

2015

立思辰
LANXUM

ANNUAL REPORT

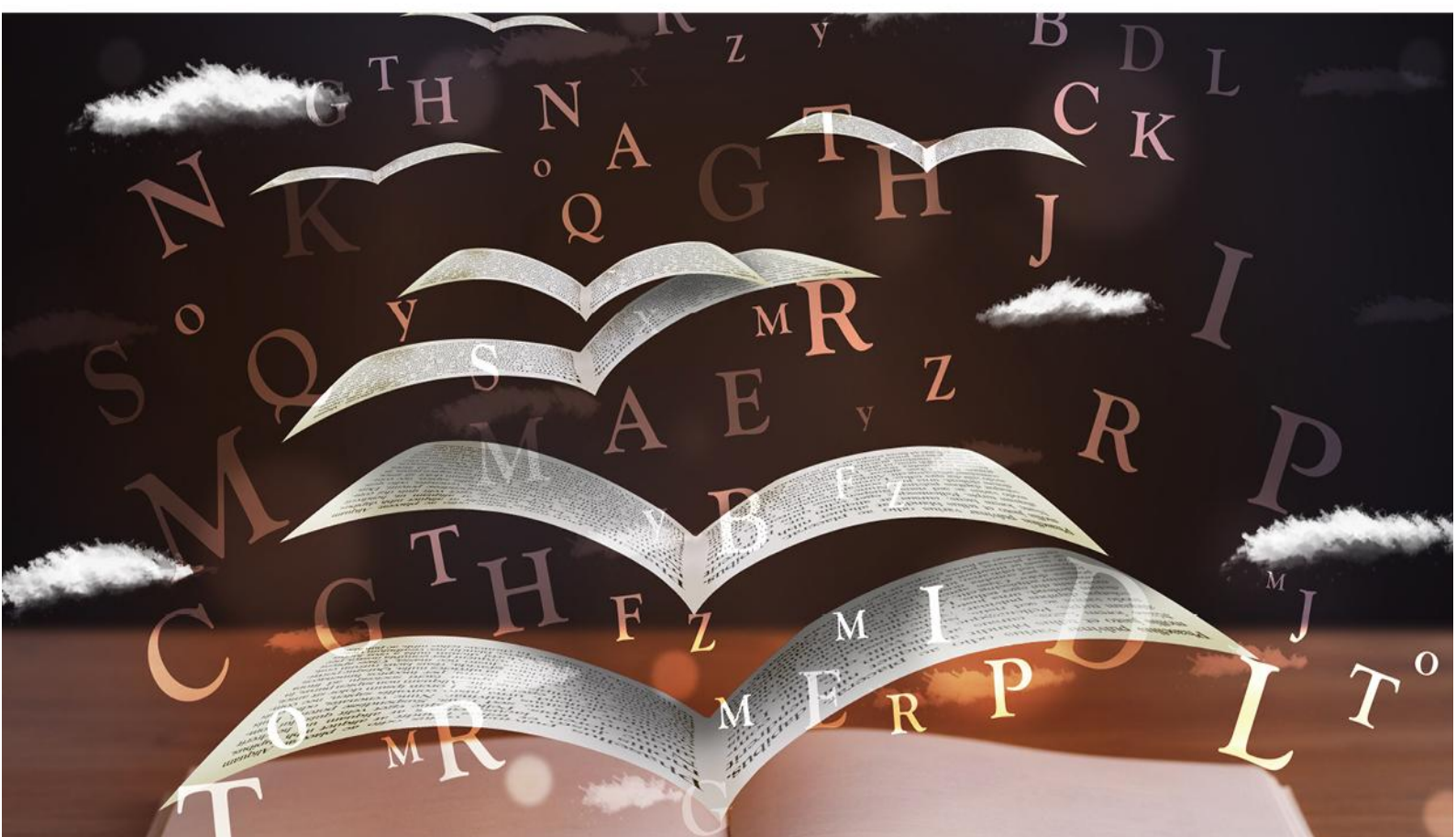
北京立思辰科技股份有限公司

2015 年年度报告

股票代码：300010

www.lanxum.com

2016 年 4 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人池燕明、主管会计工作负责人刘顺利及会计机构负责人(会计主管人员)张璘声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质性承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

（一）行业竞争加剧的风险

2015 年是教育行业爆发之年，由于教育行业是典型的市场空间大、资产证券化率低的抗周期行业，随着教育行业政策改革预期的加强，A 股上市公司纷纷跨界进入，2014 年与教育相关的 A 股上市公司仅有几家，而到 2015 年底，超过 40 家 A 股上市公司涉及教育业务，未来不排除有更多的上市公司加入教育行业，行业面临竞争进一步加剧的风险。

教育行业的证券化水平偏低，市场发展前景向好，对此，公司围绕“教育信息化+教育服务”大生态进行布局，积极抢占稀缺资源，充分利用上市公司的平台，通过内生+外延发展并重的模式保持行业领先地位；另外，公司将加强 2C 端服务收入的转化，提高公司教育服务收入水平。

（二）商誉减值风险

报告期末，公司商誉金额为 77,602.42 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商誉减值风险，并从收购源头开始控制风险。在选择并购对象时，充分考虑双方在未来业务及文化融合的可行性，以及产业链、核心技术、行业应用的一致性，同时在并购方案中通过较长时间的业绩承诺、约定核心团队较长的服务期限以及让并购重组前的原股东长时间持有公司股票等方式，调动原股东的积极性；收购完成后，成立专

门的领导班子加强业务与技术的融合,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）应收账款风险

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

公司对应收账款面临的风险非常关注,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 年度开始,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,获得一定成效。

（四）集团化管理风险

2015 年,公司进行内部架构重组,将公司分为教育集团与信息安全科技集团,随着公司教育与安全业务的进一步发展,公司规模进一步扩张,目前,公司教育业务的全国区域拓展已取得一定成效,区域运营团队持续增加,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,这也对公司管理控制水平提出了更高的要求,尤其是对控股子公司的管理需要进一步加强。由于子公司为独立法人,独立开展业务,独立核算,公司如疏于对其管理和控制将可能产生一定的管理风险。

公司规模的不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组织结构等方面需要根据业务的实际情况做出相应的调整 and 改变。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,降低规模扩张带来的不利影响和风险,加快协同效应的发挥。

（五）并购投资收益未达预期的风险

报告期内,为促进教育战略的落地,公司对外投资进一步增加,未来公司还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，从教育行业聘请资深人才；对于投资风险较大、偏早期的互联网教育项目，公司与知名投资机构清科集团一起发起成立了上市公司首个互联网教育基金，借助清科集团在互联网投资方面的经验，在体外投资孵化一批优质公司；同时聘请外部专业的战略、财务、法律等咨询顾问机构，配合投资团队做好投资项目的筛选、尽调、评估、估值和谈判工作；投资后，公司认真加强项目的财务和内控管理，及时发现风险并正确应对。此外，在符合公司总体利益的前提下，对投资团队针对性地推出合理有效的激励措施，稳健扎实地做好被投资企业与立思辰在管理、市场和技术等层面的整合工作。通过以上措施最大程度降低公司在项目筛选、尽调、投资决策、投后管理等环节的风险，实现公司投资并购战略的顺利推进。

（六）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”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	14
第五节 重要事项	39
第六节 股份变动及股东情况.....	62
第七节 优先股相关情况.....	72
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	73
第九节 公司治理	83
第十节 财务报告	92
第十一节 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
康邦科技	指	北京康邦科技有限公司，2016 年成为公司全资子公司
敏特昭阳	指	北京敏特昭阳科技发展有限公司，公司控股子公司
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
宁夏立思辰	指	宁夏立思辰银山教育产业发展有限公司，公司控股子公司立思辰合众之控股子公司
乐易考	指	北京乐易考教育科技集团有限公司，公司控股子公司立思辰合众之控股子公司
友网科技	指	上海友网科技有限公司，公司全资子公司
汇金科技	指	北京汇金科技有限责任公司，公司全资子公司
从兴科技	指	北京从兴科技有限公司，公司全资下属公司
江南信安	指	江南信安（北京）科技有限公司，2016 年成为公司全资子公司
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
谷神星	指	谷神星网络科技（北京）有限公司
立思辰网络技术	指	北京立思辰网络技术有限公司，现已更名为北京石龙立思辰投资发展有限公司，公司参股公司。
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
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
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）

互联网教育基金	指	公司与北京清科成长投资管理有限公司共同发起成立的互联网教育基金
安全基金	指	国富资本和立思辰指定基金管理机构共同设立合资公司发起设立的股权投资基金
加诚博教	指	加诚博教（北京）教育咨询有限公司
加诚香港	指	加诚教育有限公司
叁陆零教育	指	上海叁陆零教育投资有限公司
ABC360	指	ABC360 伯瑞英语
跨学网	指	北京跨学网教育科技有限公司
鲨鱼公园	指	主要针对 3-12 岁儿童并提供动手科学产品及趣味性的课程学习的青少年科学教育品牌
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
STEM	指	科学（Science），技术（Technology），工程（Engineering），数学（Mathematics）
VR	指	Virtual Reality，即虚拟现实
BOT	指	BOT（build-operate-transfer）即建设-经营-转让，是私营企业参与基础设施建设，向社会提供公共服务的一种方式。
PPP	指	PPP（Public-Private-Partnership），即公私合作模式，是公共基础设施中的一种项目融资模式。
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
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	立思辰	股票代码	300010
公司的中文名称	北京立思辰科技股份有限公司		
公司的中文简称	立思辰		
公司的外文名称（如有）	BEIJING LANXUM TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LANXUM		
公司的法定代表人	池燕明		
注册地址	北京市门头沟区石龙南路 6 号 1 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		

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	卫俏嫔、傅智勇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号 丰铭国际大厦 A 座 6 层	张畅、游尤	2014 年 7 月 10 日至 2015 年 12 月 31 日
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号 丰铭国际大厦 A 座 6 层	张畅、游尤	2015 年 7 月 24 日至 2016 年 12 月 31 日

五、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	1,023,145,466.46	847,031,232.40	20.79%	617,788,347.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	130,148,791.79	100,372,946.69	29.67%	62,467,624.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	115,062,370.19	100,112,495.61	14.93%	57,280,213.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	98,492,690.40	91,718,855.82	7.39%	41,225,645.96
基本每股收益（元/股）	0.1955	0.3640	-46.29%	0.2389
稀释每股收益（元/股）	0.1951	0.3626	-46.19%	0.2387
加权平均净资产收益率	8.43%	9.71%	-1.28%	7.80%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	2,711,077,477.83	1,930,722,356.75	40.42%	1,228,661,815.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,740,964,543.88	1,317,416,545.30	32.15%	829,306,851.22

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	120,528,634.11	245,540,608.20	211,513,351.50	445,562,872.65
归属于上市公司股东的净利润	-16,931,475.28	4,202,250.44	29,941,988.03	112,936,028.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,987,630.62	2,913,155.38	30,274,553.79	98,862,291.64
经营活动产生的现金流量净额	-79,333,569.67	-30,323,020.33	33,954,336.94	174,194,943.46

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

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-853,340.69	-2,981.07	405,967.24	
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）	6,616,178.62	356,519.15	3,308,300.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,600,000.00			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	284,286.58			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,341,635.46	-38,822.58	2,478,016.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,300,000.00			
减：所得税影响额	5,371,231.83	29,512.18	995,107.98	
少数股东权益影响额（税后）	2,147,835.62	24,752.24	9,764.85	
合计	15,086,421.60	260,451.08	5,187,410.79	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务与商业模式概述

公司主营教育与信息安全两大业务，教育业务主要围绕教育的两大核心痛点进行布局：K12提分升学与大学生就业，具体产品类型分为K12领域的学科应用产品、区域教育资源公共服务平台、区域教育管理公共服务平台、教育评测、综合素质评价、国际教育以及服务于大学生的在线职业教育平台；信息安全业务主要为客户提供数据全生命周期安全管控系列产品、国产化平台整体解决方案、工控安全产品等产品及解决方案。

报告期内，公司进一步聚焦两大主营业务，围绕核心战略，坚持内生+外延的发展策略，丰富产品线，拓展市场，公司经营获得长足进展。

1、教育业务

立思辰教育以“激发·成就亿万青少年”为愿景，坚持构建以“教育信息化+教育服务”为核心，以国际教育为发展方向，贯穿校内校外、线上线下、国内国外的“立思辰教育生态”。



在教育信息化领域，公司通过自有的教育区域云平台并整合康邦科技的校园顶层设计规划能力，为教育部门提供区域教育云平台与服务于校园的智慧教育整体解决方案，打通互联网教育的智慧校园入口与云

平台入口。

在校内教育服务领域，公司拥有K12互联网学科应用产品，旗下敏特英语与数学的学科应用产品覆盖范围广阔，为公司K12领域主要产品。公司希望以2B模式切入互联网教育，保障公司持续稳定盈利的同时，通过学习场景的迁移，获取C端用户增量，向C端服务收入转化，从而实现B、C两端互补发展。

在升学及职业教育领域，立思辰旗下服务于大学生的职业教育平台，利用互联网手段打造大学生就业创业及职业教育服务平台，为高等院校和在校大学生提供就业质量调研分析、就业软实力培训、职业发展咨询及就创业辅导等增值服务。

在国际教育领域，公司与国内领先的海外院校教育交流服务提供商——加诚博教签署框架协议，拟收购其100%股权，双方将共同打造留学产业链，加强与海外优质教育资源的合作，为国内教育业务提供更为先进的理念、技术及内容支撑；近期，公司拟收购叁陆零教育，叁陆零教育是国内领先的互联网留学服务提供商，公司将加强海外院校资源与国内院校资源的对接，打造独特的立思辰互联网留学平台。

公司2016年将继续布局国际教育板块，整体推进并丰富“教育信息化+教育服务”的立思辰教育大生态。

2、信息安全业务

立思辰信息安全以“保卫数据安全，护航国计民生”为愿景，顺应国家信息安全及自主可控的大趋势，以数据全生命周期安全管控为基础，为行业用户提供安全解决方案，打造自主可控、安全可信、高效可用的信息系统。围绕战略发展方向，目前集团已研发形成了数据全生命周期安全管控系列产品、国产化平台整体解决方案、工控安全等三大产品体系。信息安全集团业务覆盖军队、军工、金融、电信、能源、交通、税务等多个行业。

公司将按照行业核心需求，积极布局移动信息安全与终端安全，并最终形成行业化的信息安全与自主可控产品的解决方案，保障行业用户数据安全，成为领先的数据安全管控专家。

（二）行业特点及行业地位

目前，公司在教育信息化行业处于领先地位，同时也是K12校内互联网学科应用产品服务龙头企业。

行业特点以及主要的业绩驱动因素详见第三节、公司业务概要部分及第四节、管理层讨论与分析部分。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	1、报告期内，公司收购了北京敏特昭阳科技发展有限公司 95%股权；北京从兴科技有限公司剩余 30%股权。 2、本公司原持有立思辰网络技术 68.01%的股权，为了更好的整合资源并将精力集中于公司主营业务，本公司使用自有资金人民币 1,922.70 万元收购少数股东持有的立思辰网络技术 31.99%的股权。在收购少数股权的同时，本公司与北京石龙经济开发区投资开发有限公司（以下简称“石龙投资”）签署增资协议，本公司以现金方式增资 3,277 万元，占注册资本的 20%；石龙投资以货币资金方式出资 33,692 万元，占注册资本的 80%。2015 年 7 月，本公司对立思辰网络技术的增资款 3,277 万已出资到位。本公司将对立思辰网络技术的投资由“长期股权投资”转列为“可供出售金融资产”。
固定资产	无
无形资产	内部研发和并购敏特昭阳导致无形资产增加
在建工程	因立思辰网络技术不再纳入本公司合并报表范围，立思辰网络技术“立思辰扩大生产企业技术中心”建设项目不再在本公司合并报表中列示。
商誉	因本期并购敏特昭阳导致商誉增加

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司发展方向清晰明确，业务积极推进，在核心业务上的核心竞争能力不断提升。目前，公司在教育信息化行业处于领先地位，同时也是K12校内互联网学科应用产品服务龙头企业。

报告期内，公司继续通过投资以及加大自主研发力度提升公司的竞争实力，未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

（一）、整体经营情况

公司在2013年初提出了全新的发展战略，将公司业务定位在教育与安全，并将教育作为未来公司的战略发展业务，同时确立了内生与外延并重的战略发展路径。为了进一步聚焦主营业务及资源匹配，本年度将公司分为两大业务集团，即教育集团与信息安全集团，并由公司正副董事长分别担任教育与安全集团总负责人。

立思辰教育以“激发·成就亿万青少年”为愿景，致力于建立以“教育信息化+教育服务”为切入点，国际教育为发展方向，贯穿校内校外、线上线下及国内国外的“立思辰教育生态”。经过三年持续不断的技术研发和坚持不懈的战略布局与市场推广，2015年，公司教育生态雏形初现，公司的教育信息化业务已完成区域平台+智慧校园+课堂应用的战略布局，报告期内，公司的教育云平台已为宁夏回族自治区、四川成都市、江苏张家港市与扬州市、安徽郎溪县、湖南古丈县等省市地区提供服务；在2015年教育部与科技部联合招标的“云规模化应用示范项目”中，立思辰在三款英语产品中独占两元，根据相关计划，教育部将在全国32个教育示范区试用立思辰敏特英语学习产品。随着国内智慧校园建设龙头企业康邦科技的加入，立思辰已然确立了在教育信息化领域领先企业的行业地位。在此基础上，立思辰将加速围绕K12核心用户的核心需求进行立思辰互联网教育生态布局，除了本年度拟收购的国内领先的海外院校服务提供商加诚博教、2016年拟收购的互联网留学企业叁陆零教育集团以外，立思辰将围绕K12用户提分与升学两大核心需求进一步完善教育服务板块布局，并计划于2016年推出立思辰互联网教育服务平台，打通校内校外，实现增量服务收入。

立思辰信息安全以“保卫数据安全，护航国计民生”为愿景，顺应国家信息安全及自主可控的大趋势，致力于成为国内领先的数据安全管控专家。信息安全集团以数据全生命周期安全管控为基础，为行业用户提供安全解决方案，打造自主可控、安全可信、高效可用的信息系统，报告期内，公司推出了自主可控的国产安全增强型复印机，并完成预期销售目标，通过投资谷神星，布局工控安全，安全业务目前已形成数据全生命周期安全管控系列产品、国产化平台解决方案、工控安全为基础的三大产品体系。在收入方面，公司中间件产品、无纸化产品解决方案在能源行业与金融行业的增长，为2015年信息安全的业绩提供强有力的支撑。

报告期内，公司教育与信息安全业务收入稳定增长，实现营业收入102,314.55万元，比上年同期增长

20.79%，实现营业利润11,248.96万元，比上年同期增长9.30%；实现利润总额15,163.83万元，比上年同期增长28.94%；实现归属于上市公司股东的净利润13,014.88万元，比上年同期增长29.67%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润11,506.24万元，比上年同期增长14.93%。其中教育业务实现营业收入13,140.73万元，比上年同期增长34.57%，信息安全业务实现营业收入60,666.46万元，比上年同期增长10.04%；公司整体毛利率水平稳中有升，其中教育业务毛利率较上年同期相比上升了4.13%，安全业务毛利率较上年同期相比上升了5.43%。

（二）、报告期内开展的重点工作与主要业务发展情况

1、围绕年度工作计划开展各项业务，基本完成年度工作目标

公司围绕战略发展规划和工作计划，务实进取，开拓创新，基本完成2015年度工作目标。

2、加快产业布局，助力立思辰教育与安全事业发展

每个行业的竞争最终都会落入生态之争，在行业发展与国家政策红利释放的时代背景下，公司积极通过内生+外延并重发展的策略构建立思辰教育大生态。报告期内，公司完成了对K12校内互联网学科应用产品服务龙头企业敏特昭阳的联合重组，并于7月2日停牌重组国内教育信息化的领先企业康邦科技，不但夯实了立思辰在教育信息化行业的领先地位，同时完成了区域云平台+智慧校园+课堂应用的校内用户入口战略布局。

报告期内，公司重组江南信安。江南信安管理团队在密码安全领域拥有雄厚的技术实力，其首创基于移动互联网的高性能移动安全接入认证产品，填补国内移动密码安全领域空白，以深厚独到的技术积淀引领国内信息安全产业发展。它的多项产品被国家认证为国内首创、国际领先，在国家等级/分级保护体系的制定、商用密码标准的制定中扮演了重要角色。江南信安的加入，弥补了立思辰在移动数据安全领域产品线的空白，进一步提升了公司安全业务板块的核心竞争力。

3、“互联网+”战略积极推进，加快互联网教育业务布局

报告期内，公司继续加快互联网教育业务布局，以自主发展与投资相结合的方式提速“互联网+”战略。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，继续在全省（市）教育系统内抢占优质教育资源。公司职业教育云平台与湖南省大中专学校学生信息咨询与就业指导中心、山西省就业服务局签约，并在黑龙江省、湖北省、江西省的部分学校落地；公司的学科应用产品除继续深耕云南市场外，在江苏省、甘肃省、山东省部分地区获得突破。2015年8月，敏特英语词汇小学版与初中版产品成功入围国家科技部、中央电化教育馆“教育云规模化应用示范”项目。公司通过提供优质的教育服务产品，助力中小学学科教育，一方面提升教育教学的效率与效果，另一方面通过教育大数据的分析应用实现C端导流目的。

2015年8月，公司与清科成立了首个上市公司互联网教育基金，规模为8亿元人民币，通过主要由核心

股东及管理层出资方式，在体外孵化互联网教育企业，助力立思辰教育生态建设。目前已先后投资了跨学网、ABC360与鲨鱼公园。跨学网面向全国中小学生提供特级名师全科高清课程，面向老师提供百万份备课资源，其独有的视频答疑系统和教师、家长专属的交流系统，真正把学生、老师、家长联系起来，是服务于广大中小学生的一个享受学习乐趣的在线学习平台。ABC360是一个真人外教一对一在线口语学习平台，专注于整合优质的教育资源和先进的互联网技术，服务于广大英语学习者。基于STEM教育在素质教育改革中的重要性，近期基金领投了主要针对3-12岁儿童并提供动手科学产品及趣味性的课程学习的青少年科学教育品牌鲨鱼公园。

4、加快业务融合，加强优秀人才引进

通过资本进行战略布局，通过整合实现增量成长。经过近几年的战略布局，教育与信息安全两大业务板块在产品、市场、人才、行业地位、核心能力等方面均获得较大幅度提升。在此基础上，本年度公司开始围绕战略核心进行业务整合。公司先后引进了互联网教育CEO、信息安全集团CTO等关键技术人才与行业专家负责两个板块的业务整合。在教育业务方面，公司将通过区域平台+智慧校园+课堂互联网学科应用等教育信息化与教育服务产品、以参与区域与校园教育信息化项目建设的方式获取校内学生用户，同时围绕提分与升学两大刚性需求进行教育服务产品布局，以实现C端用户转化。在信息安全业务板块，经过逐步整合，公司将形成以数据安全系列产品为核心的产品中心，以政府、军队、军工、金融、能源、交通、税务为重点行业的事业部制业务架构。

5、加强公司产品在行业中的市场宣传，提高品牌认知度

报告期内，公司加强了产品在行业与目标客户群体中的宣传力度，先后参加了国际教育信息化大会、青岛全国教育信息化应用展览会、网络与信息安全博览会、第二届国家网络安全周、第三届全国石油石化企业信息化与信息安全研讨会和2015中国行业信息化发展高峰论坛等行业重要展会和论坛，进一步提高了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

报告期内，公司规模进一步扩大，内控部加强了对子公司的内控审计力度，积极提高公司规范运作水平；针对公司规模进一步扩大的实际情况，公司内部积极征求各方面对公司规章制度的修订意见，并于2016年2月修订了《对外投资管理制度》，《子公司管理制度》也将于近期提交公司董事会审议。

7、建设美丽家园，改善公司办公环境提高融合效率

位于中关村软件园的办公大楼，已经于2015年末完成主体工程建设，预计2017年初完成内部装修。公司办公大楼建成后，将改善员工办公环境，进一步促进内部融合。

8、继续加强现金流管理

报告期内，公司建立资金池，实现了对子公司资金的集中管控和统一调配，减少了外部融资需求，降

低了融资成本，提高了公司自有资金使用效率，增加了存量资金收益。同时，报告期内，公司加大与融资渠道的沟通，扩展多样性的融资渠道，保障了公司业务扩展所需的资金。

9、进一步加强资质建设

报告期内，公司于2015年6月获得《国军标质量管理体系认证证书》，表明公司产品的设计和生符合军品任务生产的标准及相关要求。目前，公司全资子公司（立思辰计算机）已经申请完成营业执照的变更，具备研发生产相关产品的能力，向进入武器科研生产和装备承制单位迈出了重要的一步。

（三）、2016年经营管理计划

1、学科应用产品升级、积极抢占校内移动入口

立思辰敏特学科应用产品是K12阶段校内高频使用的高粘性产品，在K12校园内有累计超过千万用户，目前正在使用的付费用户数量超过三百万。敏特英语词汇小学版与初中版产品于2015年入围国家科技部、中央电化教育馆“教育云规模化应用示范”项目，公司将以此为契机，动员公司在全国各地的分支机构完成在全国主要省份的示范推广工作。这项工作不仅会显著提升公司在教育行业的影响力和知名度，而且也作为学科应用产品由2B向2C转化奠定良好的用户基础。

基于2015年起对英语学科应用产品的持续投入与升级，公司预计于2016年4月份上线移动端产品，积极抢占K12移动端入口，实现校内学习场景向校外学习场景的迁移。本次产品升级由股份公司投资、由敏特昭阳负责实施，是公司进行产品与技术整合的一个重要举措。

2、布局教育服务，构建“教育信息化+教育服务”教育大生态

未来的学习将以大数据驱动，实现个性化学习，立思辰以“激发·成就亿万青少年”为己任，构建“教育信息化+教育服务”的立思辰教育大生态，2015年，公司初步完成了在校内教育信息化领域的布局，公司计划通过两年时间，完成“教育信息化+教育服务”的立思辰教育大生态版图建设。2016年，公司将重点布局满足K12用户提分与升学两大核心需求的教育服务业务。

公司将于2016年推出立思辰互联网教育开放平台，实现底层数据及账号的统一，打通校内教育数据与校外服务，实现2C的商业转化。

3、进一步加强市场拓展力度

校内是K12教育业务的主战场，2016年公司将继续坚持B2B2C的商业模式，以项目建设、BOT、PPP等方式拓展体制内教育信息化业务，力争在2017年实现覆盖2万所中小学校、至少覆盖2000万用户的目标。

4、进一步加强各事业单元的业务融合

公司采用内生+外延方式发展，取得了积极成效。公司计划将业务进一步聚焦，视音频团队将融入安全集团，安全集团将成立产品单元与行业事业部单元，凭借公司在金融、电信、税务、军队、军工、能源、交通行业多年的积累，结合各产品线，提供行业化的综合解决方案。

5、完成资金募集，加强募集资金项目的建设和管理

公司发行股份及支付现金购买康邦科技、江南信安100%股权并募集配套资金事项于2016年1月7日，经中国证券监督管理委员会并购重组委员会审核获得无条件通过。2016年1月28日，公司接到证监会（证监许可[2016]179号）《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向王邦文等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，本次交易获得中国证监会的核准通过。本次交易拟募集配套资金不超过179,600万元，将用于本次交易现金对价、本次重组相关费用的支付，剩余募集资金将用于互联网教育云平台建设与运营项目、安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目，智能教育机器人研发中心项目三个募投项目，及补充上市公司流动资金。公司计划完成募集资金融资，并以募集资金项目作为教育业务发展的新起点；公司将加强募集资金项目的建设与管理，尽可能实现效益最大化。

6、品牌升级、系统提高品牌认知度

品牌管理与品牌升级将是2016年公司的一项重要工作，公司将通过新媒体运营、市场活动与品牌塑造三方面系统提高品牌知名度与认知度。公司将对官网、微博、微信号等新媒体渠道改版升级，使客户、员工、投资者能全面了解公司发展动态；以公司内部宣传与外部宣传结合的方式，系统提升立思辰品牌的认知度。

7、建设高素质人才梯队

公司处于高速发展阶段，将对技术人才、运营人才、管理人才提出更高需求。公司一方面采取内部培训、轮岗培训等方式，为员工提供良好的提升通道；另一方面，充分利用多种渠道吸引高端人才，同时鼓励公司中高层干部参加后续职业教育培训，为公司向集团化、全球化方向发展提供智力保障。

8、深化全员考核，结合公司业绩目标，适时推出公司第二期股权激励计划

创建一家持续发展的伟大公司，是崇高的使命，也是每个立思辰人为之奋斗的梦想。2016年度，公司将进一步深化全员考核，推行末位淘汰制；另外一方面，2013年第一期股权激励计划将于2016年结束，公司将结合业绩目标，适时推出第二期的股权激励计划，使更多的业务与技术骨干及经营管理人才成为公司事业的合伙人。

9、加强制度建设，内部逐步统一业务管理系统

2016年，公司将加强制度建设，使之既能适合企业实际，又能最大程度激发集体的创造潜能，在此基础上，公司将逐步统一业务管理系统，加强公司内部信息的共享机制。

10、结合募投项目实施，密切跟踪VR、人工智能等前沿技术在教育中的应用

技术的变革将推动产业进步。公司将密切跟踪VR、AR、人工智能等技术在教育行业的应用，公司计划在立思辰康邦教育技术研究院内部成立VR技术研究分院，并以投资、产学研相结合等方式研发、储备核心技术与人才。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,023,145,466.46	100%	847,031,232.40	100%	20.79%
分行业					
信息技术服务业	1,003,840,080.51	98.11%	847,031,232.40	100.00%	18.51%
其他	19,305,385.95	1.89%			100.00%
分产品					
主营业务					
内容（安全）管理解决方案	606,664,642.93	59.29%	551,305,338.41	65.09%	10.04%
教育产品及管理解决方案	131,407,347.49	12.84%	97,652,026.81	11.53%	34.57%
视音频解决方案及服务	249,424,279.03	24.38%	178,926,116.19	21.12%	39.40%
文件设备销售	16,343,811.06	1.60%	19,147,750.99	2.26%	-14.64%
其他业务					
其他业务	19,305,385.95	1.89%			100.00%
分地区					
北方区	8,656,489.60	0.85%	12,748,255.12	1.51%	-32.10%
华东区	223,706,353.62	21.86%	226,538,242.31	26.74%	-1.25%
华南区	46,346,671.11	4.53%	35,868,950.33	4.23%	29.21%
北京	744,435,952.13	72.76%	571,875,784.64	67.52%	30.17%

其他业务：公司其他业务收入为向立思辰网络技术公司收取的资金占用费和管理费。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	1,003,840,080.51	547,112,223.14	45.50%	18.51%	11.22%	3.57%
其他	19,305,385.95	107,386.20	99.44%	100.00%	100.00%	100.00%
分产品						
内容（安全）管 理解决方案	606,664,642.93	313,721,893.53	48.29%	10.04%	-0.41%	5.43%
教育产品及管理 解决方案	131,407,347.49	45,253,258.65	65.56%	34.57%	20.16%	4.13%
视音频解决方案 及服务	249,424,279.03	172,620,336.99	30.79%	39.40%	43.40%	-1.93%
分地区						
华东区	223,706,353.62	156,933,710.92	29.85%	-1.25%	4.26%	-3.70%
北京	744,435,952.13	353,468,895.09	52.52%	30.17%	16.50%	5.57%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

公司之下属控股公司宁夏立思辰银山教育产业有限公司与宁夏回族自治区教育信息化管理中心签订《宁夏教育资源公共服务系统（教育云）采购项目软件研发实施合同书》，管理中心委托宁夏立思辰开发教育资源公共服务(教育云)系统，合同总金额为人民币2,899.8万元。详情见公司于2015年12月3日在证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于控股公司签订宁夏教育资源公共服务平台合同的公告》（公告编号：2015-141）。目前，该合同正在实施中。

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	2015 年		2014 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	313,721,893.53	57.34%	315,022,448.75	64.04%	-0.41%
教育产品及管理解决方案	45,253,258.65	8.27%	37,660,034.13	7.66%	20.16%
视音频解决方案及服务	172,620,336.99	31.55%	120,379,780.85	24.47%	43.40%
文件设备销售	15,516,733.97	2.84%	18,837,475.77	3.83%	-17.63%
合计	547,112,223.14	100.00%	491,899,739.50	100.00%	11.25%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

主体名称	变动方式	变动原因
敏特昭阳	新纳入合并范围	非同一控制下企业合并
立思辰网络技术	不再纳入合并范围	引入外部投资额对公司增资，增资后本公司持股比例由68.01%下降为20%
福建立思辰软件科技有限公司	不再纳入合并范围	公司清算
北京立思辰通信技术有限公司	不再纳入合并范围	公司清算

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	82,368,219.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.21%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	22,486,094.15	2.24%
2	客户二	19,250,214.30	1.92%
3	客户三	15,827,350.46	1.58%
4	客户四	12,838,748.82	1.28%
5	客户五	11,965,811.96	1.19%
合计	--	82,368,219.69	8.21%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	164,891,941.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.83%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	77,249,886.17	15.38%
2	供应商二	29,776,555.56	5.93%
3	供应商三	25,607,948.72	5.10%
4	供应商四	17,854,158.14	3.55%
5	供应商五	14,403,393.17	2.87%
合计	--	164,891,941.76	32.83%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	145,686,219.95	126,262,154.38	15.38%	
管理费用	155,793,319.74	95,645,565.79	62.89%	合并范围变化、人工费用及研发投入增加所致
财务费用	15,878,797.64	11,537,700.99	37.63%	借款增加导致利息支出增加所致
所得税	19,038,648.57	4,439,410.19	328.86%	公司净利润增长导致所得税费用增加

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司不断加大研发投入力度，累计投入资金72,726,059.54元，约占公司营业收入的7.11%。报告期内，公司新增专利10项，软件著作权41项。2015年6月16日，公司收到《国军标质量管理体系认证证书》，标志公司自主研发实力、技术实力的提升。公司的研发能力为公司的未来发展提供不竭动力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	453	401	467
研发人员数量占比	34.47%	33.64%	55.40%
研发投入金额（元）	72,726,059.54	50,951,070.70	33,109,969.93
研发投入占营业收入比例	7.11%	6.02%	5.36%
研发支出资本化的金额（元）	43,703,814.42	37,309,275.25	30,542,420.49
资本化研发支出占研发投入的比例	60.09%	73.23%	92.25%
资本化研发支出占当期净利润的比重	32.96%	32.39%	41.88%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,165,662,621.92	986,406,858.09	18.17%
经营活动现金流出小计	1,067,169,931.52	894,688,002.27	19.28%
经营活动产生的现金流量净额	98,492,690.40	91,718,855.82	7.39%
投资活动现金流入小计	35,507,484.00	16,325,649.07	117.50%
投资活动现金流出小计	416,190,689.47	137,208,003.64	203.33%

投资活动产生的现金流量净额	-380,683,205.47	-120,882,354.57	214.92%
筹资活动现金流入小计	558,996,708.87	392,866,547.65	42.29%
筹资活动现金流出小计	272,890,133.85	201,979,769.24	35.11%
筹资活动产生的现金流量净额	286,106,575.02	190,886,778.41	49.88%
现金及现金等价物净增加额	3,435,130.03	161,723,279.66	-97.88%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、投资活动流入比上年同期增长，主要原因为本期下属子公司敏特昭阳赎回理财产品2880万所致；
- 2、投资活动流出比上年同期增长，主要原因为公司本期收购敏特昭阳股权支付对价，以及公司收购少数股东权益支付对价等所致；
- 3、投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少，主要为公司收购股权支付对价所致；
- 4、筹资活动流入比上年同期增长，主要原因为公司向银行的借款增加所致；
- 5、筹资活动流出比上年同期增长，主要原因为本期归还1亿集合票据以及银行短期借款所致；
- 6、筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期增加，主要原因为收购敏特昭阳和从兴科技部分股权配套融资及向银行借款增加所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,088,357.26	-0.72%	由权益法核算的长期股权投资收益、处置长期股权投资产生的投资收益及其他收益构成	否
资产减值	37,405,070.48	24.67%	由计提的坏账损失和存货跌价损失构成	是

营业外收入	7,135,578.85	4.71%	非流动资产处置利得及各项政府补助（不含增值税即征即退）	否
营业外支出	2,789,754.18	1.84%	非流动资产处置损失及对外捐赠	否
其他业务收入	19,305,385.95	12.73%	向立思辰网络技术公司收取资金占用费和管理费	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	430,650,266.77	15.88%	314,428,035.96	16.29%	-0.41%	主要是因为经营活动净流量增加以及敏特昭阳新纳入合并报表范围所致
应收账款	564,901,322.38	20.84%	430,725,777.61	22.31%	-1.47%	销售收入增加所致
存货	205,288,909.94	7.57%	177,588,496.81	9.20%	-1.63%	销售规模扩大所致
长期股权投资	21,664,075.78	0.80%	16,412,097.42	0.85%	-0.05%	主要系本期增加了对谷神星的投资所致
固定资产	126,646,316.57	4.67%	116,236,982.23	6.02%	-1.35%	主要系敏特昭阳纳入合并范围所致
在建工程	126,348,407.81	4.66%	150,125,436.69	7.78%	-3.12%	立思辰网络技术公司不再纳入合并报表范围导致
短期借款	275,141,940.00	10.15%	108,700,000.00	5.63%	4.52%	主要是因为公司业务规模扩大，流动资金需求增加导致借款增加所致
长期借款	132,356,855.75	4.88%			4.88%	本年以集合信托贷款置换中小企业集合票据，以及办公大楼建设投入资金增加导致长期借款增加

可供出售的金融资产	94,709,474.29	3.49%	391,406.73	0.02%	3.47%	1、因引入外部投资者导致丧失对立思辰网络技术公司的控制权，将对该公司的投资由长期股权投资转列本科目，同时对该公司增资。2、对北京清科辰光投资管理公司投资 660 万元。
无形资产	121,319,764.48	4.47%	87,463,039.13	4.53%	-0.06%	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	57,591,346.09	2.12%	42,452,746.53	2.20%	-0.08%	主要由于报告期内加大研发投入，支出增加所致
商誉	776,024,189.42	28.62%	448,227,351.78	23.22%	5.40%	主要是报告期内收购敏特昭阳公司所致
递延所得税资产	24,467,511.60	0.90%	14,717,078.31	0.76%	0.14%	主要是因为报告期内内部交易未实现销售利润增加所致
预收账款	69,589,350.06	2.57%	37,781,421.61	1.96%	0.61%	主要是由于报告期尚未完工项目增加所致
应交税费	116,842,617.70	4.31%	86,863,319.85	4.50%	-0.19%	主要是本期应纳所得税增加所致
应付股利	13,086,452.32	0.48%		0.00%	0.48%	主要系控股子公司应付未付的少数股东分红款
其他应付款	72,629,695.08	2.68%	39,774,218.83	2.06%	0.62%	主要系应付股权收购款增加
一年内到期的非流动负债	14,386,827.52	0.53%	4,841,438.00	0.25%	0.28%	主要是一年内到期的长期应付款增加所致
长期应付款	9,271,377.09	0.34%	6,672,342.52	0.35%	-0.01%	由于通过融资租赁业务购买设备所致
预计负债	53,324,163.73	1.97%	6,814,553.99	0.35%	1.62%	主要是收购敏特昭阳确认或有对价
递延收益	23,318,609.11	0.86%	14,485,000.00	0.75%	0.11%	主要是由于报告期内收到政府补助增加所致
递延所得税负债	5,883,390.71	0.22%	2,908,363.64	0.15%	0.07%	主要是由于收购敏特昭阳确认的无形资产影响所致

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,018,067.56	12,561,406.73	696.23%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京敏特昭阳科技发展有限公司	互联网教育产品的开发推广和教育信息化的学科应用、综合服务，专注于学科领域的智能化、个性化、自主化的网络交互学习，并进行后续的技术指导、培训服务。	收购	394,250,000.00	95.00%	募集资金	不适用	不适用	不适用	33,628,670.00	44,765,253.71	否（注1）	2015年06月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》
北京从兴科技有限公司	铁路通信信号质量监督领域信息安全系统的研发，以通信维护管理系统技术为核心，立足铁路信息化安全领域，提供从传输线路到智能监测以及网络管理的全套解决方案。	收购	54,000,000.00	30.00%	募集资金	不适用	不适用	不适用	5,645,130.00	8,329,664.61	否	2015年06月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》
合计	--	--	448,250,000.00	--	--	--	--	--	39,273,800.00	53,094,918.32	--	--	--

注 1：由于存在外部第三方对敏特昭阳原实际控制人林亚琳所持敏特昭阳 5%股权提出权利主张。经协商，交易各方同意调整交易方案。将交易项下拟收购标的资产中的敏特昭阳 100%股权调整为敏特昭阳 95%股权，截止 2015 年 12 月 31 日，公司已完成敏特昭阳 95%股权的收购，此部分股权不涉及诉讼。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
办公楼建设项目	自建	是	软件及信息化服务业	40,442,828.79	126,348,407.81	自筹	50.54%	0.00	0.00	不适用		不适用
合计	--	--	--	40,442,828.79	126,348,407.81	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	非公开发行	12,520	810	12,520	0	0	0.00%	0	不适用	0
2015	非公开发行	9,071.53	9,071	9,071	0	0	0.00%	0.53	存于募集资金账户	0
合计	--	21,591.53	9,881	21,591	0	0	0.00%	0.53	--	0
募集资金总体使用情况说明										

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 名法人和龙戩等 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 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）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。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。公司已支付现金对价及本次重组整合费用及中介机构费用，并于 2015 年 9 月 22 日公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，将本次节余募集资金永久性补充流动资金。截至报告期末，本次募集资金已全部使用完毕，余额为 0。

经中国证券监督管理委员会 2015 年 6 月 25 日核发《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向林亚琳等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1403 号）核准，本公司向特定对象林亚琳等 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敏特昭阳 95%的股权，其中以现金方式支付敏特昭阳交易对价的 29.47%，总计 10,164 万元；以发行股份的方式支付敏特昭阳交易对价的 70.53%，总计 24,321 万元，总计发行股份数为 10,542,260 股；向特定对象桂峰以发行股份的方式购买其合计持有的从兴科技 30%的股权，总计 5,400 万元，总计发行股份数为 2,340,702 股；向池燕明、凌燕娜、张敏、杨涛、陈昊非公开发行股份募集配套资金 9,971.25 万元，用于本次交易的现金对价支付。

截至 2015 年 7 月 3 日，配套融资认购方所缴纳的认股款项已出资到位，募集资金总额币 9971.24 万元，扣除与发行有关的费用 899.71 万元后，募集资金净额为人民币 9071.53 万元。致同会计师事务所于 2015 年 7 月 10 日出具了《验资报告》（致同验字[2015]第 110ZA0310 号）对资金到位情况予以确认。已于 2015 年 7 月 3 日通过承销商华泰联合证券有限责任公司汇入本公司在北京银行大钟寺支行募集资金专户 20000003441400005743040 账号中。截止报告期末，剩余募集资金及利息总额为 1.43 万元，其中包含利息收入扣除手续费后的净收入 0.9 万元。

（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											
支付交易对手方现金对价（汇金科技）	否	11,500	11,500	0	11,500	100.00%		1,341.15	2,676.48	是	否

资产重组过程中发生的中介费用（汇金科技）	否	210	210	0	210	100.00%		0	0	是	否
资产重组整合费用及其他（汇金科技）	否	810	117.38	117.38	117.38	100.00%		0	0	是	否
支付交易对手方现金对价（敏特昭阳）	否	9,071	9,071	9,071	9,071	100.00%		1,084.18	1,084.18	是	否
资产重组整合费用及其他（敏特昭阳）	否	0.53	0.53	0	0	0.00%		0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	21,591.53	20,898.91	9,188.38	20,898.38	--	--	2,425.33	3,760.66	--	--
超募资金投向											
不适用											
补充流动资金（如有）	--			692.62	692.62	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			692.62	692.62	--	--	0	0	--	--
合计	--	21,591.53	20,898.91	9,881	21,591	--	--	2,425.33	3,760.66	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
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	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										
项目实施出现募集	不适用										

资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2015 年 9 月 22 日召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》。同意将公司发行股份及支付现金购买北京汇金科技有限责任公司 100%股权并募集配套资金项目的节余募集资金用于永久性补充流动资金。华泰联合证券有限责任公司发表同意的核查意见。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
北京石龙经济开发区投资开发有限公司	北京立思辰网络科技有限公司 48%股权	2015 年 08 月 31 日	不适用（引入外部投资者对该公司增资）	-11.14	无重大影响	0.00%	资产评估报告	否	不适用	是	是	2015 年 07 月 15 日	关于收购控股子公司少数股权并增资暨引进投资者的公告（公告编号 2015-074）

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京立思辰信息技术有限公司	子公司	系统集成	30,000,000.00	161,126,555.05	33,783,943.90	84,715,790.38	-1,015,928.20	-1,094,429.86
北京立思辰新技术有限公司	子公司	系统集成、设备销售	119,720,000.00	856,764,798.01	266,537,588.47	335,268,752.38	-9,996,135.21	2,106,199.77
北京立思辰软件技术有限公司	子公司	软件产品销售、技术咨询服务	50,000,000.00	89,170,318.54	86,794,604.22	4,793,259.76	-14,921,602.74	-11,191,202.06
北京立思辰计算机技术有限公司	子公司	系统集成、软件开发、销售、技术咨询服务	17,000,000.00	354,147,460.76	64,705,736.60	103,344,788.63	28,077,745.66	31,167,060.52
上海友网科技有限公司	子公司	系统集成、技术开发及服务	70,000,000.00	289,468,603.79	201,825,281.22	222,740,269.90	27,218,249.93	33,539,956.82
北京立思辰合众科技有限公司	子公司	软件产品开发、销售、技术咨询服务	38,400,000.00	145,201,662.64	20,255,265.97	46,387,382.34	-38,388,877.54	-37,083,438.81
北京汇金科技有限责任公司	子公司	技术开发及服务、系统集成	55,800,000.00	317,438,019.55	197,940,066.78	185,503,674.49	43,017,000.40	46,648,529.39
北京从兴科技有限公司	子公司	系统集成、技术开发	10,000,000.00	103,934,790.80	48,585,353.08	60,983,539.32	21,343,863.87	27,765,548.71
北京敏特昭阳科技发展有限公司	子公司	技术推广服务、销售电子产品	1,500,000.00	126,006,928.98	98,731,566.91	59,691,325.73	50,833,892.51	47,121,319.69

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京敏特昭阳科技发展有限公司	收购	自合并之日起，实现销售收入 5,969.13 万元，实现归属母公司净利润 4,712.13 万元。
北京立思辰网络技术有限公司	外部股东增资，本公司持股比例降为 20%	详见本报告第四节六、1 部分
福建立思辰软件科技有限公司	清算	公司经营期间持续亏损，各方股东同意清算，本公司清算损失 1,056,734.94 元
北京立思辰通信技术有限公司	清算	公司经营期间持续亏损，各方股东同意清算，本公司清算损失 814,603.38 元

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及行业竞争格局

1、教育信息化及互联网教育行业格局与发展趋势

（1）国家政策大力支持教育信息化建设

近年来，政府高度重视教育信息化建设，致力于以信息化带动教育现代化。《国家中长期教育改革和规划纲要（2010-2020年）》及《国家教育事业第十二个五年规划》把教育信息化纳入国家信息化发展整体战略，明确了教育信息化要力争实现四个新突破，提出了“三通两平台”的核心目标，旨在突破时空限制、促进教育公平及加强信息技术与教育教学深度融合，促进优质数字教育资源开发和共建共享。

2012年3月，教育部发布《教育信息化十年发展规划》，对全国的教育信息化工作进行了顶层规划，明确提出建立国家教育云服务模式。

2014年，教育部、财政部、国家发展改革委、工业和信息化部及中国人民银行联合印发《构建利用信息化手段扩大优质教育资源覆盖面有效机制的实施方案》指出，加快推进教育信息化“三通两平台”建设与应用，实现优质数字教育资源的共建共享。

2015年2月教育部办公厅印发《2015年教育信息化工作要点》，细化了具体工作任务，要求进一步加强在线开放课程建设应用与管理，基本实现各级各类学校互联网全覆盖，推进“政府规划引导、企业参与

建设、学校购买服务”的学校宽带网络接入机制，鼓励各地开发本地特色资源，建设各校资源库，并完善教育资源云服务体系。

2015年5月，习近平主席在首届国际教育信息化大会致辞中表示，“中国坚持不懈推进教育信息化，努力以信息化为手段扩大优质教育资源覆盖面。我们将通过教育信息化，逐步缩小区域、城乡数字差距，大力促进教育公平，让亿万孩子同在蓝天下共享优质教育、通过知识改变命运。”

国家集中出台的各项政策，使教育信息化建设进入真正的黄金发展期。随着各项规划及工作要点的逐渐落实，中国教育信息化建设将步入蓬勃发展的阶段。

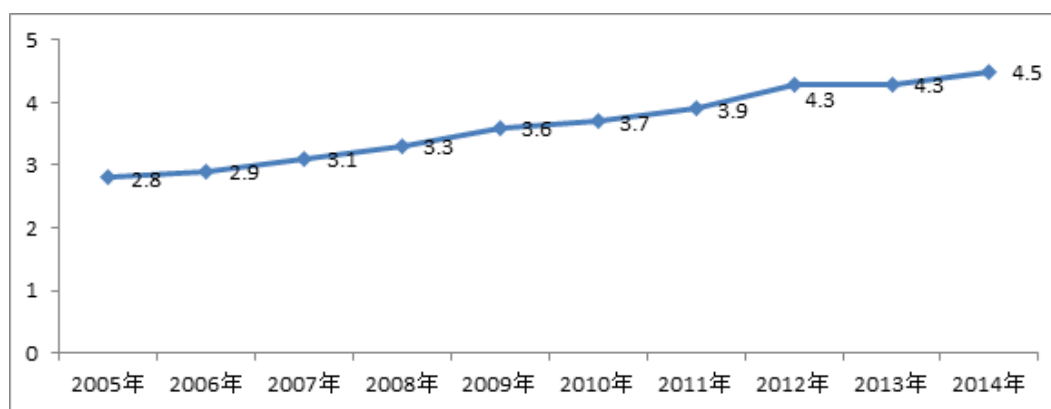
（2）教育信息化及互联网教育行业市场快速增长

<1>教育信息化市场情况

我国教育市场规模位居世界第一位，2014年国家统计局统计数据显示，现有各级各类学校51万所、在校生2.6亿、教师1,500多万。由中共中央、国务院印发的《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》提出2020年，实现九年义务教育在校生人数16,500万人的教育目标，庞大的师生资源体量为教育行业市场发展奠定了坚实的基础。

《教育信息化十年发展规划（2011-2020年）》要求各级政府在教育经费中按不低于8%的比例列支教育信息化经费，专注用以促进教育公平、提高教育质量。在经济高速发展和产业结构转型背景下，我国人才需求愈加旺盛，教育投入规模也持续扩大。国家和政府已经把优先发展教育作为贯彻科学发展观的基本要求，2014年政府财政性教育经费占GDP的比重已经由10年前的2.8%提升至4.5%。

图 中国财政性教育支出占GDP比重(%)



数据来源：中国统计年鉴

<2>互联网教育市场

① 互联网与教育的深度结合才刚刚开始

中国互联网发展的20余年历程中，与众多传统产业交互结合、改革创新，带动许多传统行业的发展路径和方式发生了改变。“互联网+教育”的组合就是其中的代表。从最初的教育线上化，到现在线上线下深度融合，其实互联网与教育的深度融合才“刚刚开始”。

② 互联网教育市场增长迅速，市场潜力巨大

近四年来，我国互联网教育市场行业潜力逐渐释放，以每年不低于30%的增长率在稳步攀升，整体行业规模增速位居全行业第三，但以K12为代表的细分行业等仍处于“开发期”，整体行业增速及潜力远未达到顶峰。

根据易观智库《中国K12互联网教育市场专题研究报告2015》显示，2014年我国互联网教育市场规模达到841亿元人民币，2010~2014年间平均复合增长率达到33.1%，预计未来将保持30%以上的增长，到2017年中国互联网教育市场规模达到1980亿元人民币。2014年互联网教育细分市场中高等教育、职业教育和外语教育成为市场规模增长的主要动力，占比分别为42.6%、29.7%和21%。

图2015-2017年中国互联网教育市场规模预测（亿元）

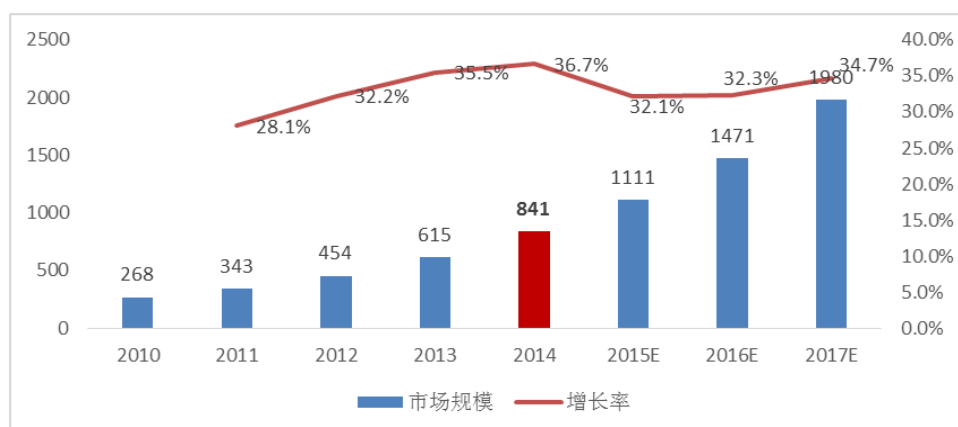
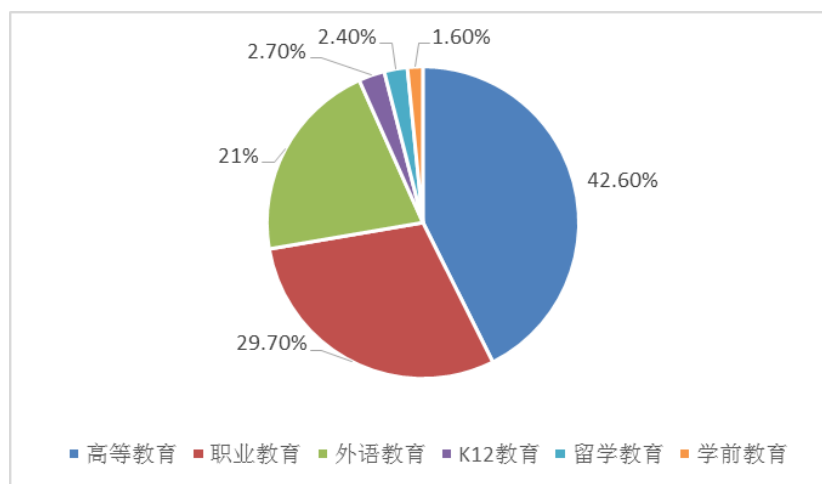


图 2014年中国互联网教育各细分市场份额（%）



根据易观智库预测，中国互联网教育市场预计在2015年突破千亿规模，至2017年市场规模将达到1980亿元，具备巨大的市场潜力。

③众多互联网企业和K12在线教育机构开始将角逐重点由校外转入校内

2014年10月，阿里巴巴与北京教委联合研发中小学健康管理家校合作系统。

2015年10月，腾讯推出以微信为基础、为各类学校提供一体化互联网智慧解决方案——腾讯智慧校园。产品通过微信连接教师、学生、家长和学校，为其提供学生学习、教师教学、家长沟通、学校教务等全方位的家校互动服务。

2015年10月，猿题库与崇州市教育局达成战略合作，将猿题库的大数据运用到教学过程中，在大数据挖掘、教研科研支持、教师队伍信息化建设等方面与崇州市所有中学展开深入合作，致力于提升校内教学质量。

未来，互联网与公立学校教育将进一步深度融合，利用互联网、大数据等工具或手段提升校内教学及管理质量将成为必然趋势。

2、信息安全行业现状与发展趋势

信息安全行业发展现状

当今社会已全面进入信息时代，经济、生产活动的信息化及数字化程度大幅提升。面对新的形势，我国政府提出“互联网+”战略，进一步深化互联网及信息技术与制造业的融合，并将其上升到国家战略的高度。随着“互联网+”战略的实施，我国网络信息技术和信息化建设都获得了高速发展；但随之而来的还有信息安全事件的频发和由此导致的国家、企业的重大损失，我国网络信息安全形势变得十分严峻。随着国家安全委员会和中央网络安全和信息化领导小组的成立，标志着信息安全已成为国家安全的重中之重，是实现“互联网+”战略的重要保障。这样的现状必将极大的催化信息安全产业，使之迎来前所未有的发展机遇。

我国信息安全产业尚处于起步阶段，信息安全投入和市场规模都较小。根据IDC的数据，我国信息安全投入占IT整体投入的比重仅为1%-2%，远低于欧美市场的8%-12%。但是这一现状同时也表示我国信息安全市场仍有较大的发展空间。根据IDC研究报告预测，未来几年，我国信息安全行业将保持高速增长，到2017年，国内信息安全产品的市场规模有望达到15.62亿美元，2012到2017年信息安全产品市场的复合增长率达13.5%；到2017年，国内信息安全服务的市场规模有望达到7.07亿美元，2012到2017年信息安全服务市场的复合增长率达9.9%。

信息安全行业发展趋势

（1）市场规模将会快速增长

随着“互联网+”战略的实施，国家对网络安全、信息安全的重视程度也迅速提升，电信、能源、金

融等行业相继出台了相应的信息安全行业标准和政策法规，给信息安全产品应用提供了较好的市场前景。

另一方面，军民深度融合战略进入实质发展期，在国防和军队信息化、机械化改革的大背景下，民营信息安全厂商将进一步参与部队、军工行业的信息化建设，市场规模将逐步增大。同时，类似移动互联网、云计算、物联网等重大技术的革新，也将会给我国信息安全市场带来更多的机会。

（2）国产化是我国信息安全发展的必然趋势

2012年6月国务院印发《关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》。文件指出，我国信息化建设和信息安全保障存在一些亟待解决的问题，其中包括核心技术受制于人。自主可控的电子信息产业是信息安全的基础，没有自主可控的电子信息产业，就没有真正意义上的信息安全。围绕信息安全保护，国家出台了一系列政策，并特别强调自主知识产权的保护，鼓励自主知识产权的研究和开发。

2014年8月，工业和信息化部发布《关于加强电信和互联网行业网络安全工作的指导意见》，要求以提升网络安全保障能力为主线，着力提高网络基础设施和业务系统安全防护水平，增强网络安全技术能力，强化网络数据和用户信息保护，为维护国家安全、促进经济发展发挥积极作用。

2014年9月，银监会印发《关于应用安全可控信息技术加强银行业网络安全和信息化建设的指导意见》，要求从2015年起，各银行业金融机构对安全可控信息技术的应用以不低于15%的比例逐年增加，并要求安排不低于5%的年度信息化预算，到2019年安全可控信息技术在银行业总体达到75%左右的使用率。

（3）信息安全产品从单一应用向整体解决方案发展

过去信息安全厂商往往只做单一的安全应用，满足于解决用户单个或单方面的信息安全需求，随着信息化应用的深入和扩展，已经不能适应用户需求的新变化。信息安全已经必须在用户信息化整体规划中作为重点进行整体规划和设计，而不能在信息化系统出现问题时再来不救。信息安全厂商需要为用户规划信息安全的整体解决方案，并能保证信息安全系统与用户的应用系统无缝集成，为用户提供最佳的信息安全实践。

（4）与美日发达国家相比，我国信息安全产业处于发展初期，未来具有较大的发展空间

根据IDC《中国IT安全软件市场 2014-2018预测与分析（2014年上半年）》报告显示，中国的IT开支正在以两位数的速度增长，已全面超越日本成为仅次于美国的世界第二大IT支出市场，且增速远高于美国等发达国家成熟市场。但从信息安全投资比例的角度分析，中国信息安全投资占整体IT支出的比例仅为1%，与美国以及日本等发达国家的成熟市场差距较大。由此可见，中国信息安全市场仍处于发展初期，未来市场潜力巨大。

（二）公司的发展战略

具体详见“第三节 公司业务概要 一、报告期内公司从事的主要业务”与“第四节 管理层讨论与分析 一、概述”。

(三) 2016年经营计划和主要目标

具体详见“第四节 管理层讨论与分析 一、概述”。

(四) 面对的风险以及应对措施

具体详见“第一节 重要提示、目录和释义”中的风险因素

十、接待调研、沟通、采访等活动情况**1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 11 月 05 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 立思辰： 2015 年 11 月 5 日投资者关系活动记录表
2015 年 11 月 12 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 立思辰： 2015 年 11 月 12 日投资者关系活动记录表
2015 年 11 月 18 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 立思辰： 2015 年 11 月 18 日投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，《2014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 2014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2015年4月8日召开的第三届董事会第三次会议审议通过2014年度利润分配预案为：以2015年3月31日股本总数293,974,998为基数，每10股派发现金股利0.3元（含税），总计派发现金股利8,819,249.94元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股，总计转增 352,769,998股。

因公司首次股权激励计划第一期期权行权，公司股权激励对象共行权8,250份股票期权，增加公司股本8,250股。2015年4月29日，公司完成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解锁的限制性股票50,000股，减少公司股本50,000股。综上，公司总股本由2015年3月31日的293,974,998股减少至293,933,248股。

根据深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第6号：利润分配与资本公积金转增股本相关事项》第十条规定：分配方案公布后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

根据上述规定，调整后的公司2014年年度权益分派方案为：以公司现有总股本293,933,248股为基数，向全体股东每10股派0.300042元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增12.001704股。分红前公司总股本为293,933,248股，分红后总股本增至646,703,231股。截至报告期末，公司已完成2014年度利润分配，公司报告期利润分配预案符合公司章程等相关制度的规定。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	685,592,493
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	49,133,547.64
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据《公司章程》中利润分配政策的相关规定，由于未来十二个月内公司拟对外投资、收购资产（其中包括现金收购加诚博教 100%股权与加诚香港 100%股权；现金收购叁陆零教育 100%股权）及办公大楼建设，预计投资额累计达到或超过公司最近一期经审计净资产的 20%且超过 3,000 万元，公司董事会决定 2015 年度利润分配预案为：不进行利润分配，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下年度。	

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

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。由于公司股权激励计划第一期行权及回购注销事宜，2014年度利润分配预案调整，调整后的公司2014年年度权益分派方案为：以公司现有总股本293,933,248股为基数，向全体股

东每10股派0.300042元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增12.001704股。

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

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	130,148,791.79	0.00%		
2014 年	8,819,249.94	100,372,946.69	8.79%		
2013 年	7,895,898.91	62,467,624.59	12.64%		

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据《公司章程》中利润分配政策的相关规定，由于未来十二个月内公司拟对外投资、收购资产（其中包括现金收购加诚博教 100%股权与加诚香港 100%股权；现金收购叁陆零教育 100%股权）及办公大楼建设，预计投资额累计达到或超过公司最近一期经审计净资产的 20%且超过 3,000 万元，公司董事会决定 2015 年度利润分配预案为：不进行利润分配，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下年度。	可供分配利润将用于公司发展和留待以后年度分配。

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	股份限售承诺	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，上述承诺已履行完毕。
	张敏	其他承诺	在立思辰指定的合理期间内，签署不低于 8 年的劳动合同；签订符合立思辰规定条件的竞业禁止协议；在友网科技服务期间及离开友网科技后 2 年内不得从事与友网科技相同或竞争的业务；不得在上市公司及其控股子公司之外的公司或企业中担任执行职务。	2010 年 11 月 01 日	2012 年 7 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日。	截止到报告期末，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	其他承诺	与友网科技签署不低于 6 年的劳动合同，在友网科技服务期间及离开友网科技后 2 年内不得从事与友网科技相同或竞争的业务；不得在上市公司及其控股子公司之外的公司或企业中担任执行职务。	2010 年 11 月 01 日	2012 年 7 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。	截止到报告期末，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、云南威肯科技有限公司	股份限售承诺	通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。前述限售期满后，北京威肯北美信息技术有限公司、云南威肯科技有限公司减持本公司股份的，需要取得本公司实际控制人池燕明的认可。	2014 年 03 月 05 日	2014 年 9 月 2 日至 2017 年 9 月 1 日。	截止到报告期末，完全履行上述承诺。
	邱晖、殷强、郑焱、杨翼卓、北京汇金众合投资管理有限公司	股份限售承诺	通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让。前述限售期限届满后，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）	股份限售承诺	通过本次发行获得的上市公司新发行股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2014 年 03 月 05 日	2014 年 9 月 2 日至 2017 年 9 月 1 日。	截止到报告期末，完全履行上述承诺。

	龙戩、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、云南威肯科技有限公司	业绩承诺及补偿安排	汇金科技 2014 年度净利润不低于人民币 3,605 万元, 2014 年和 2015 年度净利润累积不低于人民币 8,003.10 万元, 2014 年、2015 年和 2016 年度净利润累积不低于人民币 13,368.78 万元。2017 年度净利润不低于人民币 5,633.97 万元。(承诺净利润数以归属于母公司股东的扣除非经常性损益前后的净利润二者之较低者为准。)	2014 年 03 月 05 日	2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度。	2014 年度及 2015 年度承诺已履行完毕。2016 年度及 2017 年度的承诺正在履行过程中。
	龙戩、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、云南威肯科技有限公司	业绩承诺及补偿安排	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, 即龙戩仅以获得现金对价承担补偿义务, 除龙戩外的交易对方优先以其通过本次交易获得的立思辰股份进行股份补偿, 不足部分以现金形式进行补偿; 若汇金科技未能实现 2017 年度承诺业绩, 交易对方承担现金补偿义务。	2014 年 03 月 05 日	2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度。	2014 年度及 2015 年度承诺已履行完毕。2016 年度及 2017 年度的承诺正在履行过程中。
	龙戩、胡伟东、杨翼卓、殷强、郑垚、邱晖	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	竞业禁止。	2014 年 03 月 05 日	任职期间及离职后两年内。	正在履行中。
	龙戩、胡伟东、邱晖、殷强、郑垚、杨翼卓、北京汇金众合投资管理有限公司、北京威肯北美信息技术有限公司、北京威视投资管理有限公司(现已更名为云南威肯科技有限公司)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免关联交易及不损害上市公司利益承诺。	2014 年 03 月 05 日	长期	截止到报告期末, 完全履行上述承诺。

	林亚琳	股份限售承诺	通过本次收购获得的本公司新增股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让；前述锁定期届满后，林亚琳通过本次收购获得的本公司新增股份按照下述安排分期解锁：自本次发行结束之日起满 12 个月的，可解锁 30%，本次发行结束之日起满 24 个月的，可解锁 30%，自本次发行结束之日起满 36 个月且林亚琳在《业绩补偿协议》项下业绩补偿义务已履行完毕的，可解锁剩余 40%。	2015 年 07 月 24 日	2015 年 7 月 24 日至 2018 年 7 月 23 日。	截止到报告期末，完全履行上述承诺。
	马蕾、蒋鸣和、武从川、徐小平、唐良艳	股份限售承诺	通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2015 年 07 月 24 日	2015 年 7 月 24 日至 2018 年 7 月 23 日。	截止到报告期末，完全履行上述承诺。
	桂峰	股份限售承诺	通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让。前述限售期限届满后，桂峰所持本公司新增股份按照下述安排分期解锁：自本次发行结束之日起满 12 个月且完成业绩承诺可解锁 30%，2015 年度盈利预测专项核查意见出具后同时完成补偿义务后可解锁 33%，2016 年度盈利预测专项核查意见出具后解锁剩余 37%。	2015 年 07 月 24 日	2015 年 7 月 24 日至 2017 年 5 月 23 日。	截止到报告期末，完全履行上述承诺。
	池燕明、凌燕娜、张敏、杨涛、陈昊	股份限售承诺	通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2015 年 07 月 24 日	2015 年 7 月 24 日至 2018 年 7 月 23 日。	截止到报告期末，完全履行上述承诺。
	林亚琳、马蕾、蒋鸣和、武从川、徐小平、唐良艳	业绩承诺及补偿安排	敏特昭阳 2014 年度净利润不低于人民币 3,000 万元，2014 年和 2015 年度净利润累积不低于人民币 6,600 万元，2014 年、2015 年和 2016 年度净利润累积不低于人民币 10,920 万元，同时承诺 2017 年度净利润不低于人民币 4,752 万元。根据具有证券业务资格的会计师事务所出具专项核查意见，应当根据专项核查意见的结果承担相应补偿义务并按照协议约定的补偿方式进行补偿。	2014 年 01 月 01 日	2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度。	2014 年度及 2015 年度承诺已履行完毕。2016 年度及 2017 年度的承诺正在履行过程中。

	桂峰	业绩承诺及补偿安排	从兴科技 2014 净利润不低于人民币 1,800 万元，2014 年和 2015 年度净利润累积不低于人民币 3,750 万元，2014 年、2015 年和 2016 年度净利润累积不低于人民币 5,850 万元。根据具有证券业务资格的会计师事务所出具专项核查意见，应当根据专项核查意见的结果承担相应补偿义务并按照协议约定的补偿方式进行补偿。	2014 年 01 月 01 日	2014 年度、2015 年度、2016 年度。	2014 年度及 2015 年度承诺已履行完毕。2016 年度的承诺正在履行过程中。
	林亚琳、马蕾、蒋鸣和、武从川、徐小平、唐良艳、桂峰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免关联交易及不损害上市公司利益承诺。	2015 年 07 月 24 日	长期	正在履行中。
	林亚琳、马蕾、蒋鸣和、武从川、徐小平、唐良艳、桂峰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	竞业禁止。	2015 年 07 月 24 日	长期	正在履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	全体发起人股东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	竞业禁止	2009 年 07 月 01 日	长期	截止到报告期末，全体发起人股东完全履行上述承诺。
股权激励承诺	公司	其他承诺	持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属未参与激励计划。	2013 年 08 月 02 日	2013 年 8 月 2 日至本次股权激励计划终止或有效期结束。	截止到报告期末，完全履行上述承诺。
	公司	其他承诺	不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013 年 08 月 02 日	2013 年 8 月 2 日至本次股权激励计划终止或有效期结束。	截止到报告期末，完全履行上述承诺。

其他对公司中小股东所作承诺	公司	募集资金使用承诺	在使用节余募集资金永久性补充流动资金后 12 个月内不从事证券投资及其他高风险投资。	2015 年 09 月 24 日	2015 年 9 月 24 日至 2016 年 9 月 23 日。	截止报告期末，公司遵守上述承诺。
	公司	募集资金使用承诺	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 日到 2015 年 4 月 8 日。	截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。
	公司	募集资金使用承诺	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 日到 2015 年 2 月 26 日。	截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。
	公司	募集资金使用承诺	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 日到 2015 年 1 月 26 日。	截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
北京敏特昭阳科技发展有限公司	2015年01月01日	2015年12月31日	3,539.86	4,098.64	不适用	2014年11月06日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《北京敏特昭阳科技发展有限公司2014年度、2015年度合并盈利预测审核报告》
北京从兴科技有限公司	2015年01月01日	2015年12月31日	1,881.71	2,776.55	不适用	2014年11月06日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《北京从兴科技有限公司2014年度、2015年度合并盈利预测审核报告》

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司发行股份及支付现金购买汇金科技100%股权事项中，交易对手方就汇金科技相关年度经审计的扣除非经常损益前后归属于母公司所有者的净利润中的较低者（以下简称为“净利润”）作出如下承诺：汇金科技2014年度净利润不低于人民币3,605万元，2014年和2015年度净利润累积不低于人民币8,003.10万元，2014年、2015年和2016年度净利润累积不低于人民币13,368.78万元。根据《盈利预测补偿协议》，交易对方对汇金科技2017年度净利润作出附加承诺，交易对方承诺，置入资产2017年度净利润不低于人民币5,633.97万元。截至报告期末，交易对方已完成2014年及2015年业绩承诺。

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

公司发行股份购买从兴科技30%股权事项中，交易对手方承诺：从兴科技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1,800万元，2014年和2015年税后净利润累计不低于3,750万元，2014年、2015年和2016年税后净利润累计不低于5,850万元。截至报告期末，交易对方已完成2014年及2015年业绩承诺。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

详见“第十节 财务报告”——“八、合并范围的变更”

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	卫俏嫔、傅智勇
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请华泰联合证券有限责任公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费899.71万元。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

授予股票期权与限制性股票，并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜。

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

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

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

7、2014年11月14日公司分别召开了第二届董事会第五十六次会议和第二届监事会第三十四次会议，审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量和股票期权行权价格进行调整的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》、《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于公司原激励对象杨杰、刘小兵、田亮等3人因个人原因辞职已不符合激励条件，同时因公司实施了2013年度利润分配方案，对涉及的权益数量和股票期权行权价格进行调整，调整后的股票期权数量230万份，限制性股票数量为228万股，股票期权行权价格调整为7.56元/股；并同意对满足第一个行权/解锁期行权/解锁条件的激励对象按照《股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定办理第一个行权/解锁期行权/解锁的相关事宜；62名激励对象本次可行权的股票期权数量为69万份，61名激励对象本次可上市流通的限制性股票数量为68.4万股。报告期内，股票期权累计行权7.5万份。截至报告期末，第一个行权期可行权股票期权全部行权完毕。且上述限制性股票注销事宜已于2015年4月29日完成。

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

9、2015年11月30日公司分别召开了第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十一次会议，审议

通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量进行调整的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》、《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。鉴于公司原激励对象孟得力、王维、丁建英等3人因个人原因辞职已不符合激励条件，根据公司股权激励计划公司将对其已获授但尚未行权的全部65,455份股票期权注销，已获授但尚未解锁的全部65,455股限制性股票回购注销。本次调整完成后，剩余股票期权总数量为3,476,819份，限制性股票数量为3,446,017股；并同意对满足第二个行权/解锁期行权/解锁条件的激励对象按照《股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定办理第二个行权/解锁期行权/解锁的相关事宜；59名激励对象本次可行权的股票期权数量为1,490,065份，58名激励对象本次可上市流通的限制性股票数量为1,476,864股。2015年12月9日，本次实际可上市流通的1,102,287股上市流通。截至报告期末，第二个行权期可行权股票期权已行权1,014,983份。

公司股权激励计划对公司本报告期及以后各年度财务状况和经营结果产生如下影响：

根据《企业会计准则》的有关规定，报告期内，公司合计确认了202.5万元的股权激励成本。预计2016年会产生75.08万元的股权激励成本。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
张昱	公司董事兼副总裁	北京外企立思辰教育科技有限公司	在线教育培训、校园招聘、对接外资企业在大学生实习、就业、培训方面的需求	200 万元	58.8	50.11	0.11
池燕明、张敏、朱文生、华婷、朱秋荣等公司主要股东及高级管理人员	公司主要股东及董监高	北京清科辰光投资管理中心（有限合伙）	投资互联网教育或与互联网教育相关行业的企业	不适用	4,491.28	4,386.69	-102.51
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

注：以上关于北京清科辰光投资管理中心（有限合伙）财务数据未经审计。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

1、新能聚信（北京）科技有限公司为北京立思辰科技股份有限公司之全资子公司北京立思辰新技术有限公司及全资子公司上海友网科技有限公司的参股公司。立思辰新技术持有新能聚信16.67%股权，上海友网持有新能聚信8.33%股权，公司总计间接持有新能聚信25%的股权；考虑新能聚信收入及净利润水平，且其他股东均放弃优先购买权，立思辰新技术及上海友网拟放弃新能聚信股份的优先购买权。杜大成先生拟受让捷碧通联所持30%股权，受让价格为捷碧通联出资的价格，即人民币80万元整。（具体情况请见公司于2015年1月14日作出的《关于放弃参股公司优先购买权暨关联交易的公告》，公告编号：2015-007）。截至交易时，杜大成系本公司董事及副总裁，构成关联交易。

2、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及从兴科技的股权，并非公开发行股份募集配套资金。

本次发行股份及支付现金购买资产事项同时配套募集资金，募集资金的出资方中，池燕明系本公司实际控制人、董事长兼总裁，张敏系本公司副董事长及副总裁，因此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
关于与战略合作伙伴成立合资公司暨关联交易的公告	2015 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于放弃参股公司优先购买权暨关联交易的公告	2016 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于投资设立互联网教育基金暨关联交易的公告	2015 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于投资设立互联网教育基金暨关联交易的补充公告	2015 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）	2015 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于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的公告	2015 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京中关村科技融资担保有限公司（为立思辰计算机信托贷款提供反担保）	2015 年 05 月 27 日	10,000	2015 年 05 月 29 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	否
			2015 年 06 月 03 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		10,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		10,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		10,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		10,000		
公司与子公司之间担保情况								
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 11 月 17 日	10,000	2014 年 07 月 29 日	2,000	连带责任保证	2 年	是	否
立思辰新技术	2012 年 11 月 17 日		2014 年 09 月 05 日	2,000	连带责任保证	2 年	是	否
立思辰新技术	2014 年 03 月 05 日	10,000	2014 年 05 月 12 日	990	连带责任保证	2 年	是	否
立思辰新技术	2014 年 03 月 05 日		2014 年 12 月 01 日	990	连带责任保证	2 年	是	否

立思辰新技术	2014 年 03 月 05 日		2015 年 03 月 12 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
立思辰新技术	2015 年 01 月 09 日	10,000	2015 年 06 月 24 日	1,134.19	连带责任保证	2 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 01 月 09 日		2015 年 06 月 30 日	1,390.72	连带责任保证	2 年	是	否
立思辰计算机	2015 年 01 月 09 日				连带责任保证	2 年	否	否
立思辰信息技术	2015 年 01 月 09 日		2015 年 06 月 16 日	406.96	连带责任保证	2 年	是	否
立思辰信息技术	2015 年 01 月 09 日		2015 年 06 月 30 日	1,311.18	连带责任保证	2 年	是	否
立思辰新技术	2015 年 02 月 10 日		2015 年 03 月 05 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
立思辰信息技术	2015 年 02 月 10 日	6,000			连带责任保证	1 年	否	否
汇金科技	2015 年 02 月 10 日				连带责任保证	1 年	否	否
立思辰计算机	2015 年 02 月 10 日				连带责任保证	1 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日				连带责任保证	1 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日	13,000	2015 年 08 月 27 日	1,681.69	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2015 年 09 月 24 日	432.78	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2015 年 11 月 04 日	250.51	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2015 年 12 月 29 日	870.7	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 27 日	30,000	2015 年 12 月 21 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 27 日		2015 年 12 月 28 日	1,600	连带责任保证	1 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 27 日		2015 年 12 月 28 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 07 月 29 日	10,000	2015 年 08 月 12 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	否

立思辰新技术	2015 年 07 月 29 日		2015 年 09 月 10 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 07 月 29 日		2015 年 09 月 11 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 07 月 29 日		2015 年 09 月 22 日	1,600	连带责任保证	2 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 07 月 29 日		2015 年 11 月 23 日	990	连带责任保证	2 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 09 月 08 日	2,000	2015 年 10 月 08 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
立思辰信息技术	2015 年 09 月 08 日	1,600	2015 年 12 月 24 日	1,100	连带责任保证	1 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 09 月 23 日	6,250			连带责任保证	1 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 12 月 31 日	5,000			连带责任保证	1 年	否	否
汇金科技	2015 年 12 月 31 日				连带责任保证	1 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 12 月 31 日	10,964.84			连带责任保证	3 年	否	否
汇金科技	2015 年 12 月 31 日				连带责任保证	3 年	否	否
立思辰合众	2015 年 12 月 31 日				连带责任保证	3 年	否	否
敏特昭阳	2015 年 12 月 31 日				连带责任保证	3 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 12 月 31 日	1,600	2015 年 12 月 22 日	1,600	连带责任保证	2 年	否	否
立思辰电子	2015 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 22 日		连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		96,414.84		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		35,615.89		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		126,414.84		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		26,527.03		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担保

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	0
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	106,414.84	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	45,615.89
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	136,414.84	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	36,527.03
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		20.98%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）		22,464.84	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		48,195.47	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		70,660.31	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

2015 年 1 月 8 日，公司向中国民生银行股份有限公司总行营业部申请额度为人民币 1 亿元的综合授信，并以立思辰新技术拥有的位于北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心的房产（房产证号：X 京房权证海其字第 040109 号、X 京房权证海其字第 040098 号、X 京房权证海其字第 040123 号）作为担保，申请期限为两年，用于办理短期流动资金贷款、银行承兑汇票、非融资性保函、商票保贴、开立国内信用证等业务；在上述额度内同时允许公司下属全资子公司立思辰新技术、立思辰计算机、立思辰信息技术使用，授信类型与公司相同，使用额度时由公司上述子公司提供连带责任保证担保。上述担保事项已经于 2015 年 1 月 8 日经公司第二届董事会第五十七次会议审议通过，并于 2015 年 2 月 3 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过。

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

经公司第三届董事会第六次会议审议通过。

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

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司通过发行股份和支付现金相结合的方式, 购买北京敏特昭阳科技发展有限公司100%股权, 通

过发行股份的方式，购买北京从兴科技有限公司30%股权。公司在本次收购同时，向池燕明、张敏、凌燕娜、杨涛、陈昊等5名特定对象非公开发行股份募集配套资金，用于支付本次收购的现金对价，以上事项经公司第二届董事会第五十五次会议及2014年第五次临时股东大会审议通过后报送证监会审核。鉴于存在外部第三方对敏特昭阳股东林亚琳所持敏特昭阳5%股权提出权利主张。根据公司2014年第五次临时股东大会的授权，经公司第三届董事会第二次会议审议通过，交易各方协商同意调整本次交易的方案，由公司以发行股份和支付现金方式收购敏特昭阳95%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。2015年4月10日，公司收到中国证监会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2015年第27次并购重组委工作会议审核，公司本次资产重组事项获得有条件审核通过。2015年6月26日，公司接到中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1403号《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向林亚琳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得中国证券监督管理委员会正式批复通过。截至本报告披露日，公司已办理了相关事项的资产过户、新股登记及相关股份上市。详情见公司于2014年11月6日至2015年7月23日间在证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的关于重组事项的相关公告。

2、为加速在工控网络安全方面的战略布局，以及加强公司在该领域的核心竞争力。2015年6月，公司之全资子公司立思辰新技术与谷神星网络科技（北京）有限公司签署了《关于谷神星网络科技（北京）有限公司之增资协议》。立思辰新技术使用自有资金人民币500万元向谷神星进行增资。增资完成后，立思辰新技术持有谷神星20%股权。

3、为加快互联网教育业务布局，促进“互联网+”战略落地，充分利用资本力量做大做强互联网教育及相关产业，公司与清科共同指定普通合伙人，发起设立清科立思辰互联网教育基金——北京清科辰光投资管理中心（有限合伙），该普通合伙人将管理在互联网教育或与互联网教育相关行业企业的投资。互联网教育基金目标规模为人民币8亿元，首期认缴人民币4亿元。立思辰作为有限合伙人认缴出资人民币0.22亿元，自然人股东出资人民币1.28亿元。截止目前，北京清科辰光投资管理中心（有限合伙）已完成工商注册。详情见公司于2015年5月13日、5月14日在证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于投资设立互联网教育基金暨关联交易的公告》（公告编号：2015-047）、《关于投资设立互联网教育基金暨关联交易的补充公告》（公告编号：2015-048）。

4、为加速在信息安全及数据安全方面的战略布局，以及加强公司在该领域的核心竞争力，充分利用资本力量做大做强安全产业，公司与国富资本签署了《合作框架协议》，国富资本和立思辰指定的基金管理机构共同出资设立北京立思辰国富投资管理有限公司（暂定名）。合资公司注册资本1,200万元，设立时实缴资本200万元。立思辰指定的基金管理机构 and 国富资本各占50%股权，截至目前相关事项正在办理中。详情见公司于2015年6月19日在证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于指定基金管理机

构设立合资公司及参与设立股权投资基金的公告》（公告编号：2015-060）。

5、公司与加诚博教(北京)教育咨询有限公司及加诚教育有限公司之股东刘轶、寇小颖、郭炜、林海光及LIU PENG PENG签署了《并购意向书》，公司拟收购加诚博教100%股权与加诚香港100%股权。如本次收购顺利完成，加诚博教及加诚香港将成为公司全资下属公司。详情见公司于2015年11月20日在证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于签署并购意向协议的公告》（公告编号：2015-130）。

6、公司通过发行股份和支付现金相结合的方式，购买北京康邦科技股份有限公司及江南信安（北京）科技有限公司100%股权。公司在本次收购同时，拟向不超过5名特定对象非公开发行股份募集配套资金，用于支付本次重组现金对价及中介机构费用，以及互联网教育云平台建设与运营项目、安庆K12在线教育整体解决方案建设运营项目以及智能教育机器人研发中心项目三个募投项目，其余用于补充上市公司流动资金。以上事项经公司第三届董事会第十九次会议及2015年第七次临时股东大会审议通过后报送证监会审核。2016年1月7日，公司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2016年1月7日召开的2016年第2次并购重组委工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得无条件审核通过。2016年1月28日，证监许可[2016]179号《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向王邦文等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得中国证券监督管理委员会正式批复通过。截至本报告披露日，公司已办理了相关事项的资产过户、新股登记及相关股份上市。详情见公司于2015年11月2日至2016年3月17日间在证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的关于重组事项的相关公告。

十八、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十九、社会责任情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司坚持做有责任感的企业，对国家、社会、员工、股东负责，实现可持续的经营发展，以诚信践行承诺，不断创新进取。在回馈投资者方面，公司以可持续发展和维护股东权益为宗旨，符合利润分配原则，回馈公司股东。在生产经营中，公司坚持合规经营、规范运作，严格按照法律法规规定进行日常经营运作。在员工权益保障方面，公司严格遵守《中华人民共和国合同法》、《公司法》、《工会法》及相关法律法规，规范劳动关系，依法加强职工各方面管理、保障员工权益，并鼓励公司员工投身公益，回馈社会。

公司全资子公司汇金科技于2015年10月27日向中华同心温暖工程基金会捐赠人民币200万元；于2015

年12月15日向中央民族大学教育基金会捐赠人民币3万元。

2015年10月12日，中央电化教育馆携手省馆与企业向沧源县捐赠多媒体设备仪式上，公司子公司敏特昭阳向沧源县民族中学捐赠“敏特英语个性化网络学习系统（校园版）”一套以及满足学校学生、教师应用的学习账号，总价值约20万元。

公司成立近20年中，公司以实际行动传递社会正能量，履行社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

二十、公司债券相关情况

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

否

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	118,717,542	40.39%	37,874,279		133,477,204	-29,806,256	141,545,227	260,262,769	37.96%
3、其他内资持股	118,717,542	40.39%	37,874,279		133,477,204	-29,806,256	141,545,227	260,262,769	37.96%
其中：境内法人持股	28,406,432	9.67%			34,092,559	-1,285,279	32,807,280	61,213,712	8.93%
境内自然人持股	90,311,110	30.73%	37,874,279		99,384,645	-28,520,977	108,737,947	199,049,057	29.03%
二、无限售条件股份	175,190,706	59.61%			219,292,779	30,846,239	250,139,018	425,329,724	62.04%
1、人民币普通股	175,190,706	59.61%			219,292,779	30,846,239	250,139,018	425,329,724	62.04%
三、股份总数	293,908,248	100.00%	37,874,279		352,769,983	1,039,983	391,684,245	685,592,493	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2015年1月5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2014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；

2、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。报告期内，股票期权累计行权7.5万份，公司股本相应增加7.5万股。截至报告期末，第一个行权期可行权股票期权全部行权完毕。

3、2015年2月3日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《公司减少注册资本的议案》及《关于修订<公司章程>部分条款的议案》，公司原激励对象杨杰、刘小兵、田亮等3人个人原因辞职已不符合激励条件，根据公司《股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，公司对其已获授但尚未解锁的全部5万股限制性股票回购注销。因注销部分激励对象所获授的限制性股票，公司注册资本减少5万元，总股本

减少5万股。

4、2015年5月8日，公司2014年年度股东大会审议并通过了《关于公司2014年年度利润分配预案的议案》，同意董事会提出的2014年年度利润分配预案，以2015年3月31日股本总数293,974,998为基数，每10股派发现金股利0.3元（含税），总计派发现金股利8,819,249.94元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股，总计转增352,769,998股。因公司首次股权激励计划第一期期权行权及公司完成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解锁的限制性股票50,000股，导致公司总股本变化。公司对权益分派方案进行了调整，调整后的公司2014年年度权益分派方案为：以公司现有总股本293,933,248股为基数，向全体股东每10股派0.300042元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增12.001704股。权益分派后公司总股本增至646,703,231股。

5、公司通过发行股份和支付现金相结合的方式，购买敏特昭阳科技有限公司全体股东所持敏特昭阳95%股权及北京从兴科技有限公司股东桂峰所持从兴科技30%股权，同时向池燕明等5名特定投资者定向发行股份募集配套资金事项，于2015年4月10日获得证监会并购重组委有条件审核通过，并于2015年6月26日获得证监会正式批复。本公司已办理完毕新增股份37,874,279股的登记手续。2015年7月24日公司办理完成股份上市手续。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。

6、公司发行股份购买上海友网科技有限公司100%股权，公司向朱卫、潘凤岩、施劲松发行的股份限售期届满，且友网科技实现2011至2014年度业绩承诺。解除限售的股份数量为12,660,485股，上述股份实际可上市流通的数量为10,324,706股，上市流通日为2015年11月24日。

7、公司发行股份及支付现金购买北京汇金科技有限责任公司100%股权并募集配套资金，公司向汇金众合、邱晖、殷强、郑垚、杨翼卓发行的股份第一期限售期届满，且汇金科技实现2014年业绩承诺。解除限售的股份数量为2,032,794股，上述股份实际可上市流通的数量为2,032,794股，上市流通日为2015年11月30日。

8、2015年11月30日公司分别召开了第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量进行调整的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，公司激励计划涉及的股票期权与限制性股票的第二个解锁期解锁条件已满足，授予限制性股票的58名激励对象第二个解锁期可解锁限制性股票为1,476,864股，实际可上市流通的数量为1,102,287股。

9、2015年11月30日公司分别召开了第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量进行调整的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，确定第二个行权期可行权条件成就，第二个行权期为2015年8月30日起至2016年8月29日止（（因公司筹划重大事项自7月2日起停牌并于11月16

日复牌，股票期权的行权期限延迟为 2015 年 12 月 14 日至 2016 年 8 月 29 日止），可行权股票期权数量为 1,490,065 份。2015 年 12 月 14 日至 2015 年 12 月 31 日，股票期权累计行权 1,014,983 份，公司股本相应增加 1,014,983 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五十五次会议、第三届董事会第二次会议、2014 年第五次临时股东大会审议通过后，报送证监会审核，并于 2015 年 4 月 10 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 2015 年 4 月 10 日召开的 2015 年第 27 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有条件审核通过。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、解锁相关事项分别经由第二届董事会第二十八次会议、第二届董事会 2013 年第一次临时会议、第二届董事会第三十四次会议、第二届董事会第五十六次会议、第三届董事会第二十次会议审议通过，行权过程合法合规。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司通过发行股份和支付现金相结合的方式，购买敏特昭阳科技有限公司全体股东所持敏特昭阳 95% 股权及北京从兴科技有限公司股东桂峰所持从兴科技 30% 股权，同时向池燕明等 5 名特定投资者定向发行股份募集配套资金事项，于 2015 年 4 月 10 日获得证监会并购重组委有条件审核通过，并于 2015 年 6 月 26 日获得证监会正式批复。本公司已办理完毕新增股份 37,874,279 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。2015 年 6 月 27 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。2015 年 7 月 8 日、2015 年 6 月 18 日，敏特昭阳 95% 股权及从兴科技 30% 股权过户至本公司名下。2015 年 7 月 14 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2015 年 7 月 14 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 37,874,279 股的登记手续。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

	2014年			2013年		
	变动前	变动后	变动影响	变动前	变动后	变动影响
基本每股收益 (元/股)	0.3640	0.1507	-58.59%	0.2389	0.0938	-60.73%
稀释每股收益 (元/股)	0.3626	0.1505	-58.50%	0.2389	0.0937	-60.80%
归属于公司普通 股东的每股净资 产	4.4824	0.2916	-93.49%	3.1509	1.8257	-42.06%

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	拟解除限售日期
池燕明	53,127,566		58,694,063	111,821,629	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		12,484,616	21,279,986	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。
新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙）	9,592,323		11,512,422	21,104,745	首发后机构类限售股	2017年9月1日
云南威肯科技有限公司	9,208,633		11,051,929	20,260,562	首发后机构类限售股	2017年9月1日
林亚琳			19,029,790	19,029,790	首发后个人类限售股	自2015年7月24日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁。
北京威肯北美信息技术有限公司	7,658,234		9,191,186	16,849,420	首发后机构类限售股	2017年9月1日

张昱	8,567,428	66,005	5,685,432	14,186,855	高管锁定/股权激励限售	每年按照上年末持有股份数的 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。
朱文生	5,141,602		3,365,581	8,507,183	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售。
桂峰	175,000	16,501	5,016,174	5,174,673	首发后个人类限售股/股权激励限售	自 2015 年 7 月 24 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁。/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。
北京汇金众合投资管理有限公司	1,947,242	1,285,279	2,337,022	2,998,985	首发后机构类限售股	自 2015 年 9 月 1 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁。
其他限售股股东	14,504,144	14,802,358	19,347,155	19,048,941	首发后个人类限售股/股权激励限售/高管锁定	满足解锁条件下解锁/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。/每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售。
合计	118,717,542	16,170,143	157,715,370	260,262,769	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股票（收购敏特昭阳 95%股权及从兴科技 30%股权并配套募集资金）	2015 年 07 月 14 日	10.48	37,874,279	2015 年 07 月 24 日		
股票（股权激励期权行权）	2013 年 08 月 30 日	7.56	75,000	2014 年 12 月 05 日		
股票（股权激励期权行权）	2013 年 08 月 30 日	3.42	1,014,983	2015 年 12 月 14 日		
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、公司通过发行股份和支付现金相结合的方式，购买敏特昭阳科技有限公司全体股东所持敏特昭阳 95%股权及北京从兴科技有限公司股东桂峰所持从兴科技 30%股权，同时向池燕明等 5 名特定投资者定向发行股份募集配套资金事项，于 2015 年 4 月 10 日获得证监会并购重组委有条件审核通过，并于 2015 年 6 月 26 日获得证监会正式批复。本公司已办理完毕新增股份 37,874,279 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。2015 年 6 月 27 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。2015 年 7 月 8 日、2015 年 6 月 18 日，敏特昭阳 95%股权及从兴科技 30%股权过户至本公司名下。2015 年 7 月 14 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2015 年 7 月 14 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 37,874,279 股的登记手续。2015 年 7 月 24 日公司办理完成股份上市手续。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《关于对股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量进行调整的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，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，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，报告期内，股票期权累计行权 7.5 万份，公司股本相应增加 7.5 万股。截至报告期末，第一个行权期可行权股票期权全部行权完毕。

3、2015年11月30日公司分别召开了第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量进行调整的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，对涉及的权益数量和价格进行调整，调整后已授予但尚未行权的股票期权数量为354.23万份，限制性股票数量为351.15万股，首期授予股票期权行权价格由7.56元/股调整为3.42元/股，限制性股票回购价格由3.92元/股调整为1.77元/股。同时确定第二个行权期可行权条件成就，第二个行权期为2015年8月30日起至2016年8月29日止（因公司筹划重大事项自7月2日起停牌并于11月16日复牌，股票期权的行权期限延迟为2015年12月14日至2016年8月29日止），可行权股票期权数量为1,490,065份。2015年12月14日至2015年12月31日，股票期权累计行权1,014,983份，公司股本相应增加1,014,983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

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	59,832	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	58,847	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 9)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注 9)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
池燕明	境内自然人	21.55%	147,759,629	82,422,874	111,821,629	35,938,000	质押	13,810,000
张敏	境内自然人	4.04%	27,730,424	16,003,264	21,279,986	6,450,438		

商华忠	境内自然人	4.02%	27,561,833	12,437,584	0	27,561,833		
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	3.08%	21,104,745	11,512,422	21,104,745	0		
云南威肯科技有限公司	境内非国有法人	2.96%	20,260,562	11,051,929	20,260,562	0	质押	18,394,663
全国社保基金一零九组合	其他	2.87%	19,662,828	19,662,828	0	19,662,828		
林亚琳	境内自然人	2.78%	19,029,790	19,029,790	19,029,790	0		
张昱	境内自然人	2.76%	18,915,807	10,348,379	14,186,855	4,728,952	质押	9,625,000
北京威肯北美信息技术有限公司	境内非国有法人	2.46%	16,849,420	9,191,186	16,849,420	0	质押	16,840,000
朱文生	境内自然人	1.65%	11,342,910	6,187,441	8,507,183	2,835,727		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)（参见注 4）		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、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）、新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙）成为公司前 10 名股东，其限售股份已于 2014 年 9 月 1 日公司办理完成股份上市手续，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		云南威肯科技有限公司直接持有北京威肯北美信息技术有限公司 42.96%的股权，因此威肯北美与云南威肯为关联关系。除此之外未发现公司其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
池燕明		35,938,000				人民币普通股	35,938,000	
商华忠		27,561,833				人民币普通股	27,561,833	
全国社保基金一零九组合		19,662,828				人民币普通股	19,662,828	
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金		10,005,739				人民币普通股	10,005,739	
朱卫		7,706,916				人民币普通股	7,706,916	

中国工商银行股份有限公司— 汇添富移动互联股票型证券投资 基金	7,132,024	人民币普通 股	7,132,024
张敏	6,450,438	人民币普通 股	6,450,438
高新投资发展有限公司	6,050,511	人民币普通 股	6,050,511
张昱	4,728,952	人民币普通 股	4,728,952
中国农业银行股份有限公司— 汇添富社会责任混合型证券投资 基金	4,000,704	人民币普通 股	4,000,704
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	未发现前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间 存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说 明（如有）（参见注 5）	不适用。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
池燕明	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长、总裁。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

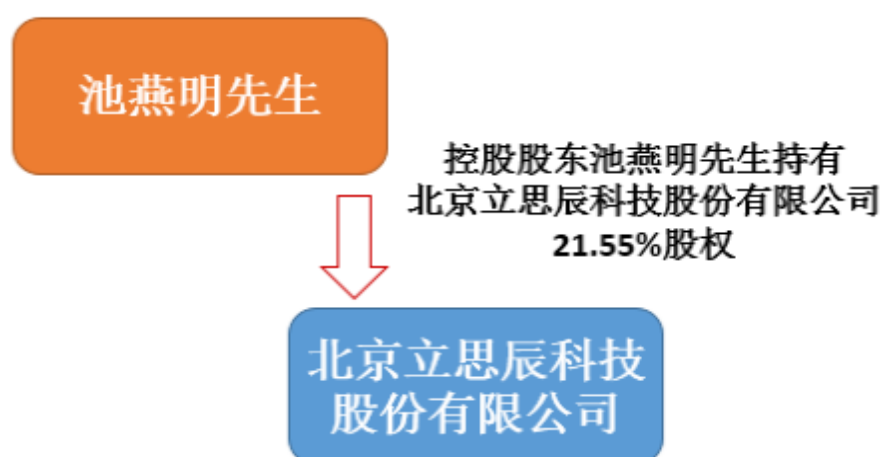
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
池燕明	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长、总裁。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)
池燕明	董事长、 总裁	现任	男	50	2015 年 02 月 03 日		65,336,755	4,007,633		78,415,241	147,759,629
代书成	董事、副 总裁	现任	男	50	2015 年 02 月 03 日		279,500	70,000		335,448	684,948
张昱	董事、副 总裁	现任	女	50	2015 年 02 月 03 日		8,567,428	30,000		10,318,379	18,915,807
张敏	副董事 长、副总 裁	现任	男	49	2015 年 02 月 03 日		11,727,160	1,928,673		14,074,591	27,730,424
朱文生	董事	现任	男	50	2015 年 02 月 03 日		5,155,469			6,187,441	11,342,910
华婷	董事、董 事会秘 书、副总 裁	现任	女	48	2015 年 02 月 03 日		1,358,806	46,203		1,630,799	3,035,808
胡伟东	董事	现任	男	47	2015 年 02 月 03 日		556,973			668,462	1,225,435
高爱民	董事	现任	男	47	2015 年 02 月 03 日		0				0
江锡如	独立董事	离任	男	51	2015 年 02 月 03 日	2016 年 02 月 26 日	0				0
王雪春	独立董事	现任	男	51	2016 年 02 月 25 日		0				0
范玉顺	独立董事	现任	男	54	2015 年 02 月 03 日		0				0
李锦林	独立董事	现任	男	63	2015 年 02 月 03 日		0				0
陈重	独立董事	现任	男	60	2015 年 02 月 03 日		0				0

梁皓	监事会主席	现任	女	43	2015 年 01 月 15 日		2,613		300	2,776	5,089
李显瑾	监事	现任	女	44	2015 年 02 月 03 日		0				0
沙嘉梅	监事	现任	女	42	2015 年 02 月 03 日		0				0
黄祥侶	副总裁	现任	男	44	2015 年 02 月 09 日		114,750	22,000		137,720	274,470
刘顺利	财务总监	现任	男	43	2015 年 02 月 09 日		101,000	22,000		121,218	244,218
朱秋荣	副总裁	现任	男	47	2015 年 02 月 09 日		32,500	16,501	15,000	21,003	55,004
潘凤岩	副总裁	现任	男	44	2015 年 02 月 09 日		1,415,514			1,698,858	3,114,372
方伟航	副总裁	现任	男	49	2015 年 02 月 09 日		84,500	20,000		101,415	205,915
黄威	副总裁	现任	男	45	2015 年 09 月 07 日		0				0
杜大成	董事、副总裁	离任	男	46	2011 年 03 月 02 日	2015 年 02 月 10 日	1,928,156		3,570,251	2,314,115	672,020
张本正	独立董事	离任	男	77	2011 年 03 月 02 日	2015 年 02 月 04 日	0				0
栗志军	独立董事	离任	男	54	2011 年 03 月 02 日	2015 年 02 月 04 日	0				0
朱卫	监事会主席	离任	男	48	2013 年 04 月 01 日	2015 年 02 月 04 日	4,096,008		1,305,000	4,915,908	7,706,916
唐华	副总裁	离任	女	44	2011 年 03 月 02 日	2015 年 02 月 10 日	2,222,500		4,889,879	2,667,379	0
合计	--	--	--	--	--	--	102,979,632	6,163,010	9,780,430	123,610,753	222,972,965

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜大成	董事、副总裁	任期满离任	2015 年 02 月 09 日	2015 年 2 月 3 日公司召开 2015 年第一次临时股东大会，会议通过第三届董事选举，杜大成先生自 2015 年 2 月 4 日起任期满离任董事。2015 年 2 月 9 日公司召开第三届董事会第一次会议，会议通过新任高管，杜大成先生自 2015 年 2 月 10 日起任期满离任高管。
张本正	独立董事	任期满离任	2015 年 02 月 03 日	2015 年 2 月 3 日公司召开 2015 年第一次临时股东大会，会议通过第三届独立董事选举，张本正先生自 2015 年 2 月 4 日起任期满离任独立董事。
栗志军	独立董事	任期满离任	2015 年 02 月 03 日	2015 年 2 月 3 日公司召开 2015 年第一次临时股东大会，会议通过第三届独立董事选举，栗志军先生自 2015 年 2 月 4 日起任期满离任独立董事。
朱卫	监事会主席	任期满离任	2015 年 02 月 03 日	2015 年 2 月 3 日公司召开 2015 年第一次临时股东大会，会议通过第三届监事选举，朱卫先生自 2015 年 2 月 4 日起任期满离任监事。
唐华	副总裁	任期满离任	2015 年 02 月 09 日	2015 年 2 月 9 日公司召开第三届董事会第一次会议，会议通过新任高管，唐华女士自 2015 年 2 月 10 日起任期满离任高管。

三、任职情况

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

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

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

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力学习。曾任中帝咨询公司人力资源主管、立思辰有限公司人力资源总监、副经理。现任公司董事、董事会秘书、副总裁。

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总经理、中信产业基金管理有限公司董事、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、公司董事。

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、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、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，现任公司独立董事。

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，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、公司独立董事。

王雪春先生，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，获吉林大学哲学学士和大连管理干部学院财务管理专业学士。现任北京博华百校教育投资集团有限公司财务总监，北京人文大学董事，北京邮电大学世纪学院监事并任北京光线传媒股份有限公司独立董事、公司董事。

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。

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、公司监事。

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、公司监事。

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。

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。

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。现任立思辰电子系统技术有限公司总经理、公司副总裁。

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，现任上海友网科技有限公司副总经理、公司副总裁。

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，现任北京立思辰信息技术有限公司总经理、公司副总裁。

黄威先生，中国国籍，1971 年生，哈尔滨工业大学学士学位，英国爱丁堡龙比亚大学工商管理硕士学位，巴黎高等商学院 MBA 硕士学位。历任 Chegg 中国区总裁、培生集团考试部亚太区总经理、中国

欧盟协会创始会员及教育培训委员会主席，北京英国国际学校顾问委员会成员等职务。现任公司副总裁、互联网教育 CEO。

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	董事长/副会长/常务理事/兼职教授/独立董事/独立董事/独立董事			是
王雪春	北京博华百校教育投资集团有限公司/北京人文大学/北京邮电大学世纪学院/北京光线传媒股份有限公司	财务总监/董事/监事/独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会专门委员会《薪酬与考核委员会议事规则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司支付给董事、监事和高级管理人员的报酬总计为791.67万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
池燕明	董事长、总裁	男	50	现任	76.98	否
朱文生	董事	男	50	现任	5.6	是
代书成	董事、副总裁	男	50	现任	65.98	否
张昱	董事、副总裁	女	50	现任	62.98	否
张敏	副董事长、副总裁	男	49	现任	47.23	否
杜大成	董事、副总裁	男	46	离任	1.14	否
高爱民	董事	男	47	现任	0	是
张本正	独立董事	男	77	离任	0.62	否
江锡如	独立董事	男	51	现任	7.45	否
栗志军	独立董事	男	54	离任	0.62	是
范玉顺	独立董事	男	54	现任	7.45	是
朱卫	监事会主席	男	48	离任	1.62	否
沙嘉梅	监事、人事经理	女	43	现任	19.72	否
梁皓	职工代表监事、内审部部长	女	43	现任	23.41	否
华婷	副总裁、董事会秘书、董事	女	48	现任	56.98	否
唐华	副总裁	女	44	离任	1.02	否
黄祥侣	副总裁	男	44	现任	49.98	否
刘顺利	财务总监	男	43	现任	51.98	否
胡伟东	董事	男	47	现任	54.37	否

李显瑾	监事会主席	女	44	现任	14.64	否
李锦林	独立董事	男	63	现任	6.83	否
陈重	独立董事	男	60	现任	6.83	是
方伟航	副总裁	男	49	现任	45.15	否
潘凤岩	副总裁	男	44	现任	40.1	否
朱秋荣	副总裁	男	47	现任	82.14	否
黄威	副总裁	男	45	现任	60.8	否
合计	--	--	--	--	791.67	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
代书成	董事、副总裁	141,911	70,000	3.42	31.9	331,126	141,911			189,215
张昱	董事、副总裁	20,000	20,000	7.56	31.9					
张昱	董事、副总裁	66,005		3.42	31.9	154,012	66,005			88,007
华婷	董事、董事会秘书、副总裁	46,203	46,203	3.42	31.9	107,808	46,203			61,605
黄祥侣	副总裁	49,504	22,000	3.42	31.9	115,509	49,504			66,005
刘顺利	财务总监	46,203	22,000	3.42	31.9	107,808	46,203			61,605
朱秋荣	副总裁	16,501	16,501	3.42	31.9	38,503	16,501			22,002
方伟航	副总裁	42,903	20,000	3.42	31.9	100,108	42,903			57,205
合计	--	429,230	216,704	--	--	954,874	409,230	0	--	545,644

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	21
主要子公司在职员工的数量（人）	1,293
在职员工的数量合计（人）	1,314

当期领取薪酬员工总人数（人）	1,314
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	183
技术人员	749
财务人员	43
行政人员	339
合计	1,314
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	886
大专学历	351
其他	77
合计	1,314

2、薪酬政策

公司经过十几年的发展，已建立了明确的薪酬分配制度，同时不断完善激励机制，鼓励员工提高自身能力，承担更大责任，做到多劳多得按能取酬。

公司员工的薪酬主要包括工资、奖金、福利三部分。工资由基本工资和绩效工资两部分构成，基本工资和绩效工资的比例依据员工所在岗位（职务）不同，由部门负责人确定。基本工资依据员工所在的岗位（职务）确定，原则上新随岗变，员工岗位发生变动，其基本工资也要随之变动。绩效工资根据经营目标或计划的完成情况以及员工绩效考核结果发放。

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

员工福利包括基本保障性福利和激励性福利两大类，基本保障性福利指公司为保障员工基本保健需要提供的福利，此类福利一般覆盖所有员工，包括：社会保险、住房公积金、带薪年假、餐费补贴、生日庆贺、节日礼品、团队建设及公司年会。激励性福利指作为员工激励方式的福利，此类福利只针对部分员工，包括：交通费补贴、手机通讯费补贴及特殊关怀等。

3、培训计划

针对公司的快速发展，公司2016年的培训工作将围绕着全面覆盖，重点突出，提高培训效果的方针进行。

培训工作按受众分为五大类，针对公司高管，培训内容将主要围绕开拓战略思维，提升经营理念，提高科学决策能力和经营管理能力等方面进行。培训形式将主要以通过参加企业家高端峰会，进入成功企业参观学习，参加著名培训师讲座为主。对于公司中层管理干部，培训将主要围绕管理实务培训、激励与沟通、领导艺术等展开；邀请专家教授来企业内部集中授课；组织相关人员参加专场培训是公司对于中层管理人员培训的主要方式。同时，公司也将专业技术人员的培养工作作为2016年培训工作的重点，除参加提高技能水平的外部培训，公司将积极创造条件，鼓励专业技术人员参加高端技术论坛，从中学习先进经验，开阔视野。微课平台建设和导师制是公司为提高基层员工及新员工职业意识与职业素养的新举措，其中微课平台不仅可以实时更新针对各岗位的技能提升课程，在培训时间上也更加灵活；导师制则在让新员工快速融入公司环境的同时增加了部门新老员工的沟通桥梁，为部门的高效运转提供了有效帮助。

公司将在新的一年中不断完善培训制度与培训流程，建立培训反馈与效果评估机制，逐步健全培训管理与实施体系。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	92,400
劳务外包支付的报酬总额（元）	8,137,500.00

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，结合本公司的具体情况，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，第三届董事会组成人员12人，其中独立董事4人，董事产生程序合法有效。

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

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

公司第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及第三届董事会独立董事江锡如先生、陈重先生、范玉顺先生与李锦林先生，按照《公司章程》等法律、法规不受公司实际控制人、公司主要股东和其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响并本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实、独立履行职责。公司独立董事积极出席公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司及控股子公司进行现场调研，了解公司运营、研发经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，公司独立董事对超募资金使用计划、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》、《证券日报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者

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

（七）绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬直接与其业绩达成情况相关，同时，为鼓励高级管理人员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

2015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。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.15%	2015 年 05 月 08 日	2015 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2014 年年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2015-042)
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 02 月 03 日	2015 年 02 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2015 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-013)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 05 月 29 日	2015 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2015 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-055)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 06 月 12 日	2015 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2015 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-057)
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 08 月 10 日	2015 年 08 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2015 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-087)

2015 年第五次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 09 月 24 日	2015 年 09 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2015 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-111）
2015 年第六次临时股东大会	临时股东大会	0.10%	2015 年 10 月 08 日	2015 年 10 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2015 年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-113）
2015 年第七次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 11 月 25 日	2015 年 11 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2015 年第七次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-133）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张本正	2	2	0	0	0	否
栗志军	2	2	0	0	0	否
范玉顺	23	23	0	0	0	否
江锡如	23	23	0	0	0	否
李锦林	21	21	0	0	0	否
陈重	21	21	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		7				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会及提名委员会。2015年，各委员会根据工作细则等相关制度规定，勤勉尽责，充分发挥各自专业作用。履行对公司股权激励计划的管理及对公司董事及高管履行职责情况的考评，对公司长期战略及重大投资决策提出宝贵建议，对公司外部、内部审计起到监督、核查作用，对公司拟选举和聘任的独立董事任职资格进行认真审查并提出建议。各委员会成员切实履行相关责任和义务。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效评价与激励约束机制，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。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷： （1）控制环境无效，可能导致公司严重偏离控制目标； （2）董事、监事和高级管理人员的重大舞弊行为； （3）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效； （4）已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改； （5）发现以前年度存在重大会计差错，对已披露的财务报告进行更正； （6）外部审计发现公司当期财务报表存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报的缺陷； （7）其他可能导致公司严重偏离控制目标	重大缺陷： （1）违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，且对公司定期报告披露造成重大负面影响； （2）决策程序不科学，因决策失误导致重大交易失败； （3）管理人员或技术人员大量流失； （4）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度指引，但没有有效运行；重大缺陷没有在合理期间得到整改。 （5）已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重大缺陷在合理的时间范围内未得到整改；

	的缺陷。 重要缺陷： (1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策； (2) 未建立违反舞弊程序和控制措施或无效； (3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； (4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 一般缺陷： 指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重要缺陷： (1) 民主决策程序存在但不够完善或决策程序出现失误； (2) 违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响； (3) 重要业务制度执行中存在较大缺陷； (4) 关键岗位业务人员流失严重； (5) 已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重要缺陷在合理的时间内未得到整改。 一般缺陷： 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	公司以营业收入总额的 1% 作为利润表整体重要性水平的衡量指标。 当潜在错报金额大于或等于营业收入总额的 1%，则认定为重大缺陷； 当潜在错报金额小于营业收入总额的 1% 但大于或等于营业收入总额的 0.5%，则认定为重要缺陷； 当潜在错报金额小于营业收入总额的 0.5% 时，则认定为一般缺陷。	公司以营业收入总额的 1% 作为利润表整体重要性水平的衡量指标。 当潜在错报金额大于或等于营业收入总额的 1%，则认定为重大缺陷； 当潜在错报金额小于营业收入总额的 1% 但大于或等于营业收入总额的 0.5%，则认定为重要缺陷； 当潜在错报金额小于营业收入总额的 0.5% 时，则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，立思辰公司于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 15 日

内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网《内部控制鉴证报告》 www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 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	2016 年 04 月 15 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（2016）第 110ZA3108 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2015年12月31日的合并及公司资产负债表，2015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2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	430,650,266.77	314,428,035.96
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	4,853,200.00	6,233,006.00
应收账款	564,901,322.38	430,725,777.61
预付款项	89,032,020.39	71,315,545.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,424,351.38	3,080,979.00
应收股利		
其他应收款	36,362,271.00	27,310,863.20
买入返售金融资产		
存货	205,288,909.94	177,588,496.81

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	7,783,240.24	212,320.00
其他流动资产	15,693,867.85	18,349,552.93
流动资产合计	1,357,989,449.95	1,049,244,577.30
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	94,709,474.29	391,406.73
持有至到期投资		
长期应收款		392,792.00
长期股权投资	21,664,075.78	16,412,097.42
投资性房地产		
固定资产	126,646,316.57	116,236,982.23
在建工程	126,348,407.81	150,125,436.69
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	121,319,764.48	87,463,039.13
开发支出	57,591,346.09	42,452,746.53
商誉	776,024,189.42	448,227,351.78
长期待摊费用	4,316,941.84	5,058,848.63
递延所得税资产	24,467,511.60	14,717,078.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,353,088,027.88	881,477,779.45
资产总计	2,711,077,477.83	1,930,722,356.75
流动负债：		
短期借款	275,141,940.00	108,700,000.00
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	57,770,071.00	46,285,508.00

应付账款	82,331,255.87	70,033,646.27
预收款项	69,589,350.06	37,781,421.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,236,310.76	28,328,552.00
应交税费	116,842,617.70	86,863,319.85
应付利息	573,604.86	164,176.67
应付股利	13,086,452.32	
其他应付款	72,629,695.08	39,774,218.83
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	14,386,827.52	4,841,438.00
其他流动负债		
流动负债合计	723,588,125.17	422,772,281.23
非流动负债：		
长期借款	132,356,855.75	
应付债券		104,300,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	9,271,377.09	6,672,342.52
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	53,324,163.73	6,814,553.99
递延收益	23,318,609.11	14,485,000.00
递延所得税负债	5,883,390.71	2,908,363.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	224,154,396.39	135,180,260.15
负债合计	947,742,521.56	557,952,541.38
所有者权益：		
股本	685,592,493.00	293,908,248.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	651,493,244.58	743,810,116.45
减：库存股	3,601,254.39	6,452,320.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,667,437.76	15,667,437.76
一般风险准备		
未分配利润	391,812,622.93	270,483,063.09
归属于母公司所有者权益合计	1,740,964,543.88	1,317,416,545.30
少数股东权益	22,370,412.39	55,353,270.07
所有者权益合计	1,763,334,956.27	1,372,769,815.37
负债和所有者权益总计	2,711,077,477.83	1,930,722,356.75

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	17,497,374.73	13,576,839.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,870,672.99	2,666,672.43
预付款项	9,966,437.47	8,479,095.60
应收利息		
应收股利	98,000,000.00	53,000,000.00
其他应收款	71,402,483.79	110,202,424.02
存货	2,897,934.89	4,193,774.81
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	581,276.92	757,319.61
流动资产合计	202,216,180.79	192,876,125.72

非流动资产：		
可供出售金融资产	93,318,067.56	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,478,629,617.30	1,064,493,865.64
投资性房地产		
固定资产	16,032,768.64	17,092,461.15
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	520,599.41	1,008,856.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,635,236.96	2,476,731.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,593,136,289.87	1,085,071,914.69
资产总计	1,795,352,470.66	1,277,948,040.41
流动负债：		
短期借款	55,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,611,869.72	2,528,500.33
预收款项	332,540.02	476,897.70
应付职工薪酬	1,091,818.86	1,007,190.92
应交税费	-1,168,232.53	-332,125.99
应付利息	97,711.81	
应付股利		
其他应付款	134,722,675.22	42,722,134.97
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	191,688,383.10	46,402,597.93
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	53,001,254.39	6,452,320.00
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	53,001,254.39	110,752,320.00
负债合计	244,689,637.49	157,154,917.93
所有者权益：		
股本	685,592,493.00	293,908,248.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	802,557,666.05	801,449,218.26
减：库存股	3,601,254.39	6,452,320.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,980,380.87	16,980,380.87
未分配利润	49,133,547.64	14,907,595.35
所有者权益合计	1,550,662,833.17	1,120,793,122.48
负债和所有者权益总计	1,795,352,470.66	1,277,948,040.41

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	1,023,145,466.46	847,031,232.40
其中：营业收入	1,023,145,466.46	847,031,232.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	909,567,518.19	742,654,383.85
其中：营业成本	547,219,609.34	491,899,739.50
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	7,584,501.04	4,531,819.45
销售费用	145,686,219.95	126,262,154.38
管理费用	155,793,319.74	95,645,565.79
财务费用	15,878,797.64	11,537,700.99
资产减值损失	37,405,070.48	12,777,403.74
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）	-1,088,357.26	-1,461,407.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-448,021.64	-1,461,407.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	112,489,591.01	102,915,440.57
加：营业外收入	41,938,478.49	15,015,825.84
其中：非流动资产处置利得	177,349.52	255,778.01
减：营业外支出	2,789,754.18	327,310.82
其中：非流动资产处置损失	106,068.01	258,759.08

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	151,638,315.32	117,603,955.59
减：所得税费用	19,038,648.57	4,439,410.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	132,599,666.75	113,164,545.40
归属于母公司所有者的净利润	130,148,791.79	100,372,946.69
少数股东损益	2,450,874.96	12,791,598.71
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	132,599,666.75	113,164,545.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	130,148,791.79	100,372,946.69
归属于少数股东的综合收益总额	2,450,874.96	12,791,598.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1955	0.3640
（二）稀释每股收益	0.1951	0.3626

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	37,357,644.94	21,532,515.87
减：营业成本	17,024,236.15	20,693,030.40
营业税金及附加	1,095,896.84	28,536.77
销售费用	3,213,309.11	3,044,603.45
管理费用	17,986,723.10	18,203,959.35
财务费用	8,461,343.78	6,692,169.67
资产减值损失	-1,272,326.81	-4,783,834.06
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	49,858,719.22	37,253,819.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-141,280.78	-746,180.69
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	40,707,181.99	14,907,869.60
加：营业外收入	179,496.66	3,999.80
其中：非流动资产处置利得	179,496.66	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）	40,886,678.65	14,911,869.40
减：所得税费用	-2,158,505.59	1,195,958.51
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	43,045,184.24	13,715,910.89
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	43,045,184.24	13,715,910.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.065	0.0502
（二）稀释每股收益	0.064	0.0502

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,120,788,840.88	937,901,922.18
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	34,802,899.64	14,373,799.52
收到其他与经营活动有关的现金	10,070,881.40	34,131,136.39
经营活动现金流入小计	1,165,662,621.92	986,406,858.09
购买商品、接受劳务支付的现金	650,244,518.60	584,735,805.08
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	188,085,827.94	126,432,061.47
支付的各项税费	76,971,703.23	51,350,512.89
支付其他与经营活动有关的现金	151,867,881.75	132,169,622.83
经营活动现金流出小计	1,067,169,931.52	894,688,002.27
经营活动产生的现金流量净额	98,492,690.40	91,718,855.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	284,286.58	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	523,514.46	733,201.61
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	34,699,682.96	5,592,447.46
投资活动现金流入小计	35,507,484.00	16,325,649.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,966,889.99	77,734,314.69
投资支付的现金	61,605,524.29	30,670,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	101,192,861.21	28,803,688.95
支付其他与投资活动有关的现金	111,425,413.98	
投资活动现金流出小计	416,190,689.47	137,208,003.64
投资活动产生的现金流量净额	-380,683,205.47	-120,882,354.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	105,372,246.45	127,894,956.80

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,240,000.00	2,695,000.00
取得借款收到的现金	427,164,462.42	152,800,000.00
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	26,460,000.00	12,771,590.85
筹资活动现金流入小计	558,996,708.87	392,866,547.65
偿还债务支付的现金	228,365,666.67	179,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,988,518.75	22,179,769.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,040,000.00	3,920,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,535,948.43	
筹资活动现金流出小计	272,890,133.85	201,979,769.24
筹资活动产生的现金流量净额	286,106,575.02	190,886,778.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-480,929.92	
五、现金及现金等价物净增加额	3,435,130.03	161,723,279.66
加：期初现金及现金等价物余额	271,662,336.46	109,939,056.80
六、期末现金及现金等价物余额	275,097,466.49	271,662,336.46

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	40,810,428.04	32,535,205.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	98,858,576.63	115,275,871.33
经营活动现金流入小计	139,669,004.67	147,811,076.66
购买商品、接受劳务支付的现金	22,526,842.20	25,657,963.32
支付给职工以及为职工支付的现金	8,980,271.64	9,001,092.05
支付的各项税费	1,520,679.92	1,425,730.70
支付其他与经营活动有关的现金	9,912,020.36	44,985,268.74
经营活动现金流出小计	42,939,814.12	81,070,054.81
经营活动产生的现金流量净额	96,729,190.55	66,741,021.85
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
取得投资收益收到的现金	5,000,000.00	22,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	227,500.00	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
投资活动现金流入小计	5,227,500.00	33,466,868.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,762.30	669,853.24
投资支付的现金	160,539,000.00	188,120,000.00
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	160,594,762.30	303,789,853.24
投资活动产生的现金流量净额	-155,367,262.30	-270,322,985.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	97,132,246.45	125,199,956.80
取得借款收到的现金	107,665,666.67	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	204,797,913.12	254,599,956.80
偿还债务支付的现金	119,665,666.67	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,046,855.04	8,920,698.91
支付其他与筹资活动有关的现金	1,526,827.97	
筹资活动现金流出小计	142,239,349.68	38,920,698.91
筹资活动产生的现金流量净额	62,558,563.44	215,679,257.89
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	3,920,491.69	12,097,294.61
加：期初现金及现金等价物余额	13,551,773.24	1,454,478.63
六、期末现金及现金等价物余额	17,472,264.93	13,551,773.24

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	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	391,684,245.00				-92,316,871.87	-2,851,065.61					121,329,559.84	-32,982,857.68	390,565,140.90
（一）综合收益总额											130,148,791.79	2,450,874.96	132,599,666.75
（二）所有者投入和减少资本	38,914,262.00				353,848,860.79	-2,851,065.61						8,269,570.00	403,883,758.40
1．股东投入的普通股	37,874,279.00				351,853,430.79							8,240,000.00	401,858,758.40

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	1,039,983.00				1,995,430.00	-2,851,065.61						29,570.00	2,025,000.00
4. 其他													
(三) 利润分配											-8,819,231.95	-15,126,452.32	-23,945,684.27
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-8,819,231.95	-15,126,452.32	-23,945,684.27
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	352,769,983.00				-352,769,983.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	352,769,983.00				-352,769,983.00								
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					-93,395,749.66							-28,576,850.32	-121,972,599.98
四、本期期末余额	685,592,493.00				651,493,244.58	3,601,254.39			15,667,437.76		391,812,622.93	22,370,412.39	1,763,334,956.27

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	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“一”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

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	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	391,684,245.00				1,108,447.79	-2,851,065.61				34,225,952.29	429,869,710.69
（一）综合收益总额										43,045,184.24	43,045,184.24
（二）所有者投入和减少资本	38,914,262.00				353,878,430.79	-2,851,065.61					395,643,758.40

1. 股东投入的普通股	38,914,262.00				349,051,069.78	-2,851,065.61					390,816,397.39
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,827,361.01						4,827,361.01
4. 其他											
(三) 利润分配										-8,819,231.95	-8,819,231.95
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,819,231.95	-8,819,231.95
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	352,769,983.00				-352,769,983.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	352,769,983.00				-352,769,983.00						
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	685,592,493.00				802,557,666.05	3,601,254.39			16,980,380.87	49,133,547.64	1,550,662,833.17

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	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

三、公司基本情况

1、公司概况

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

本公司前身为北京立思辰办公设备有限公司，成立于1999年1月8日。

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

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

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

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

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

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

2011年3月18日，本公司2011年第二次临时股东大会审议并通过了《关于向特定对象发行股份购买上海友网科技有限公司100%股权相关内容进行修正的议案》。2011年12月28日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向张敏等发行股份购买资产的批复》文件（证监许可[2011]2126号）予以批准。截至2012年6月28日，本公司向上海友网科技有限公司的原股东张敏等五名发行对象发行24,279,833.00股人民币普通股，购买其持有的上海友网科技有限公司100%的股权。其中，向张敏发行11,727,160.00股，向陈勇发行6,798,353.00股，向朱卫发行4,096,008.00股，向潘凤岩发行1,415,514.00股，

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

2013年8月22日，本公司2013年第三次临时股东大会审议并通过了《北京立思辰科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》，向代书成、张昱、华婷、黄祥侣、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《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向胡伟东等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]683号）核准，增发人民币普通股（A股）30,095,915股，变更后的注册资本为人民币293,293,248.00元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年8月1日出具的致同验字(2014)第110ZC0177号验资报告予以验证。2014年10月16日，本公司依法进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照。

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

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

本公司激励计划首次授予的62名激励对象第一个行权期的起止日期为2014年12月05日起至2015年8月29日

止，可行权数量共计69万份，截止2015年5月26日，激励对象再次行权股票期权数量为75,000份。本公司注册资本变更为293,933,248元。

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

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

根据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》，2015年6月1日至2015年12月31日，股权激励自主行权1,014,983股，增加注册资本1,014,983.00元，变更后的注册资本为人民币685,592,493.00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。目前设行政管理中心、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二十六次会议于2016年4月15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敏特昭阳科技发展有限公司；其中北京立思辰新技术有限公司下属4家全资子公司：苏州立思辰新技术有限公司、昆明同方汇智科技有限公司、沈阳立思辰科技有限公司和北京立思辰电子系统科技有限公司，2家控股子公司：广州立思辰信息科技有限公司和北京从兴科技有限公司；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4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、上海立思辰科技有限公司和上海虹思科技有限公司，2家控股子公司：上海虹泽信息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1家全资子公司：北京汇金数码科技有限公司；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6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、北京乐易考教育科技集团有限公司、周口立思辰教育科技有限公司、宁夏立思辰银山教育产业有限公司和北京智教通教育科技有限公司，并在南京、武汉等城市设立分公司与办事处。

本公司2015年度收购北京敏特昭阳科技发展有限公司，因其他股东增资导致丧失北京立思辰网络技术有限公司控制权，以上情况详见审计报告附注六、“合并范围的变动”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

五、重要会计政策及会计估计

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，具体会计政策参见审计报告附注三、19和附注三、25。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的合并及公司财务

状况以及2015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；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积-股本溢价，资本公积-股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过

参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直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的，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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，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；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- 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。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（审计报告附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见审计报告附注三、11。

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为在途物资、库存商品、发出商品、技术开发成本等。

（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

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，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资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

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

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

值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见审计报告附注三、20。

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审计报告附注三、20。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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审计报告附注三、20。

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。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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审计报告附注三、20。

（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

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

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）离职后福利的会计处理方法

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(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

本公司收入确认的具体方法如下：

1) 内容（安全）管理解决方案、教育产品及管理解决方案

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

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，在安装有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。

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。

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。

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

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

（1）本公司作为出租人

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

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

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

始直接费用，计入当期损益。

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。

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

（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
企业所得税	应纳税所得额	详见附表 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
北京乐易考教育科技集团有限公司	25.00
乐易考（湖南）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
北京乐商数据科技有限公司	25.00
江西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
宁夏立思辰银山教育产业有限公司	25.00
北京智教通教育科技有限公司	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
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
昆明同方汇智科技有限公司	25.00
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	25.00
北京从兴信息技术有限公司	--
上海友网科技有限公司	15.00
上海网穗数码科技有限公司	25.00
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	25.00
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	12.50
上海虹思科技有限公司	15.00
上海虹思软件科技有限公司	12.50
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
北京敏特昭阳科技发展有限公司	15.00

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2014年10月通过了高新技术企业认定，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GR201411000215，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子公司北京立思辰电子系统技术有限公司于2015年通过了高新技术企业复审，于2015年9月8日取得了《高新技术企业证书》，证书编号为GF201511000590，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。

上海友网科技有限公司于2015年10月30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GR201531000625，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10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GR201431001133，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。

本公司之子公司北京敏特昭阳科技发展有限公司于2013年11月11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GF201311000172，有效期三年，在此期间减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

（2）增值税

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

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。

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	336,659.43	549,605.17
银行存款	384,760,807.06	269,116,357.87
其他货币资金	45,552,800.28	44,762,072.92
合计	430,650,266.77	314,428,035.96

其他说明

期末，本公司抵押、质押或冻结的款项合计为45,552,800.28元，分别为：银行承兑票据保证金23,317,769.01元、保函保证金4,175,616.17元、信用证保证金13,801,415.10元、投标保证金4,258,000.00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	4,853,200.00	6,233,006.00
合计	4,853,200.00	6,233,006.00

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,919,250.00	
合计	2,919,250.00	

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	655,734,353.08	100.00%	90,833,030.70	13.85%	564,901,322.38	488,656,651.68	100.00%	57,930,874.07	11.86%	430,725,777.61
合计	655,734,353.08	100.00%	90,833,030.70	13.85%	564,901,322.38	488,656,651.68	100.00%	57,930,874.07	11.86%	430,725,777.61

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	419,327,786.67	20,966,389.33	5.00%
1 至 2 年	128,389,781.92	19,258,467.29	15.00%
2 至 3 年	55,766,949.30	16,730,084.81	30.00%
3 至 4 年	28,083,361.76	14,041,680.89	50.00%
4 至 5 年	21,650,325.28	17,320,260.23	80.00%
5 年以上	2,516,148.15	2,516,148.15	100.00%
合计	655,734,353.08	90,833,030.70	

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 28,752,768.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

本期计提坏账准备金额28,752,768.95元；因企业合并导致的增加额为4,847,691.10元；因实际核销导致减少坏账准备金额为698,303.41元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
广东省武警总队汕头支队	601,030.00
其他	97,273.41

其中重要的应收账款核销情况：

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
客户1	23,273,900.00	3.55	1,239,725.00
客户2	14,000,000.00	2.14	700,000.00
客户3	13,171,244.68	2.01	658,562.23
客户4	12,690,000.00	1.94	739,500.00
客户5	10,845,000.00	1.65	542,250.00
合计	73,980,144.68	11.29	3,880,037.23

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	62,846,388.98	70.59%	53,991,574.06	75.71%
1 至 2 年	12,711,994.05	14.28%	4,067,920.16	5.70%
2 至 3 年	853,793.58	0.96%	7,518,809.05	10.54%
3 年以上	12,619,843.78	14.17%	5,737,242.52	8.05%

合计	89,032,020.39	--	71,315,545.79	--
----	---------------	----	---------------	----

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：元

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
客户1	10,312,045.46	11.58
客户2	7,132,322.97	8.01
客户3	4,450,000.00	5.00
客户4	3,215,000.00	3.61
客户5	3,050,000.00	3.43
合计	28,159,368.43	31.63

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	3,424,351.38	3,080,979.00
合计	3,424,351.38	3,080,979.00

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,852,864.85	91.80%	5,961,937.86	15.34%	32,890,926.99	27,173,641.72	85.39%	4,512,178.52	16.60%	22,661,463.20

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,471,344.01	8.20%			3,471,344.01	4,649,400.00	14.61%			4,649,400.00
合计	42,324,208.86	100.00%	5,961,937.86	14.09%	36,362,271.00	31,823,041.72	100.00%	4,512,178.52	14.18%	27,310,863.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	27,548,260.63	1,377,413.04	5.00%
1 至 2 年	3,808,689.26	571,303.39	15.00%
2 至 3 年	2,590,556.10	777,166.84	30.00%
3 至 4 年	3,085,133.40	1,542,566.71	50.00%
4 至 5 年	633,687.91	506,950.33	80.00%
5 年以上	1,186,537.55	1,186,537.55	100.00%
合计	38,852,864.85	5,961,937.86	

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 1,640,358.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

本期计提坏账准备金额1,640,358.38元；因企业合并导致的增加额为50,596.15元；因实际核销导致减少坏账准备金额为241,195.19元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
福建立思辰软件科技有限公司	208,607.49
其他	32,587.70

其中重要的其他应收款核销情况：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	19,242,813.46	12,243,593.77
备用金	11,155,537.42	7,805,399.81
应收股权款	3,471,344.01	4,649,400.00
往来款	1,233,381.20	3,839,207.28
押金	2,246,848.63	1,885,440.86
违约金	1,400,000.00	1,400,000.00
其他	3,574,284.14	
合计	42,324,208.86	31,823,041.72

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	5,419,192.70	1 年以内/1-2 年	12.80%	452,031.14
单位 2	违约金	1,400,000.00	3-4 年	3.31%	700,000.00
单位 3	保证金	1,280,000.00	1 年以内	3.02%	64,000.00
单位 4	保证金	1,188,907.20	1 年以内	2.81%	59,445.36
单位 5	保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.36%	50,000.00
合计	--	10,288,099.90	--	24.30%	1,325,476.50

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	138,276,648.44	8,834,526.27	129,442,122.17	120,866,274.82	1,831,582.87	119,034,691.95
在途物资	3,048,867.68		3,048,867.68	784,534.03		784,534.03
发出商品	29,191,263.92		29,191,263.92	31,164,720.56		31,164,720.56
开发成本	43,606,656.17		43,606,656.17	26,604,550.27		26,604,550.27
合计	214,123,436.21	8,834,526.27	205,288,909.94	179,420,079.68	1,831,582.87	177,588,496.81

(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	1,831,582.87	7,002,943.40				8,834,526.27
合计	1,831,582.87	7,002,943.40				8,834,526.27

存货种类

确定可变现净值的
具体依据本期转回或转销
存货跌价准备的原因

库存商品

可变现净值

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	7,783,240.24	212,320.00
合计	7,783,240.24	212,320.00

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	14,583,780.32	17,222,553.45
房租物业费	945,197.36	1,026,273.50
预交其他税费	164,890.17	100,725.98

合计	15,693,867.85	18,349,552.93
----	---------------	---------------

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：	94,709,474.29		94,709,474.29	391,406.73		391,406.73
按成本计量的	94,709,474.29		94,709,474.29	391,406.73		391,406.73
合计	94,709,474.29		94,709,474.29	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%	
上海华颐信息技术有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					8.20%	
北京清科辰光投资管理中心		6,600,000.00		6,600,000.00					14.23%	
北京立思辰网络技术有限公司		86,718,067.56		86,718,067.56					20.00%	
合计	391,406.73	94,318,067.56		94,709,474.29					--	

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	
融资租赁款	-84,993.01		-84,993.01	-138,657.00		-138,657.00	
其中：未实现融资收益	-84,993.01		-84,993.01	-138,657.00		-138,657.00	
分期收款销售商品	8,606,233.00	737,999.75	7,868,233.25	743,769.00		743,769.00	
减：一年内到期的长期应收款	-8,521,239.99	-737,999.75	-7,783,240.24	-212,320.00		-212,320.00	
合计	0.00	0.00		392,792.00		392,792.00	--

(2) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

长期应收款逾期情况分析：

单位：元

逾 期	期末数	期初数
1年以内	2,994,352.00	--
1至2年	2,901,881.00	--
2至3年	510,000.00	--
合 计	6,406,233.00	--

说明：

客户1：甘肃省白银市教育局

2013年12月13日本公司的子公司北京敏特昭阳科技发展有限公司与甘肃省白银市教育局签署关于敏特智能记忆引擎系统软件的采购合同，合同总金额为187.00万元，采用分期付款的方式支付货款。具体为第一年（2013年），合同签订验收合格后，支付51.00万元；第二年（2014年），合同生效期满一年后支付68.00万元；第三年（2015年），合同生效期满两年后支付68.00万元。该合同实际于2013年12月20日验收合格。截至2015年12月31日，该合同收到款项65万，已逾期金额为122.00万元。

客户2：云南省昭通市教育局

2014年7月11日本公司子公司北京敏特昭阳科技发展有限公司与云南省昭通市教育局签署了关于敏特智能记忆引擎系统软件的采购合同，合同总金额为660.00万元，采用分期付款的方式支付货款，期限为三年，每期支付220.00万元，第一期款项于合同验收合格后支付。该合同实际于2014年7月30日验收合格。截至2015年12月31日，该合同尚未收到款项，已逾期金额为440.00万元。

客户3：中国机械集团有限公司

2010年本公司子公司北京立思辰新技术有限公司与中国机械集团有限公司签署了关于视音频运营外包服务的采购合同，合同总金额为3,821,760.00元，采用分期付款的方式支付货款，期限为五年，每期支付764,352.00元。截至2015年12月31日，该合同已收款项3,035,527.00元，已逾期金额为786,233.00元。

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				47,589.90						47,589.90	
上海立思辰云安数据有限公司	248,814.24			-91,474.45						157,339.79	
金华思辰科技发展有限公司	6,910,530.62			-155,764.76						6,754,765.86	
合众天恒（北京）教育科技有限公司	1,424,861.65			404.54						1,425,266.19	
北京翼融科技有限公司	651,603.90	500,000.00		-507,347.60						644,256.30	
新能聚信（北京）科技有限公司	4,922,467.70			626,069.55						5,548,537.25	

北京蓝鲸众合投资管理有限公司	2,253,819.31		-141,280.78							2,112,538.53	
北京外企立思辰教育科技有限公司		200,000.00	421.64							200,421.64	
谷神星网络科技有限公司（北京）有限公司		5,000,000.00	-226,639.68							4,773,360.32	
小计	16,412,097.42	5,700,000.00	-448,021.64							21,664,075.78	
合计	16,412,097.42	5,700,000.00	-448,021.64							21,664,075.78	

13、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	房屋装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	53,538,421.62	145,263,086.09	16,454,412.24	3,583,628.79	1,005,725.29	219,845,274.03
2.本期增加金额		33,650,755.78	1,502,487.11	956,860.92	24,000.00	36,134,103.81
（1）购置		32,762,087.33	1,139,676.05	887,648.60	24,000.00	34,828,411.98
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加		888,668.45	362,811.06	69,212.32		1,305,691.83
3.本期减少金额		1,667,292.99	1,037,785.33	103,787.73		2,808,866.05
（1）处置或报废		1,475,096.86	484,119.00	7,600.00		1,966,815.86
（2）其他减少		192,196.13	553,666.33	96,187.73		842,050.19
4.期末余额	53,538,421.62	177,246,548.88	16,919,114.02	4,436,701.98	1,029,725.29	253,170,511.79
二、累计折旧						
1.期初余额	7,634,013.10	84,360,398.43	8,778,920.07	1,962,595.82	872,364.32	103,608,291.80

2.本期增加金额	1,174,844.51	20,923,377.25	2,414,884.27	369,414.81	83,074.61	24,965,595.45
（1）计提	1,174,844.51	20,597,159.47	2,307,151.85	361,387.77	83,074.61	24,523,618.21
（2）其他增加		326,217.78	107,732.42	8,027.04		441,977.24
3.本期减少金额		1,283,516.37	705,894.20	60,281.46		2,049,692.03
（1）处置或报废		1,196,391.78	459,913.05	3,610.00		1,659,914.83
（2）其他减少		87,124.59	245,981.15	56,671.46		389,777.20
4.期末余额	8,808,857.67	104,000,259.31	10,487,910.14	2,271,729.17	955,438.93	126,524,195.22
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	44,729,563.95	73,246,289.57	6,431,203.88	2,164,972.81	74,286.36	126,646,316.57
2.期初账面价值	45,904,408.46	60,902,687.66	7,675,492.17	1,621,032.97	133,360.97	116,236,982.23

(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	44,170,088.95	14,853,087.99		29,317,000.96

(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
电子设备	44,021,205.11

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	126,348,407.81		126,348,407.81	85,905,579.02		85,905,579.02
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
合计	126,348,407.81		126,348,407.81	150,125,436.69		150,125,436.69

(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	85,905,579.02	40,442,828.79			126,348,407.81	50.54%	工程建设中期	350,370.08	350,370.08	5.15%	金融机构贷款
立思辰扩大生产企业技术中心建设项目		64,219,857.67	18,914,593.09		83,134,450.76							
合计	250,000,000.00	150,125,436.69	59,357,421.88		83,134,450.76	126,348,407.81	--	--	350,370.08	350,370.08	5.15%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

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	外购软件	自行开发软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额				25,972,658.19	89,796,114.05	115,768,772.24
2.本期增加金额				4,000.00	50,142,214.86	50,146,214.86
(1) 购置				4,000.00		4,000.00
(2) 内部研发					28,565,214.86	28,565,214.86
(3) 企业合并增加					21,577,000.00	21,577,000.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				25,976,658.19	139,938,328.91	165,914,987.10
二、累计摊销						
1.期初余额				9,759,066.01	16,846,667.10	26,605,733.11
2.本期增加金额				3,292,000.94	12,997,488.57	16,289,489.51
(1) 计提				3,292,000.94	12,997,488.57	16,289,489.51
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				13,051,066.95	29,844,155.67	42,895,222.62
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				11,225,591.24	110,094,173.24	121,319,764.48
2.期初账面 价值				14,513,592.18	72,949,446.95	87,463,039.13

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 90.75%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

1. 外购软件主要是用友软件、salesforce软件、HR5.0人力资源管理系统软件等软件，摊销期限为5年。
2. 本期摊销额16,289,489.51元。
3. 期末，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为90.75%。

本公司期末对无形资产逐项检查，除上述减值准备外，未发现其他由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况，无需计提无形资产减值准备。

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
自主研发软件	42,452,746.53	45,241,024.85			28,565,214.86	1,537,210.43		57,591,346.09
合计	42,452,746.53	45,241,024.85			28,565,214.86	1,537,210.43		57,591,346.09

其他说明

单位：元

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
门禁系统	4,245,282.99	2015年12月	开发合同	申请产权
通信测试分析系统	3,283,018.78	2015年5月	开发合同	申请产权
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	开发合同	申请产权
祥网瑞客户管理软件V1.0	366,642.42	2013年1月	立项报告	研发结束
祥网瑞客户管理软件	272,839.22	2013年12月	立项报告	研发结束
网穗数字化加工软件V3.0	205,530.80	2013年6月	立项报告	申请产权
网穗扫描辅助软件V3.0	202,188.95	2013年6月	立项报告	申请产权
增值税发票二维码识别软件	283,018.88	2014年12月	立项报告	申请产权
物联网技术的金融押运管理系统	3,113,207.55	2014年12月	开发合同	申请产权
智慧社区	1,166,515.18	2014年10月	立项报告	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	立项报告	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	立项报告	研发中期
数字化校园综合应用系统V2.0	921,773.51	2013年5月	立项报告	已经研发完成
U-note智写笔项目	613,007.27	2013年6月	立项报告	已经研发完成
微课录享平台	1,378,026.42	2015年5月	立项报告	正在开发阶段
云教育学习平台	5,269,142.41	2014年6月	立项报告	80%
数据安全管控平台V1.2	3,806,485.06	2015年6月	立项报告	50%
保密综合管理系统	1,263,225.21	2015年1月	立项报告	50%
立思辰档案管理系统	577,546.02	2015年1月	立项报告	70%
立思辰电子文档安全管理系统V2.0	956,147.86	2015年1月	立项报告	90%
立思辰复印机硬盘检查系统	1,295,443.77	2015年1月	立项报告	50%
立思辰云安集群存储系统V1.0	1,327,568.29	2015年1月	立项报告	50%
立思辰云安统一智能存储系统V1.0	930,953.21	2015年1月	立项报告	50%
立思辰计算机终端保密检查系统V1.0	741,478.42	2015年1月	立项报告	90%
文档管理系统	1,311,320.78	2014年1月	开发合同	申请产权
阿语词汇学习系统	416,065.63	2015年3月	立项报告	正在申请软件著作权
沛耕数学思维能力训练系统	314,808.97	2015年3月	立项报告	正在申请软件著作权
敏特英语词汇智能学习系统（Android版）	1,249,417.01	2015年3月	立项报告	正在申请软件著作权
社区文化教育云平台项目	872,905.60	2015年7月	立项报告	50%

乐易考在线平台-E朝朝	522,640.15	2015年6月	立项报告	70%
学习平台-TOC	495,496.42	2015年4月	立项报告	70%
MOOC平台	106,241.80	2015年7月	立项报告	80%
乐易考学习APP	38,625.81	2015年7月	立项报告	80%
大学生就业服务平台	711,102.88	2015年1月	立项报告	80%
乐易考在线平台-E朝朝	6,075,699.35	2015年2月	立项报告	70%
学习平台-TOC	3,144,331.57	2015年4月	立项报告	70%
MOOC平台	415,501.68	2015年7月	立项报告	80%
乐易考学习APP	464,744.75	2015年7月	立项报告	80%
虹思易捷便携开票系统	725,103.96	2015年1月	立项报告	研发后期
祥网瑞电子化营业厅软件V1.0	1,198,031.83	2013年8月	立项报告	研发结束
信息采集软件	1,459,179.38	2013年9月	立项报告	研发结束
信托档案管理系统	433,830.31	2015年1月	立项报告	研发结束申请产 权
证券公司内容管理软件V2.0	713,278.99	2015年1月	立项报告	研发结束申请产 权
合 计	57,591,346.09			

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 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京汇金科技有 限责任公司	229,702,661.35					229,702,661.35
上海友网科技有 限公司	94,591,625.17					94,591,625.17
北京合众天恒科 技有限公司	49,219,419.72					49,219,419.72
北京从兴科技有 限公司	25,702,786.14					25,702,786.14
昆明同方汇智科 技有限公司	15,409,418.28					15,409,418.28
乐易考（天津） 科技有限公司	14,891,227.84					14,891,227.84
上海虹思科技有 限公司	11,606,427.40					11,606,427.40

北京立思辰电子系统技术有限公司	3,860,809.34					3,860,809.34
上海虹泽信息科技有限公司	3,242,976.54					3,242,976.54
北京敏特昭阳科技发展有限公司		327,796,837.64				327,796,837.64
合计	448,227,351.78	327,796,837.64				776,024,189.42

(2) 商誉减值准备

无

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增长率预计为0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率时考虑了本公司的债务成本、长期国债利率、市场预期报酬率等因素，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

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	35,612.53	213,675.21	249,287.74		
金联安图码防伪系统 V2.0 SDK	1,353,846.25		336,470.56		1,017,375.69
委托福州祥澳成商贸有限公司设备维护	90,000.00		90,000.00		
装修费	564,440.22	698,472.77	548,833.99		714,079.00
会籍费	3,014,949.63		429,462.48		2,585,487.15
合计	5,058,848.63	912,147.98	1,654,054.77		4,316,941.84

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	101,305,535.38	16,692,812.13	63,203,728.34	10,263,353.19
内部交易未实现利润	5,930,388.74	1,058,051.98	24,425,028.87	3,747,966.64
可抵扣亏损	34,762,962.23	6,671,333.66	3,958,240.04	651,820.61
预计负债	322,909.34	45,313.83	362,233.99	53,937.87
合计	142,321,795.69	24,467,511.60	91,949,231.24	14,717,078.31

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	36,357,489.15	5,612,492.29	17,707,029.15	2,908,363.64
长期应收款	1,805,989.55	270,898.42		
合计	38,163,478.70	5,883,390.71	17,707,029.15	2,908,363.64

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,467,511.60		14,717,078.31
递延所得税负债		5,883,390.71		2,908,363.64

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,061,959.20	1,070,907.12
可抵扣亏损	98,338,707.36	62,014,871.86
合计	103,400,666.56	63,085,778.98

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		529,158.67	
2016 年		1,497,738.79	
2017 年	161,800.21	2,116,578.76	
2018 年	17,389,134.56	18,386,144.60	
2019 年	38,258,974.97	39,485,251.04	
2020 年	42,528,797.62		
合计	98,338,707.36	62,014,871.86	--

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	57,341,940.00	25,000,000.00
保证借款	162,800,000.00	79,800,000.00
信用借款	55,000,000.00	
合计	275,141,940.00	108,700,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 截至2015 年12月31 日信用借款明细

单位：元

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	5,000,000.00	2015.03.22-2016.03.22
华夏银行股份有限公司北京分行	20,000,000.00	2015.04.10-2016.04.10
华夏银行股份有限公司北京分行	30,000,000.00	2015.05.07-2016.05.07
合 计	55,000,000.00	

注：

本公司于2015年3月5日与招商银行股份有限公司北京清华园支行签订编号为2015年清授字第002号流

002号的《借款合同》，此信用借款金额500万元，贷款期限内合同利率为6.15%。

本公司于2015年4月8日与华夏银行股份有限公司北京分行签订编号为YYB6410120150003的《流动资金借款合同》，此信用借款金额2000万元，贷款期限内合同利率为6.42%。

本公司于2015年5月7日与华夏银行股份有限公司北京分行签订编号为YYB6410120150004的《流动资金借款合同》，此信用借款金额3,000万元，贷款期限内合同利率为6.42%。

(2) 截至2015年12月31日抵押借款明细

单位：元

借款单位	金额	期限
中国民生银行股份有限公司总行营业部	11,341,940.00	2015.06.24-2016.06.24
平安银行股份有限公司北京分行	10,000,000.00	2015.12.21-2016.6.15
平安银行股份有限公司北京分行	16,000,000.00	2015.12.28-2016.6.22
平安银行股份有限公司北京分行	20,000,000.00	2015.12.28-2016.6.22
合 计	57,341,940.00	

注：

本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司于2015年3月5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1400000220283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1400000220283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2015年3月5日至2017年3月5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2015年12月31日该抵押合同下的借款余额为人民币11,341,940.00元；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、10,988,629.92元。

本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司于2015年11月25日与平安银行股份有限公司北京分行签署的编号为“平银京方额抵字20151113第001号”《最高额抵押担保合同》规定，为与该行签订的编号为“平银京方综字20151113第001号”《综合授信额度合同》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3亿元。本合同项下被担保的主债权的发生期间为2015年11月25日至2016年11月24日，以位于海淀区学清路8号（科技财富中心）B座的B402、B403、B404、B405、B406、B408房地产作为抵押。截止2015年12月31日该抵押合同下的借款余额为人民币4,600.00万元；其用于抵押的固定资产账面原值及净值分别为人民币17,935,639.20元、13,846,313.46元。

(3) 截至2015 年12 月31 日保证借款明细

单位：元

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	2015.03.17-2016.03.17
北京银行大钟寺支行	注①	20,000,000.00	2015.08.13-2016.08.13
北京银行大钟寺支行	注①	20,000,000.00	2015.09.15-2016.09.15
北京银行大钟寺支行	注①	9,900,000.00	2015.11.26-2016.11.26
招商银行股份有限公司北京清华园支行	注②	20,000,000.00	2015.03.06-2016.03.05
花旗银行北京分行	注③	20,000,000.00	2015.10.08-2016.04.07
北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	注④	2,000,000.00	2015.04.16-2016.04.15
北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	注④	10,000,000.00	2015.08.19-2016.08.19
北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	注④	8,000,000.00	2015.08.21-2016.06.21
中国建设银行股份有限公司北京石景山支行	注⑤	3,000,000.00	2015.02.13-2016.02.12
北京银行股份有限公司互联网金融中心支行	注⑥	2,000,000.00	2015.09.25-2016.09.24
北京银行股份有限公司互联网金融中心支行	注⑦	5,000,000.00	2015.10.09-2016.10.09
民生银行北京万柳支行	注⑧	28,000,000.00	2015.07.20-2016.01.20
民生银行北京万柳支行	注⑧	5,000,000.00	2015.07.28-2016.01.28
合计		162,800,000.00	

说明：

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，由本公司为其提供连带责任保证。截止2015年12月31日，该合同下的借款余额为人民币5,980.00万元。
2. 本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司于2015年3月5日与招商银行股份有限公司北京清华园支行签订编号为“2015年清授字第002号”的《授信协议》，授信额度为6,000.00万元，期间为2015年3月5日至2016年3月3日。该合同由本公司为其提供担保。截止2015年12月31日，该合同下的借款余额为2,000.00万元。
3. 本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司于2015年9月22日与花旗银行（中国）有限公司北京分行签订编号为“FA775688150922”的《非承诺性短期循环融资协议》，授信额度为3,100.00万元，期间为2015年9月22日至2016年9月22日。该合同由本公司为其提供担保。截止2015年12月31日，

该合同下的借款余额为2,000.00万元。

4. 本公司之子公司北京汇金科技有限公司于2015年4月16日与北京银行中关村海淀园支行签订编号为“第0274024号”的《综合授信合同》，授信额度为2,000.00万元，期间为2015年4月16日至2016年4月15日。该合同由胡伟东、龙彧为其提供担保。截止2015年12月31日，该合同下的借款余额为2,000.00万元。
5. 本公司之子公司北京立思辰电子系统技术有限公司于2015年4月16日与中国建设银行股份有限公司北京石景山支行签订编号为“建京2015年额小字第0041号”的《保证合同》，保证额度为300.00万元，期间为2015年2月13日至2016年2月12日。该合同由朱秋荣、吉乐为其提供担保。截止2015年12月31日，该合同下的借款余额为300.00万元。
6. 本公司之子公司北京立思辰电子系统技术有限公司于2015年9月22日与北京银行股份有限公司互联网金融中心支行签订编号为[0302870]的《综合授信合同》，授信额度为200.00万元。该合同由朱秋荣、吉乐为其提供担保。截止2015年12月31日，该合同下的借款余额为200.00万元。
7. 本公司之子公司北京立思辰信息技术有限公司于2015年9月28日与北京银行股份有限公司互联网金融中心支行签订编号为[0304253]的《综合授信合同》，授信额度为500.00万元，期间为2015年9月29日至2016年9月27日。该合同由方伟航为其提供担保。截止2015年12月31日，该合同下的借款余额为500.00万元。
8. 本公司于2015年3月5日与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订编号为“公授信字第1400000220283号”的《综合授信合同》，授信额度为10,000.00万元，期间为2015年3月5日至2017年3月5日，截止2015年12月31日，该合同下的借款余额为3,300.00万元。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	57,770,071.00	46,285,508.00
合计	57,770,071.00	46,285,508.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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	82,331,255.87	70,033,646.27
合计	82,331,255.87	70,033,646.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

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	69,589,350.06	37,781,421.61
合计	69,589,350.06	37,781,421.61

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

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	27,910,714.27	194,877,086.22	202,148,449.68	20,639,350.81
二、离职后福利-设定提存计划	417,837.73	16,576,550.89	16,397,428.67	596,959.95
三、辞退福利		4,500.00	4,500.00	
四、一年内到期的其他福利		4,000.00	4,000.00	
合计	28,328,552.00	211,462,137.11	218,554,378.35	21,236,310.76

(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	16,629,877.55	165,146,640.91	173,271,468.67	8,505,049.79
2、职工福利费		5,098,312.80	5,098,312.80	
3、社会保险费	319,977.54	9,340,613.02	9,087,180.92	573,409.64
其中：医疗保险费	198,448.65	8,074,901.94	7,989,895.15	283,455.44
工伤保险费	11,379.78	468,074.13	466,443.22	13,010.69
生育保险费	110,149.11	797,636.95	630,842.55	276,943.51
4、住房公积金	531,957.71	10,523,797.22	10,993,342.64	62,412.29
5、工会经费和职工教育经费	10,428,901.47	4,447,496.83	3,377,919.21	11,498,479.09
6、短期带薪缺勤		255,846.82	255,846.82	
8、其他短期薪酬		64,378.62	64,378.62	
合计	27,910,714.27	194,877,086.22	202,148,449.68	20,639,350.81

(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	405,617.77	15,710,983.21	15,535,781.64	580,819.34
2、失业保险费	12,219.96	827,885.58	823,964.93	16,140.61
4、其他		37,682.10	37,682.10	
合计	417,837.73	16,576,550.89	16,397,428.67	596,959.95

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	75,819,812.38	60,518,022.92
营业税	2,030,675.14	1,956,719.56
企业所得税	26,930,991.91	14,861,330.54
个人所得税	3,980,141.18	2,785,956.79
城市维护建设税	4,953,059.56	3,695,619.38
教育费附加	2,189,815.52	2,387,597.72

地方教育费附加	884,710.81	571,149.04
其他	53,411.20	86,923.90
合计	116,842,617.70	86,863,319.85

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	256,666.67	
短期借款应付利息	316,938.19	164,176.67
合计	573,604.86	164,176.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
桂峰	12,206,452.32	
李金城	480,000.00	
戴斌	400,000.00	
合计	13,086,452.32	

28、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	39,125,831.91	6,208,621.00
未付费用	282,342.70	2,281,561.79
往来款	26,031,155.27	23,671,222.65
押金	213,046.60	182,478.00
质保金	73,785.20	10,217.90
其他	6,903,533.40	7,420,117.49
合计	72,629,695.08	39,774,218.83

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

29、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	14,386,827.52	4,841,438.00
合计	14,386,827.52	4,841,438.00

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	32,356,855.75	
保证借款	100,000,000.00	
合计	132,356,855.75	

其他说明，包括利率区间：

1、本公司之子公司北京立思辰计算机技术有限公司向北京国际信托有限公司申请金额为10,000万元的信托贷款，并于2015年5月29日、2015年6月5日分别取得金额为5,000万元的借款，借款期限为2年。北京立思辰计算机技术有限公司委托北京中关村科技融资担保有限公司为上述信托贷款提供担保，并由本公司为北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证反担保，担保期限为2年。

2、本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司于2015年6月8日与中国建设银行股份有限公司北京右安门支行签署的编号为“建京2015年127051字第0084号”《抵押合同》，以位于北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园D-R10地块办公（科研）及地下车库用房在建工程及其分摊的出让国土建设用地使用权作为抵押。为与该行签订的编号为“建京2015年127051字第0084号”《固定资产借款合同》提供抵押担保，借款合同金额为13,000.00万元。本合同项下被担保的主债权的发生期间为2015年6月25日至2025年6月25日，截止2015年12月31日该抵押合同下的借款余额为人民币32,356,855.75元；其用于抵押的在建工程账面期末余额为126,348,407.81元。

31、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	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末金额
中小企业集合票据	100,000,000.00	2014/5/29	3年	100,000,000.00	104,300,000.00		3,126,600.00	373,400.00	107,800,000.00	
合计	--	--	--	100,000,000.00	104,300,000.00		3,126,600.00	373,400.00	107,800,000.00	

(3) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

其他说明

本公司于2014年5月经北京银行股份有限公司承销发行了3年期1亿元中小企业集合票据。由于本次集合票据项目较大增加了公司财务费用，因此为了降低成本，提高公司营业利润，本公司决定终止本次集合票据。公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于终止壹亿元集合票据的议案》。2015年7月28日，本公司已将本次集合票据项目的本金和利息归还完毕。

32、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	25,401,524.55	13,071,585.52

减：未确认融资费用	1,743,319.94	1,558,205.00
小计	23,658,204.61	11,513,380.52
减：一年内到期长期应付款	14,386,827.52	4,841,438.00
合 计	9,271,377.09	6,672,342.52

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。

(3) 2015年12月本公司的子公司北京立思辰新技术有限公司与中关村科技租赁有限公司签署关于设备租赁合同，合同总金额为1,600.00万元，采用分期付款的方式按季支付，最初租期24个月，每期应付租金总额为2,147,833.00元，本租赁为售后回租租赁，该批设备于2015年12月22日验收。

33、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	322,909.34	362,233.99	
收购敏特昭阳公司或有对价	49,400,000.00		注 1
限制性股票	3,601,254.39	6,452,320.00	注 2
合计	53,324,163.73	6,814,553.99	--

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：根据《发行股份及支付现金购买资产协议》，如敏特昭阳2014年度、2015年度、2016年度、2017年度每年实现的净利润分别不低于3,000万元、3,900万元、5,000万元、5,500万元，则敏特昭阳100%股权的交易价格应由36,300万元调整为41,500万元（敏特昭阳于2014年度至2017年度任一年净利润未达到前述约定金额，均视为作价调整条件未实现），因为敏特昭阳2014年度、2015年度归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别超过3,000万元、3,900万元，且预计2016年度、2017年度归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别能达到5,000万元、5,500万元，所以对上述交易价格调整进行预计。本公司收购敏特昭阳95%股权，预计在以后年度需支付的对价为4,940万元。

注2：截至2015年12月31日剩余限制性股票数量为2,034,607股，回购价格为1.77元/股，预计负债为3,601,254.39元。

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,485,000.00	10,610,000.00	1,776,390.89	23,318,609.11	
合计	14,485,000.00	10,610,000.00	1,776,390.89	23,318,609.11	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
公共卫生管理及电子健康档案信息系统（注1）	710,000.00				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		350,000.00		3,150,000.00	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	与资产相关
智能营业厅---多功能电子影像支撑系统的产业化项目（注6）	1,375,000.00				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	150,000.00	460,000.00			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 年度上海科技小巨人项目（注 11）	700,000.00				700,000.00	与收益相关
中间件创新项目（注 12）		4,800,000.00			4,800,000.00	与资产相关
面向非煤矿山行业的移动生产应急管理平台项目（注 13）		860,000.00	316,390.89		543,609.11	与资产相关
移动接入认证网关系统产业化（注 14）		4,800,000.00			4,800,000.00	与资产相关
合计	14,485,000.00	10,610,000.00	1,776,390.89		23,318,609.11	--

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2015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2015年12月31日该项目处于实施中。

（3）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。截至2015年12月31日该项目处于研发过程中。

(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2015年12月31日该项目已完工，本期摊销计入营业外收入350,000.00元。

(5) 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2015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2015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2015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，该款项前后于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2015年12月31日该项目已完工通过验收并确认营业外收入。

(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区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46.00万元，截至2015年12月31日该项目已完工通过验收并确认营业外收入。

(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2015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，截至2015年12月31日，该项目尚未验收。

(12) 本公司之子公司北京汇金科技有限责任公司根据北京市发展和改革委员会《关于北京汇金科技有限责任公司面向大数据的国产中间件北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金的批复》（京发改[2015]409号），政府提供项目补助资金480万元，项目起止年限：2014年9月到2016年3月。截止2015年12月31日政府拨款全部到位，项目正在进行前期投入及研发阶段。

(13) 根据北京市中小企业发展专项资金拨款项目合同书（市中小[2015]181号），公司子公司北京汇金科技有限责任公司取得政府拨款86.00万元，截止2015年12月31日项目已经完工并通过验收，本期摊销计入营业外收入316,390.89元。

(14) 本公司之子公司北京立思辰计算机技术有限公司根据北京市发展和改革委员会《关于北京立思辰计算机技术有限公司基于国产化平台的内容安全管控关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金的批复》（京发改【2015】408号），政府提供项目补助资金669万元，实际收到480万元，剩余款项将于项目验收合格后拨付，截至2015年12月31日，该项目尚未验收。

35、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	293,908,248.00	37,874,279.00		352,769,983.00	1,039,983.00	391,684,245.00	685,592,493.00

其他说明：

本期股本增加391,734,245.00元，股本减少50,000.00元，包括

1. 2015年5月，本公司以资本公积转增股本352,769,983.00元，因此增加股本352,769,983.00元。
2. 2015年6月，本公司向北京敏特昭阳科技发展有限公司全体股东非公开发行23,207,059股，向北京从兴科技有限公司股东桂峰非公开发行股份5,152,671股，向池燕明、凌燕娜、张敏、杨涛、陈昊非公开发行股份9,514,549股，合计发行股份37,874,279股，因此增加股本37,874,279.00元。
3. 2015年度股权激励实际行权数量1,089,983股，因此增加股本1,089,983.00元。
4. 2015年2月，本公司对已获授但尚未解锁的5万股限制性股票回购注销，因此减少股本50,000.00元。

36、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）	740,330,384.67	352,048,431.54	446,360,733.41	646,018,082.80
其他资本公积	3,479,731.78	1,995,430.00		5,475,161.78
合计	743,810,116.45	354,043,861.54	446,360,733.41	651,493,244.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动情况如下：

（1）本期增加

股本溢价：

1. 本期股权激励自主行权增加股本数量为1,039,983股，形成资本公积2,948,361.01元。
2. 向北京敏特昭阳科技发展有限公司的全体股东发行股份购买其持有的北京敏特昭阳科技发展有限公司95%股权、向北京从兴科技有限公司股东桂峰发行股份购买其持有的北京从兴科技有限公司30%股权以及向池燕明、凌燕娜、张敏、杨涛、陈昊非公开发行股份募集配套资金增加349,051,069.78元
3. 本期因调整股权架构导致持有北京乐易考教育科技集团有限公司股权变动，调增资本公积49,000.75元。

其他资本公积：

本期因股权激励进行摊销增加资本公积1,995,430.00元。

（2）本期减少

股本溢价：

1. 本公司收购北京从兴科技有限公司30%的少数股东股权导致资本公积减少44,180,984.20元。
2. 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10%的少数股东股权及收购上海虹思科技有限公司24%的少数股东股权导致资本公积减少49,263,766.21元。
3. 本期以资本公积转增股本352,769,983.00元。
4. 回购限制性股票导致资本公积减少146,000.00元。

37、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	6,452,320.00		2,851,065.61	3,601,254.39
合计	6,452,320.00		2,851,065.61	3,601,254.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期库存股的减少是由于限制性股票本期解锁所致。

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,667,437.76			15,667,437.76
合计	15,667,437.76			15,667,437.76

39、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	270,483,063.09	191,194,094.40
调整后期初未分配利润	270,483,063.09	191,194,094.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,148,791.79	100,372,946.69
减：提取法定盈余公积		1,371,591.09
应付普通股股利	8,819,231.95	7,895,898.91
其他减少		11,816,488.00
期末未分配利润	391,812,622.93	270,483,063.09

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,003,840,080.51	547,112,223.14	847,031,232.40	491,899,739.50
其他业务	19,305,385.95	107,386.20		
合计	1,023,145,466.46	547,219,609.34	847,031,232.40	491,899,739.50

41、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	1,073,028.90	68,314.38
城市维护建设税	3,677,538.19	2,380,323.46
教育费附加	1,620,695.74	1,336,704.15

地方教育费附加	1,219,118.58	744,308.27
其他税费	-5,880.37	2,169.19
合计	7,584,501.04	4,531,819.45

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	86,390,078.66	79,892,635.62
服务费	17,670,460.26	7,489,311.83
差旅费	7,471,015.64	7,479,217.79
招待费	5,763,831.89	5,898,281.75
会议费	4,899,927.31	1,518,096.37
办公费	4,650,702.32	5,529,617.80
租赁费	4,721,574.23	5,152,969.58
车辆使用费	3,339,617.82	3,097,290.40
折旧费	2,148,403.50	1,626,134.11
运费	2,082,937.74	2,702,691.80
通讯费	668,145.38	777,143.94
其他	5,879,525.20	5,098,763.39
合计	145,686,219.95	126,262,154.38

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	49,201,215.61	29,363,104.88
研发支出	27,482,034.69	11,224,101.38
中介机构服务费	18,048,796.58	9,439,626.60
无形资产摊销	14,554,029.20	9,316,049.70
租赁费	10,502,749.87	7,099,986.61
折旧费	5,134,584.71	5,072,184.14
办公费	5,305,572.80	4,952,926.47
股权激励成本	2,025,000.00	3,998,700.00
差旅费	4,812,936.10	2,641,862.84
招待费	3,551,434.17	2,836,909.72

超额业绩奖励	2,564,918.89	
专利使用费	1,152,000.00	
其他	11,458,047.12	9,700,113.45
合计	155,793,319.74	95,645,565.79

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,862,937.21	15,212,455.33
减：利息收入	9,181,204.38	5,043,465.19
汇兑损益	480,929.92	10,923.95
手续费及其他	2,716,134.89	1,357,786.90
合计	15,878,797.64	11,537,700.99

45、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	30,402,127.08	12,474,272.71
二、存货跌价损失	7,002,943.40	303,131.03
合计	37,405,070.48	12,777,403.74

46、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	-448,021.64	-1,461,407.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-924,622.20	
其他投资收益	284,286.58	
合计	-1,088,357.26	-1,461,407.98

47、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	177,349.52	255,778.01	177,349.52

其中：固定资产处置利得	177,349.52	255,778.01	177,349.52
政府补助	41,419,078.26	14,730,318.67	6,616,178.62
违约赔偿收入		6,050.00	
其他	342,050.71	23,679.16	342,050.71
合计	41,938,478.49	15,015,825.84	7,135,578.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	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	国家税务总局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	34,802,899.64	14,373,799.52	与收益相关
北京市支持中小企业创新融资资金管理实施细则	北京市经信委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	2,000,000.00		与收益相关
快速平面图像采集器	上海市科技部科技型中小企业创新基金管理中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	650,000.00		与收益相关
静安区科技小巨人项目（注3）	上海静安区科技委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	460,000.00		与收益相关
朝阳区政府财政补贴	北京市朝阳区信息办	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	450,000.00		与收益相关

基于移动互联网的跨平台纳税服务系统研制与示范验证	北京市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	350,000.00		与资产相关
面向非煤矿山行业的移动生产应急管理平台项目	北京市中小企业专项发展专项资金	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	316,390.89		与资产相关
昌平区科技技术委员会科技创新支持政策补助	北京市昌平区科技技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	300,000.00		与收益相关
经信委中小企业发展专项资金补助/面向非煤矿山行业的移动应急平台	北京市经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	186,000.00		与收益相关
其他	上海市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	1,903,787.73	356,519.15	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	41,419,078.26	14,730,318.67	--

48、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	106,068.01	258,759.08	106,068.01
其中：固定资产处置损失	106,068.01	258,759.08	106,068.01
对外捐赠	2,030,000.00		2,030,000.00
其他	653,686.17	68,551.74	653,686.17
合计	2,789,754.18	327,310.82	2,789,754.18

49、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	28,832,625.57	9,181,086.07
递延所得税费用	-9,793,977.00	-4,741,675.88
合计	19,038,648.57	4,439,410.19

(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	151,638,315.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,909,578.83
子公司适用不同税率的影响	-24,181,657.53
调整以前期间所得税的影响	-1,162,975.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,269,095.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-863,016.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,700,964.84
权益法核算的合营企业和联营企业损益	81,299.28
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-1,085,688.46
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-688,181.90
其他	59,230.96
所得税费用	19,038,648.57

50、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	4,989,787.73	5,000,466.54
往来款	1,061,642.42	24,177,595.89
个人还款及备用金还款	667,714.86	3,678,124.77
其他	3,351,736.39	1,274,949.19

合计	10,070,881.40	34,131,136.39
----	---------------	---------------

(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	102,978,365.49	84,824,347.18
往来款	34,105,789.79	37,988,064.79
保证金支出	9,939,648.76	6,618,534.27
个人借款及备用金	4,665,643.50	2,640,329.43
其他	178,434.21	98,347.16
合计	151,867,881.75	132,169,622.83

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	28,800,000.00	
利息收入	5,899,682.96	5,592,447.46
合计	34,699,682.96	5,592,447.46

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	110,000,000.00	
注销孙公司支付给少数股东	1,425,413.98	
合计	111,425,413.98	

(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	16,000,000.00	12,771,590.85
政府补助	10,460,000.00	
合计	26,460,000.00	12,771,590.85

(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
长期应付款本期支付款项	4,841,437.97	
融资费用	1,694,510.46	
重组审计费	1,000,000.00	
合计	7,535,948.43	

51、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	132,599,666.75	113,164,545.40
加：资产减值准备	37,405,070.48	12,777,403.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,523,618.21	24,005,271.89
无形资产摊销	16,289,489.51	10,235,973.84
长期待摊费用摊销	1,654,054.77	1,153,024.07
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）	-71,281.51	2,981.07
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	18,672,805.76	10,168,990.14
投资损失（收益以“—”号填列）	1,088,357.26	1,461,407.98
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-8,906,340.20	-4,625,284.51
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-887,636.80	-116,391.37
存货的减少（增加以“—”号填列）	-37,120,163.30	-50,716,831.41
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-147,641,788.03	-60,951,298.59
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	58,861,837.50	31,160,363.57
其他	2,025,000.00	3,998,700.00
经营活动产生的现金流量净额	98,492,690.40	91,718,855.82

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	275,097,466.49	271,662,336.46
减：现金的期初余额	271,662,336.46	109,939,056.80
现金及现金等价物净增加额	3,435,130.03	161,723,279.66

(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	101,640,000.00
其中：	--
北京敏特昭阳科技发展有限公司	101,640,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	447,138.79
其中：	--
北京敏特昭阳科技发展有限公司	447,138.79
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	101,192,861.21

(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	275,097,466.49	271,662,336.46
其中：库存现金	336,659.43	549,605.17
可随时用于支付的银行存款	274,760,807.06	269,112,731.29
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	275,097,466.49	271,662,336.46

52、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：

资本公积的其他变动金额为-93,395,749.66元，详见审计报告附注五、36。

单位：元

项目	金额
增加项目：	
收购北京敏特昭阳科技发展有限公司增加少数股权	3,497,534.86
减少项目：	
收购上海虹思科技有限公司少数股权	4,314,086.27
收购北京从兴科技有限公司少数股权	9,819,015.80
收购上海虹泽信息科技有限公司少数股权	1,422,147.52
其他股东增资导致失去对网络技术控制权	16,124,665.04
孙公司注销及孙公司架构调整	394,470.55
减少合计	32,074,385.18
合计	-28,576,850.32

53、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	45,552,800.28	定期存款、保证金等受限
固定资产	24,834,943.38	借款抵押
在建工程	126,348,407.81	借款抵押
合计	196,736,151.47	--

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
北京敏特昭阳科技发展有限公司	2015年06月30日	394,250,000.00	95.00%	现金和股票	2015年07月01日	7月初完成股权变更	59,691,325.73	47,121,319.69

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	151,040,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	243,210,000.00
合并成本合计	394,250,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	66,453,162.36
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	327,796,837.64

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法

根据本公司2014年11月21日召开的2014年第五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敏特昭阳科技发展有限公司95%股权。另根据《发行股份及支付现金购买资产协议》，若敏特昭阳2014年度、2015年度、2016年度、2017年度每年实现的净利润分别不低于3,000万元、3,900万元、5,000万元、5,500万元，则敏特昭阳100%股权的交易价格应由36,300万元调整为41,500万元，95%股权的支付对价为39,425万元，其中现金支付15,104万元，股份支付24,321万元。2015年7月9日，实际发行股份数量为23,207,059股，发行价格为10.48元。该股票的公允价值为24,321万元。现金支付部分在完成股权交割后支付10,164万元，其余4,940万元在业绩承诺完成后支付。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	447,138.79	447,138.79
应收款项	23,065,242.90	23,065,242.90
存货	241,015.87	241,015.87
固定资产	863,714.59	863,714.59
无形资产	21,577,000.00	
预付账款	94,339.62	94,339.62
其他应收款	465,886.92	465,886.92
一年内到期的非流动资产	5,541,000.00	5,541,000.00

可供出售金额资产	28,800,000.00	28,800,000.00
长期应收款	2,032,212.20	2,032,212.20
递延所得税资产	844,093.09	844,093.09
应付款项	397,538.42	397,538.42
递延所得税负债	3,862,663.87	626,113.87
预收账款	465,894.00	465,894.00
应付职工薪酬	102,459.36	102,459.36
应交税费	9,164,985.04	9,164,985.04
其他应付款	27,406.07	27,406.07
净资产	69,950,697.22	51,610,247.22
减：少数股东权益	3,497,534.86	
取得的净资产	66,453,162.36	51,610,247.22

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京立思辰网络技术有限公司		48.00%	其他股东增资稀释股权	2015年08月31日	8月底完成工商变更		20.00%	84,020,323.97	84,865,306.32	844,982.35	资产评估报告	

其他说明：

本公司已于2015年8月31日前转让北京立思辰网络技术有限公司经营权及主要财务账簿，2015年10月31日前完成工商变更。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

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	产品销售	100.00%		设立
北京立思辰计算机技术有限公司	北京	北京	系统集成	100.00%		设立
北京合众天恒科技有限公司	北京	北京	系统集成		100.00%	非同一控制下的合并
北京立思辰合众科技有限公司	北京	北京	技术开发	95.83%		设立
北京深蓝创意教育科技有限公司	北京	北京	技术开发		51.00%	设立
四川志辰思和科技有限公司	四川	四川	系统集成		51.00%	设立
北京乐易考教育科技集团有限公司	北京	北京	技术开发及服务		52.00%	非同一控制下的合并
乐易考（天津）科技有限公司	天津	天津	技术开发及服务		100.00%	非同一控制下的合并
乐易考（湖南）教育科技有限公司	北京	北京	技术开发及服务		55.00%	设立
黑龙江乐易考教育科技有限公司	黑龙江	哈尔滨	技术开发及服务		51.00%	设立
北京乐商数据科技有限公司	北京	北京	技术开发及服务		61.00%	设立
江西乐易考教育科技有限公司	江西	南昌	技术开发及服务		55.00%	设立
北京立思辰教育科技发展有限公司	北京	北京	技术开发及服务		100.00%	设立
周口立思辰教育科技发展有限公司	河南	周口	技术开发服务		51.00%	设立

宁夏立思辰银山教育科技有限公司	宁夏	银川	技术开发服务		51.00%	设立
北京智教通教育科技有限公司	北京	北京	技术开发及服务		51.00%	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
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	设备销售		90.00%	设立
苏州立思辰新技术有限公司	江苏	苏州	技术服务		100.00%	设立
北京立思辰电子系统技术有限公司	北京	北京	技术开发		100.00%	非同一控制下的合并
昆明同方汇智科技有限公司	云南	昆明	技术开发		100.00%	非同一控制下的合并
北京同方汇智科技有限公司	北京	北京	技术开发		100.00%	非同一控制下的合并
北京从兴科技有限公司	北京	北京	技术开发	30.00%	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	技术开发		100.00%	非同一控制下的合并
北京从兴信息技术有限公司	北京	北京	技术开发		100.00%	非同一控制下的合并
上海友网科技有限公司	上海	上海	系统集成、技术开发及服务	100.00%		非同一控制下的合并
上海网穗数码科技有限公司	上海	上海	技术开发及服务		100.00%	非同一控制下的合并
上海祥网瑞电子科技有限公司	上海	上海	技术开发		100.00%	同一控制下的合并

北京祥网瑞数字技术有限公司	北京	北京	技术开发		100.00%	同一控制下的合并
湖南祥网瑞电子科技有限公司	湖南	长沙	技术开发		87.50%	同一控制下的合并
广州祥网瑞电子科技有限公司	广东	广州	技术开发		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	技术开发		60.00%	设立
上海立思辰科技有限公司	上海	上海	技术开发		100.00%	设立
上海虹思科技有限公司	上海	上海	产品销售		100.00%	非同一控制下的合并
上海虹思软件科技有限公司	上海	上海	技术开发		100.00%	非同一控制下的合并
上海虹思信息科技有限公司	上海	上海	技术开发		100.00%	设立
上海虹泽信息科技有限公司	上海	上海	产品销售		90.00%	非同一控制下的合并
上海虹泽软件有限公司	上海	上海	技术开发		100.00%	设立
上海立思辰信息安全科技有限公司	上海	上海	技术开发		51.00%	设立
北京敏特昭阳科技发展有限公司	北京	北京	系统集成及产品销售	95.00%		非同一控制下的合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注①：上海立思辰信息技术有限公司由本公司之孙公司上海祥网瑞电子科技有限公司和上海立思辰科技有限公司分别持有55%和5%的股权。

（2）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
北京敏特昭阳科技发展有限公司	5.00%	2,356,065.99	0.00	3,497,534.86
北京立思辰合众科技有限公司	4.17%	-1,355,099.76	0.00	1,665,424.41

(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
北京敏特昭阳科技发展有限公司	120,418,943.70	5,587,985.29	126,006,929.00	27,004,463.65	270,898.42	27,275,362.07						
北京立思辰合众科技有限公司	93,529,541.04	51,672,121.60	145,201,662.60	124,946,396.70		124,946,396.70	54,529,334.92	31,030,903.76	85,560,238.68	35,851,533.90	1,100,000.00	36,951,533.90

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
北京敏特昭阳科技发展有限公司	59,691,325.73	47,121,319.69	47,121,319.69	14,383,666.39				
北京立思辰合众科技有限公司	46,387,382.34	-37,083,438.81	-37,083,438.81	26,519,413.58	41,128,590.22	4,538,712.60	4,538,712.60	-6,744,327.07

其他说明：

敏特昭阳公司于2015年7月纳入公司合并范围，因此上期发生额为空。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

①在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

2015年6月1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10%的股权，股权转让价款为1,000.00万元。本次股权转让后上海友网持有虹泽信息的股权增至90%，该交易导致少数股东权益减少1,422,147.52元，资本公积减少8,577,852.48元。

2015年12月7日，上海友网与周亮、李金城签订股权转让协议，购买后者持有的虹思科技24%的股权，股权转让价款为4,500.00万元。本次股权转让后上海友网持有虹思科技的股权增至100%，该交易导致少数股东权益减少4,314,086.27元，资本公积减少40,685,913.73元。

2014年11月21日，本公司2014年第五次临时股东大会审议通过了《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》以及2015年3月16日第三届董事会第二次会议审议通过了《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》通过发行股份的方式，购买桂峰持有的从兴科技30.00%的股权，股权转让价款为5,400.00万元。本次股权转让后本公司持有从兴科技的股权增至100%，该交易导致少数股东权益减少9,819,015.80元，资本公积减少44,180,984.20元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	上海虹泽信息科技有限公司	上海虹思科技有限公司	北京从兴科技有限公司
--现金	10,000,000.00	45,000,000.00	
--非现金资产的公允价值			54,000,000.00
购买成本/处置对价合计	10,000,000.00	45,000,000.00	54,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,422,147.52	4,314,086.27	9,819,015.80
差额	8,577,852.48	40,685,913.73	44,180,984.20

其中：调整资本公积	8,577,852.48	40,685,913.73	44,180,984.20
-----------	--------------	---------------	---------------

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	
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
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
北京翼融科技有限公司(原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
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	北京市	北京市	资产管理、投资管理	23.00%		权益法
北京外企立思辰教育科技有限公司	北京市	北京市	系统集成、技术开发、咨询	40.00%		权益法
谷神星网络科技有限公司（北京）有限公司	北京市	北京市	系统集成、技术开发及服务	20.00%		权益法

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、本公司高管潘凤岩在吉林友网信息技术有限公司担任执行董事，因此对吉林友网信息技术有限公司投资按权益法核算。

注2、合众天恒（北京）教育科技有限公司注册资本为1,000.00万元，其中本公司之控股子公司北京立思辰合众科技有限公司认缴注册资本为310.00万元，占全部注册资本的31%；分两期出资，第一期出资时间为

2014年2月24日，金额为200.00万元，其中：北京立思辰合众科技有限公司出资142.00万元，占实际出资额的71%。第二期出资时间为2016年2月23日，金额为800.00万元。根据章程约定，公司董事会成员5人，北京立思辰合众科技有限公司派出2人，对该公司不构成控制，因此对其按权益法进行核算。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额									期初余额/上期发生额								
	新能聚信（北京）科技有限公司	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	吉林友网信息技术有限公司	谷神星网络科技（北京）有限公司	上海立思辰云安数据有限公司	北京翼融科技有限公司	北京外企立思辰教育科技有限公司	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	吉林友网信息技术有限公司	谷神星网络科技（北京）有限公司	上海立思辰云安数据有限公司	北京翼融科技有限公司	北京外企立思辰教育科技有限公司
流动资产	4,978,407.36	11,180,640.65	19,964,466.51	1,980,343.44	1,959,045.02	3,372,564.32	498,585.28	934,421.73	581,360.57	976,236.87	9,824,705.19	20,792,651.64	2,861,449.65	855,534.38		888,742.30	2,546,366.40	
非流动资产	7,558,890.35	7,936.09	400,000.00	18,425.60	311,899.43	410,455.52		3,047,329.24	6,678.84	7,328,111.88	2,716.32		23,248.76	32,680.53			77,425.09	
资产合计	12,537,297.71	11,188,576.74	20,364,466.51	1,998,769.04	2,270,944.45	3,783,019.84	498,585.28	3,981,750.97	588,039.41	8,304,348.75	9,827,421.51	20,792,651.64	2,884,698.41	888,214.91		888,742.30	2,623,791.49	
流动负债	1,450,321.62	3,626.61	30,115.94	-8,648.12	1,811,658.47	166,030.41	9,191.82	1,080,836.78	86,985.32	2,566,337.97	28,207.10	35,511.00	877,851.02	1,595,339.44		120.00	173,760.82	
非流动负债			2,000,000.00		142,020.00							2,000,000.00						
负债合计	1,450,321.62	3,626.61	2,030,115.94	-8,648.12	1,953,678.47	65,240.00	9,191.82	1,080,836.78	86,985.32	2,566,337.97	28,207.10	2,035,511.00	877,851.02	1,595,339.44		120.00	173,760.82	
少数股东权益	2,875,123.53																	
归属于母公司股东权益	8,211,852.56	11,184,950.13	18,334,350.57	2,007,417.16	317,265.98	3,161,989.43	489,393.46	2,900,914.19	501,054.09	5,738,010.78	9,799,214.41	18,757,140.64	2,006,847.39	-707,124.53		888,622.30	2,450,030.67	

按持股比例计算的净资产份额	2,052,963.14	2,572,538.53	6,417,022.70	1,425,266.18	47,589.90	632,397.89	137,030.17	725,228.55	200,421.64	1,434,502.70	2,253,819.31	6,910,530.62	1,424,861.65	-106,068.68		248,814.24	651,603.90	
--商誉	3,487,965.01									3,487,965.01								
--其他														106,068.68				
对联营企业权益投资的账面价值	5,548,537.25	2,112,538.53	6,754,765.86	1,425,266.19	47,589.90	4,773,360.32	157,339.79	644,256.30	200,421.64	4,922,467.70	2,253,819.31	6,910,530.62	1,424,861.65			248,814.24	651,603.90	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00							0.00								
营业收入	454,368.93			1,652,530.16	3,650,069.29	625,474.28	32,820.52	246,640.79	101,423.78				1,723,918.53	1,120,200.41				
净利润	2,504,278.20	-614,264.28	-422,790.07	569.77	1,024,390.51	-1,133,198.42	-326,694.47	-2,029,390.39	1,054.09	-1,623,081.35		-242,859.36	5,619.05	-891,797.74		-111,377.70	-337,345.54	
综合收益总额	2,504,278.20	-614,264.28	-422,790.07	569.77	1,024,390.51	-1,133,198.42	-326,694.47	-2,029,390.39	1,054.09	-1,623,081.35		-242,859.36	5,619.05	-891,797.74		-111,377.70	-337,345.54	

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

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。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司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11.29%（2014年：9.48%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五名的其他应收款占本公司其他应收款总额的24.31%（2014年：30.97%）。

（2）流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2015年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币46,850.12万元（2014年12月31日：人民币14,310.64万元）。

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）：

项 目	期末数						合 计
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	四至五年	五年以上	
金融资产：							
货币资金	43,065.03	--	--	--	--	--	43,065.03
应收票据	485.32	--	--	--	--	--	485.32

应收账款	65,573.44	--	--	--	--	--	65,573.44
其他应收款	4,232.42	--	--	--	--	--	4,232.42
应收利息	342.44	--	--	--	--	--	342.44
其他流动资产	1,569.39	--	--	--	--	--	1,569.39
一年内到期的非流动资产	860.62	--	--	--	--	--	860.62
金融资产合计	116,128.65	--	--				116,128.65
5							
金融负债：							
短期借款	27,514.19	--	--	--	--	--	27,514.19
应付票据	5,777.01	--	--	--	--	--	5,777.01
应付账款	8,233.13	--	--	--	--	--	8,233.13
应付职工薪酬	2,123.63	--	--	--	--	--	2,123.63
应付利息	57.36	--	--	--	--	--	57.36
应付股利	1,308.65	--	--	--	--	--	1,308.65
其他应付款	7,262.97	--	--	--	--	--	7,262.97
一年内到期的非流动负债	1,438.68	--	--	--	--	--	1,438.68
长期借款	-- 10,000.00	900.00	900.00	900.00	535.69		13,235.69
长期应付款	-- 1,101.47	--	--	--	--	--	1,101.47
应付融资租赁款的未确认融资费用	-- -174.33	--	--	--	--	--	-174.33
金融负债和或有负债合计	53,715.62	10,927.14	900.00	900.00	900.00	535.69	67,878.44

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	31,442.80	--	--	31,442.80
应收票据	623.3	--	--	623.3
应收账款	48,865.67	--	--	48,865.67
其他应收款	3,182.30	--	--	3,182.30
应收利息	308.1	--	--	308.1
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	86,278.36	39.28	-	86,317.64

金融负债：

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	1,307.19
应付融资租赁款的未确认融资费用	-98.57	-48.80	-8.44	-155.81
负债合计	29,809.19	435.34	10,233.64	40,478.18

(3) 市场风险

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

利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、短期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	40,749.88	20,870.00
其中：短期借款	27,514.19	10,870.00
合 计	40,749.88	20,870.00

于 2015 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171.44万元（2014年12月31日：96.20万元）。

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、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2015年12月31日，本公司的资产负债率为34.96%（2014年12月31日：28.90%）。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为池燕明先生，为本公司的法定代表人、董事长、总裁。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见审计报告附注七、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审计报告附注七、2。

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

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

江苏新能聚信信息科技有限公司	本公司参股公司的控股子公司
----------------	---------------

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

无

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	3,167,600.00	2,247,420.00
吉林友网信息技术有限公司	内容（安全）管理解决方案	122,183.77	454,735.03
合众天恒（北京）教育科技有限公司	教育解决方案	75,500.00	

（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	761.85	415.14

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	281,200.00	14,060.00	546,790.00	27,339.50
应收账款	合众天恒（北京）教育科技有限公司	4,589,300.00	371,635.00	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	15,401.22	4,560.37	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	18,440,000.00
其他应付款	李金诚		190,000.00
应付账款	上海立思辰云安数据有限公司	69,230.77	

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	1,089,983.00
公司本期失效的各项权益工具总额	65,455.00
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 8 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

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	7,694,900.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,025,000.00

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

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：

单位：万元

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	866.77	1,026.59
资产负债表日后第2年	178.80	499.23
资产负债表日后第3年	95.75	72.68
合 计	1,141.32	1,598.50

截至2015年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

从银行借款还款情况

期后借款情况如下（单位：人民币万元）：

借款人	银行	借款类型	借款金额	利率(%)	起始日	到期日
北京立思辰新技术有限公司	建设银行北京右安门支行	抵押借款	220.76	5.15%	2016/1/28	2025/6/25

期后还款情况如下（单位：人民币万元）：

借款人	银行	借款类型	贷款金额（万元）	利率	起始日	到期日
北京立思辰科技股份有限公司	华夏银行股份有限公司	信用借款	3,000.00	6.42%	2015/5/7	2016/5/7
北京立思辰科技股份有限公司	华夏银行股份有限公司	信用借款	2,000.00	6.42%	2015/4/10	2016/4/10
北京立思辰科技股份有限公司	招商银行股份有限公司北京清华园支行	信用借款	500.00	6.15%	2015/3/22	2016/3/22
北京立思辰新技术有限公司	北京银行大钟寺支行	保证借款	990.00	6.15%	2015/11/26	2016/11/28
北京立思辰新技术有限公司	招商银行北京清华园支行	保证借款	2,000.00	6.15%	2015/3/6	2016/3/5
北京立思辰科技股份有限公司	民生银行北京万柳支行	保证借款	2,800.00		2015/7/20	2016/1/20
北京立思辰科技股份有限公司	民生银行北京万柳支行	保证借款	500.00		2015/7/28	2016/1/18
合计			11,790.00			

截至2016年4月15日止，本公司无应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、其他

1. 收购北京康邦科技有限公司（以下简称“康邦科技”）100%股权及江南信安（北京）科技有限公司（以下简称“江南信安”）100%股权

2015年11月25日，本公司 2015年第七次临时股东大会以及2015年10月30日第三届董事会第十九次会议审议通过了《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》，公司拟发行股份及支付现金相结合的方式购买王邦文等九名发行对象持有的康邦科技100%股权以及共青城信安等三名发行

对象持有的江南信安100%股权，并以非公开发行股份的方式募集配套资金。本公司于2016年1月29日接到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）证监许可[2016]179号《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向王邦文等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件。本公司分别向康邦科技和江南信安的股东发行65,236,464股和12,676,742股人民币普通股，同时非公开发行不超过179,600万元新股募集配套资金。上述股权交易已于2016年2月24日办理完毕。

2. 转让北京立思辰网络技术有限公司

本公司原持有北京立思辰网络技术有限公司（以下简称“网络技术公司”）68.01%的股权，为了更好的整合资源并将精力集中于公司主营业务，本公司拟使用自有资金人民币1,922.70万元收购少数股东持有的立思辰网络技术31.99%的股权。在收购少数股权的同时，本公司与北京石龙经济开发区投资开发有限公司（以下简称“石龙投资”）签署增资协议，本公司以现金方式增资3,277万元，占注册资本的20%；石龙投资以货币资金方式出资33,692万元，占注册资本的80%。2015年7月，本公司对立思辰网络技术的增资款3,277万已出资到位。

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	3,247,119.76	100.00%	1,376,446.77	42.39%	1,870,672.99	3,702,660.80	100.00%	1,035,988.37	27.98%	2,666,672.43
合计	3,247,119.76	100.00%	1,376,446.77	42.39%	1,870,672.99	3,702,660.80	100.00%	1,035,988.37	27.98%	2,666,672.43

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	195,050.00	9,752.50	5.00%
1 至 2 年	1,139,114.62	170,867.19	15.00%
2 至 3 年	704,630.55	211,389.17	30.00%
3 至 4 年	349,054.58	174,527.29	50.00%
4 至 5 年	246,796.96	197,437.57	80.00%
5 年以上	612,473.05	612,473.05	100.00%
合计	3,247,119.76	1,376,446.77	

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 340,458.40 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：

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
客户1	569,954.55	17.55	153,128.87
客户2	431,614.98	13.29	62,492.25
客户3	443,464.02	13.66	58,319.60
客户4	259,323.00	7.99	259,323.00
客户5	216,146.89	6.66	158,644.41
合 计	1,920,503.44	59.15	691,908.13

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	72,749,427.51	95.45%	4,818,287.73	6.62%	67,931,139.78	112,797,516.74	96.04%	7,244,492.72	6.42%	105,553,024.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,471,344.01	4.55%			3,471,344.01	4,649,400.00	3.96%			4,649,400.00
合计	76,220,771.52	100.00%	4,818,287.73	6.32%	71,402,483.79	117,446,916.74	100.00%	7,244,492.72	6.17%	110,202,424.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	63,787,266.39	3,189,363.32	5.00%
1 至 2 年	8,524,065.40	1,278,609.81	15.00%
2 至 3 年	876.60	262.98	30.00%
3 至 4 年	152,975.00	76,487.50	50.00%
4 至 5 年	53,400.00	42,720.00	80.00%
5 年以上	230,844.12	230,844.12	100.00%
合计	72,749,427.51	4,818,287.73	

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 2,426,204.99 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

（3）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
往来款	71,606,404.52	112,558,722.62
投资款	3,471,344.01	4,649,400.00
备用金	763,654.53	
保证金	231,844.12	231,844.12
其他	147,524.34	6,950.00
合计	76,220,771.52	117,446,916.74

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	58,621,114.12	1 年以内	76.91%	2,931,055.71
单位 2	往来款	8,496,265.40	1-2 年	11.15%	424,813.27
单位 3	往来款	3,200,000.00	1 年以内	4.20%	160,000.00
单位 4	往来款	700,000.00	1 年以内	0.92%	35,000.00
单位 5	往来款	387,600.00	1 年以内	0.51%	19,380.00
合计	--	71,404,979.52	--	93.69%	3,570,248.98

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	1,476,517,078.77		1,476,517,078.77	1,062,240,046.33		1,062,240,046.33
对联营、合营企业投资	2,112,538.53		2,112,538.53	2,253,819.31		2,253,819.31
合计	1,478,629,617.30		1,478,629,617.30	1,064,493,865.64		1,064,493,865.64

(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	218,166,106.65	161,300.00		218,327,406.65		
北京立思辰信息技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京立思辰软件技术有限公司	103,932,600.00			103,932,600.00		
北京立思辰计算机技术有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
上海友网科技有限公司	221,922,272.12	284,800.00		222,207,072.12		
北京立思辰合众科技有限公司	36,800,000.00			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		
北京敏特昭阳科技发展有限公司		394,250,000.00		394,250,000.00		
北京从兴科技有限公司		54,000,000.00		54,000,000.00		
合计	1,062,240,046.33	448,696,100.00	34,419,067.56	1,476,517,078.77		

(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											
二、联营企业											
北京蓝鲸 众合投资 管理有限 公司	2,253,819.31			-141,280.78						2,112,538.53	
小计	2,253,819.31			-141,280.78						2,112,538.53	
合计	2,253,819.31			-141,280.78						2,112,538.53	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,457,644.94	17,024,236.15	21,532,515.87	20,693,030.40
其他业务	18,900,000.00			
合计	37,357,644.94	17,024,236.15	21,532,515.87	20,693,030.40

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	50,000,000.00	38,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-141,280.78	-746,180.69
合计	49,858,719.22	37,253,819.31

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	-853,340.69	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,616,178.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,600,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	284,286.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,341,635.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,300,000.00	
减：所得税影响额	5,371,231.83	
少数股东权益影响额	2,147,835.62	
合计	15,086,421.60	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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	8.43%	0.1955	0.1951
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.43%	0.1723	0.1720

第十一节 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2015年年度报告文件原件。