



北京立思辰科技股份有限公司
BEIJING LANXUM TECHNOLOGY CO., LTD
2017 年半年度报告

股票代码：300010

股票简称：立思辰

披露时间：2017 年 08 月 29 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，详细描述了公司在经营管理中可能面临的风险及应对措施，敬请广大投资者关注相关内容。

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	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况	55
第七节 优先股相关情况	61
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	62
第九节 公司债相关情况	64
第十节 财务报告.....	70
第十一节 备查文件目录	185

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/立思辰	指	北京立思辰科技股份有限公司
立思辰新技术	指	北京立思辰新技术有限公司，公司全资子公司
立思辰信息技术	指	北京立思辰信息技术有限公司，公司全资子公司立思辰新技术之全资子公司
立思辰计算机技术	指	北京立思辰计算机技术有限公司，公司全资子公司
康邦科技	指	北京康邦科技有限公司，公司全资子公司
敏特昭阳	指	北京敏特昭阳科技发展有限公司，公司全资子公司
立思辰合众	指	北京立思辰合众科技有限公司，公司全资子公司
留学 360	指	上海叁陆零教育投资有限公司，公司全资子公司
百年英才	指	百年英才（北京）教育科技有限公司，公司全资子公司
跨学网	指	北京跨学网教育科技有限公司，公司全资子公司康邦科技之全资子公司
立思辰银山	指	宁夏立思辰银山教育产业有限公司，公司全资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，公司全资子公司立思辰新技术之全资子公司
从兴科技	指	北京从兴科技有限公司，公司全资下属公司
江南信安	指	江南信安（北京）科技有限公司，公司全资子公司立思辰新技术之全资子公司
共青城信安	指	共青城信安投资管理合伙企业（有限合伙）
互联网教育基金	指	公司与北京清科成长投资管理有限公司共同发起成立的互联网教育基金
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
STEAM	指	科学（Science），技术（Technology），工程（Engineering），艺术（Art），数学（Mathematics）
BYOD	指	Bring Your Own Device，携带自己的设备办公，这些设备包括个人电脑、手机、平板等。
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	立思辰	股票代码	300010
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京立思辰科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	立思辰		
公司的外文名称（如有）	BEIJING LANXUM TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LANXUM		
公司的法定代表人	池燕明		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	680,770,495.75	501,632,848.15	35.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,961,089.88	30,236,619.97	15.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	30,724,049.89	26,603,223.84	15.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-361,766,152.48	-124,717,596.08	-190.07%
基本每股收益（元/股）	0.0401	0.0390	2.82%
稀释每股收益（元/股）	0.0400	0.0390	2.56%
加权平均净资产收益率	0.65%	1.16%	-0.51%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,377,471,692.61	7,585,793,010.97	-2.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,324,476,871.37	5,375,152,530.17	-0.94%

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

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0401
-----------------------	--------

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-67,986.11	
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）	1,768,552.86	
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	3,228,220.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	148,180.04	
减：所得税影响额	839,927.43	
合计	4,237,039.99	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司的业务及产品

公司主营业务分教育与信息安全两大业务，教育业务主要产品包括面向 B 端用户的区域教育云平台、智慧校园整体解决方案、K12 领域的学科应用产品等以及面向 C 端用户的高考升学咨询服务、留学咨询服务、线上辅导等；信息安全业务主要为客户提供围绕数据全生命周期的数据安全解决方案、工控安全产品及解决方案、面向多行业的自主可控产品及解决方案等。

1、教育业务

立思辰教育秉承“以科技和人文改变教育”的历史使命，坚持“做大智慧教育，做强教育服务，做精未来学校，做实教育生态”的发展路径，利用科技手段打通校内校外、线上线下、国内国外的学习场景，让学生们高效学习、快乐成长，最终实现“激发成就亿万青少年”的宏伟愿景。

在智慧教育领域，公司业务涵盖区域智慧教育、智慧校园顶层设计与建设、教育资源建设、校本课程体系建设、STEAM 与创客教育及其他面向 B 端的整体解决方案。

在教育服务领域，公司教育服务包括了教学服务和学习服务。教学服务以针对学校的服务为主，比如 K12 学科应用、教师培训等。学习服务的核心组成部分是国内升学及国外升学业务。国内升学板块，在高考升学咨询领域，通过一对一咨询为学生提供高考升学咨询服务。主要包括：高考志愿填报服务、自主招生服务、综合素质评价、线上系统工具（测评）及其他产品。另外，在 K12 在线教育方面，公司拥有中小学全学科全学段的优质资源，包括名师课程、精品题库、备课资源等，与北京教育出版社是长期资源合作伙伴；同时通过移动端实时答疑 app 与在线直播给中小学学生提供优质的教师服务。国外升学板块，作为国内领先的互联网留学服务提供商，主要从事互联网留学办理、留学后服务及网络运营服务等。

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，在数据安全，工控安全，和自主可控三个领域的应用，提供信息安全产品、平台、服务及解决方案。信息安全集团业务覆盖军队、军工、金融、电信、能源、交通、税务等多个

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

在数据安全领域，围绕数据全生命周期的各个阶段，综合运用身份认证、现代密码、数据防泄漏、移动互联、大数据、虚拟化、云计算等技术，形成了覆盖终端安全、移动安全、BYOD 安全、云端安全和大数据安全等应用方向的近百种产品，为政府、教育、交通、能源、军队、军工、金融、电力、通讯等行业提供有针对性的数据安全解决方案。

在自主可控领域，立思辰面向多行业的自主可控产品及解决方案在客户的安全需求与信息安全产品、服务之间架起了桥梁，将客户信息化安全保障体系与信息安全核心技术紧密相连，帮助其建立完善的信息化安全保障体系。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等。

我国智慧教育行业市场规模庞大且快速发展，国家政策的大力支持、国内教育发展不均衡、优质教育资源的稀缺均为智慧教育行业的发展提供了富饶的土壤。但同时由于智慧教育市场具备一定的区域性，存在着教育标准差异、地方壁垒、资源垄断等特性，因此即使在市场参与者不断增加的情况下，市场竞争仍然较为分散，行业中全国性龙头尚未诞生，存在较大机遇。未来，智慧教育行业将逐步走向横向整合，打破区域壁垒，在技术驱动、价值驱动中，可以全方位满足服务需求方个性化需求的具备丰富经验的企业将逐步成为行业龙头。

教育服务行业覆盖广泛，规模庞大，子领域众多，得益于国家相关政策的不断推行，行业快速发展。未来在技术、资本等因素的驱动下，行业将逐步走向规范，优质企业将充分构建大数据能力，提供个性化服务，并逐步向产业链上下游延伸整合，为用户带来全学旅一站式体验。

信息安全行业随着世界迈入信息化时代，其战略高度不断上升，各行各业对信息安全的重视为其发展创造了良好的环境，推进了信息安全市场空间的拓展。面对复杂多变的信息安全问题，深耕行业的信息安全解决方案显得尤为重要，技术的进步也将为信息安全产业发展带来飞跃的变化。

目前，在教育业务方面，公司在中国教育信息化领域尤其是智慧教育与校内 K12 互联网学科应用方面，具有明显的市场领先优势。在信息安全业务方面，公司设立有信息安全实验室，专注于对前沿及热点技术的研究、追踪和产品化实现，相关技术位于行业领先地位，公司研发的保密打印复印产品在同类产品中具有较强的领先优势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	办公大楼建设持续投入

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

目前,在教育业务方面,公司在中国教育信息化领域尤其是智慧教育与校内 K12 互联网学科应用方面,具有明显的市场领先优势。在信息安全业务方面,公司设立有信息安全实验室,专注于对前沿及热点技术的研究、追踪和产品化实现,相关技术位于行业领先地位,公司研发的保密打印复印产品在同类产品中具有较强的领先优势。报告期内,公司继续通过积极的市场拓展,协同整合以及加大自主研发力度提升公司的竞争实力,未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

1、核心技术创新及内容资源优势

教育业务方面,公司在积极打开各地市场,扩展渠道的同时,注重自身研发能力的提升,提高技术壁垒,开发新产品新应用,保持核心技术创新优势,丰富内容资源,帮助用户提升产品使用效率效果。智慧教育方面,公司拥有教育技术研究院致力于在教学资源、课程设置、学生培养等方面进行信息技术与教育教学深度融合的探索研究;同时拥有丰富的校本课程资源,结合学校的校园文化和特色课程开发,进行师资培训、师资输出、场景建设以及活动策划等服务,全方位保证精品校本课程的开设,为学校一线教学提供有力支持。区域智慧教育方面,公司着力打造宁夏教育资源公共服务系统标杆项目,积极探索可复制的区域教育云平台模式。教学服务方面,公司拥有北京、旧金山、昆明、渥太华、西安五个研发中心,致力于为客户提供优质的学科应用产品;在内容资源上,公司拥有由全国知名的数学特级教师周沛耕老师开发的体系化高考备考思维训练资源内容,由英语特级教师孟雁君带领团队开发的“中学英语链练学”资源,由

敏特北美研发团队制作的 6000 余篇有声微故事，及基于 LAZ 优质的有声分级阅读资源结合国内课标推出的国内首套课标话题分级阅读课程。学习服务方面，公司拥有高考升学研究院专注于研究高中生生涯规划，升学通道设计，高考政策，自主招生政策，港澳台升学和高中生心理问题等。公司下属公司跨学网围绕 K12 阶段学生的学习需求，打造了系统完整的学习解决方案。其内容资源以全方位、全学段、多版本的优势覆盖了全国的中小学校的学生、家长及教师。现有的内容资源主要包括：视频资源、试题资源、备课资源、组卷系统、腾讯智慧校园以及“天团”名师。

安全业务方面，公司拥有北京研发中心、上海研发中心、产品与方案中心及总部 IT 管理部，组建了售前、产品、研发、测试、实施、综合实验室六大部门，实现对前端项目的综合支撑，为深耕行业提供全面信息安全解决方案打下坚实的基础。

2、市场及品牌优势

经过几年的孕育培养，目前立思辰的教育业务正处于高速发展期，教育布局进一步优化，集团加强内部业务整合，启动品牌整合与架构梳理工作，在各并购子公司间加强横向联系，统筹共享资源，品牌协同效应初步显现；凭借公司自身实力、过硬的产品力与服务能力，通过成功的品牌塑造与不断累积的品牌口碑，立思辰所蕴含的教育品牌形象已经健康合理的树立起来；公司多次参与并组织极具影响力的行业性展会与会议，频频摘取各大主流媒体与机构评选的教育奖项，在行业客户中的影响力与认可度进一步提升，获得社会广泛认同，并与国家教育政策高度匹配，已经成为教育领域内具有较大影响力与竞争力的名牌企业。

3、人才优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017 年上半年，公司管理层紧密围绕年初制定的经营计划，贯彻公司的战略部署，坚持积极进取，强化协同整合，各项经营任务稳步推进，为实现全年的经营目标奠定了坚实的基础。报告期内，公司实现营业收入 68,077.05 万元，比上年同期增长 35.71%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,496.11 万元，比上年同期增长 15.62%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 3,072.40 万元，比上年同期增长 15.49%。

（一）公司各主要业务板块及经营工作开展如下：

1、教育业务

2017 年度是公司发布并实施新教育战略的开局之年，公司秉承“以科技和人文改变教育”的历史使命，坚持“做大智慧教育，做强教育服务，做精未来学校，做实教育生态”的发展路径，利用科技手段打通校内校外、线上线下、国内国外的学习场景，让学生们高效学习、快乐成长，最终实现“激发成就亿万青少年”的宏伟愿景。报告期内，公司成立智慧教育、教学服务、学习服务三大事业群，充分整合资源并继续深入推动“智慧教育+教育服务”的双轮驱动策略，巩固既有优势并扩大市场，公司教育业务上半年实现营业收入 31,532.37 万元，同比增长 47.54%，目前公司在手的教育业务订单金额超过 7 亿元。

（1）加强区域建设，积极推进各项业务的开展

公司扎根教育行业多年，经过坚持不懈的市场推广，业务在全国广泛铺开，尤其在北京地区经过多年来的深耕细作，充分赢得了客户的信任，与部分学校形成了长期稳定的合作关系。在保持原有各地市场领先的同时，公司加快渠道建设，积极开拓各地市场，报告期内，公司于北京怀柔、张家口、保定、石家庄、沧州、青岛、乌鲁木齐、成都、玉溪、福州、太原、济南、南京等地新建分支机构，极大的促进了公司各项业务在更多地市的落地推进。截至报告期末，公司智慧教育业务已累计进入 27 个省、16000 余所学校、累计覆盖 2100 多万中小學生。公司教育服务业务也在全国各地全面展开，公司“教育云规模化应用项目”已完成 9 个区域单独培训，其中包括：嘉兴、上犹、福州、昭通、新疆克拉玛依、伊犁、昌吉、乌苏、河北沧州；完成片区培训 3 场，包括大足、福州、陕西；下半年将继续通过区域培训、区域竞赛等多种方式开展项目。报告期内，公司开展“全国百所学校高考升学规划讲座公益行”，已组织 40 场次的进校讲座，覆盖辽宁、黑龙江、吉林、河北、宁夏、安徽、天津等省市，为公司升学规划服务业务的开展打下了良好的基础。

（2）加大研发投入，“研究院”深挖技术价值

公司拥有致力于教育信息化与智慧教育技术研究的教育技术研究院，为增强公司智慧教育业务的核心竞争力，加快智慧教育业务的全国拓展，强化前瞻性技术研发与创新活动，报告期内，公司通过增加人员规模、增加资源投入等加大了对教育技术研究院的投入，通过创新业务升级公司业务层次，进一步巩固公司在智慧教育领域的领导地位，目前，公司教育技术研究院在职员工已突破 200 余人。报告期内，公司顺利通过资质评审，获得“信息技术运行维护服务能力成熟度二级”资质，表明了行业专家对公司运维服务能力的充分肯定，进一步印证了公司在 IT 服务领域的实力。

2017 年上半年，公司组建了由内部讲师，服务规划师，大数据分析专家及外部聘请的教育专家等组成的高考升学研究院，主要分析新高考改革下的学业、职业规划，并通过大数据对院校专业进行精准定位，助力考生顺利升入理想学校。计划下半年完成外部教育专业机构的合作引入，丰富新高考规划系统（大学专业选择系统，选科系统，职业规划云课堂系统）的运用。

（3）加快产品升级，不断针对学生需求推出新产品组合，致力提供丰富服务

报告期内，公司英语学科应用产品“葵花籽”上线 2.0 版本，通过学、练、记、赛的方式，形成完整的学习闭环。目前产品基本覆盖市面上所有的教材版本，与常态教学全面同步。同时上线教师 APP、区域管理员等数据处理和展示模块，并增加智能阅卷功能。“词汇总动员”已上线 3.0 版本；公司数学学科应用产品“大数据反馈系统”上线 1.0 版本，公司的沛耕数学系列产品有效快速助力高考学子提升数学成绩。2017 年上半年，公司与东北师范大学软件学院合作，进行数学学科的数学大数据挖掘研究工作，目前正处于需求调研和分析阶段。

报告期内，公司新增自招复试产品及艺考填报服务产品，并获得客户广泛好评。艺考填报的复杂性促使艺考报考规划成为艺考的重要组成部分，公司抓住艺考核心特点，于报告期内推出针对艺考生的报考规划和填报服务。国外升学领域，公司推出针对美国留学的高端留学服务产品，引进藤校的前招生官为客户进行专业指导，组建强大团队让客户能享受到更为专属的高端 VIP 式留学服务。

（4）发力线上，强化线上获客渠道

2017 年上半年，公司国内升学业务的自媒体浏览量超过 2.4 亿、APP 用户数量达到 120 万，微信社群覆盖 17 万余人。国外升学业务对站群网站进行一系列改版升级，由其移动端网页进行大幅调整，丰富内容，增加可读性，并完善移动端报名页面，更为有效地链接意向客户。同时继续深化与百度的合作，在百度知道和百度文库等频道加大宣传力度。

（5）强化协同，全面提升整合能力

公司各个板块业务逐步形成良好的协同效应，充分整合各方渠道、市场、资源、人员、产品，助力公司快速实现区域突破及规模化扩张。报告期内，公司将旗下在线辅导产品——视频课、组卷系统及备课系

统引入宁夏的省级区域平台，丰富了公司在该平台的教育内容资源及相关工具。并于今年 5 月份，将高考规划咨询业务带入宁夏，预计七月高考季后逐步实现用户转化。同时，公司在报告期内首次将学科应用产品与高考规划业务进行整合和市场协同销售，获得客户的一致认可。国内升学与国外升学两个板块互为助力，互相输送意向生源，为客户提供更为丰富的服务选择的同时也降低公司获客成本，提升运营效率。

2、信息安全业务

2017 年上半年，公司信息安全业务平稳发展。加强了产品建设及研发投入，引进行业优秀人才，顺应国产替代及信息安全行业发展趋势，形成强产品+强行业的核心竞争能力。报告期内，公司信息安全业务营业收入 24,281.92 万元，同比增长 31.67%。

报告期内，公司以密码技术为核心向用户提供专业的信息安全解决方案，在移动安全、国密改造等方向持续发力。中标国家开发银行、中国石油天然气集团公司等多个项目。随着路局中心建设的逐步完成，铁路通信质量监督项目进展顺利，西安调度中心项目已签署合同，目前正在施工。上半年，公司新推出两款基于人脸识别技术的产品：“人证核验闸机”和“双屏人证核查仪”，其中人证核验闸机是机票、轨道交通等可实现人证票核验快速通过的创新应用，已在呼和浩特机场、重庆市地铁轨道交通试点。双屏人证核查仪已在全国各地开展项目推广。公司牵头承担的“安全电子凭据服务及其监管关键技术项目”获批立项，该项目的获批体现了公司在网络空间安全虚拟资产保护领域包括技术、人才在内的综合资源优势，项目实施将有效解决安全电子凭据服务及其监管问题，进一步提升公司核心技术积累及综合竞争力。

在交通运输信息化及网约车监管领域，主要以网约车监管综合信息管理平台、交通运输行业信用信息管理平台、交通建设工程安全生产监管平台为重点，推进与各省（市）安监处、信息中心等业务对口单位的合作进程。目前实施的项目包括：交通部网约车监管信息交互平台工程项目，天津交通委交通运输企业安全生产标准化项目等。

在国家征信体系建设领域，公司已经完成了国家信息中心的“全国信用信息共享平台一期”建设，并参与了住建部“建设领域社会信用体系统一平台建设方案”的研究工作，目前正在实施共青团的“青年志愿者守信激励信用服务平台”项目、国家能源局“能源行业信用信息平台”项目开发工作，后续将继续拓展工信部、质检总局、环保部、交通部、公检法系统等部委客户，加强重点行业客户信用记录建设，建立行业信用信息数据库，加快推进行业间信用信息互联互通。

资质方面，公司全资子公司立思辰新技术获得国家保密局颁发的涉密信息系统集成甲级资质证书，标志着公司从事涉密信息业务所需要具备的综合能力得到了国家权威机构的认可，为公司在全国范围内承接需要涉密资质的相关项目提供良好的基础和有力的保障。

报告期内，公司引入了信息安全集团 CEO 周西柱先生等关键管理及技术人才，并进一步梳理了信息安全业务进而调整公司相关组织架构，加强资源整合和业务整合的力度。

(二) 向合格投资者公开发行公司债券获批，并完成第一期发行募资

报告期内，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2017]379号）。核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 20 亿元的公司债券。截至目前，公司已完成第一期发行，网下的发行规模为 3.2 亿元人民币。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	680,770,495.75	501,632,848.15	35.71%	主要系合并范围变化及教育集团的协同效应初显，收入增加
营业成本	389,404,619.75	257,663,788.51	51.13%	主要系合并范围变化导致
销售费用	134,796,816.72	107,480,484.97	25.42%	主要系合并范围变化及加大市场投入导致
管理费用	118,018,793.47	91,696,516.96	28.71%	合并范围变化、人工成本增加以及 2016 年下半年股权激励成本导致
财务费用	18,519,824.25	9,151,880.04	102.36%	主要系欧元汇率变动，导致外币借款的汇兑损失增加
所得税费用	6,186,298.47	12,989,156.60	-52.37%	可抵扣的暂时性差异增加导致递延所得税资产增加所致
研发投入	59,602,150.32	33,701,326.83	76.85%	主要系研发投入持续增加导致
经营活动产生的现金流量净额	-361,766,152.48	-124,717,596.08	-190.07%	未完工项目增加导致项目投入加大且收款期多集中在下半年
投资活动产生的现金流量净额	100,676,478.67	-666,763,386.86	115.10%	主要系上期收购康邦、江南信安支付现金对价导致
筹资活动产生的现金流量净额	-30,039,781.61	1,660,180,778.18	-101.81%	主要系上期发行股份募集并配套资金导致
现金及现金等价物净增加额	-291,141,328.10	868,699,795.24	-133.51%	主要系未完工项目增加导致项目投入加大且收款期多集中在下半年导致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
内容（安全）管理解决方案	242,819,203.66	130,188,957.79	46.38%	31.67%	61.50%	-9.90%
教育产品及管理解决方案	315,323,707.19	168,311,701.06	46.62%	47.54%	60.11%	-4.19%
其他	121,496,064.30	90,773,156.16	25.29%	17.39%	26.20%	-5.22%

三、非主营业务分析

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	3,228,220.63	7.89%	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	17,134,718.47	41.87%	由计提的坏账损失和存货跌价损失构成	是
营业外收入	407,990.91	1.00%	非流动资产处置利得及其他	否
营业外支出	327,796.98	0.80%	非流动资产处置损失及对外捐赠	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	373,242,204.10	5.06%	1,348,385,268.34	21.61%	-16.55%	主要系合并范围变动及部分定增募集资金补充流动资金所致
应收账款	821,444,034.70	11.13%	706,314,946.03	11.32%	-0.19%	主要系业务增长、合并范围变动所致
存货	572,478,884.56	7.76%	473,871,369.40	7.59%	0.17%	业务增长导致本期未完工项目增加
投资性房地产	41,903,847.58	0.57%	43,410,815.25	0.70%	-0.13%	合并康邦科技所致

长期股权投资	23,983,185.87	0.33%	14,680,597.54	0.24%	0.09%	本期新增对联营公司投资
固定资产	115,601,819.88	1.57%	124,022,923.97	1.99%	-0.42%	
在建工程	194,387,447.72	2.63%	134,354,916.56	2.15%	0.48%	主要系办公大楼持续投入所致
短期借款	369,722,731.55	5.01%	122,892,802.00	1.97%	3.04%	公司规模扩大, 所需流动资金增加
长期借款	299,385,724.42	4.06%	139,126,870.47	2.23%	1.83%	主要系并购贷款增加所致
应收票据	44,700,000.00	0.61%	8,710,542.80	0.14%	0.47%	主要系收到的票据增加所致
预付款项	176,887,968.53	2.40%	95,170,873.12	1.53%	0.87%	未完工项目增加导致公司采购量增加
一年内到期的非流动资产	24,193,428.62	0.33%	6,583,240.24	0.11%	0.22%	主要系分期销售合同增加所致
其他流动资产	671,296,616.50	9.10%	113,626,544.89	1.82%	7.28%	主要系购买理财产品所致
可供出售金融资产	184,459,412.46	2.50%	118,169,474.29	1.89%	0.61%	投资项目增加
长期应收款	28,597,267.20	0.39%	0.00	0.00%	0.39%	本期新增分期收款的销售合同
商誉	3,601,724,473.62	48.82%	2,649,287,840.06	42.46%	6.36%	主要系 2016 年下半年并购百年英才、留学 360 等公司所致
长期待摊费用	18,552,044.08	0.25%	5,470,865.68	0.09%	0.16%	主要系合并范围变化所致
递延所得税资产	46,211,191.96	0.63%	27,318,317.31	0.44%	0.19%	主要为可抵扣暂时性差异增加
应付票据	73,376,488.63	0.99%	128,204,696.51	2.05%	-1.06%	供应商结算方式变化导致未到期银行承兑汇票余额下降
应付职工薪酬	22,397,765.28	0.30%	16,328,699.69	0.26%	0.04%	合并范围变化
应付股利		0.00%	400,000.00	0.01%	-0.01%	已付清股利
其他应付款	528,184,884.53	7.16%	25,651,537.75	0.41%	6.75%	主要系收购百年英才、留学 360 等公司, 收购款分期支付导致
一年内到期的非流动负债	29,239,156.34	0.40%	16,858,849.45	0.27%	0.13%	主要为将于一年内到期的长期借款重分类所致
长期应付款	1,898,534.12	0.03%	10,027,283.35	0.16%	-0.13%	主要为将部分于一年内到期的融资租赁款重分类所致
预计负债	110,603,984.58	1.50%	53,213,921.20	0.85%	0.65%	主要系 2016 年下半年新推出的股权激励方案导致
其他非流动负债	8,402,905.43	0.11%	0.00	0.00%	0.11%	本期新增向少数股东的借款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

参见第十节、七、55

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
110,265,000.00	1,030,709,983.58	-89.30%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

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

募集资金总额	179,600
报告期投入募集资金总额	9,110
已累计投入募集资金总额	106,304.1
报告期内变更用途的募集资金总额	20,000
累计变更用途的募集资金总额	20,000
累计变更用途的募集资金总额比例	11.14%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会 2016 年 1 月 26 日核发《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向王邦文等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]179 号）核准，本公司向特定对象王邦文等 7 名自然人及 2 名法人以支付现金及发行股份相结合的方式购买其合计持有的康邦科技 100% 的股权，其中以现金方式支付康邦科技交易对价的 24%，总计 42,200 万元；以发行股份的方式支付康邦科技交易对价的 76%，总计 133,800 万元，总计发行股份数为 65,236,464 股；</p>	

向特定对象刘英华、闫鹏程、共青城信安以支付现金及发行股份的方式购买其合计持有的江南信安 100%的股权，其中以现金方式支付江南信安交易对价的 35.64%，总计 14,400 万元；以发行股份的方式支付江南信安交易对价的 64.36%，总计 26,000 万元，总计发行股份数为 12,676,742 股；向不超过 5 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金 179,600 万元，用于支付本次重组现金对价及重组相关费用，互联网教育云平台建设与运营项目、安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目以及智能教育机器人研发中心项目，其余用于补充上市公司流动资金。

截至 2016 年 6 月 13 日，配套融资认购方所缴纳的认股款项已出资到位，募集资金总额 1,795,999,991.63 元，扣除发行费用 35,000,000.00 元后，收到发行对象认缴股款人民币 1,760,999,991.63 元。致同会计师事务所于 2016 年 6 月 15 日出具了《验资报告》（致同验字[2016]第 110ZA0380 号）对资金到位情况予以确认。募集资金已于 2016 年 6 月 14 日通过承销商华泰联合证券有限责任公司分别汇入本公司在北京银行大钟寺支行募集资金专户 20000003441400011353968 账号内、平安银行北京方庄支行募集资金专户 11016303932003 账号内、华夏银行北京知春支行募集资金专户 10276000000856019 账号内、宁波银行北京分行营业部募集资金专户 77010122000625739 账号内。截至报告期末，北京银行大钟寺支行募集资金专户余额为 2,044,069.84 元（报告期内，公司使用该账户内闲置募集资金购买理财，其中尚未到期理财本金为 44,000 万元），平安银行北京方庄支行募集资金专户余额为 8,053,068.33 元（报告期内，公司使用该账户内闲置募集资金购买理财，其中尚未到期理财本金为 10,000 万元），华夏银行北京知春支行募集资金专户余额为 322,545.32 元（报告期内，公司使用该账户内闲置募集资金购买理财，其中尚未到期理财本金为 20,000 万元），宁波银行北京分行营业部募集资金专户余额为 494,706.99 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	否	56,600	56,600	0	56,600	100.00%		966.86	5,255.98	是	否
重组相关费用	否	3,000	4,605	160	4,605	100.00%				是	否
补充流动资金	否	35,000	33,395	0	33,395	100.00%				是	否
互联网教育云平台建设与运营项目	否	55,000	55,000	8,950	11,704.1	21.28%				不适用	否
智能教育机器人研发中心项目	否	10,000	10,000	0	0	0.00%				不适用	否
安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目	是	20,000	20,000	0	0	0.00%				不适用	是
承诺投资项目小计	--	179,600	179,600	9,110	106,304.1	--	--	966.86	5,255.98	--	--
超募资金投向											

无											
合计	--	179,600	179,600	9,110	106,304.1	--	--	966.86	5,255.98	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	智能教育机器人研发中心项目：结合目前市场环境，出于审慎投资以保障募集资金产出回报的考虑，公司寻求对智能教育机器人研发中心项目更加深入的市场调研及相关技术的积累，同时对该项目作出初期规划及推进准备，尚未需要结算具体款项，因此截至报告期末虽然项目已在推进中但尚未对该项目有实际金额的投入。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目：公司已与安徽省安庆市教育体育局（由安庆市教育局、安庆市体育局合并设立）、安庆市发展投资有限公司签署了《安庆市教育局与北京立思辰合众科技有限公司关于推进在线教育战略合作协议之终止协议》，鉴于市场环境瞬息万变且《战略合作协议》自 2015 年 2 月签订以来已经长达 2 年的时间，各方依然无法就《战略合作协议》主旨精神推进项目落地及签署正式协议，在经过反复调研论证及充分考虑后，各方一致认为目前进行战略合作的时机尚未成熟。在当下市场环境下，公司更应充分把握时机，将资源和精力投入与公司整体战略发展方向更为契合的项目中，以争取将有限资源进行最优利用从而推动公司长远发展。公司于 2017 年 6 月 14 日召开第三届董事会第五十三次会议及第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，原定于支撑落地《战略合作协议》的募集资金投资项目——安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目在经公司管理层充分调研、讨论、决策后，决定终止该募集资金投资项目。为了确保募集资金的有效使用，合理降低财务成本，优化公司资金结构，公司拟将该项目的节余募集资金永久补充流动资金。上述事项经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2016 年 6 月 28 日召开第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。拟使用募集资金置换公司预先支付的 3,000.00 万元交易对价及预先投入互联网教育云平台建设与运营项目的 1,754.10 万元自筹资金。截至报告期末，公司已实际完成上述置换。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										

尚未使用的募集资金用途及去向	1、公司第三届董事会第五十三次会议及第三届监事会第二十三次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用总额不超过 8 亿元人民币的闲置募集资金进行现金管理适时购买银行保本理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。同时，董事会授权公司管理层具体实施上述事宜，授权期限为董事会审议通过之日起 12 个月。未来在授权期内，在保障公司正常经营运作和资金需求且不影响募集资金使用计划正常进行的前提下适时购买银行保本理财产品。 2、其余募集资金将按募集资金承诺项目分批进行投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

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

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目	20,000	0	0	0.00%		0	不适用	否
合计	--	20,000	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目：公司已与安徽省安庆市教育体育局（由安庆市教育局、安庆市体育局合并设立）、安庆市发展投资有限公司签署了《安庆市教育局与北京立思辰合众科技有限公司关于推进在线教育战略合作协议之终止协议》，安庆 K12 在线教育整体解决方案建设运营项目已无法执行，经公司管理层充分调研、讨论、决策后，决定终止该募集资金投资项目。为了确保募集资金的有效使用，合理降低财务成本，优化公司资金结构，公司拟将该项目的节余募集资金 20,000 万元及扣除相关手续费的利息 32.18 万元（最终利息余额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金。公司于 2017 年 6 月 14 日召开第三届董事会第五十三次会议及第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，独立董事及独立财务顾问对此发表同意的意见，且该事项经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过。详细情况请见公司于 2017 年 6 月 15 日披露于证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网的《关于终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（2017-052）。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化	不适用								

的情况说明	
-------	--

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
平安银行股份有限公司	无	否	保本理财	18,000	2016年10月08日	2017年01月05日	到期一次支付	18,000	是	0	116.31	5.23
北京银行股份有限公司大钟寺支行	无	否	保本理财	15,000	2016年07月08日	2017年01月05日	到期一次支付	15,000	是	0	234.31	5.18
花旗银行(中国)有限公司	无	否	保本理财	10,000	2016年07月19日	2017年01月15日	到期一次支付	10,000	是	0	165	12.83
中信银行股份有限公司北京广渠路支行	无	否	保本理财	10,000	2016年07月29日	2017年01月23日	到期一次支付	10,000	是	0	146.08	146.08
北京银行股份有限公司大钟寺支行	无	否	保本理财	16,000	2016年10月28日	2017年01月25日	到期一次支付	16,000	是	0	113.14	30.51
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	1,000	2016年12月30日	2017年02月03日	到期一次支付	1,000	是	0	2.93	2.76
平安银行股份有限公司	无	否	保本理财	20,000	2017年01月06日	2017年02月03日	到期一次支付	20,000	是	0	53.7	53.7
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	1,000	2016年11月29日	2017年02月27日	到期一次支付	1,000	是	0	7.54	4.78
平安银行股份有限公司	无	否	保本理财	10,000	2017年02月08日	2017年03月08日	到期一次支付	10,000	是	0	24.55	24.55

上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	1,000	2017年 02月09日	2017年 03月16日	到期一次支付	1,000	是	0	3.39	3.39
平安银行股份有限公司	无	否	保本理财	8,000	2016年 12月29日	2017年 03月29日	到期一次支付	8,000	是	0	73.97	71.51
平安银行股份有限公司	无	否	保本理财	10,000	2017年 03月08日	2017年 04月05日	到期一次支付	10,000	是	0	25.7	25.7
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	1,000	2017年 03月01日	2017年 04月05日	到期一次支付	1,000	是	0	3.12	3.12
中国民生银行股份有限公司北京万柳支行	无	否	保本理财	1,000	2016年 12月21日	2017年 04月06日	到期一次支付	1,000	是	0	10.45	9.37
北京银行股份有限公司大钟寺支行	无	否	保本理财	13,000	2017年 01月10日	2017年 04月10日	到期一次支付	13,000	是	0	105.78	105.78
中国民生银行股份有限公司北京万柳支行	无	否	保本理财	10,000	2017年 01月19日	2017年 04月19日	到期一次支付	10,000	是	0	91.23	91.23
北京银行股份有限公司大钟寺支行	无	否	保本理财	16,000	2017年 01月25日	2017年 04月25日	到期一次支付	16,000	是	0	130.19	130.19
中国民生银行股份有限公司北京万柳支行	无	否	保本理财	1,000	2017年 03月17日	2017年 04月26日	到期一次支付	1,000	是	0	3.9	3.9
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	10,000	2017年 01月26日	2017年 04月26日	到期一次支付	10,000	是	0	92.5	92.5
平安银行股份有限公司	无	否	保本理财	10,000	2017年 04月05日	2017年 05月03日	到期一次支付	10,000	是	0	29.15	29.15
平安银行股份有限公司	无	否	保本理财	10,000	2017年 02月08日	2017年 05月09日	到期一次支付	10,000	是	0	87.53	87.53
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	1,000	2017年 04月07日	2017年 05月12日	到期一次支付	1,000	是	0	3.5	3.5

北京银行股份有限公司大钟寺支行	无	否	保本理财	12,000	2017年 04月21日	2017年 05月27日	到期一次支付	12,000	是	0	40.24	40.24
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	1,000	2017年 04月28日	2017年 06月02日	到期一次支付	1,000	是	0	3.35	3.35
北京银行股份有限公司大钟寺支行	无	否	保本理财	16,000	2017年 04月26日	2017年 06月05日	到期一次支付	16,000	是	0	59.62	59.62
平安银行股份有限公司	无	否	保本理财	8,000	2017年 03月30日	2017年 06月29日	到期一次支付	8,000	是	0	81.78	81.78
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	1,000	2017年 06月06日	2017年 07月11日	到期一次支付	0	是	0	3.89	2.63
中国民生银行股份有限公司北京万柳支行	无	否	保本理财	1,000	2017年 04月11日	2017年 07月13日	到期一次支付	0	是	0	9.94	7.45
中国民生银行股份有限公司北京万柳支行	无	否	保本理财	6,500	2017年 05月25日	2017年 07月25日	到期一次支付	0	是	0	44.54	26.28
中国民生银行股份有限公司北京万柳支行	无	否	保本理财	10,000	2017年 04月25日	2017年 07月26日	到期一次支付	0	是	0	98.3	70.52
招商银行股份有限公司	无	否	保本理财	100	2016年 09月18日	随时赎回	按天计息	0	是	0	0.75	0.75
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	10,000	2017年 04月27日	2017年 07月26日	到期一次支付	0	是	0	96.42	62.92
北京银行股份有限公司大钟寺支行	无	否	保本理财	23,000	2017年 06月28日	2017年 08月02日	到期一次支付	0	是	0	79.4	4.54
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	1,000	2017年 05月16日	2017年 08月14日	到期一次支付	0	是	0	9.77	4.87
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	10,000	2017年 05月16日	2017年 08月16日	到期一次支付	0	是	0	98.75	45.97

中国民生银行股份有限公司北京万柳支行	无	否	保本理财	3,500	2017年05月16日	2017年08月16日	到期一次支付	0	是	0	35.29	17.26
平安银行股份有限公司	无	否	保本理财	8,000	2017年06月29日	2017年09月28日	到期一次支付	0	是	0	81.78	0.9
兴业银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	200	2016年07月22日	2017年01月18日	到期一次支付	200	是	0	2.86	2.86
上海浦东发展银行股份有限公司金融街支行	无	否	保本理财	500	2017年03月01日	2017年05月31日	到期一次支付	500	是	0	4.5	4.5
兴业银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	400	2017年01月03日	2017年01月12日	理财收益日支付, 支付日为每月21日	400	是	0	0.25	0.25
兴业银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	50	2017年01月03日	2017年02月21日	理财收益日支付, 支付日为每月21日	50	是	0	0.17	0.17
兴业银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	450	2017年01月03日	2017年02月27日	理财收益日支付, 支付日为每月21日	450	是	0	1.74	1.74
兴业银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	50	2017年01月03日	2017年02月27日	理财收益日支付, 支付日为每月21日	50	是	0	0.19	0.19
兴业银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	50	2017年01月03日	2017年03月15日	理财收益日支付, 支付日为每月21日	50	是	0	0.25	0.25

兴业银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	50	2017年 01月03 日	2017年 05月16 日	理财收益日支付, 支付日为每月21日	50	是	0	0.47	0.47
兴业银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	750	2017年 01月03 日	2017年 05月26 日	理财收益日支付, 支付日为每月21日	750	是	0	7.54	7.54
兴业银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	200	2017年 01月18 日	2017年 05月26 日	理财收益日支付, 支付日为每月21日	200	是	0	1.8	1.8
兴业银行股份有限公司北京分行	无	否	保本理财	400	2017年 06月14 日	随时赎回	理财收益日支付, 支付日为每月21日	0	是	0	无法 预计	0
合计				307,200	--	--	--	232,700	--	0	2,287.56	1,391.34
委托理财资金来源	闲置募集资金/自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况(如适用)	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)	2016年06月28日											
	2017年06月15日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)												
委托理财情况及未来计划说明	在保障公司正常经营运作和资金需求且不影响募集资金使用计划正常进行的前提下适时购买银行保本理财产品。											

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京立思辰新技术有限公司	子公司	系统集成、设备销售	119,720,000.00	1,347,463,857.34	338,361,578.90	161,145,279.04	18,795,842.03	16,532,273.89
北京立思辰信息技术有限公司	子公司	系统集成、设备销售	30,000,000.00	232,408,481.15	34,901,815.89	49,614,128.04	5,884,557.64	5,744,814.99
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	183,310,860.22	162,816,683.86	17,534,728.13	9,077,856.72	13,988,189.56

北京康邦科技有限公司	子公司	技术开发及服务、系统集成	66,525,000.00	1,133,618,334.80	513,601,613.11	235,081,671.34	20,715,573.46	24,822,722.19
江南信安(北京)科技有限公司	子公司	信息系统全生命周期的信息安全集成与服务	50,000,000.00	107,490,806.76	81,546,210.84	28,138,072.47	11,748,201.68	10,758,098.64
上海叁陆零教育投资有限公司	子公司	留学服务、教育咨询	14,000,000.00	59,432,377.79	48,087,176.19	23,229,105.23	15,578,026.73	13,164,601.38
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	379,469,558.34	248,866,177.02	77,336,249.62	-11,406,763.75	-6,799,804.39

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
上海虹思信息科技有限公司	注销	无影响
广州祥网瑞电子科技有限公司	注销	无影响

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 行业竞争加剧的风险

教育业务作为用户刚性需求具备抗周期的行业特征，市场空间巨大且分散、行业集中率较低，同时随着近期教育行业政策红利的不断释放，进入教育行业的企业数量逐渐增加，行业面临竞争进一步加剧的风险。

教育行业市场发展前景向好，对此，公司制定“做大智慧教育，做强教育服务，做精未来学校，做实教育生态”的教育战略，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

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

公司已充分意识到潜在的商誉减值风险，并从收购源头开始控制风险。在选择并购对象时，充分考虑双方在未来业务及文化融合的可行性，以及产业链、核心技术、行业应用的一致性，同时在并购方案中通过较长时间的业绩承诺、约定核心团队较长的服务期限以及让并购重组前的原股东长时间持有公司股票等方式，调动原股东的积极性；收购完成后，成立专门的领导班子加强业务与技术的融合，以最大限度地降低商誉减值风险。截至目前，公司所有并购企业均已完成业绩承诺。

（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，采取多种措施降低应收账款风险并取得明显成效。另外，随着公司教育业务从 B 端向 C 端的布局与转化，公司来自于 2B 和 2C 的收入结构将会发生改变，2C 收入将会发生较大幅度的增长，来自预收收入的占比将会增加，公司应收账款风险将逐步得到缓解。

（四）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。截至目前，公司所有并购企业均已完成业绩承诺。

（五）集团化管理和人力资源的风险

目前，公司内部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，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，公司新增的各级子公司数量以及员工数量将持续增加，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，公司若疏于对其管理和控制将可能产生一定的管理风险。另外，公司业务的发展离不开优秀人才的支持，若出现核心人员流失，公司需要重新招聘、磨合、培养新的优质人才，将对公司业务发展造成一定的影响。

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，管理层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和改变。报告期内，公司进一步调整信息安全集团组织架构，促使两个业务板块组织架构清晰，权责明确，并引进高级人才周西柱先生担任公司信息安全集团 CEO 及公司副董事长。公司将进一步通过优化组织结构、加强公司文化与制度建设、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。同时，面对激烈竞争的人才市场，公司推出合理薪酬制度、学习机会、晋升机会、员工福利、员工关怀以确保员工稳定性。公司通过推出股权激励计划，保证员工与公司利益的一致性，激励公司中高层管理人员努力开拓业务。

（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。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.67%	2017 年 02 月 08 日	2017 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-014）
2016 年年度股东大会	年度股东大会	39.43%	2017 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-042）
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.26%	2017 年 06 月 30 日	2017 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-058）

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	张敏	其他承诺	在立思辰指定的合理期间内，签署不低于 8 年的劳动合同；签订符合立思辰规定条件的竞业禁止协议；在友网科技服务期间及离开友网科技后 2 年内不得从事与友网科技相同或竞争的业务；不得在上市公司及其控股子公司之外的公司或企业中担任执行职务。	2010 年 11 月 01 日	2012 年 7 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日。	截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。
	陈勇、朱卫、潘凤岩、施劲松	其他承诺	与友网科技签署不低于 6 年的劳动合同，在友网科技服务期间及离开友网科技后 2 年内不得从事与友网科技相同或竞争的业务；不得在上市公司及其控股子公司之外的公司或企业中担任执行职务。	2010 年 11 月 01 日	2012 年 7 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。	截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。
	胡伟东、北京威肯北美信息技术有限公司、云南威肯科技有限公司	股份限售承诺	通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。前述限售期满后，北京威肯北美信息技术有限公司、云南威肯科技有限公司减持本公司股份的，需要取得本公司实际控制人池燕明的认可。	2014 年 03 月 05 日	2014 年 9 月 2 日至 2017 年 9 月 1 日。	截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。
	邱晖、殷强、郑垚、杨翼卓、北京汇金众合投资管理有限公司	股份限售承诺	通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让。前述限售期限届满后，前述发行对象所持本公司新增股份按照下述安排分期解锁：1、第一期：自本次发行结束之日起满 12 个月且标的公司 2014 年度实现的净利润不低于 3,605 万元的，其本次取得的新增股份总数的 30%可解除锁定，如果标的公司 2014 年度实现的净利润不足 3,605 万元的，则相关发行对象按照《盈利预测补偿协议》履行完毕补偿义务后所持剩余股份应继续锁定；2、第二期：自本次发行结束之日起满 24 个月且标的公司 2014 年度和 2015 年度累积实现的净利润不低于 8,003.10 万元的，其本次取得的新增股份总数的 30%以及根据上款规定因盈利承诺未实现而在第一期未能解锁的新增股份总数的 30%扣除已补偿股份数的剩余部分可解除锁定；如果标的公司 2014 年度和 2015 年度累积实现的净利润不足 8,003.10 万元的，则相关发行对象按照《盈利预测补偿协议》履行完毕补偿义务后所持剩余股份应继续锁定；3、第三期：自本次发行结束之日起满 36 个月且相关发行对象在《盈利预测补偿协议》项下股份补偿义务已履行完毕的，其本次取得的新增股份中尚未解锁的剩余股份可解除锁定。	2014 年 03 月 05 日	2014 年 9 月 2 日至 2017 年 9 月 1 日。	截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。

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

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

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

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

	共青城信安投资管理合伙企业（有限合伙）、刘英华、闫鹏程	业绩承诺及补偿安排	交易对方就扣除非经常损益前后归属于母公司所有者的净利润中的较低者（以下简称为“净利润”）作出承诺，江南信安 2015 年度净利润不低于人民币 2,000 万元，2015 年和 2016 年度净利润累积不低于人民币 4,400 万元，2015 年、2016 年和 2017 年度净利润累积不低于人民币 7,520 万元，同时承诺，江南信安 2018 年度净利润不低于人民币 4,056 万元。江南信安全体股东应当根据专项核查意见的结果承担相应补偿义务并按照协议约定的补偿方式进行补偿。	2016 年 01 月 29 日	2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度。	2015 年度、2016 年度承诺已履行完毕。2017 年度及 2018 年度的承诺正在履行过程中。
	王邦文、那日松、温作斌、尹建华、纪平、康伟、刘嘉崑、北京康邦精华投资管理中心（有限合伙）、北京康邦精英投资管理中心（有限合伙）、共青城信安投资管理合伙企业（有限合伙）、刘英华、闫鹏程	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	竞业禁止和避免关联交易。	2016 年 01 月 29 日	长期	截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。
	池燕明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	竞业禁止和避免关联交易。	2016 年 01 月 29 日	长期	截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	全体发起人股东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	竞业禁止	2009 年 07 月 01 日	长期	截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。
	华安基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、深圳前海金鹰资产管理有限公司、易方达基金管理有限公司	股份限售承诺	自北京立思辰科技股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起 12 个月内，不转让本单位/本人所认购的上述股份。	2016 年 07 月 07 日	2016 年 7 月 8 日至 2017 年 7 月 7 日。	截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。

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，前述承诺方完全履行上述承诺。
	公司	其他承诺	不为激励对象依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，前述承诺方完全履行上述承诺。
	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 2016 年股票期权与限制性股票激励计划。	2016 年 07 月 09 日	2016 年 7 月 9 日至 2020 年 7 月 24 日。	截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。
	公司	其他承诺	不为激励对象依 2016 年股票期权与限制性股票激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2016 年 07 月 09 日	2016 年 7 月 9 日至 2020 年 7 月 24 日。	截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	募集资金使用承诺	在本次节余募集资金永久性补充流动资金及募集资金专户销户后 12 个月内不从事证券投资及其他高风险投资。	2016 年 05 月 17 日	2016 年 5 月 18 日至 2017 年 5 月 17 日。	截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。
	上海盛洛企业管理中心、上海新马企业管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	通过本次收购获得的第一期股权转让价款扣除相应的所得税后的余额的 60% 用于购买立思辰股票（股票简称：立思辰，股票代码：300010），并承诺 36 个月内不得通过任何方式减持或委托第三方管理该等股票。通过本次收购获得的第二至四期股权转让价款扣除相应的所得税后的余额的 50% 用于购买立思辰股票（股票简称：立思辰，股票代码：300010），并承诺 24 个月内不得通过任何方式减持或委托第三方管理该等股票。减持立思辰股票时，需要事先与立思辰友好协商。	2016 年 10 月 25 日	2016 年 10 月 21 日至 2019 年 10 月 20 日。	截止到报告期末，前述承诺方完全履行上述承诺。

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

(一) 2013 年股票期权与限制性股票激励计划在本报告期的具体实施情况

1、2016 年 11 月 2 日公司分别召开了第三届董事会第四十三次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于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》等议案。鉴于公司原激励对象刘霏霞、刘罡昊、吕现朋 3 人因个人原因辞职已不符合激励条件，根据公司股权激励计划公司将对其已获授但尚未行权的全部 41,803 份股票期权注销，已获授但尚未解锁的全部 41,803 股限制性股票回购注销。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票注销事宜已于 2017 年 2 月 14 日完成。

2、2016 年 11 月 2 日公司分别召开了第三届董事会第四十三次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量进行调整的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划第三个行权/解锁期可行权/解锁的议案》等议案。同意对满足第三个行权/解锁期行权/解锁条件的激励对象按照《股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定办理第三个行权/解锁期行权/解锁的相关事宜；56 名激励对象本次可行权的股票期权数量为 1,944,951 份，55 名激励对象本次可解锁的限制性股票数量为 1,927,350 股。报告期内，激励对象共行权 902,068 份，截至报告期末，2013 年股权激励已全部行权、解锁完毕。

(二) 2016 年股票期权与限制性股票激励计划在本报告期的具体实施情况

2016 年股票期权与限制性股票激励计划在报告期内仍处于等待期。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

无

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
葛红艳	孙公司之股东	借款	230.29	610.00	0	0.00%	0	840.29
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

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

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

敏特昭阳公司 2014 年、2015 年和 2016 年财务报表业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告，报告文号分别为致同审字(2015)第 110ZA2089 号、致同审字(2016)第 110ZA2923 号和致同审字(2017)第 110ZC3863 号。经审计的敏特昭阳 2014 年度、2015 年度和 2016 年度归属母公司股东的净利润分别为 3,008.61 万元、4,098.64 万元和 5,002.17 万元，2014 年度、2015 年度和 2016 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为 3,004.21 万元、4,062.51 万元和 5,002.52 万元，2014 年、2015 年和 2016 年经审计的净利润合计为 12,068.89 万元，实现了 2014 年度、2015 年度、2016 年度的业绩承诺。

2、公司以自有资金 1,955,879.45 元收购代书成、华婷、李欣、卢文广合计持有的公司之控股子公司立思辰合众 16%股权，本次交易完成后立思辰合众将成为公司的全资子公司。根据前述交易安排经各方充分

协商一致，公司与代书成、华婷、李欣、卢文广于 2017 年 4 月 25 日签署《股权转让协议》。本次交易对方中华婷女士为公司现任董事、董事会秘书、副总裁；代书成先生曾任公司第三届董事会董事、副总裁，目前为公司关联自然人。本次交易构成关联交易。

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

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

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

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

十四、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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京中关村科技融 资担保有限公司	2015 年 05 月 27 日	10,000	2015 年 05 月 22 日	5,000	连带责任保 证	2 年	是	否
北京中关村科技融 资担保有限公司	2015 年 05 月 27 日		2015 年 05 月 22 日	5,000	连带责任保 证	2 年	是	否
北京清科辰光投资 管理中心（有限合 伙）	2016 年 04 月 19 日	32,940	2016 年 09 月 23 日	10,406.15	连带责任保 证	4 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		20,406.15		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		32,940		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		5,820.83		
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	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

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

立思辰新技术	2015年05月27日	30,000	2016年09月12日	3,300	连带责任保证	1年	否	否
立思辰新技术	2015年07月29日	10,000	2016年03月18日	990	连带责任保证	2年	是	否
立思辰新技术	2015年09月08日	2,000	2016年08月24日	245.18	连带责任保证	1年	否	否
立思辰新技术	2015年09月08日		2016年08月31日	204.46	连带责任保证	1年	否	否
立思辰新技术	2015年09月08日		2016年09月20日	105.77	连带责任保证	1年	否	否
立思辰新技术	2015年09月08日		2016年09月27日	371.63	连带责任保证	1年	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
立思辰电子	2015年12月31日				连带责任保证	2年	否	否
立思辰新技术	2015年12月31日	10,964.84	2016年01月22日	1,000	连带责任保证	3年	否	否
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
汇金科技	2015年12月31日				连带责任保证	3年	否	否
立思辰新技术	2016年09月12日	15,000	2016年10月17日	11,729.26	连带责任保证	1年	否	否
立思辰新技术	2016年09月12日		2016年11月23日	1,850	连带责任保证	1年	否	否
立思辰新技术	2016年10月11日	2,000	2016年10月28日	201.76	连带责任保证	2个月	否	否
立思辰新技术	2016年10月11日		2016年11月07日	280.09	连带责任保证	2个月	否	否
立思辰新技术	2016年10月11日		2016年11月15日	215.82	连带责任保证	2个月	否	否
立思辰新技术	2016年10月11日		2016年11月23日	29.63	连带责任保证	2个月	否	否
立思辰新技术	2016年10月11日		2016年11月23日	100.88	连带责任保证	2个月	否	否

立思辰新技术	2016年10月11日		2016年11月23日	74.46	连带责任保证	2个月	否	否
立思辰新技术	2016年10月11日		2016年11月23日	100	连带责任保证	2个月	否	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月28日	950	连带责任保证	2年	否	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月08日	50.5	连带责任保证	2年	否	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月08日	66.93	连带责任保证	2年	否	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月08日	46.04	连带责任保证	2年	是	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月08日	19.51	连带责任保证	2年	否	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月08日	8.05	连带责任保证	2年	否	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月09日	285.45	连带责任保证	2年	否	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月09日	142.6	连带责任保证	2年	否	否
康邦科技	2016年10月29日	7,000	2016年12月09日	122.5	连带责任保证	2年	否	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月09日	51.16	连带责任保证	2年	是	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月09日	36.54	连带责任保证	2年	是	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月09日	34.8	连带责任保证	2年	是	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月09日	31.54	连带责任保证	2年	否	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月09日	26.83	连带责任保证	2年	否	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月09日	23.18	连带责任保证	2年	否	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月09日	9.58	连带责任保证	2年	否	否
康邦科技	2016年10月29日		2016年12月09日	3.26	连带责任保证	2年	否	否

康邦科技	2016年10月29日		2017年04月17日	490	连带责任保证	2年	否	否
康邦科技	2016年10月29日		2017年05月19日	490	连带责任保证	2年	否	否
江南信安	2016年10月29日	1,000	2016年11月25日	500	连带责任保证	2年	否	否
敏特昭阳	2016年10月29日	2,000	2016年11月29日	950	连带责任保证	2年	否	否
立思辰新技术	2016年10月29日		2016年11月28日	990	连带责任保证	2年	否	否
立思辰新技术	2016年10月29日		2016年12月15日	490	连带责任保证	2年	否	否
立思辰新技术	2016年10月29日		2016年12月22日	192.62	连带责任保证	2年	是	否
立思辰新技术	2016年10月29日		2016年12月15日	490	连带责任保证	2年	否	否
立思辰新技术	2016年10月29日		2017年03月20日	490	连带责任保证	2年	否	否
立思辰新技术	2016年10月29日	10,000	2017年03月20日	490	连带责任保证	2年	否	否
立思辰新技术	2016年10月29日		2017年05月31日	1,063.54	连带责任保证	2年	否	否
立思辰新技术	2016年10月29日		2017年05月17日	80.84	连带责任保证	2年	否	否
立思辰新技术	2016年10月29日		2017年05月27日	578.83	连带责任保证	2年	否	否
立思辰新技术	2016年10月29日		2017年06月20日	653.2	连带责任保证	2年	否	否
立思辰	2016年11月09日	20,640	2016年11月16日	10,320	连带责任保证	5年	否	否
立思辰	2016年11月09日		2017年05月25日	4,128	连带责任保证	5年	否	否
立思辰新技术	2017年01月23日		2017年02月28日	250.63	连带责任保证	14个月	否	否
立思辰新技术	2017年01月23日	3,100	2017年03月15日	212.87	连带责任保证	14个月	否	否
立思辰新技术	2017年01月23日		2017年03月20日	360.71	连带责任保证	14个月	否	否

立思辰新技术	2017年01月23日		2017年05月15日	231.43	连带责任保证	14个月	否	否
从兴信息技术	2017年01月23日	1,000	2017年03月24日	200	连带责任保证	2年	否	否
从兴信息技术	2017年01月23日		2017年04月14日	300	连带责任保证	2年	否	否
江南信安	2017年01月23日	1,300	2017年03月10日	25.47	连带责任保证	1年	否	否
江南信安	2017年01月23日		2017年03月10日	143.16	连带责任保证	1年	否	否
江南信安	2017年01月23日		2017年03月10日	92	连带责任保证	1年	否	否
江南信安	2017年01月23日		2017年03月10日	149.5	连带责任保证	1年	否	否
江南信安	2017年01月23日		2017年03月10日	6.88	连带责任保证	1年	否	否
江南信安	2017年01月23日		2017年03月10日	15.43	连带责任保证	1年	否	否
江南信安	2017年01月23日		2017年03月10日	35.52	连带责任保证	1年	否	否
江南信安	2017年01月23日		2017年03月10日	53.3	连带责任保证	1年	否	否
江南信安	2017年01月23日		2017年03月10日	8.02	连带责任保证	1年	否	否
江南信安	2017年01月23日		2017年03月10日	14.8	连带责任保证	1年	否	否
从兴信息技术	2017年01月23日		2,000			连带责任保证	1年	否
康邦科技	2017年01月23日	15,000			连带责任保证	4年	否	否
康邦科技	2017年01月23日	15,000	2017年02月15日	8,908.8	连带责任保证	5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			37,400	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				68,588.18
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			172,604.84	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				63,431.54
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		37,400		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		88,994.33		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		205,544.84		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		69,252.37		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				13.01%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				5,820.83				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额（E）				20,963.94				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				26,784.77				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

1、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。

2、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。

3、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。

4、2016 年 11 月 9 日，为满足公司的融资需要公司拟向上海浦东发展银行股份有限公司北京分行申请并购贷款人民币 20,640 万元，期限最长不超过 60 个月，并将公司持有的上海叁陆零教育投资有限公司全部股权质押给上海浦东发展银行股份有限公司北京分行，由公司全资子公司北京立思辰新技术有限公司提供连带责任担保。上述担保事项已经公司第三届董事会第四十四次会议审议通过。

5、2017 年 1 月 23 日，公司之全资子公司江南信安向中国建设银行股份有限公司北京门头沟支行申请 1,300 万元的流动资金贷款额度，期限 12 个月，本公司为上述流动资金贷款额度提供连带责任保证担保，同时将北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 D-R10 地块办公（科研）及地下车库用房在建工程及其分摊的出让国有建设用地使用权作为抵押物为本次业务提供担保。公司之全资下属公司北京从兴信息技术有限公司向中国建设银行股份有限公司北京门头沟支行申请 2,000 万元的流动资金贷款额度，期限 12 个月，本公司为上述流动资金贷款额度提供连带责任保证担保，同时将北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 D-R10 地块办公（科研）及地下车库用房在建工程及其分摊的出让国有建设用地使用权作为抵押物为本次业务提供担保。公司之全资子公司康邦科技向中国建设银行股份有限公司北京门头沟支行申请办理 15,000 万元并购融资业务，期限 48 个月，本公司为上述并购融资业务提供连带责任保证担保，同时将北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 D-R10 地块办公（科研）及地下车库用房在建工程及其分摊的出让国有建设用地使用权作为抵押物为本次业务提供担保。上述担保事项已经公司第三届董事会第四十六次会议审议通过，并于 2017 年 2 月 8 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

6、2017 年 1 月 23 日，公司之全资子公司康邦科技向北京银行股份有限公司大钟寺支行申请并购贷款 15,000 万元，期限 5 年，并将康邦科技之全资子公司北京跨学网教育科技有限公司 100%股权质押给北京银行股份有限公司大钟寺支行，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。上述担保事项已经公司第三届董事会第四十六次会议审议通过，并于 2017 年 2 月 8 日召开的 2017 年第一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、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

中共中央总书记、国家主席、中央军委主席习近平 2016 年在宁夏调研期间主持召开关于中西部扶贫协作的座谈会时强调，东西部扶贫协作和对口支援是推动区域协调发展、协同发展、共同发展的大布局，必须认清形势、聚焦精准、深化帮扶、确保实效，切实提高工作水平，全面打赢脱贫攻坚战。

按照中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战役的决定，加强教育脱贫，加快实施教育扶贫工程，阻断贫困代际传递。在自治区党委、政府的关怀下，在自治区教育厅和永宁县政府的推动下，立思辰积极探索扶贫开发的新路径、新办法，通过实施信息化基础设施建设、丰富数字化教育资源、补充教学产品与应用、提供精准运营服务，实现了闽宁镇的“云端+学区”的智慧教育生态，有效融合信息技术与日常教学，促进教师教学方式和学生学习方式的变革，助力闽宁镇教育信息化的提升。为闽宁两地在教育上搭建沟通交流的桥梁，提高贫困地区和贫困人口的自我发展能力，增强宁夏薄弱学区的“输血”与“造血”能力。

立思辰通过实施基础设施建设，提升闽宁镇的校园教育信息化基础环境；以云端应用为核心，提升镇域教育管理水平；以健全健全教育信息化应用机制，推进宁夏教育云在教育教学中的融合应用；通过构建闽宁两省基于云端的数据协同机制，加强优质教育资源共建共享，打造全国教育对口支援示范项目。

(2) 后续精准扶贫计划

扶贫先扶智，教育扶贫是最根本的精准扶贫。立思辰一直在用实际行动践行“激发·成就亿万青少年”的愿景，以最真挚的教育情怀，最专业的教育服务，果敢前行，为更多孩子成就一生事业及幸福，推动中国教育进步。

立思辰银山研发上线的宁夏教育资源公共服务平台是全国第一个以省（自治区）级教育行政部门为单位、面向全区各级各类教育师生和社会公众学习服务覆盖全年龄段的教育公共服务平台，是国家“三通两平台”架构下，实现省级信息化能力的延伸和落地。目前平台上承国家平台的资源应用，下启市县各级各类学校、统筹社会学习资源，覆盖全年龄段学习社群，将为宁夏自治区 150 多万名师生、2000 多所学校和广大社会公众提供一个“人人皆学、处处能学、时时可学”的开放平台。

“教育云”涵盖了学前教育、中小学及普通高中教育、职业教育、高等教育、民办教育、特殊教育和社区教育，打通了个人终身学习的所有学习数据。在平台一期投入建设之后，未来的运营和服务将大力推进采购第三方资源，推进平台的科学持续发展。随着平台的推广使用，将逐步形成宁夏教育发展的大数据系统，为教育事业提供有力的数据支持。学生营养改善计划管理平台是立思辰银行为宁夏回族自治区教育厅而设，助力对农村义务教育学生营养改善计划实施工作的规范管理，为各地科学有效地实施农村义务教育学生营养改善计划提供数据分析，切实有效地改善农村学生营养健康状况。

平台部署了国家级的基础教育优质资源 300 余万条。同时，引进全国优质微课程学习资源，覆盖了全学科资源两千余个知识点，将大大促进和改善宁夏地区师资均衡、教学效能提升以及学生对现代教学应用的良好体验，对宁夏地区的教育均衡发展起到积极作用。

自 2016 年起，立思辰开始宁夏立思辰银山精准扶贫-闽宁学区智慧教育援建五年 300 万计划。2016 年立思辰向闽宁中学援建价值 100 万的教学设备和服务系统。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2017 年 1 月 23 日召开第三届董事会第四十六次会议及第三届监事会第二十二次会议审议通过《关于与留学叁陆零、百年英才原股东签订补充协议的议案》、《关于同意股东调整承诺的议案》、《关于与跨学网部分原股东签订补充协议的议案》等议案。同意公司与公司之全资子公司上海叁陆零教育投资有限公司、百年英才（北京）教育科技有限公司原股东签订补充协议，公司之全资子公司北京康邦科技有限公司与其全资子公司北京跨学网教育科技有限公司部分原股东签订补充协议。以上原股东可以将各期锁定股票的 40%向第三方进行质押融资,所获资金仅限用于在二级市场购买立思辰股票，该等新增股票自第一笔购买之日起 6 个月内不得进行反向操作。各期锁定股票中剩余的 60%部分，如原股东需要办理质押，应经立思辰书面同意。同时因签订补充协议，留学 360 及百年英才原股东将调整对应承诺。该事项已经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。详情见公司于 2017 年 1 月 23 日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于与留学叁陆零、百年英才及跨学网原股东签订补充协议并调整对应承诺允许其进行股票质押融资增持立思辰股票的公告》（公告号：2017-011）。

2、公司于 2017 年 3 月 31 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北京立思辰科技股份有

限公司向合格投资者公开发行人公司债券的批复》（证监许可[2017]379号），核准公司向合格投资者公开发行人面值总额不超过 20 亿元的公司债券。详情见公司于 2017 年 3 月 31 日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于向合格投资者公开发行人公司债券获得中国证券监督管理委员会核准批复的公告》（公告号：2017-023）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	440,606,870	50.54%				-26,752,731	-26,752,731	413,854,139	47.43%
1、其他内资持股	440,606,870	50.54%				-26,752,731	-26,752,731	413,854,139	47.43%
其中：境内法人持股	192,652,976	22.10%				-549,885	-549,885	192,103,091	22.01%
境内自然人持股	247,953,894	28.44%				-26,202,846	-26,202,846	221,751,048	25.41%
二、无限售条件股份	431,143,562	49.46%				27,612,996	27,612,996	458,756,558	52.57%
1、人民币普通股	431,143,562	49.46%				27,612,996	27,612,996	458,756,558	52.57%
三、股份总数	871,750,432	100.00%				860,265	860,265	872,610,697	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

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

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

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

	2016 年			2015 年		
	变动前	变动后	变动影响	变动前	变动后	变动影响
基本每股收益 (元/股)	0.3524	0.3523	-0.03%	0.1955	0.1636	-16.30%
稀释每股收益 (元/股)	0.3508	0.3507	-0.03%	0.1951	0.1629	-16.51%
归属于公司普通股股东的每股净资产	6.1659	6.1635	-0.04%	2.5393	1.9971	-21.35%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
池燕明	110,819,722		329,250	111,148,972	高管锁定股/首发后个人类限售股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售。/2018 年 7 月 24 日

金鹰基金—浦发银行—金鹰中植产投定增 9 号资产管理计划	39,865,244			39,865,244	首发后机构类限售股	2017 年 7 月 8 日 (已于 2017 年 7 月 10 日上市流通)
新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业(有限合伙)	21,104,745			21,104,745	首发后机构类限售股	2017 年 9 月 2 日
张敏	20,797,818			20,797,818	高管锁定股/首发后个人类限售股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售。/2018 年 7 月 24 日
云南威肯科技有限公司	20,260,562			20,260,562	首发后机构类限售股	2017 年 9 月 2 日
深圳前海金鹰资产—民生银行—前海金鹰定增 1 号专项资产管理计划	20,213,363			20,213,363	首发后机构类限售股	2017 年 7 月 8 日 (已于 2017 年 7 月 10 日上市流通)
北京威肯北美信息技术有限公司	16,849,420			16,849,420	首发后机构类限售股	2017 年 9 月 2 日
王邦文	15,821,985		363,750	16,185,735	首发后个人类限售股	自 2016 年 3 月 18 日起 36 个月后满足解锁条件的部分解锁
华安基金—兴业银行—天津硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	13,475,577			13,475,577	首发后机构类限售股	2017 年 7 月 8 日 (已于 2017 年 7 月 10 日上市流通)
林亚琳	16,062,056	2,741,203		13,320,853	高管锁定股/首发后个人类限售股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售。/2017 年 7 月 24 日(已于 2017 年 7 月 27 日上市流通)、2018 年 7 月 24 日满足解锁条件下分批解锁
其他	145,336,378	31,087,124	6,382,596	120,631,850	首发后个人类限售股/首发后机构类限售股/股权激励限售/高管锁定股	满足解锁条件下解锁。/满足解锁条件下解锁。/股权激励限售股自 2017 年 7 月 25 日起,在满足解锁条件情况下,分三期解锁。/每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售。

合计	440,606,870	33,828,327	7,075,596	413,854,139	--	--
----	-------------	------------	-----------	-------------	----	----

二、证券发行与上市情况

√ 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	披露 索引	披露 日期
股票类								
立思辰（2013 年股权激励第三期行权）	2013 年 08 月 30 日	3.42 元	902,068	2016 年 11 月 16 日				
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								

报告期内证券发行情况的说明

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

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		50,141		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			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	16.98%	148,198,629	439,000	111,148,972	37,049,657	质押	27,502,314
金鹰基金－浦发银行－金鹰中植产投定增 9 号资产管理计划	其他	4.57%	39,865,244	0	39,865,244	0		
张敏	境内自然人	3.18%	27,730,424	0	20,797,818	6,932,606	质押	10,330,000

商华忠	境内自然人	3.16%	27,561,833	0	0	27,561,833	质押	6,500,000
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	2.42%	21,104,745	0	21,104,745	0		
云南威肯科技有限公司	境内非国有法人	2.32%	20,260,562	0	20,260,562	0	质押	18,394,552
深圳前海金鹰资产—民生银行—前海金鹰定增 1 号专项资产管理计划	其他	2.32%	20,213,363	0	20,213,363	0		
林亚琳	境内自然人	1.95%	16,975,790	0	13,320,853	3,654,937	质押	3,654,937
北京威肯北美信息技术有限公司	境内非国有法人	1.93%	16,849,420	0	16,849,420	0	质押	16,848,620
王邦文	境内自然人	1.87%	16,306,985	485,000	16,185,735	121,250	质押	1,930,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	云南威肯科技有限公司直接持有北京威肯北美信息技术有限公司 42.96% 的股权，因此威肯北美与云南威肯为关联关系。除此之外未发现公司其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
池燕明	37,049,657	人民币普通股	37,049,657					
商华忠	27,561,833	人民币普通股	27,561,833					
朱文生	8,782,910	人民币普通股	8,782,910					
朱卫	7,458,016	人民币普通股	7,458,016					
张敏	6,932,606	人民币普通股	6,932,606					
张昱	4,054,955	人民币普通股	4,054,955					
林亚琳	3,654,937	人民币普通股	3,654,937					
北京康邦精华投资管理中心（有限合伙）	3,643,373	人民币普通股	3,643,373					
那日松	3,481,685	人民币普通股	3,481,685					
中融国际信托有限公司—中融—日进斗金 22 号证券投资单一资金信托	3,167,136	人民币普通股	3,167,136					

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	截至报告期末，王邦文持有北京康邦精华投资管理中心（有限合伙）29.07%份额且为其执行事务合伙人，具有关联关系。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。

公司前 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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量 (股)	本期被授予 的限制性股 票数量 (股)	期末被授予 的限制性股 票数量 (股)
池燕明	董事长	现任	147,759,629	439,000		148,198,629	0	0	0
王辉	副董事长	现任	500,000	315,200		815,200	500,000	0	500,000
周西柱	副董事长	现任	0	0		0	0	0	0
张敏	董事	现任	27,730,424	0		27,730,424	0	0	0
华婷	董事、副 总裁、董 事会秘书	现任	3,247,413	0		3,247,413	150,000	0	150,000
王邦文	董事、副 总裁	现任	15,821,985	485,000		16,306,985	0	0	0
林亚琳	董事、副 总裁	现任	16,975,790	0		16,975,790	0	0	0
张昱	董事、副 总裁	现任	16,131,812	88,007		16,219,819	0	0	0
王雪春	独立董事	现任	0	0		0	0	0	0
范玉顺	独立董事	现任	0	0		0	0	0	0
李锦林	独立董事	现任	0	0		0	0	0	0
陈重	独立董事	现任	0	0		0	0	0	0
梁皓	监事会主 席	现任	5,389	0		5,389	0	0	0
李显瑾	监事	现任	0	0		0	0	0	0
沙嘉梅	监事	现任	0	0		0	0	0	0
潘凤岩	副总裁	现任	3,529,372	0		3,529,372	415,000	0	415,000
黄祥侣	副总裁	现任	448,974	44,005		492,979	125,000	0	125,000
朱秋荣	副总裁	现任	130,004	22,002		152,006	75,000	0	75,000
胡伟东	副总裁	现任	1,225,435	0		1,225,435	0	0	0

桂峰	副总裁	现任	5,457,675	22,002		5,479,677	250,000	0	250,000
刘顺利	财务总监	现任	414,026	41,000		455,026	125,000	0	125,000
黄威	副总裁	离任	1,300,000	0		1,300,000	1,300,000	0	1,300,000
合计	--	--	240,677,928	1,456,216	0	242,134,144	2,940,000	0	2,940,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王辉	副董事长	被选举	2017年05月19日	
周西柱	董事、副董事长	被选举	2017年05月19日	
胡伟东	董事	离任	2017年04月26日	个人原因
黄威	副总裁	离任	2017年06月02日	个人原因

第九节 公司债相关情况

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

是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
北京立思辰科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 立思 01	112541	2017 年 07 月 07 日	2020 年 07 月 06 日	32,000	7.45%	本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	发行上调票面利率选择权:如发行人行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在存续期限后 1 年的票面利率为债券存续期限前 2 年票面利率加上调整基点，在债券存续期限后 1 年固定不变；如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在存续期限后 1 年的票面利率仍维持原票面利率不变。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内未有债券付息兑付情况						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中信建投证券股份有限公司	办公地址	北京市东城区 朝内大街 2 号 凯恒中心 B 座 10 层	联系人	林坚	联系人电话	010- 65608395
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用
--	-----

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据公司《2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》，经公司 2016 年第四次临时股东大会批准，本次发行债券募集资金拟用于偿还公司债券，优化公司负债结构，补充流动资金。在股东大会批准的上述用途范围内，首期债券募集资金拟用于偿还银行借款及补充公司流动资金，改善公司资金状况。
期末余额（万元）	0（注）
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

注：截至报告期末，公司尚未发行公司债券募集资金。

四、公司债券信息评级情况

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

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）增信机制

本期债券为无担保债券。

（二）偿债计划

1、本期公司债券的起息日为公司债券的发行首日，即 2017 年 7 月 7 日。

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

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

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

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

（三）偿债基础

1、偿债资金来源

本期债券的偿债资金将主要来源于本公司日常经营所产生的营业收入及净利润，2014年、2015年、2016年及2017年1-6月，公司合并财务报表营业收入分别为84,703.12万元、102,314.55万元、188,363.38和68,077.05万元，净利润分别为11,316.45万元、13,259.97万元、30,027.13万元和3,473.36万元。随着互联网的普及，我国信息安全行业进入快速发展阶段；GDP的增长使得人民大众在教育领域的投入不断增加。近年来，国家推出多项政策支持的发展，为信息安全行业和教育行业实现快速发展提供了良好的政策环境。随着公司不断加大主营业务的投入，业务规模将持续扩大，公司的营业收入和净利润有望进一步提升，经营性现金流也将保持较为充裕的水平，从而为偿还本期债券本息提供保障。

2、偿债应急保障方案

根据公司合并财务报表，2014年末、2015年末、2016年末及2017年6月末，公司流动资产余额为104,924.46万元、135,798.94万元、308,817.18万元及282,038.64万元，其中货币资金余额分别为31,442.80万元、43,065.03万元、74,483.27万元及37,324.22万元。随着公司资产规模增长，公司流动资产规模保持在较高水平并呈增长趋势，且货币资金较为充足，必要时可以通过流动资产来补充偿债资金。

（四）偿债保障措施

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

1、专门部门负责偿付工作

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

2、制定债券持有人会议规则

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

3、充分发挥债券受托管理人的作用

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

4、严格信息披露

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

5、发行人承诺

经公司 2016 年 9 月 12 日第三届董事会第三十七次会议和 2016 年 9 月 28 日 2016 年第四次临时股东大会审议通过，发行人承诺在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：

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

报告期内，公司经营状况良好，公司未采取增信措施，公司偿债计划没有发生变化。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期内，未出现以下应当由受托管理人召集债券持有人会议的情况：

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

(11) 发生其他对债券持有人权益有重大影响的事项；

因此，报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，中信建投证券股份有限公司作为“北京立思辰科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）”受托管理人，严格依照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律法规积极履行受托管理人相关职责，持续关注公司的经营状况、财务状况及资信状况，积极行使受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益，与公司不存在利益冲突情形。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	182.53%	166.51%	16.02%
资产负债率	27.25%	28.52%	-1.27%
速动比率	145.48%	138.09%	7.39%
总资产	7,377,471,692.61	7,585,793,010.97	-2.75%
归属于母公司股东的净资产	5,324,476,871.37	5,375,152,530.17	-0.94%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	5.5845	5.8920	-5.22%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%
营业收入	680,770,495.75	501,632,848.15	35.71%
归属于母公司股东的净利润	34,961,089.88	30,236,619.97	15.62%
经营活动产生的现金流量净额	-361,766,152.48	-124,717,596.08	-190.07%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

其余参见第四节、二、三、四

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

1.报告期内共获得银行授信 37,400.00 万元，已使用 9,384.89 万元。

2.报告期内共偿还银行贷款 600 万元，信托贷款 1 亿元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十三、报告期内发生的重大事项

1、2016 年 11 月 2 日，公司召开第三届董事会第四十三次会议及第三届监事会第二十一次会议审议通过《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《公司减少注册资本的议案》等议案。《公司减少注册资本的议案》经公司 2016 年第六次临时股东大会审议通过。公司于 2016 年 11 月 2 日于证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网发布《关于回购注销部分限制性股票暨减资的债权人公告》(公告号: 2016-109)。上述股份回购注销事宜于 2017 年 2 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成相关手续。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京立思辰科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	373,242,204.10	744,832,675.68
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	44,700,000.00	10,597,950.00
应收账款	821,444,034.70	777,085,254.75
预付款项	176,887,968.53	76,018,863.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,433,402.61	7,033,694.89
应收股利		
其他应收款	133,709,816.09	93,519,341.88
买入返售金融资产		
存货	572,478,884.56	527,161,975.66

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	24,193,428.62	24,193,428.62
其他流动资产	671,296,616.50	827,728,600.62
流动资产合计	2,820,386,355.71	3,088,171,785.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	184,459,412.46	176,319,412.46
持有至到期投资		
长期应收款	28,597,267.20	28,227,859.18
长期股权投资	23,983,185.87	13,029,965.24
投资性房地产	41,903,847.58	42,610,374.64
固定资产	115,601,819.88	121,169,222.39
在建工程	194,387,447.72	167,362,689.72
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	193,603,059.06	182,941,816.87
开发支出	108,061,587.47	98,684,901.02
商誉	3,601,724,473.62	3,601,724,473.62
长期待摊费用	18,552,044.08	13,888,993.02
递延所得税资产	46,211,191.96	44,121,517.35
其他非流动资产		7,540,000.00
非流动资产合计	4,557,085,336.90	4,497,621,225.51
资产总计	7,377,471,692.61	7,585,793,010.97
流动负债：		
短期借款	369,722,731.55	310,389,265.49
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	73,376,488.63	29,959,968.90

应付账款	130,413,605.12	194,071,915.87
预收款项	305,410,660.02	337,563,817.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,397,765.28	35,886,207.55
应交税费	85,763,684.98	177,477,532.58
应付利息	638,198.73	658,930.07
应付股利		
其他应付款	528,184,884.53	632,622,800.81
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	29,239,156.34	135,998,690.91
其他流动负债		
流动负债合计	1,545,147,175.18	1,854,629,129.33
非流动负债：		
长期借款	299,385,724.42	144,353,569.57
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,898,534.12	3,796,166.69
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	110,603,984.58	110,662,311.16
递延收益	23,902,347.31	24,470,917.91
递延所得税负债	20,879,682.91	22,901,723.39
其他非流动负债	8,402,905.43	2,302,905.43
非流动负债合计	465,073,178.77	308,487,594.15
负债合计	2,010,220,353.95	2,163,116,723.48
所有者权益：		
股本	872,086,850.00	871,750,432.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,789,969,842.15	3,876,017,000.14
减：库存股	60,333,000.00	60,406,991.31
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	707,085,741.46	672,124,651.58
归属于母公司所有者权益合计	5,324,476,871.37	5,375,152,530.17
少数股东权益	42,774,467.29	47,523,757.32
所有者权益合计	5,367,251,338.66	5,422,676,287.49
负债和所有者权益总计	7,377,471,692.61	7,585,793,010.97

法定代表人：池燕明

主管会计工作负责人：刘顺利

会计机构负责人：张瑛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	129,259,717.15	36,994,875.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	51,500,000.00	51,500,000.00
应收账款	3,922,841.04	2,420,329.00
预付款项	8,292,095.60	5,150,912.04
应收利息	2,433,402.61	5,814,872.17
应收股利	98,000,000.00	98,000,000.00
其他应收款	598,622,192.39	298,126,709.68
存货	2,565,092.11	7,748,138.58
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	663,825,140.08	820,950,258.66
流动资产合计	1,558,420,480.98	1,326,706,095.38

非流动资产：		
可供出售金融资产	163,745,365.94	156,205,365.94
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,147,517,078.77	4,269,517,078.77
投资性房地产		
固定资产	15,565,617.61	15,921,632.89
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,911,749.53	4,352,861.96
开发支出	5,316,981.03	2,716,981.03
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,503,557.42	11,280,248.11
其他非流动资产		7,540,000.00
非流动资产合计	4,347,560,350.30	4,467,534,168.70
资产总计	5,905,980,831.28	5,794,240,264.08
流动负债：		
短期借款	81,500,000.00	81,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,799,390.88	1,615,178.24
预收款项	575,591.03	338,541.03
应付职工薪酬	848,783.26	763,271.28
应交税费	158,062.58	369,432.66
应付利息	1,756,852.38	1,756,852.38
应付股利		
其他应付款	684,509,095.93	601,073,648.79
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,800,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	791,147,776.06	708,216,924.38
非流动负债：		
长期借款	123,480,000.00	82,400,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	109,733,000.00	109,806,991.31
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	233,213,000.00	192,206,991.31
负债合计	1,024,360,776.06	900,423,915.69
所有者权益：		
股本	872,086,850.00	871,750,432.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,045,137,585.47	4,037,163,996.02
减：库存股	60,333,000.00	60,406,991.31
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	7,748,238.88	28,328,530.81
所有者权益合计	4,881,620,055.22	4,893,816,348.39
负债和所有者权益总计	5,905,980,831.28	5,794,240,264.08

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	680,770,495.75	501,632,848.15
其中：营业收入	680,770,495.75	501,632,848.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	678,940,003.11	486,285,586.58
其中：营业成本	389,404,619.75	257,663,788.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,065,230.45	1,960,761.87
销售费用	134,796,816.72	107,480,484.97
管理费用	118,018,793.47	91,696,516.96
财务费用	18,519,824.25	9,151,880.04
资产减值损失	17,134,718.47	18,332,154.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	17,143,851.08	-1,633,478.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,228,220.63	-1,633,478.24
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	21,865,313.23	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,839,656.95	13,713,783.33
加：营业外收入	407,990.91	26,398,436.39
其中：非流动资产处置利得	25,758.53	352,900.68
减：营业外支出	327,796.98	1,558,534.84
其中：非流动资产处置损失	93,744.64	1,438,197.32

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	40,919,850.88	38,553,684.88
减：所得税费用	6,186,298.47	12,989,156.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,733,552.41	25,564,528.28
归属于母公司所有者的净利润	34,961,089.88	30,236,619.97
少数股东损益	-227,537.47	-4,672,091.69
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	34,733,552.41	25,564,528.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,961,089.88	30,236,619.97
归属于少数股东的综合收益总额	-227,537.47	-4,672,091.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0401	0.0390

(二) 稀释每股收益	0.0400	0.0390
------------	--------	--------

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	4,559,143.46	4,985,170.92
减：营业成本	4,459,462.59	4,745,121.60
税金及附加	85,649.41	
销售费用	5,112,032.64	1,451,143.71
管理费用	25,342,352.29	12,358,616.72
财务费用	3,821,575.27	-185,137.47
资产减值损失	893,237.22	-1,350,483.42
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）	13,708,164.72	-149,057.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-21,447,001.24	-12,183,147.70
加：营业外收入	710,000.00	56,379.49
其中：非流动资产处置利得		56,379.49
减：营业外支出	66,600.00	14,552.00
其中：非流动资产处置损失		14,552.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-20,803,601.24	-12,141,320.21
减：所得税费用	-223,309.31	337,620.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-20,580,291.93	-12,478,941.06
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	-20,580,291.93	-12,478,941.06
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0236	-0.0161
(二) 稀释每股收益	-0.0235	-0.0161

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	618,347,143.84	480,692,698.12
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	22,816,033.88	20,028,098.30
收到其他与经营活动有关的现金	62,978,271.24	61,871,613.32
经营活动现金流入小计	704,141,448.96	562,592,409.74
购买商品、接受劳务支付的现金	608,170,286.82	377,861,195.39
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	188,583,333.27	137,193,100.84
支付的各项税费	119,677,012.51	89,019,772.43
支付其他与经营活动有关的现金	149,476,968.84	83,235,937.16
经营活动现金流出小计	1,065,907,601.44	687,310,005.82
经营活动产生的现金流量净额	-361,766,152.48	-124,717,596.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,108,280.00	7,750,000.00
取得投资收益收到的现金	20,602,836.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	183,712.85	21,709.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,653.81	
收到其他与投资活动有关的现金	91,244,515.78	3,353,655.06
投资活动现金流入小计	272,141,998.90	11,125,364.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,200,520.23	36,529,265.51
投资支付的现金	20,465,000.00	144,800,000.00
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	89,800,000.00	496,559,485.41
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	171,465,520.23	677,888,750.92
投资活动产生的现金流量净额	100,676,478.67	-666,763,386.86

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,183,066.67	1,782,366,998.59
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,035,000.00
取得借款收到的现金	238,964,580.23	139,762,816.72
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	248,147,646.90	1,922,129,815.31
偿还债务支付的现金	259,241,858.26	201,642,242.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,612,342.40	19,170,709.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,206,452.32
支付其他与筹资活动有关的现金	6,333,227.85	41,136,085.36
筹资活动现金流出小计	278,187,428.51	261,949,037.13
筹资活动产生的现金流量净额	-30,039,781.61	1,660,180,778.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,872.68	
五、现金及现金等价物净增加额	-291,141,328.10	868,699,795.24
加：期初现金及现金等价物余额	612,234,542.90	275,097,466.49
六、期末现金及现金等价物余额	321,093,214.80	1,143,797,261.73

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	3,324,926.00	4,480,040.99
收到的税费返还		46,379.49
收到其他与经营活动有关的现金	304,330,511.98	310,571,743.30
经营活动现金流入小计	307,655,437.98	315,098,163.78
购买商品、接受劳务支付的现金	5,293,627.36	7,935,777.33
支付给职工以及为职工支付的现金	11,918,395.30	12,214,036.28
支付的各项税费	1,893,931.71	128,617.59
支付其他与经营活动有关的现金	319,667,625.02	397,205,870.50

经营活动现金流出小计	338,773,579.39	417,484,301.70
经营活动产生的现金流量净额	-31,118,141.41	-102,386,137.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	15,477,908.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	538,427.84	498,328.85
投资活动现金流入小计	176,016,336.10	498,328.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	87,800,000.00	681,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,560,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	87,800,000.00	684,960,000.00
投资活动产生的现金流量净额	88,216,336.10	-684,461,671.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,558,066.67	1,778,331,998.59
取得借款收到的现金	41,280,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	45,838,066.67	1,848,331,998.59
偿还债务支付的现金	1,000,591.11	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,582,071.17	416,259.72
支付其他与筹资活动有关的现金	6,088,757.18	12,902,688.70
筹资活动现金流出小计	10,671,419.46	68,318,948.42
筹资活动产生的现金流量净额	35,166,647.21	1,780,013,050.17
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	92,264,841.90	993,165,241.10
加：期初现金及现金等价物余额	36,969,728.75	17,472,264.93
六、期末现金及现金等价物余额	129,234,570.65	1,010,637,506.03

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	871,750,432.00				3,876,017,000.14	60,406,991.31			15,667,437.76		672,124,651.58	47,523,757.32	5,422,676,287.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	871,750,432.00				3,876,017,000.14	60,406,991.31			15,667,437.76		672,124,651.58	47,523,757.32	5,422,676,287.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	336,418.00				-86,047,157.99	-73,991.31					34,961,089.88	-4,749,290.03	-55,424,948.83
(一) 综合收益总额											34,961,089.88	-227,537.47	34,733,552.41
(二) 所有者投入和减少资本	336,418.00				-86,047,157.99	-73,991.31						-4,521,752.56	-90,158,501.24
1. 股东投入的普通股						-73,991.31						-4,521,752.56	-4,447,761.25
2. 其他权益工具持有者投入资本	336,418.00				886,089.45								1,222,507.45
3. 股份支付计入所有					7,920,000.00								7,920,000.00

者权益的金额													
4. 其他					-94,853,247.44								-94,853,247.44
(三) 利润分配													
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													
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													
四、本期期末余额	872,086,850.00				3,789,969,842.15	60,333,000.00			15,667,437.76		707,085,741.46	42,774,467.29	5,367,251,338.66

上年金额

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	685,592,493.00				651,493,244.58	3,601,254.39			15,667,437.76		391,812,622.93	22,370,412.39	1,763,334,956.27
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	685,592,493.00				651,493,244.58	3,601,254.39			15,667,437.76		391,812,622.93	22,370,412.39	1,763,334,956.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	179,153,903.00				3,181,693,957.99	-115,855.35					30,236,619.97	-637,091.69	3,390,563,244.62
(一) 综合收益总额											30,236,619.97	-4,672,091.69	25,564,528.28
(二) 所有者投入和减少资本	179,153,903.00				3,181,693,957.99	-115,855.35						4,035,000.00	3,364,998,716.34
1. 股东投入的普通股	77,913,206.00				1,520,086,794.00							4,035,000.00	1,602,035,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	398,474.00				1,073,995.36								1,472,469.36
3. 股份支付计入所有者权益的金额	100,842,223.00				1,660,157,768.63	-115,855.35							1,761,115,846.98
4. 其他					375,400.00								375,400.00
(三) 利润分配													

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													
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													
四、本期期末余额	864,746,396.00				3,833,187,202.57	3,485,399.04			15,667,437.76		422,049,242.90	21,733,320.70	5,153,898,200.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	871,750,432.00				4,037,163,996.02	60,406,991.31			16,980,380.87	28,328,530.81	4,893,816,348.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	871,750,432.00				4,037,163,996.02	60,406,991.31			16,980,380.87	28,328,530.81	4,893,816,348.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	336,418.00				7,973,589.45	-73,991.31				-	-12,196,293.17
(一) 综合收益总额										20,580,291.93	-20,580,291.93
(二) 所有者投入和减少资本	336,418.00				7,973,589.45	-73,991.31					8,383,998.76
1. 股东投入的普通股						-73,991.31					73,991.31
2. 其他权益工具持有者投入资本	336,418.00				886,089.45						1,222,507.45
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,087,500.00						7,087,500.00
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	872,086,850.00				4,045,137,585.47	60,333,000.00			16,980,380.87	7,748,238.88	4,881,620,055.22

上年金额

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	685,592,493.00				802,557,666.05	3,601,254.39			16,980,380.87	49,133,547.64	1,550,662,833.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	685,592,493.00				802,557,666.05	3,601,254.39			16,980,380.87	49,133,547.64	1,550,662,833.17

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	179,153,903.00				3,181,693,957.99	-115,855.35					-	12,478,941.06	3,348,484,775.28
(一) 综合收益总额											-	12,478,941.06	-12,478,941.06
(二) 所有者投入和减少资本	179,153,903.00				3,181,693,957.99	-115,855.35							3,360,963,716.34
1. 股东投入的普通股	77,913,206.00				1,520,086,794.00								1,598,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	398,474.00				1,073,995.36								1,472,469.36
3. 股份支付计入所有者权益的金额	100,842,223.00				1,660,157,768.63	-115,855.35							1,761,115,846.98
4. 其他					375,400.00								375,400.00
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	864,746,396.00				3,984,251,624.04	3,485,399.04			16,980,380.87	36,654,606.58	4,899,147,608.45

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

2011 年 3 月 18 日，本公司 2011 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于向特定对象发行股份购买上海友网科技有限公司 100% 股权相关内容进行修正的议案》。2011 年 12 月 28 日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向张敏等发行股份购买资产的批复》文件（证监许可[2011]2126 号）予以批准。截至 2012 年 6 月 28 日，本公司向上海友网科技有限公司的原股东张敏等五名发行对象发行 24,279,833.00 股人民币普通股，购买其持有的上海友网科技有限公司 100% 的股权。其中，向张敏发行 11,727,160.00 股，向陈勇发行 6,798,353.00 股，向朱卫发行 4,096,008.00 股，向潘凤岩发行 1,415,514.00 股，向施劲松发行 242,798.00 股。增发后，注册资本增至人民币 26,086.7333 万元。本次增资

经京都天华会计师事务所有限公司于 2012 年 6 月 28 日出具的京都天华验字（2012）第 0075 号验资报告予以验证。2012 年 10 月 19 日，本公司依法进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照。

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

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

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

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

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

年 8 月 29 日止，可行权数量共计 69 万份，截止 2015 年 5 月 26 日，激励对象再次行权股票期权数量为 75,000 份。本公司注册资本变更为 293,933,248 元。

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

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

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

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

2015 年 11 月 25 日，本公司 2015 年第七次临时股东大会审议通过了《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方案的议案》，通过发行股份和支付现金相结合的方式，购买王邦文等九名发行对象持有的康邦科技 100% 股权以及共青城信安等三名发行对象持有的江南信安 100% 股权，本次发行已于 2016 年 1 月 26 日经中国证券监督管理委员会核发《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向王邦文等发行股份及购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]179 号）核准，增发人民币普通股（A 股）77,913,206 股，变更后的注册资本为人民币 763,797,583.00 元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通

合伙) 于 2016 年 2 月 24 日出具的致同验字(2016)第 110ZA0105 号验资报告予以验证。

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

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

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

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

根据 2013 年第三次临时股东大会审议并通过的《北京立思辰科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》，2016 年 8 月 12 日至 2016 年 12 月 31 日，股权激励自主行权 1,042,883 股，增加注册资本 1,042,883.00 元，变更后的注册资本为人民币 871,750,432.00 元。

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

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

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》，2017 年 1 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日，股权激励自主行权 378,221 股，回购注销 41,803 股，合计增加注册资本 336,418.00 元，变更后的注册资本为人民币 872,086,850.00 元。

2017 年 6 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日，股权激励自主行权 523,847 股，增加注册资本 523,847.00 元。因行权到账日期为 2017 年 6 月 30 日后，所以财务账面价值与实际登记结算数有差异，特此说明。

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、战略管理与投资并购部、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其他业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第五十六次会议于 2017 年 8 月 28 日批准。

（1）本公司合并财务报表范围

详见本节附注九、1“在子公司中的权益”。

（2）合并范围的变动情况

本公司 2017 年度上半年新设子公司宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司，本公司之孙公司北京立思辰电子系统技术有限公司新设控股子公司海南弘远泰斯云科技有限公司，以上情况详见本节附注八、1“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，具体会计政策参见附注五、21 和附注五、27。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2017 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

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（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区别

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

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

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

（6）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

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

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

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

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

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

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

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

本公司存货分为在途物资、库存商品、发出商品、技术开发成本等。

（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、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司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

对子公司和联营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、22。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法

用成本模式计量的投资性房地产，采用直线法计提折旧，并按投资性房地产原值和估计的使用年限（折旧年限为 30 年）扣除残值（原值的 5%），确定其折旧率。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50	5	1.9
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公家具	年限平均法	5	5	19
房屋装修	年限平均法	5	0	20

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节附注五、22。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产**(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司无形资产包括外购软件、自行开发软件等。

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本节附注五、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括

能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、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。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

26、股份支付

- (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

（2）收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

1) 内容（安全）管理解决方案、教育产品及管理解决方案

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

软件收入在已将所销售的软件产品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，并不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与

销售该软件相关的成本能够可靠地计量时，确认软件销售收入的实现。

②高端影像解决方案，在安装软件的硬件设备已经交付，已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，取得对方签收的收货凭证，相关的收入已经取得或取得了收款的依据，且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

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

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

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

2) 视音频解决方案及服务

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

3) 文件设备销售

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

28、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、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。

30、租赁

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。

31、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。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。	第三届董事会第五十六次会议、第三届监事会第二十六次会议	

上述会计政策的累积影响数如下：

单位：元

受影响的项目	本期	上期
其他收益	21,865,313.23	0.00
营业外收入	407,990.91	26,398,436.39

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、6、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
香港公司利得税（注 1）	应纳税所得额	16.5

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
北京立思辰计算机技术有限公司	12.50
北京立思辰合众科技有限公司	12.50
宁夏立思辰银山教育产业有限公司	15.00
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	15.00
北京立思辰新技术有限公司	15.00
北京立思辰电子系统技术有限公司	15.00
北京从兴信息技术有限公司	12.50
上海友网科技有限公司	15.00
上海立思辰科技有限公司	12.50
上海虹思软件科技有限公司	12.50
上海虹泽软件有限公司	12.50
北京敏特昭阳科技发展有限公司	15.00
北京康邦科技有限公司	15.00
北京基线天成科技有限公司	12.50
新疆瑞特威科技有限公司	15.00
北京跨学网教育科技有限公司	15.00
江南信安（北京）科技有限公司	15.00
上海叁陆零教育投资有限公司	15.00
海南泓远泰斯云科技有限公司	10.00

宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司	16.00
---------------------	-------

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 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。

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。

根据财政部、海关总署、国家税务总局联合颁发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），北京立思辰合众科技有限公司之子公司宁夏立思辰银山教育产业有限公司自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司之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 2016 年 12 月 22 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 GR201611003233，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。

上海虹思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 2016 年 12 月 22 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 GR201611005318，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康邦科技有限公司于 2015 年 7 月 21 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、北京市地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201511000328，有效期三年，在此期间减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

北京康邦科技有限公司之子公司北京基线天成科技有限公司于 2014 年 12 月 29 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-2014-1277 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。即在 2015 年、2016 年享受减免企业所得税、2017-2019 年度减按 12.5% 的优惠税率缴纳企业所得税。

北京康邦科技有限公司之子公司新疆瑞特威科技有限公司于 2017 年 4 月 12 日取得了新疆维吾尔自治区经信委下发的《关于确认新疆瑞特威科技有限公司主营业务符合国家鼓励类目录的函》，编号新经信产业函〔2017〕101 号，在国税局备案享受设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，

享受期间为，自 2016 年开始五年，在此期间减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

北京康邦科技有限公司之子公司北京跨学网教育科技有限公司于 2016 年 12 月 22 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 GR201611004033，有效期三年，在此期间减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司江南信安（北京）科技有限公司于 2016 年 12 月 22 日通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》，编号为 GR201611005377，有效期三年，在此期间减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。2016 年、2017 年、2018 年执行 15% 的税率。

本公司之子公司上海叁陆零教育投资有限公司于 2016 年 11 月 24 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 GR201631000184，有效期三年，在此期间减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

北京立思辰电子系统技术有限公司之子公司海南弘远泰斯云科技有限公司于 2016 年 12 月 16 日取得了《营业执照》，该企业按小微企业所得税优惠税率 10%。

本公司之子公司宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司位于宁波梅山保税港区。类金融投资类企业作为梅山保税港区管委会重点培育产业之一，制订有专项扶持政策，其中企业所得税按照全额的 36% 扶持，实际税负为 16%。

（2）增值税

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

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

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,367,215.72	392,793.09
银行存款	318,245,857.70	698,861,996.90
其他货币资金	53,629,130.68	45,577,885.69
合计	373,242,204.10	744,832,675.68

其他说明

期末，本公司抵押、质押或冻结的款项合计为 53,458,200.03 元，分别为：银行承兑票据保证金 32,186,457.62 元、保函保证金 21,270,320.66 元、信用证保证金 1,421.75 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	44,700,000.00	9,797,950.00
商业承兑票据		800,000.00
合计	44,700,000.00	10,597,950.00

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	972,144,495.13	100.00%	150,700,460.43	15.50%	821,444,034.70	915,023,842.74	100.00%	137,938,587.99	15.07%	777,085,254.75

合计	972,144,495.13	100.00%	150,700,460.43	15.50%	821,444,034.70	915,023,842.74	100.00%	137,938,587.99	15.07%	777,085,254.75
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	585,987,619.45	29,299,380.97	5.00%
1 至 2 年	215,837,622.08	32,375,643.31	15.00%
2 至 3 年	81,187,134.62	24,356,140.40	30.00%
3 年以上	89,132,118.98	64,669,295.75	72.55%
3 至 4 年	39,594,975.62	19,797,487.81	50.00%
4 至 5 年	23,326,677.16	18,661,341.74	80.00%
5 年以上	26,210,466.20	26,210,466.20	100.00%
合计	972,144,495.13	150,700,460.43	15.50%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,761,872.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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
客户1	23,273,900.00	2.39%	3,635,085.00
客户2	15,267,545.00	1.57%	1,119,331.75
客户3	11,618,473.75	1.20%	1,742,771.06
客户4	10,500,000.00	1.08%	525,000.00
客户5	10,486,000.00	1.08%	524,300.00
合计	71,145,918.75	7.32%	7,546,487.81

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	127,419,154.15	72.03%	44,426,947.96	58.45%
1 至 2 年	34,834,028.19	19.69%	18,671,441.68	24.56%
2 至 3 年	2,859,887.23	1.62%	3,029,285.19	3.98%
3 年以上	11,774,898.96	6.66%	9,891,188.53	13.01%
合计	176,887,968.53	--	76,018,863.36	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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%
供应商1	26,414,072.38	14.93%
供应商2	7,050,237.50	3.99%
供应商3	3,809,253.25	2.15%
供应商4	3,746,370.00	2.12%
供应商5	3,500,000.00	1.98%
合计	44,519,933.13	25.17%

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,193,080.25
理财收息	2,433,402.61	5,840,614.64
合计	2,433,402.61	7,033,694.89

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,240,000.00	1.46%	1,120,000.00	50.00%	1,120,000.00	2,240,000.00	2.05%	1,120,000.00	50.00%	1,120,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	151,520,038.78	98.54%	18,930,222.69	12.49%	132,589,816.09	106,098,004.84	96.95%	14,790,576.73	13.94%	91,307,428.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,091,913.77	1.00%			1,091,913.77
合计	153,760,038.78	100.00%	20,050,222.69	13.04%	133,709,816.09	109,429,918.61	100.00%	15,910,576.73	14.54%	93,519,341.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市万方元商贸有限公司	2,240,000.00	1,120,000.00	50.00%	预计产生部分损失
合计	2,240,000.00	1,120,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	87,565,841.91	4,378,091.24	5.00%
1 至 2 年	49,586,453.00	7,437,967.96	15.00%
2 至 3 年	8,352,204.76	2,505,646.56	30.00%
3 年以上	6,015,539.11	4,608,516.93	76.61%
3 至 4 年	1,774,588.60	887,294.31	50.00%
4 至 5 年	2,598,639.45	2,078,911.56	80.00%
5 年以上	1,642,311.06	1,642,311.06	100.00%
合计	151,520,038.78	18,930,222.69	12.49%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,372,846.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	105,318,441.74	81,013,006.79
备用金	21,162,039.66	11,777,298.19
应收股权款	690,000.00	1,091,913.77
往来款	9,205,679.39	3,178,095.44
押金	7,108,173.36	6,086,124.75
违约金	1,400,000.00	1,400,000.00
其他	8,875,704.63	4,883,479.67
合计	153,760,038.78	109,429,918.61

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	履约保证金	20,000,000.00	1 年以内	13.01%	1,000,000.00
单位 2	履约保证金	7,457,593.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.85%	1,149,105.72
单位 3	履约保证金	5,223,083.60	1 年以内、1-2 年	3.40%	647,431.48
单位 4	履约保证金	4,698,444.20	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.06%	703,254.48
单位 5	履约保证金	3,902,998.10	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.54%	550,435.84
合计	--	41,282,118.90	--	26.86%	4,050,227.52

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	217,079,404.39	11,573,952.20	205,505,452.19	166,709,533.51	11,573,952.20	155,135,581.31
在途物资	24,739,261.44		24,739,261.44	10,724,295.74		10,724,295.74
发出商品	66,141,557.53	137,832.01	66,003,725.52	83,889,198.80	137,832.01	83,751,366.79
技术开发成本	54,857,501.44		54,857,501.44	35,133,425.46		35,133,425.46
在施项目成本	221,372,943.97		221,372,943.97	242,417,306.36		242,417,306.36
合计	584,190,668.77	11,711,784.21	572,478,884.56	538,873,759.87	11,711,784.21	527,161,975.66

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

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

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	11,573,952.20					11,573,952.20
发出商品	137,832.01					137,832.01
合计	11,711,784.21					11,711,784.21

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	24,193,428.62	24,193,428.62
合计	24,193,428.62	24,193,428.62

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	17,259,321.79	17,682,637.98
待认证进项税额	1,965,518.53	1,712,536.12
增值税留抵税额	3,432,376.14	7,773.19
预缴所得税	1,103,827.76	4,582,529.68
房租物业费	2,535,572.28	743,123.65
理财产品	645,000,000.00	803,000,000.00
合计	671,296,616.50	827,728,600.62

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：	184,459,412.46		184,459,412.46	176,319,412.46		176,319,412.46
按成本计量的	184,459,412.46		184,459,412.46	176,319,412.46		176,319,412.46
合计	184,459,412.46		184,459,412.46	176,319,412.46		176,319,412.46

(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		
北京捷通华声科技股份有限公司	3,560,000.00			3,560,000.00					0.89%	

北京蓝鲸众合投资管理有限公司	1,927,298.38			1,927,298.38					16.67%	
北京清科辰光投资管理中心 (有限合伙)	22,000,000.00			22,000,000.00					5.44%	
北京石龙立思辰投资有发展有限公司	86,718,067.56			86,718,067.56					20.00%	
北京科睿亿维科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					15.00%	
北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)	27,000,000.00			27,000,000.00					0.22%	
北京国泰网信科技有限公司	500,000.00			500,000.00					5.00%	
联创中控(北京)科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					10.00%	
北京青橙创客教育科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					17.50%	
雅儿思(上海)教育科技有限公司	100,000.00			100,000.00					10.00%	
北京华赢联合广告传媒有限公司	300,000.00			300,000.00					10.00%	
深圳叁陆零教育科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					15.00%	
浙江美零教育信息咨询有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					15.00%	
广州藤华教育咨询有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					15.00%	
河北美零教育科技有限公司		600,000.00		600,000.00					10.00%	
北京至信互通科技有限公司	391,406.73			391,406.73					5.00%	
上海华顿信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					8.20%	
北京翼融科技有限公司	322,639.79			322,639.79					10.00%	
京版北教文化传媒股份有限公司		7,540,000.00		7,540,000.00					0.81%	
合计	176,319,412.46	8,140,000.00		184,459,412.46					--	

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	-2,999,748.93		-2,999,748.93	-4,171,976.10		-4,171,976.10	

其中：未实现融资收益	-2,999,748.93		-2,999,748.93	-4,171,976.10		-4,171,976.10	
分期收款销售商品	56,910,531.85	1,120,087.10	55,790,444.75	57,713,351.00	1,120,087.10	56,593,263.90	
减：1 年内到期的长期应收款	-25,313,515.72	-1,120,087.10	-24,193,428.62	-25,313,515.72	-1,120,087.10	-24,193,428.62	
合计	28,597,267.20		28,597,267.20	28,227,859.18		28,227,859.18	--

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											
谷神星网络科技（北京）有限公司	4,409,277.26			-664,286.48						3,744,990.78	
北京外企立思辰教育科技有限公司	815,344.48			3,651.92						818,996.40	
杭州谷逸网络科技有限公司		5,000,000.00	108,280.00	-332,281.85						4,559,438.15	
陕西泰和信息技术有限公司		2,000,000.00		15,363.21						2,015,363.21	
上海立思辰云安数据有限公司	126,981.59			-3,573.77						123,407.82	
吉林友网信息技术有限公司	29,348.04			-29,348.04							
北京立思辰安诚科技有限公司	850,247.43			-127,015.78						723,231.65	

合众天恒 (北京)教育 科技有限 公司	1,429,621.07			-102,398.89						1,327,222.18
北京北附梦 想教育科技 有限公司		5,000,000.00		-352,762.62						4,647,237.38
新能聚信 (北京)科 技有限公司	5,369,145.37	675,000.00		-20,847.07						6,023,298.30
北京公瑾财 务咨询有限 公司		50,000.00		-50,000.00						
小计	13,029,965.24	12,725,000.00	108,280.00	-1,663,499.37						23,983,185.87
合计	13,029,965.24	12,725,000.00	108,280.00	-1,663,499.37						23,983,185.87

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,012,385.36			2,012,385.36
2.本期增加金额	706,527.06			706,527.06
(1) 计提或摊销	706,527.06			706,527.06
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,718,912.42			2,718,912.42
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	41,903,847.58			41,903,847.58
2.期初账面价值	42,610,374.64			42,610,374.64

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	房屋装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	53,538,421.62	177,181,537.29	17,629,673.87	6,690,572.55	1,029,725.29	256,069,930.62
2.本期增加金额		6,591,720.11	827,176.42	398,452.11		7,817,348.64
(1) 购置		6,591,720.11	827,176.42	398,452.11		7,817,348.64

(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		837,567.60	720,199.73	51,024.00		1,608,791.33
(1) 处置或报废		837,567.60	720,199.73	51,024.00		1,608,791.33
4.期末余额	53,538,421.62	182,935,689.80	17,736,650.56	7,038,000.66	1,029,725.29	262,278,487.93
二、累计折旧						
1.期初余额	9,939,201.63	109,086,133.47	11,456,291.00	3,459,083.32	959,998.81	134,900,708.23
2.本期增加金额	446,844.96	11,326,515.80	943,314.20	378,202.02	2,279.94	13,097,156.92
(1) 计提	446,844.96	11,326,515.80	943,314.20	378,202.02	2,279.94	13,097,156.92
3.本期减少金额		618,047.32	685,056.64	18,093.14		1,321,197.10
(1) 处置或报废		618,047.32	685,056.64	18,093.14		1,321,197.10
4.期末余额	10,386,046.59	119,794,601.95	11,714,548.56	3,819,192.20	962,278.75	146,676,668.05
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	43,152,375.03	63,141,087.85	6,022,102.00	3,218,808.46	67,446.54	115,601,819.88
2.期初账面价值	43,599,219.99	68,095,403.82	6,173,382.87	3,231,489.23	69,726.48	121,169,222.39

(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	54,640,325.44	31,070,681.68		23,569,643.76

(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	34,979,863.52

15、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	194,387,447.72		194,387,447.72	167,362,689.72		167,362,689.72
合计	194,387,447.72		194,387,447.72	167,362,689.72		167,362,689.72

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
办公楼建设项目	250,000,000.00	167,362,689.72	27,024,758.00			194,387,447.72		77.04%	3,597,849.17	1,799,257.11	12.10%	金融机构贷款

合计	250,000,000.00	167,362,689.72	27,024,758.00		194,387,447.72	--	--	3,597,849.17	1,799,257.11	12.10%	--
----	----------------	----------------	---------------	--	----------------	----	----	--------------	--------------	--------	----

16、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				33,006,036.89	222,423,910.02	255,429,946.91
2.本期增加金额				2,358,189.12	22,055,998.14	24,414,187.26
(1) 购置				2,358,189.12	2,017,580.70	4,375,769.82
(2) 内部研发					20,038,417.44	20,038,417.44
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				35,364,226.01	244,479,908.16	279,844,134.17
二、累计摊销						
1.期初余额				18,111,567.18	52,676,562.86	70,788,130.04
2.本期增加金额				2,185,919.60	11,567,025.47	13,752,945.07
(1) 计提				2,185,919.60	11,567,025.47	13,752,945.07
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				20,297,486.78	64,243,588.33	84,541,075.11

三、减值准备						
1.期初余额				1,700,000.00		1,700,000.00
2.本期增加 金额						
(1) 计 提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额				1,700,000.00		1,700,000.00
四、账面价值						
1.期末账面 价值				13,366,739.23	180,236,319.83	193,603,059.06
2.期初账面 价值				13,194,469.71	169,747,347.16	182,941,816.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 92.79%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
自有软件开发	98,684,901.02	30,774,372.77			20,038,417.44	1,359,268.88		108,061,587.47
合计	98,684,901.02	30,774,372.77			20,038,417.44	1,359,268.88		108,061,587.47

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京汇金科技有限责任公司	229,702,661.35			229,702,661.35
上海友网科技有限公司	94,591,625.17			94,591,625.17
北京合众天恒科技有限公司	49,219,419.72			49,219,419.72
北京从兴科技有限公司	25,702,786.14			25,702,786.14
昆明同方汇智科技有限公司	15,409,418.28			15,409,418.28
乐易考（天津）科技有限公司	14,891,227.84			14,891,227.84
上海虹思科技有限公司	11,606,427.40			11,606,427.40
北京立思辰电子系统技术有限公司	3,860,809.34			3,860,809.34
上海虹泽信息科技有限公司	3,242,976.54			3,242,976.54
北京敏特昭阳科技发展有限公司	327,796,837.64			327,796,837.64
北京康邦科技有限公司	1,509,961,412.28			1,509,961,412.28
江南信安（北京）科技有限公司	356,874,157.84			356,874,157.84
甘肃华侨服务有限公司	8,790,298.72			8,790,298.72
北京跨学网教育科技有限公司	224,635,998.40			224,635,998.40
新疆瑞特威科技有限公司	145,605,426.54			145,605,426.54
上海叁陆零教育投资有限公司	322,831,570.40			322,831,570.40
百年英才（北京）教育科技有限公司	257,001,420.02			257,001,420.02
合计	3,601,724,473.62			3,601,724,473.62

19、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
装修费	3,015,544.31	551,459.80	747,999.21		2,819,004.90
会籍费	1,736,024.79		107,787.92		1,628,236.87
金联安图码防伪系统 V2.0 SDK	848,144.97		84,615.36		763,529.61
课程软件与题库	8,289,278.95	6,318,977.69	1,266,983.94		13,341,272.70
合计	13,888,993.02	6,870,437.49	2,207,386.43		18,552,044.08

20、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	170,750,683.12	27,151,091.00	157,659,480.29	26,509,458.78
内部交易未实现利润	13,065,736.92	2,854,241.68	12,610,280.73	2,404,510.94
可抵扣亏损	68,249,798.52	16,075,211.59	66,550,839.33	15,079,249.65
预计负债	870,984.58	130,647.69	855,319.85	128,297.98
合计	252,937,203.14	46,211,191.96	237,675,920.20	44,121,517.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	100,292,622.87	15,043,893.43	105,023,751.32	15,753,562.69
长期应收款	38,905,263.20	5,835,789.48	38,905,263.22	7,148,160.70
合计	139,197,886.07	20,879,682.91	143,929,014.54	22,901,723.39

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		46,211,191.96		44,121,517.35
递延所得税负债		20,879,682.91		22,901,723.39

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,806,657.61	9,430,451.73
可抵扣亏损	86,383,859.98	95,643,439.82
合计	92,190,517.59	105,073,891.55

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	161,800.21	161,800.21	
2018 年	15,669,393.67	15,791,180.31	
2019 年	30,076,809.20	32,889,235.20	
2020 年	36,152,715.32	37,979,091.01	
2021 年	4,323,141.58	8,822,133.09	
合计	86,383,859.98	95,643,439.82	--

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款		7,540,000.00
合计		7,540,000.00

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	33,000,000.00	33,000,000.00
保证借款	306,722,731.55	247,389,265.49
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	369,722,731.55	310,389,265.49

短期借款分类的说明：

(1) 截至 2017 年 06 月 30 日信用借款明细

单位：元

借款单位	金额	期限
中国工商银行股份有限公司北京分行	30,000,000.00	2016/9/29-2017/9/29

注：本公司于 2016 年 9 月 28 日与中国工商银行股份有限公司北京分行签订编号为工银京直投[2016]27 号的《债权投资协议》，此信用借款金额 3,000.00 万元，贷款期限内合同利率为 4.48%。

(2) 截至 2017 年 06 月 30 日抵押借款明细

单位：元

借款单位	金额	期限
平安银行股份有限公司北京分行	33,000,000.00	2016/9/12-2017/09/12

注：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“平银京方商字 20160905 第 001 号”《商业承兑汇票贴现额度合同》及其项下的全部/部分债务提供最高额抵押担保，该额度合同于 2016 年 9 月 12 日签署，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 2017 年 6 月 30 日该抵押合同下的借款余额为人民币 3,300.00 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、13,335,255.30 元。

(3) 截至 2017 年 06 月 30 日保证借款明细

借款单位	备注	金额	期限
北京银行中关村海淀园支行	注①	4,800,000.00	2017/4/26-2018/4/26
北京银行中关村海淀园支行	注①	4,700,000.00	2017/5/4-2018/5/4
北京银行中关村海淀园支行	注①	10,000,000.00	2016/8/2-2017/8/1
北京银行中关村海淀园支行	注①	500,000.00	2016/9/30-2017/9/30
北京银行互联网金融中心支行	注②	5,000,000.00	2016/9/26-2017/9/26
北京银行大钟寺支行	注③	9,900,000.00	2016/11/29-2017/11/29
北京银行大钟寺支行	注③	4,900,000.00	2016/12/19-2017/12/19
北京银行大钟寺支行	注③	4,900,000.00	2017/02/20-2018/02/20
北京银行大钟寺支行	注③	4,900,000.00	2017/03/22-2018/03/22
北京银行大钟寺支行	注③	4,900,000.00	2017/04/18-2018/04/18
北京银行大钟寺支行	注③	10,635,404.51	2017/06/02-2018/06/02
北京银行大钟寺支行	注④	9,500,000.00	2016/11/29-2017/11/29
北京银行大钟寺支行	注⑤	5,000,000.00	2016/11/25-2017/11/25
建设银行门头沟支行	注⑥	5,440,669.32	2017/03/10-2018/03/10
北京银行大钟寺支行	注⑦	5,000,000.00	2017/02/13-2018/02/13
北京银行大钟寺支行	注⑧	19,300,000.00	2016/11/22-2017/11/21
花旗银行北京分行	注⑨	2,451,750.00	2016/08/24-2017/8/24
花旗银行北京分行	注⑨	2,044,600.00	2016/8/31-2017/8/31
花旗银行北京分行	注⑨	1,057,700.00	2016/9/20-2017/9/20
花旗银行北京分行	注⑨	3,716,320.00	2016/9/27-2017/9/20
花旗银行北京分行	注⑨	2,017,600.00	2016/10/28-2017/10/28
花旗银行北京分行	注⑨	2,800,912.00	2016/11/07-2017/11/07
花旗银行北京分行	注⑨	2,158,191.56	2016/11/15-2017/11/15
花旗银行北京分行	注⑨	296,250.00	2016/11/23-2017/11/17

花旗银行北京分行	注⑨	1,008,768.61	2016/11/23-2017/11/17
花旗银行北京分行	注⑨	744,614.00	2016/11/23-2017/11/17
花旗银行北京分行	注⑨	1,000,000.00	2016/11/23-2017/11/17
花旗银行北京分行	注⑨	2,506,255.15	2017/02/28-2018/08/28
花旗银行北京分行	注⑨	2,128,693.11	2017/03/15-2018/03/15
花旗银行北京分行	注⑨	3,607,080.00	2017/03/20-2018/03/20
花旗银行北京分行	注⑨	2,314,323.29	2017/05/15-2018/05/15
民生银行北京分行	注⑩	20,000,000.00	2016/7/25-2017/7/25
宁波银行北京分行营业部	注⑪	10,539,4560.00	2016/10/17-2018/04/17
宁波银行北京分行营业部	注⑪	18,599,040.00	2016/10/17-2018/04/17
宁波银行北京分行营业部	注⑪	18,500,000.00	2016/11/23-2017/11/23
建设银行石景山支行	注⑫	5,000,000.00	2016/12/20-2017/12/20
合计		306,722,731.55	

1、本公司之子公司北京汇金科技有限公司于 2016 年 5 月 17 日与北京银行中关村海淀园支行签署编号为【0343676】的《综合授信合同》，授信额度为 2,000.00 万元，放款期间为 2017 年 4 月 26 日至 2018 年 5 月 4 日，该合同由胡伟东、龙彧为其提供担保。截止 2017 年 6 月 30 日，该合同下的借款余额为人民币 2,000.00 万元。

2、本公司之子公司北京立思辰信息技术有限公司于 2016 年 9 月 2 日与北京银行互联网金融中心支行签订编号为【0364249】的《借款合同》，借款额度为 500.00 万元，期间为 2016 年 9 月 29 日至 2017 年 9 月 28 日，借款利率 5.22%，该合同由方伟航为其提供担保。截止 2017 年 6 月 30 日，该合同下的借款余额为 500.00 万元。

3、本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司于 2016 年 11 月 25 日与北京银行大钟寺支行签订编号为【0379274】的《综合授信合同》，授信额度为 10,000.00 万元，由本公司为其提供连带责任保证。截止 2017 年 6 月 30 日，该合同下的借款余额为 40,135,404.51 元。

4、本公司之子公司敏特昭阳科技有限公司于 2016 年 11 月 17 日与北京银行大钟寺支行签订编号为【0377779】的《综合授信合同》，授信额度为 2,000.00 万元，该合同由本公司提供保证。截止 2017 年 6 月 30 日，该合同下的借款余额为 950.00 万元。

5、本公司之子公司江南信安（北京）科技有限公司于 2016 年 11 月 17 日于北京银行大钟寺支行签订编号为《0377798》的授信合同，授信额度为 1000 万元，截止 2017 年 6 月 30 日余额为 500 万元。

6、本公司之子公司江南信安（北京）科技有限公司于 2017 年 3 月 10 日于建设银行门头沟支行签订编号为《建京门 2017 流贷字第 001 号》的贷款合同，金额为 1000 万元，截止 2017 年 6 月 30 日余额为 5,440,669.32 元。

7、公司之子公司北京从兴信息技术有限公司于 2017 年 2 月 23 日与北京银行股份有限公司大钟寺支

行签订编号为“第 0396184 号”的《综合授信合同》，授信额度为 1,000.00 万元，期间为 12 个月。截止 2017 年 6 月 30 日，该合同下的借款余额为 500.00 万元。

8、本公司之子公司北京康邦科技有限公司于 2016 年 11 月 22 日与北京银行大钟寺支行签订合同编号为【0377934】的《综合授信合同》，授信额度 7,000.00 万元，该合同由本公司为其提供担保。截止 2017 年 6 月 30 日，该合同下的借款余额为 1,930.00 万元。

9、本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司于 2017 年 02 月 20 日与花旗银行北京分行签订编号为【FA775688150922-a】的《非承诺性短期循环融资协议》，授信额度为 3,100.00 万元，该合同由本公司为其提供担保。截止 2017 年 06 月 30 日，该合同下的借款余额为 29,853,057.72 元。

10、本公司之子公司北京汇金科技有限公司于 2016 年 7 月 21 日与民生银行北京分行签订编号为公授信【第 1600000099889 字】的《综合授信合同》，授信额度为 2,000.00 万元，放款期间为 2016 年 7 月 21 日至 2017 年 7 月 20 日。该合同由胡伟东、龙彧为其提供担保。截止 2017 年 6 月 30 日，该合同下的借款余额为人民币 2,000.00 万元。

11、本公司于 2016 年 10 月 18 日与宁波银行北京分行营业部签订编号为【07701BH20168151】的《保函协议》，保函金额为欧元 1600 万元，该笔保函为本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司与凯基商业银行股份有限公司签订的编号为【凯金授字第 105399 号】的借款合同提供担保，截止 2017 年 06 月 30 日，该合同下的借款余额为 142,493,600.00 元。

12、本公司之孙公司北京立思辰电子系统技术有限公司于 2016 年 12 月 19 日与建设银行石景山支行签订编号为【建京 2016 年额小字第 0297 号】的《人民币额度借款合同》额度为 500.00 万元，该合同由朱秋荣、吉乐为其提供连带责任保证。截止 2017 年 06 月 30 日，该合同下的借款余额为 500.00 万元。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	73,376,488.63	29,959,968.90
合计	73,376,488.63	29,959,968.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、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	130,390,376.65	192,725,126.57
劳务费	2,340.00	1,303,709.30
其他	20,888.47	43,080.00
合计	130,413,605.12	194,071,915.87

25、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	301,821,644.70	330,091,105.95
其他	3,589,015.32	7,472,711.20
合计	305,410,660.02	337,563,817.15

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,030,825.47	180,693,543.55	194,132,043.96	21,592,325.06
二、离职后福利-设定提存计划	777,006.85	6,921,574.09	6,971,515.95	727,064.99
三、辞退福利	78,375.23	228,332.79	228,332.79	78,375.23
合计	35,886,207.55	187,843,450.43	201,331,892.70	22,397,765.28

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,681,035.72	143,516,089.60	157,638,366.94	5,558,758.38
2、职工福利费		2,680,150.57	2,680,150.57	
3、社会保险费	677,016.69	19,547,060.73	19,937,133.04	286,944.38
其中：医疗保险费	385,494.39	8,133,007.61	8,266,772.41	251,729.59

工伤保险费	8,549.50	228,873.69	230,885.02	6,538.17
生育保险费	282,972.80	579,268.91	840,021.30	22,220.41
4、住房公积金	76,649.07	11,709,687.70	11,570,598.06	215,738.71
5、工会经费和职工教育经费	14,596,123.99	3,240,554.95	2,305,795.35	15,530,883.59
合计	35,030,825.47	180,693,543.55	194,132,043.96	21,592,325.06

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	755,745.95	6,633,817.85	6,691,462.18	698,101.62
2、失业保险费	21,260.90	287,756.24	280,053.77	28,963.37
合计	777,006.85	6,921,574.09	6,971,515.95	727,064.99

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	67,767,331.33	103,760,676.37
企业所得税	8,630,938.50	60,737,998.40
个人所得税	1,767,398.49	1,732,556.15
城市维护建设税	4,371,056.12	6,607,847.24
教育费附加	1,997,409.22	3,024,988.67
地方教育费附加	592,046.50	1,409,413.69
其他	637,504.82	204,052.06
合计	85,763,684.98	177,477,532.58

28、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	190,880.01	361,876.07
短期借款应付利息	447,318.72	297,054.00
合计	638,198.73	658,930.07

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

29、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	434,580,000.00	466,203,725.00
未付费用	3,870,131.60	3,911,880.80
往来款	77,418,265.02	148,001,174.16
押金	926,171.60	1,237,849.60
质保金	905,287.83	285,725.50
股权激励认购款	4,490,318.68	6,129,656.89
其他	5,994,709.80	6,852,788.86
合计	528,184,884.53	632,622,800.81

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	120,800,000.00
一年内到期的长期应付款	9,239,156.34	15,198,690.91
合计	29,239,156.34	135,998,690.91

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	232,568,000.00	103,200,000.00
抵押借款	86,817,724.42	61,953,569.57
保证借款		100,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-20,000,000.00	-120,800,000.00
合计	299,385,724.42	144,353,569.57

长期借款分类的说明：

1、本公司 2016 年 11 月 11 日与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签署的编号为【YZ9142201628009801】《权利质押合同》规定，为与该行签订的编号为【91422016280098】《并购贷款

合同》提供质押担保，借款合同总额度为 20,640 万元，本合同项下被担保的主债权发生期间为 2016 年 11 月 16 日至 2021 年 11 月 15 日，以本公司之子公司上海叁陆零教育投资有限公司 100% 股权作为质押。截至 2017 年 06 月 30 日该质押合同下的借款余额为人民币 14,348 万元。预计 2017 年归还金额为 2,000.00 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 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，截至 2017 年 6 月 30 日该抵押合同下的借款余额为人民币 86,817,724.42 元；其用于抵押的在建工程账面期末余额为 194,387,447.72 元。

3、本公司之子公司北京康邦科技有限公司 2017 年 2 月 28 日与北京银行股份有限公司大钟寺分行签署的编号为【0394384-002】《质押合同》规定，为与该行签订的编号为【0394384】《借款合同》提供质押担保，借款合同总额度为 15,000 万元，本合同项下被担保的主债权发生期间为 2017 年 2 月 28 日至 2022 年 2 月 27 日，以本公司之子公司北京康邦科技有限公司持有的北京跨学网教育科技有限公司 100% 股权作为质押。截至 2017 年 6 月 30 日该质押合同下的借款余额为人民币 8,908.80 万元。

其他说明，包括利率区间：无。

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	12,359,342.33	20,038,837.53
减：未确认融资费用	-1,221,651.87	-1,043,979.93
小计：	11,137,690.46	18,994,857.60
减：一年内到期的长期应付款	-9,239,156.34	-15,198,690.91
合计	1,898,534.12	3,796,166.69

其他说明：

(1) 2014 年 8 月本公司之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 月本公司之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 月本公司之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；

(4) 2016 年 1 月本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司与远东国际租赁有限公司签署关于设备租赁合同，合同总金额 1,000.00 万元，采用分期付款的方式按季支付，最初租期 36 个月，合同约定每期等额本金方式支付，每期应付本金为 833,333.33 元。本租赁为售后回租租赁，该批设备于 2016 年 2 月 2 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	870,984.58	855,319.85	
其他	109,733,000.00	109,806,991.31	
收购敏特昭阳公司或有对价	49,400,000.00	49,400,000.00	注 1
限制性股票	60,333,000.00	60,406,991.31	注 2
合计	110,603,984.58	110,662,311.16	--

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、2016 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、5,000 万元，且预计 2017 年度归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润能达到 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 2017 年 6 月 30 日剩余限制性股票数量为 5,950,000 股，回购价格为 10.14 元/股，合计预计负债为 60,333,000.00 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	24,470,917.91		568,570.60	23,902,347.31	
合计	24,470,917.91		568,570.60	23,902,347.31	--

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
税务数据管理服务支撑平台（注1）	210,000.00				210,000.00	与收益相关
基于移动互联网的跨平台纳税服务系统研制与示范验证（注2）	2,800,000.00		175,000.00		2,625,000.00	与资产相关
信息安全容灾专业服务项目（注3）	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
2013年度静安区科技小巨人企业项目（注4）	350,000.00				350,000.00	与收益相关
基于国产化平台的内容安全管控关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目（注5）	5,418,900.00		317,775.00		5,101,125.00	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6）	392,017.91		75,795.60		316,222.31	与资产相关
中间件创新项目（注7）	4,800,000.00				4,800,000.00	与资产相关
科研楼项目（注8）	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关

面向金融信息安全的 web 漏洞预警监控系统产品产业化项目（注 9）	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
合计	24,470,917.91		568,570.60		23,902,347.31	--

其他说明：

（1）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 2017 年 6 月 30 日项目已完工处于申请验收过程中。

（2）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，该项目已于 2015 年完工验收，本期摊销计入营业外收入 175,000.00 元。

（3）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 2017 年 6 月 30 日，该项目已完工但尚未进行验收。

（4）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 2017 年 6 月 30 日，该项目尚未验收。

（5）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 669 万元，项目起止年限：2014 年 9 月到 2016 年 3 月。截止 2017 年 6 月 30 日政府拨款全部到位，本期摊销计入营业外收入 317,775.00 元。

（6）根据北京市中小企业发展专项资金拨款项目合同书（市中小[2015]181 号），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，项目已于 2015 年完工并通过验收，本期摊销计入营业外收入 75,795.60 元。

(7) 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 2017 年 6 月 30 日, 该项目尚未验收。

(8) 本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司根据北京市发展和改革委员会《关于北京立思辰新技术有限公司研发中心地源热泵资金申请报告的批复》(京海淀发改【审】【2016】59号)文件, 政府提供项目补助资金 300 万元。2016 年 10 月收到北京市海淀区财政局拨付的 300 万元。截至 2017 年 6 月 30 日该项目尚未完工。

(9) 本公司之子公司江南信安(北京)科技有限公司根据国家发展和改革委员会“发改办高技(2015)289号”《北京市发展和改革委员会关于 2013 年国家信息安全专项项目有关事项的项目复函》的规定, 企业于 2015 年 12 月收到北京海淀区财政局下拨的支持资金 300 万元。截至 2017 年 6 月 30 日, 该项目尚未验收。

35、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
股东借款	8,402,905.43	2,302,905.43
合计	8,402,905.43	2,302,905.43

36、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	871,750,432.00	378,221.00			-41,803.00	336,418.00	872,086,850.00

其他说明:

本期股本增加 378,221.00 元, 股本减少 41,803.00 元, 包括:

1. 本期股权激励自主行权数量为 378,221 股, 增加股本 378,221.00 元。
2. 本期对已获授但尚未解锁的 41,803 股限制性股票回购注销, 因此减少股本 41,803.00 元。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,860,526,468.32	918,277.76	94,885,435.75	3,766,559,310.33
其他资本公积	15,490,531.82	7,920,000.00		23,410,531.82
合计	3,876,017,000.14	8,838,277.76	94,885,435.75	3,789,969,842.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期增加

股本溢价：

本期股权激励自主行权增加股本数量为 378,221 股，形成资本公积 918,277.76 元。

其他资本公积：

1. 本期本公司因股权激励进行摊销增加资本公积 7,087,500.00 元。

2. 本公司之子公司北京康邦科技有限公司股权激励，增加资本公积 832,500.00 元。

(2) 本期减少

股本溢价：

1. 回购限制性股票导致资本公积减少 32,188.31 元。

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

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	60,406,991.31		73,991.31	60,333,000.00
合计	60,406,991.31		73,991.31	60,333,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股的减少是由于上期计提回购股权本期冲销导致。

39、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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	672,124,651.58	391,812,622.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	672,124,651.58	391,812,622.93
调整后期初未分配利润	672,124,651.58	391,812,622.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,961,089.88	30,236,619.97
期末未分配利润	707,085,741.46	422,049,242.90

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、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	679,638,975.15	389,273,815.01	501,632,848.15	257,663,788.51
其他业务	1,131,520.60	130,804.74		
合计	680,770,495.75	389,404,619.75	501,632,848.15	257,663,788.51

42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	821,698.77	1,043,063.07
教育费附加	365,075.37	468,192.32
营业税	-917,735.91	119,875.81
其他税费	796,192.22	329,630.67
合计	1,065,230.45	1,960,761.87

其他说明：

注：本期营业税为负数系营改增冲回导致

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	86,731,521.39	66,181,968.03
服务费	15,756,286.21	14,293,731.14
差旅费	6,224,189.85	4,733,908.30
招待费	5,827,997.82	4,773,086.42
办公费	2,906,514.12	3,188,959.04
租赁费	3,253,389.34	3,394,421.23
车辆使用费	1,610,623.96	1,450,558.14
折旧费	4,008,682.72	3,180,327.66
运费	1,030,048.17	786,260.02
通讯费	437,839.16	394,719.56
其他	7,009,723.98	5,102,545.43
合计	134,796,816.72	107,480,484.97

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	37,258,788.73	34,878,733.95
研发支出	30,187,046.43	18,808,703.82
中介机构服务费	10,524,429.51	7,099,487.89
无形资产摊销	10,904,091.85	8,639,184.20
租赁费	6,162,091.64	4,153,957.55
折旧费	3,086,430.56	2,869,817.54
办公费	3,973,372.20	3,307,639.96
股权激励成本	7,920,000.00	375,400.00
差旅费	2,550,857.28	3,384,480.34
招待费	2,740,308.62	2,883,921.22
其他	2,711,376.65	5,295,190.49
合计	118,018,793.47	91,696,516.96

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,072,283.11	9,139,329.56
利息收入	-2,962,974.46	-2,504,502.72
汇兑损益	6,739,553.64	13,750.80
手续费及其他	1,670,961.96	2,503,302.40
合计	18,519,824.25	9,151,880.04

46、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	17,134,718.47	18,332,154.23
合计	17,134,718.47	18,332,154.23

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,663,499.37	-1,878,712.38
处置长期股权投资产生的投资收益	4,891,720.00	245,234.14
理财收益	13,915,630.45	
合计	17,143,851.08	-1,633,478.24

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	20,096,760.37	
其他政府补助	1,768,552.86	
合计	21,865,313.23	

49、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	25,758.53	352,900.68	25,758.53
其中：固定资产处置利得	25,758.53	352,900.68	25,758.53
政府补助		26,009,835.62	
违约赔偿收入	12,502.12		12,502.12
其他	369,730.26	35,700.09	369,730.26
合计	407,990.91	26,398,436.39	407,990.91

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
增值税退税							20,509,835.62	与收益相关
其他政府补助							5,500,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		26,009,835.62	--

其他说明：

注：本期增值税退税收入及与日常经营相关的政府补助在“其他收益”中披露

50、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	93,744.64	1,438,197.32	93,744.64
其中：固定资产处置损失	93,744.64	1,438,197.32	93,744.64
对外捐赠	76,600.00	30,000.00	76,600.00
其他	157,452.34	90,337.52	157,452.34
合计	327,796.98	1,558,534.84	327,796.98

51、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	11,061,692.38	14,206,848.15

递延所得税费用	-4,875,393.91	-1,217,691.55
合计	6,186,298.47	12,989,156.60

(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	40,919,850.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,229,962.72
子公司适用不同税率的影响	-6,039,371.88
调整以前期间所得税的影响	-2,944,397.99
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	7,070,373.95
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-992,916.41
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-1,137,351.92
所得税费用	6,186,298.47

52、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	1,843,610.51	6,200,663.38
往来款	57,496,506.92	35,240,302.45
保证金收回		12,931,255.36
个人还款及备用金还款	3,638,153.81	7,499,392.13
合计	62,978,271.24	61,871,613.32

(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	100,132,896.59	73,229,560.22
往来款	14,520,570.43	6,023,010.10
保证金支出	25,841,494.39	
个人借款及备用金	8,982,007.43	3,983,366.84

合计	149,476,968.84	83,235,937.16
----	----------------	---------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,744,515.78	3,353,655.06
定期存款到期	87,500,000.00	
合计	91,244,515.78	3,353,655.06

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(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
手续费	1,021,811.50	2,371,807.01
代收代付股权激励税金	5,311,416.35	
股权激励员工离职减资付款		115,855.35
筹资保证金		38,648,423.00
合计	6,333,227.85	41,136,085.36

53、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	34,733,552.41	25,564,528.28
加：资产减值准备	17,134,718.47	18,332,154.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,097,156.92	14,008,730.32

无形资产摊销	13,752,945.07	10,539,714.10
长期待摊费用摊销	2,207,386.43	1,066,885.24
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）	29,165.66	1,085,296.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	38,820.45	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,519,824.25	9,151,880.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,143,851.08	1,633,478.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,089,674.61	-2,835,032.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,022,040.48	-559,690.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,693,595.35	-268,582,459.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,997,833.23	-259,566,780.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-314,332,727.39	325,443,698.85
经营活动产生的现金流量净额	-361,766,152.48	-124,717,596.08
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	321,093,214.80	1,143,797,261.73
减：现金的期初余额	612,234,542.90	275,097,466.49
现金及现金等价物净增加额	-291,141,328.10	868,699,795.24

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	321,093,214.80	612,234,542.90

其中：库存现金	1,367,215.72	392,793.09
可随时用于支付的银行存款	318,245,857.70	611,361,996.90
可随时用于支付的其他货币资金	1,480,141.38	479,752.91
三、期末现金及现金等价物余额	321,093,214.80	612,234,542.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	52,148,989.30	119,950,348.73

54、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：

无

55、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	52,148,989.30	保证金等受限
固定资产	13,335,255.30	借款抵押
在建工程	194,387,447.72	借款抵押
合计	259,871,692.32	--

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
英镑	13,694.26	8.8144	120,706.69
新加坡	18,993.86	4.9135	93,326.33
加元	7,850.63	5.2144	40,936.33
欧元	16,000,000.00	7.7496	123,993,600.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司 2017 年度上半年新设子公司宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司，本公司之孙公司北京立思辰电子系统技术有限公司新设控股子公司海南弘远泰斯云科技有限公司。注销本公司之孙公司上海虹思科技有限公司全资子公司上海虹思信息科技有限公司；注销本公司之孙公司上海祥网瑞电子科技有限公司全资子公司广州祥网瑞电子科技有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京立思辰计算机技术有限公司	北京	北京	系统集成	100.00%		设立
北京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
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有限公司	北京	北京	技术开发及服务		51.00%	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
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
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
北京汇金思腾教育科技有限公司	北京	北京	技术开发及服务、系统集成		100.00%	设立
北京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
北京立思辰财务咨询有限公司	北京	北京	互联网技术开发、服务		60.00%	设立
昆明同方汇智科技有限公司	云南	昆明	技术开发		100.00%	非同一控制下的合并
北京同方汇智科技有限公司	北京	北京	技术开发		100.00%	非同一控制下的合并
北京从兴科技有限公司	北京	北京	技术开发	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
上海立思辰信息技术有限公司	上海	上海	技术开发		60.00%	设立
上海立思辰科技有限公司	上海	上海	技术开发		100.00%	设立
上海虹思科技有限公司	上海	上海	产品销售		100.00%	非同一控制下的合并
上海虹思软件科技有限公司	上海	上海	技术开发		100.00%	非同一控制下的合并
上海虹泽信息科技有限公司	上海	上海	产品销售		100.00%	非同一控制下的合并
上海虹泽软件有限公司	上海	上海	技术开发		100.00%	设立
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
北京康邦科技有限公司	北京	北京	技术开发及服务、系统集成	100.00%		非同一控制下的合并
北京基线天成科技有限公司	北京	北京	技术开发及服务、系统集成		100.00%	设立
康邦威瑞（北京）科技有限公司	北京	北京	技术开发及服务、系统集成		65.00%	设立
北京跨学网教育科技有限公司	北京	北京	技术开发及服务、教育咨询		100.00%	非同一控制下的合并
新疆瑞特威科技有限公司	新疆	乌鲁木齐	技术开发及服务、系统集成		100.00%	非同一控制下的合并
江南信安（北京）科技有限公司	北京	北京	技术开发及服务	100.00%		非同一控制下的合并

上海叁陆零教育投资有限公司	上海	上海	留学咨询服务	100.00%		非同一控制下的合并
甘肃华侨服务有限公司	甘肃	兰州	留学咨询服务		100.00%	非同一控制下的合并
百年英才（北京）教育科技有限公司	北京	北京	高考志愿填报		100.00%	非同一控制下的合并
立思辰（香港）有限公司	香港	香港		100.00%		设立
宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司	宁波	宁波	投资管理	100.00%		设立
海南弘远泰斯云科技有限公司	海口	海口	税务代理		53.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：

注：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%	699,409.47		9,057,856.69
北京立思辰合众科技有限公司	4.17%	-365,691.15		563,703.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：

注：北京敏特昭阳科技发展有限公司和北京立思辰合众科技有限公司已于报告期内完成工商变更，变更后上述公司为本公司的全资子公司，因实际支付少数股东股权款日为 2017 年 7 月，所以报告期内财务数据的披露与实际有差异，特此说明。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京敏特昭阳科技发展有限公司	132,345,783.15	50,965,077.07	183,310,860.22	16,626,943.70	3,867,232.66	20,494,176.36	142,412,241.94	38,802,862.41	181,215,104.35	28,519,377.39	3,867,232.66	32,386,610.05
北京立思辰合众科技有限公司	108,101,556.61	72,051,351.79	180,152,908.40	127,049,369.14	8,402,905.43	135,452,274.57	121,081,835.30	68,521,429.39	189,603,264.69	133,039,583.06	2,302,905.43	135,342,488.49

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	17,534,728.13	13,988,189.56	13,988,189.56	-18,528,146.19	22,288,037.04	21,661,100.47	21,661,100.47	-20,273,748.13
北京立思辰合众科技有限公司	11,856,854.80	-9,560,142.37	-9,560,142.37	-23,356,889.10	42,374,906.89	-8,716,824.54	-8,716,824.54	-12,992,853.34

(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	
谷神星网络科技（北京）有限公司	北京市	北京市	系统集成、技术开发及服务		20.00%	权益法
北京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
杭州谷逸网络科技有限公司	杭州市	杭州市	系统集成、技术开发及服务		20.00%	权益法
陕西泰和信息技术有限公司	西安市	西安市	系统集成、技术开发及服务		44.44%	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
吉林友网信息技术有限公司(注 1)	吉林省	长春市	系统集成、技术开发及服务		15.00%	权益法
北京立思辰安诚科技有限公司	北京市	北京市	系统集成、技术开发及服务		35.00%	权益法
合众天恒（北京）教育科技有限公司	北京市	北京市	系统集成、技术开发及服务		71.00%	权益法
北京北附梦想教育科技有限公司	北京市	北京市	系统集成、技术开发、咨询		40.00%	权益法
新能聚信（北京）科技有限公司	北京市	北京市	系统集成、技术开发及服务		25.00%	权益法
北京公瑾财务咨询有限公司	北京市	北京市	财务咨询		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额											期初余额/上期发生额						
	新能聚信(北京)科技有限公司	谷神经网络科技(北京)有限公司	北京外企立思辰教育科技有限公司	杭州谷逸网络科技有限公司	陕西泰和信息技术有限公司	上海立思辰云数据有限公司	吉林友网信息技术有限公司	北京立思辰安诚科技有限公司	合众天恒(北京)教育科技有限公司	北京北附梦想教育科技有限公司	北京公瑾财务咨询有限公司	新能聚信(北京)科技有限公司	北京立思辰安诚科技有限公司	合众天恒(北京)教育科技有限公司	吉林友网信息技术有限公司	谷神经网络科技(北京)有限公司	上海立思辰云数据有限公司	北京外企立思辰教育科技有限公司
流动资产	4,286,161.43	25,625.54	2,300,481.89	4,430,385.85	793,616.86	549,989.37	3,410,312.60	1,045,973.17	2,888,571.06	4,931,420.57	3,649,813.97	6,160,901.09	1,885,343.79	2,005,137.63	3,812,495.82	2,725,394.84	721,264.28	2,192,516.78
非流动资产	5,299,003.07	340,123.71	5,727.12	578,832.54	3,377.68	38,727.95	128,568.63	725,675.06	11,592.79	4,583,961.80	292,176.76	4,309,953.43	404,662.79	13,602.44	213,931.77	1,496,394.64	43,762.13	5,727.12
资产合计	9,585,164.50	365,749.12	2,306,209.01	5,009,218.39	796,994.54	588,717.32	3,538,881.23	1,771,648.23	2,900,163.85	9,515,382.37	3,941,990.73	10,470,854.52	2,290,006.58	2,018,740.07	4,026,427.59	4,221,789.48	765,026.41	2,198,243.90
流动负债	1,063,817.38	93,823.85	258,022.58	1,053,120.41	348,405.76	220,509.50	3,785,385.26	-187,227.98	1,216,932.06	73,757.48	7,684,377.09	2,868,782.56	-7,959.44	5,189.27	1,811,658.47	2,425,215.36	384,055.14	159,187.26
非流动负债			695.44				1,170.00								142,020.00			695.44
负债合计	1,063,817.38	93,823.85	258,718.02	1,053,120.41	348,405.76	220,509.50	3,786,555.26	-187,227.98	1,216,932.06	73,757.48	7,684,377.09	2,868,782.56	-7,959.44	5,189.27	1,953,678.47	2,425,215.36	384,055.14	159,882.70
少数股东权益	2,707,786.93											2,707,786.93						

归属于母公司股东权益	5,813,560.19	271,925.27	2,047,490.99	3,956,097.98	448,588.78	368,207.82	-247,674.03	1,958,876.21	1,683,231.79	9,441,624.89	-3,742,386.36	4,894,285.03	2,297,966.02	2,013,550.80	195,653.58	1,796,574.12	380,971.27	2,038,361.20
按持股比例计算的净资产份额	1,453,390.05	54,385.05	818,996.40	791,219.60	199,352.85	103,098.19	-37,151.10	685,606.67	1,195,094.57	3,776,649.96	-1,496,954.54	1,223,571.26	850,247.43	1,429,621.07	29,348.04	1,432,491.06	106,671.96	815,344.48
--商誉	3,487,965.01											3,487,965.01						
对联营企业权益投资的账面价值	6,023,298.30	3,744,990.78	818,996.40	4,559,438.15	2,015,363.21	123,407.82		723,231.65	1,327,222.18	4,647,237.38		5,369,145.37	850,247.43	1,429,621.07	29,348.04	4,409,277.26	126,981.59	815,344.48
营业收入	893,779.61	802,991.50		221,367.54	2,307,036.90	27,350.43	756,769.18	188,679.24			4,736,938.31	7,456,520.38		572,641.50	2,404,879.43	3,288,726.31	146,153.84	244,315.85
净利润	-83,388.24	3,321,432.42	9,129.79	1,661,409.27	34,570.67	-12,763.45	443,327.61	343,285.88	330,319.01	881,906.55	3,085,049.20	5,449,567.53	-702,033.98	6,133.64	-121,612.40	1,820,415.31	108,422.19	37,307.11
综合收益总额	-83,388.24	3,321,432.42	9,129.79	1,661,409.27	34,570.67	-12,763.45	443,327.61	343,285.88	330,319.01	881,906.55	3,085,049.20	5,449,567.53	-702,033.98	6,133.64	-121,612.40	1,820,415.31	108,422.19	37,307.11

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
吉林友网信息技术有限公司	0.00	-37,151.10	-37,151.10
北京公瑾财务咨询有限公司	0.00	-338,614.46	-338,614.46

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

十、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

本企业最终控制方是池燕明。

其他说明：

本公司实际控制人为池燕明先生，为本公司的法定代表人、董事长。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
合众天恒（北京）教育科技有限公司	本公司之子公司参股公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏新能聚信信息科技有限公司	本公司之联营公司的子公司
宁夏银山信息科技有限公司	本公司之孙公司的少数股东
北京清科辰光投资管理中心（有限合伙）	本公司及本公司高管共同之投资的企业
葛红艳	本公司之孙公司的少数股东

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁夏银山信息科技有限公司	教育解决方案	55,555.56		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁夏银山信息科技有限公司	教育解决方案	31,358.96	22,395,738.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京清科辰光投资管理中心（有限合伙）	329,400,000.00	2016年04月19日	2020年04月18日	否

本公司作为被担保方

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	8,645,015.41	6,370,385.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	合众天恒（北京）教育科技有限公司	4,589,300.00	901,650.00	4,589,300.00	901,650.00
应收账款	宁夏银山信息科技有限公司	11,461,590.00	573,079.50	11,424,900.00	571,245.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁夏银山信息科技有限公司	541,829.92	486,274.36
其他应付款	宁夏银山信息科技有限公司	275,602.73	275,602.73
其他应付款	葛红艳	8,402,905.43	2,302,905.43

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十一、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	378,221.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2013 年期权行权价格为 3.42 元，已全部行权；2016 年发行期权行权价格为 21.20 元/股，合同剩余期限 25 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

	2017年度	2016年度
公司本期授予的各项权益工具总额	--	595万股
公司本期行权的各项权益工具总额	37.8221万股	151.7965万股
公司本期失效的各项权益工具总额	--	4.1803万股
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	2016年授予部分行权价格为21.20元/股，合同剩余期限25个月	2013年授予部分行权价格为3.42元/股，已全部解锁；本期授予部分回购价格为21.20元/股，合同剩余期限31个月
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无	无

本公司之子公司北京康邦科技有限公司股份支付情况

	2017年度	2016年度
公司本期授予的各项权益工具总额	--	111万股
公司本期行权的各项权益工具总额	--	--
公司本期失效的各项权益工具总额	--	--
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为7元/股，合同剩余期限23个月	行权价格为7元/股，合同剩余期限29个月
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无	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 2016 年 7 月 25 日第三届董事会 2016 年第三次临时会议审批
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	23,670,700.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,920,000.00

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

十二、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	1,663.65	2,072.06
资产负债表日后第2年	569.05	789.46
资产负债表日后第3年	117.49	105.89
以后年度		6.05
合 计	2,350.19	2,973.46

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为北京清科辰光投资管理中心(有限合伙)进行担保,担保额度不超过 3.294 亿元,担保期为 4 年,截止 2017 年 6 月 30 日,担保项下的借款及利息金额为 5,820.83 万元。

本公司除前述对外担保情况外,不存在其他为关联方外的公司担保的情况。本期对关联方内及关联方外公司的担保明细详见附注十、5(4)“关联担保情况”。

截至 2017 年 6 月 30 日,本公司不存在其他应披露的或有事项。

(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

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1.2017 年 7 月 5 日,公司发布公告《北京立思辰科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)》

公司发行债券简称为“17 立思 01”,债券代码为“112541”,最终网下实际发行数量为 3.2 亿元人民币。

2.2017 年 7 月,公司向李欣、华婷、卢文广支付款项 1,955,879.45 元人民币,取得北京立思辰合众科

技有限公司 16% 股权，交易完成后，公司实际持有北京立思辰合众科技有限公司 100% 股权。

3.2017 年 7 月，公司向林亚琳支付款项 18,150,000.00 元人民币，取得北京敏特昭阳科技发展有限公司 5% 股权，交易完成后，公司实际持有北京敏特昭阳科技发展有限公司 100% 股权。

4.2017 年 7 月 25 日，公司收到池燕明个人借款 10,000,000.00 元，年化利率为 5.7%，本金及利息已于 2017 年 8 月 23 日全部归还，共计金额 10,046,849.32 元。

十四、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

2、其他

无

十五、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	4,958,801.76	75.97%	2,604,303.27	52.52%	2,354,498.49	3,324,619.76	77.64%	1,861,795.84	56.00%	1,462,823.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,568,342.55	24.03%			1,568,342.55	957,505.08	22.36%			957,505.08
合计	6,527,144.31	100.00%	2,604,303.27	39.90%	3,922,841.04	4,282,124.84	100.00%	1,861,795.84	43.48%	2,420,329.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,750,682.00	87,534.10	5.00%
1 至 2 年	83,250.00	12,487.50	15.00%
2 至 3 年	223,700.00	67,110.00	30.00%
3 年以上	2,901,169.76	2,437,171.67	84.01%
3 至 4 年	597,069.96	298,534.98	50.00%
4 至 5 年	827,315.57	661,852.46	80.00%
5 年以上	1,476,784.23	1,476,784.23	100.00%
合计	4,958,801.76	2,604,303.27	52.52%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 742,507.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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
客户1	961,900.00	14.74%	48,095.00
客户2	569,954.55	8.73%	384,911.67
客户3	523,182.00	8.02%	26,159.10
客户4	443,464.02	6.79%	286,141.22
客户5	431,614.98	6.61%	189,367.49
合计	2,930,115.55	44.89%	934,674.48

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	592,006,209.65	98.82%			592,006,209.65	296,247,703.49	99.28%			296,247,703.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,047,157.68	1.18%	431,174.94	6.12%	6,615,982.74	1,067,521.78	0.36%	280,429.36	26.27%	787,092.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,091,913.77	0.36%			1,091,913.77

合计	599,053,367.33	100.00%	431,174.94	6.12%	598,622,192.39	298,407,139.04	100.00%	280,429.36	0.09%	298,126,709.68
----	----------------	---------	------------	-------	----------------	----------------	---------	------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,299,255.19	314,962.76	5.00%
1 至 2 年	722,225.89	108,333.88	15.00%
2 至 3 年	24,800.00	7,440.00	30.00%
3 年以上	876.60	438.30	50.00%
3 至 4 年	876.60	438.30	50.00%
合计	7,047,157.68	431,174.94	6.12%

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 150,745.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	210,164.62	253,794.12
备用金	759,897.97	913,065.66
往来款	598,083,304.74	296,148,365.49
投资款		1,091,913.77
合计	599,053,367.33	298,407,139.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京立思辰新技术有限公司	往来	236,595,938.94	1 年以内	39.49%	
北京立思辰信息技术有限公司	往来	97,320,247.69	1 年以内	16.25%	
北京立思辰合众科技有限公司	往来	67,200,002.51	1 年以内	11.22%	
北京立思辰计算机技术有限公司	往来	41,143,313.06	1 年以内	6.87%	
北京合众天恒科技有限公司	往来	37,828,854.62	1 年以内	6.31%	
合计	--	480,088,356.82	--	80.14%	

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	4,147,517,078.77		4,147,517,078.77	4,269,517,078.77		4,269,517,078.77
合计	4,147,517,078.77		4,147,517,078.77	4,269,517,078.77		4,269,517,078.77

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京立思辰新技术有限公司	218,327,406.65			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		
北京立思辰计算机技术有限公司	120,932,600.00			120,932,600.00		

上海友网科技有限公司	222,207,072.12			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		
百年英才（北京）教育科技有限公司	285,000,000.00		285,000,000.00			
上海叁陆零教育投资有限公司	344,000,000.00			344,000,000.00		
江南信安（北京）科技有限公司	404,000,000.00			404,000,000.00		
北京康邦科技有限公司	1,760,000,000.00	160,000,000.00		1,920,000,000.00		
宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	4,269,517,078.77	163,000,000.00	285,000,000.00	4,147,517,078.77		

（2）对联营、合营企业投资

无

（3）其他说明

注：本报告期本公司将百年英才（北京）教育科技有限公司 100%股权转让给本公司之全资子公司北京立思辰新技术有限公司，特此说明。

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	4,559,143.46	4,459,462.59	4,985,170.92	4,745,121.60
合计	4,559,143.46	4,459,462.59	4,985,170.92	4,745,121.60

5、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		-149,057.48

其他投资收益（理财）	13,708,164.72	
合计	13,708,164.72	-149,057.48

十六、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	-67,986.11	
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）	1,768,552.86	
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	3,228,220.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	148,180.04	
减：所得税影响额	839,927.43	
合计	4,237,039.99	--

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	0.65%	0.0401	0.0400
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.57%	0.0352	0.0351

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人池燕明先生签名的 2017 年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人池燕明先生、主管会计工作负责人刘顺利先生、会计机构负责人张瑛女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。