纲为依据，体现命题的趋势。紧跟当年高考命题方向。摆脱题海，调动学生思维的积极性和创造性，产生大面积提升考试分数的效果。 | 让学生掌握数学思想，克服思维定势，增长解题经验，加深对初等数学这一学科整体的理解。引导学生“做比别人少的题量得比别人多的分数”。 | 本项目的研发支出主要为从事研发活动人员的人工成本及外部开发费用。 | 百题诊断功能，系统为用户提供由特聘专家团队以高考考纲为依据结合当前命题趋势总结编撰出的一百道典型例题，结合诊断报告，使用户能够精确复习。视频精讲功能，由周沛耕老师领衔录制而成，高质量的例题解析精讲视频已帮助用户复习掌握。紧跟课堂教学的一、二轮复习模式，以及考前 90 天模拟测试。现阶段整个社会对于教育的重视程度不断加深，家长、学校对于学生的学习质量、学习效果也有了更高的要求。而随着互联络以及移动网络的不断发展，人们对于教育学习的方式也有了更新的认识，本系统立在为学生解决思维上的难点。 |

| | | | | | |
|------------------|--------------|--|--|-------------------------------------|---|
| 数字校园综合管理系统 | 8,263,660.05 | 本项目的主要研发内容为设计一种高度开发、高度兼容、高度统一的管理系统，涉及基础设施系统、数据中心、服务支撑系统和业务管理系统四大部分，由硬件产品、数字化校园软件和开发的数据接口三大部分组成。 | 数字校园综合管理系统将充分利用大数据、物联网、云计算等诸多新技术和产品实现将学校原有传统系统，通过统一的数据接口和业务流程整合成数字化管理系统，系统建成后将替代学校原有老旧、独立、分散的管理模式，帮助学校提升管理效率，促进学校提高教学质量。 | 本项目的研发支出主要为从事研发活动人员的人工成本。 | 公司的设计团队拥有强大的技术储备，开发经验和实施能力，并且深入了解了学校的实际使用环境，为该项目的实施奠定了坚实的基础。公司具备基础的网络环境、服务器环境，提供有线网络及开发、测试用虚拟服务器，具备 SVN 代码管理系统，Bug 跟踪管理系统等软件研发管理工具，并且已充分调研学校的实际使用需求，结合公司在教育行业长时间的积累，公司坚信前期的架构设计符合学校的实际使用环境，该项目在技术上具有可行性。 |
| 电子发票个人管理应用系统研发项目 | 7,296,760.53 | 本产品拟针对各类电子发票，为个人提供发票集中归集、报销使用、统计分析等管理功能。发票归集功能包括自助开票、辅助开票、第三方平台采集、发票采集、发票转发以及批量导入等；发票使用功能包括报销申请、各类发票的真伪查验、报销状态查询、以及发票的打印、下载等；发票统计分析包括对发票的消费分类、报销金额和未报销金额、消费时间轴等；提供票夹管理作为发票管理入口，实现基于单张或多张发票的批量处理功能。 | 该电子发票个人应用软件具有跨平台运行能力，支持 Android、IOS、Win10 移动版、iPad 专用版等多种智能终端和 Windows、OSX 等多种 PC 端操作系统。作为电子发票服务体系业务运转的核心产品，该产品可以实现个人发票的便捷管理、无纸化流转、以及与企业财务、税务等各类业务应用无缝对接。预计该产品发行和使用量巨大，有良好的推广前景。 | 本项目的研发支出主要为从事研发活动人员的人工成本和委托第三方研发费用。 | 电子发票体系的实施和电子发票的发行，对国家、企业和个人都具有重要的积极作用，在促进企业规范运营、减少偷税漏税、降低企业成本、支持构建节约型社会方面具有重要意义。公司的设计团队拥有强大的技术储备，开发经验和实施能力，并且深入了解了电子发票的使用环境，为该项目的实施奠定了坚实的基础。公司具备安全的网络环境、服务器环境，及开发、测试用虚拟服务器，具备 SVN 代码管理系统，Bug 跟踪管理系统等软件研发管理工具，并且已充分调研目前市场上相关人群对于电子发票的实际使用需求，结合公司在网络安全行业长时间的积累，公司坚信前期的架构设计符合客户的实际使用环境，该项目在技术上具有可行性。 |

| | | | | | |
|----------|--------------|---|--|----------------------------------|---|
| 康邦家校互动平台 | 6,879,581.88 | <p>康邦家校互动平台是一个面向学生、家长、教师的全方位教育互动平台，以班级为单位的教学管理类通知、课程作业、学生成长相册、课程资源，从老师发布班级内相关活动，到家长实时查阅及反馈，都可实现自主、任意式有效沟通；以学校为单位的读书分享交流，构建学校统一的学习文化；以学校为单位在线投票，构建学校民主的校风建设。</p> | <p>家校互动平台主要是为了构建一套面向学校、家长和学生的沟通交流平台，加强学校和家长之间的交流。通过动态、云课堂、班级社区、学生成长档案等多元融合的社交互联功能，实现学校、教师、学生、家之间随时随地的沟通互动。</p> | <p>本项目的研发支出主要为从事研发活动人员的人工成本。</p> | <p>本公司公司安排熟悉消息推送及有 J2EE 开发经验人员参与项目需求调研和开发，采用公司成熟的软件研发框架，框架已包含部分可重用组织机构管理、用户权限管理及 UI 控件模块。公司具备基础的网络环境、服务器环境，提供有线网络及开发、测试用虚拟服务器。具备 SVN 代码管理系统，Bug 跟踪管理系统等软件研发管理工具。综上，该项目的研发在技术上具有可行性。</p> |
|----------|--------------|---|--|----------------------------------|---|

19、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 |
|-----------------|------------------|------|---------------|------------------|
| 北京汇金科技有限责任公司 | 229,702,661.35 | | | 229,702,661.35 |
| 上海友网科技有限公司 | 94,591,625.17 | | | 94,591,625.17 |
| 北京合众天恒科技有限公司 | 49,219,419.72 | | | 49,219,419.72 |
| 北京从兴科技有限公司 | 25,702,786.14 | | | 25,702,786.14 |
| 昆明同方汇智科技有限公司 | 15,409,418.28 | | | 15,409,418.28 |
| 乐易考(天津)科技有限公司 | 14,891,227.84 | | 14,891,227.84 | |
| 上海虹思科技有限公司 | 11,606,427.40 | | | 11,606,427.40 |
| 北京立思辰电子系统技术有限公司 | 3,860,809.34 | | | 3,860,809.34 |
| 上海虹泽信息科技有限公司 | 3,242,976.54 | | | 3,242,976.54 |
| 北京敏特昭阳科技发展有限公司 | 327,796,837.64 | | | 327,796,837.64 |
| 北京康邦科技有限公司 | 1,509,961,412.28 | | | 1,509,961,412.28 |
| 江南信安(北京)科技有限公司 | 356,874,157.84 | | | 356,874,157.84 |
| 甘肃华侨服务有限公司 | 8,790,298.72 | | | 8,790,298.72 |
| 北京跨学网教育科技有限公司 | 224,635,998.40 | | | 224,635,998.40 |
| 新疆瑞特威科技有限公司 | 145,605,426.54 | | | 145,605,426.54 |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|---------------|--|------------------|
| 上海叁陆零教育投资有限公司 | 322,831,570.40 | | | | | 322,831,570.40 |
| 百年英才(北京)教育科技有限公司 | 257,001,420.02 | | | | | 257,001,420.02 |
| 合计 | 3,601,724,473.62 | | | 14,891,227.84 | | 3,586,833,245.78 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|--------------|--|------|--|--------------|
| 上海虹泽信息科技有限公司 | | 3,242,976.54 | | | | 3,242,976.54 |
| 上海友网科技有限公司 | | 4,331,200.00 | | | | 4,331,200.00 |
| 合计 | | 7,574,176.54 | | | | 7,574,176.54 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

说明：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率时考虑了本公司的债务成本、长期国债利率、市场预期报酬率等因素，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，对本期存在减值迹象的商誉计提减值准备。

20、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 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 金联安图码防伪系统 V2.0 SDK | 848,144.97 | | 169,230.72 | | 678,914.25 |
| 拍照识别技术 | 1,456,310.68 | 2,427,184.47 | 776,698.95 | | 3,106,796.20 |
| 装修费 | 3,015,544.31 | 592,902.52 | 2,207,680.73 | | 1,400,766.10 |
| 会籍费 | 1,736,024.79 | | 303,462.44 | | 1,432,562.35 |
| 跨学网课 | 6,832,968.27 | 9,523,366.63 | 2,497,861.74 | | 13,858,473.16 |

| | | | | | |
|----|---------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 合计 | 13,888,993.02 | 12,543,453.62 | 5,954,934.58 | | 20,477,512.06 |
|----|---------------|---------------|--------------|--|---------------|

21、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 |
| 资产减值准备 | 230,158,967.87 | 38,987,445.42 | 157,659,480.29 | 26,509,458.78 |
| 内部交易未实现利润 | 19,199,072.70 | 3,862,919.51 | 12,610,280.73 | 2,404,510.94 |
| 可抵扣亏损 | 131,882,296.46 | 25,847,926.87 | 66,550,839.33 | 15,079,249.65 |
| 预计负债 | 1,310,102.63 | 196,515.40 | 855,319.85 | 128,297.98 |
| 其他 | 10,250,000.00 | 2,178,365.40 | | |
| 合计 | 392,800,439.66 | 71,073,172.60 | 237,675,920.20 | 44,121,517.35 |

(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 | 95,678,574.07 | 14,351,786.10 | 105,023,751.32 | 15,753,562.69 |
| 长期应收款 | 83,649,995.90 | 12,562,285.85 | 38,905,263.22 | 7,148,160.70 |
| 合计 | 179,328,569.97 | 26,914,071.95 | 143,929,014.54 | 22,901,723.39 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | | |
| 递延所得税资产 | | 71,073,172.60 | | 44,121,517.35 |
| 递延所得税负债 | | 26,914,071.95 | | 22,901,723.39 |

(4) 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------|---------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 11,885,601.05 | 9,430,451.73 |
| 可抵扣亏损 | 81,742,942.37 | 95,643,439.82 |
| 合计 | 93,628,543.42 | 105,073,891.55 |

(5) 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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2017 年 | | 161,800.21 | |
| 2018 年 | 376,459.56 | 15,791,180.31 | |
| 2019 年 | 28,283,314.30 | 32,889,235.20 | |
| 2020 年 | 29,487,860.05 | 37,979,091.01 | |
| 2021 年 | 8,472,857.54 | 8,822,133.09 | |
| 2022 年 | 15,122,450.92 | | |
| 合计 | 81,742,942.37 | 95,643,439.82 | -- |

22、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 预付投资款 | 52,068,400.00 | 7,540,000.00 |
| 合计 | 52,068,400.00 | 7,540,000.00 |

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | | 33,000,000.00 |
| 保证借款 | 295,290,571.14 | 247,389,265.49 |
| 信用借款 | 75,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 370,290,571.14 | 310,389,265.49 |

短期借款分类的说明：

(1) 截至 2017 年 12 月 31 日保证借款明细

| 借款单位 | 金额 | 利率 | 期限 |
|-----------|---------------|-------|----------------------|
| 北京银行大钟寺支行 | 88,935,404.51 | 5.00% | 2017/3/22-2018/11/21 |

| | | | |
|---------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 北京银行中关村海淀园支行 | 20,000,000.00 | 5.22% | 2017/4/26-2018/5/16 |
| 花旗银行北京分行 | 25,310,876.63 | 4.85% | 2017/2/28-2018/11/31 |
| 凯基商业银行股份有限公司② | 131,044,290.00 | 2.8%或境内1.3%、境外 1.2% | 2017/7/18-2018/11/2 |
| 民生银行北京分行 | 20,000,000.00 | 5.00% | 2017/12/11-2018/12/11 |
| 中国建设银行北京门头沟支行 | 10,000,000.00 | 4.79% | 2017/3/10-2018/3/9 |
| 合计 | 295,290,571.14 | | |

说明：

①上述借款由本公司或股东提供连带责任保证。

②本公司于 2017 年 7 月 14 日与宁波银行股份有限公司北京分行签订编号为【07700BH20178172】《保函协议》,该笔保函为融资性保函,保函金额为 96.00 万美元。该笔保函为编号为“凯金授字第 106180 号”的借款合同提供担保, 借款人为立思辰(香港)有限公司, 贷款人为凯基商业银行股份有限公司, 未另行签订授信合同。截止 2017 年 12 月 31 日, 该合同下的借款余额为 95.00 万美元, 即人民币 620.75 万元。

本公司于 2016 年与宁波银行北京分行营业部签署《保函协议》, 保函金额为欧元 1,600 万元, 该笔保函为北京立思辰新技术有限公司与凯基商业银行股份有限公司签订的借款合同提供担保, 截止 2017 年 12 月 31 日, 该合同下的借款余额为 12,483.68 万元。

(2) 截至 2017 年 12 月 31 日信用借款明细

| 借款单位 | 金额 | 期限 |
|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 江苏银行股份有限公司北京中关村西区支行 | 50,000,000.00 | 2017/11/16-2018/11/16 |
| 宁波银行北京分行 | 25,000,000.00 | 2017/11/9-2018/11/9 |
| 合计 | 75,000,000.00 | |

(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 0.00 元, 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

无

24、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 32,143,819.33 | 29,959,968.90 |
| 合计 | 32,143,819.33 | 29,959,968.90 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 货款及服务费 | 216,157,700.86 | 192,725,126.57 |
| 工程款 | 23,749,798.27 | |
| 合作费 | 114,712.00 | 1,303,709.30 |
| 其他 | 377,358.49 | 43,080.00 |
| 合计 | 240,399,569.62 | 194,071,915.87 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 货款 | 332,521,865.27 | 330,091,105.95 |
| 服务费 | 2,370,512.14 | 7,472,711.20 |
| 合计 | 334,892,377.41 | 337,563,817.15 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

其他说明：

说明：期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

27、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 | 35,030,825.47 | 357,561,734.77 | 357,288,748.67 | 35,303,811.57 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 777,006.85 | 29,244,692.49 | 29,277,319.33 | 744,380.01 |
| 三、辞退福利 | 78,375.23 | 741,747.87 | 820,123.10 | |
| 合计 | 35,886,207.55 | 387,548,175.13 | 387,386,191.10 | 36,048,191.58 |

(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 | 19,681,035.72 | 307,626,904.22 | 308,183,240.14 | 19,124,699.80 |
| 2、职工福利费 | | 9,216,800.59 | 9,216,800.59 | |
| 3、社会保险费 | 677,016.69 | 17,214,322.51 | 17,495,642.47 | 395,696.73 |
| 其中：医疗保险费 | 385,494.39 | 15,629,550.50 | 15,656,284.74 | 358,760.15 |
| 工伤保险费 | 8,549.50 | 522,476.97 | 525,728.34 | 5,298.13 |
| 生育保险费 | 282,972.80 | 1,062,295.04 | 1,313,629.39 | 31,638.45 |
| 4、住房公积金 | 76,649.07 | 15,940,340.73 | 16,026,877.04 | -9,887.24 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 14,596,123.99 | 7,551,366.72 | 6,354,188.43 | 15,793,302.28 |
| 8、其他短期薪酬 | | 12,000.00 | 12,000.00 | |
| 合计 | 35,030,825.47 | 357,561,734.77 | 357,288,748.67 | 35,303,811.57 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 755,745.95 | 28,115,454.44 | 28,156,470.09 | 714,729.91 |
| 2、失业保险费 | 21,260.90 | 1,129,238.05 | 1,120,849.24 | 29,650.10 |
| 合计 | 777,006.85 | 29,244,692.49 | 29,277,319.33 | 744,380.01 |

28、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 115,693,882.01 | 103,760,676.37 |
| 企业所得税 | 45,296,881.86 | 60,737,998.40 |
| 个人所得税 | 2,573,840.03 | 1,732,556.15 |
| 城市维护建设税 | 7,635,308.09 | 6,607,847.24 |
| 教育费附加 | 3,837,704.73 | 3,024,988.67 |
| 地方教育费附加 | 1,334,563.67 | 1,409,413.69 |
| 其他 | 367,497.38 | 204,052.06 |
| 合计 | 176,739,677.77 | 177,477,532.58 |

29、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 | 459,055.97 | 361,876.07 |
| 短期借款应付利息 | 465,741.69 | 297,054.00 |
| 合计 | 924,797.66 | 658,930.07 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

30、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 |
|---------|----------------|----------------|
| 股权收购款 | 339,140,000.00 | 466,203,725.00 |
| 限制性股票 | 34,292,880.00 | |
| 往来款 | 121,137,706.46 | 148,001,174.16 |
| 未付费用 | 14,646,253.38 | 3,911,880.80 |
| 押金 | 1,157,571.52 | 1,237,849.60 |
| 履约保证金 | 907,327.50 | |
| 质保金 | 142,179.50 | 285,725.50 |
| 股权激励认购款 | | 6,129,656.89 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 9,641,069.99 | 6,852,788.86 |
| 合计 | 521,064,988.35 | 632,622,800.81 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

其他说明

①截至 2017 年 12 月 31 日剩余限制性股票数量为 3,558,000 股，其中：数量为 3,108,000 股的回购价格为 10.11 元/股，数量为 450,000 股的回购价格为 6.38 元/股，限制性股票回购价款为 34,292,880.00 元。

②期末，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

31、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 | 58,600,000.00 | 120,800,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 3,506,124.99 | 15,198,690.91 |
| 合计 | 62,106,124.99 | 135,998,690.91 |

32、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 待转销项税 | 3,563,004.06 | |
| 优先级投入款 | 162,563,250.00 | |
| 合计 | 166,126,254.06 | |

短期应付债券的增减变动：

无

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 227,144,000.00 | 103,200,000.00 |
| 抵押借款 | 117,856,387.17 | 61,953,569.57 |

| | | |
|--------------|----------------|-----------------|
| 保证借款 | | 100,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -58,600,000.00 | -120,800,000.00 |
| 合计 | 286,400,387.17 | 144,353,569.57 |

长期借款分类的说明：

说明：

质押借款

本公司 2016 年与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签署《权利质押合同》，为与该行签订的《并购贷款合同》提供质押担保，本合同项下被担保的主债权发生期间为 2016 年至 2021 年，以本公司之子公司上海叁陆零教育投资有限公司 100% 股权作为质押，北京立思辰新技术有限公司为此借款提供部分担保。截至 2017 年 12 月 31 日该质押合同下的借款余额为人民币 11,448 万元，预计 2018 年归还金额为 3,060.00 万元。

北京康邦科技有限公司于 2017 年与北京银行大钟寺支行签署的《质押合同》，为与该行签订的《借款合同》提供质押担保，本合同项下被担保的主债权发生期间为 2017 年至 2022 年，以本公司之孙公司北京跨学网教育科技有限公司股权作为质押。截至 2017 年 12 月 31 日该质押合同下的借款余额为人民币 11,266.40 万元，预计 2018 年归还金额为 1,000.00 万元。

抵押借款

北京立思辰新技术有限公司于 2015 年与中国建设银行股份有限公司北京右安门支行签署《抵押合同》，以其资产作为抵押，为与该行签订的《固定资产贷款合同》提供抵押担保。本合同项下被担保的主债权的发生期间为 2015 年至 2025 年，截至 2017 年 12 月 31 日该抵押合同下的借款余额为人民币 11,785.64 万元，预计 2018 年归还金额为 1,800.00 万元。其用于抵押的固定资产、无形资产期末账面价值为 167,646,614.04 元、77,940,252.13 元。

34、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 公司债券 | 330,118,961.63 | |
| 合计 | 330,118,961.63 | |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|--------|----------------|------|----------------|------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|
| 公司债券 | 100.00 | 2017 年 7 月 7 日 | 3 年 | 320,000,000.00 | | 320,000,000.00 | 11,814,961.63 | -1,696,000.00 | | 330,118,961.63 |
| 合计 | -- | -- | -- | | | 320,000,000.00 | 11,814,961.63 | -1,696,000.00 | | 330,118,961.63 |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

35、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|---------------|
| 应付融资租赁款 | 4,351,916.69 | 20,038,837.53 |
| 减： 未确认融资费用 | 185,250.00 | 1,043,979.93 |
| 小计 | 4,166,666.69 | 18,994,857.60 |
| 减： 一年内到期长期应付款 | 3,506,124.99 | 15,198,690.91 |
| 合计 | 660,541.70 | 3,796,166.69 |

其他说明：

说明：2016 年本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司与远东国际租赁有限公司签署关于设备租赁合同，本租赁为售后回租租赁，合同总金额 1,000.00 万元，采用三年期分期付款的方式。

36、预计负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------------|--------------|----------------|------|
| 产品质量保证 | 1,310,102.63 | 855,319.85 | |
| 其他 | | 109,806,991.31 | |
| 收购敏特昭阳公司或有对价 | | 49,400,000.00 | |
| 限制性股票 | | 60,406,991.31 | |

| | | | |
|----|--------------|----------------|----|
| 合计 | 1,310,102.63 | 110,662,311.16 | -- |
|----|--------------|----------------|----|

37、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 | 24,470,917.91 | 25,000,000.00 | 23,511,691.13 | 25,959,226.78 | 政府补助 |
| 合计 | 24,470,917.91 | 25,000,000.00 | 23,511,691.13 | 25,959,226.78 | -- |

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 |
|------------------------------------|--------------|----------|-------------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| 税务数据管理服务支撑平台 | 210,000.00 | | | | | | 210,000.00 | 与收益相关 |
| 基于移动互联网的跨平台纳税服务体系研制与示范验证 | 2,800,000.00 | | | 350,000.00 | | | 2,450,000.00 | 与资产相关 |
| 信息安全容灾专业服务项目 | 4,500,000.00 | | | | | | 4,500,000.00 | 与资产相关 |
| 上海市科技小巨人项目 | 350,000.00 | | | 350,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 基于国产化平台的内容安全管控关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目 | 5,418,900.00 | | | 1,404,900.00 | | | 4,014,000.00 | 与资产相关 |
| 面向非煤矿山行业的移动生产应急管理平台项目 | 392,017.91 | | | 151,591.20 | | | 240,426.71 | 与资产相关 |
| 面向大数据的国产中间件北京市工程实验室创新能力建设项目 | 4,800,000.00 | | | | | | 4,800,000.00 | 与资产相关 |
| 科研楼项目 | 3,000,000.00 | | | 5,000.00 | | | 2,995,000.00 | 与资 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|--|--------------|--|---------------|---------------|-------|
| | | | | | | | | 产相关 |
| 面向金融信息安全的 Web 漏洞预警监控系统产品产业化项目 | 3,000,000.00 | | | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 安全电子凭据服务及其监管关键技术项目（注 1） | | 25,000,000.00 | | 3,491,699.93 | | 17,758,500.00 | 3,749,800.07 | 与收益相关 |
| 合计 | 24,470,917.91 | 25,000,000.00 | | 5,753,191.13 | | 17,758,500.00 | 25,959,226.78 | -- |

注 1：其他变动为按进度支付给合作单位的金额

其他说明：计入递延收益的政府补助详见附注十六、7 政府补助。

38、其他非流动负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|--------------|
| 股东借款 | | 2,302,905.43 |
| 合计 | | 2,302,905.43 |

39、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 | 871,750,432.00 | | | | 132,215.00 | 132,215.00 | 871,882,647.00 |

其他说明：

说明：

本期股本增加 1,352,068.00 元，股本减少 1,219,853.00 元，包括：

①2017 年度，股权激励实际行权数量 902,068 股，因此增加股本 902,068.00 元。

②2017 年 7 月 20 日，本公司第三届董事会第五十四次会议审议通过了《关于北京立思辰科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予相关事项的议案》，鉴于规定的各项授权条件已满足，公司董事会向周西柱授予限制性股票共 450,000 股，因此增加股本 450,000.00 元。

③2017 年度，本公司对已获授但尚未解锁的 1,219,853 股限制性股票回购注销，因此减少股本 1,219,853.00 元。

40、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） | 3,860,526,468.32 | 4,612,106.51 | 116,491,181.06 | 3,748,647,393.77 |
| 其他资本公积 | 15,490,531.82 | 16,604,510.28 | | 32,095,042.10 |
| 合计 | 3,876,017,000.14 | 21,216,616.79 | 116,491,181.06 | 3,780,742,435.87 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期股本溢价变动：

①本期向周西柱授予限制性股票 450,000 股，增加资本公积 2,421,000.00 元。

②本期股权激励自主行权增加股本数量为 902,068 股，形成资本公积 2,187,812.73 元。

③本期因调整股权架构导致持有北京乐易考教育科技集团有限公司和北京立思辰财务咨询有限公司股权变动，分别调整资本公积-81,269.47 和 3,293.78 元。

④本公司收购子公司北京敏特特昭阳科技发展有限公司 5% 的少数股东股权导致资本公积减少 9,283,430.14 元。

⑤本公司收购子公司北京立思辰合众科技有限公司 4.17% 少数股东权益导致资本公积减少 1,508,110.20 元。

⑥本公司之子公司北京康邦科技有限公司收购新疆瑞特威科技有限公司 10% 少数股东权益导致资本公积减少 94,853,247.44 元。

⑦本期因回购限制性股票导致资本公积减少 10,765,123.81 元。

(2) 本期其他资本公积变动：

本期因股权激励费用进行摊销增加资本公积 16,604,510.28 元。

41、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|---------------|------|---------------|---------------|
| 库存股 | 60,406,991.31 | | 26,114,111.31 | 34,292,880.00 |
| 合计 | 60,406,991.31 | | 26,114,111.31 | 34,292,880.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期库存股的减少是由于限制性股票本期解锁及对不符合条件的限制性股票进行回购注销所致。

42、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|-----------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得稅 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -9,092.23 | | | -9,092.23 | | -9,092.23 |
| 外币财务报表折算差额 | | -9,092.23 | | | -9,092.23 | | -9,092.23 |
| 其他综合收益合计 | | -9,092.23 | | | -9,092.23 | | -9,092.23 |

43、专项储备

无

44、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 | 15,667,437.76 | 574,412.44 | | 16,241,850.20 |
| 合计 | 15,667,437.76 | 574,412.44 | | 16,241,850.20 |

45、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 | 672,124,651.58 | 391,812,622.93 |
| 调整后期初未分配利润 | 672,124,651.58 | 391,812,622.93 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 202,782,196.28 | 280,312,028.65 |
| 减：提取法定盈余公积 | 574,412.44 | |
| 应付普通股股利 | 26,159,410.72 | |
| 期末未分配利润 | 848,173,024.70 | 672,124,651.58 |

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。

46、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 | 2,159,951,699.36 | 1,277,331,424.31 | 1,882,291,919.39 | 1,017,947,217.37 |
| 其他业务 | 1,123,407.78 | 454,066.24 | 1,341,914.18 | 1,438,311.69 |
| 合计 | 2,161,075,107.14 | 1,277,785,490.55 | 1,883,633,833.57 | 1,019,385,529.06 |

47、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 | 8,138,565.37 | 7,125,966.65 |
| 教育费附加 | 3,490,171.91 | 3,275,818.55 |
| 印花税 | 3,078,491.06 | 438,913.63 |
| 地方教育附加 | 2,685,091.04 | 2,183,879.03 |
| 其他 | 887,096.00 | 786,611.07 |
| 合计 | 18,279,415.38 | 13,811,188.93 |

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

48、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 人工费用 | 160,248,781.99 | 131,793,595.81 |
| 服务费 | 57,094,524.70 | 33,128,325.48 |
| 差旅费 | 16,801,542.08 | 13,173,691.65 |
| 招待费 | 13,442,257.82 | 11,962,474.12 |
| 办公费 | 8,899,358.95 | 8,370,144.82 |
| 租赁费 | 9,375,705.19 | 6,269,898.06 |
| 车辆使用费 | 3,029,346.98 | 3,916,527.04 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 运费 | 2,418,027.86 | 2,269,579.35 |
| 折旧费 | 4,731,132.69 | 5,248,849.49 |
| 会议费 | 5,764,583.42 | 2,841,748.30 |
| 通讯费 | 883,428.91 | 1,022,700.34 |
| 市场推广费用 | 8,223,415.10 | 4,310,556.73 |
| 无形资产摊销 | 3,651,281.63 | 2,334,799.85 |
| 其他 | 5,862,545.91 | 4,361,743.63 |
| 合计 | 300,425,933.23 | 231,004,634.67 |

49、管理费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 人工费用 | 80,040,273.05 | 68,568,364.52 |
| 研发支出 | 74,163,766.90 | 58,398,089.53 |
| 中介机构服务费 | 41,471,824.61 | 42,011,248.05 |
| 无形资产摊销 | 27,436,171.67 | 19,822,064.68 |
| 租赁费 | 18,710,635.63 | 14,331,054.10 |
| 折旧费 | 5,782,775.42 | 5,865,806.33 |
| 办公费 | 7,877,359.93 | 6,032,534.10 |
| 股权激励成本 | 16,639,949.20 | 10,050,250.00 |
| 差旅费 | 6,642,383.60 | 5,793,113.20 |
| 招待费 | 4,821,603.54 | 4,367,624.68 |
| 处置流动资产损失 | 6,749,442.32 | |
| 超额业绩奖励 | 1,390,000.00 | 3,480,400.00 |
| 其他 | 9,715,302.90 | 13,060,777.60 |
| 合计 | 301,441,488.77 | 251,781,326.79 |

50、财务费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 49,426,980.90 | 16,757,747.80 |
| 减： 利息资本化 | 4,074,535.12 | 1,448,221.98 |
| 减： 利息收入 | 5,047,145.68 | 7,593,015.20 |
| 承兑汇票贴息 | | 3,950,778.33 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 汇兑损益 | 7,674,858.70 | -53,707.59 |
| 手续费及其他 | 699,398.41 | 4,854,499.17 |
| 合计 | 48,679,557.21 | 16,468,080.53 |

51、资产减值损失

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 75,150,023.56 | 48,551,501.13 |
| 二、存货跌价损失 | 15,283,288.11 | 7,380,976.59 |
| 十二、无形资产减值损失 | 230,726.42 | |
| 十三、商誉减值损失 | 7,574,176.54 | |
| 合计 | 98,238,214.63 | 55,932,477.72 |

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 | -1,273,315.63 | -2,144,172.37 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 20,034,940.26 | 2,530,314.70 |
| 保本理财产品浮动收益 | 6,108,945.14 | 184,809.04 |
| 保本理财产品固定收益 | 17,654,677.86 | 10,056,029.88 |
| 业绩补偿款 | 23,483,287.00 | |
| 其他 | 121,991.71 | |
| 合计 | 66,130,526.34 | 10,626,981.25 |

53、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 | -1,234,669.43 | -2,052,829.54 |
| 无形资产处置利得 | | 714,000.00 |
| 合计 | -1,234,669.43 | -1,338,829.54 |

54、其他收益

单位： 元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
| | | |

| | | |
|--|---------------|--|
| 增值税即征即退 | 41,809,034.88 | |
| 扶持基金 | 1,074,000.00 | |
| 基于移动互联网的跨平台纳税服务系统 研制与示范验证 | 350,000.00 | |
| 上海市科技小巨人项目 | 350,000.00 | |
| 基于国产化平台的内容安全管控关键技术 北京市工程实验室创新能力建设项目 | 1,404,900.00 | |
| 面向非煤矿山行业的移动生产应急管理 平台项目 | 151,591.20 | |
| 科研楼项目 | 5,000.00 | |
| 安全电子凭据服务及其监管关键技术项 目 | 3,491,699.93 | |
| 创新资金（创新券） | 270,500.00 | |
| 科技小巨人企业项目 | 1,500,000.00 | |
| 上海市杨浦区财政局中小企业发展专项 资金 | 636,000.00 | |
| 高新技术企业培育专项资金 | 500,000.00 | |
| 中关村国家自主创新示范区企业改制上 市和并购支持资金 | 700,000.00 | |
| 其他 | 1,295,565.13 | |
| 合计 | 53,538,291.14 | |

55、营业外收入

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|------------|---------------|-------------------|
| 政府补助 | | 57,159,931.43 | |
| 其他 | 856,988.82 | 1,560,314.54 | 856,988.82 |
| 合计 | 856,988.82 | 58,720,245.97 | 856,988.82 |

计入当期损益的政府补助：

无

56、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 |
|----|-------|-------|-------------------|
| | | | |

| | | | 额 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 对外捐赠 | 470,720.28 | 825,963.75 | 470,720.28 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 7,199.00 | | 7,199.00 |
| 赔偿款 | 281,328.00 | | 281,328.00 |
| 其他 | 246,176.17 | 362,518.45 | 246,176.17 |
| 合计 | 1,005,423.45 | 1,188,482.20 | 1,005,423.45 |

57、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 | 57,745,149.52 | 73,164,108.96 |
| 递延所得税费用 | -24,524,715.66 | -11,364,941.11 |
| 合计 | 33,220,433.86 | 61,799,167.85 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 234,510,720.79 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 58,627,680.16 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -41,155,136.26 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -3,608,296.20 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 19,514,913.66 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -3,693,208.82 |
| 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 | 7,223,051.37 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | 18,972.92 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | -2,021,500.60 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以"-"填列） | -1,704,718.20 |
| 其他 | 18,675.83 |
| 所得税费用 | 33,220,433.86 |

58、其他综合收益

详见附注。

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 |
|-------|---------------|----------------|
| 政府补助 | 15,479,056.33 | 12,587,030.25 |
| 往来款 | 46,146,869.56 | 140,366,180.00 |
| 利息收入 | 6,037,299.76 | 5,558,432.36 |
| 备用金还款 | 353,926.46 | 5,786,201.52 |
| 其他 | | 763,896.32 |
| 合计 | 68,017,152.11 | 165,061,740.45 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 248,093,959.87 | 198,450,360.79 |
| 往来款 | 10,909,490.02 | 41,065,419.11 |
| 保证金支出 | 29,523,541.88 | 6,930,010.79 |
| 手续费及其他 | 1,457,280.38 | 2,833,363.08 |
| 其他 | | 773,086.06 |
| 合计 | 289,984,272.15 | 250,052,239.83 |

(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 |
|-----------|----------------|---------------|
| 理财产品 | 123,700,000.00 | |
| 定期存款 | 88,693,080.25 | 22,500,000.00 |
| 取得子公司期初现金 | 100,370,773.06 | |
| 定期存款利息收入 | | 4,263,248.46 |
| 合计 | 312,763,853.31 | 26,763,248.46 |

(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 |
|--------------|-------|----------------|
| 理财产品 | | 748,200,000.00 |
| 注销孙公司支付给少数股东 | | 556,888.02 |
| 合计 | | 748,756,888.02 |

(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 |
|--------|---------------|----------------|
| 售后回租融资 | | 6,000,000.00 |
| 向股东借款 | 11,961,371.99 | 132,291,666.66 |
| 政府补助 | | 4,890,000.00 |
| 合计 | 11,961,371.99 | 143,181,666.66 |

(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 |
|-------------|----------------|---------------|
| 限制性股票回购款 | 11,984,976.81 | |
| 长期应付款本期支付款项 | 14,828,190.91 | 5,821,021.29 |
| 融资费用 | 791,666.67 | 5,971,914.41 |
| 重组审计费 | | 800,000.00 |
| 支付股东借款 | 130,213,698.63 | |
| 合计 | 157,818,533.02 | 12,592,935.70 |

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 | 201,290,286.93 | 300,271,343.50 |
| 加： 资产减值准备 | 98,238,214.63 | 55,932,477.72 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 | 23,910,024.93 | 28,412,926.22 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 物资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 34,747,090.78 | 22,847,160.57 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,178,235.63 | 2,323,465.64 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 1,234,669.43 | 1,338,829.54 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 7,199.00 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 54,892,928.60 | 19,017,699.69 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -66,130,526.34 | -10,626,981.25 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -28,537,064.22 | -16,815,052.56 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 4,012,348.56 | 5,450,111.45 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -38,855,151.54 | -123,571,770.26 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -620,390,119.35 | -12,009,118.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 147,405,561.96 | -3,446,631.83 |
| 其他 | 16,639,949.20 | 10,050,250.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -166,356,351.80 | 279,174,709.53 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 563,354,342.61 | 612,234,542.90 |
| 减：现金的期初余额 | 612,234,542.90 | 275,097,466.49 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -48,880,200.29 | 337,137,076.41 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----------------------------|----------------|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 125,800,000.00 |
| 其中： | -- |
| 百年英才（北京）教育科技有限公司 | 57,000,000.00 |
| 上海叁陆零教育科技有限公司 | 68,800,000.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 125,800,000.00 |

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 6,310,000.00 |
| 其中： | -- |
| 上海立思辰信息安全科技有限公司 | 310,000.00 |
| 北京乐易考教育科技集团有限公司 | 6,000,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 555,774.56 |
| 其中： | -- |
| 上海立思辰信息安全科技有限公司 | 277,421.67 |
| 北京乐易考教育科技集团有限公司 | 278,352.89 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 5,754,225.44 |

(4) 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 | 563,354,342.61 | 612,234,542.90 |
| 其中：库存现金 | 256,822.65 | 392,793.09 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 562,722,158.15 | 611,361,996.90 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 375,361.81 | 479,752.91 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 563,354,342.61 | 612,234,542.90 |

61、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

(1) 资本公积的其他变动金额为-105,722,763.47 元，主要为：

| 项目 | 金额 |
|--------------|------------------------|
| 减少项目： | |
| 孙公司架构调整 | -77,975.69 |
| 收购子公司少数股权 | -105,644,787.78 |
| 合计 | -105,722,763.47 |

(2) 少数股东权益的其他变动金额为 104,132,981.07 元，主要为：

| 项目 | 金额 |
|--------------|-----------------------|
| 增加项目： | |
| | 123,387,886.99 |

| | |
|----------------|-----------------------|
| 清科影响 | 123,387,886.99 |
| 减少项目： | 19,254,905.92 |
| 因收购少数股权影响 | 14,461,091.67 |
| 因股权转让影响 | 4,790,520.47 |
| 股权架构变动影响（财务咨询） | 3,293.78 |
| 合计 | 104,132,981.07 |

62、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 | 42,283,360.88 | 保证金等受限 |
| 固定资产 | 167,646,614.04 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 77,940,252.13 | 借款抵押 |
| 合计 | 287,870,227.05 | -- |

63、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位： 元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----------|--------------|--------|---------------|
| 其中： 美元 | 1,224,561.44 | 6.5342 | 8,001,529.36 |
| 欧元 | 24,078.84 | 7.8023 | 187,870.33 |
| 英镑 | 38,783.76 | 8.7792 | 340,490.39 |
| 澳元 | 201,959.04 | 5.0928 | 1,028,537.00 |
| 瑞士法郎 | 33,342.51 | 6.6779 | 222,657.95 |
| 新加坡元 | 64,667.36 | 4.8831 | 315,777.19 |
| 加元 | 61,064.30 | 5.2009 | 317,589.32 |
| 应收利息 | | | |
| 其中： 美元 | 18,060.27 | 6.5342 | 118,009.42 |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其中： 美元 | 1,750,000.00 | 6.5342 | 11,434,850.00 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 其中： 美元 | 2,000,000.00 | 6.5342 | 13,068,400.00 |
| 短期借款 | | | |
| 其中： 美元 | 950,000.00 | 6.5342 | 6,207,490.00 |

| | | | |
|--------|---------------|--------|----------------|
| 欧元 | 16,000,000.00 | 7.8023 | 124,836,800.00 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 4,543.65 | 6.5342 | 29,689.12 |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 其中：美元 | 7,500.00 | 6.5342 | 49,006.50 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 3,700,000.00 | 6.5342 | 24,176,540.00 |

其他说明：

说明：境外经营实体中的货币资金包括美元、英镑、澳元、欧元、瑞士法郎、新加坡元和加元，立思辰香港记账本位币是美元。将不同币种按 2017 年 12 月 31 日中国人民银行公布中间汇率换算成母公司的记账本位币，各外币兑人民币的汇率详见上表列示。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

64、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

65、其他

八、合并范围的变更

1、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 否

单位： 元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权转让方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司的净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日起剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-----------------|---------------|--------|--------|-------------|--------------|-------------------------------------|----------------|------------------|------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 北京乐易考教育科技集团有限公司 | 12,000,000.00 | 51.00% | 现金 | 2017年11月30日 | 11月底完成工商变更 | -6,255,583.40 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 上海立思辰信息安全有限公司 | 310,000.00 | 51.00% | 现金 | 2017年08月31日 | 8月底完成工商变更 | 10,640.10 | 20.00% | 200,000.00 | 210,640.10 | -10,640.10 | 净资产法 |
| 广州祥网瑞电子科技有限公司 | | | 注销 | 2017年01月31日 | 1月底完成工商注销 | | | | | 不适用 | |
| 上海虹思信息科技有限公司 | | | 注销 | 2017年05月31日 | 5月底完成工商注销 | | | | | 不适用 | |
| 北京汇金思腾教育科技有限公司 | | | 注销 | 2017年11月30日 | 11月底完成工商注销 | | | | | 不适用 | |

2、新设立孙公司情况

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例% | | 设立时间 |
|-------|-------|-----|------|-------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

| | | | | | | |
|---------------------|-----|------|-----------------------|----|-------|----------|
| 海南弘远泰斯云科技有限公司 | 海南 | 海口 | 互联网技术开发、服务、计算机系统集成 | -- | 53 | 2016年10月 |
| 陵水一起财务科技有限公司 | 海南 | 陵水 | 互联网开发及维护、技术开发及服务、系统集成 | -- | 52.04 | 2017年9月 |
| 黑龙江一起财务咨询有限公司 | 黑龙江 | 哈尔滨 | 咨询服务、技术开发及服务、系统集成 | -- | 100 | 2017年4月 |
| 昆明辰翰科技有限公司 | 云南 | 昆明 | 系统集成及产品销售 | -- | 100 | 2017年4月 |
| 霍尔果斯跨学逸彩教育科技有限公司 | 新疆 | 霍尔果斯 | 技术开发及服务、教育咨询 | -- | 100 | 2016年12月 |
| 新疆康邦科技有限公司 | 新疆 | 霍尔果斯 | 技术开发及服务、系统集成 | -- | 100 | 2017年4月 |
| 江南信安（北京）技术有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发及服务 | -- | 100 | 2017年6月 |
| 霍尔果斯百年英才教育科技有限公司 | 新疆 | 霍尔果斯 | 高考志愿填报 | -- | 100 | 2017年10月 |
| 宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司 | 浙江 | 宁波 | 投资管理 | -- | 100 | 2017年5月 |
| 淮安立思辰教育科技有限公司 | 江苏 | 淮安 | 技术开发及服务、系统集成 | -- | 100 | 2017年4月 |

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 否

2、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：无

3、其他

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 | |
| 北京立思辰计算机技术有限公司 | 北京 | 北京 | 系统集成 | 100.00% | | 设立 |
| 北京立思辰合众科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发 | 100.00% | | 设立 |
| 北京合众天恒科技有限公司 | 北京 | 北京 | 系统集成 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----|-----|-----------------------|---------|---------|-----------|
| 四川志辰思和科技有限公司 | 四川 | 四川 | 系统集成 | | 51.00% | 设立 |
| 北京立思辰教育科技发展有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发及服务 | | 100.00% | 设立 |
| 宁夏立思辰银山教育科技有限公司 | 宁夏 | 银川 | 技术开发服务 | | 51.00% | 设立 |
| 北京立思辰新技术有限公司 | 北京 | 北京 | 系统集成、设备销售 | 100.00% | | 同一控制下的合并 |
| 北京汇金科技有限责任公司 | 北京 | 北京 | 技术开发及服务、系统集成 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 北京汇金数码科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发及服务、系统集成 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 北京立思辰信息技术有限公司 | 北京 | 北京 | 系统集成 | | 100.00% | 同一控制下的合并 |
| 淮安立思辰教育科技有限公司 | 江苏 | 淮安 | 技术开发及服务、系统集成 | | 100.00% | 设立 |
| 沈阳立思辰科技有限公司 | 辽宁 | 沈阳 | 系统集成、设备销售 | | 100.00% | 设立 |
| 广州立思辰信息科技有限公司 | 广东 | 广州 | 设备销售 | | 90.00% | 设立 |
| 苏州立思辰新技术有限公司 | 江苏 | 苏州 | 技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 北京立思辰电子系统技术有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 北京立思辰财务咨询有限公司 | 北京 | 北京 | 互联网技术开发、服务 | | 62.99% | 设立 |
| 海南弘远泰斯云科技有限公司 | 海南 | 海口 | 互联网技术开发、服务、计算机系统集成 | | 53.00% | 设立 |
| 陵水一起财务科技有限公司 | 海南 | 陵水 | 互联网开发及维护、技术开发及服务、系统集成 | | 52.04% | 设立 |
| 黑龙江一起财务咨询有限公司 | 黑龙江 | 哈尔滨 | 咨询服务、技术开发及服务、系统集成 | | 100.00% | 设立 |

| | | | | | | |
|----------------|----|----|--------------|---------|---------|-----------|
| 昆明同方汇智科技有限公司 | 云南 | 昆明 | 技术开发 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 北京同方汇智科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 北京从兴科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 北京从兴网络技术有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 北京从兴信息技术有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 上海友网科技有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成、技术开发及服务 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 上海网穗数码科技有限公司 | 上海 | 上海 | 技术开发及服务 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 上海祥网瑞电子科技有限公司 | 上海 | 上海 | 技术开发 | | 100.00% | 同一控制下的合并 |
| 北京祥网瑞数字技术有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发 | | 100.00% | 同一控制下的合并 |
| 湖南祥网瑞电子科技有限公司 | 湖南 | 长沙 | 技术开发 | | 87.50% | 同一控制下的合并 |
| 上海立思辰信息技术有限公司 | 上海 | 上海 | 技术开发 | | 60.00% | 设立 |
| 上海立思辰科技有限公司 | 上海 | 上海 | 技术开发 | | 100.00% | 设立 |
| 上海虹思科技有限公司 | 上海 | 上海 | 产品销售 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 上海虹思软件科技有限公司 | 上海 | 上海 | 技术开发 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 上海虹泽信息科技有限公司 | 上海 | 上海 | 产品销售 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 上海虹泽软件有限公司 | 上海 | 上海 | 技术开发 | | 100.00% | 设立 |
| 北京敏特昭阳科技发展有限公司 | 北京 | 北京 | 系统集成及产品销售 | 100.00% | | 非同一控制下的合并 |
| 昆明辰翰科技有限公司 | 云南 | 昆明 | 系统集成及产品销售 | | 100.00% | 设立 |
| 北京康邦科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发及服务、系统集成 | 100.00% | | 非同一控制下的合并 |

| | | | | | | |
|---------------------|----|------|--------------|---------|---------|-----------|
| 新疆康邦科技有限公司 | 新疆 | 霍尔果斯 | 技术开发及服务、系统集成 | | 100.00% | 设立 |
| 北京基线天成科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发及服务、系统集成 | | 100.00% | 设立 |
| 康邦威瑞(北京)科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发及服务、系统集成 | | 100.00% | 设立 |
| 北京跨学网教育科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发及服务、教育咨询 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 霍尔果斯跨学逸彩教育科技有限公司 | 新疆 | 霍尔果斯 | 技术开发及服务、教育咨询 | | 100.00% | 设立 |
| 新疆瑞特威科技有限公司 | 新疆 | 乌鲁木齐 | 技术开发及服务、系统集成 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 江南信安(北京)科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发及服务 | 100.00% | | 非同一控制下的合并 |
| 江南信安(北京)技术有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发及服务 | | 100.00% | 设立 |
| 上海叁陆零教育投资有限公司 | 上海 | 上海 | 留学咨询服务 | 100.00% | | 非同一控制下的合并 |
| 甘肃华侨服务有限公司 | 甘肃 | 兰州 | 留学咨询服务 | | 100.00% | 非同一控制下的合并 |
| 百年英才(北京)教育科技有限公司 | 北京 | 北京 | 高考志愿填报 | 100.00% | | 非同一控制下的合并 |
| 霍尔果斯百年英才教育科技有限公司 | 新疆 | 霍尔果斯 | 高考志愿填报 | | 100.00% | 设立 |
| 宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司 | 浙江 | 宁波 | 投资管理 | | 100.00% | 设立 |
| 北京清科辰光投资管理中心(有限合伙) | 北京 | 北京 | 投资管理 | | 19.19% | 投资 |
| 立思辰(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 投资管理 | 100.00% | | 设立 |

其他说明：

- ①上海立思辰信息技术有限公司由本公司之孙公司上海祥网瑞电子科技有限公司和上海立思辰科技有限公司分别持有 55% 和 5% 的股权。

②海南弘远泰斯云科技有限公司由本公司之孙公司北京立思辰电子系统技术有限公司和北京立思辰财务咨询有限公司分别持有 8% 和 45% 的股权。

③本公司投资北京清科辰光投资管理中心（有限合伙）并为其优先级投入资金及收益提供全额担保，因此对其进行合并，在合并时该等优先级投入的资金列示为其他流动负债。

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2017 年 5 月 19 日，本公司之子公司北京康邦科技有限公司（以下简称“康邦科技”）与乌鲁木齐经济技术开发区锦鸿投资有限合伙企业、赵雷、刘玉君、吴亚林签订股权转让协议，购买后者持有的新疆瑞特威科技有限公司（以下简称“新疆瑞特威”）10% 的股权，股权转让价款为 10,000.00 万元。本次股权转让后康邦科技持有新疆瑞特威的股权增至 100%，该交易导致少数股东权益减少 5,146,752.56 元，资本公积减少 94,853,247.44 元。

2017 年 6 月 1 日，本公司与李欣、华婷、代书成、卢文广签订股权转让协议，购买后者持有北京立思辰合众科技有限公司（以下简称“立思辰合众”）16% 的股权，股权转让价款为 1,955,879.45 元。本次股权转让后本公司持有立思辰合众的股权增至 100%，该交易导致少数股东权益减少 447,769.25 元，资本公积减少 1,508,110.20 元。

2017 年 5 月 24 日，本公司与林亚琳签订股权转让协议，购买后者持有北京敏特昭阳科技发展有限公

司（以下简称“敏特昭阳”）5%的股权，股权转让价款为 1,815.00 万元。本次股权转让后本公司持有敏特昭阳的股权增至 100%，该交易导致少数股东权益减少 8,866,569.86 元，资本公积减少 9,283,430.14 元。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | 新疆瑞特威 | 立思辰合众 | 敏特昭阳 |
|--------------------------|----------------|--------------|---------------|
| --现金 | 100,000,000.00 | 1,955,879.45 | 18,150,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 100,000,000.00 | 1,955,879.45 | 18,150,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 5,146,752.56 | 447,769.25 | 8,866,569.86 |
| 差额 | 94,853,247.44 | 1,508,110.20 | 9,283,430.14 |
| 其中：调整资本公积 | 94,853,247.44 | 1,508,110.20 | 9,283,430.14 |

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

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------------|-------|-----|--------------|------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 联营企业 | | | | | | |
| 新能聚信（北京）科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 系统集成、技术开发及服务 | | 25.00% | 权益法 |
| 吉林友网信息技术有限公司（注1） | 吉林省 | 长春市 | 系统集成、技术开发及服务 | | 15.00% | 权益法 |
| 上海立思辰云安数据有限公司 | 上海市 | 上海市 | 系统集成、技术开发及服务 | | 28.00% | 权益法 |
| 北京立思辰安诚科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发、技术转让 | | 35.00% | 权益法 |
| 合众天恒（北京）教育科技有限公司（注2） | 北京市 | 北京市 | 系统集成、技术开发及服务 | | 31.00% | 权益法 |
| 北京公瑾财务咨询有限公司 | 北京市 | 北京市 | 财务咨询、税务咨询 | | 30.00% | 权益法 |
| 杭州谷逸网络科技有限公司 | 浙江 | 杭州 | 系统集成、技术开发及服务 | | 20.00% | 权益法 |

| | | | | | | |
|-------------------------|-----|-----|------------------------------|--|--------|-----|
| 谷神星网络科技 (北京)有限公司 | 北京市 | 北京市 | 系统集成、技术 开发及服务 | | 20.00% | 权益法 |
| 北京北附梦想教 育科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发、咨询 及服务；教育咨 询 | | 25.00% | 权益法 |
| 陕西泰合信息科 技有限公司 | 陕西 | 西安 | 计算机软硬件销 售；软件网络技 术开发及服务 | | 44.44% | 权益法 |
| 北京外企立思辰 教育科技有限公 司 | 北京市 | 北京市 | 系统集成、技术 开发、咨询 | | 40.00% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

说明：

注 1、本公司高管潘凤岩在吉林友网信息技术有限公司担任执行董事，因此对吉林友网信息技术有限公司投资按权益法核算。

注 2、合众天恒（北京）教育科技有限公司注册资本为 1,000.00 万元，其中本公司之控股子公司北京立思辰合众科技有限公司认缴注册资本为 310.00 万元，占全部注册资本的 31%；分两期出资，第一期出资时间为 2014 年 2 月 24 日，金额为 200.00 万元，其中：北京立思辰合众科技有限公司出资 142.00 万元，占实际出资额的 71%。第二期出资时间为 2016 年 2 月 23 日，金额为 800.00 万元。根据章程约定，公司董事会成员 5 人，北京立思辰合众科技有限公司派出 2 人，对该公司不构成控制，因此对其按权益法进行核算。

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

| | 期末余额/本期发生额 | | | | | | | | | | 期初余额/上期发生额 | | | | | | | | | |
|----|--|---|---|--|--|---|---|---|--|--|--|--|---|--|--|---|---|---|--|--|
| | 新能 聚信 (北 京) 科 技 有 限 公 司 | 谷神 星网 络科 技 (北 京) 有 限 公 司 | 北京 外企 立思 辰教 育科 技有 限公 司 | 杭 州 谷 逸 网 络 科 技 有 限 公 司 | 陕 西 泰 和 信 息 技 术 有 限 公 司 | 上 海 立 思 辰 云 安 数 据 有 限 公 司 | 吉 林 立 思 辰 信 息 技 术 有 限 公 司 | 北京 立 思 辰 安 诚 科 技 有 限 公 司 | 合 众 天 恒 (北 京) 教 育 科 技 有 限 公 司 | 北京 北 附 梦 想 教 育 科 技 有 限 公 司 | 北京 公 瑾 财 务 咨 询 有 限 公 司 | 新能 聚信 (北 京) 科 技 有 限 公 司 | 北京 立 思 辰 安 诚 科 技 有 限 公 司 | 合 众 天 恒 (北 京) 教 育 科 技 有 限 公 司 | 吉 林 友 网 信 息 技 术 有 限 公 司 | 谷 神 星 网 络 科 技 (北 京) 有 限 公 司 | 上 海 立 思 辰 云 安 数 据 有 限 公 司 | 北京 外 企 立 思 辰 教 育 科 技 有 限 公 司 | | |
| 流动 | 3,781 | 25,12 | 2,312 | 4,395 | 809,1 | 620,4 | 2,889 | 606,4 | 3,027 | 4,431 | 3,561 | 6,160 | 1,885 | 2,005 | 3,812 | 2,725 | 721,2 | 2,192 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------|----------------------|
| 资产 | ,317. 99 | 4.06 | ,300. 73 | ,693. 34 | 30.51 | 45.77 | ,667. 81 | 64.11 | ,452. 80 | ,433. 59 | ,695. 70 | ,901. 09 | ,343. 79 | ,137. 63 | ,495. 82 | ,394. 84 | 64.28 | ,516. 78 |
| 非流动资产 | 6,417. ,765. 16 | 340.1 | 4,140 | 308.9 | 11,31 | 33,69 | 2,452 | 1,012 .716. 03 | 8,779 .28 | 4,739 .418. 90 | 292,1 76.76 | 4,309 .953. 43 | 404,6 62.79 | 13,60 2.44 | 213,9 31.77 | 1,496 .394. 64 | 43,76 2.13 | 5,727 .12 |
| 资产合计 | 10,19 9,083 .15 | 365.2 ,441. 60 | 2,316 ,613. 34 | 4,704 820,4 40.87 | 654,4 ,119.9 6 | 2,892 ,180. 14 | 1,619 .232. 08 | 3,036 .852. 49 | 9,170 .872. 46 | 3,853 .0854 .52 | 10,47 ,.006. 58 | 2,290 .740. 07 | 2,018 .427. 59 | 4,026 .789. 48 | 4,221 765,0 26.41 | 2,198 ,243. 90 | | |
| 流动负债 | 1,016 .133. 41 | 93.82 | 265.4 | 541.5 | 307.0 | 109.5 | 2,747 .194. 54 | 17,09 3.27 | 926,3 99.52 | 88,04 1.81 | 5,453 .375. 36 | 2,868 .782. 56 | -7,95 9.44 | 5,189 .27 | 1,811, 658.4 7 | 2,425 .215. 36 | 384,0 55.14 | 159,1 87.26 |
| 非流动负债 | | | 695.4 4 | | | | | | | | | | | | 142,0 20.00 | | 695.4 4 | |
| 负债合计 | 1,016 .133. 41 | 93.82 | 266.1 | 541.5 | 307.0 | 109.5 | 2,747 .194. 54 | 17,09 3.27 | 926,3 99.52 | 88,04 1.81 | 5,453 .375. 36 | 2,868 .782. 56 | -7,95 9.44 | 5,189 .27 | 1,953 .678. 47 | 2,425 .215. 36 | 384,0 55.14 | 159,8 82.70 |
| 少数股东权益 | 2,707 .786. 93 | | | | | | | | | | | 2,707 .786. 93 | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 9,182 .949. 74 | 271.4 23.92 | 2,050 | 4,163 .041. 87 | 513.3 62.09 | 544.5 85.38 | 144.9 25.42 | 1,602 .086. 87 | 2,109 .832. 56 | 9,082 .810. 68 | -1,59 ,.90 | 4,894 9,502 03 | 2,297 .285. 02 | 2,013 .550. 80 | 195,6 53.58 | 1,796 .574. 12 | 380,9 71.27 | 2,038 .361. 20 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 2,295 .737. 44 | 54.28 4.78 | 820.1 05.79 | 832.6 08.37 | 228.1 38.11 | 152.4 83.91 | 21.73 8.81 | 560.7 30.40 | 1,497 .981. 12 | 2,270 .702. 67 | 479.8 50.87 | 1,223 .571. 26 | 850.2 47.43 | 1,429 .621. 07 | 29,34 8.04 | 1,432 .491. 06 | 106,6 71.96 | 815,3 44.48 |
| --商誉 | 3,487 .965. 01 | | | | | | | | | | | 3,487 .965. 01 | | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面 | 5,885 .864. 81 | | 820.1 05.79 | 4,739 .412. 61 | 2,044 .148. 46 | 152.4 83.91 | 68.02 0.33 | 592.7 72.14 | 1,497 .981. 12 | 4,827 .689. 93 | | 5,369 .145. 37 | 850.2 47.43 | 1,429 .621. 07 | 29,34 8.04 | 4,409 .277. 26 | 126,9 81.59 | 815,3 44.48 |

| 价值 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|---------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 970,9 80.30 | 802,9 91.50 | 167,9 33.20 | 3,517 .530. 54 | 4,248 .784. 46 | 1,625 .641. 04 | 2,496 .083. 93 | 816,3 51.66 | 472,3 38.05 | | 19,45 5,244 .62 | 7,456 .520. 38 | | 572,6 41.50 | 2,404 .879. 43 | 3,288 .726. 31 | 146,1 53.84 | 244,3 15.85 |
| 净利润 | -460, 785.6 2 | -3,32 1,933 .77 | 11,90 3.27 | -1,45 4,465 .38 | 99,34 3.98 | 163,6 14.11 | 257,8 15.30 | -700, 403.6 2 | 96,28 0,720 .76 | -1,24 7,165 .74 | -1,10 9,567 .53 | -5,44 033.9 8 | -702, 6,133 .64 | -121, 612.4 0 | -1,82 0,415 .31 | -108, 422.1 9 | 37,30 7.11 | |
| 综合收益总额 | -460, 785.6 2 | -3,32 1,933 .77 | 11,90 3.27 | -1,45 4,465 .38 | 99,34 3.98 | 163,6 14.11 | 257,8 15.30 | -700, 403.6 2 | 96,28 0,720 .76 | -1,24 7,165 .74 | -1,10 9,567 .53 | -5,44 033.9 8 | -702, 6,133 .64 | -121, 612.4 0 | -1,82 0,415 .31 | -108, 422.1 9 | 37,30 7.11 | |

(3) 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

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分 享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|--------------|---------------|-------------------------|-------------|
| 北京公瑾财务咨询有限公司 | 0.00 | -392,866.30 | -392,866.30 |

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

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，涵盖了信用风险、流动性风险和市场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。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 9.37%（2016 年：7.25%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 33.91%（2016 年：22.51%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 66,558.90 万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 41,706.03 万元）。

期末本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下
(单位：人民币万元)：

| 项目 | 期末数 | | | | | | 合计 |
|---------------|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------|-----------|-------------------|
| | 一年以内 年 | 一至二年 年 | 二至三 年 | 三至四 年 | 四至五年 年 | 五年以上 年 | |
| 金融资产： | | | | | | | |
| 货币资金 | 60,563.77 | -- | -- | -- | -- | -- | 60,563.77 |
| 应收票据 | 1,787.90 | -- | -- | -- | -- | -- | 1,787.90 |
| 应收账款 | 125,055.05 | -- | -- | -- | -- | -- | 125,055.05 |
| 其他应收款 | 19,415.61 | -- | -- | -- | -- | -- | 19,415.61 |
| 应收利息 | 604.35 | -- | -- | -- | -- | -- | 604.35 |
| 长期应收款 | -- | 6,906.38 | 1,846.72 | 32.42 | -- | -- | 8,785.52 |
| 未实现融资收益 | 303.98 | 562.52 | 76.37 | 1.47 | -- | -- | 944.34 |
| 一年内到期的非流动资产 | 6,670.94 | -- | -- | -- | -- | -- | 6,670.94 |
| 金融资产合计 | 214,401.60 | 7,468.90 | 1,923.09 | 33.89 | -- | -- | 223,827.48 |
| 金融负债： | | | | | | | |
| 短期借款 | 37,029.06 | -- | -- | -- | -- | -- | 37,029.06 |
| 应付票据 | 3,214.38 | -- | -- | -- | -- | -- | 3,214.38 |
| 应付账款 | 24,039.96 | -- | -- | -- | -- | -- | 24,039.96 |
| 应付利息 | 92.48 | -- | -- | -- | -- | -- | 92.48 |
| 其他应付款 | 52,106.50 | -- | - | -- | -- | -- | 52,106.50 |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,210.61 | -- | -- | -- | -- | -- | 6,210.61 |

| | | | | | | | |
|--------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 长期借款 | -- | 7,300.00 | 8,400.00 | 7,488.00 | 3,266.40 | 2,185.64 | 28,640.04 |
| 应付债券 | 1,325.68 | -- | 31,830.4 | -- | -- | -- | 33,156.08 |
| | | | 0 | | | | |
| 长期应付款 | -- | 84.58 | -- | -- | -- | -- | 84.58 |
| 应付融资租赁款的未确认融资费用 | 17.28 | 1.25 | -- | -- | -- | -- | 18.53 |
| 金融负债和或有负债合计 | 124,035.95 | 7,385.83 | 40,230.4 | 7,488.00 | 3,266.40 | 2,185.64 | 184,592.22 |
| | 0 | | | | | | |

期初本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下

(单位: 人民币万元):

| 项目 | 期初数 | | | | | | 合计 |
|--------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|-------------------|
| | 一年以内 | 一至二年 | 二至三年 | 三至四年 | 四至五年 | 五年以上 | |
| 金融资产: | | | | | | | |
| 货币资金 | 74,483.27 | -- | -- | -- | -- | -- | 74,483.27 |
| 应收票据 | 1,059.80 | -- | -- | -- | -- | -- | 1,059.80 |
| 应收账款 | 91,502.38 | -- | -- | -- | -- | -- | 91,502.38 |
| 其他应收款 | 10,942.99 | -- | -- | -- | -- | -- | 10,942.99 |
| 应收利息 | 589.82 | -- | -- | -- | -- | -- | 589.82 |
| 长期应收款 | -- | 2,097.88 | 1,142.10 | -- | -- | -- | 3,239.98 |
| 未实现融资收益 | 221.55 | 144.36 | 51.29 | -- | -- | -- | 417.2 |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,531.35 | -- | -- | -- | -- | -- | 2,531.35 |
| 金融资产合计 | 181,331.16 | 2,242.24 | 1,193.39 | -- | -- | -- | 184,766.79 |
| 金融负债: | | | | | | | |
| 短期借款 | 31,038.93 | -- | -- | -- | -- | -- | 31,038.93 |
| 应付票据 | 2,996.00 | -- | -- | -- | -- | -- | 2,996.00 |
| 应付账款 | 19,407.19 | -- | -- | -- | -- | -- | 19,407.19 |
| 应付利息 | 65.89 | -- | -- | -- | -- | -- | 65.89 |
| 其他应付款 | 63,262.28 | -- | -- | -- | -- | -- | 63,262.28 |
| 一年内到期的非流动负债 | 13,599.87 | -- | -- | -- | -- | -- | 13,599.87 |
| 长期借款 | -- | 4,200.00 | 4,200.00 | 4,400.00 | 1,635.36 | -- | 14,435.36 |
| 长期应付款 | -- | 350.61 | 84.58 | -- | -- | -- | 435.19 |
| 应付融资租赁款的未确认融资费用 | 37.05 | 17.28 | 1.25 | -- | -- | -- | 55.58 |
| 其他非流动负债 | 122.48 | 107.81 | -- | -- | -- | -- | 230.29 |
| 金融负债和或有负债合计 | 130,529.69 | 4,675.70 | 4,285.83 | 4,400.00 | 1,635.36 | -- | 145,526.58 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长、短期银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|-----------|-----------------|-------------------|
| 固定利率金融工具 | | |
| 金融资产 | 114,163.77 | 154,743.99 |
| 其中：货币资金 | 60,563.77 | 74,443.99 |
| 金融负债 | 104,685.17 | 44,933.90 |
| 其中：短期借款 | 37,029.06 | 31,038.93 |
| 合计 | 9,478.60 | 109,810.09 |

于 2017 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 294.48 万元（2016 年 12 月 31 日：187.38 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以美元为结算货币的资产外，只有小额香港市场投资业务，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

于 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

| 项目 | 外币负债 | | 外币资产 | |
|-----------|-----------------------|-----------|----------------------|---------------------|
| | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 美元 | 30,462,725.61 | -- | 32,622,788.78 | 533,860.00 |
| 英镑 | -- | -- | 340,490.39 | 490,134.12 |
| 澳元 | -- | -- | 1,028,537.00 | 225,015.84 |
| 欧元 | 124,836,800.00 | -- | 187,870.33 | 185,732.35 |
| 瑞士法郎 | -- | -- | 222,657.95 | 99,569.89 |
| 新加坡 | -- | -- | 315,777.19 | 116,877.47 |
| 加币 | -- | -- | 317,589.32 | 79,918.13 |
| 新西兰元 | -- | -- | -- | 70,223.83 |
| 合计 | 155,299,525.61 | -- | 35,035,710.96 | 1,801,331.63 |

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 31.65%（2016 年 12 月 31 日：28.52%）。

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

无

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

除上述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是池燕明先生。

其他说明：

本公司实际控制人为池燕明先生，为本公司的法定代表人、董事长。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的概况详见附注九、1。

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、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：无

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 |
|-----------------|--------------|
| 江苏新能聚信信息科技有限公司 | 本公司之联营公司的子公司 |
| 宁夏银山信息科技有限公司 | 本公司之孙公司的少数股东 |
| 北京乐易考教育科技集团有限公司 | 本期转让的孙公司 |
| 葛红艳 | 本公司之孙公司的少数股东 |
| 乐易考（天津）教育科技有限公司 | 本期处置的孙公司 |
| 北京翼融科技有限公司 | 本公司之孙公司投资的企业 |
| 北京青橙创客教育科技有限公司 | 本公司之子公司投资的企业 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|---------|----------|------------|
| 江苏新能聚信信息科技有限公司 | 内容（安全）管理解决方案 | 87,378.64 | | | 386,923.08 |
| 陕西泰合信息科技有限公司 | 内容（安全）管理解决方案 | 2,456,939.80 | | | |
| 杭州谷逸网络科技有限公司 | 内容（安全）管理解决方案 | 658,119.66 | | | |
| 北京翼融科技有限公司 | 内容（安全）管理解决方案 | 213,592.23 | | | |
| 北京青橙创客教育科技有限公司 | 教育解决方案 | 14,760,420.85 | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 宁夏银山信息科技有限公司 | 教育解决方案 | | 22,395,738.25 |
| 上海立思辰云安数据有限公司 | 内容（安全）管理解决方案 | 94,339.62 | |
| 北京公瑾财务咨询有限公司 | 内容（安全）管理解决方案 | 38,330.47 | |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

无

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

无

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 北京康邦科技有限公司 | 19,084,700.00 | 2016 年 11 月 22 日 | 2017 年 11 月 21 日 | 是 |
| 北京立思辰计算机技术有限公司 | 100,000,000.00 | 2015 年 05 月 29 日 | 2017 年 06 月 05 日 | 是 |
| 北京立思辰新技术有限公司 | 103,760,018.26 | 2014 年 08 月 28 日 | 2017 年 12 月 22 日 | 是 |
| 北京立思辰信息技术有限公司 | 9,163,280.00 | 2016 年 12 月 26 日 | 2017 年 03 月 26 日 | 是 |
| 江南信安（北京）科技有限公司 | 5,000,000.00 | 2016 年 11 月 25 日 | 2017 年 11 月 25 日 | 是 |
| 敏特昭阳科技有限公司 | 9,500,000.00 | 2016 年 11 月 29 日 | 2017 年 11 月 29 日 | 是 |
| 北京从兴信息技术有限公司 | 5,000,000.00 | 2017 年 03 月 29 日 | 2018 年 04 月 19 日 | 否 |

| | | | | |
|--------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 北京康邦科技有限公司 | 131,964,000.00 | 2017 年 04 月 26 日 | 2018 年 12 月 11 日 | 否 |
| 北京立思辰新技术有限公司 | 322,306,168.31 | 2017 年 04 月 26 日 | 2018 年 04 月 25 日 | 否 |
| 北京敏特昭阳科技发展有限公司 | 9,500,000.00 | 2017 年 03 月 06 日 | 2018 年 11 月 06 日 | 否 |
| 北京清科辰光投资管理中心(有限合伙) | 163,912,375.00 | 2015 年 11 月 04 日 | 2025 年 06 月 25 日 | 否 |
| 江南信安(北京)科技有限公司 | 15,000,000.00 | 2017 年 11 月 15 日 | 2018 年 11 月 15 日 | 否 |
| 立思辰(香港)有限公司 | 6,207,490.00 | 2016 年 09 月 23 日 | 2020 年 04 月 19 日 | 否 |

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 |
|--------------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 北京立思辰新技术有限公司 | 82,400,000.00 | 2016 年 11 月 16 日 | 2021 年 11 月 15 日 | 否 |
| 北京立思辰新技术有限公司 | 32,080,000.00 | 2017 年 05 月 25 日 | 2021 年 11 月 15 日 | 否 |

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 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 | 15,183,100.00 | 13,008,844.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 合众天恒(北京)教育科技有限公司 | 4,589,300.00 | 1,661,130.00 | 4,589,300.00 | 901,650.00 |
| 应收账款 | 宁夏银山信息科技有限公司 | | | 11,424,900.00 | 571,245.00 |

| | | | | | |
|-------|-----------------|---------------|--------------|--|--|
| 应收账款 | 吉林友网信息技术有限公司 | 2,030,000.00 | 304,500.00 | | |
| 其他应收款 | 北京乐易考教育科技集团有限公司 | 27,790,000.00 | 2,909,500.00 | | |
| 其他应收款 | 葛红艳 | 6,000,000.00 | 300,000.00 | | |
| 预付账款 | 江苏新能聚信信息科技有限公司 | 200,000.00 | | | |

(2) 应付项目

单位： 元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 北京青橙创客教育科技有限公司 | 1,226,796.61 | |
| 应付账款 | 乐易考（天津）教育科技有限公司 | 300,000.00 | |
| 应付账款 | 上海立思辰云安数据有限公司 | 69,230.77 | |
| 应付账款 | 杭州谷逸网络科技有限公司 | 131,623.93 | |
| 应付账款 | 宁夏银山信息科技有限公司 | | 486,274.36 |
| 其他应付款 | 北京乐易考教育科技集团有限公司 | 200,000.00 | |
| 其他应付款 | 北京翼融科技有限公司 | 6,048.00 | |
| 其他应付款 | 宁夏银山信息科技有限公司 | | 275,602.73 |
| 其他非流动负债 | 葛红艳 | | 2,302,905.43 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位： 元

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 450,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 902,068.00 |
| 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 | 2016 年期权行权价格为 21.17 元/股， 合同剩余期限 19 个月； 2017 年发行期权行权价格为 12.83 元/股， 合同剩余期限 21 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 | 无 |

其他说明

其中：限制性股票情况

2017年度

| | |
|----------------------------|---------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 45万股 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | -- |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 117.805万股 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期 | 2016年授予部分回购价格为10.11元/股，合同 |
| 限 | 剩余期限19个月；本期授予部分回购价格为 |
| | 6.38元/股，合同剩余期限21个月 |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

②本公司之子公司北京康邦科技有限公司股份支付情况

2017年度

| | |
|----------------------------|----------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 无 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 无 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 无 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期 | 行权价格为7元/股，合同剩余期限17个月 |
| 限 | |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位： 元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 股票期权按照 Black-Scholes 模型计算；限制性股票考虑高管限制性因素带来的成本，按照 Black-Scholes 模型计算。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 经 2016 年 7 月 25 日公司 2016 年第三次临时股东大会审批 |
| 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 | 33,361,899.20 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 16,639,949.20 |

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

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

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额 | 期末数（万元） | 期初数（万元） |
|------------------|-----------------|-----------------|
| 资产负债表日后第1年 | 1,357.62 | 2,072.06 |
| 资产负债表日后第2年 | 536.81 | 789.46 |
| 资产负债表日后第3年 | 319.72 | 105.89 |
| 以后年度 | 515.49 | 6.05 |
| 合计 | 2,729.64 | 2,973.46 |

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、根据本公司 2018 年 2 月 15 日第三届董事会第六十六次会议、第三届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于现金收购中文未来教育科技(北京)有限公司 51% 股权的议案》，本公司以自有资金 48,114.93 万元人民币收购日照诸葛创意信息技术合伙企业（有限合伙）、日照竹格雪棠信息技术合伙企业（有限合伙）合计持有的中文未来教育科技（北京）有限公司 51% 股权。

2、根据本公司 2018 年 3 月 6 日第三届董事会第六十七次会议，审议通过了本公司之全资子公司北京康邦科技有限公司向广东粤财信托有限公司申请信托贷款 6,000 万元，期限 1 年，本公司为上述信托贷款提供连带责任保证担保。该融资由中国民生银行股份有限公司通过广东粤财信托有限公司发行的信托计划提供。

3、本公司拟与北京市文化科技融资租赁股份有限公司以本公司名下商标权以售后回租的方式进行融资租赁交易，融资金额 20,000 万元，租赁期限 3 年。由本公司之全资子公司北京立思辰新技术有限公司提供连带责任保证担保，该事项经由本公司 2018 年 3 月 21 日召开的第三届董事会第六十八次会议审议通过。

截至 2018 年 4 月 24 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的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

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营****6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策****(2) 报告分部的财务信息****(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因****(4) 其他说明****7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项****政府补助****(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量**

| 补助项目 | 种类 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期结转计入损益的金额 | 其他减少 | 期末余额 | 本期结转计入损益的列报项 | 与资产相关的列报项目 | 与收益相关的列报项目 |
|--------------------------|-------|--------------|----------|--------------|------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| 税务数据管理服 务支撑平台 | 财政 拨款 | 210,000.00 | -- | -- | -- | 210,000.00 | | | 与收益相关① |
| 基于移动互联网的跨平台纳税服务系统研制与示范验证 | 财政 拨款 | 2,800,000.00 | -- | 350,000.00 | -- | 2,450,000.00 | 其他收益 | 与资产相关的列报项目 | 与收益相关的列报项目② |
| 信息安全容灾专业服务项目 | 财政 拨款 | 4,500,000.00 | -- | -- | -- | 4,500,000.00 | | | 与资产相关的列报项目③ |
| 上海市科技小巨人项目 | 财政 拨款 | 350,000.00 | -- | 350,000.00 | -- | -- | 其他收益 | 与收益相关的列报项目④ | |
| 基于国产化平台的内容安全管控关键技术北京市 | 财政 拨款 | 5,418,900.00 | -- | 1,404,900.00 | -- | 4,014,000.00 | 其他收益 | 与资产相关的列报项目⑤ | |

工程实验室创新

能力建设项目

| | | | | | | | |
|-------------------------|-------|------------|----|------------|----|------------|-------------|
| 面向非煤矿山行 业的移动生产应 急管理平台项目 | 财政 拨款 | 392,017.91 | -- | 151,591.20 | -- | 240,426.71 | 其他收益 与资产相关⑥ |
|-------------------------|-------|------------|----|------------|----|------------|-------------|

工程实验室创新

能力建设项目

| | | | | | | | |
|-------------------------|-------|--------------|----|----|----|--------------|--------|
| 面向大数据的国 产中间件北京市 工程实验室创新 | 财政 拨款 | 4,800,000.00 | -- | -- | -- | 4,800,000.00 | 与资产相关⑦ |
|-------------------------|-------|--------------|----|----|----|--------------|--------|

能力建设项目

| | | | | | | | |
|-------|-------|--------------|----|----------|----|--------------|-------------|
| 科研楼项目 | 财政 拨款 | 3,000,000.00 | -- | 5,000.00 | -- | 2,995,000.00 | 其他收益 与资产相关⑧ |
|-------|-------|--------------|----|----------|----|--------------|-------------|

| | | | | | | | |
|----------------------------|-------|--------------|----|----|----|--------------|--------|
| 面向金融信息安 全的 Web 漏洞预警 监控系统产品 | 财政 拨款 | 3,000,000.00 | -- | -- | -- | 3,000,000.00 | 与资产相关⑨ |
|----------------------------|-------|--------------|----|----|----|--------------|--------|

产业化项目

| | | | | | | | |
|----------------------|-------|----|---------------|--------------|---------------|--------------|-------------|
| 安全电子凭据服 务及其监管关键技术 项目 | 财政 拨款 | -- | 25,000,000.00 | 3,491,699.93 | 17,758,500.00 | 3,749,800.07 | 其他收益 与收益相关⑩ |
|----------------------|-------|----|---------------|--------------|---------------|--------------|-------------|

| | | | | | | |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--|
| 合计 | 24,470,917.91 | 25,000,000.00 | 5,753,191.13 | 17,758,500.00 | 25,959,226.78 | |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--|

说明：

①2013 年北京立思辰电子系统技术有限公司承担“税务数据管理服务支撑平台”项目的课题研发，收到课题研发费 21.00 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，该项目已完工但尚未进行验收。

②根据 2014 年北京市科学技术委员会关于下达“基于移动互联网的跨平台纳税服务系统研制与示范验证”经费的通知，北京立思辰电子系统技术有限公司取得了科技经费 350.00 万元。该项目已于 2015 年完工验收，本期摊销计入其他收益 35.00 万元。

③北京汇金科技有限责任公司获得北京市昌平区发展和改革委员会的批准，按照发改高技【2010】2983 号文件以及北京市 2011 年政府投资计划（第一批），于 2011 年取得资助款 450.00 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，该项目已完工但尚未进行验收。

④2013 年根据上海虹思科技有限公司经上海市静安区科学技术委员会评选为 2013 年度静安区科技小巨人企业项目，获取项目资助金 35.00 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，该项目已完工验收。本期计入其他收益 35.00 万元。

⑤北京汇金科技有限责任公司根据北京市发展和改革委员会《关于北京汇金科技有限责任公司面向大数据的国产中间件北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金的批复》（京发改[2015]409 号），政府提供项目补助资金 669.00 万元。政府拨款已全部到位并于 2016 年验收。本期摊销计入其他收益 1,404,900.00 元。

⑥根据北京市中小企业发展专项资金拨款项目合同书（市中小[2015]181号），北京汇金科技有限责任公司取得政府拨款86.00万元，项目已于2015年完工并通过验收，本期摊销计入其他收益151,591.20元。

⑦北京立思辰计算机技术有限公司根据北京市发展和改革委员会《关于北京立思辰计算机技术有限公司基于国产化平台的内容安全管控关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金的批复》（京发改【2015】408号），政府提供项目补助资金669.00万元，实际收到480.00万元，剩余款项将于项目验收合格后拨付，截止2017年12月31日，该项目尚未验收。

⑧北京立思辰新技术有限公司根据北京市发展和改革委员会《关于北京立思辰新技术有限公司研发中心地源热泵资金申请报告的批复》（京海淀发改【审】【2016】59号）文件，政府提供项目补助资金300万元。2016年收到北京市海淀区财政局拨付的300万元。本期摊销计入其他收益5,000元。

⑨江南信安（北京）科技有限公司根据国家发展和改革委员会“发改办高技（2015）289号”《北京市发展和改革委员会关于2013年国家信息安全专项项目有关事项的项目复函》的规定，企业于2015年12月收到北京海淀区财政局下拨的支持资金300万元。截止2017年12月31日，该项目尚未验收。

⑩根据工业和信息化部产业发展促进中心《关于国家重点研发计划网络空间安全重点专线2017年度项目立项的通知》（产发[2017]77号），北京立思辰新技术有限公司牵头承担的“安全电子凭据服务及其监管关键技术”项目（项目编号：2017YFB0802700）获批立项，项目执行年限：2017年7月1日至2020年12月31日，政府提供项目经费4,548.00万元。截止2017年12月31日，收到首笔补助金2,500万元，按进度支付合作单位1,775.85万元，计入其他收益349.17万元。

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目 | 种类 | 本期计入损益的金额 | 与资产相关/与收益相关 | |
|------------------------------------|------|---------------|-------------|----------------|
| | | | 列报项目 | 与资产相关 与收益相关 |
| 增值税即征即退 | 财政拨款 | 41,809,034.88 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 扶持基金 | 财政拨款 | 1,074,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 基于移动互联网的跨平台纳税服务系统研制与示范验证 | 财政拨款 | 350,000.00 | 其他收益 | 与资产相关① |
| 上海市科技小巨人项目 | 财政拨款 | 350,000.00 | 其他收益 | 与收益相关② |
| 基于国产化平台的内容安全管控关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目 | 财政拨款 | 1,404,900.00 | 其他收益 | 与资产相关③ |
| 面向非煤矿山行业的移动生产应急管理平台项目 | 财政拨款 | 151,591.20 | 其他收益 | 与资产相关④ |
| 科研楼项目 | 财政拨款 | 5,000.00 | 其他收益 | 与资产相关⑤ |
| 安全电子凭据服务及其监管关键技术项目 | 财政拨款 | 3,491,699.93 | 其他收益 | 与收益相关⑥ |
| 创新资金（创新券） | 财政拨款 | 270,500.00 | 其他收益 | 与收益相关⑦ |
| 科技小巨人企业项目 | 财政拨款 | 1,500,000.00 | 其他收益 | 与收益相关⑧ |
| 上海市杨浦区财政局中小企业发展专项资金 | 财政拨款 | 636,000.00 | 其他收益 | 与收益相关⑨ |
| 高新技术企业培育专项资金 | 财政拨款 | 500,000.00 | 其他收益 | 与收益相关⑩ |

| | | | | |
|-------------------------------|------|----------------------|------|--------|
| 中关村国家自主创新示范区企业改制上市和并购支 持资金 | 财政拨款 | 700,000.00 | 其他收益 | 与收益相关⑪ |
| 其他 | 财政拨款 | 1,295,565.13 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 合计 | | 53,538,291.14 | | |

说明：

①至⑥说明详见本节 7、政府补助 (1) ②、④、⑤、⑥、⑧、⑩

⑦根据上海市科学技术委员会下达“关于开展 2016-2017 年上海市科技创新券兑现工作的通知”，对中小微企业和创业团队发放科技创新券，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司之孙公司上海友网科技有限公司收到 5,500 元，上海友网科技有限公司之子公司上海祥网瑞电子科技有限公司收到 4,500 元，上海友网科技有限公司之子公司上海虹泽信息科技有限公司收到 6,500 元，上海友网科技有限公司之子公司上海虹思科技有限公司收到 212,000 元，上海友网科技有限公司之子公司上海立思辰科技有限公司收到 42,000 元，合计 270,500 元。

⑧本公司之孙公司上海友网科技有限公司经上海市静安区科学技术委员会评选为科技小巨人企业项目，获取项目资助金 150 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，该项目已完工。本期计入其他收益 150 万元。

⑨本公司之子公司上海叁陆零教育投资有限公司根据《关于促进“两个优先”产业发展政策的实施办法（试行）》（杨府办发〔2014〕93 号），截止 2017 年 12 月 31 日收到政府提供补助资金 63.60 万元。

⑩根据《广东省省级财政专项资金管理试行办法（2016 年 8 月修订）》（粤府〔2016〕86 号）及《广东省高新技术企业培育工作实施细则》的有关规定，对省高新技术企业培育库入库企业、出库企业予以奖补，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司之孙公司广州立思辰信息科技有限公司收到补助 50 万元。

⑪根据《中关村国家自主创新示范区企业改制上市和并购支持资金管理办法》（中科园发〔2015〕62 号），截止 2017 年 12 月 31 日，本公司收到并购北京康邦科技有限公司和江南信安（北京）科技有限公司项目的政府补助资金 70 万元。

8、其他

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 | |
|-----------------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 3,305,251.76 | 63.14% | 2,386,507.94 | 72.20% | 918,743.82 | 3,324,619.76 | 77.64% | 1,861,795.84 | 56.00% | 1,462,823.92 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,929,557.09 | 36.86% | | | 1,929,557.09 | 957,505.08 | 22.36% | | | 957,505.08 |
| 合计 | 5,234,808.85 | 100.00% | 2,386,507.94 | 45.59% | 2,848,300.91 | 4,282,124.84 | 100.00% | 1,861,795.84 | 43.48% | 2,420,329.00 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位： 元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----------------|--------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 97,132.00 | 4,856.60 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 45,000.00 | 6,750.00 | 15.00% |
| 2 至 3 年 | 111,050.00 | 33,315.00 | 30.00% |
| 3 年以上 | 3,052,069.76 | 2,341,586.34 | 76.72% |
| 3 至 4 年 | 1,139,114.62 | 569,557.31 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 704,630.55 | 563,704.44 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,208,324.59 | 1,208,324.59 | 100.00% |
| 合计 | 3,305,251.76 | 2,386,507.94 | 72.20% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款： 无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 524,712.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的： 无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(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 |
|-----------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 客户1 | 1,929,557.09 | 36.86 | -- |
| 客户2 | 569,954.55 | 10.89 | 420,248.64 |
| 客户3 | 443,464.02 | 8.47 | 205,332.01 |
| 客户4 | 431,614.98 | 8.25 | 211,307.49 |
| 客户5 | 259,323.00 | 4.95 | 259,323.00 |
| 合计 | 3,633,913.64 | 69.42 | 1,096,211.14 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 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**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | |
| 单项金额重大 并单独计提坏 账准备的其他 应收款 | 1,493,447,911.35 | 98.09% | | | 1,493,447,911.35 | 296,247,703.49 | 99.28% | | | 296,247,703.49 |
| 按信用风险特 征组合计提坏 账准备的其他 应收款 | 29,138,170.46 | 1.91% | 3,223,028.23 | 11.06% | 25,915,142.23 | 1,067,521.78 | 0.36% | 280,429.36 | 26.27% | 787,092.42 |
| 单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的其 他应收款 | | | | | | 1,091,913.77 | 0.36% | | | 1,091,913.77 |

| | | | | | | | | | | |
|------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| 他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,522,586,081.81 | 100.00% | 3,223,028.23 | 0.22% | 1,519,363,053.58 | 298,407,139.04 | 100.00% | 280,429.36 | 0.09% | 298,126,709.68 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 13,516,500.82 | 675,825.04 | 5.00% |
| 1至2年 | 15,376,755.92 | 2,306,513.39 | 15.00% |
| 2至3年 | 0.00 | 0.00 | 30.00% |
| 3年以上 | 244,913.72 | 240,689.80 | 98.28% |
| 3至4年 | 8,000.00 | 4,000.00 | 50.00% |
| 4至5年 | 1,119.60 | 895.68 | 80.00% |
| 5年以上 | 235,794.12 | 235,794.12 | 100.00% |
| 合计 | 29,138,170.46 | 3,223,028.23 | 11.06% |

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,142,598.87 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 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 |
|-------|------------------|----------------|
| 保证金 | 246,844.12 | 253,794.12 |
| 备用金 | 702,092.23 | 913,065.66 |
| 往来款 | 1,521,238,061.35 | 296,148,365.49 |
| 应收股权款 | | 1,091,913.77 |
| 押金 | 399,084.11 | |
| 合计 | 1,522,586,081.81 | 298,407,139.04 |

(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 |
|------|-------|------------------|-------------------|------------------|----------|
| 单位 1 | 往来款 | 1,182,587,968.91 | 1 年以内、1-2 年 | 77.67% | |
| 单位 2 | 往来款 | 120,570,247.69 | 1 年以内、1-2 年 | 7.92% | |
| 单位 3 | 往来款 | 65,873,699.95 | 1 年以内、1-2 年、3-4 年 | 4.33% | |
| 单位 4 | 往来款 | 60,328,325.04 | 1 年以内 | 3.96% | |
| 单位 5 | 往来款 | 50,267,436.21 | 1 年以内 | 3.30% | |
| 合计 | -- | 1,479,627,677.80 | -- | 97.18% | |

(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

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 | 3,382,084,986.10 | | 3,382,084,986.10 | 4,269,517,078.77 | | 4,269,517,078.77 |

| | | | | | | |
|----|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 合计 | 3,382,084,986.10 | | 3,382,084,986.10 | 4,269,517,078.77 | | 4,269,517,078.77 |
|----|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|

(1) 对子公司投资

单位： 元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------|----------|
| 北京汇金科技有限责任公司 | 400,000,000.00 | | 400,000,000.00 | | | |
| 北京敏特昭阳科技发展有限公司 | 394,250,000.00 | 18,150,000.00 | | 412,400,000.00 | | |
| 上海友网科技有限公司 | 222,207,072.12 | | 222,207,072.12 | | | |
| 北京立思辰新技术有限公司 | 218,327,406.65 | | | 218,327,406.65 | | |
| 北京立思辰软件技术有限公司 | | | | | | |
| 北京从兴科技有限公司 | 54,000,000.00 | | 54,000,000.00 | | | |
| 北京立思辰合众科技有限公司 | 36,800,000.00 | 1,955,879.45 | | 38,755,879.45 | | |
| 北京立思辰信息技术有限公司 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | | |
| 北京立思辰计算机技术有限公司 | 120,932,600.00 | | | 120,932,600.00 | | |
| 百年英才(北京)教育科技有限公司 | 285,000,000.00 | | | 285,000,000.00 | | |
| 上海叁陆零教育科技有限公司 | 344,000,000.00 | | | 344,000,000.00 | | |
| 江南信安(北京)科技有限公司 | 404,000,000.00 | | 404,000,000.00 | | | |
| 宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司 | | 13,000,000.00 | | 13,000,000.00 | | |
| 立思辰(香港)有限公司 | | 669,100.00 | | 669,100.00 | | |
| 北京康邦科技有限公司 | 1,760,000,000.00 | 160,000,000.00 | | 1,920,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|--------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|--|--|
| 北京清科辰光投资管理中心(有限合伙) | | 29,000,000.00 | | 29,000,000.00 | | |
| 合计 | 4,269,517,078.77 | 222,774,979.45 | 1,110,207,072.12 | 3,382,084,986.10 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

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 | 9,159,593.29 | 6,718,443.50 | 11,301,123.85 | 11,066,288.64 |
| 合计 | 9,159,593.29 | 6,718,443.50 | 11,301,123.85 | 11,066,288.64 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 63,000,000.00 | -185,240.15 |
| 非保本理财产品收益 | 6,108,945.14 | |
| 保本理财产品收益 | 17,352,919.81 | 10,131,987.21 |
| 合计 | 86,461,864.95 | 9,946,747.06 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,241,868.43 | |
| 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 | 11,729,256.26 | |

| | | |
|----------------------|---------------|----|
| 受的政府补助除外) | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -119,459.60 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 31,607,552.14 | |
| 转让子公司、联营企业及合营企业的投资损益 | -4,965,059.74 | |
| 减： 所得税影响额 | 8,933,388.44 | |
| 少数股东权益影响额 | 54,155.25 | |
| 合计 | 28,022,876.94 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.74% | 0.2326 | 0.2323 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.25% | 0.2022 | 0.2020 |

3、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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人池燕明先生、主管会计工作负责人刘顺利先生、会计机构负责人张瑛女士签名并盖章的财务报告文本；
- 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、经公司法定代表人池燕明先生签名的 2017 年年度报告文件原件。