



北京立思辰科技股份有限公司

BEIJING LANXUM TECHNOLOGY CO., LTD.

2014 年半年度报告

股票代码：300010

股票简称：立思辰

披露日期：2014 年 8 月 26 日

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人池燕明、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	10
第四节 重要事项.....	28
第五节 股份变动及股东情况.....	35
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第七节 财务报告.....	41
第八节 备查文件目录.....	147

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
立思辰软件技术	指	北京立思辰软件技术有限公司，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
立思辰网络技术	指	北京立思辰网络技术有限公司，公司控股子公司
苏州立思辰新技术	指	苏州立思辰新技术有限公司，公司全资子公司立思辰新技术之全资子公司
友网科技	指	上海友网科技有限公司，公司全资子公司
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控股子公司
乐易考	指	乐易考（天津）科技有限公司，公司控股子公司立思辰合众之控股子公司
立思辰合众	指	北京立思辰合众科技有限公司，公司控股子公司
志辰思和	指	四川志辰思和科技有限公司，公司控股子公司
沈阳立思辰	指	沈阳立思辰科技有限公司，公司全资子公司立思辰新技术之全资子公司
福建立思辰	指	福建立思辰软件科技有限公司，公司全资子公司立思辰新技术之控股子公司
上海祥网瑞	指	上海祥网瑞电子科技有限公司，公司全资子公司友网科技之全资子公司
合众天恒	指	北京合众天恒科技有限公司，公司全资子公司立思辰计算机技术之全资子公司
汇金科技	指	北京汇金科技有限责任公司
威肯北美	指	北京威肯北美信息技术有限公司
威视投资(威肯科技)	指	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
汇金众合	指	北京汇金众合投资管理有限公司
硅谷恒智	指	新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙）
K12	指	国外通常是指从幼儿园（Kindergarten）到十二年级（grade 12，17-18岁），国内通常是指从小学到高中年级
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
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2014年1月1日至2014年6月30日
上年同期	指	2013年1月1日至2013年6月30日

第二节 公司基本情况简介

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（如有）	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 幢 6-206 室		
注册地址的邮政编码	102308		
办公地址	北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心 B 座 3A 层		
办公地址的邮政编码	100192		
公司国际互联网网址	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	周丹丹
联系地址	北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心 B 座 3A 层	北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心 B 座 3A 层
电话	010-82736996	010-82736433
传真	010-82736055-6433	010-82736055-6433
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报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	248,873,237.46	178,732,644.21	39.24%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	9,205,966.90	7,455,116.28	23.49%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	9,227,864.83	7,327,414.76	25.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-38,581,167.88	-29,656,103.85	30.10%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1466	-0.1137	28.92%
基本每股收益（元/股）	0.0351	0.0286	22.73%
稀释每股收益（元/股）	0.0351	0.0286	22.73%
加权平均净资产收益率	1.10%	0.94%	0.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.11%	0.92%	0.19%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,348,164,135.06	1,228,661,815.19	9.73%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	834,022,038.78	829,306,851.22	0.57%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.1688	3.1509	0.57%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,090.21	
减：所得税影响额	-4,192.28	
合计	-21,897.93	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

（一）商誉减值风险

截止报告期末，公司商誉金额为21,783万元，公司发行股份购买汇金科技资产在报告期内获得证监会无条件通过，预计下半年公司商誉还将继续增加。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，充分考虑产业链、核心技术及行业应用的一致性以及未来业务及文化融合的可行性，同时在并购方案中通过业绩承诺、约定核心团队较长的服务期限以及原有股东继续持股等方式调动原有股东的积极性；收购完成后，成立专门的领导班子加强业务与技术的融合，并将并购对象的中层管理人员纳入公司股权激励范围，以最大限度地降低商誉减值风险。

（二）新业务拓展风险

公司于2013年年初，明确将教育业务作为公司的战略业务进行发展，报告期内，公司继续加大对教育的投入力度，一方面，在K12的教育信息化方面，加大研发投入力度，加快已有产品的更新迭代，继续拓展区域市场。另一方面，抓住大学生就业的刚性需求，与乐易考携手进军互联网教育市场。尽管教育行业正面临前所未有的机遇和巨大的市场空间，而且公司已经在部分市场取得了一定的成绩，但是该行业存在进入门槛较低、竞争激烈的客观现实，能否在短时间内打造核心竞争力并抢占市场，树立行业地位，存在较大不确定性。

公司进入教育行业之初，即对该行业面临的风险有清醒的认识。一方面，公司建立了专业的教育行业的专家队伍，为公司的产品开发以及市场拓展出谋划策；另一方面，依托已有团队在教育行业的经验，加强公司营销力量，稳步推进，以重点城市为中心实施战略布局，以点带面，积极拓展市场。另外，根据公司未来发展战略，将加快教育业务的并购步伐，通过内生与外延并重发展策略，迅速成为教育行业的领先者。

（三）技术风险

公司依托于自主研发的内容管理平台，已经初步形成自己在内容管理领域的核心软件产品和行业应用解决方案，自主研发产品的销售比重逐渐加大。未来，如果公司技术能力落后，不能跟上相关技术更新换代的步伐，公司可能面临业务以及竞争能力下降的风险。

公司已经充分认识到软硬件技术研发能力是关系到公司能否实现规模化发展的一个重要指标，公司将通过持续投入研发力量、加强与相关技术院所的产学研合作，辅以资本手段加强上下游技术与产品整合等多种方式，发展国产软件以应对可能的技术风险。

（四）应收账款风险

公司的视音频解决方案及影像解决方案业务以及部分定制开发的软件业务，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，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，在应收账款管理制度中明确各主管业务的副总裁为应收账款的最终负责人，应收账款的回收率与销售人员的业绩考核和个人收入挂钩，如一旦发生坏账，将对从主管副总裁至销售人员的所有责任人进行严厉的经济处罚。2014年度，公司在原应收账款管理制度的基础上，在公司层面设专人对应收账款进行管理，并从合同条款、合同签订、合同执行等环节把关，从源头控制应收账款。

（五）公司规模扩大带来的管理风险

随着公司围绕教育与泛安全业务不断布局与业务推进，以及在此战略方向上，通过内生式增长与外延

式发展的策略逐步实施，可以预见，未来一段时间内，公司新增的公司数量以及员工数量将持续增长，对公司的现有管理制度以及管理体系带来了新的挑战。公司需要对现行的公司治理结构不断做出调整和完善，以适应不断快速发展的节奏。

公司的不断扩大给公司带来机遇的同时也带来了风险与挑战，公司管理层早已意识到公司的内部管理模式和人员结构等方面需要做出相应的调整或改变，才能适应公司发展的需要。公司将进一步通过优化组织结构、加强公司精神文化建设、定期组织管理团队的沟通交流、积极引进高素质管理人才等方式，降低其带来的不利影响和风险，加快协同效应的发挥。

（六）对外并购投资收益未达预期的风险

未来公司将持续将外延式发展作为公司在战略业务方向发展的重要战略，但所有对外并购投资，均存在着投资收益未达预期的风险，其中主要包括且不限于：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。

为尽量规避上述风险，公司加强了自身投资并购团队的力量，提高专业水平，另外聘请得力的咨询顾问团队，做好投资项目的发掘、尽调、评估、估值和谈判工作，在控制风险的前提下做出科学、合理、可行和双赢的投资方案。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；在符合公司总体利益的前提下，对投资项目核心团队针对性地推出合理有效的激励措施，稳健扎实地做好双方在管理、市场和技术等层面的整合工作，以搞好项目业务经营，发挥投资协同效应，最大程度降低风险，实现并购方案既定目标。

（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。

上述风险将直接或间接影响本公司的经营，请投资者特别关注“上述风险”。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

公司于2013年度明确了新的战略定位，在原有的内容（安全）管理业务的基础上，把教育信息化定位公司的战略业务，并明确通过体制内的教育信息化业务切入未来的教育大数据运营及在线教育、通过大学生就业培训切入线上职业教育的战略目标，同时，明确了内生与外延发展相结合的公司发展策略。

2014年度，公司围绕主营业务，积极组织资源加大新产品研发及市场推广力度。

在教育业务方面，公司主抓K12领域的提分以及大学生就业两大痛点。在K12领域，公司一方面继续通过体制内的B2B教育信息化业务扩大市场份额、跑马圈地，同时通过新产品直接切入体制内的教育大数据，并成立独立的在线教育公司运营2C业务，目前，该合资公司已经注册完毕，并引进三名原BAT领域的互联网人才加盟该公司，目前该公司运行正常，将于近期推出B2B及B2C的产品。未来，公司将结合B2B的教育信息化业务与B2C进行商业模式创新，形成B2B与B2C业务相辅相成、双向促进的业务模式。在职业教育领域，公司于本年度通过资本的方式控股乐易考，瞄准“大学生就业”痛点切入线上职业教育。

在安全业务方面，作为涉密介质管控领域的细分行业龙头，公司在推动相关产品从原有的客户群拓展到政府其它细分行业的同时，将安全业务的重心向国产替代及打造自主可控内容安全平台转移，公司将在原有的内容平台以及汇金科技的国产中间件的基础上，通过自主研发、产学研相结合以及资本合作等方式打造立思辰自主可控内容管理安全平台。随着国内软件企业核心竞争力的提升，可替代这个层级存在广泛的空间，以国产中间件为例，第三方市场研究机构计世资讯的研究报告显示，目前国产中间件所占的市场份额仅为30%左右，绝大部分市场为国外软件公司垄断，替代国外中间件存在广阔的市场空间，公司通过发行股份及支付现金相结合的方式并购的汇金科技，即是国产中间件的优秀代表。未来，公司将进一步通过资本及战略联盟、战略合作等方式加强公司的技术竞争力。

报告期内，公司实现营业收入24,887.32万元，较上年同期增长39.24%，实现归属母公司所有者的扣非净利润922.79万元，较上年同期增长25.94%。

分业务方面，教育业务受大部分客户启动招标程序晚于去年同期的影响，上半年仅实现销售收入约3,000万元，但进入7月之后，公司签约与中标的金额显著高于去年同期水平，仅7月单用中标金额即有2,200余万元，目前正在执行的项目金额约为5,500万元。公司预计今年北京市场份额有望进一步扩大，同时在

全国其它区域市场也有望实现实质性突破，公司将重点以地区级的区域市场为目标，推动公司在部分地区实现区域全覆盖。目前，公司在四川某市部署的“区域教育云服务平台”及“公共管理服务平台”已经实现落地，覆盖该市全区域中小学及学前教育学生，平台提供的服务包含综合校务管理、教学资源管理、教研管理、家校互通等内容，可以同时为全区上百万的学生与教师提供信息化服务。

在内容（安全）业务领域，通过加强产品迭代及推出符合行业需求的新产品，报告期内公司军队、军工行业安全业务保持较高的签约率，并实现销售收入约2,700万元，同比增长超过150%。文件管理外包服务获得了上海大众的认可，五年服务合同额达到4,600万元，老客户的续签率保持稳定；公司的“无纸化营业厅”项目中的身份证件采集设备成功中标中国移动通信集团集采，其手写签批设备成功为11个省级移动公司供货，随着“无纸化营业厅”项目在通信领域的签约率进一步增加和应用模式的推广，下半年将有望拓展至金融领域，目前已在部门银行进行系统集成和试点；受益于国产替代背景以及铁路信息化景气程度增加，公司视音频与多媒体业务表现出高增长态势，上半年销售收入达到11,648.54万元，同比增长68.96%；

2014年7月23日，公司通过发行股份购买的汇金科技股权已经过户至本公司名下，本次交易完成交割。作为国产中间件的优秀代表，汇金科技业务上半年平稳发展，与去年同期相比，中间件及应用软件收入占总收入的比例进一步增加，业务进一步专注于金融领域和安全生产与应急领域。在金融领域，在继续跟踪原有客户需求的基础上，进一步拓展股份制商业银行客户，成功为交通银行、民生银行、吉林银行等客户提供服务。同时，作为有深厚技术储备的国产中间件的优秀代表，汇金科技进一步加大研发投入，围绕数据传输中间件IDP-MT、数据同步备份中间件IDP-Sync、应用服务器IDP-WebFirst等产品进行升级，另一方面，逐步开展互联网金融、大数据分析等方面的研发以及新技术的具体落地研究，如发展顺利，互联网金融项目有望下半年在某地试点运行，试运行成功后，将在全省范围推广。从市场据展来看，截至2014年8月20日，汇金科技正在履行的合同额大约1.40亿元，实现2014年盈利预测收入及净利润目标的可行性较高。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	248,873,237.46	178,732,644.21	39.24%	主要原因是公司加大市场投入力度以及合并报表范围发生变化导致收入增加。
营业成本	158,560,528.67	113,913,889.25	39.19%	主要原因是收入增加导致。
销售费用	51,110,401.52	34,284,201.26	49.08%	主要是因为公司加强市场拓展力度以及合并报表范围变化，导致人工费用、差旅费、租赁费等费用增加。

管理费用	31,999,827.71	22,888,374.39	39.81%	主要是因为并购活动导致中介机构服务费增加,以及合并范围变化增加所致。
财务费用	5,254,661.63	873,758.14	501.39%	主要是因为本期银行存款减少导致利息收入减少及借款增加利息支出增加双重影响所致。
所得税费用	-3,153,284.91	1,338,007.18	-335.67%	主要是因为本期子公司友网公司上年预缴所得税本期汇算清缴退回所致。
研发投入	15,478,424.47	13,001,929.36	19.05%	
经营活动产生的现金流量净额	-38,581,167.88	-29,656,103.85	-30.10%	主要是因为开具银行承兑汇票的金额增加,导致存入银行的保证金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-64,692,362.68	25,790,882.30	-350.83%	主要因为对外投资增加、支付股权收购款以及在在建工程持续投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	124,609,565.95	-18,782,234.13	763.44%	主要是因为银行借款增加以及发行集合票据筹资所致。
现金及现金等价物净增加额	21,326,058.07	-22,654,494.39	194.14%	主要是因为本期发行集合票据所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

具体详见本节报告期总体经营情况。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

作为内容安全与效率专家,立思辰依托自身强大的内容管理平台和在内容管理领域多年积累的经验及技术,深度理解垂直行业内容管理需求,整合软件、硬件和服务,为特定行业提供端到端的内容(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、文件设备销售等产品。通过不断满足用户在内容管理过程中安全与效率方面的需求,持续不断的向用户提供最佳的解决方案和服务,成为国内该领域领先企业和用户的最佳合作伙伴。立思辰具体的解决方案及服务包括文档安全管理、文件管理外包

服务、影像管理等内容（安全）管理解决方案，数字化校园、优教e学、智慧教室、在线学习平台、区域教育云平台等教育信息化解决方案，以及视音频解决方案与服务等。另外，公司为配套主营业务解决方案，也经营相关文件设备销售。

报告期内，公司围绕主营业务开展各项业务活动，主营业务构成情况如下：

（2）主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
内容（安全）管理解决方案	89,938,081.69	48,567,784.05	46.00%	43.60%	49.07%	-1.98%
教育产品及管理解决方案	30,020,755.40	15,703,107.84	47.69%	42.50%	47.74%	-1.86%
视音频解决方案及服务	116,485,424.56	82,729,563.52	28.98%	68.96%	81.65%	-4.96%
文件设备销售	12,428,975.81	11,560,073.26	6.99%	-52.36%	-54.05%	3.42%
合计	248,873,237.46	158,560,528.67	36.29%	39.24%	39.19%	0.02%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

公司2014年1—6月前五大客户收入总计5,204.96万元，占公司合并报表收入的比例为20.91%，2013年1—6月前五大客户收入总计4,064.45万元，占公司合并报表收入的比例为22.74%。

公司不存在对单一客户的重大依赖。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
北京立思辰新技术有限公司	一般经营项目：货物进出口；技术进出口；代理进出口；法律、行政法规、国务院决定禁止的不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展活动。	6,617,507.47
北京立思辰软件技术有限公司	一般经营项目：软件技术开发、咨询、服务、培训、转让；影像通信及计算机系统集成；销售、租赁、维修数码办公设备、通信设备、计算机、软件及辅助设备、机械设备及电子产品。	56,835.40
北京立思辰信息技术有限公司	一般经营项目：货物进出口；技术进出口；代理进出口；法律、行政法规、国务院决定禁止的不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展活动。	-623,079.00
北京立思辰计算机技术有限公司	一般经营项目：技术开发、咨询、服务、培训、转让；应用软件技术服务；货物进出口、代理进出口、技术进出口。	13,018,740.74
上海友网科技有限公司	一般经营项目：计算机技术、生物技术、电子、仪器仪表领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）、机械电子、仪器仪表、通讯器材、建材、汽摩配件、五金交电的销售。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	11,745,342.63

北京立思辰合众科技有限公司	一般经营项目：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；公共软件服务；基础软件服务；应用软件服务；生产、加工计算机软硬件；销售计算机、软件及辅助设备。（未得到行政许可的项目除外）。	-1,898,723.24
北京立思辰网络技术有限公司	一般经营项目：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；公共软件服务；基础软件服务；应用软件服务；生产、加工计算机软硬件；销售计算机、软件及辅助设备。（未得到行政许可的项目除外）。	-15,914.72
四川志辰思和科技有限公司	软件技术开发并提供技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统集成；销售、租赁办公设备、计算机软件及辅助设备、机械设备、电子产品、通讯设备（不含无线广播电视发射及卫星地面接收设备）。	-258,924.25

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，为进一步巩固和加强公司核心竞争力，公司继续加强研发工作，除了不断提升和加强现有产品和服务的技术能力外，同时针对行业发展趋势，积极做好新产品的研发和技术储备工作。报告期内，公司投入研发金额为1,547.84万元，占营业收入的比重为6.22%。

截至本报告期末，公司在研发的智写笔项目处于小批量试产试用阶段。本项目若顺利研发将进一步丰富公司教育产品结构，提高公司市场竞争力。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

报告期内，公司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力受到严重影响的情况。

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

公司教育业务所处的行业前景

1、各省出台实质性行动计划加速教育信息化发展

继国家出台《国家中长期教育改革和发展纲要（2010-2020）》和《教育信息化十年发展规划（2011-2020）》纲领性文件之后，今年，部分省份为响应国家政策号召，在结合本地教育情况基础上，

纷纷出台推进教育信息化工作的指导性文件，以山东省为例，山东省教育厅出台了《山东省关于加快推进教育信息化工作的意见》，明确教育信息化发展的目标及任务：到2015年，基本完成“三通两平台”的建设任务，并加强数字校园建设等目标。各省相关文件的出台，加速了各地政府投资教育信息化发展的进度，为公司教育信息化业务拓展奠定了有利的市场环境。

2、职业教育是国家竞争力的关键，在线职业教育市场迎来快速发展的时期

国际竞争，归根到底是人才的竞争，在调整产业结构，产业转型升级的阶段，国家需要大力发展职业教育，提高人才的竞争实力。国务院于2014年6月印发《关于加快发展现代职业教育的决定》，同月，六个部委联合发布《现代职业教育体系建设规划（2014—2020年）》，政策密集出台，将有利促进职业教育行业的发展。随着4G时代的到来，以及互联网渗透率的增加，在线职业教育市场将迎来快速发展的黄金时期，未来三到五年，将产生颠覆性的变革，艾瑞（i-research）咨询在其《2014年中国在线教育行业发展报告》中提到，在线职业教育用户数量庞大，付费能力较强，将得到长足发展。随着在线教育用户群体的不断扩大，在线教育的市场规模还将有更大的发展，预计到2017年达1,733.9亿。

3、K12市场需求巨大，大数据应用将得到广泛应用，个性化学习成为可能

从消费层来看，教育支出已经成为城市居民的第二大支出，K12领域因为其庞大的用户数量，已经成为群雄逐鹿的市场。学习的链条分为教、学、练、考、评测、再教再学这样一个循环的过程，随着技术的发展，符合用户使用习惯，技术先进的产品或者工具必然能极大提高老师的教学效率以及学生的学习效率，教学评测及数据分析系统在体制内的应用将推动大数据的应用，有针对性的教学将成为可能。

公司安全业务所处的行业前景

据IDC统计，2013年中国IT安全整体市场规模约为18.5亿美元，同比增长12.3%，预计未来三年年均复合增长率为13.2%。据Forrester Research统计，2012年美国IT安全支出占IT总投资的比例达到了11%，而中国这一数字仅为1%，因此中国IT安全市场提升空间巨大。

中间件业务所处的行业前景

汇金科技产品及解决方案以中间件为基础软件上的金融应用、应急管理以及安全生产软件。在国家积极推动工业化与信息化深度融合的大环境下，各行业信息化建设和利用需求此起彼伏，信息化需求空间不断拓宽，作为信息化架构、支撑、基础的中间件行业的发展进一步加速。同时，自“棱镜门”引发全球性的信息安全危机以来，网络与信息系统安全问题被正式提升到国家战略高度，国产自主可控的需求越来越强烈，信息化建设和信息消费进入一个新的发展阶段，国产中间件将迎来良好的发展前景。

目前，信息化建设水平较高的电信、金融、政府和能源等领域是中间件应用的重点领域，这些行业和部门的IT系统整合节奏相对较快，对中间件的需求保持持续增长。特别是随着国务院推进的应急系统、电

子政务、大平台、大数据转型等项目，政府行业需求持续增长。从金融行业应用软件市场来看，除了核心业务系统依然是银行业IT解决方案市场投资占比最大的子市场外，中间业务系统、商业智能、风险管理、金融IC卡、移动金融等将会成为增长迅速的子市场。从安全生产与应急管理行业应用软件市场来看，2014年1月，国家安全生产应急救援指挥中心发布了《2014年安全生产应急管理工作要点》，指出要按照国家应急平台体系建设要求和标准，加快推进省级、地（市）级、重点县和有关部门、中央企业、国家矿山应急救援队应急平台建设，推动开展互联互通工作。在政府部门的大力推动下，安全生产与应急管理系统在政府、能源、矿山、交通等重点行业的应用进入快速发展阶段。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照本年度经营计划，积极稳步落实各项经营举措，提升内部运营效率。通过外延并购和自主研发，完善产品结构和业务布局，不断提升产品竞争力和市场占有率。公司在全体员工的共同努力下，2014上半年较好地完成了经营计划。

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

详见本文第二节中关于重大风险提示部分。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,572.99
报告期投入募集资金总额	5,693.73
已累计投入募集资金总额	45,532.68
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>北京立思辰科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]960号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行了人民币普通股（A股）2,650.00万股，发行价为每股人民币18.00元。截至2009年9月30日，本公司共募集资金人民币47,700.00万元，扣除发行费用人民币3,127.01万元后，募集资金净额为人民币44,572.99万元。该募集资金已于2009年9月到位。上述募集资金净额已经北京京都天华会计师事务所有限责任公司北京京都天华验字(2009)第068号《验资报告》验证。</p> <p>截至报告期末，本公司募集资金累计直接投入募投项目人民币45,532.68万元，募集资金账户余额为人民币555.18万元。</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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
服务及营销网络建设项目	否	17,729.5	14,637.68		14,637.68		2011年10月31日		3,391.31	是	否
研发中心项目	否	9,893.26	4,349.45		4,349.45	100.00%①	2013年01月11日	445.83	5,427.16	是	否
服务及营销网络建设项目 结余资金补充流动资金	否		3,091.82		3,091.82	100.00%					
收购合众天恒 100%股权	否		4,200	1,260	4,200	100.00%		221.55	830.71	是	否
研发中心项目结余资金转 为超募资金			1,343.81								
承诺投资项目小计	--	27,622.76	27,622.76	1,260	26,278.95	--	--	667.38	9,649.18	--	--
超募资金投向											
收购从兴科技 15%股权	否	2,592	2,592	972	2,592	100.00%		150.74	695.63	是	否
增加子公司立思辰计算机 注册资本用于安全业务发展	否	1,200	1,200	1,200	1,200	100.00%				是	否
研发智写笔项目(由子公司 立思辰合众实施)	否	840	840	286.32	286.32	34.09%					

增加子公司立思辰合众注册资本用于收购乐易考 51%股权	否	1,972.03	1,975.41②	1,975.41	1,975.41	100.00%				是	否
补充流动资金（如有）	--	13,200	13,200		13,200	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	19,804.03	19,807.41	4,433.73	19,253.73	--	--	150.74	695.63	--	--
合计	--	47,426.79	47,430.17	5,693.73	45,532.68	--	--	818.12	10,344.81	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>研发中心项目</p> <p>公司上市后，积极开展研发中心项目投资工作，引进人才、加快产品研发。但由于原定的石龙开发区孵化中心对规划进行调整，场地实际状况不能达到研发中心项目使用需求，因此导致购买场地及相关软硬件配套设施投入进度慢于项目计划。公司通过提高原有办公场地利用率，在原有办公环境基础上，单独划分出约 1000 平方米作为独立的研发中心场所，有效弥补了场地建设延迟带来的影响，研发项目均顺利进行，没有影响项目预期收益。2012 年 1 月 9 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于公司研发中心项目实施进度调整的议案》，“研发中心项目”实施期限由 2011 年 10 月 31 日延期至 2013 年 12 月 31 日（详细内容请参见 2012 年 1 月 10 日深交所创业板上市公司指定信息披露网站上的公告）。由于“研发中心项目”场地无法落实，原计划购买房产支出人民币 2,300 万元，公共设施及房屋装修支出人民币 470 万元中的大部分资金一直无法投入，受此影响，软硬件设施支出和与固定资产投资相关的流动资金也不能按期安排投入，考虑到公司办公大楼建设尚处于规划实施阶段，完工时间存在较大的不确定性，终止募投项目“研发中心项目”有利于提高募集资金使用效率，符合公司利益。公司办公大楼建成后，公司将使用自有资金投入公司的研发项目。终止“研发中心项目”对公司影响较小。</p> <p>2013 年 1 月 11 日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于终止部分募投项目用于收购北京合众天恒科技有限公司 100%股权的议案》，终止研发中心项目，剩余募集资金人民币 5,543.81 万元中的 4,200 万元用于收购北京合众天恒科技有限公司 100%的股权，其余人民币 1,343.81 万元转为超募资金。（详细内容请参见 2013 年 1 月 12 日深交所创业板上市公司指定信息披露网站上的公告）。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司于 2009 年 10 月 30 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,650.00 万股，募集资金净额 44,572.99 万元，其中超募资金总额为 16,950.23 万元。</p> <p>2009 年 12 月 29 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，将超募资金中的 3,300.00 万元用于永久补充公司日常经营所需流动资金，公司独立董事、监事会、保荐机构对该事项发表同意意见。</p>										

2011年4月25日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司使用部分超募资金人民币3,300.00万元永久补充流动资金，独立董事与保荐机构均发表同意意见。

2012年8月10日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》和《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用超募资金中人民币3,300万元永久补充公司日常经营所需的流动资金，公司监事会、独立董事与保荐机构均发表同意意见。由于定期存单分批到期，2012年10月，公司实际使用1,550.00万元超募资金永久补充流动资金，剩余的1,750.00万元超募资金永久补充流动资金于2013年1月实施完毕。

2012年9月27日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金对子公司增资用于其收购从兴科技部分股权的议案》，公司使用超募资金中1,620.00万元用于增资全资子公司北京立思辰新技术有限公司用于其收购北京从兴科技有限公司15%的股权，公司监事会、独立董事与保荐机构均发表同意意见。

2013年1月11日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于终止部分募投项目用于收购北京合众天恒科技有限公司100%股权的议案》，董事会同意终止部分募投项目，将剩余募集资金人民币5,543.81万元中的4,200.00万元用于收购北京合众天恒科技有限公司100%的股权，并将剩余募集资金人民币1,343.81万元转为超募资金，公司独立董事、监事会以及保荐机构均对该事项发表了同意意见，将此议案提交公司股东大会审议，并经2013年1月28日公司2013年第一次临时股东大会审议通过。

2013年8月19日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，决定将超募资金中的人民币3,300.00万元用于永久性补充公司日常经营所需流动资金，公司独立董事、监事会以及保荐机构均对该事项发表了同意意见，将此议案提交公司股东大会审议，并经2013年9月9日公司2013年第四次临时股东大会审议通过。

2013年9月16日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定将部分超募资金人民币4,000.00万元用于暂时补充公司日常经营所需流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过六个月，使用期满后，上述资金将全部归还至募集资金专户。公司独立董事、监事会以及保荐机构均对该事项发表了同意意见。公司实际使用人民币3,900.00万元暂时补充流动资金。上述实际使用募集资金已于2014年3月5日及2014年3月14日，分别将部分资金人民币1,200万元和剩余部分资金人民币2,700.00万元归还至募集资金专用账户。截止2014年3月14日，公司使用闲置募集资金人民币3,900万元暂时补充流动资金已全部归还完毕。

2014年1月27日，公司第二届董事会第三十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金充实控股子公司注册资本用于研发的议案》，决定将超募资金840.00万元用于充实控股子公司北京立思辰合众科技有限公司注册资本，并用于研发智写笔项目，公司独立董事、监事会以及保荐机构均对该事项发表了同意意见。

2014年2月27日，公司第二届董事会第四十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金支付收购从兴科技15%股权剩余股权转让款的议案》和《关于使用部分超募资金增资子公司用于其业务发展的议案》，决定使用超募资金人民币972万元增资立思辰新技术并用于支付收购北京从兴科技有限公司15%股权的最后一期股权转让款；使用超募资金1,200万元用于增资北京立思辰计算机技术有限公司，用于其业务投入。公司独立董事、监事会以及保荐机构均对该事项发表了同意意见。

2014年4月9日，公司第二届董事会第四十次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金及利息增资子公司用于其支付乐易考股权转让款的议案》，

	使用超募资金（包括利息）1,975.41 万元、自有资金 24.59 万元及其他个人股东等比例增资 380.95 万元增资子公司立思辰合众，用于支付收购乐易考 51%股权的款项。公司独立董事、监事会以及保荐机构均对该事项发表了同意意见。
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	适用
	以前年度发生
	2009 年 12 月 29 日，经本公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于研发中心项目实施主体变更的议案》，同意将募集资金投资项目之一研发中心项目实施主体变更为北京立思辰软件技术有限公司，本公司独立董事与保荐机构均发表了同意意见，本事项经 2010 年 1 月 20 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过。
	2010 年 5 月 28 日，经本公司第一届董事会 2010 年第四次会议审议通过《关于变更服务及营销网络建设项目华东平台实施主体的议案》，同意将营销网络建设项目华东平台实施主体由本公司全资子公司北京立思辰新技术有限公司变更为北京立思辰新技术有限公司之全资子公司苏州立思辰新技术有限公司；审议通过《关于服务及营销网络建设项目昆明分公司实施方式变更的议案》，同意北京立思辰新技术有限公司将服务及营销网络建设项目昆明分公司的实施方式由自建变更为通过收购昆明同方汇智科技有限公司股权的方式进行实施。本公司独立董事与保荐机构对上述议案均发表了同意意见，并于 2010 年 6 月 13 日经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。
	2012 年 1 月 19 日，公司第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于服务及营销网络建设项目调整募集资金投资计划的议案》，青岛、宁波与哈尔滨三座城市由于公司在当地的业务基础较为薄弱，资金投入产出时间会比较长，因此公司经审慎考虑决定调整服务及营销网络建设项目投资计划，停止在上述三地投资设立分支机构并以项目结余募集资金 3,342.75 万元（含服务及营销网络建设项目结余资金 3,091.82 万元）永久补充流动资金。
2012 年 5 月 22 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资子公司吸收合并暨变更募集资金投资项目实施主体的议案》，决定由北京立思辰计算机技术有限公司吸收合并北京立思辰软件技术有限公司，鉴于立思辰软件技术为公司募集资金投资项目“研发中心项目”的实施主体，因此研发中心项目实施主体变更为计算机技术。	
2012 年 6 月 8 日，2012 年第二次临时股东大会表决通过了关于全资子公司吸收合并暨变更募集资金投资项目实施主体的议案。上述吸收合并变更手续尚在办理过程中。	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2011 年 7 月 25 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司从剩余超募资金人民币 10,350.23 万元中，使用人民币 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过自董事会审批之日起 6 个月，到期将归还至公司募集资金专户。公司独立董事、监事会以及保荐机构均对该事项发表了同意意见。公司实际使用 3800 万元用于暂时补充流动资金，并于 2012 年 1 月 20 日归还至募集资金

	<p>专户。</p> <p>2012年2月3日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司从剩余超募资金人民币10,350.23万元中，使用人民币3,800万元暂时补充流动资金，使用期限不超过自董事会审批之日起6个月，到期将归还至公司募集资金专户。公司独立董事、监事会以及保荐机构均对该事项发表了同意意见，公司实际使用3800万元用于暂时补充流动资金，并于2012年8月2日归还至募集资金专户。</p> <p>2012年8月10日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用超募资金中的人民币4,000万元暂时补充公司日常运营所需的流动资金，使用期限不超过自董事会审议通过之日起6个月，到期将归还至公司募集资金专户，公司监事会、独立董事与保荐机构均发表同意意见。公司实际使用3800万元用于暂时补充流动资金，并于2013年1月25日，归还至募集资金专户。</p> <p>2013年2月27日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，允许公司使用闲置的剩余超募资金中的人民币4,000.00万元暂时补充流动资金，使用期限不超过自董事会审批之日起6个月，到期将归还至公司募集资金专户。公司独立董事、监事会以及保荐机构均对该事项发表了同意意见。公司实际使用人民币3,900.00万元暂时补充流动资金。上述募集资金已于2013年8月26日归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>2013年9月16日，公司第二届董事会第三十三次会议，全体董事一致审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定将超募资金中的人民币4,000万元用于暂时补充公司日常经营所需流动资金，公司独立董事、监事会以及保荐机构均对该事项发表了同意意见。公司实际使用人民币3,900.00万元暂时补充流动资金。上述实际使用募集资金已于2014年3月5日及2014年3月14日，分别将部分资金人民币1,200万元和剩余部分资金人民币2,700万元归还至募集资金专用账户。截止2014年3月14日，公司使用闲置募集资金人民币3,900万元暂时补充流动资金已全部归还完毕。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>服务及营销网络建设项目</p> <p>2012年1月19日，公司第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于服务及营销网络建设项目调整募集资金投资计划的议案》，青岛、宁波与哈尔滨三座城市由于公司在当地的业务基础较为薄弱，资金投入产出时间会比较长，因此公司经审慎考虑决定调整服务及营销网络建设项目投资计划，停止在上述三地投资设立分支机构，并以项目结余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>募集资金到位之前，公司在上海、广州、成都、南京等地已进行了部分投入，包括办公场地、人员招募、演示设备及办公设施投入等。在实际投资过程中，由于公司在上述地区已有的投资建设规模，使公司在区域演示中心、办公设施投入等方面的项目实际投入较项目投资计划减少；另外，公司在信息化建设过程中，采取了依托原有的财务、CRM等信息系统，配套新的信息系统引入以及公司自主开发相结合的方式降低信息系统建设费用。上述原因降低了该项目的建设资金投入，导致该项目募集资金项目结余3,342.75万元（含服务及营销网络建设项目结余资金3091.82万元）。（详细内容请参见2012年1月20日深交所创业板上市公司指定信息披露网站上的公告）</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>报告期末，募集资金账户余额人民币555.18万元，存放于募集资金专户中。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>①2012年1月19日，公司第二届董事会第九次会议审议通过调整服务及营销网络建设项目的相关议案，并以项目结余募集资金永久补充流动资金，因此服务及营销网络建设项目实际投入占原投资总额的比例为82.56%。</p> <p>②2014年4月9日，公司第二届董事会第四十三次会议审议通过《关于使用剩余超募资金及利息增资子公司用于其支付乐易考股权转让款的议案》计划使用超募资金（包括利息）及自有资金增资子公司立思辰合众，用于支付收购乐易考部分股权的款项。本次立思辰合众计划总计增加注册资本2,380.95万元，其中立思辰使用超募资金及利息1,972.03万元和自筹资金27.97万元增资，其他个人股东等比例增资380.95万元。由于收到银行结算利息，实际使用超募资金及利息1,975.41万元、自有资金24.59万元，增资立思辰合众。</p>
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
办公楼建设项目	250,000,000	6,859,937.05	84,220,444.18	33.69%	0
立思辰扩大生产企业技术中心建设项目	245,350,000	3,505,483	64,198,412.22	26.17%	0
合计	495,350,000	10,365,420.05	148,418,856.4	--	0

3、对外股权投资情况**(1) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年2月21日出具的《北京汇金科技有限责任公司二〇一四年度合并盈利预测审核报告》，汇金科技2014年预计实现销售收入为1.58亿元，实现净利润3559万元，汇金科技上半年实现销售收入1909万元，截至2014年8月20日，汇金科技在2014年正在履行的合同额1.40亿元，实现2014年盈利预测收入及净利润目标的可行性较高。

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

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，《2013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 2013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2014年2月27日召开的第二届董事会第四十次会议审议通过2013年度利润分配预案为：以2013年末总股本263,197,333股为基数，每10股派发现金股利0.3元（含税），合计派发现金股利7,895,919.99元（含税）。

2014年5月19日，公司2013年年度股东大会审议通过了上述利润分配预案，截至目前，股利已经分派完毕。

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：	不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
葛红艳、葛昕	乐易考(天津)科技有限公司51%股权	2,000	所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移。	教育为公司未来发展战略业务,本次收购是公司教育业务在职业教育、互联网教育迈进的重要步伐,也是一次资本合作的创新。收购后,乐易考保持子公司独立运营的方式,立思辰合众通过乐易考董事会持续督导和考核。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献净利润-35.97万元		否	不适用	2014年04月10日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《北京立思辰科技股份有限公司关于子公司收购乐易考股权暨对外投资的公告》公告编号:2014-038
戴斌	上海虹泽信息科技有限公司5%的股权	500	所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移。		自购买日起至报告期末为上市公司贡献净利润0.07万元		否	不适用		不适用

2、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

根据经营管理和发展规划的需要，对公司整体经营架构进行重新梳理及定位，并进行相应调整。由于公司之全资子公司北京立思辰软件技术有限公司的主营业务与另一全资子公司北京立思辰计算机技术有限公司重合，为整合业务、减少管理跨度、提高运营效率，降低管理成本以及进一步优化资源配置，拟将立思辰计算机技术与立思辰软件技术合并，合并方式为吸收合并。吸收合并完成后，立思辰计算机技术作为吸收方继续存续，立思辰软件技术作为被吸收方将予以注销，立思辰软件技术相应的资产、业务、债权、债务等均由立思辰计算机技术依法继承。具体详见2012年5月23日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《关于全资子公司吸收合并暨变更募集资金投资项目实施主体的公告》（公告编号：2012-035）。

由于企业合并涉及公司部分资质。截至报告期末，相关的合并手续仍在办理过程中。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

1、股权激励的实施情况：

2013年6月7日，公司第二届董事会第二十八次会议及第二届监事会第十九次审议并通过了《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（草案）》及其摘要、《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考核管理办法》、《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》，公司独立董事、财务顾问均发表了专业意见。

公司股票期权与限制性股票激励计划于2013年7月取得中国证监会备案无异议的函，本次股权激励经2013年8月22日公司第三次临时股东大会审议，获得通过并授权董事会办理与本次股票期权与限制性股票激励计划相关的事宜。2013年8月30日，公司第二届董事会2013年第一次临时会议将2013年8月30日确定为授予日。公司于2013年12月5日披露了《关于完成工商变更登记的公告》。

相关事项具体详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

2、股权激励的影响：

公司本次股权激励的激励对象为公司中层及高级管理人员，本次股权激励有利于激发公司核心人员的热情及积极性，为公司创造更多价值。

四、重大合同及其履行情况

1、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司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	2012年08月14日	10,000	2013年11月12日	500	连带责任保证	1年	否	否
立思辰新技术	2012年08月14日		2013年06月26日	1,500	连带责任保证	1年	是	否
立思辰新技术	2012年08月14日		2013年11月26日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
立思辰新技术	2012年08月14日		2014年01月21日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
立思辰新技术	2012年08月14日		2014年03月05日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
立思辰信息技术	2012年08月14日		2013年05月30日	2,000	连带责任保证	1年	是	否
立思辰软件技术								
立思辰新技术	2012年11月17日	10,000	2013年05月20日	990	连带责任保证	1年	是	否
立思辰新技术	2012年11月17日		2013年07月30日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
立思辰新技术	2012年11月17日		2013年08月09日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
立思辰新技术	2012年11月17日		2013年12月05日	990	连带责任保证	1年	否	否
立思辰信息技术	2013年08月20日	6,000	2013年09月17日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
合众天恒	2013年08月20日		2013年10月16日	500	连带责任保证	1年	否	否
立思辰新技术	2013年08月20日		2013年11月13日	500	连带责任保证	1年	否	否
立思辰新技术	2014年01月28日	50,000	2014年01月28日		连带责任保证			
立思辰计算机	2014年01月28日		2014年01月28日		连带责任保证			
立思辰信息技术	2014年01月28日		2014年01月28日		连带责任保证			
立思辰软件技术	2014年01月28日		2014年01月28日		连带责任保证			
上海友网	2014年01月28日		2014年01月28日		连带责任保证			
立思辰新技术	2014年03月05日	10,000	2014年05月20日	990	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）			60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			15,970	

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	86,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	11,480
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	60,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	15,970
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	86,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	11,480
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		13.76%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		3,000	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		3,000	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (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

2012年8月10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,并以北京立思辰新技术有限公司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、融资性保函、保理、商票贴现、信用证、押汇、备用信用证等业务;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、北京立思辰软件技术有限公司、北京立思辰信息技术有限公司使用,授信类型与公司相同,使用额度时由公司上述子公司提供连带责任保证担保。上述担保事项已经于2012年8月10日经公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于向银行申请综合授信额度并为子公司提供担保的议案》。2012年9月11日,上述议案经2012年第三次临时股东大会审议通过。

2012年11月15日,公司的全资子公司北京立思辰新技术有限公司向北京银行股份有限公司大钟寺支行申请额度为人民币1亿元的综合授信,申请授信有效期限为两年,用于办理流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、信用证及押汇等。公司为上述综合授信提供连带责任保证担保。上述担保事项已经于2012年11月15日经公司第二届董事会第十九次会议审议并通过了《关于为申请授信的子公司提供担保的议案》。2012年12月5日,上述议案经2012年第四次临时股东大会审议通过。

2013年8月19日,公司及下属公司北京立思辰新技术有限公司、北京立思辰信息技术有限公司及北京

合众天恒有限公司向招商银行股份有限公司北京分行清华园支行申请综合授信，总金额为6,000万元人民币，主要包括短期流动资金贷款、银行承兑汇票、国内信用证、国内保函及贸易融资。有效期：一年。保证方式：公司为下述公司的综合授信提供连带责任保证担保。上述担保事项已经于2013年8月19日第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于向银行申请综合授信额度并为下属公司提供担保的议案》。2013年9月9日，上述议案经2013年度第四次临时股东大会审议通过。

2014年1月27日，公司为全资子公司，包括北京立思辰新技术有限公司、北京立思辰计算机技术有限公司、北京立思辰信息技术有限公司、北京立思辰软件技术有限公司、上海友网科技有限公司提供担保额度，累计担保额度不超过5亿元人民币。上述事项已经于2014年1月27日第二届董事会第三十八次会议审议通过了《关于向全资子公司提供担保额度的议案》。本项担保授权的期限为自股东大会批准之日起一年。本次担保已经2014年2月13日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过。

2014年3月4日，公司之全资子公司北京立思辰新技术有限公司向北京银行股份有限公司大钟寺支行申请额度为人民币1亿元的综合授信，申请授信有效期限为两年，用于办理流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、信用证及押汇等。公司为上述综合授信提供连带责任保证担保。上述担保事项已经于2014年3月4日经公司第二届董事会第四十一次会议审议通过，并于2014年3月20日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	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，完全履行上述承诺。
	公司	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，完全履行上述承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	朱卫、潘凤岩、施劲松	认购的立思辰股份的法定限售期为本次发行结束之日起三十六个月。	2010 年 11 月 01 日	2012 年 8 月 2 日至 2015 年 8 月 1 日	截止到报告期末，完全履行上述承诺。

	张敏、陈勇、朱卫、潘凤岩、施劲松	友网科技 2014 年经审计的税后净利润(以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据)不低于人民币 3955 万元。假如友网科技在 2014 年实现的经具有证券业务资格的会计师事务所审计的税后净利润(以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据)低于人民币 3955 万元,则在友网科技当年度专项审核报告出具之后的 10 个工作日内,以现金方式对立思辰就上述差额部分进行现金补偿。	2010 年 11 月 01 日	2014 年度	正在履行中
	张敏	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	截至目前,张敏遵守上述承诺,未发生违反上述承诺之情形。
	陈勇、朱卫、潘凤岩、施劲松	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	截至目前,陈勇、朱卫、潘凤岩、施劲松均遵守上述承诺,未发生违反上述承诺之情形。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	全体发起人股东	股份限售和禁止同业竞争的承诺	2009 年 07 月 01 日	长期	截止到报告期末,全体发起人股东完全履行上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	在使用超募资金暂时补充流动资金后十二个月内,不进行证券投资等高风险投资。	2013 年 02 月 27 日	2013 年 2 月 27 日至 2014 年 2 月 26 日	截止报告期末,公司遵守上述承诺。
	公司	在使用超募资金永久性补充流动资金后十二个月内,不进行证券投资等高风险投资。	2013 年 08 月 20 日	2013 年 8 月 20 日至 2014 年 8 月 19 日	截止报告期末,公司遵守上述承诺。
	公司	在使用超募资金暂时补充流动资金后十二个月内,不进行证券投资等高风险投资。	2013 年 09 月 16 日	2013 年 9 月 16 日至 2014 年 9 月 15 日	截止报告期末,公司遵守上述承诺。
	公司	在使用超募资金充实控股子公司注册资本用于研发智写笔项目后的十二个月内,不进行证券投资等高风险投资。	2014 年 01 月 27 日	2014 年 1 月 27 日至 2015 年 1 月 26 日	截止报告期末,公司遵守上述承诺。

	公司	在使用超募资金增资子公司及支付股权转让款后的十二个月内，不进行证券投资等高风险投资。	2014 年 02 月 27 日	2014 年 2 月 27 日至 2015 年 2 月 26 日	截止报告期末，公司遵守上述承诺。
	公司	在使用超募资金（包括利息）及自有资金增资子公司用于支付股权转让款后的十二个月内，不进行证券投资等高风险投资。	2014 年 04 月 09 日	2014 年 4 月 9 日至 2015 年 4 月 8 日	截止报告期末，公司遵守上述承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司通过发行股份购买资产，向特定对象威肯北美等3名法人和胡伟东等6名自然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汇金科技100%的股权；并向硅谷恒智非公开发行股份募集配套资金事项，于2014年6月13日获得证监会并购重组委无条件审核通过，并于2014年7月11日获得证监会正式批复。2014年7月23日，汇金科技100%股权过户至本公司名下。2014年8月8日，立思辰在中登公司办理了股权登记手续，中登公司于2014年8月8日出具了《股份登记申请受理确认书》和《证券持有人名册》。本公司已办理完毕新增股份30,095,915股的登记手续。本公司尚需就本次新增股份上市事宜办理公司注册资本及公司章程等工商登记变更手续。

2、经公司董事会第三十二次会议以及2013年第五次临时股东大会审议通过（详见2013年9月10日巨潮资讯网公告），公司发行集合票据人民币1亿元，票据期限三年，利率7.8%/年，按年付息，到期一次还本，本次发行集合票据由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，由北京银行大钟寺支行承销。2014年5月30日，公司收到集合票据款人民币1亿元。

第五节 股份变动及股东情况

一、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	110,768,825	42.09%				-21,703,010	-21,703,010	89,065,815	33.84%
3、其他内资持股	110,768,825	42.09%				-21,703,010	-21,703,010	89,065,815	33.84%
境内自然人持股	110,768,825	42.09%				-21,703,010	-21,703,010	89,065,815	33.84%
二、无限售条件股份	152,428,508	57.91%				21,703,010	21,703,010	174,131,518	66.16%
1、人民币普通股	152,428,508	57.91%				21,703,010	21,703,010	174,131,518	66.16%
三、股份总数	263,197,333	100.00%				0	0	263,197,333	100.00%

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

2014年5月19日，公司2013年年度股东大会审议并通过了《关于公司2013年年度利润分配预案的议案》，同意董事会提出的2013年年度利润分配预案，以2013年末总股本263,197,333股为基数，每10股派发现金股利0.3元（含税），合计派发现金股利7,895,919.99元（含税）。

经公司董事会第三十二次会议以及2013年第五次临时股东大会审议通过（详见2013年9月10日巨潮资讯网公告），公司发行集合票据人民币1亿元，票据期限三年，利率7.8%/年，按年付息，到期一次还本，本次发行集合票据由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，由北京银行大钟寺支行承销。2014年5月30日，公司收到集合票据款人民币1亿元。发行完毕后，公司资产负债率由发行前的29.25%增加至发行后的34.50%。

报告期内，除分红及发行集合票据外，其他导致公司资产和负债结构的变动因素较小。

股份变动的的原因

适用 不适用

1、公司2011年3月3日发行股份购买资产，公司向张敏、陈勇发行的股份于法定限售期届满之日起至友网科技2013年度专项审核报告出具后10个工作日内，根据友网科技年度业绩承诺实现情况解除限售。友

网科技实现了2013年度的业绩承诺。解除限售的股份数量为7,847,408股。上述股份实际可上市流通的数量为2,879,783股，上市流通日为2014年3月18日。

2、合众天恒原股东按照与公司协议约定，公司支付给原股东的股权收购款将购买公司股票并自购买之日起锁定一年，2014年4月15日，合众天恒原股东购买的1,642,701股公司股票，按照约定解锁。解除限售的股份数量为1,642,701股，实际可上市流通的数量为1,169,251股，上市流通日为2014年4月15日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2014年6月13日，本公司接中国证券监督管理委员会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2014年6月13日召开的2014年第24次并购重组委工作会议审核，本公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之资产重组事项获得无条件审核通过。

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,385						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
池燕明	境内自然人	26.91%	70,836,755	0	53,127,566	17,709,189	质押	5,500,000
商华忠	境内自然人	5.77%	15,179,397	-2,554,852	0	15,179,397		
张敏	境内自然人	4.46%	11,727,160	0	8,795,370	2,931,790		
张昱	境内自然人	4.34%	11,423,238	0	8,567,428	2,855,810		

中国工商银行—诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	2.62%	6,908,130	23,400	0	6,908,130		
朱文生	境内自然人	2.60%	6,855,469	0	5,141,602	1,713,867		
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	其他	1.90%	5,000,103	5,000,103	0	5,000,103		
中国银行—同盛证券投资基金	其他	1.71%	4,500,019	4,500,019	0	4,500,019		
朱卫	境内自然人	1.56%	4,096,008	0	4,096,008	0		
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	其他	1.55%	4,084,968	4,084,968	0	4,084,968		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现公司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				
池燕明	17,709,189		人民币普通股	17,709,189				
商华忠	15,179,397		人民币普通股	15,179,397				
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	6,908,130		人民币普通股	6,908,130				
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	5,000,103		人民币普通股	5,000,103				
中国银行—同盛证券投资基金	4,500,019		人民币普通股	4,500,019				
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	4,084,968		人民币普通股	4,084,968				
中国工商银行股份有限公司—广发聚瑞股票型证券投资基金	3,811,392		人民币普通股	3,811,392				
交通银行股份有限公司—泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	3,772,894		人民币普通股	3,772,894				
招商银行股份有限公司—广发新经济股票型发起式证券投资基金	3,605,374		人民币普通股	3,605,374				
中国银行股份有限公司—广发聚优灵活配置混合型证券投资基金	3,054,057		人民币普通股	3,054,057				

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	根据基金公司相关公开资料，可以获知：中国工商银行—诺安股票证券投资基金由诺安基金管理有限公司管理；中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金由华宝兴业基金管理有限公司管理；中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金由南方基金管理有限公司管理；中国工商银行—广发聚瑞股票型证券投资基金、招商银行—广发新经济股票型基金及中国银行—广发聚优灵活配置混合型基金由广发基金管理有限公司管理；交通银行—泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金由泰达宏利基金管理有限公司管理。未发现前 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。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
池燕明	董事长、总裁	现任	70,836,755			70,836,755	0			0
朱文生	董事	现任	6,855,469			6,855,469	0			0
张敏	副董事长、副总裁	现任	11,727,160			11,727,160	0			0
张昱	董事、副总裁	现任	11,423,238			11,423,238	100,000			100,000
高爱民	董事	现任	0			0	0			0
杜大成	董事、副总裁	现任	2,558,156		200,000	2,358,156	0			0
代书成	董事、副总裁	现任	215,000			215,000	215,000			215,000
华婷	董事会秘书、副总裁	现任	1,337,806			1,337,806	70,000			70,000
张本正	独立董事	现任	0			0	0			0
江锡如	独立董事	现任	0			0	0			0
栗志军	独立董事	现任	0			0	0			0
范玉顺	独立董事	现任	0			0	0			0
朱卫	监事会主席	现任	4,096,008			4,096,008	0			0
梁皓	职工代表监事	现任	2,613			2,613	0			0
沙嘉梅	监事	现任	0			0	0			0

唐 华	副总裁	现任	2,722,500			2,722,500	0			0
刘顺利	财务总监	现任	80,000			80,000	70,000			70,000
黄祥侶	副总裁	现任	92,250			92,250	75,000			75,000
合计	--	--	111,946,955	0	200,000	111,746,955	530,000	0	0	530,000

2、持有股票期权情况

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
张昱	董事、副总裁	现任	100,000				100,000
代书成	董事、副总裁	现任	215,000				215,000
华婷	董事会秘书、副总裁	现任	70,000				70,000
刘顺利	财务总监	现任	70,000				70,000
黄祥侶	副总裁	现任	75,000				75,000
合计	--	--	530,000	0	0	0	530,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京立思辰科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	155,423,389.66	127,705,471.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	593,000.00	1,043,400.00
应收账款	362,159,616.72	366,185,020.73
预付款项	71,341,462.17	48,176,325.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		369,465.05
应收股利		
其他应收款	19,482,064.64	12,344,480.42
买入返售金融资产		
存货	133,140,269.99	110,975,525.26

一年内到期的非流动资产	212,320.00	541,416.00
其他流动资产	9,729,059.84	11,078,397.09
流动资产合计	752,081,183.02	678,419,502.02
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	1,029,752.00	626,665.00
长期股权投资	14,413,737.43	6,094,040.01
投资性房地产		
固定资产	108,680,976.25	108,052,272.92
在建工程	148,418,856.40	138,053,436.35
工程物资		
固定资产清理	2,000.20	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,650,521.92	59,061,887.97
开发支出	33,776,221.53	21,917,686.26
商誉	217,829,979.91	203,633,462.59
长期待摊费用	5,307,186.84	5,503,502.47
递延所得税资产	7,973,719.56	7,299,359.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	596,082,952.04	550,242,313.17
资产总计	1,348,164,135.06	1,228,661,815.19
流动负债：		
短期借款	144,800,000.00	114,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	41,462,675.47	5,855,507.61
应付账款	42,429,282.74	66,174,039.85
预收款项	34,629,628.02	23,448,846.31
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,850,609.26	21,198,103.69
应交税费	55,677,539.69	78,798,534.21
应付利息	908,033.34	215,591.67
应付股利	4,900,000.00	
其他应付款	20,039,403.06	41,610,060.05
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	356,697,171.58	352,100,683.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	100,000,000.00	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,390,000.00	4,160,000.00
非流动负债合计	108,390,000.00	4,160,000.00
负债合计	465,087,171.58	356,260,683.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	263,197,333.00	263,197,333.00
资本公积	359,306,634.04	359,306,634.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	15,608,789.78	15,608,789.78
一般风险准备		
未分配利润	195,909,281.96	191,194,094.40
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	834,022,038.78	829,306,851.22
少数股东权益	49,054,924.70	43,094,280.58

所有者权益（或股东权益）合计	883,076,963.48	872,401,131.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,348,164,135.06	1,228,661,815.19

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

编制单位：北京立思辰科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	31,231,934.80	11,479,498.12
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	4,365,301.12	9,703,396.77
预付款项	8,553,664.12	8,979,420.21
应收利息		313,500.00
应收股利	37,000,000.00	37,000,000.00
其他应收款	159,320,643.11	167,472,656.15
存货	6,503,803.96	4,908,974.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,104,237.65	403,824.23
流动资产合计	248,079,584.76	240,261,269.92
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	618,161,078.77	493,041,078.77
投资性房地产		
固定资产	17,735,660.48	17,713,781.10
在建工程		
工程物资		
固定资产清理	2,000.20	
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	1,412,257.42	1,837,292.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,136,635.63	3,672,689.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	640,447,632.50	516,264,841.91
资产总计	888,527,217.26	756,526,111.83
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,078,803.33	5,010,068.83
预收款项	735,268.76	225,270.70
应付职工薪酬	1,025,229.24	3,445,841.25
应交税费	-715,370.08	941,431.24
应付利息	698,000.00	
应付股利		
其他应付款	43,052,142.68	28,745,193.67
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	76,874,073.93	38,367,805.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	100,000,000.00	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	100,000,000.00	
负债合计	176,874,073.93	38,367,805.69
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	263,197,333.00	263,197,333.00
资本公积	428,893,008.90	428,893,008.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	15,608,789.78	15,608,789.78
一般风险准备		
未分配利润	3,954,011.65	10,459,174.46
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	711,653,143.33	718,158,306.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	888,527,217.26	756,526,111.83

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

3、合并利润表

编制单位：北京立思辰科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	248,873,237.46	178,732,644.21
其中：营业收入	248,873,237.46	178,732,644.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	245,137,883.84	171,550,242.66
其中：营业成本	158,560,528.67	113,913,889.25
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		
营业税金及附加	595,493.75	1,133,417.47
销售费用	51,110,401.52	34,284,201.26

管理费用	31,999,827.71	22,888,374.39
财务费用	5,254,661.63	873,758.14
资产减值损失	-2,383,029.44	-1,543,397.85
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）	-100,302.58	-528,611.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-100,302.58	-528,611.08
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,635,051.04	6,653,790.47
加：营业外收入	7,261,670.82	4,465,599.36
减：营业外支出	30,070.21	152,014.35
其中：非流动资产处置损失	30,070.21	17,883.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,866,651.65	10,967,375.48
减：所得税费用	-3,153,284.91	1,338,007.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,019,936.56	9,629,368.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	9,205,966.90	7,455,116.28
少数股东损益	4,813,969.66	2,174,252.02
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0351	0.0286
（二）稀释每股收益	0.0351	0.0286
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	14,019,936.56	9,629,368.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,205,966.90	7,455,116.28
归属于少数股东的综合收益总额	4,813,969.66	2,174,252.02

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

编制单位：北京立思辰科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	11,311,493.83	15,280,610.02
减：营业成本	11,454,449.78	15,462,084.53
营业税金及附加	28,536.77	79,882.47
销售费用	1,178,170.33	1,425,648.75
管理费用	6,160,941.02	4,959,604.28
财务费用	737,785.58	-477,087.59
资产减值损失	-2,279,281.09	4,607,200.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,969,108.56	-10,776,722.48
加：营业外收入		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,969,108.56	-10,776,722.48
减：所得税费用	536,054.25	-1,170,614.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,505,162.81	-9,606,108.41
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0247	-0.0370
（二）稀释每股收益	-0.0247	-0.0370
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-6,505,162.81	-9,606,108.41

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

5、合并现金流量表

编制单位：北京立思辰科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	293,566,309.85	187,224,371.17
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	7,299,196.92	4,752,293.56
收到其他与经营活动有关的现金	11,564,492.11	2,097,932.17
经营活动现金流入小计	312,429,998.88	194,074,596.90
购买商品、接受劳务支付的现金	196,595,422.88	120,106,726.43
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	68,005,638.29	50,808,016.98
支付的各项税费	29,333,711.93	20,964,895.21
支付其他与经营活动有关的现金	57,076,393.66	31,851,062.13
经营活动现金流出小计	351,011,166.76	223,730,700.75
经营活动产生的现金流量净额	-38,581,167.88	-29,656,103.85

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		109,318,882.39
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,000.00	15,612.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	824,893.51	2,437,501.09
投资活动现金流入小计	856,893.51	111,771,995.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,640,147.93	19,673,871.22
投资支付的现金	24,520,000.00	36,973,706.10
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	10,389,108.26	29,333,535.86
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	65,549,256.19	85,981,113.18
投资活动产生的现金流量净额	-64,692,362.68	25,790,882.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	980,000.00	900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	980,000.00	400,000.00
取得借款收到的现金	179,900,000.00	29,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	180,880,000.00	30,800,000.00
偿还债务支付的现金	49,900,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,725,527.42	34,456,940.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,551,167.85
支付其他与筹资活动有关的现金	1,644,906.63	125,293.58
筹资活动现金流出小计	56,270,434.05	49,582,234.13
筹资活动产生的现金流量净额	124,609,565.95	-18,782,234.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,977.32	-7,038.71

五、现金及现金等价物净增加额	21,326,058.07	-22,654,494.39
加：期初现金及现金等价物余额	109,939,056.80	146,033,768.91
六、期末现金及现金等价物余额	131,265,114.87	123,379,274.52

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

6、母公司现金流量表

编制单位：北京立思辰科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,164,750.38	13,245,168.35
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	152,023,728.21	17,161,746.75
经营活动现金流入小计	170,188,478.59	30,406,915.10
购买商品、接受劳务支付的现金	14,735,722.53	11,578,643.20
支付给职工以及为职工支付的现金	5,791,084.59	4,717,112.33
支付的各项税费	1,394,055.41	841,133.70
支付其他与经营活动有关的现金	121,699,418.86	49,816,701.12
经营活动现金流出小计	143,620,281.39	66,953,590.35
经营活动产生的现金流量净额	26,568,197.20	-36,546,675.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		78,286,159.89
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	385,292.07	1,467,330.24
投资活动现金流入小计	385,292.07	79,753,490.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	604,311.36	183,310.00
投资支付的现金	125,120,000.00	24,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	125,724,311.36	24,183,310.00
投资活动产生的现金流量净额	-125,339,019.29	55,570,180.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	130,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,783,047.69
支付其他与筹资活动有关的现金	1,476,752.64	4,706.91
筹资活动现金流出小计	1,476,752.64	24,787,754.60
筹资活动产生的现金流量净额	128,523,247.36	-24,787,754.60
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	29,752,425.27	-5,764,249.72
加：期初现金及现金等价物余额	1,454,478.63	8,680,512.54
六、期末现金及现金等价物余额	31,206,903.90	2,916,262.82

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京立思辰科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	263,197,333.00	359,306,634.04			15,608,789.78		191,194,094.40		43,094,280.58	872,401,131.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	263,197,333.00	359,306,634.04	0.00	0.00	15,608,789.78	0.00	191,194,094.40	0.00	43,094,280.58	872,401,131.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,715,187.56	0.00	5,960,644.12	10,675,831.68
（一）净利润							9,205,966.90		4,813,969.66	14,019,936.56
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,205,966.90	0.00	4,813,969.66	14,019,936.56
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,490,779.34	0.00	6,046,674.46	1,555,895.12
1. 所有者投入资本									6,555,895.12	6,555,895.12
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他							-4,490,779.34		-509,220.66	-5,000,000.00

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,900,000.00	-4,900,000.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,900,000.00	-4,900,000.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	263,197,333.00	359,306,634.04	0.00	0.00	15,608,789.78	0.00	195,909,281.96	0.00	49,054,924.70	883,076,963.48

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	260,867,333.00	359,976,069.57			15,104,148.78		155,317,844.11		36,254,521.61	827,519,917.07
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	260,867,333.00	359,976,069.57			15,104,148.78		155,317,844.11		36,254,521.61	827,519,917.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,927,666.99					-23,180,977.15		-2,781,082.01	-28,889,726.15
（一）净利润							7,455,116.28		2,174,252.02	9,629,368.30
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,455,116.28		2,174,252.02	9,629,368.30
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配		-2,927,666.99					-30,636,093.43		-4,955,334.03	-38,519,094.45
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		-2,927,666.99					-30,636,093.43		-4,955,334.03	-38,519,094.45
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	260,867,333.00	357,048,402.58			15,104,148.78		132,136,866.96		33,473,439.60	798,630,190.92

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：张琪

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京立思辰科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	263,197,333.00	428,893,008.90			15,608,789.78		10,459,174.46	718,158,306.14

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	263,197,333.00	428,893,008.90	0.00	0.00	15,608,789.78	0.00	10,459,174.46	718,158,306.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,505,162.81	-6,505,162.81
（一）净利润							-6,505,162.81	-6,505,162.81
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,505,162.81	-6,505,162.81
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配								0.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00

(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	263,197,333.00	428,893,008.90	0.00	0.00	15,608,789.78	0.00	3,954,011.65	711,653,143.33

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	260,867,333.00	420,348,308.90			15,104,148.78		32,004,138.74	728,323,929.42
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	260,867,333.00	420,348,308.90	0.00	0.00	15,104,148.78	0.00	32,004,138.74	728,323,929.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,692,841.71	-35,692,841.71
（一）净利润							-9,606,108.41	-9,606,108.41
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,606,108.41	-9,606,108.41
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00

3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-26,086,733.30	-26,086,733.30
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-26,086,733.30	-26,086,733.30
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	260,867,333.00	420,348,308.90	0.00	0.00	15,104,148.78	0.00	-3,688,702.97	692,631,087.71

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

三、公司基本情况

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、黄祥侣、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。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构。目前设行政与法务中心、人力资源管理中心、战略发展中心、财务管理中心、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。

本公司下属5家全资子公司: 北京立思辰新技术有限公司、北京立思辰信息技术有限公司、北京立思辰软件技术有限公司、北京立思辰计算机技术有限公司、上海友网科技有限公司。下属3家控股子公司: 北京立思辰网络技术有限公司、四川志辰思和科技有限公司和北京立思辰合众科技有限公司。其中北京立思辰新技术有限公司下属3家全资子公司: 苏州立思辰新技术有限公司、昆明同方汇智科技有限公司、沈阳立思辰科技有限公司, 4家控股子公司: 广州立思辰信息科技有限公司、福建立思辰软件科技有限公司、北京从兴科技有限公司、北京立思辰通信技术有限公司; 北京立思辰计算机技术有限公司下属1家全资子公司: 北京合众天恒科技有限公司; 上海友网科技有限公司下属3家全资子公司: 上海祥网瑞电子科技有限公司、上海网穗数码科技有限公司和上海立思辰科技有限公司, 3家控股子公司: 上海虹泽信息科技有限公司、上海立思辰信息安全有限公司和上海虹思科技有限公司。北京立思辰合众科技有限公司下属2家控股子公司: 乐易考(天津)科技有限公司、北京深蓝创意教育科技有限公司。本公司在南京、武汉等城市设有分公司或办事处。

本公司从事内容（安全）管理解决方案业务、教育产品及解决方案业务以及视音频解决方案及服务等产品组合。此外，公司还保留部分文件设备销售业务。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体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》（2010年修订）披露有关财务信息。

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。

2、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2014年6月30日的合并及公司财务状况以及2014年1—6月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。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在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，按合并日被合并方的原账面价值计量。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账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，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，按合并日被合并方的原账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(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，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。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投资收益；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的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

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。

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。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，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

不适用

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。

(2) 外币财务报表的折算

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。

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) 金融工具的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工

具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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，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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额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	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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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**(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、开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。

(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

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

本公司包装物领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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；对长期股权投资的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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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。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。对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期

股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业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实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。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，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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，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，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（5）。

14、投资性房地产

无

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	50	5.00%	1.9%
机器设备	5	5.00%	19%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	5	5.00%	19%
房屋装修	5	0.00%	20%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司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。

(5) 其他说明

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。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司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。

17、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。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

无

18、生物资产

无

19、油气资产

无

20、无形资产**(1) 无形资产的计价方法**

本公司无形资产包括外购软件、自行开发软件等。

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
外购软件	5 年	直线法
自行开发软件	10 年	直线法

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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转为无形资产。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无

21、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。

22、附回购条件的资产转让

无

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

24、股份支付及权益工具

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

25、回购本公司股份

无

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。收入确认的具体方法 1) 内容（安全）管理解决方案及教育产品管理解决方案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。软件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，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。②高端影像解决方案，在安装软件的硬件设备已经交付，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定制软件服务，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。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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

27、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计政策

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，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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。

（2）融资租赁会计处理

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁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。本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁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。

(3) 售后租回的会计处理

无

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、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：

本公司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。

职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

由于本公司业务主要包括文件全生命周期管理及服务业务、视音频解决方案和文件设备销售，其收入成本情况见附注五、33，所以无须列报更详细的业务分部信息。

由于本公司收入全部来自于中国境内的客户，而且本公司的客户和经营都在中国境内，所以无须列报更详细的地区分部信息。

重大会计判断和估计

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：

商誉减值

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。

未上市的权益投资的公允价值

未上市的权益投资的估价是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%、3%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

(1) 所得税

本公司之子公司北京立思辰计算机技术有限公司于2013年5月17日获得北京市软件企业认定，证书编号为京R-2013-0233号。该公司符合国家有关企业所得税税收优惠条件，因此2014—2016年度可以享受减半征收企业所得税的优惠政策，并按照12.5%税率计算2014年度所得税。

本公司之子公司上海友网科技有限公司于2012年通过了高新技术企业复审，并于2012年9月23日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，编号为GF201231000275，有效期三年，在此期间减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司上海网穗数码科技有限公司于2012年通过了高新技术企业复审，并于2012年9月23日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，编号为GF201231000277，有效期三年，在此期间减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司上海虹泽信息科技有限公司2013年9月申请高新技术企业认定，已于2013年11月19日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》证书编号为GR201331000564，有效期三年，在此期间减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司上海虹思科技有限公司2013年9月申请高新技术企业认定，已于2013年11月19日取得

了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》证书编号为GR201331000893，有效期三年，在此期间减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司北京祥网瑞数字技术有限公司根据2012年5月22日北京市海淀区国家税务局第七税务所出具的编号为海国税201207JMS1000014号“企业所得税减免税备案登记书”，自2011年1月1日至2012年12月31日免缴企业所得税，2013年1月1日至2015年12月31日减按12.5%优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司上海立思辰科技有限公司取得软件企业证书，证书编号：沪R-2013-0462, 根据上海市嘉定区国家税务局第七税务所出具的“上海市嘉定区国家税务局、上海市地方税务局嘉定区分局签报”，自2013年1月1日至2014年12月31日免缴企业所得税，2015年1月1日至2017年12月31日减按12.5%优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司上海虹思软件科技有限公司取得软件企业证书，证书编号：沪R-2013-0485, 根据上海市嘉定区国家税务局第七税务所出具的“上海市嘉定区国家税务局、上海市地方税务局嘉定区分局签报”，自2013年1月1日至2014年12月31日免缴企业所得税，2015年1月1日至2017年12月31日减按12.5%优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司北京立思辰电子系统技术有限公司于2012年通过了高新技术企业认定，于2012年11月12日取得了《高新技术企业证书》，证书编号为GR201211000061，有效期三年，在此期间减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

本公司孙公司昆明同方汇智科技有限公司自2011年1月1日至2020年12月31日按15%的税率征收企业所得税。

本公司之孙公司北京合众天恒科技有限公司于2013年11月11日取得了《高新技术企业证书》，证书编号为GF201311000254，有效期三年，在此期间减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

（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%的税率征收后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

（3）营业税

根据财政部、国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产

业化的决定》有关税收问题的通知的规定：“对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。”

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册 资本	经营范围	期末实际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司年初所有者权 益中所享有份额 后的余额
北京立 思辰软 件技术 有限公 司	全资	北京	产品销 售	50,000,000.00	软件技术开发、咨询、服务、培训、 转让；影像通信及计算机系统集成； 销售、租赁、维修数码办公设备、 通信设备、计算机、软件及辅助设 备、机械设备及电子产品。	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京立 思辰计 算机技 术有限 公司	全资	北京	系统集 成	17,000,000.00	技术开发、技术咨询、技术服务、 技术转让；技术培训；应用软件服 务；货物进出口、技术进出口、代 理进出口；法律、行政法规、国务 院决定禁止的，不得经营；法律、 行政法规、国务院决定规定应经许 可的，经审批机关批准并经工商行 政管理机关登记注册后，方可经营；	17,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					法律、行政法规、国务院决定为规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。								
四川志辰思和科技有限公司	控股	成都	系统集成	10,000,000.00	软件技术开发并提供技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统集成；销售、租赁办公设备、计算机软件及辅助设备、机械设备、电子产品、通讯设备（不含无线广播电视发射及卫星地面接收设备）。	1,020,000.00		51.00%	51.00%	是	-177,802.95		
北京立思辰合众科技有限公司	控股	北京	技术开发	43,809,500.00	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；公共软件服务；基础软件服务；应用软件服务；生产、加工计算机软硬件；销售计算机、软件及辅助设备。（未取得行政许可的项目除外）	36,800,000.00		84.00%	84.00%	是	1,244,945.21		
北京立思辰网络技术有限公司	控股	北京	技术开发	51,460,000.00	技术开发、技术咨询、技术转让；应用软件服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	50,000,000.00		68.01%	68.01%	是	16,181,770.48		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册 资本	经营范围	期末实际投资 额	实质 上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持 股 比 例	表 决 权 比 例	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司年初所有者权 益中所享有份额 后的余额
北京立 思辰信 息技术 有限公 司	全资子 公司	北京	系统集 成	30,000,000.00	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京立 思辰新 技术有 限公司	全资子 公司	北京	系统集 成、设 备销售	119,720,000.00	货物进出口；技术进出口；代理进出口；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	119,720,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册 资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比 例	表决权 比例	是否 合并 报表	少数股 东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司年初所有者权 益中所享有份额 后的余额
上海友 网科技 有限公 司	全资子 公司	上海	系统集 成、技 术开发 及服务	10,000,000.00	计算机技术、生物技术、电子、 仪器仪表领域内的技术开发、 技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件（除计算机 信息系统安全专用产品）、机械电子、仪器仪表、通讯器材、 建材、汽摩配件、五金交电的销售。【企业经营涉及行政许 可的，凭许可证件经营】	161,298,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明
 本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

公司控股子公司北京立思辰合众科技有限公司收购乐易考（天津）科技有限公司51%股权，子公司北京立思辰合众科技有限公司新设孙公司北京深蓝创意教育科技有限公司，持有51%股权。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

公司控股子公司北京立思辰合众科技有限公司收购乐易考（天津）科技有限公司51%股权，子公司北京立思辰合众科技有限公司新设孙公司北京深蓝创意教育科技有限公司，持有51%股权。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
乐易考（天津）科技有限公司	10,539,745.40	-839,632.40
北京深蓝创意教育科技有限公司	2,081,191.89	81,191.89

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

同一控制下企业合并的其他说明

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
乐易考（天津）科技有限公司	14,196,517.32	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

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

吸收合并的其他说明

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	390,552.36	--	--	694,044.50
人民币	--	--	390,552.36	--	--	694,044.50
银行存款：	--	--	130,878,530.46	--	--	119,248,980.25
人民币	--	--	130,878,530.46	--	--	119,248,980.25
其他货币资金：	--	--	24,154,306.84	--	--	7,762,447.05
人民币	--	--	24,154,306.84	--	--	7,762,447.05
合计	--	--	155,423,389.66	--	--	127,705,471.80

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

期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金21,771,262.13元，信用证保证金1,406.04元，保函保证金2,381,638.67元。在编制现金流量表时未包括在现金及现金等价物中。

期末本公司之孙公司湖南祥网瑞电子科技有限公司因银行基本账户未年检，被长沙银行解放东路支行冻结基本户人民币存款3,967.95元，在编制现金流量表时未包括在现金及现金等价物中。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	593,000.00	1,043,400.00
合计	593,000.00	1,043,400.00

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	369,465.05		369,465.05	0.00
合计	369,465.05		369,465.05	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	398,470,444.62	100.00%	36,310,827.90	9.11%	405,585,906.81	100.00%	39,400,886.08	9.71%
组合小计	398,470,444.62	100.00%	36,310,827.90	9.11%	405,585,906.81	100.00%	39,400,886.08	9.71%
合计	398,470,444.62	--	36,310,827.90	--	405,585,906.81	--	39,400,886.08	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	308,674,367.46	77.46%	15,433,718.39	295,160,259.73	72.78%	14,758,012.99
1 年以内小计	308,674,367.46	77.46%	15,433,718.39	295,160,259.73	72.78%	14,758,012.99
1 至 2 年	48,200,780.29	12.10%	7,230,117.05	63,753,885.40	15.72%	9,563,082.82
2 至 3 年	36,028,067.17	9.04%	10,808,420.15	41,458,398.25	10.22%	12,437,519.48

3 年以上	5,567,229.70	1.40%	2,838,572.31	5,213,363.43	1.28%	2,642,270.79
3 至 4 年	5,417,991.90	1.36%	2,708,995.95	5,127,253.23	1.26%	2,563,626.63
4 至 5 年	98,307.20	0.02%	78,645.76	37,330.20	0.01%	29,864.16
5 年以上	50,930.60	0.01%	50,930.60	48,780.00	0.01%	48,780.00
合计	398,470,444.62	--	36,310,827.90	405,585,906.81	--	39,400,886.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
江苏中智创想信息技术有限公司	非关联方	31,000,000.00	1 年以内	7.78%
北京中软航辰信息发展有限公司	非关联方	14,000,000.00	1 年以内	3.51%
吉林电子信息职业技术学院	非关联方	11,937,000.00	1 年以内	3.00%
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	非关联方	9,139,266.80	1 年以内	2.29%
广州贝米特信息科技有限公司	非关联方	6,258,942.00	1 年以内	1.57%
合计	--	72,335,208.80	--	18.15%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
吉林友网信息技术有限公司	联营企业	1,162,690.00	0.29%
合计	--	1,162,690.00	0.29%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	22,508,072.97	100.00%	3,026,008.33	13.44%	14,547,690.61	100.00%	2,203,210.19	15.14%
组合小计	22,508,072.97	100.00%	3,026,008.33	13.44%	14,547,690.61	100.00%	2,203,210.19	15.14%
合计	22,508,072.97	--	3,026,008.33	--	14,547,690.61	--	2,203,210.19	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
	15,006,739.49	66.67%	750,336.99	9,247,978.24	63.57%	462,398.92
1 年以内小计	15,006,739.49	66.67%	750,336.99	9,247,978.24	63.57%	462,398.92
1 至 2 年	4,686,532.62	20.82%	702,979.89	2,929,760.15	20.14%	439,464.01
2 至 3 年	1,013,913.31	4.50%	304,173.99	728,791.67	5.01%	218,637.50
3 年以上	1,800,887.55	8.00%	1,268,517.46	1,641,160.55	11.28%	1,082,709.76
3 至 4 年	871,397.74	3.87%	435,698.87	1,024,500.77	7.04%	512,250.38
4 至 5 年	483,356.08	2.15%	386,684.86	231,002.02	1.59%	184,801.62
5 年以上	446,133.73	1.98%	446,133.73	385,657.76	2.65%	385,657.76
合计	22,508,072.97	--	3,026,008.33	14,547,690.61	--	2,203,210.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京普威锐视科技有限公司	非关联方	1,400,000.00	1-2年	6.22%
中国移动-威海分公司	非关联方	804,200.00	2年以内	3.57%
太极计算机股份有限公司	非关联方	800,000.00	1年以内	3.55%
中程在线(北京)科技有限公司	非关联方	684,300.00	1年以内	3.04%
北京因孚联国际教育科技发展中心	非关联方	603,000.00	1年以内	2.68%
合计	--	4,291,500.00	--	19.06%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
新能聚信(北京)科技有限公司	联营企业	15,161.22	0.07%
合计	--	15,161.22	0.07%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	47,265,276.99	66.25%	26,242,445.50	54.47%

1 至 2 年	17,107,120.11	23.98%	13,710,052.46	28.46%
2 至 3 年	4,908,228.12	6.88%	5,702,987.13	11.84%
3 年以上	2,060,836.95	2.89%	2,520,840.58	5.23%
合计	71,341,462.17	--	48,176,325.67	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中兴通讯股份有限公司	非关联方	11,394,318.16	1 年以内	采购尚未完成
东芝复印机（深圳）有限公司北京分公司	非关联方	6,466,177.62	1 年以内	采购尚未完成
上海泽庆信息科技有限公司	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	采购尚未完成
南京捷奥银商软件有限公司	非关联方	4,030,000.00	2 年以内	采购尚未完成
上海惠普有限公司	非关联方	3,962,309.74	1 年以内	采购尚未完成
合计	--	31,852,805.52	--	--

预付款项主要单位的说明

无

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

无

(4) 预付款项的说明

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	108,318,665.33	1,528,451.84	106,790,213.49	94,085,228.47	1,528,451.84	92,556,776.63
在途物资	3,795,531.03		3,795,531.03	3,852,222.80		3,852,222.80

发出商品	17,484,749.45		17,484,749.45	12,306,666.45		12,306,666.45
开发成本	5,069,776.02		5,069,776.02	2,259,859.38		2,259,859.38
合计	134,668,721.83	1,528,451.84	133,140,269.99	112,503,977.10	1,528,451.84	110,975,525.26

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	1,528,451.84	0.00	0.00	0.00	1,528,451.84
合计	1,528,451.84	0.00	0.00	0.00	1,528,451.84

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	期末可变现净值		0.00%

存货的说明

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	8,176,381.06	9,712,694.87
预付房租	534,470.74	347,494.18
企业所得税	1,018,208.04	1,018,208.04
合计	9,729,059.84	11,078,397.09

其他流动资产说明

无

9、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
分期收款销售商品	1,029,752.00	626,665.00
合计	1,029,752.00	626,665.00

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
新能聚信（北京）科技有限公司	25.00%	25.00%	9,389,223.53	2,163,276.27	7,225,947.26	0.00	-104,708.45
吉林友网信息技术有限公司	15.00%	15.00%	1,177,820.61	1,487,317.21	-309,496.60	601,731.61	-494,169.81
上海立思辰云安数据有限公司	28.00%	28.00%	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
金华思辰科技发展有限公司	35.00%	35.00%	19,000,000.00	0.00	19,000,000.00	0.00	0.00
合众天恒（北京）教育科技有限公司	31.00%	31.00%	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明
无

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新能聚信（北京）科技有限公司	权益法	5,100,000.00	5,328,238.04	-26,177.11	5,302,060.93	25.00%	25.00%				
吉林友网信息技术有限公司	权益法	150,000.00	94,395.24	-74,125.47	20,269.77	15.00%	15.00%				
上海立思辰云安数据有限公司	权益法	280,000.00	280,000.00		280,000.00	28.00%	28.00%				
北京至信互通科技有限公司	成本法	391,406.73	391,406.73		391,406.73	16.00%	16.00%				
金华思辰科技发展有限公司	权益法	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00	35.00%	35.00%				
合众天恒（北京）教育科技有限公司	权益法	1,420,000.00		1,420,000.00	1,420,000.00	31.00%	31.00%				
合计	---	14,341,406.73	6,094,040.01	8,319,697.42	14,413,737.43	---	---	---			

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	187,434,313.55	13,857,137.88	582,048.20	200,709,403.23
其中：房屋及建筑物	53,538,421.62			53,538,421.62
机器设备	117,862,809.03	12,133,618.97	539,348.20	129,457,079.80

运输工具	12,150,852.09		1,553,498.91	0.00	13,704,351.00
办公家具	2,876,505.52		170,020.00	42,700.00	3,003,825.52
房屋装修	1,005,725.29				1,005,725.29
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	79,382,040.63	0.00	12,940,367.94	293,981.59	92,028,426.98
其中:房屋及建筑物	6,461,680.04		586,480.44		7,048,160.48
机器设备	64,583,515.82		11,104,638.22	223,650.11	75,464,503.93
运输工具	6,050,058.98		997,500.21	37,999.80	7,009,559.39
办公家具	1,525,140.07		196,389.77	32,331.68	1,689,198.16
房屋装修	761,645.72		55,359.30		817,005.02
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	108,052,272.92		--		108,680,976.25
其中:房屋及建筑物	47,076,741.58		--		46,490,261.14
机器设备	53,279,293.21		--		53,992,575.87
运输工具	6,100,793.11		--		6,694,791.61
办公家具	1,351,365.45		--		1,314,627.36
房屋装修	244,079.57		--		188,720.27
办公家具			--		
房屋装修			--		
五、固定资产账面价值合计	108,052,272.92		--		108,680,976.25
其中:房屋及建筑物	47,076,741.58		--		46,490,261.14
机器设备	53,279,293.21		--		53,992,575.87
运输工具	6,100,793.11		--		6,694,791.61
办公家具	1,351,365.45		--		1,314,627.36
房屋装修	244,079.57		--		188,720.27

本期折旧额 12,940,367.94 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	108,004,060.64	64,525,065.37	43,478,995.27

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼建设项目	84,220,444.18		84,220,444.18	77,360,507.13		77,360,507.13
立思辰扩大生产企业技术中心建设项目	64,198,412.22		64,198,412.22	60,692,929.22		60,692,929.22
合计	148,418,856.40		148,418,856.40	138,053,436.35		138,053,436.35

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
办公楼建设项目	250,000,000.00	77,360,507.13	6,859,937.05			33.69%	33.69%					84,220,444.18
立思辰扩大生产企业技术中心建设项目	245,350,000.00	60,692,929.22	3,505,483.00			26.17%	26.17%					64,198,412.22
合计	495,350,000.00	138,053,436.35	10,365,420.05			--	--					148,418,856.40

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
办公楼建设项目	完成总包方招标	

(5) 在建工程的说明

无

14、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
电子设备	0.00	2,000.20	报废
合计		2,000.20	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	76,735,859.90	3,709,889.20	0.00	80,445,749.10
外购软件	22,190,860.83	90,000.00		22,280,860.83
自行开发软件	54,544,999.07	3,619,889.20		58,164,888.27
二、累计摊销合计	15,973,971.93	4,121,255.25	0.00	20,095,227.18
外购软件	6,392,235.27	1,359,455.70		7,751,690.97
自行开发软件	9,581,736.66	2,761,799.55		12,343,536.21
三、无形资产账面净值合计	60,761,887.97	-411,366.05	0.00	60,350,521.92
外购软件	15,798,625.56	-1,269,455.70		14,529,169.86
自行开发软件	44,963,262.41	858,089.65		45,821,352.06
四、减值准备合计	1,700,000.00	0.00	0.00	1,700,000.00
外购软件	1,700,000.00	0.00	0.00	1,700,000.00

自行开发软件				
无形资产账面价值合计	59,061,887.97	-411,366.05	0.00	58,650,521.92
外购软件	14,098,625.56	-1,269,455.70		12,829,169.86
自行开发软件	44,963,262.41	858,089.65		45,821,352.06

本期摊销额 4,121,255.25 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
软件开发	21,917,686.26	15,478,424.47		3,619,889.20	33,776,221.53
合计	21,917,686.26	15,478,424.47		3,619,889.20	33,776,221.53

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 83.12%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 78.13%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

无

16、商誉

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	期末减值准备
昆明同方汇智科技有限公司	19,270,227.62			19,270,227.62	
北京从兴科技有限公司	25,702,786.14			25,702,786.14	
上海友网科技有限公司	94,591,625.17			94,591,625.17	
上海虹泽信息科技有限公司	3,242,976.54			3,242,976.54	
上海虹思科技有限公司	11,606,427.40			11,606,427.40	
北京合众天恒科技有限公司	49,219,419.72			49,219,419.72	
乐易考（天津）科技有限公司		14,196,517.32		14,196,517.32	
合计	203,633,462.59	14,196,517.32	0.00	217,829,979.91	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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，本期期末商誉未发生减值。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	283,055.04		76,931.80		206,123.24	
会籍费	3,444,412.11		214,731.24		3,229,680.87	
软件使用权	1,523,076.97		84,615.36		1,438,461.61	
多媒体建设费	145,714.29		29,142.86		116,571.43	
装修费	107,244.06	267,315.00	58,209.37		316,349.69	
合计	5,503,502.47	267,315.00	463,630.63	0.00	5,307,186.84	--

长期待摊费用的说明

无

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,973,719.56	7,299,359.60
小计	7,973,719.56	7,299,359.60
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,121,824.96	3,122,333.50

可抵扣亏损	60,963,673.61	53,943,686.14
合计	63,085,498.57	57,066,019.64

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	期末数	期初数	备注
2015 年	2,094,737.49	2,094,737.49	
2016 年	1,740,683.69	1,740,683.69	
2017 年	20,387,451.72	20,387,451.72	
2018 年	29,720,813.24	29,720,813.24	
2019 年	7,019,987.47		
合计	60,963,673.61	53,943,686.14	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	39,336,836.23	41,604,096.27
存货跌价准备	1,528,451.84	1,528,451.84
无形资产减值准备	1,700,000.00	1,700,000.00
可抵扣亏损	60,963,673.61	53,943,686.14
小计	103,528,961.68	98,776,234.25
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,973,719.56		7,299,359.60	

19、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	41,604,096.26		2,267,260.03		39,336,836.23
二、存货跌价准备	1,528,451.84	0.00	0.00	0.00	1,528,451.84
十二、无形资产减值准备	1,700,000.00	0.00	0.00	0.00	1,700,000.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	44,832,548.10		2,267,260.03	0.00	42,565,288.07

资产减值明细情况的说明

无

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	114,800,000.00	114,800,000.00
信用借款	30,000,000.00	
合计	144,800,000.00	114,800,000.00

短期借款分类的说明

2012年10月23日，本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签署的编号为公高抵字第99012012286741号《最高额抵押合同》，该合同为公授信字第99012012286741号《综合授信合同》与其项下的全部/部分债务提供最高额抵押担保，所担保的最高债权额为1亿元。本合同项下被担保的主债权的发生期间为2012年10月23日至2014年10月23日，抵押房产为位于海淀区学清路8号（科技财富中心）B座的B401、B407、B106房地产，权利种类为土地抵押权，权力范围建筑面积870.27平方米及相应土地面积213.27平方米；

2013年11月12日，本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订的贷款期限为2013年11月12日至2014年11月12日的公借贷字第{1300000222479}号合同（借款合同），贷款数额为人民币500.00万元，贷款期限内合同利率为7.2%；

2013年11月26日，本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司与中国民生银行股份有限公司总行营业

部签订的公借贷字第 {1300000229585} 号合同（借款合同），贷款数额为人民币1,000.00万元，贷款期限为2013年11月26日至2014年11月26日，贷款期限内合同利率为7.2%；

2013年5月30日，本公司之子公司北京立思辰信息技术有限公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订的公借贷字第 {1300000112274} 号合同（借款合同），贷款数额为人民币2,000.00万元，贷款期限为2013年5月30日至-2014年5月30日，贷款期限内合同利率为6.6%。

2012年12月12日，本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司与北京银行股份有限公司大钟寺支行签署的编号为【0141365】的《综合授信合同》，北京银行股份有限公司大钟寺支行在综合授信有效期内向其提供的最高授信额度为1亿元，授信期间为2012年12月12日起至2014年12月12日止；

2012年12月12日，本公司与北京银行股份有限公司大钟寺支行签署的编号为【0141365】的《最高额保证合同》，本公司所担保的最高债权额为人民币1亿元，该最高债权额为主债权本金的最高限额，在本金不超过上述限额的前提下，由此而产生的所有应付款项，本公司同意承担连带保证责任。合同约定主债权的发生期间为2012年12月12日至2014年12月12日；

2013年7月30日，本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司与北京银行股份有限公司大钟寺支行签订的【0172512】号合同（借款合同），贷款数额为人民币2,000.00万元，贷款期限为2013年7月30日-2014年7月30日，贷款期限内合同利率为6.6%；

2013年12月05日，本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司与北京银行股份有限公司大钟寺支行签订的【0192087】号合同（借款合同），贷款数额为人民币990万元，贷款期限为2013年12月5日-2014年12月4日，贷款期限内合同利率为6.6%；

2013年8月9日，本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司与北京银行股份有限公司大钟寺支行签订的【0174034】号合同（借款合同），贷款数额为人民币2,000.00万元，贷款期限为2013年8月9日-2014年8月9日，贷款期限内合同利率为6.6%。

2013年9月17日，本公司与招商银行股份有限公司北京清华园支行签署的编号为2013年清授字第026号《授信合同》，招商银行股份有限公司北京清华园支行在授信有效期内向本公司提供的授信额度为6,000万元，本公司为上述《授信合同》提供连带责任保证担保，授信期间为12个月，即从2013年9月17日起至2014年9月16日止；

2013年11月13日，本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司与招商银行股份有限公司北京清华园支

行签订的2013年清授字第026-流003号合同《借款合同》，贷款数额为人民币500.00万元，贷款期限为2013年11月13日至2014年11月12日，贷款期限内合同利率为6.9%；

2013年9月17日，本公司之子公司北京立思辰信息技术有限公司与招商银行股份有限公司北京清华园支行签订的2013年清授字第026-流001号合同（借款合同），贷款数额为人民币1,000.00万元，贷款期限为2013年9月17日至2014年9月16日，贷款期限内合同利率为6.9%。

2013年10月16日，本公司之孙公司北京合众天恒科技有限公司与招商银行股份有限公司北京清华园支行签订的2013年清授字第026-流002号合同《借款合同》，贷款数额为人民币500.00万元，贷款期限为2013年10月16日至2014年10月15日，贷款期限内合同利率为6.9%；

2014年4月3日，本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司与北京银行股份有限公司大钟寺支行签署的编号为【0211720】的《综合授信合同》，北京银行股份有限公司大钟寺支行在综合授信有效期内向其提供的最高授信额度为7000万元，授信期间为2014年4月3日起至2015年4月2日止；

2014年5月20日，本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司与北京银行股份有限公司大钟寺支行签订的【0217452】号合同（借款合同），贷款数额为人民币990.00万元，贷款期限为2014年5月20日至2015年5月20日，贷款期限内合同利率为7.2%。

2014年6月19日，本公司北京立思辰科技股份有限公司与北京银行股份有限公司大钟寺支行签署的编号为【0224607】的《借款合同》，此信用借款金额3000万元，借款期间为2014年6月23日起至2014年12月23日止，贷款期限内合同利率为6.72%。

21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	41,462,675.47	5,855,507.61
合计	41,462,675.47	5,855,507.61

下一会计期间将到期的金额 41,462,675.47 元。

应付票据的说明

无

22、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	42,429,282.74	66,174,039.85
合计	42,429,282.74	66,174,039.85

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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年以上的应付款项，主要为本公司应付供应商的采购款，尚未结算。

23、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	34,629,628.02	23,448,846.31
合计	34,629,628.02	23,448,846.31

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本公司账龄超过1年的预收款项，主要是因为项目尚未最终验收结算。

24、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,894,230.60	38,879,464.75	48,379,117.35	2,394,578.00
三、社会保险费	224,416.96	8,569,876.65	8,538,820.66	255,472.95
其中：①医疗保险费	76,879.96	2,683,373.22	2,671,273.61	88,979.57
②基本养老保险费	124,198.05	5,313,580.31	5,297,719.65	140,058.71
③年金缴费		0.00	0.00	0.00
④失业保险费	8,061.73	262,269.05	261,700.69	8,630.09
⑤工伤保险费	7,921.40	144,502.99	142,685.64	9,738.75
⑥生育保险费	7,355.82	166,151.08	165,441.07	8,065.83
四、住房公积金	207,945.66	5,098,344.56	5,408,087.24	-101,797.02
五、辞退福利		153,716.00	153,716.00	0.00
六、其他	8,871,510.47	1,477,849.22	1,047,004.36	9,302,355.33
合计	21,198,103.69	54,179,251.18	63,526,745.61	11,850,609.26

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 9,302,355.33 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 153,716.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排。

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	44,472,061.01	56,632,008.63
营业税	1,961,775.97	1,947,653.76
企业所得税	4,203,961.42	13,196,698.56
个人所得税	358,462.46	133,220.95
城市维护建设税	2,609,174.59	4,500,461.10
教育费附加	1,571,653.26	2,247,519.96
其他税费	500,450.98	140,971.25
合计	55,677,539.69	78,798,534.21

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算

过程

无

26、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	650,000.00	
短期借款应付利息	258,033.34	215,591.67
合计	908,033.34	215,591.67

应付利息说明

无

27、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付少数股东股利	4,900,000.00		
合计	4,900,000.00		--

应付股利的说明

孙公司尚未支付给少数股东的分红款

28、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
股权收购款	6,208,621.00	33,178,621.00
未付费用	4,382,984.10	2,387,772.94
往来款	5,198,206.89	4,255,202.02
其他	4,249,591.07	1,788,464.09
合计	20,039,403.06	41,610,060.05

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款包括收购昆明同方汇智科技有限公司股权, 未付的收购款为502.45万元, 截止到报告期末, 此项尚未到付款期。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

昆明同方汇智科技有限公司股权收购款502.45万元

29、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
集合债券	100,000,000.00	2014年05月30日	36个月	100,000,000.00		650,000.00		650,000.00	100,000,000.00

30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
科技小巨人工程项目资助款	1,390,000.00	660,000.00
软件和集成电路项目资助款	2,070,000.00	2,070,000.00
中小企业技术创新基金	1,130,000.00	1,130,000.00
科研项目课题经费	3,800,000.00	300,000.00
合计	8,390,000.00	4,160,000.00

其他非流动负债说明

(1) 科技小巨人工程项目资助款为本公司之子公司上海友网科技有限公司收到的上海市及静安区拨付的科技小巨人工程项目资助款660,000.00元, 本公司之孙公司上海虹思科技有限公司收到上海市及嘉定区拨付的科技小巨人工程项目资助款730,000.00元。

(2) 软件和集成电路项目资助款, 本公司及本公司之子公司上海祥网瑞电子科技有限公司根据《上海市软件和集成电路产业发展专项资金管理办法》向上海市经济和信息化委员会申请的项目配套资助款, 于2013年11月20日与上海市经济和信息化委员会签订《上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目协议书》。

(3) 中小企业技术创新基金中，本公司之孙公司昆明同方汇智科技有限公司收到的昆明市科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心划拨的项目资助款570,000.00元；昆明同方汇智科技有限公司之子公司北京立思辰电子系统有限公司收到的北京市科学技术委员会拨付的创新基金210,000.00元。本公司孙公司上海网穗数码科技有限公司收到上海市科学技术委员会划拨的项目资助款350,000.00元。

(4) 科研项目课题经费，是本公司子公司上海友网科技有限公司根据上海市科学技术委员会2010年9月6日签订的《科研计划项目课题合同》申请的科技项目配套资助款300,000.00元；本公司之孙公司北京立思辰电子系统技术有限公司根据与北京市科学技术委员会2014年3月签订的《科研计划项目课题合同》申请的科技项目资助款3,500,000.00元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技小巨人工程项目资助款	660,000.00	730,000.00			1,390,000.00	与收益相关
软件和集成电路项目资助款	2,070,000.00				2,070,000.00	与收益相关
中小企业技术创新基金	1,130,000.00				1,130,000.00	与收益相关
科研项目课题经费	300,000.00	3,500,000.00			3,800,000.00	与收益相关
合计	4,160,000.00	4,230,000.00			8,390,000.00	--

31、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	263,197,333.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	263,197,333.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

无

32、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	357,375,959.94	0.00	0.00	357,375,959.94
其他资本公积	1,930,674.10	0.00	0.00	1,930,674.10
合计	359,306,634.04	0.00	0.00	359,306,634.04

资本公积说明

无

33、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,608,789.78			15,608,789.78
合计	15,608,789.78	0.00	0.00	15,608,789.78

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	191,194,094.40	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	191,194,094.40	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,205,966.90	--
其他	-4,490,779.34	
期末未分配利润	195,909,281.96	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

本期末分配利润其他减少 4,490,779.34 元，原因为：公司购买子公司少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整未分配利润。

35、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	248,873,237.46	178,732,644.21
营业成本	158,560,528.67	113,913,889.25

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息技术服务行业	248,873,237.46	158,560,528.67	178,732,644.21	113,913,889.25
合计	248,873,237.46	158,560,528.67	178,732,644.21	113,913,889.25

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内容（安全）管理解决方案	89,938,081.69	48,567,784.05	62,632,353.71	32,580,499.61
教育产品及管理解决方案	30,020,755.40	15,703,107.84	21,067,714.27	10,628,812.50

视音频解决方案及服务	116,485,424.56	82,729,563.52	68,940,900.08	45,544,109.24
文件设备销售	12,428,975.81	11,560,073.26	26,091,676.15	25,160,467.90
合计	248,873,237.46	158,560,528.67	178,732,644.21	113,913,889.25

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方区	432,932.09	307,185.13	888,183.82	573,849.53
华东区	35,645,087.42	22,811,609.26	26,733,258.99	15,174,372.90
华南区	21,352,937.96	19,693,599.77	1,499,590.16	763,358.72
北京区	191,442,279.99	115,748,134.51	149,611,611.24	97,402,308.10
合计	248,873,237.46	158,560,528.67	178,732,644.21	113,913,889.25

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
上海雅思拓智能卡技术有限公司	22,265,462.16	8.95%
卡斯柯信号有限公司	8,662,393.16	3.48%
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	8,383,760.78	3.37%
北京市朝阳区现代教育信息技术网络中心	6,952,183.72	2.79%
广州贝米特信息科技有限公司	5,785,794.87	2.32%
合计	52,049,594.69	20.91%

营业收入的说明

无

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	63,268.38	204,886.99	应税收入的 5%
城市维护建设税	298,066.67	541,287.19	应缴流转税的 7%
教育费附加	139,561.96	235,913.22	应缴流转税的 3%

其他附加	94,596.74	151,330.07	
合计	595,493.75	1,133,417.47	--

营业税金及附加的说明

无

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	32,273,235.49	22,722,373.52
差旅费	2,387,270.26	1,378,284.99
招待费	2,325,833.78	1,734,358.21
交通费	1,390,029.67	1,076,056.68
办公费	1,301,551.56	2,307,208.66
租赁费	2,316,299.26	797,682.32
运费	884,972.25	726,470.51
通讯费	292,685.87	368,785.28
中介机构服务费	3,997,243.44	623,850.10
折旧费	629,969.19	480,184.66
其他	3,311,310.75	2,068,946.33
合计	51,110,401.52	34,284,201.26

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	9,863,124.86	7,545,691.26
差旅费	1,339,863.09	531,226.46
招待费	992,570.03	727,251.08
交通费	829,301.66	452,882.89
办公费	1,241,362.59	2,489,928.91
租赁费	3,001,194.23	2,757,615.60
通讯费	434,569.44	382,748.66
中介机构服务费	4,685,551.28	1,919,350.36
折旧费	2,392,600.58	2,165,640.92

无形资产摊销	3,950,751.72	1,875,520.00
其他	3,268,938.23	2,040,518.25
合计	31,999,827.71	22,888,374.39

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,457,824.99	2,157,052.16
减：利息收入	-455,428.46	-1,312,857.29
汇兑损失	9,977.32	
减：汇兑收益		7,038.71
贴息		
未确认融资费用		
手续费	242,287.78	22,524.56
合计	5,254,661.63	873,758.14

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	-100,302.58	-528,611.08
合计	-100,302.58	-528,611.08

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
吉林友网信息技术有限公司	-74,125.47	-39,797.01	
新能聚信（北京）科技有限公司	-26,177.11	-488,814.07	

合计	-100,302.58	-528,611.08	--
----	-------------	-------------	----

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

41、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	-2,383,029.44	-1,543,397.85
合计	-2,383,029.44	-1,543,397.85

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,980.00		3,980.00
其中：固定资产处置利得	3,980.00		3,980.00
政府补助	7,257,690.82	4,115,551.49	
其他		350,047.87	
合计	7,261,670.82	4,465,599.36	3,980.00

营业外收入说明

无

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税即征即退税额	7,257,690.82	4,080,551.49	与收益相关	否
财政性资助		35,000.00	与收益相关	是
合计	7,257,690.82	4,115,551.49	--	--

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	30,070.21	17,883.72	30,070.21
其中：固定资产处置损失	30,070.21	17,883.72	30,070.21
对外捐赠		10,000.00	
其他		124,130.63	
合计	30,070.21	152,014.35	30,070.21

营业外支出说明

无

44、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-2,505,751.81	1,347,621.64
递延所得税调整	-647,533.10	-9,614.46
合计	-3,153,284.91	1,338,007.18

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	9,205,966.90	7,455,116.28
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-21,897.93	127,701.52
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	9,227,864.83	7,327,414.76
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	263,197,333.00	236,587,500.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-

增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	263,197,333.00	260,867,333.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.0350	0.0286
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.0351	0.0281
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.0350	0.0286
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.0351	0.0281

46、其他综合收益

其他综合收益说明

无

47、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	4,230,000.00
往来款	1,234,750.08

保证金收回	4,288,497.00
个人还款及备用金还款	1,811,245.03
合计	11,564,492.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	36,497,963.58
往来款	7,706,430.94
个人借款及备用金	4,318,296.05
保证金	8,553,703.09
合计	57,076,393.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	824,893.51
合计	824,893.51

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行手续费	773,806.63
贷款担保费	871,100.00
合计	1,644,906.63

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

48、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	14,019,936.56	9,629,368.30
加：资产减值准备	-2,383,029.44	-1,543,397.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,940,367.94	10,111,648.82
无形资产摊销	4,121,255.25	3,161,875.87
长期待摊费用摊销	463,630.63	540,075.36
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）	24,223.24	17,944.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,866.97	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	5,254,661.63	873,758.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-100,302.58	528,611.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-674,359.96	-9,614.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00

存货的减少（增加以“-”号填列）		0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,164,744.73	-6,901,220.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,251,959.07	-49,027,972.04
其他	-27,832,714.32	2,962,818.33
经营活动产生的现金流量净额	-38,581,167.88	-29,656,103.85
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	131,265,114.87	123,379,274.52
减：现金的期初余额	109,939,056.80	146,033,768.91
现金及现金等价物净增加额	21,326,058.07	-22,654,494.39

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	12,000,000.00	29,400,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	12,000,000.00	29,400,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,610,891.74	66,464.14
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,389,108.26	29,333,535.86
4. 取得子公司的净资产	11,379,377.80	
流动资产	12,574,683.53	
非流动资产	1,608,680.35	
流动负债	2,803,986.08	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	131,265,114.87	109,939,056.80
其中：库存现金	390,552.36	694,044.50
可随时用于支付的银行存款	130,874,562.51	109,245,012.30
三、期末现金及现金等价物余额	131,265,114.87	109,939,056.80

现金流量表补充资料的说明

无

49、所有者权益变动表项目注释

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

无

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
北京立思辰信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	方伟航		30,000,000.00	100.00%	100.00%	79067948-3
北京立思辰软件技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	张旭光		50,000,000.00	100.00%	100.00%	68289083-9
北京立思辰新技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	乔坤		119,720,000.00	100.00%	100.00%	79212498-3
北京立思辰计算机技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	张旭光		17,000,000.00	100.00%	100.00%	56745260-6
上海友网科技有限公司	参股公司	有限责任公司	上海	张敏		10,000,000.00	100.00%	100.00%	63145787-5
北京立思辰合众科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	代书成		43,809,500.00	84.00%	84.00%	08282938-0
北京立思辰网络技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	黄祥侣		51,460,000.00	68.01%	68.01%	56044895-4
四川志辰思和科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	代书成		10,000,000.00	51.00%	51.00%	05251527-6

2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
新能聚信（北京）科技有限公司	有限责任公司	北京	马志良		2,666,667.00	25.00%	25.00%	联营企业	58581770-1
吉林友网信息技术有限公司	有限责任公司	长春	潘凤岩		5,000,000.00	15.00%	15.00%	联营企业	59883600-4
上海立思辰云安数据有限公司	有限责任公司	上海	金焱		5,000,000.00	28.00%	28.00%	联营企业	08619349-8
金华思辰科技发展有限公司	有限责任公司	浙江金华	朱卫		35,000,000.00	35.00%	35.00%	联营企业	09522973-9
合众天恒（北京）教育科技有限公司	有限责任公司	北京	张琰		10,000,000.00	31.00%	31.00%	联营企业	08545041-3

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京至信互通科技有限公司	其他投资企业	67572619-2

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
吉林友网信息技术有限公司	销售商品	市场价	295,632.47	9.43%		

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉林友网信息技术有限公司	1,162,690.00	58,134.50	816,800.00	40,840.00
其他应收款	新能聚信（北京）科技有限公司	15,161.22	758.06	15,161.22	758.06
预付账款	吉林友网信息技术有限公司	300,000.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	金华思辰科技发展有限公司	6,440,000.00	

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

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限	期权行权价格 7.56 元 / 股，合同剩余期限 26 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	限制性股票价格 3.95 元 / 股，合同剩余期限 26 个月

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	Black-Scholes 模型
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	8,524,160.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,671,600.00

以权益结算的股份支付的说明

无

3、股份支付的修改、终止情况

无

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

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	311.72	498.85
资产负债表日后第2年	343.09	184.34
资产负债表日后第3年	155.92	27.52
合 计	810.73	710.71

2、前期承诺履行情况

无

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
公司通过现金及发行股份购买汇金科技 100%股权及配套融资事项	公司发行股份购买汇金科技股权，交易作价 4 亿元人民币，向硅谷恒智配套融资，融资金额不超过交易总金额的 25%	公司股本将增加 30,095,915 股，净资产增加约 41,833.33 万元	

2、其他资产负债表日后事项说明

公司通过现金及发行股份购买汇金科技100%股权及配套融资事项对公司的影响为：公司的股本将增加 30,095,915 股，净资产将增加约 41,833.33 万元

十三、其他重要事项

1、企业合并

根据经营管理和发展规划的需要，对公司整体经营架构进行重新梳理及定位，并进行相应调整。由于公司之全资子公司北京立思辰软件技术有限公司的主营业务与另一全资子公司北京立思辰计算机技术有限公司重合，为整合业务、减少管理跨度、提高运营效率，降低管理成本以及进一步优化资源配置，拟将立思辰计算机技术与立思辰软件技术合并，合并方式为吸收合并。吸收合并完成后，立思辰计算机技术作为吸收方继续存续，立思辰软件技术作为被吸收方将予以注销，立思辰软件技术相应的资产、业务、债权、债务等均由立思辰计算机技术依法继承。具体详见2012年5月23日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《关于全资子公司吸收合并暨变更募集资金投资项目实施主体的公告》（公告编号：2012-035）。

由于企业合并涉及公司部分资质。截至报告期末，相关的合并手续仍在办理过程中。

2、其他

无

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
	5,247,594.40	100.00%	882,293.28	16.81%	10,825,460.02	100.00%	1,122,063.25	10.37%
组合小计	5,247,594.40	100.00%	882,293.28	16.81%	10,825,460.02	100.00%	1,122,063.25	10.37%
合计	5,247,594.40	--	882,293.28	--	10,825,460.02	--	1,122,063.25	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
	3,210,872.55	61.18%	160,543.62		8,771,466.17	81.03%	438,573.31	
1 年以内小计	3,210,872.55	61.18%	160,543.62		8,771,466.17	81.03%	438,573.31	
1 至 2 年	349,836.58	6.67%	52,475.49		414,685.58	3.83%	62,202.84	
2 至 3 年	870,842.33	16.60%	261,252.70		991,835.22	9.16%	297,550.57	
3 年以上	816,042.94	15.55%	408,021.47		647,473.05	5.98%	323,736.53	
3 至 4 年	816,042.94	15.55%	408,021.47		647,473.05	5.98%	323,736.53	

合计	5,247,594.40	--	882,293.28	10,825,460.02	--	1,122,063.25
----	--------------	----	------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
北京嘉诚宏盛科贸有限公司	非关联方	542,454.55	1年以内	10.34%
中国长江三峡集团公司	非关联方	500,104.20	1年以内	9.53%
北京赛格伟创办公设备有限责任公司	非关联方	485,614.98	1年以内	9.25%
唐山迅普办公设备有限公司	非关联方	390,000.00	1年以内	7.43%
保定市新华打字机行	非关联方	377,564.02	1年以内	7.19%
合计	--	2,295,737.75	--	43.74%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	169,321,376.46	100.00%	10,000,733.35	5.91%	179,512,900.62	100.00%	12,040,244.47	6.71%
组合小计	169,321,376.46	100.00%	10,000,733.35	5.91%	179,512,900.62	100.00%	12,040,244.47	6.71%

合计	169,321,376.46	--	10,000,733.35	--	179,512,900.62	--	12,040,244.47	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	158,929,214.64	93.86%	7,946,460.73	160,267,266.54	89.28%	8,013,363.33
1 年以内小计	158,929,214.64	93.86%	7,946,460.73	160,267,266.54	89.28%	8,013,363.33
1 至 2 年	7,956,830.70	4.70%	1,193,524.61	12,513,051.72	6.97%	1,876,957.76
2 至 3 年	2,190,137.00	1.29%	657,041.10	6,487,388.24	3.61%	1,946,216.47
3 年以上	245,194.12	0.14%	203,706.91	245,194.12	0.14%	203,706.91
3 至 4 年	55,902.62	0.03%	27,951.31	55,902.62	0.03%	27,951.31
4 至 5 年	67,679.50	0.04%	54,143.60	67,679.50	0.04%	54,143.60
5 年以上	121,612.00	0.07%	121,612.00	121,612.00	0.07%	121,612.00
合计	169,321,376.46	--	10,000,733.35	179,512,900.62	--	12,040,244.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
立思辰新技术	关联方	98,629,858.96	1 年以内	58.25%
立思辰计算机技术	关联方	50,070,000.00	2-3 年	29.57%
上海祥网瑞	关联方	6,657,976.00	3-4 年	3.93%
立思辰网络技术	关联方	4,902,516.70	1-2 年	2.90%
北京立思辰信息技术有限公司	关联方	3,245,277.07	2-3 年	1.92%
合计	--	163,505,628.73	--	96.57%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
立思辰新技术	关联方	98,629,858.96	58.25%
立思辰通信技术	关联方	550,000.00	0.32%
立思辰网络技术	关联方	4,902,516.70	2.90%
沈阳立思辰	关联方	201,425.00	0.12%
福建立思辰	关联方	44,450.00	0.03%
上海祥网瑞	关联方	6,657,976.00	3.93%
立思辰计算机技术	关联方	50,070,000.00	29.57%
四川志辰思和	关联方	86,433.62	0.05%
北京立思辰信息技术有限公司	关联方	3,245,277.07	1.92%
上海网穗数码科技有限公司	关联方	1,000,000.00	0.59%
上海友网科技有限公司	关联方	1,000,000.00	0.59%
北京立思辰电子系统技术有限公司	关联方	1,000,000.00	0.59%
合计	--	167,387,937.35	98.86%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京立思辰新技术有限公司	成本法	208,241,496.35	208,339,696.35	9,720,000.00	218,059,696.35	100.00%	100.00%				
北京立思辰信息技术有限公司	成本法	4,865,110.30	4,865,110.30	25,000,000.00	29,865,110.30	100.00%	100.00%				
北京立思辰软件技术有限公司	成本法	103,932,600.00	103,932,600.00		103,932,600.00	100.00%	100.00%				
北京立思辰计算机技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	12,000,000.00	17,000,000.00	100.00%	100.00%				
四川志辰思和有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00	51.00%	51.00%				
上海友网科技有限公司	成本法	161,297,972.12	161,483,672.12		161,483,672.12	100.00%	100.00%				
北京立思辰合众科技有限公司	成本法	8,400,000.00	8,400,000.00	28,400,000.00	36,800,000.00	84.00%	84.00%				
北京立思辰网络技术有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	68.01%	68.01%				
合计	--	542,757,178.77	493,041,078.77	125,120,000.00	618,161,078.77	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,311,493.83	15,280,610.02
合计	11,311,493.83	15,280,610.02
营业成本	11,454,449.78	15,462,084.53

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息技术服务业	11,311,493.83	11,454,449.78	15,280,610.02	15,462,084.53
合计	11,311,493.83	11,454,449.78	15,280,610.02	15,462,084.53

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内容（安全）管理解决方案	133,175.89	476,542.23		
文件设备销售	11,178,317.94	10,977,907.55	15,280,610.02	15,462,084.53
合计	11,311,493.83	11,454,449.78	15,280,610.02	15,462,084.53

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	11,311,493.83	11,454,449.78	15,280,610.02	15,462,084.53
合计	11,311,493.83	11,454,449.78	15,280,610.02	15,462,084.53

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
北京东新新业科技有限公司	1,306,752.14	11.55%
保定市新华打字机行	677,435.11	5.99%
北京明峰天地商贸有限公司	655,384.62	5.79%
北京美捷美科技有限公司	564,273.49	4.99%
北京赛格伟创办公设备有限责任公司	542,222.23	4.79%
合计	3,746,067.59	33.11%

营业收入的说明

无

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-6,505,162.81	-9,606,108.41
加：资产减值准备	-2,279,281.09	4,607,200.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	582,431.98	599,392.75
无形资产摊销	425,034.74	404,911.82
长期待摊费用摊销		45,000.00
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）		0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	737,785.58	-477,087.59
投资损失（收益以“-”号填列）		0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	536,054.25	-1,170,614.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,594,829.52	2,222,797.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,676,663.44	-43,260,874.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,989,500.63	10,088,707.32

其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	26,568,197.20	-36,546,675.25
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	31,206,903.90	2,916,262.82
减: 现金的期初余额	1,454,478.63	8,680,512.54
加: 现金等价物的期末余额		0.00
减: 现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	29,752,425.27	-5,764,249.72

6、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-26,090.21	
减: 所得税影响额	-4,192.28	
合计	-21,897.93	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目, 应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.10%	0.0350	0.0350
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.11%	0.0351	0.0351

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
货币资金	155,423,389.66	127,705,471.80	21.70%	主要系本期收到发行集合票据款所致
预付款项	71,341,462.17	48,176,325.67	48.08%	主要系本期业务增加采购需求增大所致
其他应收款	19,482,064.64	12,344,480.42	57.82%	主要系本期业务量增加, 导致因业务发生的借款及保证金增加所致
长期股权投资	14,413,737.43	6,094,040.01	136.52%	主要系本期公司的子公司及孙公司对外投资增加所致
开发支出	33,776,221.53	21,917,686.26	54.10%	主要系本期开发支出投入增加并尚未最终取得开发成果所致
短期借款	144,800,000.00	114,800,000.00	26.13%	主要系本期因业务需要短期借款增加所致
应付票据	41,462,675.47	5,855,507.61	608.10%	主要系本期以票据结算的采购业务增加所致
应付账款	42,429,282.74	66,174,039.85	-35.88%	主要系本期支付到期采购款所致
预收款项	34,629,628.02	23,448,846.31	47.68%	主要系本期尚未完工项目收取预付款增加所致
应付职工薪酬	11,850,609.26	21,198,103.69	-44.10%	主要系本期发放上年末计提的奖金所致
应交税费	55,677,539.69	78,798,534.21	-29.34%	主要系本期支付应交税金所致
应付股利	4,900,000.00		100.00%	主要系本公司之孙公司未支付的小股东股利
其他应付款	20,039,403.06	41,610,060.05	-51.84%	主要系本期支付部分对子、孙公司收购股权款所致
其他非流动负债	8,390,000.00	4,160,000.00	101.68%	主要系本期收到政府资助款增加所致
销售费用	51,110,401.52	34,284,201.26	49.08%	主要是因为公司加强市场拓展力度以及合并报表范围变化, 导致人工费用、差旅费、租赁费等费用增加
管理费用	31,999,827.71	22,888,374.39	39.81%	主要是因为并购活动导致中介机构服务费增加, 以及合并范围变化增加所致。
财务费用	5,254,661.63	873,758.14	501.39%	主要是因为本期银行存款减少导致利息收入减少及借款增加利息支出增加双重影响所致
资产减值损失	-2,383,029.44	-1,543,397.85	54.40%	主要系本期应收款收回所致
营业外收入	7,261,670.82	4,465,599.36	62.61%	主要系本期收到的增值税退税增加所致
所得税费用	-3,153,284.91	1,338,007.18	-335.67%	主要是因为本期子公司友网公司上年预缴所得税本期汇算清缴退回所致
投资活动产生的现金流量净额	-64,692,362.68	25,790,882.3	-350.83%	主要因为对外投资增加、支付股权收购款以及在建工程持续投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	124,609,565.95	-18,782,234.13	-763.44%	主要是因为银行借款增加以及发行集合票据筹资所致

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人池燕明先生签名的2014年半年度报告文件原件；
- 二、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；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

北京立思辰科技股份有限公司

2014 年 08 月 25 日