



北京立思辰科技股份有限公司

BEIJING LANXUM TECHNOLOGY CO., LTD.

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	13
第五节 重要事项	44
第六节 股份变动及股东情况	63
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	73
第八节 公司治理	83
第九节 财务报告	88
第十节 备查文件目录	217

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，公司控股子公司立思辰合众之控股子公司
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，公司全资子公司
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）
敏特昭阳	指	北京敏特昭阳科技发展有限公司
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司

K12	指	国外通常是指从幼儿园 (Kindergarten) 到十二年级 (grade12, 17-18 岁), 国内通常是指从小学到高中年级
FESCO	指	北京外企人力资源服务有限公司
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 12 月 31 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 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	立思辰		
公司的外文名称	BEIJING LANXUM TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	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	http://www.lanxum.com		
电子信箱	contact@lanxum.com		
公司聘请的会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	华婷	汪太森
联系地址	北京市海淀区学清路 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媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 01 月 08 日	北京市门头沟区城子大街 90 号	1101092491488	110109700084217	70008421-7
有限公司变更为股份公司	2007 年 12 月 10 日	北京市门头沟区城子大街 90 号	110109004914886	110109700084217	70008421-7
公司首次公开发行	2009 年 11 月 20 日	北京市门头沟区石龙工业区龙园路 7 号 510 号	110109004914886	110109700084217	70008421-7
注册资本变更	2012 年 10 月 19 日	北京市门头沟区石龙南路 6 号 1 幢 6-206 室	110109004914886	110109700084217	70008421-7
注册资本变更	2013 年 10 月 29 日	北京市门头沟区石龙南路 6 号 1 幢 6-206 室	110109004914886	110109700084217	70008421-7
报告期内注册资本变更	2014 年 10 月 16 日	北京市门头沟区石龙南路 6 号 1 幢 6-206 室	110109004914886	110109700084217	70008421-7

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	847,031,232.40	617,788,347.05	617,788,347.05	37.11%	522,597,023.70	522,597,023.70
营业成本（元）	491,899,739.50	365,541,963.80	365,541,963.80	34.57%	338,390,499.10	338,390,499.10
营业利润（元）	102,915,440.57	73,595,052.52	73,595,052.52	39.84%	32,681,407.47	32,681,407.47
利润总额（元）	117,603,955.59	86,632,297.24	86,632,297.24	35.75%	51,779,841.07	51,779,841.07
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	100,372,946.69	62,467,624.59	62,467,624.59	60.68%	46,567,557.19	46,567,557.19
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）	100,112,495.61	57,280,213.80	57,280,213.80	74.78%	33,939,390.64	33,939,390.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	91,718,855.82	41,225,645.96	41,225,645.96	122.48%	31,512,062.77	31,512,062.77
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3121	0.1566	0.1566	99.30%	0.1208	0.1208
基本每股收益（元/股）	0.3640	0.2389	0.2389	52.37%	0.1872	0.1872
稀释每股收益（元/股）	0.3626	0.2389	0.2387	51.91%	0.1872	0.1872
加权平均净资产收益率	9.71%	7.80%	7.80%	1.91%	6.12%	6.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.68%	7.15%	7.15%	2.53%	4.46%	4.46%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
期末总股本（股）	293,908,248.00	263,197,333.00	263,197,333.00	11.67%	260,867,333.00	260,867,333.00
资产总额（元）	1,930,722,356.75	1,228,661,815.19	1,228,661,815.19	57.14%	1,065,918,113.34	1,065,918,113.34
负债总额（元）	557,952,541.38	356,260,683.39	365,464,183.39	52.67%	238,398,196.27	238,398,196.27

归属于上市公司普通股股东的 所有者权益（元）	1,317,416,545.30	829,306,851.22	820,103,351.22	60.64%	791,265,395.46	791,265,395.46
归属于上市公司普通股股东 的每股净资产（元/股）	4.4824	3.1509	3.1159	43.86%	3.0332	3.0332
资产负债率	28.90%	29.00%	29.74%	-0.84%	22.37%	22.37%

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.3414
---------------------	--------

二、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。

三、非经常性损益的项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,981.07	405,967.24	-194,541.29	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	356,519.15	3,308,300.00	13,191,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,822.58	2,478,016.38	1,825,540.07	
减：所得税影响额	29,512.18	995,107.98	2,194,044.80	

少数股东权益影响额（税后）	24,752.24	9,764.85	-212.57	
合计	260,451.08	5,187,410.79	12,628,166.55	--

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。

四、重大风险提示

（一）加大互联网教育投入带来的成本上升、短期利润下降的风险

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，在K12领域，公司加大了区域教育云平台、互联网教育评测产品的研发投入，并积极拓展全国区域市场，公司的区域教育云平台已成功落户江苏张家港，资源与教学平台落户江苏扬州，数字校园服务落户沈阳市的重点学校，公司还为四川成都市建立了数据中心及公共管理服务平台，公司的综合素质评价云平台更是在2015开年落户安庆。在大学生就业创业领域，公司抓住大学生就业难的痛点，加大对大学生就业服务云平台、在线微课、大学生就业质量评价系统等互联网教育产品的开发，通过与各高校及教育主管机构的合作，力争打造以大学生就业为核心的集大学生、用人企业、第三方培训机构三位一体的开放的职业教育平台，以提升大学生就业软实力，实现精准就业。报告期内，公司已经与湖南省大中专学校学生信息咨询与就业指导中心签署战略合作协议，为湖南省提供一系列基于互联网的就业信息、质量调研、就业软实力培训的服务，该业务模式是否能短时间内在全国顺利复制推广存在较大的不确定性。

短期来看，公司在互联网教育方面的投入将导致运营、人力、市场推广等成本上升。固定资产投资增加，还可能导致资金需求扩大，融资成本上升。这些因素都将影响短期利润。

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，在当地设立公司等方式，加强公司市场推广力量，强化运营，为业务顺利推进以及后续服务保驾护航。

（二）商誉减值风险

报告期内，公司发行股份购买汇金科技资产获得证监会无条件通过，截止报告期末，公司商誉金额为44,822.74万元。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高誉减值风险，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、行业应用的一致性、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让并购重组前的原股东持有公司股票等方式，调动原股东的积极性；收购完成后，成立专门的领导班子加强业务与技术的融合，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。

（三）技术风险

技术是公司长期发展的基石。在信息安全领域，公司依托自主研发的内容管理平台，已经初步形成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；在教育领域，经过近两年的研发投入，公司已研发了针对K12教育信息化、测评、区域教育云平台以及大学生就业的一系列B端软件应用产品，C端产品亦将很快推出。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，大力发展顺应客户需求的软硬件产品以应对可能的技术风险。

（四）应收账款风险

报告期内，公司应收账款的余额占收入比重与2013年相比，有较大程度改善，但公司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，公司产品业务性质导致公司的应收账款周转速度较慢，应收账款余额较大，公司面临较大的应收账款风险。

公司对应收账款面临的风险非常关注，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，并获得一定成效。

（五）公司规模扩大带来的管理风险

随着公司教育与安全业务的进一步发展，2015年度公司教育业务的全国区域拓展将取得明显成效，区域运营团队将增加，同时，公司将继续坚持内生式增长与外延式发展相结合的战略发展路径，可以预见，

未来一段时间内，公司新增的各级子公司数量以及员工数量将持续增长，对公司的现有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。2015年度，为顺应公司业务发展的需要，提升沟通效率，增强资源整合能力，公司将进一步优化组织结构，成立教育与信息安全两大产业集团，并将视音频集成业务拆分，分别并入教育与信息安全业务板块，使公司能充分聚焦战略业务。

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）并购投资收益未达预期的风险

未来公司将继续坚持内生式增长与外延式发展相结合的战略发展路径，但所有对外并购投资项目均存在着投资收益未达预期的风险，其中主要包括且不限于：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。

为规避上述风险，公司首先加强了自身投资并购团队的力量，提高专业水平；同时聘请外部专业的战略、财务、法律等咨询顾问机构，配合投资团队做好投资项目的筛选、尽调、评估、估值和谈判工作；投资后，公司认真加强项目的财务和内控管理，及时发现风险并正确应对。此外，在符合公司总体利益的前提下，对投资团队针对性地推出合理有效的激励措施，稳健扎实地做好双方在管理、市场和技术等层面的整合工作。通过以上措施最大程度降低公司在项目筛选、尽调、投资决策、投后管理等环节的风险，实现公司投资并购战略的顺利推进。

（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”。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年度，公司继续加大教育业务的投入力度，教育业务稳步推进，同时安全业务也获得可喜发展。

互联网教育业务板块，公司的在线职业教育服务平台目前已经成功签约湖南省大中专学校学生信息咨询与就业指导中心，并且已与黑龙江省的部分高校开展合作。在K12教育业务领域，除在北京市相关区县拓展业务外，外地市场开拓初显成效，公司目前已经与安庆市教育局签署战略合作协议，将助力安庆市打造“中国在线教育之都”，安庆模式年内有望在全国其他城市推广，地级城市的合作将有助于推动公司打造区域教育生态圈。信息安全业务板块，受益于自主可控软件产品需求强劲增长，公司的中间件软件产品销售收入达到4,502.54万元，同比增长79.52%；公司数据安全管控产品成功获得军队订单，带动内容（安全）管理解决方案收入同比增长126.18%，为公司安全业务的发展奠定了良好的基础。

报告期内，公司继续坚持内生加外延的战略发展策略，推进战略业务的落地。2014年11月，公司启动发行股份及支付现金的方式收购互联网教育应用产品服务提供商敏特昭阳股权，若重组成功，不但教育业务收入占比进一步提升，K12业务也将在“平台+应用”的复合产品模式中增加英语与数学学科产品应用，为公司“云+端+数据+应用”的教育生态圈搭建重要一环，有助于近期的业绩稳定增长，又为未来长期发展提供有力依托。

报告期内，公司实现营业收入84,703.12万元，比上年同期增长37.11%；实现营业利润10,291.54万元，比上年同期增长39.84%；实现利润总额11,760.40万元，比上年同期增长35.75%；实现归属于上市公司股东的净利润10,037.29万元，比上年同期增长60.68%；基本每股收益0.3640元，比上年同期增长52.37%。

报告期内，公司加大应收账款催收力度，以财务、运营为催收部门，提高应收账款的催收频率，细化监督管理，应收账款周转率进一步提升，同时公司细化现金流管理制度，以月为单位对公司现金支出进行管理，公司经营活动产生的现金流量净额同比增长122.48%。

报告期内，公司围绕年度经营计划，开展各项工作，并取得可喜进展：

(1) 互联网教育业务取得实质性进展

公司互联网教育业务战略是抓住大学生就业与K12的提分与升学两大中国教育痛点，通过体制内教育信息化项目建设，切入互联网教育以及教育大数据运营服务。

在K12领域，公司加大研发与市场推广投入力度。在产品研发方面，公司邀请BAT公司优秀产品经理加盟教育团队，加强综合素质评价产品的研发力量，截至目前，产品已基本打磨完毕，拟于2015年上半年推向市场。在区域市场推广方面，公司的区域教育云平台已成功落户江苏张家港，在扬州市建立了资源与教学平台，并已开通了十几所学校的服务；公司的数字校园产品成功进入沈阳市，为沈阳市的重点学校提供数字校园服务；2014年公司还为成都市建立了数据中心及公共管理服务平台，今年会陆续上线使用，并为成都市各区县及学校提供接入式服务；除此之外，公司于2015年一季度成功与安庆市教育局签署战略合作协议，将助力安庆市打造“中国在线教育之都”，除了将公司综合素质评价云平台及校级服务引入安庆、为安庆市提供常态服务外，公司将基于安庆优质的教育资源、业已积累的人才技术实力，引入第三方优质的教育资源、线上线下的培训机构，为安庆市打造新一代的网校以及终身教育平台之外，还将在当地尝试建立集数据、优质教育资源、线上辅导、线下培训为一体的教育生态圈。

2014年上半年，公司开始切入以大学生就业为核心的在线职业教育领域，通过资本的手段引入在职业教育领域有丰富行业经验的创业团队，计划通过三到五年时间，成功打造以大学生就创业为核心的，集大学生、职业培训机构、用人单位三位一体的开放的在线职业教育服务平台，为全国近2500万的大学生提供就业创业服务。报告期内，公司的在线职业教育平台已成功上线，在与企业端对接方面，公司与FESCO签署战略合作协议，并成立合资公司；在与高校签约方面，公司与湖南省教育厅主管单位签署战略合作协议，另外，通过地推方式与黑龙江省的部分高校开展合作。未来，公司将继续通过自上而下以及自下而上齐头并进方式推进业务落地，在快速拓展市场的基础上，计划在2015年上半年推出C端移动APP产品E朝朝。

(2) 信息安全与IT国产替代业务获得较快发展

报告期内，公司内容（安全）管理解决方案业务实现销售收入55,130.53万元，同比大幅上涨。收入的上涨主要源于汇金科技并表以及公司在新客户开发、新产品研发取得的成绩。报告期内，公司在行业客户开发方面取得较好成绩，涉密安全业务领域，公司成功开拓军队市场，全年销售收入与去年同期相比增长59.20%。此外，在运营商市场，公司无纸化营业厅等软硬件产品继续在中国移动的一些省级公司取得积极成果，截至目前，基本建立了与中国移动全部省级公司的业务关系。汇金科技在报告期内的业务推广也可圈可点，来自于金融行业的收入大幅增加，占整体销售收入占比超过30%；另外，加大标准化产品的销售力度，汇金科技软件产品销售收入比上年增长79.52%，在交通行业，推进中间件产品在交通部、辽宁、贵州、吉林、上海等省交通部门的使用；在能源及大型央企方面，延续由总部集团向二级企业推广模式，成功实施了**中国黄金集团矿山应急救援基地河南秦岭救援队的建设、中国华能集团安全生产应急管理平台及中国有色集团铁岭选矿药剂有限公司安全生产信息化建设等项目。

在研发自主可控硬件产品及新产品推广方面，公司成功开发出国产安全增强型复印机，并于2014年5

月获得相关行业准入资格，为该产品在2015年顺利实现销售收入奠定了良好的基础；另外，公司身份核查产品成功入围中国移动供应商采购目录，为后续业务开展奠定良好基础，2015年有望在运营商市场收入实现翻倍增长。汇金结合移动互联技术满足农业银行境外移动办公需求，支持客户移动应用创新，在河北农信，成功开发建设了互联网金融电商平台，实现了“互联网行业应用平台+金融服务平台”的统一，为用户提供金融线上服务。目前正在开展微信银行的研发工作，结合客户需求，研发新产品，完善产品线。

(3) 调整内部组织架构，业务部门责权利统一，效率提升

随着主营业务收入占比显著提升，以及各个战略事业单元的技术、产品及客户资源进一步融合，2014年年底公司开始酝酿成立教育与信息安全两大产业集团，教育集团由公司董事长兼总裁池燕明亲自挂帅，信息安全集团由公司副董事长兼副总裁张敏作为主要责任人。

成立两大集团有利于科学快速决策，也有利于相关的技术、产品、市场、销售服务等资源的进一步整合，为未来教育与安全事业腾飞储备资源。

(4) 加强人力资源建设，建立有效机制吸引优秀互联网人才及技术骨干加盟

报告期内，公司进一步加强人力资源建设，优化选人和用人机制，搭建人才培养体系，以上市公司平台以及发展空间邀请BAT公司的互联网人才加盟立思辰。2014年度，公司成立以在线评测、在线学习为核心业务的互联网教育公司，并吸引优秀的互联网人才在其中持股，谋求共同发展。

(5) 坚持内生与外延并重的发展战略，加大战略业务投资力度，加快产业并购步伐

报告期内，围绕全新战略定位，公司积极投入战略资源，大力发展教育及安全业务，继续通过对外投资及并购重组加强战略业务的核心竞争力。报告期内，公司通过增资及购买股份的方式控股在线职业教育平台公司乐易考，公司发行股份购买汇金科技资产于2014年6月13日获得证监会无条件通过，2014年11月，公司发行股份购买敏特昭阳资产，资产交易双方已经签署协议，若重组成功，不但教育业务收入占比进一步提升，K12业务也将在“平台+应用”的复合产品模式中增加英语与数学学科产品应用，为公司“云+端+数据+应用”的教育生态圈搭建重要一环。

(6) 进一步发挥三会运作机制，加强总裁办公会职能

公司进一步发挥股东大会、董事会及监事会的三会运作机制，并加强总裁办公会职能，建立及时有效的跨部门协调机制，定期召开总裁办公会，对于重要决策事项由专人督导落实，加强执行力。

(7) 坚持研发投入，坚持自主创新，坚持产业链合作

报告期内，公司研发投入总计为5,095.11万元，占公司销售收入的比例为6.02%；新增发明专利2项，软件著作权超过17个。报告期内，子公司获得北京市发展和改革委员会关于公司基于国产化平台的内容安全管控关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金的批复；公司积极推进研发成果产业化，成功

申请了北京市高新技术成果转化专项资金支持。在国产自主可控产品产业链合作方面，公司中间件产品与基础软件领域的其它国产厂商开展产品兼容性测试以及战略合作，包括操作系统、数据库、芯片、服务器以及存储厂商等。2015年，公司将加快发展渠道合作伙伴，把标准化中间件产品推广到全国。

2015年工作计划

(1) 再出发，提炼立思辰教育与安全业务的理念愿景

市值的背后，是社会对企业价值的认可，支撑企业走向进一步成功的关键是理念。未来，立思辰将紧紧围绕教育与安全业务理念进行产业布局与业务发展。

立思辰教育业务的理念是“激发·成就亿万青少年”。

立思辰将用互联网的手段发现、激发亿万青少年独特潜质，让他们重拾童年快乐时光，展现每个人独特个性，成就一生事业及幸福，推动中国教育进步。在K12领域，立思辰将致力打造中国领先的K12互联网教育平台，用互联网的方式提高学习效率、减轻学生学业负担，通过个性化学习发现并激发学生潜质；在大学生就业领域，立思辰将打造大学生就业创业综合服务云平台，帮助大学生实现个人综合素质及能力的提升、提高就业质量及满意度，为未来的事业成就奠定基础。

立思辰信息安全业务的理念是“保卫数据安全，护航国计民生”。

随着互联网应用的不断深入，信息安全已作为国家的重点工程，尤其是内容和数据的安全性成为政府和企业的生命线，立思辰依托文档输入输出领域形成的数据安全产品优势，结合文档全生命周期的内容安全管控平台，实现内容与数据的安全管控，并延伸到移动应用的内容与数据的安全管控服务领域，在关系国计民生的重点行业，构建自主可控的非结构化数据安全管控解决方案，从而成为国内首屈一指的数据安全管控专家。

(2) 进一步加快内部融合，开创教育与安全业务新局面

在新的组织架构下，公司将进一步加大业务整合力度，在教育业务板块，公司将在湖南省及安庆市分别打造大学生就业综合服务平台及在线教育平台两大标杆客户，并加强市场推广力度，推进与各地教育主管部门的合作，快速跑马圈地，力争将湖南模式与安庆模式快速在全国各地复制；同时公司将积极聘请外部教育专家筹备成立教育研究院；在安全业务板块，公司将围绕数据安全管控，将原有的文档输入、文档输出、内容管理平台与基础件结合，争取用2-3年时间推进立思辰自有安全产品进入国家准入名录，成立国家级的工程实验室，为安全集团长期发展奠定行业基础。

(3) 提速“互联网+”战略落地，加快互联网教育业务布局

2015年度，公司将加快互联网教育业务布局，以自主发展与资本运作相结合的方式提速“互联网+”战略落地。在自有业务方面，公司继续加大互联网教育产品研发投入及市场推广力度，继续在各省（市）教育

系统内快速跑马圈地，推广复制K12教育的“安庆模式”及职业教育的“湖南模式”，对外继续吸收引进互联网精英人才，并对互联网团队的考核从传统的业绩利润考核变更为用户流量及活跃度考核。同时，在资本运作方面，也将加强对互联网教育公司的扫描。

(4) 引进和提拔具备综合管理能力和互联网基因的年轻干部

人是战略的基础，日新月异的行业变化，需要具备有敏锐意识，锐意进取的团队，公司意识到移动互联网时代给立思辰未来发展带来的严峻挑战与重大机遇，公司将积极引进具备综合管理能力和互联网基因的年轻干部，积极探索互联网转型之路，另外，公司将加大培养符合立思辰价值观的年轻干部的培养力度，优化管理团队知识结构，为公司完成战略转型保驾护航。

(5) 加强公司产品在行业中的市场宣传，提高品牌认知度

公司的教育与安全的产品线日臻完善，2015年，公司将积极参与行业性会议，通过组织专家研讨等方式，加强公司产品在客户群体中的宣传力度，提高品牌认知度和客户认可度。

(6) 强化内控管理，通过培训等方式提高员工意识与责任心

公司内控管理关键在于发现公司管理制度的缺陷以及现有管理制度是否严格执行，公司针对实际情况，将继续完善现有制度，做精做细并切实落实各项管理制度，同时通过培训等方式提高全体员工的风险意识与责任心。

(7) 建设美丽家园，提高公司办公环境以提高事业部融合效率

公司目前办公面积已不能满足需要，公司将在北京市IT与互联网人才集聚的中关村软件园建设办公大楼，预计于2016年落成，公司办公大楼建成后，将改善员工办公环境，降低各个事业部沟通成本，有利于进一步促进内部融合。

(8) 继续加强现金流管理以及应收账款管理

2014年，公司加大应收账款催收及细化现金流管理，取得了积极成效，2015年，公司将做好全面预算管理，继续加强绩效管理和精细化管理，特别是完善子公司现金流及应收账款管理，促进人均效率提升，并围绕授权、审计、问责机制，定期或不定期检查、跟踪落实，建立对目标结果的监督和评价，以持续降低成本，谋求更大的市场竞争优势。通过加强应收款的回款和清理工作，提升资金周转率；同时，公司将加大与融资渠道的沟通，扩展多样性的融资渠道。

(9) 进一步加强产业链整合与并购重组

2015年度，公司将继续坚持通过资本的力量将企业做大做强的战略方针，围绕公司主营业务方向，寻找与公司有共同理想、有较强的行业竞争力、与公司教育与安全业务形成协同效应的公司，积极开展重组并购与战略合作。另外，公司将根据战略发展需要，积极开展产业链上下游资源整合工作，必要时将通过

投资参股方式迅速获取教育、安全领域相关产品与教育市场资源，全面提升公司在教育、安全业务板块的核心竞争力，实现企业快速发展。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

报告期内，各项业务有序推进，业绩实现较快增长，实现营业收入84,703.12万元，比上年同期增长37.11%，利润总额为11,760.40万元，比上年同期增长35.75%，归属于上市公司股东的净利润为10,037.29万元，比上年同期增长60.68%。

报告期内，公司主营业务收入获得较大幅度提升，得益于汇金科技的并表以及涉密安全业务的快速增长，内容（安全）管理解决方案实现销售收入占比由2013年度的39.45%上升至65.09%，教育业务虽属产品研发及市场推广的投入期，销售收入较上年同期仍实现了超过50%的增长，预计随着市场推广力度与产业布局的加强，2015年度教育产品及管理解决方案的收入占比将进一步提升。

单位：元

业务类型	2014 年		2013 年		本年比上年增长
	金额	占比	金额	占比	
内容（安全）管理解决方案	551,305,338.41	65.09%	243,744,910.97	39.45%	126.18%
教育产品及管理解决方案	97,652,026.81	11.53%	63,671,368.00	10.31%	53.37%
视音频解决方案及服务	178,926,116.19	21.12%	230,697,915.78	37.34%	-22.44%
文件设备销售	19,147,750.99	2.26%	79,674,152.30	12.90%	-75.97%
合计	847,031,232.40		617,788,347.05		37.11%

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年7月完成对汇金科技的股权收购，汇金科技2014年8至12月实现净利润4,644.63万元。

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	847,031,232.40	617,788,347.05	37.11%

驱动收入变化的因素

报告期内，收入的增长源于公司战略业务的内生增长及合并范围变化。合并范围变动对收入的影响如下表：

单位：元

项目	变动后	变动前
内容（安全）管理解决方案	551,305,338.41	431,649,565.32
教育产品及管理解决方案	97,652,026.81	92,473,852.02
视音频解决方案及服务	178,926,116.19	178,926,116.19
文件设备销售	19,147,750.99	19,147,750.99
合计	847,031,232.40	722,197,284.52

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司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

报告期内，公司完成了对汇金科技的股权收购，汇金科技主要从事中间件和行业应用软件的开发、销售。

公司产品类型增加，对公司构建自主可控软件产品产生积极影响。

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
内容（安全）管理解决方案	315,022,448.75	64.04%	106,161,579.39	29.04%	196.74%

教育产品及管理解决方案	37,660,034.13	7.66%	36,237,481.30	9.91%	3.93%
视音频解决方案及服务	120,379,780.85	24.47%	148,575,401.40	40.65%	-18.98%
文件设备销售	18,837,475.77	3.83%	74,567,501.71	20.40%	-74.74%
合计	491,899,739.50	100.00%	365,541,963.80	100.00%	34.57%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	126,262,154.38	88,760,835.72	42.25%	合并范围变化及市场拓展投入增加所致
管理费用	95,645,565.79	69,147,963.47	38.32%	合并范围变化、中介机构服务费、股权激励成本摊销增加所致
财务费用	11,537,700.99	4,149,473.18	178.05%	借款增加导致利息支出增加所致
所得税	4,439,410.19	13,703,804.50	-67.60%	注 1

注 1：所得税费用变动分析：

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,181,086.07	16,216,200.55
递延所得税费用	-4,741,675.88	-2,512,396.05
合计	4,439,410.19	13,703,804.50

当期所得税费用较上期减少 703.51 万元，主要原因是友网科技多家子公司 2013 年申请减免税优惠，2014 年获得批准，2014 年收到 2013 年多缴税款退回 824.64 万元。

递延所得税费用较上期减少 222.93 万元，主要原因是随着应收款项增加资产减值准备余额增加和抵消内部交易未实现利润增加导致。

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司围绕战略发展业务适当加大了研发投入力度。报告期内公司各项研发项目均按照项目开发计划和实施方案如期进行，基本达到预期目标。2014 年研发投入金额为 5,095.11 万元，占营业收入比例 6.02%。公司研发投入占营业收入比例基本保持稳定。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	50,951,070.70	33,109,969.93	24,955,131.37

研发投入占营业收入比例	6.02%	5.36%	4.78%
研发支出资本化的金额（元）	37,309,275.25	30,542,420.49	21,375,452.00
资本化研发支出占研发投入的比例	73.23%	92.25%	85.66%
资本化研发支出占当期净利润的比重	32.39%	41.88%	41.01%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	986,406,858.09	626,502,046.08	57.45%
经营活动现金流出小计	894,688,002.27	585,276,400.12	52.87%
经营活动产生的现金流量净额	91,718,855.82	41,225,645.96	122.48%
投资活动现金流入小计	16,325,649.07	75,799,544.65	-78.46%
投资活动现金流出小计	137,208,003.64	154,399,337.38	-11.13%
投资活动产生的现金流量净额	-120,882,354.57	-78,599,792.73	-53.79%
筹资活动现金流入小计	392,866,547.65	141,503,500.00	177.64%
筹资活动现金流出小计	201,979,769.24	140,224,082.17	44.04%
筹资活动产生的现金流量净额	190,886,778.41	1,279,417.83	14,819.82%
现金及现金等价物净增加额	161,723,279.66	-36,094,728.94	-548.05%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营性现金流净额比2013年度增长的主要原因为报告期内收入增长，收到的货款增加所致。

投资活动产生的现金净流出额比2013年度增加的主要原因是定期存款减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额比2013年度增加的主要原因是发行集合票据以及发行股份购买汇金科技时进行配套融资所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	119,625,803.96
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.12%
----------------------	--------

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	137,700,427.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.97%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年公司年报中披露的发展战略与经营计划在报告期内得到较好的执行，具体详见董事会报告部分。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
信息技术服务业	847,031,232.40	355,131,492.90
分产品		
内容（安全）管理解决方案	551,305,338.41	236,282,889.66
教育产品及管理解决方案	97,652,026.81	59,991,992.68
视音频解决方案及服务	178,926,116.19	58,546,335.34
文件设备销售	19,147,750.99	310,275.22
分地区		
北方区	12,748,255.12	3,981,869.65
华东区	226,538,242.31	76,010,863.54

华南区	35,868,950.33	6,664,281.06
北京	571,875,784.64	268,474,478.65

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 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
分行业						
信息技术服务业	847,031,232.40	491,899,739.50	41.93%	37.11%	34.57%	1.10%
分产品						
内容（安全）管 理解决方案	551,305,338.41	315,022,448.75	42.86%	126.18%	196.74%	-13.59%
教育产品及管理 解决方案	97,652,026.81	37,660,034.13	61.43%	53.37%	3.93%	18.35%
视音频解决方案 及服务	178,926,116.19	120,379,780.85	32.72%	-22.44%	-18.98%	-2.88%
分地区						
华东区	226,538,242.31	150,527,378.77	33.55%	25.42%	56.64%	-13.25%
北京	571,875,784.64	303,401,305.99	46.95%	42.40%	21.62%	9.07%

一、公司内容（安全）管理解决方案业务毛利率与去年同期相比下降了 13.59%，主要原因为：

1、随着国家对信息安全的日益重视，公司的军队军工行业客户由过去单纯采购安全软件的方式，转变为采购预装了安全软件的国产硬件设备。这种变化促进了公司在军队军工行业收入的增长，但也导致了纯软件销售收入在总收入中的比重下降，毛利率也随之下降。

2、上海友网公司为了提高产品知名度和市场认可度以促进销售增长和市场占有率的提升。2014 年扩大了与大集成商的合作，向集成商的销售毛利低于直接面向最终客户的销售毛利，导致整体毛利率下降。

二、公司教育产品及管理解决方案业务毛利率与去年同期相比增长了 18.35%，主要原因为 2014 年教育信息化业务中毛利率较高的单纯软件销售比重比 2013 年增加，而毛利率相对较低的集成类业务比重下降，导致整体毛利率上升。

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	314,428,035.96	16.29%	127,705,471.80	10.39%	5.90%	主要是因为经营活动净流量增加以及汇金科技新纳入合并报表范围所致
应收账款	430,725,777.61	22.31%	366,185,020.73	29.80%	-7.49%	
存货	177,588,496.81	9.20%	110,975,525.26	9.03%	0.17%	主要是由于报告期内业务增长导致存货增加所致
长期股权投资	16,412,097.42	0.85%	5,702,633.28	0.46%	0.39%	主要由于报告期内对联营企业投资增加所致
固定资产	116,236,982.23	6.02%	108,052,272.92	8.79%	-2.77%	
在建工程	150,125,436.69	7.78%	138,053,436.35	11.24%	-3.46%	
应收票据	6,233,006.00	0.32%	1,043,400.00	0.08%	0.24%	主要是由于报告期内票据结算增加所致
预付款项	71,315,545.79	3.69%	48,176,325.67	3.92%	-0.23%	主要是因为报告期内销售收入上升，预付供应商账款增加所致
应收利息	3,080,979.00	0.16%	369,465.05	0.03%	0.13%	主要是因为报告期内汇金科技定期存款应计利息增加所致
其他应收款	27,310,863.20	1.41%	12,344,480.42	1.00%	0.41%	主要是由于业务量增加导致的保证金增加，以及股权激励期权行权款暂存中登公司导致
一年内到期的非流动资产	212,320.00	0.01%	541,416.00	0.04%	-0.03%	主要是由于长期应收款陆续收回所致
其他流动资产	18,349,552.93	0.95%	11,078,397.09	0.90%	0.05%	主要由于报告期内待抵扣进项税增加所致
长期应收款	392,792.00	0.02%	626,665.00	0.05%	-0.03%	主要是由于长期应收款陆续收回所致
无形资产	87,463,039.13	4.53%	59,061,887.97	4.81%	-0.28%	主要由于报告期内自行开发的项目研发成功转入无形资产所致
开发支出	42,452,746.53	2.20%	21,917,686.26	1.78%	0.42%	主要由于报告期内加大研发投入，支出增加所致
商誉	448,227,351.78	23.22%	203,633,462.59	16.57%	6.65%	主要是报告期内收购汇金科技和

						乐易考所致
长期待摊费用	5,058,848.63	0.26%	5,503,502.47	0.45%	-0.19%	
递延所得税资产	14,717,078.31	0.76%	7,299,359.60	0.59%	0.17%	主要是因为报告期内内部交易未实现销售利润增加所致

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	108,700,000.00	5.63%	114,800,000.00	9.34%	-3.71%	
应付票据	46,285,508.00	2.40%	5,855,507.61	0.48%	1.92%	主要是由于报告期内票据结算增加所致
应付账款	70,033,646.27	3.63%	66,174,039.85	5.39%	-1.76%	
预收款项	37,781,421.61	1.96%	23,448,846.31	1.91%	0.05%	主要是由于报告期尚未完工项目增加所致
应付职工薪酬	28,328,552.00	1.47%	21,198,103.69	1.73%	-0.26%	
应交税费	86,863,319.85	4.50%	78,798,534.21	6.41%	-1.91%	
应付利息	164,176.67	0.01%	215,591.67	0.02%	-0.01%	
其他应付款	39,774,218.83	2.06%	41,610,060.05	3.39%	-1.33%	
一年内到期的非流动负债	4,841,438.00	0.25%			0.25%	
应付债券	104,300,000.00	5.40%			5.40%	由于发行中小企业集合票据所致
长期应付款	6,672,342.52	0.35%			0.35%	由于通过融资租赁业务购买设备所致
预计负债	6,814,553.99	0.35%	9,203,500.00	0.75%	-0.40%	
递延收益	14,485,000.00	0.75%	4,160,000.00	0.34%	0.41%	主要是由于报告期内收到政府补助所致
递延所得税负债	2,908,363.64	0.15%			0.15%	主要是由于收购汇金科技确认的无形资产影响所致

3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

通过持续加大研发投入和市场推广力度，公司产品和技术不断创新，核心竞争力进一步提升，主要表现如下：

无形资产情况：2014年度，新增发明专利2项，软件著作权超过17个。

重要资质方面：公司下属全资子公司立思辰新技术再次通过高新技术企业的认定。证书编号：GR20 1411000215，发证时间：2014年10月30日，有效期：三年。公司之全资子公司立思辰计算机基于国产化平台的内容安全管控关键技术实验室经北京市发改委组织的专家评审被认定为“基于国产化平台的内容安全管控关键技术北京市工程实验室”。

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
12,170,000.00	18,680,000.00		-34.85%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
金华思辰科技发展有限公司	信息系统集成服务；信息技术咨询服务；	35.00%	自有资金	浙江闪龙公司等以及自然人陈清华、施俊宇、常晓东	-89,469.38	否
合众天恒（北京）教育科技有限公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；	31.00%	自有资金	博雅睿信公司等	3,989.53	否
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	资产管理、投资管理；经济信息咨询；市场调查；	23.00%	自有资金	旋极信息公司等	-746,180.69	否
北京立思辰网税科技有限公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；	25.00%	自有资金	自然人朱秋荣、齐志颖、郑斌、杨健	-98,396.10	否

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,572.99
报告期投入募集资金总额	6,247.41
已累计投入募集资金总额	46,086.36
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
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，向社会公众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。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46,086.36万元，募集资金账户已无余额。</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	100.00% ①	2011年10月31日			是	否
研发中心项目	否	9,893.26	4,349.45		4,349.45	100.00%	2013年01月11日	2,013.3	3,286.22	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%						否
收购合众天恒 100% 股权	否		4,200	1,260	4,200	100.00%		182.86	792.02	是		否
研发中心项目结余资金转为超募资金			1,343.81		1,343.81							
承诺投资项目小计	--	27,622.76	27,622.76	1,260	27,622.76	--	--	2,196.16	4,078.24	--	--	--
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%		276.32	546.15	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%						否
研发智写笔项目（由子公司立思辰合众实施）	否	840	840	840	840	100.00%						否
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	1,975.41	1,975.41 ^②	1,975.41	1,975.41	100.00%		9.59	9.59			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	--	19,807.41	19,807.41	4,987.41	19,807.41	--	--	285.91	555.74	--	--	--
合计	--	47,430.17	47,430.17	6,247.41	47,430.17	--	--	2,482.07	4,633.98	--	--	--
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）。“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，公司于 2013 年 1 月 12 日已公告。</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。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> <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。</p> <p>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。</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》，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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用

	适用
	以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>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。</p> <p>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。</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。</p> <p>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。</p>
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	<p>适用</p> <p>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</p>

	<p>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，募集资金账户已无余额。</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，实际使用剩余超募资金及利息 1,975.41 万元、自有资金 24.59 万元,增资立思辰合众。</p>

发行股份购买资产之配套融资募集资金存放与实际使用情况

经中国证券监督管理委员会 2014 年 7 月 10 日核发《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向胡伟东等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]683 号）核准，本公司向特定对

象北京威肯北美信息技术有限公司等 3 名法人和龙彧等 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北京汇金科技有限责任公司（以下简称“汇金科技”）100%的股权，其中以现金方式支付汇金科技交易对价的 28.75%，总计 11,500 万元；以发行股份的方式支付汇金科技交易对价的 71.25%，总计 28,500 万元，总计发行股份数为 20,503,592 股；向新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“硅谷恒智”）非公开发行股份 9,592,323 股，募集配套资金 13,333.33 万元。募集配套资金不超过本次交易总金额（即本次收购汇金科技对价 40,000 万元与本次交易配套融资金额 13,333.33 万元之和 53,333.33 万元）的 25%。本次交易募集的配套融资主要用于支付本次收购的现金对价及支付本次重组整合费用及中介机构费用。

截至 2014 年 7 月 24 日，配套融资款项 13,333.33 万元已出资到位，扣除与发行有关的费用 813.33 万元后，募集资金净额为人民币 12,520.00 万元。公司于 2014 年 7 月 30 日收到配套募集资金 12,520.00 万元。致同会计师事务所于 2014 年 8 月 1 日出具了《验资报告》（致同验字[2014]第 110ZC0177 号）对资金到位情况予以确认。

本公司非公开发行配套融资款项 13,333.33 万元，扣除与发行有关的费用 813.33 万元后，实际募集资金净额为人民币 12,520.00 万元。已于 2014 年 7 月 30 日通过承销商华泰联合证券有限责任公司汇入本公司在招商银行北京分行海淀支行募集资金专户 110906764310302 账号中，截止报告期末，公司支付交易对手方及部分中介机构费用后，剩余募集资金及利息总额为 812.13 万元，其中包含利息收入扣除手续费后的净收入 2.14 万元。

单位：万元

募集资金总额				12520.00	本年度投入募集资金总额				11710.00	
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				11710.00	
变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目	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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
支付交易对手方现金对价	否	11500.00	11500.00	11500.00	11500.00	100.00		1335.33	是	否
资产重组过程中发生的中介费用	否	210.00	210.00	210.00	210.00	100.00				否
资产重组整合费用及其他		810.00	810.00	0.00	0.00	-				否
合计		12520.00	12520.00	11710.00	11710.00		-	1335.33		
募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				不适用						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用						
用闲置募集资金投资产品情况				不适用						
尚未使用的募集资金用途及去向				尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专用账户。						
募集资金其他使用情况				不适用						

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。

3) 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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
办公楼建设项目	25,000	854.51	8,590.56	34.36%			
立思辰扩大生产企业技术中心建设项目	24,535	352.69	6,421.99	26.17%			
合计	49,535	1,207.2	15,012.55	--	0	--	--

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末未持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京立思辰信息技术有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	系统集成	30,000,000.00	137,601,290.38	34,878,373.76	81,509,538.76	2,815,359.10	2,048,718.38
北京立思辰新技术有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	系统集成、设备销售	119,720,000.00	682,402,314.98	276,832,010.82	325,736,001.06	41,335,401.62	41,922,370.67
北京立思辰软件技术有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	软件产品销售、技术咨询服务	50,000,000.00	105,263,431.86	97,985,806.28	24,391,007.05	-8,242,962.27	-6,890,710.84
北京立思辰计算机技术有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	系统集成、软件产品开发、销售、技术咨询服务	17,000,000.00	201,607,399.57	33,538,676.08	98,041,398.49	23,592,303.83	24,914,334.80
上海友网科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	系统集成、技术开发及服务	70,000,000.00	311,863,034.83	226,400,524.40	226,538,242.31	40,124,270.95	52,899,825.69
北京立思辰合众科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	软件产品开发、销售、技术咨询服务	38,400,000.00	85,560,238.68	48,608,704.78	41,128,590.22	5,323,550.30	4,538,712.60
北京汇金科技有限责任公司	子公司	软件和信息技术服务业	技术开发及服务、系统集成	55,800,000.00	273,380,935.93	201,291,537.39	119,655,773.09	52,832,041.73	46,446,343.73
北京从兴科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	系统集成、技术开发	10,000,000.00	66,301,504.45	61,440,778.77	39,525,963.84	15,479,306.60	18,421,218.44
上海虹思科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	产品销售	5,000,000.00	31,883,339.28	20,097,981.98	47,549,559.11	8,518,449.26	12,969,850.50

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，新技术公司的净利润较上年同期增长365.89%，主要是由于软件销售收入增加所致。立思辰合众公司2013年成立，当年净利润为-180.10万元，报告期内，各项业务正常开展，净利润增长633.97万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京汇金科技有限责任公司	战略发展需要	现金和股票	46,446,343.73 元
乐易考（天津）科技有限公司	战略发展需要	现金	46,880.03 元

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

1、职业教育是在线教育市场规模高速增长的主要动力

根据艾瑞发布的《2013-2014 年中国在线教育行业发展报告》中的数据显示,到2017年,中国在线教育市场规模将达到1,733.9亿元。2014年在线教育用户人数达到6,720万人,同比增长13.8%,2017年将达到12,032.6万人。学历教育、职业教育和语言培训是市场规模高速增长的主要动力,其中职教培训占比最高达42.5%,其次为K12、高等教育和学前教育。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。

2、K12线下近五千亿市场可能存在被改造的可能性

根据统计局的数据显示,2013年我国K12阶段在校学生数量为1.83亿人,根据艾瑞的统计,中国中小学课外辅导市场已从2007年的1,238亿元增长到了2009年的1,897亿元,年复合增长率为23.8%。同时,根据IDC数据显示,2014年K12教育培训市场规模约为2,200亿元,因此线下近五千亿市场存在被改造的可能性。随着移动互联网的快速兴起以及盈利模式的创新,将推动在线教育,尤其是移动端市场迎来爆发式增长。2013年我国移动教育市场规模为5.6亿元,2015年预计规模将超过13亿元。未来随着4G资费下降,线上教育过程中存在的互动性和用户体验等核心问题的解决,将加速在线教育向移动端推进的进程,颠覆线下近五千亿市场。

3、信息安全行业存在巨大的发展空间

网络与信息安全问题是事关国家安全、国家发展和社会稳定的重大战略问题。2014年2月，中央成立了以习近平总书记任组长的中央网络安全和信息化领导小组，标志着信息安全已经上升到了国家战略高度。在国内信息安全市场，关于“保障信息安全，实现核心软硬件国产化自主可控”已上升到国家层面，提升到空前高度，国内机构也出台相关举措，在国家高度关注以及产业持续发展的背景下，我国信息安全市场规模逐步扩大。2014年12月，IDC发布了2014年上半年中国网络安全市场分析报告，统计出2014年上半年中国IT安全硬件市场规模接近30亿元，并预计全年可达70亿元，同比增长18.8%。IDC还指出，2013年中国IT支出已超越日本、仅次于美国达1827亿美元。而信息安全仅占其中的1%，仍有巨大发展空间和潜力。

三、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

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称 企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他准则于2014年7月1日（首次执行日）起施行。

除下列事项外，其他因会计政策变更导致的影响不重大。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据企业会计准则第2号的要求：	董事会审	可供出售金融资产	391,406.73
A、对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。		长期股权投资	-391,406.73
本公司对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。			

根据《企业会计准则第37号—金融工具列报》公司发董事会审	库存股	9,203,500.00
行的附回购义务的限制性股票应分类为债务工具。批	预计负债	9,203,500.00
本公司对上述会计政策变更采用追溯调整法处理		

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，《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。

2014年7月4日，公司发布《关于2013年年度权益分派实施的公告》，具体详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）2014年7月4日的《北京立思辰科技股份有限公司关于2013年年度权益分派实施的的公告》（公告编号：2014-054）。

截止报告期末，公司已经完成2013年年度权益分派的实施工作。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.30
每 10 股转增数 (股)	12
分配预案的股本基数 (股)	293,974,998
现金分红总额 (元) (含税)	8,819,249.94
可分配利润 (元)	14,907,595.35
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2014 年度合并归属于母公司的净利润为人民币 100,372,946.69 元, 其中母公司的净利润为人民币 13,715,910.89 元, 根据《公司法》及《公司章程》的相关规定, 按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金人民币 1,371,591.09 元。2014 年度, 母公司本期可供分配利润为人民币 12,344,319.80 元, 加年初未分配利润人民币 10,459,174.46 元, 减本年度分配利润人民币 7,895,898.91 元, 截止 2014 年 12 月 31 日, 可供股东分配的利润为人民币 14,907,595.35 元。</p> <p>北京立思辰科技股份有限公司 2014 年利润分配预案为: 以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.3 元人民币 (含税), 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股。</p>	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2013年4月8日, 本公司第二届董事会第二十五次会议审议通过2012年度利润分配预案, 以2012年末总股本260,867,333股为基数, 每10股派发现金股利1元 (含税), 合计派发现金股利26,086,733.30元。此预案已提交公司2012年年度股东大会审议通过。

2014年2月27日, 本公司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, 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)。此预案已提交公司2013年年度股东大会审议通过。

2015年4月8日, 本公司第三届董事会第三次会议审议通过2014年度利润分配预案, 以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数, 向全体股东按每10股派发现金股利0.3元人民币 (含税), 同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	8,819,249.94	100,372,946.69	8.79%
2013 年	7,895,898.91	62,467,624.59	12.64%
2012 年	26,086,733.30	46,567,557.19	56.02%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的制定

公司第一届董事会2010年第五次会议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》，对公司内幕信息的流转进行了严格的规定，制订了备案登记和保密措施等，加强了对法定范围人员买卖公司股票的管理。同时，该次董事会还通过了《外部信息使用人管理制度》，规范公司信息外报流程。

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》以及北京证监局《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（京证公司发[2011]209号）的最新要求，2012年1月9日，公司第二届董事会第八次会议对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券事务部均严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经董事会秘书核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

报告期内，公司严格执行内幕信息知情人管理制度，特别是在可能影响公司股价的重大敏感信息披露前，一方面控制内幕信息知情人范围，对外报送涉及公司信息的时间均晚于公司业绩预告、业绩快报或公告的披露时间，另一方面积极开展自查活动，目前未发现有内幕信息知情人在敏感期买卖公司股票的情况。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披

露期间的信息保密工作。

在日常接待投资者调研时，公司证券事务部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表，在调研过程中，证券事务部认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

3、其他重大事件的信息保密工作

报告期内，在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事会加强了《公司法》、《证券法》等法规及《上市规则》等规定的学习，组织相关人员就信息披露法律规定展开专项学习和讨论，以确保真实、准确、完整、及时、公平的披露所有对本公司股票交易价格可能产生较大影响的信息。公司将继续遵守有关信息披露的法律规定并严格执行本公司信息披露事务管理制度，组织有关信息披露规定的专题培训和深化学习，不断提高公司信息披露的质量和水平。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月18日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金、嘉实基金、尚雅投资、景林资产、银河投资、银华基金、中邮基金、华创证券、天弘基金、长城人寿、南方基金、南方基金、万家基金、光大保险	1、介绍了公司的战略规划以及教育信息化业务、安林资产、银河投资、全业务的发展战略。2、进一步阐述了公司发展教育信息化业务的战略。3、介绍了公司泛安全业务的情况及发展战略，其中简单介绍了收购汇金科技的内容。
2014年03月19日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券、平安资产、工银瑞信、华宝兴业、光大证券、	1、介绍了公司的战略规划以及教育信息化业务、安林资产、银河投资、全业务的发展战略。2、进

				东方证券、兴业证券、中信建投、君合泰达、安邦资管	一步阐述了公司发展教育信息化业务的战略。3、介绍了公司泛安全业务的情况及发展战略，其中简单介绍了收购汇金科技的内容。
2014年03月20日	公司会议室	实地调研	机构	华融证券、信达证券、上海六禾投资、天治基金、广发证券	1、介绍了公司的战略规划以及教育信息化业务、安全业务的发展战略。2、进一步阐述了公司发展教育信息化业务的战略。3、介绍了公司泛安全业务的情况及发展战略，其中简单介绍了收购汇金科技的内容。
2014年03月25日	公司会议室	实地调研	机构	合泰联融、中山证券、平安资产、广发基金、中欧基金、远策投资、工银瑞信、泰达宏利、民族证券、银华基金、浙商资管、盛桥投资、远策投资、国海证券、宝盈基金、银华基金、银华基金、中信建投、元龙利通、元龙利通	1、介绍了公司的战略规划以及教育信息化业务、安全业务的发展战略。2、进一步阐述了公司发展教育信息化业务的战略。3、介绍了公司泛安全业务的情况及发展战略，其中简单介绍了收购汇金科技的内容。
2014年06月19日	公司会议室	实地调研	机构	万家基金、融通基金、中信建投	1、介绍了公司的战略规划以及教育信息化业务、安全业务的发展战略。2、进一步阐述了公司发展教育信息化业务的战略。3、介绍了公司泛安全业务的情况及发展战略，其中简单介绍了收购汇金科技的内容。
2014年07月17日	公司会议室	实地调研	机构	华夏保险、东方证券、博道投资、中山证券、农银汇理、弘尚资产、鼎峰资产、鼎峰资产、平安资产、泰达宏利、中邮基金	1、介绍了公司的战略规划以及教育信息化业务、安全业务的发展战略。2、进一步阐述了公司发展教育信息化业务的战略。3、介绍了公司泛安全业务的情况及发展战略，其中简单

					介绍了收购汇金科技的内容。4、对于教育业务的进展情况，公司将继续围绕教育的痛点展开，大学生“就业”与 K12(小学到高中)“提分”，目前乐易考平台已经上线。
2014 年 11 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、宏远证券、上投摩根、招商证券、渤海证券、申银万国、太平洋证券、齐鲁证券、国都证券、信达证券、华宝兴业基金、大成基金、银河投资、同瑞汇金、美好通汇、中浩德鑫、金盟邦广告、工道投资、中信融科、天弘基金	1、公司介绍，2、中国教育现状解析、立思辰教育的目标及现有情况介绍，3、安全业务介绍，4、敏特昭阳介绍。
2014 年 12 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、宏源证券、上投摩根、招商证券、渤海证券、申银万国、太平洋证券、齐鲁证券、国都证券、信达证券、华宝兴业基金、大成基金、银河投资、同瑞汇金、美好通汇、中浩德鑫、金盟邦广告、工道投资、中信融科、天弘基金、泰康人寿、东兴证券、德图投资	介绍乐易考背景及市场、业务模式及进展、管理团队。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

四、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。	在职业教育、互联网教育迈出的重要步伐。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献净利润4.69万元	0.05%	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。	加强公司影像解决方案在金融行业的核心竞争力	自购买日起至报告期末为上市公司贡献净利润 42.42 万元	0.41%	否	不适用		不适用
周亮、李金城	上海虹思科技有限公司 25% 股权	1,500	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。	加强公司影像解决方案在移动端的核心竞争力	自购买日起至报告期末为上市公司贡献净利润 202.59 万元	1.98%	否	不适用		不适用
胡伟东、邱晖、殷强、郑垚、杨翼卓、龙彧、威肯北美、威视投资、汇金众合	北京汇金科技有限责任公司 100%股权	28,500	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。	实现公司从安全向泛安全领域的跨越发展。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献净利润 4,644.63 万元	45.37%	否	不适用	2014 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(草案)》及后续公告

收购资产情况说明

无。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、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。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

√ 适用 □ 不适用

公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金收购汇金科技100%股权事项，经第二届董事会第四十一次会议和2014年第二次临时股东大会审议通过，公告书刊登后，2014年6月5日公司股票停牌接受中国证券监督管理委员会审核。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日收到证监会《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向胡伟东等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的批复》。2014年7月14日，因公司权益分派实施完毕后调整发行股份购买资产发行价格和数量。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。2014年9月1日公司办理完成股份上市手续。2014年10月22日，公司已就本次新增股份上市事宜办理了公司注册资本及公司章程等工商登记变更手续，并于同日取得变更后的营业执照。2014年8月，汇金科技纳入合并报表，对当期业绩贡献较大，汇金科技自合并日至报告期末归属于上市公司股东净利润为4,644.63万元。

五、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：

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

2014年11月28日，股权激励限制性股票解锁68.4万股，实际可上市流通数量为57.875万股。公司激励计划首次授予的62名激励对象第一个行权期的起止日期为：2014年12月05日起至2015年8月29日止，可行权数量共计69万份。截止报告期末，已行权61.5万份。

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；从财务角度来看，增加了注册资本以及货币资金。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
吉林友网信息技术有限公司	联营企业	应收关联方 债权	应收账款	否	81.68	-27	54.68
合众天恒（北京）教育科技有限公司	联营企业	应收关联方 债权	应收账款	否		224.74	224.74
吉林友网信息技术有限公司	联营企业	应收关联方 债权	预付账款	否		10	10
代书成	子公司法人	应收关联方 债权	其他应收款	否		3	3
陈鹭旻	子公司法人	应收关联方 债权	其他应收款	否		60	60
江苏新能聚信信息科技有限公司	联营企业	应收关联方 债权	其他应收款	否		1.52	1.52
金华思辰科技发展有限公司	联营企业	应付关联方 债务	其他应付款	否		1,844	1,844
李金城	孙公司股东	应付关联方 债务	其他应付款	否		19	19

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2014年11月5日和2014年11月21日分别召开第二届董事会第五十五次会议和2014年第五次临时股东大会，逐项审议通过了《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买敏特昭阳全体股东所持敏特昭阳100%股权，以发行股份的方式购买桂峰所持从兴科技30%股权；同时，公司拟向不超过5名特定对象非公开发行股份募集配套资金，配套融资总额为10,425万元。

鉴于存在外部第三方对本次交易对方之一林亚琳所持敏特昭阳5%股权提出权利主张（具体情况请见公司于2015年1月30日作出的《关于资产重组事项的进展公告》，公告编号：2015-010），为保证公司本次交易顺利推进，交易各方经协商同意调整本次交易方案。

2015年3月16日，公司召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》及相关议案，根据公司2014年第五次临时股东大会的授权，公司董事会同意对本次交易方案进行调整，将本次交易项下拟收购的标的资产由敏特昭阳100%股权和从兴科技30%股权调整为敏特昭阳95%股权（包含林亚琳持有的77%股权以及敏特昭阳其他股东持有的18%股权）和从兴科技30%股权，对于林亚琳所持敏特昭阳剩余5%股权待该等股权权属争议解决完毕之后由公司再行以支付现金方式进行收购；同时，鉴于本次交易金额发生变化，本次配套募集总额亦相应调减至9,971.25万元。

本次发行股份及支付现金购买资产的交易对方中，池燕明系本公司实际控制人及控股股东、董事长、总裁，张敏系本公司副董事长及副总裁，本次交易属于关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第二届董事会第五十五次会议决议公告	2014年11月06日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届监事会第三十三次会议决议公告	2014年11月06日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）	2014年11月06日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
华泰联合证券有限责任公司关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之独立财务顾问报告	2014年11月06日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
北京市金杜律师事务所关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之法律意见书	2014年11月06日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、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	2014年10月21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	是	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		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	10,000	2014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		2014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	是	否
立思辰信息技术	2013年08月20日		2013年09月17日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
合众天恒	2013年08月20日	6,000	2013年10月16日	500	连带责任保证	1年	是	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	是	否
立思辰新技术	2014年01月28日		2014年01月28日					
立思辰计算机	2014年01月28日		2014年01月28日					
立思辰信息技术	2014年01月28日	50,000	2014年01月28日					
立思辰软件技术	2014年01月28日		2014年01月28日					
友网科技	2014年01月28日		2014年01月28日					
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	2年	否	否
立思辰新技术	2014年10月18日	10,000	2014年08月28日	1,277.16	连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度			70,000		报告期内对子公司担保实际			17,247.16

合计 (B1)		发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	82,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	8,767.16
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)	70,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	17,247.16
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	82,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	8,767.16
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			6.65%
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)			13,761.08
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			16,761.08
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。为了进一步支持子公司的经营发展,公司根据其日常经营以及资金需求情况为以上担保办理了重新担保。具体详见中国证监会创业板指定的信息披露网站。

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，总额度为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。

2014年10月17日，公司之全资子公司北京立思辰新技术有限公司与惠普租赁有限公司签订融资租赁合同，期限为三年，授信金额不超过人民币1亿元。公司为上述的租赁合同及立思辰新技术之债务向惠普租赁承担不可撤销的，无条件的连带担保责任。上述担保事项已经于2014年10月17日经公司第二届董事会第五十三次会议审议通过，并于2014年11月6日召开的2014 年第四次临时股东大会审议通过。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财、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。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

1、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

承诺来源	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	2013 年 08 月 02 日	2013 年 8 月 2 日	截止到报告期

		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。	日	至本次股权激励计划终止或有效期结束。	未, 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	2014 年, 友网科技经审计扣除非经常性损益后的净利润为 4,703.11 万元, 实现了 2014 年的承诺。

	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。
	胡伟东、北京威肯北美信息技术有限公司、北京威视投资管理有限公司（现已更名为云南威肯科技有限公司）	通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起36个月内不得转让。前述限售期满后，北京威肯北美信息技术有限公司、北京威视投资管理有限公司	2014年03月05日	2014年9月2日至2017年9月1日	截止到报告期末，完全履行上述承诺。

		司(现已更名为云南威肯科技有限公司)减持本公司股份的,需要取得本公司实际控制人池燕明的认可。			
	邱晖、殷强、郑垚、杨翼卓、北京汇金众合投资管理有限公司	通过本次收购获得的本公司新增股份,自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让。前述限售期限届满后,并在满足《发行股份及支付现金购买资产协议》的具体条件后分三期解禁。	2014 年 03 月 05 日	2014 年 9 月 2 日至 2015 年 9 月 1 日	截止到报告期末,完全履行上述承诺。
	新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业(有限合伙)	通过本次发行获得的上市公司新发行股份,自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2014 年 03 月 05 日	2014 年 9 月 2 日至 2017 年 9 月 1 日	截止到报告期末,完全履行上述承诺。
	龙彧、胡伟东、邱晖、殷强、郑垚、杨翼卓、北京汇金众合投资管理有限公司、北京威肯北美信息技术有限公司、北京威视投资管理有限公司(现已更名为云南威肯科技有限公司)	汇金科技 2014 年度净利润不低于人民币 3,605 万元,2014 年和 2015 年度净利润累积不低于人民币 8,003.10 万元,2014 年、2015 年和 2016 年度净利润累积不低于人民币 13,368.78 万元。2017 年度净利润不低于人民币 5,633.97 万元。(承诺净利	2014 年 03 月 05 日	2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度	2014 年,汇金科技 2014 年度归属母公司股东的净利润为 3,796.46 万元,归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 3,699.28 万元,实现了 2014 年度的业绩承诺。

		润数以归属于母公司股东的扣除非经常性损益前后的净利润二者之较低者为准。)			
	龙彧、胡伟东、邱晖、殷强、郑垚、杨翼卓、北京汇金众合投资管理有限公司、北京威肯北美信息技术有限公司、北京威视投资管理有限公司(现已更名为云南威肯科技有限公司)	若汇金科技未能实现 2014 年度至 2016 年度承诺业绩, 交易对方在承担股份补偿义务之外做出现金补偿承诺, 即龙彧仅以获得现金对价承担补偿义务, 除龙彧外的交易对方优先以其通过本次交易获得的立思辰股份进行股份补偿, 不足部分以现金形式进行补偿; 若汇金科技未能实现 2017 年度承诺业绩, 交易对方承担现金补偿义务。	2014 年 03 月 05 日	2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度	正在履行中
	龙彧、胡伟东、杨翼卓、殷强、郑垚、邱晖	竞业禁止。	2014 年 03 月 05 日	任职期间及离职后两年内	正在履行中
	龙彧、胡伟东、邱晖、殷强、郑垚、杨翼卓、北京汇金众合投资管理有限公司、北京威肯北美信息技术有限公司、北京威视投资管理有限公司(现已更名为云南威肯)	避免关联交易及不损害上市公司利益承诺。	2014 年 03 月 05 日	长期	截止到报告期末, 完全履行上述承诺。

	科技有限公司				
资产重组时所作承诺	公司	如公司仍未能 在延期复牌期 限内披露重大 资产重组预案 (或报告书), 公司承诺自公 司股票复牌之 日起六个月内 不再筹划重大 资产重组事项。	2014年08月12 日	自复牌之日起 六个月内	截止到报告期 末, 完全履行上 述承诺。
	公司	如本公司在停 牌期限内终止 筹划重大资产 重组的, 公司将 及时披露终止 筹划重大资产 重组相关公告, 并承诺自复牌 之日起三个月 内不再筹划重 大资产重组事 项, 公司股票将 在公司披露终 止筹划重大资 产重组相关公 告后恢复交易。	2014年08月12 日	自复牌之日起 三个月内	截止到报告期 末, 完全履行上 述承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	全体发起人股 东	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	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。

		高风险投资。			
	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				

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩	当期实际业绩	未达预测的原	原预测披露日	原预测披露
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	-------

或项目名称			(万元)	(万元)	因(如适用)	期	索引
汇金科技	2014年01月01日	2014年12月31日	3,605	3,699.28	不适用	2014年03月05日	巨潮资讯网, 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(草案)

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	卫俏嫫、傅智勇
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬(万元)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	0
境外会计师事务所注册会计师姓名	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

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。

十五、控股子公司重要事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	112,986,980	42.93%	30,710,915			-24,980,353	5,730,562	118,717,542	40.40%
3、其他内资持股	112,986,980	42.93%	30,710,915			-24,980,353	5,730,562	118,717,542	40.40%
其中：境内法人持股			28,406,432				28,406,432	28,406,432	9.66%
境内自然人持股	112,986,980	42.93%	2,304,483			-24,980,353	-22,675,870	90,311,110	30.74%
二、无限售条件股份	150,210,353	57.07%				24,980,353	24,980,353	175,190,706	59.60%
1、人民币普通股	150,210,353	57.07%				24,980,353	24,980,353	175,190,706	59.60%
三、股份总数	263,197,333	100.00%	30,710,915			0	30,710,915	293,908,248	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 2014年1月2日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2013年12月31日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定；
- 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。
- 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。
- 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。

本公司已办理完毕新增股份30,095,915股的登记手续。本公司已就本次新增股份上市事宜办理了公司注册资本及公司章程等工商登记变更手续。

5、2014年11月14日，公司第二届董事会第五十六次会议审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量和股票期权行权价格进行调整的议案》和《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，确定第一个行权期可行权条件成就，第一个行权期为2014年8月30日起至2015年8月29日止（因公司筹划重大事项自8月5日起停牌并于11月6日复牌，股票期权的行权期限延迟为自有关机构的行权手续办理完成后至2015年8月29日止），可行权股票期权数量为69万份。截止报告期末，股票期权累计行权61.5万份，公司股本相应增加61.5万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、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经公司第二届董事会第四十一次会议、2014年第二次临时股东大会审议通过，报送证监会审核，并于2014年6月13日，接到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。本次事项的审批程序完整，符合相关法律法规的规定。

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

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

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14日，因公司权益分派实施完毕后调整发行股份购买资产发行价格和数量。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。2014年10月22日，公司已就本次新增股份上市事宜办理了公司注册资本及公司章程等工商登记变更手续，并于同日取得变更后的营业执照。

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

	变动前	变动后	变动影响
基本每股收益（元/股）	0.3804	0.3640	4.51%
稀释每股收益（元/股）	0.3804	0.3626	4.91%
归属于公司普通股股东的每股净资产	4.8887	4.4824	9.06%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
池燕明	53,127,566	0	0	53,127,566	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售。
商华忠	17,734,249	17,734,249	0	0	高管锁定	2014 年 5 月 12 日（离任董事，自其申报离任日起六个月到期后将其所持本公司无限售条件股份全部自动解锁。）
朱文生	6,855,469	1,713,867	0	5,141,602	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
张昱	8,592,428	30,000	5,000	8,567,428	高管锁定/股权激励限售	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股自 2014 年 8 月 30 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁。
杜大成	2,355,655	437,038	0	1,918,617	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售。
唐华	2,041,875	0	0	2,041,875	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售。
华婷	1,020,854	21,000	19,250	1,019,104	高管锁定/股权激励限售	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股自 2014 年 8 月 30 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁。

梁皓	1,960	0	0	1,960	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售。
张敏	8,795,370	4,967,625	4,967,625	8,795,370	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
施劲松	242,798	0	0	242,798	首发后个人类限售	2015 年 8 月 1 日
潘凤岩	1,415,514	0	0	1,415,514	首发后个人类限售	2015 年 8 月 1 日
朱卫	4,096,008	0	0	4,096,008	首发后个人类限售	2015 年 8 月 1 日
陈勇	2,879,783	2,879,783	0	0	首发后个人类限售	2014 年 3 月 18 日
黄祥侶	92,250	22,500	16,312	86,062	高管锁定/股权激励限售	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股自 2014 年 8 月 30 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁。
刘顺利	77,500	21,000	19,250	75,750	高管锁定/股权激励限售	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股自 2014 年 8 月 30 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁。
代书成	215,000	64,500	59,125	209,625	股权激励限售	自 2014 年 8 月 30 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁。
其他股权激励对象 (57 人)	1,670,000	486,000	0	1,184,000	股权激励限售	自 2014 年 8 月 30 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁。
卢文广	355,300	108,325	52,275	299,250	高管锁定/股权激励限售	比照高管锁定, 按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股自 2014 年 8 月 30 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁。
何艳梅	393,500	393,500	0	0	首发后个人类限售	2014 年 4 月 15 日
李欣	449,301	131,826	81,623	399,098	高管锁定/股权激励限售	比照高管锁定, 按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股自 2014 年 8 月 30 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁。
张华	183,600	183,600	0	0	首发后个人类限售	2014 年 4 月 15 日
邓赛萍	391,000	391,000	0	0	首发后个人类限售	2014 年 4 月 15 日
殷强	0	0	309,429	309,429	首发后个人限售	达到约定业绩条件后: 2015 年 9 月 2 日解锁: 30%; 2016 年 9 月 2 日解锁: 30%; 2017

						年 9 月 2 日解锁：40%。
杨翼卓	0	0	247,543	247,543	首发后个人限售	达到约定业绩条件后：2015 年 9 月 2 日解锁：30%；2016 年 9 月 2 日解锁：30%；2017 年 9 月 2 日解锁：40%。
邱晖	0	0	309,429	309,429	首发后个人限售	达到约定业绩条件后：2015 年 9 月 2 日解锁：30%；2016 年 9 月 2 日解锁：30%；2017 年 9 月 2 日解锁：40%。
胡伟东	0	0	556,973	556,973	首发后个人限售	2017 年 9 月 2 日
郑垚	0	0	266,109	266,109	首发后个人限售	达到约定业绩条件后：2015 年 9 月 2 日解锁：30%；2016 年 9 月 2 日解锁：30%；2017 年 9 月 2 日解锁：40%。
新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	9,592,323	9,592,323	首发后个人限售	2017 年 9 月 2 日解锁
北京威肯北美信息技术有限公司	0	0	7,658,234	7,658,234	首发后机构限售	2017 年 9 月 2 日解锁
北京汇金众合投资管理有限公司	0	0	1,947,242	1,947,242	首发后机构限售	达到约定业绩条件后：2015 年 9 月 2 日解锁：30%；2016 年 9 月 2 日解锁：30%；2017 年 9 月 2 日解锁：40%。
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）	0	0	9,208,633	9,208,633	首发后机构限售	2017 年 9 月 2 日解锁
合计	112,986,980	29,585,813	35,316,375	118,717,542	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股票（收购汇金科技并配套募集资金）	2014年08月08日	13.90	30,095,915	2014年09月01日		
股票（股权激励期权行权）	2013年08月30日	7.56	615,000	2014年12月05日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

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，经公司第二届董事会第四十一次会议、2014年第二次临时股东大会审议通过后，报送证监会审核，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日收到证监会《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向胡伟东等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的批复》。2014年7月14日，因公司权益分派实施完毕后调整发行股份购买资产发行价格和数量。

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。2014年9月1日公司办理完成股份上市手续。2014年10月22日，公司已就本次新增股份上市事宜办理了公司注册资本及公司章程等工商登记变更手续，并于同日取得变更后的营业执照。

2、2014年11月14日公司召开的第二届董事会第五十六次会议审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，本次股权激励计划股票期权第一个行权期行权方式为自主行权模式，公司激励计划首次授予的62名激励对象第一个行权期可行权数量共计69万份，截止报告期末，共行权61.5万份期权，总股本增加61.5万股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	22,012			年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	29,648			
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	22.23%	65,336,755	-5,500,000	53,127,566	12,209,189		
商华忠	境内自然人	5.15%	15,124,249	-2,610,000	0	15,124,249		
张敏	境内自然人	3.99%	11,727,160	0	8,795,370	2,931,790		
新疆硅谷天堂 恒智股权投资 合伙企业(有限 合伙)	境内非国有法人	3.26%	9,592,323	0	9,592,323	0		
云南威肯科技 有限公司	境内非国有法人	3.13%	9,208,633	0	9,208,633	0	质押	6,600,000
张昱	境内自然人	2.92%	8,567,428	-2,855,810	8,567,428	0		
北京威肯北美 信息技术有限 公司	境内非国有法人	2.61%	7,658,234	0	7,658,234	0	质押	5,400,000
中国工商银行 —诺安股票证 券投资基金	其他	2.51%	7,384,633	499,903	0	7,384,633		
朱文生	境内自然人	1.75%	5,155,469	-1,700,000	5,141,602	13,867		
朱卫	境内自然人	1.39%	4,096,008	0	4,096,008	0		
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)	公司通过支付现金及发行股份相结合的方式购买汇金科技 100%的股权；并向新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙）非公开发行股份募集配套资金事项，因此北京威肯北美信息技术有限公司持有 7,658,234 股股份、北京威视投资管理有限公司（现更名为云南威肯科技有限公司）持有 9,208,633 股股份，新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙）持有 9,592,323 股股份，以上所有限售股份已于 2014 年 9 月 1 日公司办理完成股份，将于 2017 年 9 月 2 日解除限售。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京威肯北美信息技术有限公司直接持有云南威肯科技有限公司 42.96%的股权，因此威肯北美与云南威肯为关联关系。除此之外未发现公司其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
商华忠	15,124,249	人民币普通股	1,512,424
池燕明	12,209,189	人民币普通股	12,209,189
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	7,384,633	人民币普通股	7,384,633
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	3,897,530	人民币普通股	3,897,530
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	3,037,837	人民币普通股	3,037,837
中国工商银行—浦银安盛价值成长股票型证券投资基金	3,000,045	人民币普通股	3,000,045
高新投资发展有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
张敏	2,931,790	人民币普通股	2,931,790
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	2,409,831	人民币普通股	2,409,831
俞镇权	2,247,691	人民币普通股	2,247,691
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	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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无限售条件流通股前十名股东中，个人股东俞镇权通过普通证券账户持股 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 2,247,691 股，合计持股 2,247,691 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
池燕明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	池燕明先生，1966 年生，硕士学位。1990 年毕业于清华大学精密仪器系，获学士学位，2005 年获清华大学 EMBA 学位。曾担任北京当代电子经营部副经理，北京东方办公设备有限公司总经理，北京立思辰办公设备有限公司执行董事、经理，立思辰信息技术公司经理，立思辰新技术公司经理。现任公司董事长、	

	总裁。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

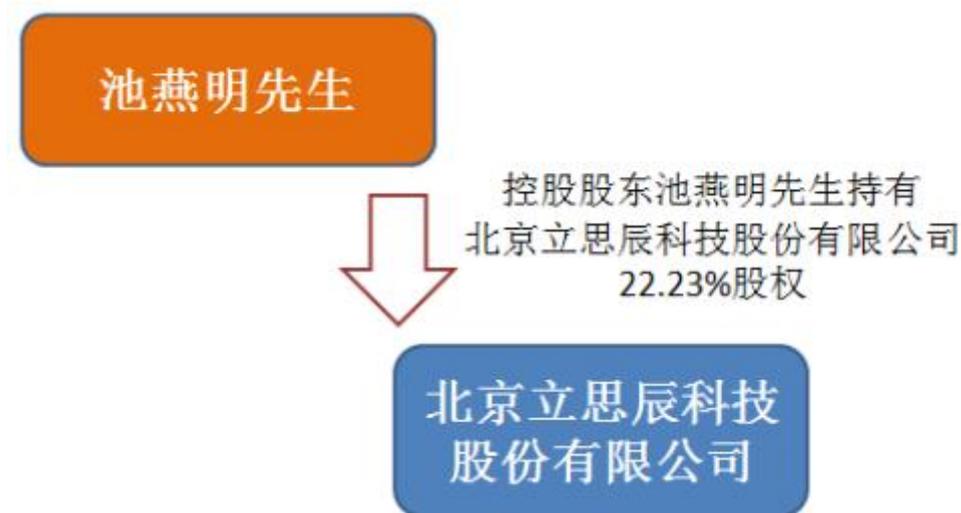
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
池燕明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	池燕明先生，1966 年生，硕士学位。1990 年毕业于清华大学精密仪器系，获学士学位，2005 年获清华大学 EMBA 学位。曾担任北京当代电子经营部副经理，北京东方办公设备有限公司总经理，北京立思辰办公设备有限公司执行董事、经理，立思辰信息技术公司经理，立思辰新技术公司经理。现任公司董事长、总裁。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
池燕明	53,127,566			高管锁定股
新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙）	9,592,323			配套募集资金非公开发行股票锁定
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）	9,208,633			定向增发股锁定
张敏	8,795,370			高管锁定股
张昱	8,567,428			高管锁定股
北京威肯北美信息技术有限公司	7,658,234			定向增发股锁定
朱文生	5,141,602			高管锁定股
朱卫	4,096,008			定向增发股锁定
唐华	2,041,875			高管锁定股
北京汇金众合投资管理有限公司	1,947,242			定向增发股锁定

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	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	增减变动原因
池燕明	董事长、总裁	男	49	现任	70,836,755		5,500,000	65,336,755					通过大宗交易减持
代书成	董事、副总裁	男	49	现任	215,000	64,500		279,500	215,000			150,500	股权激励期权行权
朱文生	董事	男	49	现任	6,855,469		1,700,000	5,155,469					通过二级市场竞价交易减持
张昱	董事、副总裁	女	49	现任	11,423,238		2,855,810	8,567,428	100,000			100,000	分别通过大宗交易和二级市场竞价交易减持
杜大成	董事、副总裁	男	45	离任	2,558,156		630,000	1,928,156					通过二级市场竞价交易减持
张敏	副董事长、副总裁	男	48	现任	11,727,160			11,727,160					

高爱民	董事	男	46	现任	0			0				
张本正	独立董事	男	76	离任	0			0				
江锡如	独立董事	男	50	现任	0			0				
栗志军	独立董事	男	53	离任	0			0				
范玉顺	独立董事	男	53	现任	0			0				
朱卫	监事会主席	男	47	离任	4,096.00 8			4,096.00 8				
沙嘉梅	监事	女	41	现任	0			0				
梁皓	职工代表监事、内审部部长	女	42	现任	2,613			2,613				
华婷	董事、副总裁、董事会秘书	女	47	现任	1,337.80 6	21,000		1,358.80 6	70,000		49,000	股权激励期权行权
唐华	副总裁	女	43	离任	2,722.50 0		500,000	2,222.50 0				通过二级市场竞价交易减持
黄祥侣	副总裁	男	43	现任	92,250	22,500		114,750	75,000		52,500	股权激励期权行权
刘顺利	财务总监	男	42	现任	80,000	21,000		101,000	70,000		49,000	股权激励期权行权
胡伟东	董事	男	46	现任	0	556,973		556,973				非公开发行股票
李显瑾	监事	女	43	现任	0			0				
李锦林	独立董事	男	62	现任	0			0				

陈重	独立董事	男	59	现任	0			0					
潘凤岩	副总裁	男	44	现任	1,415,514			1,415,514					
方伟航	副总裁	男	48	现任	65,000	19,500		84,500	65,000			45,500	股权激励期权行权
朱秋荣	副总裁	男	46	现任	17,500			17,500	17,500			17,500	
合计	--	--	--	--	113,444,969	705,473	11,185,810	102,964,632	612,500	0	0	464,000	--

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)
代书成	董事、副总裁	现任	215,000		64,500		150,500
张昱	董事、副总裁	现任	100,000		0		100,000
华婷	董事、副总裁、 董事会秘书	现任	70,000		21,000		49,000
黄祥侣	副总裁	现任	75,000		22,500		52,500
刘顺利	财务总监	现任	70,000		21,000		49,000
方伟航	副总裁	现任	65,000		19,500		45,500
朱秋荣	副总裁	现任	25,000		7,500		17,500
合计	--	--	620,000	0	156,000	0	464,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一) 董事

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

张敏先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年生，硕士学位。本科就读于清华大学，2005年获中南财经政法大学EMBA学位；历任北京晓通网络科技有限公司OA部经理；上海清华紫光电脑通信公司经理；1999年一至今，担任上海友网科技有限公司董事长兼总经理，是上海友网科技有限公司核心研发人员，主导并开发了上海友网科技有限公司的多项产品，是上海友网科技有限公司多项专利的发明人，张敏先生目前为公司副董事长、副总裁。

胡伟东先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学计算机系软件专业，本科学历，高级工程师。曾任吉林省计算机研究所高级工程师、中联系统控股有限公司金融行业总监及软件开发部经理。现任公司董事、北京汇金科技有限责任公司董事长、首席技术官。

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

代书成先生，1966年生，硕士学位。1990年毕业于清华大学化学系，获得学士学位，2002年获得北京大学中国经济研究中心EMBA。曾任北京清华蓬远科贸公司经理，北京精电蓬远显示技术有限公司董事、总经理。现任公司董事、副总裁，主管教育业务战略单元。

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

高爱民先生，1969年生，硕士学位，高级工程师。1991年毕业于北京化工学院化学工程系，获学士学位，1998年毕业于北京大学光华管理学院，获MBA学位。1991年至1995年，就职于国家原材料投资公司，1995年至今就职于中国高新投资集团公司，历任项目经理，投资管理分公司总经理助理，上海联络处主任，中国高新投资集团公司副总经理。现任高新投资发展有限公司副总经理、中信产业基金管理有限公司董事。

朱文生先生，1966年生，1990年毕业于湖南大学。曾任北京东方电子公司部门经理、立思辰有限公司副经理，现任北京山水视窗文化传播有限公司总经理。

江锡如先生，1965年生，毕业于中国人民大学，获经济学学士学位，高级会计师，党员。曾任财政部办公厅秘书，财政部原商贸司副处长，财政部经贸司及企业司副处长，财政部企业司正处级调研员，中投信用担保有限公司财务总监兼财务部总经理，中国华粮物流集团公司总经理助理兼北良公司副总经理，现任中粮贸易有限公司副总经理，北京神州泰岳软件股份有限公司独立董事。

范玉顺先生，1962年生，博士研究生，教授，现任清华大学自动化系系统集成研究所所长、博士生

导师、清华大学自动化系网络化制造实验室主任、国际自动控制联合会先进制造技术委员会委员、全国自动化系统与集成标准化委员会副主任、中国机械工程学会第六届机械工业自动化分会副主任，享受政府特殊津贴，现任东华软件股份公司独立董事。

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

陈重先生，1956年生，经济学博士。1994年取得研究员学术职称，2001年被国务院授予为享受政府特殊津贴专家。历任中国企业联合会研究部副主任、主任，中国企业报社社长，中国企业管理科学基金会秘书长，中国企业联合会常务副理事长、党委副书记，重庆市人民政府副秘书长（挂职）。现任新华基金管理有限公司董事长。主要兼职：中国投资协会副会长，中国管理现代化研究会常务理事，吉林大学兼职教授，重庆啤酒股份有限公司独立董事，重庆长安汽车股份有限公司独立董事，重庆宗申动力机械股份有限公司独立董事。

杜大成先生，1970年生，硕士学位。1995年毕业于青岛海洋大学，分别于1992年和1995年获得理学学士和理学硕士学位。曾任联想集团市场总监、联想集团亚太区与欧洲区副总经理，立思辰有限公司副经理。曾任公司董事、副总裁。2015年1月14日董事会换届，杜大成先生于公司第三届董事会正式选举生效后不再担任公司其他职务。

张本正先生，1940年生，毕业于清华大学工程物理系，研究员、中共党员。曾获得全国第三届科技之光优秀科技企业家、北京市中关村首届优秀企业家、香港紫荆花杯第二届优秀企业家等荣誉称号。曾担任清华大学科研处副处长，清华大学科技开发总公司常务副总经理，清华大学科技开发总公司副董事长、总经理，清华紫光股份有限公司总裁，清华紫光古汉集团董事长，清华紫光（集团）公司总裁、副董事长。现任北京民营科技实业家协会常务首席顾问，中关村天使投资联盟负责人，首华财经网络集团独立董事，曾任公司独立董事。2015年1月14日董事会换届，张本正先生于公司第三届董事会正式选举生效后不再担任独立董事。

栗志军先生，1962年生，硕士学位，高级工程师。1985年毕业于清华大学工程物理系，获工学学士学位，2005年获清华大学EMBA学位。曾任北京华海核仪表公司副总经理、北京清大电子仪器联合公司副总经理、清华同方股份有限公司核技术分公司副总经理，清华同方核技术股份有限公司副总经理，现任同方威视技术股份有限公司副总裁，曾任公司独立董事。2015年1月14日董事会换届，栗志军先生于公司第三届董事会正式选举生效后不再担任独立董事。

（二）监事

朱卫先生，中国国籍，无永久境外居留权，1968 年生，学士学位。1992 年毕业于清华大学自动化系，获学士学位。2006 年一至今任上海友网科技有限公司（属公司之全资子公司）董事、副总经理。曾任公司监事会主席。2015年1月14日监事会换届，朱卫先生于公司第三届监事会正式选举生效后不再担任监事。

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

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

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

（三）高级管理人员

池燕明先生，见董事简历。

代书成先生，见董事简历。

张昱女士，见董事简历。

张敏先生，见董事简历。

华婷女士，见董事简历。

杜大成先生，1970年生，硕士学位。1995年毕业于青岛海洋大学，分别于1992年和1995年获得理学学士和理学硕士学位。曾任联想集团市场总监、联想集团亚太区与欧洲区副总经理，立思辰有限公司副经理。曾任公司董事、副总裁。2015年2月9日，杜大成先生因个人原因提出辞职申请，公司董事会经审慎研究，决定不再聘任杜大成担任公司副总裁。杜大成先生离任后，继续担任公司下属参股公司新能聚信（北京）科技有限公司总经理。

唐华女士，1972年生，博士学位。1994年毕业于清华大学，获工学学士学位，2002年2月毕业于麻省理工学院，获化学工程博士学位。唐华女士曾受聘于美国强生制药公司下属分公司。曾任公司副总裁。2015年2月9日，唐华女士因个人原因提出辞职申请，公司董事会经审慎研究，决定不再聘任唐华女士担任公司副总裁。唐华女士离任后将不再担任公司任何职务。

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

刘顺利先生，1973年生，1995年毕业于湖北理工大学会计专业，2003年至2011年5月在京都天华会计

师事务所任高级经理。现任公司财务总监。

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

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

方伟航先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山西矿业学院，电气工程系工业电气自动化专业。曾任北京立思辰新技术有限公司副总经理，现任公司副总裁、北京立思辰信息技术有限公司总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
高爱民	高新投资发展有限公司	副总经理	1995年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	高爱民先生任高新投资发展有限公司副总经理。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱文生	北京山水视窗文化传播有限公司	总经理			是
江锡如	中粮贸易有限公司，北京神州泰岳软件股份有限公司	副总经理/独立董事			是
范玉顺	清华大学自动化系系统集成研究所/清华大学自动化系网络化制造实验室/国际自动控制联合会先进制造技术委员会/全国自动化系统与集成标准化委员会/中国机械工程学会第六届机械工业自动化分会	所长、博士生导师/主任/委员/副主任/副主任			是
陈重	新华基金管理有限公司/中国投资协会/中国管理现代化研究会/吉林大学/重庆	董事长/副会长/常务理事/兼职教授/独立			是

	啤酒股份有限公司/重庆长安汽车股份有限公司/重庆宗申动力机械股份有限公司	董事/独立董事/独立董事			
在其他单位任职情况的说明	无。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会专门委员会《薪酬与考核委员会议事规则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司支付给董事、监事和高级管理人员的报酬总计为 584.62 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
池燕明	董事长、总裁	男	48	现任	49.61		49.61
朱文生	董事	男	48	现任	5.55		5.55
代书成	董事、副总裁	男	48	现任	46.36		46.36
张昱	董事、副总裁	女	48	现任	39.53		39.53
张敏	副董事长、副总裁	男	47	现任	35.33		35.33
杜大成	董事、副总裁	男	44	离任	21.74		21.74
高爱民	董事	男	45	现任	0		0
张本正	独立董事	男	75	离任	7.44		7.44
江锡如	独立董事	男	49	现任	7.44		7.44
栗志军	独立董事	男	52	离任	7.44		7.44
范玉顺	独立董事	男	52	现任	7.44		7.44
朱卫	监事会主席	男	46	离任	14.09		14.09
沙嘉梅	监事、人事经理	女	40	现任	16.47		16.47
梁皓	职工代表监事、内审部部长	女	41	现任	26.41		26.41
华婷	副总裁、董事会秘书、董事	女	46	现任	41.33		41.33
唐华	副总裁	女	42	离任	12.24		12.24
黄祥侣	副总裁	男	43	现任	38.55		38.55
刘顺利	财务总监	男	41	现任	38.17		38.17

胡伟东	董事	男	45	现任	39.46		39.46
李显瑾	监事会主席	女	42	现任	7.58		7.58
李锦林	独立董事	男	61	现任	0		0
陈重	独立董事	男	58	现任	0		0
方伟航	副总裁	男	47	现任	39.12		39.12
潘凤岩	副总裁	男	43	现任	31.38		31.38
朱秋荣	副总裁	男	45	现任	51.94		51.94
合计	--	--	--	--	584.62	0	584.62

注：以上报酬情况包含董事会及监事会换届后新聘任的董事、监事、高级管理人员在报告期内的薪酬。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期权的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期解限的限制性股票数量
代书成	董事、副总裁	64,500	64,500	7.56	20.98			
张昱	董事、副总裁	0	0	7.56	20.98			
华婷	董事、副总裁、董事会秘书	21,000	21,000	7.56	20.98			
黄祥侣	副总裁	22,500	22,500	7.56	20.98			
刘顺利	财务总监	21,000	21,000	7.56	20.98			
方伟航	副总裁	19,500	19,500	7.56	20.98			
朱秋荣	副总裁	7,500	7,500	7.56	20.98			
合计	--	156,000	156,000	--	--	0	--	0

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员变动情况。

公司董事会于 2015 年 1 月 14 日召开第二届董事会第五十八次会议，会议审议通过董事会换届选举相关议案，提名池燕明先生、张敏先生、胡伟东先生、张昱女士、代书成先生、华婷女士、高爱民先生、朱文生先生为公司第三届董事会非独立董事候选人，提名江锡如先生、范玉顺先生、李锦林先生、陈重先生为公司第三届董事会独立董事候选人。非独立董事杜大成先生于公司第三届董事会正式选举生效后不再担任董事。公司第二届董事会独立董事张本正先生、栗志军先生因任职期限届满，于公司第三届董事会正式

选举生效后不再担任公司任何职务。以上议案已经 2015 年第一次临时股东大会审议通过并生效。

公司监事会于 2015 年 1 月 14 日召开第二届监事会第三十五次会议，会议审议通过监事会换届选举相关议案，提名李显瑾女士、沙嘉梅女士为第三届监事会监事候选人，职工代表大会审议通过同意选举梁皓女士为本公司第三届监事会中的职工代表监事。第二届监事会监事朱卫先生于本次选举生效后不再任监事但继续在公司任职。以上议案已经 2015 年第一次临时股东大会审议通过并生效。

公司董事会于 2015 年 2 月 9 日召开第三届董事会第一次会议，会议审议通过聘任公司高级管理人员的相关议案，同意聘任池燕明先生担任公司总裁；同意聘任张敏先生、代书成先生、张昱女士、华婷女士、黄祥侣先生、朱秋荣先生、潘凤岩先生、方伟航先生为公司副总裁，同意聘任刘顺利先生为公司财务总监。原副总裁公司杜大成先生因个人原因提出辞职申请，公司董事会经审慎研究，决定不再聘任杜大成先生担任公司副总裁。杜大成先生离任后，继续担任公司下属参股公司新能聚信（北京）科技有限公司总经理。公司原副总裁唐华女士因个人原因提出辞职申请，公司董事会经审慎研究，决定不再聘任唐华女士担任公司副总裁。唐华女士离任后将不再担任公司任何职务。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内未发生核心技术团队及关键技术人员变动情况。

六、公司员工情况

截止 2014 年 12 月 31 日，公司共有在册员工（含子公司）1192 人，没有需承担费用的离退休人员。具体情况如下：

(一) 员工的专业构成			
分类类别	类别项目	人数	占总人数比例
专业构成	后勤支持人员	230	19.30%
	销售人员	160	13.42%
	管理人员	82	6.88%
	技术服务人员	720	60.40%
其中：研发人员		401	33.64%
合计		1192	100%
(二) 员工受教育程度			
分类类别	类别项目	人数	占总人数比例
专业构成	本科及以上学历	817	68.54%
	大专学历	307	25.76%
	其他	68	5.70%
合计		1192	100%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

本公司董事会的人员结构及数量设置、董事的选聘程序严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，第二届董事会组成人员11人，其中独立董事4人，董事产生程序合法有效。

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

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

公司第二届董事会独立董事张本正先生、江锡如先生、栗志军先生与范玉顺先生，按照《公司章程》等法律、法规不受公司实际控制人、公司主要股东和其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响并本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实、独立履行职责。公司独立董事积极出席公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司及控股子公司进行现场调研，了解公司运营、研发经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，公司独立董事对超募资金使用计划、高级管理人员聘任、续聘审计机构、内控的自我评价等事项发表独立董事意见，对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

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

公司董事会由董事长召集和主持，主要以现场与电话会议结合的方式召开，在保障各位董事充分表达意见的前提下，兼顾效率与会议成本。报告期内，公司董事会会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

（四）监事和监事会

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

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会有监事会主席召集并主持，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，亲自出席会议，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投

投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者

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

（七）绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬直接与其业绩达成情况相关，同时，为鼓励高级管理人员工作方向与公司战略要求同步，公司还针对不同岗位制定了不同的绩效考核指标，兼顾短期与公司长期利益的统一，以三年为考核期。公司严格按照规定对高级管理人员进行绩效评价与考核，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，在强化对高级管理人员的考评激励作用的同时，保证了公司近远期目标的达成。报告期内，公司针对公司中层及高级管理人员推出股权激励计划，进一步提高了核心骨干的积极性。

（八）内部审计制度的建立和执行情况

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

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

（九）其他方面

2014年公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将进一步优化和完善公司的内控制度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 20 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 14 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 21 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 11 日
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 07 日
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 11 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 22 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第三十八次会议	2014 年 01 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 28 日
第二届董事会第三十九次会议	2014 年 02 月 25 日		
第二届董事会第四十次会议	2014 年 02 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 28 日
第二届董事会第四十一次会议	2014 年 03 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 05 日
第二届董事会第四十二次会议	2014 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 22 日
第二届董事会第四十三次会议	2014 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 10 日
第二届董事会第四十四次会议	2014 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 26 日
第二届董事会第四十五次会议	2014 年 04 月 29 日		
第二届董事会第四十六次会议	2014 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 07 日
第二届董事会第四十七次会议	2014 年 06 月 16 日		
第二届董事会第四十八次会议	2014 年 07 月 21 日		
第二届董事会第四十八第二次临时会议	2014 年 07 月 31 日		
第二届董事会第四十九次会议	2014 年 08 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 16 日
第二届董事会第五十次会议	2014 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 26 日

第二届董事会第五十一次会议	2014 年 09 月 15 日		
第二届董事会第五十二次会议	2014 年 09 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 24 日
第二届董事会第五十三次会议	2014 年 10 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 18 日
第二届董事会第五十四次会议	2014 年 10 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 25 日
第二届董事会 2014 年第一次临时会议	2014 年 10 月 31 日		
第二届董事会第五十五次会议	2014 年 11 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 06 日
第二届董事会第五十六次会议	2014 年 11 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 15 日
第二届董事会 2014 年第二次临时会议	2014 年 12 月 25 日		

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步完善信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，强化信息披露责任意识，增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，建立内部责任追究机制，促进董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，公司第一届董事会2010年第三次会议审议通过了《关于北京立思辰科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 08 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2015）第 110ZA2351 号
注册会计师姓名	卫俏嫔 傅智勇

审计报告正文

北京立思辰科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京立思辰科技股份有限公司（以下简称“立思辰公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是立思辰公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，立思辰公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了立思辰公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

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	314,428,035.96	127,705,471.80
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,233,006.00	1,043,400.00
应收账款	430,725,777.61	366,185,020.73
预付款项	71,315,545.79	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	3,080,979.00	369,465.05
应收股利		
其他应收款	27,310,863.20	12,344,480.42
买入返售金融资产		
存货	177,588,496.81	110,975,525.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	212,320.00	541,416.00
其他流动资产	18,349,552.93	11,078,397.09
流动资产合计	1,049,244,577.30	678,419,502.02
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	391,406.73	391,406.73

持有至到期投资		
长期应收款	392,792.00	626,665.00
长期股权投资	16,412,097.42	5,702,633.28
投资性房地产		
固定资产	116,236,982.23	108,052,272.92
在建工程	150,125,436.69	138,053,436.35
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	87,463,039.13	59,061,887.97
开发支出	42,452,746.53	21,917,686.26
商誉	448,227,351.78	203,633,462.59
长期待摊费用	5,058,848.63	5,503,502.47
递延所得税资产	14,717,078.31	7,299,359.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	881,477,779.45	550,242,313.17
资产总计	1,930,722,356.75	1,228,661,815.19
流动负债：		
短期借款	108,700,000.00	114,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	46,285,508.00	5,855,507.61
应付账款	70,033,646.27	66,174,039.85
预收款项	37,781,421.61	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	28,328,552.00	21,198,103.69
应交税费	86,863,319.85	78,798,534.21
应付利息	164,176.67	215,591.67

应付股利		
其他应付款	39,774,218.83	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,841,438.00	
其他流动负债		
流动负债合计	422,772,281.23	352,100,683.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	104,300,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	6,672,342.52	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	6,814,553.99	9,203,500.00
递延收益	14,485,000.00	4,160,000.00
递延所得税负债	2,908,363.64	
其他非流动负债		
非流动负债合计	135,180,260.15	13,363,500.00
负债合计	557,952,541.38	365,464,183.39
所有者权益：		
股本	293,908,248.00	263,197,333.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	743,810,116.45	359,306,634.04
减：库存股	6,452,320.00	9,203,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,667,437.76	15,608,789.78

一般风险准备		
未分配利润	270,483,063.09	191,194,094.40
归属于母公司所有者权益合计	1,317,416,545.30	820,103,351.22
少数股东权益	55,353,270.07	43,094,280.58
所有者权益合计	1,372,769,815.37	863,197,631.80
负债和所有者权益总计	1,930,722,356.75	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	13,576,839.25	11,479,498.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,666,672.43	9,703,396.77
预付款项	8,479,095.60	8,979,420.21
应收利息		313,500.00
应收股利	53,000,000.00	37,000,000.00
其他应收款	110,202,424.02	167,472,656.15
存货	4,193,774.81	4,908,974.44
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	757,319.61	403,824.23
流动资产合计	192,876,125.72	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	1,064,493,865.64	493,041,078.77

投资性房地产		
固定资产	17,092,461.15	17,713,781.10
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,008,856.53	1,837,292.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,476,731.37	3,672,689.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,085,071,914.69	516,264,841.91
资产总计	1,277,948,040.41	756,526,111.83
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,528,500.33	5,010,068.83
预收款项	476,897.70	225,270.70
应付职工薪酬	1,007,190.92	3,445,841.25
应交税费	-332,125.99	941,431.24
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,722,134.97	28,745,193.67
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	46,402,597.93	38,367,805.69
非流动负债：		
长期借款		

应付债券	104,300,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	6,452,320.00	9,203,500.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	110,752,320.00	9,203,500.00
负债合计	157,154,917.93	47,571,305.69
所有者权益：		
股本	293,908,248.00	263,197,333.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	801,449,218.26	428,893,008.90
减：库存股	6,452,320.00	9,203,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,980,380.87	15,608,789.78
未分配利润	14,907,595.35	10,459,174.46
所有者权益合计	1,120,793,122.48	708,954,806.14
负债和所有者权益总计	1,277,948,040.41	756,526,111.83

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	847,031,232.40	617,788,347.05
其中：营业收入	847,031,232.40	617,788,347.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	742,654,383.85	544,444,420.98
其中：营业成本	491,899,739.50	365,541,963.80
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	4,531,819.45	3,737,087.57
销售费用	126,262,154.38	88,760,835.72
管理费用	95,645,565.79	69,147,963.47
财务费用	11,537,700.99	4,149,473.18
资产减值损失	12,777,403.74	13,107,097.24
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）	-1,461,407.98	251,126.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,461,407.98	251,126.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	102,915,440.57	73,595,052.52
加：营业外收入	15,015,825.84	14,034,703.41
其中：非流动资产处置利得	255,778.01	538,797.68
减：营业外支出	327,310.82	997,458.69
其中：非流动资产处置损失	258,759.08	132,830.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	117,603,955.59	86,632,297.24
减：所得税费用	4,439,410.19	13,703,804.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	113,164,545.40	72,928,492.74
归属于母公司所有者的净利润	100,372,946.69	62,467,624.59
少数股东损益	12,791,598.71	10,460,868.15
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	113,164,545.40	72,928,492.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,372,946.69	62,467,624.59
归属于少数股东的综合收益总额	12,791,598.71	10,460,868.15
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.3640	0.2389
(二)稀释每股收益	0.3626	0.2387

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

法定代表人：池燕明

主管会计工作负责人：刘顺利

会计机构负责人：张瑛

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	21,532,515.87	37,897,261.82
减：营业成本	20,693,030.40	35,506,438.44
营业税金及附加	28,536.77	279,721.27

销售费用	3,044,603.45	3,349,322.93
管理费用	18,203,959.35	14,809,725.12
财务费用	6,692,169.67	-453,294.38
资产减值损失	-4,783,834.06	2,285,251.23
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）	37,253,819.31	22,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-746,180.69	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,907,869.60	4,120,097.21
加：营业外收入	3,999.80	355,000.00
其中：非流动资产处置利得	3,999.80	
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）	14,911,869.40	4,475,097.21
减：所得税费用	1,195,958.51	-571,312.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,715,910.89	5,046,410.02
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	13,715,910.89	5,046,410.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0502	0.0193
（二）稀释每股收益	0.0502	0.0193

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	937,901,922.18	592,200,724.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	14,373,799.52	6,844,877.35
收到其他与经营活动有关的现金	34,131,136.39	27,456,444.64
经营活动现金流入小计	986,406,858.09	626,502,046.08
购买商品、接受劳务支付的现金	584,735,805.08	407,180,023.34
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	126,432,061.47	93,661,280.64
支付的各项税费	51,350,512.89	27,459,449.11
支付其他与经营活动有关的现金	132,169,622.83	56,975,647.03
经营活动现金流出小计	894,688,002.27	585,276,400.12
经营活动产生的现金流量净额	91,718,855.82	41,225,645.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	71,294,183.75
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	733,201.61	995,012.85
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	5,592,447.46	3,510,348.05
投资活动现金流入小计	16,325,649.07	75,799,544.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,734,314.69	81,930,673.97
投资支付的现金	30,670,000.00	29,615,715.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,803,688.95	42,852,948.41
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	137,208,003.64	154,399,337.38
投资活动产生的现金流量净额	-120,882,354.57	-78,599,792.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	127,894,956.80	11,703,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,695,000.00	
取得借款收到的现金	152,800,000.00	129,800,000.00
发行债券收到的现金	99,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	12,771,590.85	
筹资活动现金流入小计	392,866,547.65	141,503,500.00
偿还债务支付的现金	179,800,000.00	89,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,179,769.24	50,324,082.17
其中：子公司支付给少数股东的	3,920,000.00	

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	201,979,769.24	140,224,082.17
筹资活动产生的现金流量净额	190,886,778.41	1,279,417.83
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	161,723,279.66	-36,094,728.94
加：期初现金及现金等价物余额	109,939,056.80	146,033,785.74
六、期末现金及现金等价物余额	271,662,336.46	109,939,056.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	32,535,205.33	42,583,351.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	115,275,871.33	13,347,130.21
经营活动现金流入小计	147,811,076.66	55,930,481.68
购买商品、接受劳务支付的现金	25,657,963.32	34,315,634.35
支付给职工以及为职工支付的现金	9,001,092.05	7,304,500.60
支付的各项税费	1,425,730.70	1,315,599.28
支付其他与经营活动有关的现金	44,985,268.74	40,009,838.82
经营活动现金流出小计	81,070,054.81	82,945,573.05
经营活动产生的现金流量净额	66,741,021.85	-27,015,091.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,020,000.00	40,261,461.25
取得投资收益收到的现金	22,000,000.00	20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000.00	
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	440,868.11	1,525,586.67
投资活动现金流入小计	33,466,868.11	61,787,047.92
购建固定资产、无形资产和其他	669,853.24	430,857.16

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	188,120,000.00	18,683,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	115,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	303,789,853.24	19,114,757.16
投资活动产生的现金流量净额	-270,322,985.13	42,672,290.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	125,199,956.80	9,203,500.00
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金	99,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	254,599,956.80	9,203,500.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,920,698.91	26,086,733.30
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	38,920,698.91	32,086,733.30
筹资活动产生的现金流量净额	215,679,257.89	-22,883,233.30
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	12,097,294.61	-7,226,033.91
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	13,551,773.24	1,454,478.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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						9,203,500.00							-9,203,500.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	263,197,333.00				359,306,634.04	9,203,500.00			15,608,789.78		191,194,094.40	43,094,280.58	863,197,631.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,710,915.00				384,503,482.41	-2,751,180.00			58,647.98		79,288,968.69	12,258,989.49	509,572,183.57
（一）综合收益总额											100,372,946.69	12,791,598.71	113,164,545.40
（二）所有者投入和减少资本	30,710,915.00				388,086,691.80	-2,751,180.00						2,745,450.00	424,294,236.80

1. 股东投入的普通股	30,710,915.00				384,138,441.80						2,695,000.00	417,544,356.80
2. 其他权益工具持有者投入资本					3,948,250.00	-2,751,180.00					50,450.00	6,749,880.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,371,591.09	-9,267,490.00	-4,900,000.00		-12,795,898.91
1. 提取盈余公积								1,371,591.09	-1,371,591.09			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-7,895,898.91	-4,900,000.00		-12,795,898.91
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-3,583,209.39				-1,312,943.11		-11,816,488.00	1,621,940.78	-15,090,699.72
四、本期期末余额	293,908,248.00				743,810,116.45	6,452,320.00			15,667,437.76		270,483,063.09	55,353,270.07	1,372,769,815.37

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他	0.00												
二、本年期初余额	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）	2,330,000.00				-669,435.53	9,203,500.00			504,641.00		35,876,250.29	6,839,758.97	35,677,714.73

(一)综合收益总额										62,467,624.59	10,460,868.15	72,928,492.74
(二)所有者投入和减少资本	2,330,000.00			8,562,049.89	9,203,500.00						5,743,141.42	7,431,691.31
1. 股东投入的普通股	2,330,000.00			8,524,160.00							5,760,491.31	14,963,991.31
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,203,500.00						20,540.00	-7,532,300.00
4. 其他				37,889.89							-37,889.89	
(三)利润分配				-9,231,485.42				504,641.00		-26,591,374.30	-9,364,250.60	-44,682,469.32
1. 提取盈余公积								504,641.00		-504,641.00		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-26,086,733.30	-9,364,250.60	-35,450,983.90
4. 其他				-9,231,485.42								-9,231,485.42
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	263,197,333.00				359,306,634.04	9,203,500.00			15,608,789.78		191,194,094.40	43,094,280.58	863,197,631.80

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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						9,203,500.00					-9,203,500.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	263,197,333.00				428,893,008.90	9,203,500.00			15,608,789.78	10,459,174.46	708,954,806.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,710,915.00				372,556,209.36	-2,751,180.00			1,371,591.09	4,448,420.89	411,838,316.34
(一) 综合收益总额										13,715,910.89	13,715,910.89

(二) 所有者投入和减少资本	30,710,915.00				388,137,141.80	-2,751,180.00					421,599,236.80
1. 股东投入的普通股	30,710,915.00				384,138,441.80						414,849,356.80
2. 其他权益工具持有者投入资本					3,998,700.00	-2,751,180.00					6,749,880.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,371,591.09	-9,267,490.00	-7,895,898.91
1. 提取盈余公积									1,371,591.09	-1,371,591.09	
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,895,898.91	-7,895,898.91
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-15,580,932.44						-15,580,932.44

四、本期期末余额	293,908,248.00				801,449,218.26	6,452,320.00			16,980,380.87	14,907,595.35	1,120,793,122.48
----------	----------------	--	--	--	----------------	--------------	--	--	---------------	---------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	260,867,333.00				420,348,308.90				15,104,148.78	32,004,138.74	728,323,929.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,330,000.00				8,544,700.00	9,203,500.00			504,641.00	-21,544,964.28	-19,369,123.28
（一）综合收益总额										5,046,410.02	5,046,410.02
（二）所有者投入和减少资本	2,330,000.00				8,544,700.00	9,203,500.00					1,671,200.00
1. 股东投入的普通股	2,330,000.00				6,873,500.00						9,203,500.00
2. 其他权益工具持有者投入											

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,671,200.00	9,203,500.00					-7,532,300.00
4. 其他											
(三) 利润分配									504,641.00	-26,591,374.30	-26,086,733.30
1. 提取盈余公积									504,641.00	-504,641.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,086,733.30	-26,086,733.30
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	263,197,333.00				428,893,008.90	9,203,500.00			15,608,789.78	10,459,174.46	708,954,806.14

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。

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

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

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。

本公司主要从事内容（安全）管理解决方案业务、教育产品及管理解决方案业务以及视音频解决方案及服务等产品组合。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第三次会议于2015年4月8日批准。

本公司下属6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和北京汇金科技有限责任公司，下属2家控股子公司：北京立思辰合众科技有限公司和北京立思辰网络技术有限公司；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和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和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、上海虹思科技有限公司和上海立思辰信息安全科技有限公司；北京汇金科技有限责任公司下属2家全资子公司：北京汇金数码科技有限公司和上海汇金信息科技有限公司；北京立思辰合众科技有限公司下属1家全资子公司：北京立思辰教育科技有限公司，下属4家控股子公司：北京深蓝创意教育科技有限公司、四川志辰思和科技有限公司、乐易考（天津）科技有限公司和周口立思辰教育科技有限公司。并在南京、上海、武汉等城市设立分公司与办事处。

本公司2014年度收购北京汇金科技有限责任公司及乐易考（天津）科技有限公司，被收购公司情况详见本附注八、“合并范围的变动”、本附注九、“在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）

编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、17和附注五、23。

1、遵循企业会计准则的声明

本合并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12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本合并财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与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-股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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-股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担

的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

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。

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

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

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

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。

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：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

(6) 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。
- 低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面

价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

(7) 金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
应收投资款	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(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

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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并

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

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终

止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，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五、18。

14、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50	5.00%	1.90
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
办公家具	年限平均法	5	5.00%	19.00
房屋装修	年限平均法	5	0.00%	20.00

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、18。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、18。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
外购软件	5年	直线法	
自行开发软件	10年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、18。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

18、长期资产减值

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：

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。

19、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。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。

除了基本养老保险之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

22、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予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。

23、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

1) 内容（安全）管理解决方案、教育产品及管理解决方案

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

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。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元

计量。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

- (1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

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

(2) 本公司作为承租人

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 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。

(2) 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。

27、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

商誉减值

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。

设定受益计划负债

本公司已对公司原有离退休人员、因公已故员工遗属及内退和下岗人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据 2014 年新修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的要求：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行处理。	董事会审批	受影响报表项目：可供出售金融资产 2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日余额分别增加 391,406.73 元，长期股权投资 2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日余额分别减少 391,406.73 元。
根据 2014 年新修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的要求：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行处理。	董事会审批	受影响报表项目：预计负债和库存股 2013 年 12 月 31 日余额分别增加 9,203,500.00 元，2014 年 12 月 31 日余额分别增加 6,452,320.00 元

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、6、3
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7、1

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京立思辰科技股份有限公司	25.00
北京立思辰软件技术有限公司	25.00
北京立思辰计算机技术有限公司	12.50
北京合众天恒科技有限公司	15.00
北京立思辰合众科技有限公司	--
北京深蓝创意教育科技有限公司	25.00
四川志辰思和科技有限公司	25.00
乐易考（天津）科技有限公司	25.00
乐易考（北京）教育科技有限公司	25.00
黑龙江乐易考教育科技有限公司	25.00
北京立思辰教育科技有限公司	25.00
周口立思辰教育科技有限公司	25.00
北京立思辰网络技术有限公司	25.00
北京汇金科技有限责任公司	15.00
北京汇金数码科技有限公司	12.50
上海汇金信息科技有限公司	25.00
北京立思辰信息技术有限公司	25.00
北京立思辰新技术有限公司	15.00
沈阳立思辰科技有限公司	25.00
广州立思辰信息科技有限公司	25.00
苏州立思辰新技术有限公司	25.00
福建立思辰软件科技有限公司	25.00
昆明同方汇智科技有限公司	15.00
北京同方汇智科技有限公司	25.00

北京立思辰电子系统技术有限公司	15.00
北京从兴科技有限公司	25.00
北京从兴网络技术有限公司	12.50
北京从兴信息技术有限公司	--
北京立思辰通信技术有限公司	25.00
上海友网科技有限公司	15.00
上海网穗数码科技有限公司	15.00
上海祥网瑞电子科技有限公司	15.00
北京祥网瑞数字技术有限公司	12.50
湖南祥网瑞电子科技有限公司	25.00
广州祥网瑞电子科技有限公司	25.00
上海立思辰信息技术有限公司	25.00
上海立思辰科技有限公司	--
上海虹思科技有限公司	15.00
上海虹思软件科技有限公司	--
上海虹思信息科技有限公司	25.00
上海虹泽信息科技有限公司	15.00
上海虹泽软件有限公司	--
上海立思辰信息安全科技有限公司	25.00

2、税收优惠

(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。享受软件企业自获利年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。即自2012至2013年度免缴企业所得税，2014至2016年减半征收企业所得税。

北京立思辰计算机技术有限公司之子公司北京合众天恒科技有限公司2013年7月通过高新技术企业认定，并于2013年11月11日由取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合下发的《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。

本公司之子公司北京立思辰合众科技有限公司于2014年8月29日获得北京市经济和信息化委员会下发的软件企业认定证书，证书编号京R-2014-0862号。享受软件企业自获利年度起第一年和第二年免征企业所得

税,第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。即在2014年、2015年享受减免企业所得税、2016-2018年度减按12.5%的优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司北京汇金科技有限责任公司于2014年10月30日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》,证书编号为GR201411000576,有效期三年,在此期间减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

北京汇金科技有限责任公司之子公司北京汇金数码科技有限公司于2011年6月21日经北京市经济和信息化委员会认定为软件企业,证书编号为“京R-2011-0242”;2013年5月7日取得换发后的软件企业证书编号为“京R-2013-0107”,享受自获利年度起第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。即在2011年、2012年享受减免企业所得税、2013-2015年度减按12.5%的优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司于2011年通过了高新技术企业复审,于2012年2月8日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》,证书编号为GF201111001371,有效期三年,在此期间减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

根据财政部、海关总署、国家税务总局联合颁发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号),本公司之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。

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。

北京立思辰新技术有限公司之孙公司北京从兴网络技术有限公司于2012年5月25日经北京市经济和信息化委员会认定为软件企业,证书编号为京R-2012-0172号。享受自获利年度起第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。自2012至2013年度免缴企业所得税,2014至2016年减半征收企业所得税。

北京立思辰新技术有限公司之孙公司北京从兴信息技术有限公司于2014年5月30日经北京市经济和信息化委员会认定为软件企业,证书编号为京R-2014-0384号。享受自获利年度起第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策,自2014至2015年度免缴企业所得税,2016至2018年减半征收企业所得税。

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。

上海友网科技有限公司之子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。

上海友网科技有限公司之子公司上海祥网瑞电子科技有限公司于2014年申请高新技术企业认定，2014年10月23日，按照沪高企认办（2014）第011号文件 关于公示2014年上海市第二批拟认定高新技术企业名单的通知资格，可以在3年内减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

上海祥网瑞电子科技有限公司之子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”，2011至2012年免缴企业所得税，2013至2015年减半征收企业所得税。

上海友网科技有限公司之子公司上海立思辰科技有限公司于2013年12月30日经上海市经济和信息化委员会认定为软件企业，证书编号为沪R-2013-0462号。享受自获利年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策，自2013至2014年度免缴企业所得税，2015至2017年减半征收企业所得税。

上海友网科技有限公司之子公司上海虹思科技有限公司于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》，编号为GF201331000893，有效期三年，在此期间减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

上海友网科技有限公司之子公司上海虹思软件科技有限公司于2013年12月30日经上海市经济和信息化委员会认定为软件企业，证书编号为沪R-2013-04852号。享受自获利年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策，自2013至2014年度免缴企业所得税，2015至2017年减半征收企业所得税。

上海友网科技有限公司之子公司上海虹泽信息科技有限公司于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GF201331000564，有效期三年，在此期间减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

上海虹泽信息科技有限公司之子公司上海虹泽软件有限公司于2014年6月30日经上海市经济和信息化委员会认定为软件企业，证书编号为沪R-2014-0176号。享受自获利年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策，自2014至2015年度免缴企业所得税，2016至2018年减半征收企业所得税。

(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。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	549,605.17	694,044.50
银行存款	269,116,357.87	119,248,980.25
其他货币资金	44,762,072.92	7,762,447.05
合计	314,428,035.96	127,705,471.80

其他说明

期末，本公司抵押、质押或冻结的款项合计为42,765,699.50元，分别为：银行承兑票据保证金33,992,350.58元、保函保证金4,615,439.65元、信用证保证金1,410.22元、投标保证金4,152,872.47元、被冻结银行存款3,626.58元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,233,006.00	1,043,400.00
合计	6,233,006.00	1,043,400.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	488,656,651.68	100.00%	57,930,874.07	11.86%	430,725,777.61	405,585,906.81	100.00%	39,400,886.08	9.71%	366,185,020.73
合计	488,656,651.68	100.00%	57,930,874.07	11.86%	430,725,777.61	405,585,906.81	100.00%	39,400,886.08	9.71%	366,185,020.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	332,426,768.85	16,621,338.45	5.00%
1 至 2 年	89,131,439.12	13,369,715.86	15.00%
2 至 3 年	34,146,833.72	10,244,050.11	30.00%
3 年以上	32,951,609.99	17,695,769.65	
3 至 4 年	28,941,927.84	14,470,963.92	50.00%
4 至 5 年	3,924,382.15	3,139,505.73	80.00%
5 年以上	85,300.00	85,300.00	100.00%
合计	488,656,651.68	57,930,874.07	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,416,026.90 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
无锡中智云城科技有限公司	15,150,000.00	3.10	1,333,500.00
江苏中智创想信息技术有限公司	9,350,000.00	1.91	947,500.00
东蓝数码股份有限公司	7,847,200.00	1.61	392,360.00
宁波东蓝控股有限公司	7,105,000.00	1.45	355,250.00
北京星通联华科技发展股份有限公司	6,882,640.00	1.41	344,132.00
合 计	46,334,840.00	9.48	3,372,742.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	53,991,574.06	75.71%	26,242,445.50	54.47%
1至2年	4,067,920.16	5.70%	13,710,052.46	28.46%
2至3年	7,518,809.05	10.54%	5,702,987.13	11.84%
3年以上	5,737,242.52	8.05%	2,520,840.58	5.23%
合计	71,315,545.79	--	48,176,325.67	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项	占预付款项期末余额
------	------	-----------

	期末余额	合计数的比例%
中兴通讯股份有限公司	11,440,366.42	16.04
东芝复印机（深圳）有限公司北京分公司	7,107,322.97	9.97
江苏天安智联科技股份有限公司	6,256,666.67	8.77
浙江闪龙科技有限公司	4,621,100.00	6.48
上海索云网络科技有限公司	4,500,000.00	6.31
合 计	33,925,456.06	47.57

其他说明：

无

5、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,080,979.00	369,465.05
合计	3,080,979.00	369,465.05

（2）重要逾期利息

无

6、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大	4,649,400.00	14.61%								

并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,173,641.72	85.39%	4,512,178.52	16.60%	27,310,863.20	14,547,690.61	100.00%	2,203,210.19	15.14%	12,344,480.42
合计	31,823,041.72	100.00%	4,512,178.52	14.18%	27,310,863.20	14,547,690.61	100.00%	2,203,210.19	15.14%	12,344,480.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国证券登记结算有限公司深圳分公司	4,649,400.00		0.00%	股权激励自主行权股权款暂存
合计	4,649,400.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	14,028,889.87	701,444.52	5.00%
1年以内小计	14,028,889.87	701,444.52	5.00%
1至2年	7,712,071.22	1,156,810.70	15.00%
2至3年	3,116,658.74	934,997.62	30.00%
3年以上	2,316,021.89	1,718,925.68	
3至4年	856,149.34	428,074.68	50.00%
4至5年	845,107.77	676,086.22	80.00%
5年以上	614,764.78	614,764.78	100.00%
合计	27,173,641.72	4,512,178.52	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,243,593.77	5,779,168.35
备用金	7,805,399.81	4,523,115.69
应收股权款	4,649,400.00	
往来款	3,839,207.28	1,402,327.87
押金	1,885,440.86	1,143,078.70
违约金	1,400,000.00	1,700,000.00
合计	31,823,041.72	14,547,690.61

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	股权款	4,649,400.00	1 年以内	14.61%	232,470.00
中信国际招标有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	6.28%	100,000.00

北京普威锐视科技有限公司	违约金	1,400,000.00	2-3 年	4.40%	420,000.00
北京市朝阳区现代教育技术信息网络中心	保证金	1,001,086.40	1 年以内	3.15%	50,054.32
中国移动通信集团山东有限公司威海分公司	保证金	804,200.00	1 年以内	2.53%	40,210.00
合计	--	9,854,686.40	--		842,734.32

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	120,866,274.82	1,831,582.87	119,034,691.95	94,085,228.47	1,528,451.84	92,556,776.63
在途物资	784,534.03		784,534.03	3,852,222.80		3,852,222.80
发出商品	31,164,720.56		31,164,720.56	12,306,666.45		12,306,666.45
开发成本	26,604,550.27		26,604,550.27	2,259,859.38		2,259,859.38
合计	179,420,079.68	1,831,582.87	177,588,496.81	112,503,977.10	1,528,451.84	110,975,525.26

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,528,451.84	303,131.03				1,831,582.87
合计	1,528,451.84	303,131.03				1,831,582.87

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应收款	212,320.00	541,416.00
合计	212,320.00	541,416.00

其他说明：无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	17,222,553.45	9,512,686.16
房租物业费	1,026,273.50	547,502.89
预交其他税费	46,743.98	1,018,208.04
预交公积金	53,982.00	
合计	18,349,552.93	11,078,397.09

其他说明：无

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	391,406.73		391,406.73	391,406.73		391,406.73

按成本计量的	391,406.73		391,406.73	391,406.73		391,406.73
合计	391,406.73		391,406.73	391,406.73		391,406.73

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京至信互通科技有限公司	391,406.73			391,406.73					5.00%	
合计	391,406.73			391,406.73					--	

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	392,792.00		392,792.00	626,665.00		626,665.00	
合计	392,792.00		392,792.00	626,665.00		626,665.00	--

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
吉林友网信息技术有限公司	94,395.24			-94,395.24							
上海立思	280,000.00			-31,185.76						248,814.24	

辰云安数 据有限公 司											
金华思辰 科技发展 有限公司		7,000,000. 00		-89,469.38						6,910,530. 62	
合众天恒 (北京) 教育科技 有限公司		1,420,000. 00		3,989.53		872.12				1,424,861. 65	
北京立思 辰网税科 技有限公 司		750,000.00		-98,396.10						651,603.90	
新能聚信 (北京) 科技有限 公司	5,328,238. 04			-405,770.3 4						4,922,467. 70	
北京蓝鲸 众合投资 管理有限 公司		3,000,000. 00		-746,180.6 9						2,253,819. 31	
小计	5,702,633. 28	12,170,000 .00		-1,461,407 .98		872.12				16,412,097 .42	
合计	5,702,633. 28	12,170,000 .00		-1,461,407 .98		872.12				16,412,097 .42	

其他说明：无

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	53,538,421.62		117,862,809.03	12,150,852.09	3,882,230.81	187,434,313.55
2.本期增加金额			28,808,089.20	5,028,094.15	794,967.38	34,631,150.73
(1) 购置			26,368,099.34	2,853,920.52	559,014.89	29,781,034.75

(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加			2,439,989.86	2,174,173.63	235,952.49	4,850,115.98
3.本期减少金额			1,407,812.14	724,534.00	87,844.11	2,220,190.25
(1) 处置或报废			1,407,812.14	724,534.00	87,844.11	2,220,190.25
4.期末余额	53,538,421.62		145,263,086.09	16,454,412.24	4,589,354.08	219,845,274.03
二、累计折旧						
1.期初余额	6,461,680.04		64,583,515.82	6,050,058.98	2,286,785.79	79,382,040.63
2.本期增加金额	1,172,333.12		20,800,500.04	3,106,827.57	589,419.42	25,669,080.15
(1) 计提	1,172,333.12		20,113,948.31	2,206,361.97	512,628.49	24,005,271.89
(2)其他增加			686,551.73	900,465.60	76,790.93	1,663,808.26
3.本期减少金额			1,023,617.43	377,966.48	41,245.07	1,442,828.98
(1) 处置或报废			1,023,617.43	377,966.48	41,245.07	1,442,828.98
4.期末余额	7,634,013.16		84,360,398.43	8,778,920.07	2,834,960.14	103,608,291.80
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	45,904,408.46		60,902,687.66	7,675,492.17	1,754,393.94	116,236,982.23
2.期初账面价值	47,076,741.58		53,279,293.21	6,100,793.11	1,595,445.02	108,052,272.92

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	16,547,228.01	4,934,966.97		11,612,261.04

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,177,618.24
电子设备	49,387,779.10
运输设备	327,051.56
合计	54,892,448.90

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼建设项目	85,905,579.02		85,905,579.02	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	64,219,857.67		64,219,857.67	60,692,929.22		60,692,929.22
合计	150,125,436.69		150,125,436.69	138,053,436.35		138,053,436.35

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
办公楼建设项目	250,000,000.00	77,360,507.13	8,545,071.89			85,905,579.02	34.36%	工程建设初期				其他
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	3,526,928.45			64,219,857.67	26.17%	工程建设初期				其他
合计	495,350,000.00	138,053,436.35	12,072,000.34			150,125,436.69	--	--				--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额		54,544,999.07	22,190,860.83		76,735,859.90
2.本期增加金额		35,251,114.98	3,781,797.36		39,032,912.34
(1) 购置			1,362,643.49		1,362,643.49
(2) 内部研发		6,774,214.98			6,774,214.98
(3) 企业合并增加		18,476,900.00	2,419,153.87		20,896,053.87
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		89,796,114.05	25,972,658.19		115,768,772.24
二、累计摊销					
1.期初余额		9,581,736.66	6,392,235.27		15,973,971.93
2.本期增加金额		7,264,930.44	3,366,830.74		10,631,761.18
(1) 计提		7,264,930.44	2,971,043.40		10,235,973.84
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		16,846,667.10	9,759,066.01		26,605,733.11
三、减值准备					
1.期初余额			1,700,000.00		1,700,000.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额			1,700,000.00		1,700,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值		72,949,446.95	14,513,592.18		87,463,039.13
2.期初账面价值		44,963,262.41	14,098,625.56		59,061,887.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 77.57%。

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
友网一户式税收征管档案管理软件 V2.0	302,417.36						302,417.36
多功能电子影像支撑系统-网上无纸化税局申报客户端系统的开发项目验收	1,790,000.00						1,790,000.00
智能营业厅		879,584.99					879,584.99
祥瑞瑞快递通软件 V1.0	83,614.51						83,614.51
立思辰云协作系统应用软件 V1.0	444,282.56						444,282.56
祥瑞瑞移动多媒体通信系统管理软件	117,123.79				3,300.00		117,123.79
多媒体数据交互应用软件		3,300.00					
软件研发项目-祥瑞瑞云协作系统应用软件 V1.0		883,894.72			664,922.87		883,894.72
视频会议研发项目		664,922.87					
基于 SaaS 的云		2,668,868.00					2,668,868.00

计算企业业务 流程管理平台							
祥网瑞客户管 理软件 V1.0	366,642.42				1,370.23		366,642.42
祥网瑞电子化 营业厅软件 V1.0	274,306.72	925,126.96		31.62			1,198,031.83
信息采集软件	256,455.33	1,202,724.05					1,459,179.38
祥网瑞客户管 理软件	272,839.22						272,839.22
网穗 DocManager 扫 描管理软件 V3.0	72,664.56			72,664.56			
网穗数字化加 工软件 V3.0	205,530.80						205,530.80
网穗扫描辅助 软件 V3.0	202,188.95						202,188.95
数字化校园系 统项目		704,315.20					704,315.20
增值税发票二 维码识别软件		283,018.88					283,018.88
物联网技术的 金融押运管理 系统		3,113,207.55					3,113,207.55
智慧社区		532,574.45			466,164.36		532,574.45
虹思安全文档 自动解密软件 V1.0		466,164.36			820,395.22		
虹思图书馆自 助终端管理项 目	528,561.78	291,833.44					
立思辰文档打 印复印安全监 控与审计系统 V4.9	1,717,309.01			1,717,309.01			
立思辰文档扫 描和打印安全 监控与审计系 统 V4.9	1,902,580.19			1,902,580.19			

立思辰电子文档安全管理系 统 V3.5		459,538.58		459,538.58			
立思辰文档安 全防泄密系统 [简称：文档安 全防泄密系 统]V1.0		749,610.94		749,610.94			
立思辰文档打 印安全监控与 审计系统 V4.1		535,817.39		535,817.39			
立思辰文档打 印复印安全监 控与审计系统		874,697.92					874,697.92
立思辰文档扫 描和打印安全 监控与审计系 统		1,312,046.87					1,312,046.87
数字化校园综 合应用系统 V2.0	921,773.51						921,773.51
U-note 智写笔 项目	628,011.38	6,963,233.32					7,591,244.70
数字化校园综 合应用系统 V3.0	461,541.39			461,541.39			
微课录享平台		21,526.28					21,526.28
云教育学习平 台		5,529,902.50		400,000.00			5,129,902.50
优教学资源管 理及应用平台 V1.0	279,545.85						279,545.85
立思辰国家标 定秘系统		4,158,805.39					4,158,805.39
基础平台研发	1,113,291.67						1,113,291.67
立思辰电子文 档安全管理系 统 V4.0	2,303,057.53						2,303,057.53
立思辰文档打 印复印安全监	3,239,539.70						3,239,539.70

控与审计系统 V5.0							
移动数据抽取 系统		2,193,247.83		2,193,247.83			
涉税基础数据 交换系统		1,092,452.83		1,092,452.83			
地税网上报税 桌面版	4,434,408.03			4,434,408.03			
互联网地税局 移动平台		3,216,554.00		3,216,554.00			
合计	21,917,686.26	39,726,969.32		16,774,214.98	2,417,694.07		42,452,746.53

其他说明

项 目	期末余额	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
友网一户式税收征管档案 管理软件V2.0	302,417.36	2013年6月	项目已立项且经批准,开发阶 段已开始	研发结束
多功能电子影像支撑系统 -网上无纸化税局申报客 户端系统的开发项目验收	1,790,000.00	2013年12月	项目已立项且经批准,开发阶 段已开始	研发结束
智能营业厅	879,584.99	2014年5月	项目已立项且经批准,开发阶 段已开始	研发结束
祥网瑞快递通软件V1.0	83,614.51	2013年1月	项目已立项且经批准,开发阶 段已开始	研发结束
立思辰云协作系统应用软 件V1.0	444,282.56	2013年1月	项目已立项且经批准,开发阶 段已开始	研发结束
祥网瑞移动多媒体通信系 统管理软件	117,123.79	2013年10月	项目已立项且经批准,开发阶 段已开始	研发结束
软件研发项目-祥网瑞云 协作系统应用软件V1.0	883,894.72	2014年1月	项目已立项且经批准,开发阶 段已开始	研发结束
基于SaaS的云计算企业业 务流程管理平台	2,668,868.00	2014年12月	项目已立项且经批准,开发阶 段已开始	研发结束
祥网瑞客户管理软件V1.0	366,642.42	2013年1月	项目已立项且经批准,开发阶 段已开始	研发结束
祥网瑞电子化营业厅软件 V1.0	1,198,031.83	2013年8月	项目已立项且经批准,开发阶 段已开始	研发结束
信息采集软件	1,459,179.38	2013年9月	项目已立项且经批准,开发阶 段已开始	研发结束
祥网瑞客户管理软件	272,839.22	2013年12月	项目已立项且经批准,开发阶 段已开始	研发结束
网穗数字化加工软件V3.0	205,530.80	2013年6月	项目已立项且经批准,开发阶 段已开始	研发结束

网穗扫描辅助软件V3.0	202,188.95	2013年6月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发结束
数字化校园系统项目	704,315.20	2014年1月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发结束
增值税发票二维码识别软件	283,018.88	2014年12月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发结束
物联网技术的金融押运管理系统	3,113,207.55	2014年12月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发结束
智慧社区	532,574.45	2014年10月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发中期
立思辰文档打印复印安全监控与审计系统	874,697.92	2014年7月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发中期
立思辰文档扫描和打印安全监控与审计系统	1,312,046.87	2014年7月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发中期
数字化校园综合应用系统V2.0	921,773.51	2013年1月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	软件著作权
U-note智写笔项目	7,591,244.70	2013年2月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发结束
微课录享平台	21,526.28	2014年6月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发中期
云教育学习平台	5,129,902.50	2014年6月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发中期
优教学资源管理及应用平台V1.0	279,545.85	2013年1月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发结束
立思辰国家标定秘系统	4,158,805.39	2014年1月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发中期
基础平台研发	1,113,291.67	2013年1月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发结束
立思辰电子文档安全管理系统V4.0	2,303,057.53	2013年1月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发结束
立思辰文档打印复印安全监控与审计系统V5.0	3,239,539.70	2013年1月	项目已立项且经批准,开发阶段已开始	研发结束
合 计	42,452,746.53			

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------------	------	------	------	------

项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京汇金科技有限责任公司		229,702,661.35				229,702,661.35
上海友网科技有限公司	94,591,625.17					94,591,625.17
北京合众天恒科技有限公司	49,219,419.72					49,219,419.72
北京从兴科技有限公司	25,702,786.14					25,702,786.14
昆明同方汇智科技有限公司	15,409,418.28					15,409,418.28
乐易考（天津）科技有限公司		14,891,227.84				14,891,227.84
上海虹思科技有限公司	11,606,427.40					11,606,427.40
北京立思辰电子系统技术有限公司	3,860,809.34					3,860,809.34
上海虹泽信息科技有限公司	3,242,976.54					3,242,976.54
合计	203,633,462.59	244,593,889.19				448,227,351.78

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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与第五年一致，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为北京汇金科技有限责任公司11.64%、北京从兴科技有限公司13.75%、其余公司为12.14%，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。

其他说明

无

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
汉王光学字符识别系统软件 V1.2		213,675.23	178,062.70		35,612.53
金联安图码防伪系	1,523,076.97		169,230.72		1,353,846.25

统 V2.0 SDK					
委托福州祥澳成商贸有限公司设备维护	145,714.29		55,714.29		90,000.00
装修费	390,299.10	494,695.00	320,553.88		564,440.22
会籍费	3,444,412.11		429,462.48		3,014,949.63
合计	5,503,502.47	708,370.23	1,153,024.07		5,058,848.63

其他说明

无

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,203,728.34	10,263,353.19	41,710,214.61	7,283,974.98
内部交易未实现利润	24,425,028.87	3,747,966.64	123,076.98	15,384.62
可抵扣亏损	3,958,240.04	651,820.61		
预计负债	362,233.99	53,937.87		
合计	91,949,231.24	14,717,078.31	41,833,291.59	7,299,359.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
企业合并评估增值	17,707,029.15	2,908,363.64		
合计	17,707,029.15	2,908,363.64		

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,070,907.12	1,422,333.50

可抵扣亏损	62,014,871.86	53,943,686.14
合计	63,085,778.98	55,366,019.64

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年			
2015 年	529,158.67	2,094,737.49	
2016 年	1,497,738.79	1,740,683.69	
2017 年	2,116,578.76	20,387,451.72	
2018 年	18,386,144.60	29,720,813.24	
2019 年	39,485,251.04		
合计	62,014,871.86	53,943,686.14	--

其他说明：无

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,900,000.00	
抵押借款	25,000,000.00	
保证借款	79,800,000.00	114,800,000.00
合计	108,700,000.00	114,800,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 截至2014 年12 月31 日质押借款明细

借款单位	金额	期限
招商银行股份有限公司北京清华园支行	3,900,000.00	2014.02.18-2015.02.17

注：本公司之子公司北京汇金科技有限责任公司于2014年2月18日与招商银行股份有限公司北京清华园支行签订2013年清授字第045号《最高额应收账款质押合同》，将中国有色矿业集团有限公司铁岭药剂有限公司安全生产信息在建设项目的应收账款进行质押，质押金额为390.00万元。截止2014年12月31日，应收中国有色矿业集团有限公司铁岭药剂有限公司原值387.20万元，净值350.64万元，该质押合同下的借款

余额为390.00万元。

(3) 截至2014年12月31日抵押贷款明细

借款单位	金额	期限
民生银行总行支行	10,000,000.00	2014.01.21-2015.01.21
民生银行总行支行	10,000,000.00	2014.03.05-2015.03.05
民生银行总行支行	5,000,000.00	2014.10.21-2015.04.21
合计	25,000,000.00	

注：本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司于2012年10月23日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》规定，为与该行签订的编号为“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，以位于海淀区学清路8号（科技财富中心）B座的B401、B407、B106房地产作为抵押。截止2014年12月31日该抵押合同下的借款余额为人民币2,500万；其用于抵押的固定资产账面原值及净值分别为人民币12,958,290.00元、11,234,837.43元。

(4) 截至2014年12月31日保证贷款明细

借款单位	备注	金额	期限
北京银行大钟寺支行	注①	9,900,000.00	2014.05.20-2015.05.20
北京银行大钟寺支行	注①	20,000,000.00	2014.07.30-2015.07.30
北京银行大钟寺支行	注①	20,000,000.00	2014.09.15-2015.09.14
北京银行大钟寺支行	注①	9,900,000.00	2014.12.05-2015.12.05
北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	注②	2,000,000.00	2014.04.08-2015.02.17
北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	注③	8,000,000.00	2014.09.25-2015.09.24
北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	注③	10,000,000.00	2014.08.28-2015.08.27
合计		79,800,000.00	

说明：

注①本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司于2014年4月3日与北京银行股份有限公司大钟寺支行签署编号为“0211720号”《综合授信合同》，授信额度为7,000.00万元，由北京立思辰科技股份有限公司为其提供连带责任保证。截止2014年12月31日，该合同下的借款余额为人民币5,980.00万元。

注②本公司之子公司北京汇金科技有限责任公司于2014年9月22日与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订编号为“0179639”的《综合授信合同》，授信额度为2,000.00万元，期间为2014年9月29日至2015

年9月28日。该合同由胡伟东、龙彧为其提供担保。截止2014年12月31日，该合同下的借款余额为200.00万元。

注③本公司之子公司北京汇金科技有限责任公司于2014年8月26日与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订了编号为“0236575”的《综合授信合同》授信额度为2,000.00万元，授信期为2014年8月26日至2015年8月25日，由胡伟东、龙彧为其提供担保。截止2014年12月31日，该保证合同下的借款余额为1,800.00万元。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	46,285,508.00	5,855,507.61
合计	46,285,508.00	5,855,507.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	70,033,646.27	66,174,039.85
合计	70,033,646.27	66,174,039.85

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	37,781,421.61	23,448,846.31
合计	37,781,421.61	23,448,846.31

24、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,065,843.91	152,813,354.30	145,998,124.03	27,881,074.18
二、离职后福利-设定提存计划	132,259.78	16,398,298.16	16,083,080.12	447,477.82
合计	21,198,103.69	169,211,652.46	162,081,204.15	28,328,552.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,894,230.60	125,041,825.41	120,306,178.46	16,629,877.55
2、职工福利费		2,033,366.13	2,033,366.13	
3、社会保险费	92,157.18	7,015,833.07	6,817,652.80	290,337.45
其中：医疗保险费	76,879.96	6,158,838.59	6,061,715.33	174,003.22
工伤保险费	7,921.40	331,764.44	331,361.74	8,324.10
生育保险费	7,355.82	525,230.04	424,575.73	108,010.13
4、住房公积金	207,945.66	13,990,193.13	13,666,181.08	531,957.71
5、工会经费和职工教育经费	8,871,510.47	4,672,970.56	3,115,579.56	10,428,901.47
6、短期带薪缺勤		59,166.00	59,166.00	
合计	21,065,843.91	152,813,354.30	145,998,124.03	27,881,074.18

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	124,198.05	14,477,929.21	14,257,623.07	344,504.19
2、失业保险费	8,061.73	712,274.32	714,227.44	6,108.61
3、企业年金缴费		1,044,863.63	947,998.61	96,865.02
4. 其他		163,231.00	163,231.00	
合计	132,259.78	16,398,298.16	16,083,080.12	447,477.82

其他说明：无

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	60,518,022.92	56,632,008.63
营业税	1,956,719.56	1,947,653.76
企业所得税	14,861,330.54	13,196,698.56
个人所得税	2,785,956.79	133,220.95
城市维护建设税	3,695,619.38	4,500,461.10
教育费附加	2,387,597.72	1,348,511.98
地方教育费附加	571,149.04	899,007.98
其他	86,923.90	140,971.25
合计	86,863,319.85	78,798,534.21

其他说明：无

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	164,176.67	215,591.67
合计	164,176.67	215,591.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

其他说明：

无

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	6,208,621.00	33,178,621.00
未付费用	2,281,561.79	2,387,772.94

往来款	23,671,222.65	4,255,202.02
押金	182,478.00	
质保金	10,217.90	
其他	7,420,117.49	1,788,464.09
合计	39,774,218.83	41,610,060.05

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	4,841,438.00	
合计	4,841,438.00	

其他说明：

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中小企业集合票据	104,300,000.00	
合计	104,300,000.00	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
中小企业集合票据	100,000,000.00	2014年05月29日	2017年05月28日	100,000,000.00		100,000,000.00	4,550,000.00	-250,000.00			104,300,000.00
合计	--	--	--	100,000,000.00		100,000,000.00	4,550,000.00	-250,000.00			104,300,000.00

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	13,071,585.52	
未确认融资费用	-1,558,205.00	
减：一年内到期长期应付款	-4,841,438.00	

其他说明：

(1) 2014年8月本公司的子公司北京立思辰新技术有限公司与惠普租赁有限公司签署关于设备租赁合同，合同总金额为253.96万元，采用分期付款的方式按季支付，最初租期36个月，每期应付租金总额为241,968.98元，该批设备于2014年8月28日验收；

(2) 2014年8月本公司的子公司北京立思辰新技术有限公司与惠普租赁有限公司签署关于设备租赁合同，合同总金额为1,023.20万元，采用分期付款的方式按季支付，最初租期36个月，每期应付租金总额为968,390.52元，本租赁为售后回租租赁，双方同意首期租金将由出租人自售后回租购买协议下应支付予承租人的购买价格中抵扣，该批设备于2014年10月29日验收；

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	362,233.99		
其他	6,452,320.00	9,203,500.00	注 1
合计	6,814,553.99	9,203,500.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：2013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247.5万股，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，实际行权股票数量为233万股。2014年第1期解锁限制性股票数量为68.40万股，截至2014年12月31日剩余限制性股票数量为164.60万股，回购价格为3.92元/股（剔除2014年分配现金股利0.03元/股），预计负债为6,452,320.00元。

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
公共卫生管理及电子健康档案信息系统（注 1）	570,000.00	140,000.00		710,000.00	与收益相关
税务数据管理服务支撑平台（注 2）	210,000.00			210,000.00	与收益相关
云教育平台（注 3）		1,100,000.00		1,100,000.00	与资产相关
基于移动互联网的跨平台纳税服务系统研制与示范验证（注 4）		3,500,000.00		3,500,000.00	与资产相关
信息安全容灾专业服务项目（注 5）		4,500,000.00		4,500,000.00	与收益相关
智能营业厅--多功能电子影像支撑系统的产业化项目（注 6）	990,000.00	385,000.00		1,375,000.00	与资产相关
基于云计算的移动多媒体通讯系统的产业化项目（注 7）	1,080,000.00			1,080,000.00	与资产相关
快速平面图像采集器（注 8）	650,000.00			650,000.00	与收益相关
静安区科技小巨人项目（注 9）	310,000.00			310,000.00	与收益相关
2013 年度静安区科技小巨人企业项目（注 10）	350,000.00			350,000.00	与收益相关
2014 年上海科技小巨人（注 11）		700,000.00		700,000.00	与收益相关
合计	4,160,000.00	10,325,000.00		14,485,000.00	--

涉及政府补助的项目：无

其他说明：

（1）2012年11月12日昆明市财政局下发了“昆财教（2012）250号”关于下达中央补助2012年第二批科技型中小企业技术创新基金预算（拨款）的通知，本公司之孙公司昆明同方汇智科技有限公司收到公共卫生管理及电子健康档案信息系统项目资助资金49.00万元（计划资助资金70.00万元），项目期为2012年7月至2014年7月；2012年12月31日收到昆明市科技型中小企业技术创新基金管理中心对该项目的资助金8.00万元；2014年10月收到昆明市高新技术区对该项目的资助金14.00万元。截至2014年12月31日，该项目完工，但尚未验收。

（2）2013年10月根据编号为“Z13010101074”的北京市科技计划专项课题任务书，本公司之孙公司北京立思辰电子系统技术有限公司承担“税务数据管理服务支撑平台”项目的课题研发；项目科研经费30.00万元，2013年收到21.00万元；项目期限为2013年10月至2015年10月，截至2014年12月31日该项目处于实施中。

（3）本期合并乐易考（天津）科技有限公司导致的增加。根据2013年9月2日由天津市滨海新区科学技术委员会、天津市滨海新区发展和改革委员会和天津市滨海新区财政局联合下发“津滨科发（2013）6号”

《关于2013年天津市滨海新区科技型中小企业发展专项资金（第一批）立项通知》，本公司之孙公司乐易考（天津）科技有限公司取得“云教育学习平台的研发”项目专项资金110.00万元。项目完成后需及时报送项目验收材料。截至2014年12月31日该项目尚未研发完毕。

（4）根据2014年3月26日北京市科学技术委员会关于下达“基于移动互联网的跨平台纳税服务系统研制与示范验证”经费的通知，本公司之孙公司北京立思辰电子系统技术有限公司取得了科技经费350.00万元。根据北京市科技计划课题任务书的规定，该项目的起止年限为2013年7月至2014年12月，截至2014年12月31日该项目已完成但尚未验收。

（5）本期合并北京汇金科技有限责任公司导致的增加。本公司之子公司北京汇金科技有限责任公司获得北京市昌平区发展和改革委员会的批准，按照发改高技【2010】2983号文件以及北京市2011年政府投资计划（第一批），于2011年4月8日取得资助款4,500,000.00元；该项目主要建设内容为：通过采购必要的软硬件设备，研究灾备关键技术，建设完善信息安全托管及灾备专业化服务环境，以及相关配套设施，以农村信用社、城市商业银行的异地灾备和咨询服务，向国有银行、股份制银行和其他行业覆盖，并逐步拓展政府、交通、邮政等行业的灾备服务。截至2014年12月31日，该项目已完工但尚未进行验收。

（6）根据2013年11月20日本公司之子公司上海友网科技有限公司与上海市经济和信息化委员会签署的《上海市软件和集成电路产业发展专项资金》项目协议书，上海友网科技有限公司承担“智能营业厅一多功能电子影像支撑系统产业化项目”（该项目已经“沪经信信（2013）712号”文批准），取得后者给予的科研资助款99.00万元（计划资助金额为110.00万元，剩余款项在项目验收后支付）。2014年12月收到静安区科学技术委员会对该项目的补助款38.50元（计划总金额为55.00万元），截至2014年12月31日该项目尚未完工。

（7）根据2013年11月20日本公司之孙公司上海祥网瑞电子科技有限公司与上海市经济和信息化委员会签署的《上海市软件和集成电路产业发展专项资金》项目协议书，上海祥网瑞电子科技有限公司承担“基于云计算的移动多媒体通讯系统的产业化项目”（该项目已经“沪经信信（2013）712号”文批准），取得后者给予的科研资助款108.00万元（计划资助金额为120.00万元，剩余款项在项目验收后支付），截至2014年12月31日该项目尚未完工。

（8）根据2010年9月6日本公司之子公司上海网穗数码科技有限公司和上海市科学技术委员会签订的《快速平面图像采集器研究课题项目合同》，后者对其资助科研经费15.00万元，该款项先后于2010年、2013年收到；上海市静安区科学技术委员会对该项目资助15.00万元，该款项先后于2011年和2013年收到；

科技部科技型中小企业创新基金管理中心对该项目资助50.00万元，2013年收到35.00万元。截至2014年12月31日该项目已完工但尚未通过验收。

(9) 根据2013年4月1日本公司之子公司上海网穗数码科技有限公司和上海静安去科学技术委员会签署的《静安区科技小巨人企业项目资助合同》，上海静安区科学技术委员会向上海网穗数码科技有限公司资助50.00万元，实际收到31.00万元，截至2014年12月31日该合同尚未验收。

(10) 2013年7月2日根据本公司之孙公司上海虹思科技有限公司经上海市静安区科学技术委员会评选为2013年度静安区科技小巨人企业项目，获取项目资助金35.00万元，截至2014年12月31日，该项目尚未验收。

(11) 根据2014年6月20日上海市科学技术委员会和上海市经济和信息化委员会发布下发的编号为“沪科合(2014)17号”《关于公布2014年度科技小巨人工程立项名单并下达资助经费的通知》，本公司之孙公司上海虹思科技有限公司取得项目资助金70.00万元（总金额为100.00万元，剩余款项于项目验收合格后拨付）；项目期限为2014年1月至2015年12月。

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	263,197,333.00	30,095,915.00			615,000.00	30,710,915.00	293,908,248.00

其他说明：

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	357,413,849.83	386,575,122.54	3,658,587.70	740,330,384.67
其他资本公积	1,892,784.21	3,999,535.78	2,412,588.21	3,479,731.78
合计	359,306,634.04	390,574,658.32	6,071,175.91	743,810,116.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期增加

股本溢价：

- ①向北京汇金科技有限责任公司全体股东发行股份购买其持有的北京汇金科技有限责任公司100%股权以及向新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙）发行股份募集配套资金增加380,104,041.80元。
- ②本期股权激励自主行权增加股本数量为61.50万元，行权价格为7.56元，形成资本公积4,034,400.00元。
- ③本期因调整股权架构导致持有四川志辰思和科技有限公司股权变动，调增资本公积74,542.53元。
- ④本期因限制性股票解锁及股权激励期权行权，将该部分限制性股权及期权对应的股权激励摊销费用从其他资本公积转入股本溢价，增加股本溢价2,362,138.21元。

其他资本公积：

- ①本期因股权激励进行摊销增加资本公积3,998,700.00元。
- ②因联营公司合众天恒（北京）教育科技有限公司资本公积变动增加835.78元。

(2) 本期减少

股本溢价：

- ①本公司对子公司北京立思辰合众科技有限公司增资导致其资本公积减少62,132.94元。
- ②本公司之子公司上海友网科技有限公司购买收购上海虹泽信息科技有限公司5%的少数股东股权导致资本公积减少3,447,116.47元。
- ③本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司向北京立思辰通信技术有限公司增资31万元，使其持股比例由51%增至62.60%，导致资本公积减少149,338.29元。

其他资本公积：

- ①因对子公司股权激励摊销少数股东按持股份额享有部分导致资本公积减少50,450.00元。
- ②股权激励摊销费用从其他资本公积转入资本溢价，减少其他资本公积2,362,138.21元。

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	9,203,500.00		2,751,180.00	6,452,320.00
合计	9,203,500.00		2,751,180.00	6,452,320.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股的减少是由于限制性股票本期解锁所致。

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,608,789.78	1,371,591.09	1,312,943.11	15,667,437.76
合计	15,608,789.78	1,371,591.09	1,312,943.11	15,667,437.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期盈余公积的增加系按照10%对本公司计提法定盈余公积所致。

(2) 本期盈余公积的减少主要是由于子公司上海友网科技有限公司收购上海虹泽信息科技有限公司和上海虹思科技有限公司少数股东股权所致，其中：收购上海虹泽信息科技有限公司5%的少数股权，冲减盈余公积104,366.29元，收购上海虹思科技有限公司25%的少数股权冲减盈余公积1,208,576.82元。

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	191,194,094.40	155,317,844.11
调整后期初未分配利润	191,194,094.40	155,317,844.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,372,946.69	62,467,624.59
减：提取法定盈余公积	1,371,591.09	504,641.00
应付普通股股利	7,895,898.91	26,086,733.30
其他减少	11,816,488.00	
期末未分配利润	270,483,063.09	191,194,094.40

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	847,031,232.40	491,899,739.50	617,788,347.05	365,541,963.80
合计	847,031,232.40	491,899,739.50	617,788,347.05	365,541,963.80

39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	68,314.38	416,101.17
城市维护建设税	2,380,323.46	1,748,657.16
教育费附加	1,336,704.15	1,012,709.15
地方教育附加	744,308.27	559,620.09
其他税费	2,169.19	
合计	4,531,819.45	3,737,087.57

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	79,892,635.62	56,699,399.89
服务费	7,489,311.83	1,998,168.58

差旅费	7,479,217.79	5,331,204.79
招待费	5,898,281.75	5,628,098.82
办公费	5,529,617.80	2,901,966.43
租赁费	5,152,969.58	3,007,848.55
车辆使用费	3,097,290.40	3,614,304.01
运费	2,702,691.80	1,616,906.60
折旧费	1,626,134.11	895,191.97
会议费	1,518,096.37	1,696,443.90
通讯费	777,143.94	736,635.84
其他	5,098,763.39	4,634,666.34
合计	126,262,154.38	88,760,835.72

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	29,363,104.88	21,721,823.27
研发支出	11,224,101.38	5,212,619.66
中介机构服务费	9,439,626.60	7,618,591.34
无形资产摊销	9,316,049.70	6,778,519.88
租赁费	7,099,986.61	6,219,780.43
折旧费	5,072,184.14	4,578,842.62
办公费	4,952,926.47	3,188,206.27
股权激励成本	3,998,700.00	1,671,200.00
差旅费	2,641,862.84	3,535,260.98
招待费	2,836,909.72	1,844,067.16
其他	9,700,113.45	6,779,051.86
合计	95,645,565.79	69,147,963.47

其他说明：无

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,212,455.33	5,750,776.95

利息收入	-5,043,465.19	-1,839,436.20
汇兑损益	10,923.95	18,606.67
手续费及其他	1,357,786.90	219,525.76
合计	11,537,700.99	4,149,473.18

其他说明：无

43、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	12,474,272.71	13,107,097.24
二、存货跌价损失	303,131.03	
合计	12,777,403.74	13,107,097.24

其他说明：无

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,461,407.98	251,126.45
合计	-1,461,407.98	251,126.45

其他说明：无

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	255,778.01	538,797.68	255,778.01
其中：固定资产处置利得	255,778.01	538,797.68	255,778.01
政府补助	14,730,318.67	10,153,261.10	356,519.15
违约赔偿收入	6,050.00	2,944,377.77	6,050.00
其他	23,679.16	398,266.86	23,679.16
合计	15,015,825.84	14,034,703.41	642,026.32

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

增值税即征即退	14,373,799.52	6,844,961.10	与收益相关
其他政府补助	356,519.15	3,308,300.00	与收益相关
合计	14,730,318.67	10,153,261.10	--

其他说明：无

46、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	258,759.08	132,830.44	258,759.08
其中：固定资产处置损失	258,759.08	132,830.44	258,759.08
对外捐赠		10,000.00	
其他	68,551.74	854,628.25	68,551.74
合计	327,310.82	997,458.69	327,310.82

其他说明：无

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,181,086.07	16,216,200.55
递延所得税费用	-4,741,675.88	-2,512,396.05
合计	4,439,410.19	13,703,804.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	117,603,955.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,400,988.90
子公司适用不同税率的影响	-23,999,733.55
调整以前期间所得税的影响	-8,246,367.56
权益法核算的合营企业和联营企业损益	233,562.15
不可抵扣的成本、费用和损失	733,835.15
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-78,619.60

利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-2,777,755.73
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	9,460,046.31
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-286,545.88
所得税费用	4,439,410.19

其他说明： 无

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,000,466.54	4,261,643.36
往来款	24,177,595.89	22,761,863.63
保证金收回	59,900.00	98,000.00
个人还款及备用金还款	3,678,124.77	334,937.65
其他	1,215,049.19	
合计	34,131,136.39	27,456,444.64

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	本期发生额	上期发生额
付现费用	84,824,347.18	45,466,063.93
往来款	37,988,064.79	7,782,002.14
保证金支出	6,618,534.27	122,150.00
个人借款及备用金	2,640,329.43	3,605,430.96
其他	98,347.16	
合计	132,169,622.83	56,975,647.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,592,447.46	3,510,348.05

合计	5,592,447.46	3,510,348.05
----	--------------	--------------

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租融资	12,771,590.85	
合计	12,771,590.85	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

49、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	113,164,545.40	72,928,492.74
加：资产减值准备	12,777,403.74	13,107,097.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,005,271.89	20,851,702.41
无形资产摊销	10,235,973.84	7,146,741.15
长期待摊费用摊销	1,153,024.07	1,992,476.15
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）	2,981.07	-405,967.24
财务费用（收益以“-”号填列）	10,168,990.14	2,240,428.90
投资损失（收益以“-”号填列）	1,461,407.98	-251,126.45

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,625,284.51	-2,512,396.05
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-116,391.37	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-50,716,831.41	-12,880,133.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-60,951,298.59	-160,608,786.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	31,160,363.57	97,945,917.43
其他	3,998,700.00	1,671,200.00
经营活动产生的现金流量净额	91,718,855.82	41,225,645.96
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	271,662,336.46	109,939,056.80
减：现金的期初余额	109,939,056.80	146,033,785.74
现金及现金等价物净增加额	161,723,279.66	-36,094,728.94

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	127,000,000.00
其中：	--
北京汇金科技有限责任公司	115,000,000.00
乐易考（天津）科技有限公司	12,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	125,166,311.05
其中：	--
北京汇金科技有限责任公司	123,555,419.31
乐易考（天津）科技有限公司	1,610,891.74
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	26,970,000.00
其中：	--
支付昆明同方汇智科技有限公司股权转让款	4,650,000.00
支付北京从兴科技有限公司股权转让款	9,720,000.00
支付北京合众天恒科技有限公司股权转让款	12,600,000.00
取得子公司支付的现金净额	28,803,688.95

其他说明：

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	271,662,336.46	109,939,056.80
其中：库存现金	549,605.17	694,044.50
可随时用于支付的银行存款	269,112,731.29	109,245,012.30
可随时用于支付的其他货币资金	2,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	271,662,336.46	109,939,056.80

其他说明：

50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

- (1)、资本公积的其他变动金额为-3,583,209.39元，详见本附注七、35。
- (2)、盈余公积的其他变动金额为-1,312,943.11元，详见本附注七、35。
- (3)、未分配利润的其他变动金额为-11,816,488.00元，详见本附注七、36。
- (4)、少数股东权益的其他变动金额为1,621,940.78元。主要原因如下：
 - A、本期因同一控制下合并四川志辰思和科技有限公司调减少数股东权益74,542.53元。
 - B、本公司对子公司北京立思辰合众科技有限公司增资导致少数股东权益增加62,132.94元。
 - C、本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司向北京立思辰通信技术有限公司增资31万元，使其持股比例由51%增至62.60%，导致少数股东权益增加149,338.29元。
 - D、本公司之子公司北京立思辰合众科技有限公司本期收购乐易考（天津）科技有限公司导致少数股东权益增加4,908,428.16元。
 - E、本公司之子公司上海友网科技有限公司收购上海虹泽信息科技有限公司5%股权导致少数股东权益减少509,220.66元。
 - F、本公司之子公司上海友网科技有限公司收购上海虹思科技有限公司25%股权导致少数股东权益减少2,914,231.76元。

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	42,765,699.50	保证金等受限
固定资产	11,234,837.43	借款抵押
应收账款	3,506,400.00	借款质押
合计	57,506,936.93	--

其他说明：无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京汇金科技有限责任公司	2014年07月31日	400,000,000.00	100.00%	现金和股票	2014年07月31日	7月底完成股权变更	119,655,773.09	46,446,343.73
乐易考(天津)科技有限公司	2014年04月30日	20,000,000.00	51.00%	现金	2014年04月30日	4月底完成股权变更	5,178,174.79	-14,345.74

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

项目	北京汇金科技有限责任公司	乐易考(天津)科技有限公司
合并成本：		
现金	115,000,000.00	20,000,000.00
发行的权益性证券的公允价值	285,000,000.00	--
合并成本合计	400,000,000.00	20,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	170,297,338.65	5,108,772.16
商誉	229,702,661.35	14,891,227.84

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据本公司2014年5月19日召开的2014年第二次临时股东大会审议并通过了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方案的议案》，通过支付现金和发行股份的方式购买北京汇金科技有限责任公司100%股权，其中现金支付1.15亿元，股份支付2.85亿元，向北京汇金科技有限责任公司原股东发行股份数量20,459,436.00股，每股面值为1元，发行价格为13.93元（该价格受派发股息红利等影响）。2014年8月8日，实际发行股份数量为20,503,592.00股，发行价格为13.90元。该股票的公允价值为2.85亿元。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	北京汇金科技有限责任公司		乐易考（天津）科技有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
流动资产	202,281,656.97	202,281,656.97	16,678,327.63	16,678,327.63
非流动资产	26,223,211.33	7,746,311.33	338,405.83	338,405.83
其中：无形资产	20,500,266.53	2,023,366.53	--	--
其中：固定资产	3,008,673.45	3,008,673.45	177,634.27	177,634.27
流动负债	50,476,129.29	50,476,129.29	5,899,533.14	5,899,533.14
非流动负债	7,731,400.36	4,706,645.35	1,100,000.00	1,100,000.00
净资产	170,297,338.65	154,845,193.66	10,017,200.32	10,017,200.32
减：少数股东权益			4,908,428.16	4,908,428.16
合并取得的净资产	170,297,338.65	154,845,193.66	5,108,772.16	5,108,772.16

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京立思辰软件技术有限公司	北京	北京	软件产品销售、技术咨询服	100.00%		设立

			务			
北京立思辰计算机技术有限公司	北京	北京	系统集成、软件产品开发、销售、技术咨询服务	100.00%		设立
北京合众天恒科技有限公司	北京	北京	软件产品开发、销售、技术咨询服务		100.00%	非同一控制下的合并
北京立思辰合众科技有限公司	北京	北京	软件产品开发、销售、技术咨询服务	95.83%		设立
北京深蓝创意教育科技有限公司	北京	北京	软件产品开发、销售、技术咨询服务		51.00%	设立
四川志辰思和科技有限公司	四川	四川	系统集成软件产品开发、销售、技术咨询服务		51.00%	设立
乐易考（天津）科技有限公司	天津	天津	软件产品开发、销售、技术咨询服务		51.00%	非同一控制下的合并
乐易考（北京）教育科技有限公司	北京	北京	软件产品开发、销售、技术咨询服务		100.00%	非同一控制下的合并
黑龙江乐易考教育科技有限公司	黑龙江	哈尔滨	软件产品开发、销售、技术咨询服务		51.00%	设立
北京立思辰教育科技发展有限公司	北京	北京	软件产品开发、销售、技术咨询服务		100.00%	设立
周口立思辰教育科技发展有限公司	河南	周口	软件产品开发、销售、技术咨询服务		51.00%	设立
北京立思辰网络技术有限公司	北京	北京	技术开发及服务	68.01%		设立
北京汇金科技有限责任公司	北京	北京	技术开发及服务、系统集成	100.00%		非同一控制下的合并
北京汇金数码科技有限公司	北京	北京	技术开发及服务、系统集成		100.00%	非同一控制下的合并
上海汇金信息科技有限公司	上海	上海	技术开发及服务、系统集成		100.00%	非同一控制下的合并
北京立思辰信息技术有限公司	北京	北京	系统集成	100.00%		同一控制下的合并
北京立思辰新技术有限公司	北京	北京	系统集成、设备销售	100.00%		同一控制下的合并
沈阳立思辰科技有限公司	辽宁	沈阳	系统集成、设备销售		100.00%	设立
广州立思辰信息科技有限公司	广东	广州	系统集成、设备销售		90.00%	设立
苏州立思辰新技术有限公司	江苏	苏州	技术服务		100.00%	设立
福建立思辰软件科技有限公司	福建	福州	设备销售		75.00%	设立
昆明同方汇智科技有限公司	云南	昆明	技术开发		100.00%	非同一控制下的合并

北京同方汇智科技有限公司	北京	北京	技术开发		100.00%	非同一控制下的合并
北京立思辰电子系统技术有限公司	北京	北京	技术开发		100.00%	非同一控制下的合并
北京从兴科技有限公司	北京	北京	系统集成、技术开发		70.00%	非同一控制下的合并
北京从兴网络技术有限公司	北京	北京	系统集成、技术开发		100.00%	非同一控制下的合并
北京从兴信息技术有限公司	北京	北京	系统集成、技术开发		100.00%	非同一控制下的合并
北京立思辰通信技术有限公司	北京	北京	技术开发及服务		62.60%	设立
上海友网科技有限公司	上海	上海	系统集成、技术开发及服务	100.00%		非同一控制下的合并
上海网穗数码科技有限公司	上海	上海	系统集成、技术开发及服务		100.00%	非同一控制下的合并
上海祥网瑞电子科技有限公司	上海	上海	系统集成、技术开发及服务		100.00%	同一控制下的合并
北京祥网瑞数字技术有限公司	北京	北京	系统集成、技术开发及服务		100.00%	同一控制下的合并
湖南祥网瑞电子科技有限公司	湖南	长沙	系统集成、技术开发及服务		87.50%	同一控制下的合并
广州祥网瑞电子科技有限公司	广东	广州	系统集成、技术开发及服务		100.00%	同一控制下的合并
上海立思辰信息技术有限公司	上海	上海	系统集成、技术开发及服务		60.00%	设立
上海立思辰科技有限公司	上海	上海	系统集成、技术开发及服务		100.00%	设立
上海虹思科技有限公司	上海	上海	产品销售		76.00%	非同一控制下的合并
上海虹思软件科技有限公司	上海	上海	系统集成、技术开发及服务		100.00%	非同一控制下的合并
上海虹思信息科技有限公司	上海	上海	系统集成、技术开发及服务		100.00%	设立
上海虹泽信息科技有限公司	上海	上海	产品销售		80.00%	非同一控制下的合并
上海虹泽软件有限公司	上海	上海	系统集成、技术开发及服务		100.00%	设立
上海立思辰信息安全科技有限公司	上海	上海	系统集成、技术开发及服务		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注①：四川志辰思和科技有限公司（以下简称“志辰思和”）原为本公司之控股子公司，2014年5月26日

本公司与控股子公司北京立思辰合众科技有限公司签署《股权转让协议》将其持有的志辰思和全部股权出售给后者，股权转让于2014年7月底完成，自此志辰思和从本公司之控股子公司变更为孙公司。

注②：北京立思辰网络技术有限公司（以下简称“网络技术”）原为本公司之全资子公司北京立思辰新技术有限公司的控股子公司，2014年2月本公司与后者签署《股权转让协议》购买了其持有的网络技术68.01%的股权，该股权转让于2014年3月初完成，自此网络技术变更为本公司之控股子公司。

注③：上海立思辰信息技术有限公司由本公司之孙公司上海祥网瑞电子科技有限公司和上海立思辰科技有限公司分别持有55%和5%的股权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京立思辰合众科技有限公司	4.17%	126,522.99	0.00	1,669,735.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	流动资产	非流动 资产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计
北京立思辰合众科技有 限公司	19,472,478.13	35,947,705.48	55,420,183.61	15,065,998.28	0.00	15,065,998.28	9,623,385.73	228,824.15	9,852,209.88	172,579.06	0.00	172,579.06

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京立思辰合众科技有 限公司	15,460,015.22	3,293,682.39	3,293,682.39	1,296,906.10	29,126.21	-320,369.18	-320,369.18	-304,210.78

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司原通过子公司上海友网科技有限公司（以下简称“上海友网”）持有上海虹思科技有限公司（以下简称“虹思科技”）51%股权，根据2013年9月上海友网与周亮、李金城签署的《关于上海虹思科技有限公司之股权转让协议》的约定，上海友网分三次购买周亮和李金城合计持有的虹思科技100%股权，首次股权转让已于2013年完成，上海友网取得了后两者持有的虹思科技51%的股权，第二次股权转让于2013年业绩达到净利润不低700.00万元后上海友网可以要求取得后两者持有的虹思科技25%的股权，股权收购价款为1500.00万元，2013年业绩达到前述要求。2014年收购周亮、李金城持有的上海虹思25%的股权于2014年9月23日完成。该交易导致少数股东权益减少2,914,231.76元，盈余公积减少1,208,576.82元，未分配利润减少10,877,191.42元。

本公司原通过子公司上海友网科技有限公司持有上海虹泽信息科技有限公司（以下简称“虹泽信息”）75%股权，2014年4月22日上海友网与戴斌签订股权转让协议，购买后者持有的虹泽信息5%的股权，股权转让价款为500.00万元。本次股权转让后上海友网持有虹泽信息的股权增至80%，该交易导致少数股东权益减少509,220.66元，资本公积减少3,447,116.47元，盈余公积减少104,366.29元，未分配利润减少939,296.58元。

本公司通过子公司北京立思辰新技术有限公司原持有北京立思辰通信技术有限公司51%的股权，2014年10月北京立思辰新技术有限公司向北京立思辰通信技术有限公司增资31.00万元，增资后持股比例变更为62.60%，该交易导致少数股东权益增加149,338.29元，资本公积减少149,338.29元。

本公司原持有北京立思辰合众科技有限公司84%的股权，2014年4月本公司向后者增资2,840.00万元，增资后持股比例变更为95.83%，该交易导致少数股东权益增加62,132.94元，资本公积减少62,132.94元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	上海虹思科技有限公司	上海虹泽信息科技有限公司
购买成本:		
现金	15,000,000.00	5,000,000.00
购买成本/处置对价合计		
减: 按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	2,914,231.76	509,220.66
差额	12,085,768.24	4,490,779.34
其中: 调整资本公积	--	3,447,116.47
调整盈余公积	1,208,576.82	104,366.29
调整未分配利润	10,877,191.42	939,296.58

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
新能聚信(北京)科技有限公司	北京	北京	系统集成、技术开发及服务	25.00%		权益法
吉林友网信息技术有限公司(注1)	吉林	长春市	系统集成、技术开发及服务	15.00%		权益法
上海立思辰云安数据有限公司	上海市	上海市	系统集成、技术开发及服务	28.00%		权益法
金华思辰科技发展有限公司	浙江	金华市	系统集成、技术开发及服务	36.84%		权益法
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	北京市	北京市	系统集成、技术开发及服务	23.00%		权益法
合众天恒(北京)教育科技有限公司(注2)	北京市	北京市	系统集成、技术开发及服务	71.00%		权益法
北京立思辰网税科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、服务	26.60%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

注1、本公司之子公司上海友网科技有限公司高管潘凤岩在吉林友网信息技术有限公司担任执行董事,因此对吉林友网信息技术有限公司投资权益法核算。

注2、合众天恒（北京）教育科技有限公司注册资本为1,000.00万元，其中本公司之控股子公司北京立思辰合众科技有限公司认缴注册资本为310.00万元，占全部注册资本的31%；分两期出资，第一期出资时间为2014年2月24日，金额为200.00万元，其中：北京立思辰合众科技有限公司出资142.00万元，占实际出资额的71%。第二期出资时间为2016年2月23日，金额为800.00万元。根据章程约定，公司无法对该公司进行控制，因此对其按权益法进行核算。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	新能聚信（北京）科技 有限公司	北京蓝鲸众合投资管 理有限公司	金华思辰科技发展有 限公司	合众天恒（北京）教育 科技有限公司
流动资产	976,236.87	9,824,705.19	20,792,651.64	2,861,449.65
非流动资产	7,328,111.88	2,716.32	--	23,248.76
资产合计	8,304,348.75	9,827,421.51	20,792,651.64	2,884,698.41
流动负债	2,566,337.97	28,207.10	35,511.00	877,851.02
非流动负债	--	--	2,000,000.00	--
负债合计	2,566,337.97	28,207.10	2,035,511.00	877,851.02
净资产	5,738,010.78	9,799,214.41	18,757,140.64	2,006,847.39
其中：少数股东权益	--	--	--	--
归属于母公司的所有者权益	5,738,010.78	9,799,214.41	18,757,140.64	2,006,847.39
按持股比例计算的净资产 份额	1,434,502.70	2,253,819.31	6,910,530.62	1,424,861.65
调整事项	--	--	--	--
其中：商誉	3,487,965.01	--	--	--
未实现内部交易损益	--	--	--	--
减值准备	--	--	--	--
其他	--	--	--	--
对联营企业权益投资的账 面价值	4,922,467.70	2,253,819.31	6,910,530.62	1,424,861.65
存在公开报价的权益投资 的公允价值	--	--	--	--

(续表1)

项 目	新能聚信（北京）科技 有限公司	北京蓝鲸众合投资管 理有限公司	金华思辰科技发展有 限公司	合众天恒（北京）教育 科技有限公司
营业收入	--	--	--	1,723,918.53
净利润	-1,623,081.35	-1,751,860.71	-242,859.36	5,619.05

终止经营的净利润	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--
综合收益总额	-1,623,081.35	-1,751,860.71	-242,859.36	5,619.05
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--	--	--

(续表2)

项 目	吉林友网信息技术有限公司	上海立思辰云安数据有限公 司	北京立思辰网锐科技有限公 司
流动资产	855,534.38	888,742.30	2,546,366.40
非流动资产	32,680.53	--	77,425.09
资产合计	888,214.91	888,742.30	2,623,791.49
流动负债	1,595,339.44	120.00	173,760.82
非流动负债	--	--	--
负债合计	1,595,339.44	120.00	173,760.82
净资产	-707,124.53	888,622.30	2,450,030.67
其中：少数股东权益	--	--	--
归属于母公司的所有者权益	-707,124.53	888,622.30	2,450,030.67
按持股比例计算的净资产 份额	-106,068.68	248,814.24	651,603.90
调整事项	--	--	--
其中：商誉	--	--	--
未实现内部交易损益	--	--	--
减值准备	--	--	--
其他	106,068.68	--	--
对联营企业权益投资的账 面价值	--	248,814.24	651,603.90
存在公开报价的权益投资 的公允价值	--	--	--

(续表3)

项 目	吉林友网信息技术有限公司	上海立思辰云安数据有限公 司	北京立思辰网锐科技有限公 司
营业收入	1,120,200.41	--	--
净利润	-891,797.74	-111,377.70	-337,345.54
终止经营的净利润	--	--	--
其他综合收益	--	--	--
综合收益总额	-891,797.74	-111,377.70	-337,345.54
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--	--

其他说明：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付职工薪酬、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、委托存款、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的带息债务主要为短期银行借款及应付债券，短期银行借款由于借款期限较短，存在利率风险并不重大，本公司的利率风险主要产生于应付债券。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监

控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	20,870.00	11,480.00
其中：短期借款	10,870.00	11,480.00
合 计	20,870.00	11,480.00

于 2014 年12 月31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约96.20万元（2013 年12 月31 日：48.85万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的9.48%（2013年：20.72%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的30.97%（2013年：30.33%）。

（3）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2014年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币14,310.64万元（2013年12月31日：人民币14,520万元）。

期末本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

资产项目	期末数			合计
	一年以内	一至二年	二至三年	
金融资产：				
货币资金	31,442.80	--	--	31,442.80
应收票据	623.30	--	--	623.30
应收账款	43,072.58	--	--	43,072.58
其他应收款	2,731.09	--	--	2,731.09
应收利息	308.10	--	--	308.10
长期应收款	--	39.28	--	39.28
其他流动资产	1,834.96	--	--	1,834.96
一年内到期的非流动资产	21.23	--	--	21.23
资产合计	80,034.05	39.28	--	80,073.34
金融负债：				0.00
短期借款	10,870.00	--	--	10,870.00
应付票据	4,628.55	--	--	4,628.55
应付账款	7,003.36	--	--	7,003.36
应付职工薪酬	2,832.86	--	--	2,832.86
应付利息	16.42	--	--	16.42
其他应付款	3,977.42	--	--	3,977.42
应付债券	--	--	10,000.00	10,000.00

长期应付款	580.98	484.14	242.07	1,307.20
应付融资租赁款的未确认融资费用	-100.40	-48.80	-8.43	-157.63
负债合计	29,809.19	435.34	10,233.64	40,478.18

期初本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

资产项目	期初数			
	一年以内	一至二年	二至三年	合计
金融资产：		--	--	
货币资金	12,770.55	--	--	12,770.55
应收票据	104.34	--	--	104.34
应收账款	36,618.50	--	--	36,618.50
其他应收款	1,234.45	--	--	1,234.45
应收股利	--	--	--	--
应收利息	36.95	--	--	36.95
长期应收款	--	62.67	--	62.67
其他流动资产	1,107.84	--	--	1,107.84
一年内到期的非流动资产	54.14	--	--	54.14
其他非流动资产	--	--	--	--
资产合计	51,926.77	62.67	--	51,989.43
金融负债：				
短期借款	11,480.00	--	--	11,480.00
应付票据	585.55	--	--	585.55
应付账款	6,617.40	--	--	6,617.40
应付职工薪酬	2,119.81	--	--	2,119.81
应付利息	21.56	--	--	21.56
其他应付款	4,161.01	--	--	4,161.01
负债合计	24,985.33	--	--	24,985.33

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2014年12月31日，本公司的资产负债率为28.90%（2013年12月31日：29.74%）。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司主要投资者

名称	与本公司关系
池燕明	本公司主要投资者、法定代表人、董事长、总裁
马郁	本公司主要投资者
商华忠	本公司主要投资者
朱文生	本公司主要投资者
张昱	本公司主要投资者、董事、副总裁
张敏	本公司主要投资者、副董事长、副总裁

本企业最终控制方是。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
合众天恒（北京）教育科技有限公司	联营企业
吉林友网信息技术有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京至信互通科技有限公司	其他投资企业
上海境彩环保科技有限公司	本公司副总裁实际控制企业
代书成	本公司子公司的少数股东
李金城	本公司子公司的少数股东
陈鹭旻	本公司子公司的少数股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合众天恒（北京）教育科技有限公司	教育解决方案	2,247,420.00	112,371.00
吉林友网信息技术有限公司	内容（安全）管理解决方案	454,735.03	1,698,500.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	415.14	510.23

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉林友网信息技术有限公司	546,790.00	27,339.50	816,800.00	40,840.00
应收账款	合众天恒（北京）教育科技有限公司	2,247,420.00	112,371.00		

预付账款	吉林友网信息技术有限公司	1,000,000.00			
其他应收款	代书成	30,000.00	1,500.00		
其他应收款	陈鹭旻	600,000.00	30,000.00		
其他应收款	江苏新能聚信信息科技有限公司	15,161.22	2,274.18		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	金华思辰科技发展有限公司	18,440,000.00	
其他应付款	李金城	190,000.00	

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	615,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	50,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 7.56 元/股，合同剩余期限 16 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明：无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按 Black-Scholes 模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	经 2013 年 8 月 30 日第二届董事会 2013 年第一次临时会议审批
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,669,900.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,998,700.00

其他说明

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数（万元）	期初数（万元）
资产负债表日后第1年	1,026.59	498.85
资产负债表日后第2年	499.23	184.34
资产负债表日后第3年	72.68	27.52
以后年度	--	--
合 计	1,598.50	710.71

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	8,819,249.94
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,819,249.94

2、其他资产负债表日后事项说明

截至2015年4月8日止，本公司无其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、其他

发行股份购买资产情况

根据本公司于2014年11月5日召开的第二届董事会第五十五次会议审议通过的《关于发行股份购买北京敏特昭阳科技发展有限公司100%股权、购买北京从兴科技有限公司少数股东30%股权的议案》及本公司于2015年3月16日召开的第三届第二次董事会审议通过的《关于调整本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，本公司与北京敏特昭阳科技发展有限公司（以下简称“敏特昭阳公司”）股东林亚琳等6位自然人签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》和《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》、与北京从兴科技有限公司（以下简称“从兴科技公司”）股东桂峰签订的《发行股份购买资产协议》的规定，本公司拟以23.07元/股的价格向敏特昭阳公司股东林亚琳等6位自然人发行股份10,542,260股并支付现金10,164万元作为本公司收购敏特昭阳公司95%股权的支付对价，向从兴科技公司少数股东桂峰发行股份2,340,702股作为本公司收购从兴科技公司30%股权的支付对价。此外，本公司拟向特定投资者非公开发行股份募集配套资金，配套资金总额9,971.25万元，本次配套融资发行价格为定价基准日前20个交易日公司股票交易均价，即23.07元/股，配套融资发行股份数量为4,322,168股，募集配套资金将用于本次交易的现金对价支付。

本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案尚需获得中国证监会的核准后方能得以实施。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,702,660.80	100.00%	1,035,988.37	27.98%	2,666,672.43	10,825,460.02	100.00%	1,122,063.25	10.37%	9,703,396.77
合计	3,702,660.80	100.00%	1,035,988.37	27.98%	2,666,672.43	10,825,460.02	100.00%	1,122,063.25	10.37%	9,703,396.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,430,922.68	71,546.13	5.00%
1 年以内小计	1,430,922.68	71,546.13	5.00%
1 至 2 年	811,079.47	121,661.92	15.00%
2 至 3 年	356,454.58	106,936.37	30.00%
3 年以上	1,104,204.07	735,843.95	
3 至 4 年	491,731.02	245,865.51	50.00%
4 至 5 年	612,473.05	489,978.44	80.00%
合计	3,702,660.80	1,035,988.37	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-86,074.88 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
北京嘉诚宏盛科贸有限公司	569,954.55	15.39	73,588.18
南京红太阳房地产开发有限公司	244,934.06	6.62	122,467.03
北京赛格伟创办公设备有限责任公司	409,114.98	11.05	20,455.75
保定市新华打字机行	361,464.02	9.76	18,073.20

北京助邦仁和商贸有限公司	259,323.00	7.00	207,458.40
合 计	1,844,790.61	49.82	442,042.56

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,649,400.00	3.96%								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	112,797,516.74	96.04%	7,244,492.72	6.42%	110,202,424.02	179,512,900.62	100.00%	12,040,244.47	6.71%	167,472,656.15
合计	117,446,916.74	100.00%	7,244,492.72	6.17%	110,202,424.02	179,512,900.62	100.00%	12,040,244.47	6.71%	167,472,656.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国证券登记结算有限公司深圳分公司	4,649,400.00		0.00%	股权激励自主行权股权款暂存
合计	4,649,400.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	107,412,454.32	5,370,622.72	5.00%

1 年以内小计	107,412,454.32	5,370,622.72	5.00%
1 至 2 年	2,200,876.60	330,131.49	15.00%
2 至 3 年	798,854.70	239,656.41	30.00%
3 年以上	2,385,331.12	1,304,082.10	
3 至 4 年	2,140,137.00	1,070,068.50	50.00%
4 至 5 年	55,902.62	44,722.10	80.00%
5 年以上	189,291.50	189,291.50	100.00%
合计	112,797,516.74	7,244,492.72	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：

无

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	231,844.12	228,844.12
往来款	117,208,122.62	179,051,834.90
备用金		225,271.60
押金	6,950.00	6,950.00
合计	117,446,916.74	179,512,900.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京立思辰新技术有限公司	往来款	57,900,711.98	1年以内	49.30%	2,895,035.60
北京立思辰计算机技术有限公司	往来款	40,770,734.60	1年以内	34.71%	2,038,536.73
北京立思辰合众科技有限公司	往来款	8,496,265.40	1年以内	7.23%	424,813.27
北京立思辰网络技术有限公司	往来款	5,092,516.70	1年以内	4.34%	1,574,777.41
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	往来款	4,649,400.00	1年以内	3.96%	232,470.00
合计	--	116,909,628.68	--	99.54%	7,165,633.01

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,062,240,046.33		1,062,240,046.33	493,041,078.77		493,041,078.77
对联营、合营企业投资	2,253,819.31		2,253,819.31			
合计	1,064,493,865.64		1,064,493,865.64	493,041,078.77		493,041,078.77

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京立思辰新技术有限公司	208,339,696.35	9,961,300.00		218,300,996.35		
北京立思辰信息技术有限公司	4,865,110.30	25,000,000.00		29,865,110.30		
北京立思辰软件技术有限公司	103,932,600.00			103,932,600.00		
北京立思辰计算机技术有限公司	5,000,000.00	12,000,000.00		17,000,000.00		
四川志辰思和科技有限公司	1,020,000.00		1,020,000.00			
上海友网科技有限公司	161,483,672.12	60,438,600.00		221,922,272.12		
北京立思辰合众科技有限公司	8,400,000.00	28,400,000.00		36,800,000.00		
北京立思辰网络技术有限公司		34,419,067.56		34,419,067.56		
北京汇金科技有限责任公司		400,000,000.00		400,000,000.00		
合计	493,041,078.77	570,218,967.56	1,020,000.00	1,062,240,046.33		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京蓝鲸众合投资管理 有限公司		3,000,000.00		-746,180.69						2,253,819.31	
小计		3,000,000.00		-746,180.69						2,253,819.31	
二、联营企业											

合计		3,000,000.00		-746,180.69					2,253,819.31
----	--	--------------	--	-------------	--	--	--	--	--------------

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,532,515.87	20,693,030.40	37,897,261.82	35,506,438.44
合计	21,532,515.87	20,693,030.40	37,897,261.82	35,506,438.44

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	38,000,000.00	22,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-746,180.69	
合计	37,253,819.31	22,000,000.00

6、其他**十七、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,981.07	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国	356,519.15	

家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,822.58	
减：所得税影响额	29,512.18	
少数股东权益影响额	24,752.24	
合计	260,451.08	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.71%	0.3640	0.3626
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.68%	0.3631	0.3616

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	225,630,031.56	127,705,471.80	314,428,035.96
应收票据	6,356,909.00	1,043,400.00	6,233,006.00
应收账款	264,317,754.81	366,185,020.73	430,725,777.61
预付款项	40,029,245.90	48,176,325.67	71,315,545.79
应收利息	2,040,376.90	369,465.05	3,080,979.00
其他应收款	11,560,141.18	12,344,480.42	27,310,863.20

存货	86,019,754.72	110,975,525.26	177,588,496.81
一年内到期的非流动资产	541,416.00	541,416.00	212,320.00
其他流动资产	5,296,813.31	11,078,397.09	18,349,552.93
流动资产合计	641,792,443.38	678,419,502.02	1,049,244,577.30
非流动资产：			
可供出售金融资产	391,406.73	391,406.73	391,406.73
长期应收款	1,273,920.00	626,665.00	392,792.00
长期股权投资	5,171,506.83	5,702,633.28	16,412,097.42
固定资产	110,235,097.79	108,052,272.92	116,236,982.23
在建工程	105,700,271.31	138,053,436.35	150,125,436.69
无形资产	39,367,571.88	59,061,887.97	87,463,039.13
开发支出	8,487,202.66	21,917,686.26	42,452,746.53
商誉	142,807,615.47	203,633,462.59	448,227,351.78
长期待摊费用	6,097,414.23	5,503,502.47	5,058,848.63
递延所得税资产	4,593,663.06	7,299,359.60	14,717,078.31
非流动资产合计	424,125,669.96	550,242,313.17	881,477,779.45
资产总计	1,065,918,113.34	1,228,661,815.19	1,930,722,356.75
流动负债：			
短期借款	74,900,000.00	114,800,000.00	108,700,000.00
应付票据		5,855,507.61	46,285,508.00
应付账款	30,109,022.96	66,174,039.85	70,033,646.27
预收款项	22,332,811.60	23,448,846.31	37,781,421.61
应付职工薪酬	15,270,251.28	21,198,103.69	28,328,552.00
应交税费	45,112,914.73	78,798,534.21	86,863,319.85
应付利息	106,427.57	215,591.67	164,176.67
其他应付款	47,746,768.13	41,610,060.05	39,774,218.83
一年内到期的非流动负债			4,841,438.00
流动负债合计	235,578,196.27	352,100,683.39	422,772,281.23
非流动负债：			
应付债券			104,300,000.00
长期应付款			6,672,342.52
预计负债		9,203,500.00	6,814,553.99
递延收益	2,820,000.00	4,160,000.00	14,485,000.00
递延所得税负债			2,908,363.64

非流动负债合计	2,820,000.00	13,363,500.00	135,180,260.15
负债合计	238,398,196.27	365,464,183.39	557,952,541.38
所有者权益：			
股本	260,867,333.00	263,197,333.00	293,908,248.00
资本公积	359,976,069.57	359,306,634.04	743,810,116.45
减：库存股		9,203,500.00	6,452,320.00
盈余公积	15,104,148.78	15,608,789.78	15,667,437.76
未分配利润	155,317,844.11	191,194,094.40	270,483,063.09
归属于母公司所有者权益合计	791,265,395.46	820,103,351.22	1,317,416,545.30
少数股东权益	36,254,521.61	43,094,280.58	55,353,270.07
所有者权益合计	827,519,917.07	863,197,631.80	1,372,769,815.37
负债和所有者权益总计	1,065,918,113.34	1,228,661,815.19	1,930,722,356.75

第十节 备查文件目录

一、载有法定代表人池燕明先生、主管会计工作负责人刘顺利先生、会计机构负责人张瑛女士签名并盖章的财务报告文本；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、经公司法定代表人池燕明先生签名的2014年年度报告文件原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。