立思辰
LANXUM

2018年度报告

THE ANNUAL REPORT

北京立思辰科技股份有限公司

BEIJING LANXUM TECHNOLOGY CO.,LTD.

股票代码：300010

披露日期：2019年4月

www.lanxum.com

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

（一）行业竞争加剧的风险

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

教育行业市场发展前景向好，公司进入教育领域多年，已充分积累了相关的市场、资源、人才、业务、技术，在多个细分领域已处于领先地位。公司充分利用上市公司平台，积极抢占稀缺资源，并通过内部整合，促进教育业务快速发展；公司在 2B 端业务中已累积了强大优势，未来公司将进一步加强 2C 端业务发展，提高公司教育服务收入水平。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二）产业政策变化风险

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

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

（三）商誉减值风险

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

公司已充分意识到潜在的商誉减值风险，并从收购源头开始控制风险。在选择并购对象时，充分考虑双方在未来业务及文化融合的可行性，以及产业链、核心技术、行业应用的一致性，同时在并购方案中通过较长时间的业绩承诺、约定核心团队较长的服务期限以及让并购重组前的原股东长时间持有公司股票等方式，调动原股东的积极性。公司在 2018 年度已计提部分商誉减值。此外，公司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。

（四）应收账款风险

公司部分业务通常在实施完毕后，才能收到大部分的款项，而占合同额 5%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

（五）全面转型教育业务后的管理风险

分拆信息安全业务相关资产后，公司将由“教育与信息安全”双主营业务发展模式全面转型为纯教育业务。上市公司将在业务经营、人员安排、公司治理结构等方面进行调整，以适应业务转型需要。若公司不能及时完成上述转变，未能较好地完成公司业务整合，建立起与之相适应的组织模式和管理制度，可能对全面转型教育业务的发展战略产生不利影响。

公司已充分意识到上述风险，根据公司全面转型教育业务的发展战略，积极调整管理层结构。2018 年 6 月，公司完成了董事会、监事会的换届选举以及高级管理人员的重新聘任，优化组织结构，提高管理效率，促进教育业务的整合发展。

（六）人力资源建设与企业发展阶段不匹配的风险

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（七）其他风险

公司不排除因政治、经济、自然灾害等其他不可控因素带来不利影响的可能性。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **868,324,647** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.00** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **0** 股。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....8
第二节 公司简介和主要财务指标.....12
第三节 公司业务概要.....19
第四节 经营情况讨论与分析.....42
第五节 重要事项.....72
第六节 股份变动及股东情况.....79
第七节 优先股相关情况.....79
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....80
第九节 公司治理.....89
第十节 公司债券相关情况.....97
第十一节 财务报告.....103
第十二节 备查文件目录.....258

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
中文未来	指	中文未来教育科技（北京）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
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
留学 360	指	上海叁陆零教育投资有限公司，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
辰光融信	指	北京辰光融信企业管理中心（有限合伙）
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
立思辰计算机技术	指	北京立思辰计算机技术有限公司
友网科技	指	上海友网科技有限公司
汇金科技	指	北京汇金科技有限责任公司
从兴科技	指	北京从兴科技有限公司
北京祥网瑞	指	北京祥网瑞数字技术有限公司
广州立思辰	指	广州立思辰信息科技有限公司
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
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
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,952,377,778.43	2,161,075,107.14	-9.66%	1,883,633,833.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,392,843,174.23	202,782,196.28	-786.87%	280,312,028.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,396,246,206.73	174,759,319.34	-898.95%	264,934,999.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	-151,880,168.26	-166,356,351.80	8.70%	279,174,709.53
基本每股收益（元/股）	-1.5981	0.2326	-787.06%	0.3524
稀释每股收益（元/股）	-1.5981	0.2323	-787.95%	0.3508
加权平均净资产收益率	-29.78%	3.74%	-33.52%	7.12%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	7,354,026,127.03	8,254,308,917.27	-10.91%	7,585,793,010.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,298,544,207.73	5,482,737,985.54	-39.84%	5,375,152,530.17

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	257,825,734.77	292,093,044.73	549,463,430.35	852,995,568.58
归属于上市公司股东的净利润	17,790,214.48	-74,521,749.38	64,293,463.39	-1,400,405,102.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,485,499.62	-78,711,128.93	66,197,844.42	-1,401,218,421.84

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

经营活动产生的现金流量净额	-241,577,546.27	-50,868,478.58	-44,311,940.19	184,877,796.78

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

□ 是 √ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,065,600.71	-1,241,868.43	-1,338,829.54	
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）	15,672,701.68	11,729,256.26	16,540,674.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,490,786.11	-119,459.60	556,641.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,117,625.00	31,607,552.14	2,530,314.70	
转让子公司、联营企业及合营企业的投资损益	-6,425,795.97	-4,965,059.74		
理财产品收益	1,399,925.21			
减：所得税影响额	1,108,542.00	8,933,388.44	2,829,992.94	
少数股东权益影响额（税后）	696,494.60	54,155.25	81,778.73	
合计	3,403,032.50	28,022,876.94	15,377,029.65	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（一）公司的业务及产品

公司目前主营教育与信息安全两大业务，鉴于两大主营业务差别较大，无法形成有效协同，双主业形态不利于公司未来的长远发展。经公司慎重考虑，决定分拆信息安全业务相关资产，公司将由“教育与信息安全”双主营业务发展模式全面转型为纯教育业务。截至报告期末，公司已完成部分信息安全业务相关资产的分拆工作，这有利于进一步优化公司业务结构，未来公司将着力整合及拓展教育业务，加速推进教育业务的发展。

1、教育业务

公司秉承“用科技和人文改变教育”的历史使命，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，最终实现“激发成就亿万青少年”的宏伟愿景。

在学习服务领域，公司主要业务为语文学习服务。公司具备全国领先的大语文教研体系，教学上坚持以提升学生语文学习兴趣及培育学生文学素养为核心，运营上坚持“线上+线下”的复合运营模式，业务实现快速异地复制及市场拓展。截至报告期末，在全国已建立93个直营学习中心，另新签约79个加盟学习中心。

在升学服务领域，公司业务包括高考升学服务及留学服务。高考升学服务方面，公司可提供高考志愿填报服务、自主招生服务、生涯规划服务及艺考咨询服务等。在新高考政策下，市场需求显著增加，业务规模发展迅速。留学服务方面，公司已在国内开设30余个分支机构，业务覆盖美国、加拿大等20个国家3000余所院校。

在智慧教育领域，公司业务包括区域教育云、智慧校园顶层设计、校本课程及核心学科应用服务等。公司智慧教育业务继续秉承将教育信息技术与教育教学深度融合的理念，进行资源整合和应用驱动，通过校本课程、核心学科应用服务等教育内容的引领，构建一个业务覆盖全国，触角伸到每个学校的教育科技

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

服务网络。在发展2B业务的同时，成立了九色鹿蒙学院，以发展青少年的综合素质教育培训为载体，打造未来教育新模式，完成了2B业务到2C业务的延伸。

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。

2018年，公司已经按照分拆计划完成第一步分拆，2019年将继续推进第二步分拆的落实。

（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

1、学习服务

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

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

报告期内，针对校外培训机构的各项治理政策频出，整改治理细则不断完善。校外辅导监管收紧，对不规范或者小型培训机构影响将是巨大的，未来行业趋势或将向有能力、符合规范的头部教培机构集中。教育部、民政部、人社部、工商总局等四部门联合发布了《关于切实减轻中小学生课外负担开展校外培训机构专项治理行动的通知》，正式提出针对中小学的非学历文化教育类培训机构开展专项治理行动，将有助于提升校外培训市场的规范化和服务水平的专业化，提高办学门槛和规范运营主体将有利于整个市场长期健康发展。教育部、市场监管总局、应急管理部联合发布《关于健全校外培训机构专项治理整改若干工作机制的通知》，明确提到在监管方式上，线上教育将与线下培训机构的管理方式同步。一系列整治措施表明，国家将通过中小学减负治理和校外培训机构规范，大力推行素质教育。与此同时，随着家长受教育

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

程度的提升和育儿观念的改变，素质教育和应试教育融合的需求也日益增长。

未来的培训行业将会逐步走向集中，优质的培训机构将凭借先进的教育技术、强大的师资力量、深厚的品牌力量整合其他机构，实现全国性的扩张。在回归教育本质的行业发展理念指导及政策指引下，教育培训将更注重对学生能力的培养及综合素质的提升。

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

2、升学服务

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

升学服务准入门槛较低，未有相应监管措施，而学习者对相应服务又迫切需要，因此行业暂时呈现一种较为散乱的局面，市场集中度较低，参与者众多。未来市场将不断整合集中，具备大数据能力、政策跟踪研究、专业服务能力、规划能力的企业将在竞争中脱颖而出。

3、智慧教育

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

智慧教育作为以2B-2G为主要模式的行业，政府投入将很大程度上决定着智慧教育的市场规模，由于教育在国家战略中处于优先保证发展的地位，促使国家在教育上的财政投入不断增加，占GDP的比例已经超过4%。《教育信息化十年发展规划（2011-2020年）》明确提出各级政府在教育经费中按不低于8%的比例列支教育信息化经费，保障教育信息化拥有持续、稳定的政府财政投入，2016年教育信息化经费已超过2500亿，至2020年，教育信息化经费预算或将达到3500亿以上。因此智慧教育行业市场规模庞大，在国家政策的大力支持下，智慧教育市场的发展具备广袤的空间。

目前，智慧教育市场具备一定的区域性，存在着教育标准差异、地方壁垒、资源垄断等特性，因此即使在市场参与者不断增加的情况下，市场竞争仍然较为分散。同时随着人们对智慧教育认知的不断加深以及基础硬件设备的不断完善，市场已经对智慧教育的发展提出了更高的要求，从传统信息系统集成逐步走向教育与IT的深度融合，对教育内容方面的需求亦不断加深。在市场需求的逐步转变下，供给端在内容资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

源、整合上的能力成为智慧教育业务发展中的重点。智慧教育业务从关系型向能力型转变，真正具备优质教育内容和全方位顶层设计能力的企业将从行业中脱颖而出，带领行业发展并逐步整合行业中的企业，形成智慧教育产业集群。

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

（三）客户所处行业相关的宏观经济形势、行业政策环境和信息化投资需求等外部因素的变化情况，对公司当期及未来发展的影响以及公司采取的应对措施

2019年2月中共中央、国务院印发了《中国教育现代化2035》。其中提到，推进教育现代化的总体目标是：到2020年，全面实现“十三五”发展目标，教育总体实力和国际影响力显著增强，劳动年龄人口平均受教育年限明显增加，教育现代化取得重要进展，为全面建成小康社会作出重要贡献。《中国教育现代化2035》提出了推进教育现代化的八大基本理念：更加注重以德为先，更加注重全面发展，更加注重面向人人，更加注重终身学习，更加注重因材施教，更加注重知行合一，更加注重融合发展，更加注重共建共享。实施规划着力减轻中小学生过重课外负担，支持中小学普遍开展课后服务工作，K12课外学科培训仍会在政策规范中前行；实施规划大力推进教育信息化，支持学校充分利用信息技术开展人才培养模式和教学方法改革，构建“互联网+教育”支撑服务平台，深入推进“三通两平台”建设。

1、新高考改革

2014年9月，国务院发布《国务院关于深化考试招生制度改革的实施意见》，对考试形式、考试内容、招生录取机制等方面都提出了全新的要求。教育部数据显示，2018年，全国新增17个省份加入高考改革试点，计划2020年全面建立新高考制度。

随着新高考改革的推进，语文在考试科目中的地位显著提升，在2016年9月发布的《中国学生发展核心素养》及2017年12月发布的《普通高中课程方案和语文等学科课程标准（2017版）》中，无论在宏观导向还是细节要求上，都体现了语文学科的重要性。部编版教材要求语文学习回归人文性、加强阅读量、增加传统文化学习。一系列改革直接促进了语文学习需求的提升，语文教学将更加侧重语文学科核心素养的培养，大语文的理念被越来越多的人所接受。立思辰大语文凭借丰富的语文内容资源及独特的教学体系，使语文学习不再枯燥，提升学生学习兴趣，进而提升学生文学素养，符合新高考改革的方向。

在新高考政策下，高校将通过加大自主招生选拔力度，选择更适合专业要求的人才，因此，自主招生人数规模增长迅速。从高校自主招生数据来看，2017年全国自主招生报名人数约62.2万人，初审通过人次13.5万人，获得降分优惠人次2.6万人，录取1.2万人；2018年，全国自主招生报名人数高达83.7万人，初审通过人次15万，获得降分优惠人次2.5万，录取1.3万人。

2019年1月4日，教育部出台的《关于做好2019年高校自主招生工作的通知》，从招生政策、招生程序和监督管理提出“十严格”要求，严格管控高校自主招生，明确提出“高校不得简单以论文、专利、中介

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

机构举办的竞赛（活动）等作为报考条件和初审通过依据。”同时教育部要求“高校要根据学科特色，从选拔具有相关学科特长、创新潜质学生的角度出发，科学确定自主招生专业，原则上以基础学科和特色学科专业为主”。新高考政策导致考生选科、升学规划市场需求的放大，公司顺应新高考改革的大趋势，快速发展以下三类业务：一是咨询及测评类，提供学业领域的学情分析、能力测评、生涯规划等服务。二是志愿填报辅导类，帮助考生实现志愿的科学填报。三是自主招生辅导类，为考生在自主招生的材料准备、笔试、面试等核心环节提供服务。

2、教育信息化2.0行动计划

2018年4月13日，教育部发布关于《教育信息化2.0行动计划》的通知，计划通过实施教育信息化2.0，充分利用相关企业专业化服务的优势，发挥政府和市场的作用，建成“互联网+教育”大平台，建立便捷高效的教育信息化技术服务支撑机制，探索信息时代教育治理新模式，实现教育信息化应用水平和师生信息素养的提升。教育信息化2.0行动计划预期目标为教学应用覆盖全体教师学习、学习应用覆盖全体适龄学生、数字校园建设覆盖全体学校、信息化应用水平遍提高、师生信息素养普遍提高、建成“互联网+教育”大平台。

随着教育信息化的升级，智慧校园建设已成为趋势，以人工智能、大数据、物联网等新兴技术为基础，开展智慧教育创新研究和示范，推动新技术支持下教育的模式变革和生态重构。在全国规模的新建校热潮中，学校将智慧校园软硬件及校园功能空间的配套设备整体招标，寻求全新资源配置、教育模式创新的新建校或将成为教育改革的助推器。

公司秉承与教育信息化2.0高度切合的顶层设计理念，通过规划设计及整体建设，结合自身优质产品，为客户提供智慧教学的整体服务，使客户实现从数字化向智慧化的跨越。在国家大力推进教育信息化2.0的进程中，公司凭借教育信息化方面多年的行业积累以及丰富的项目经验，在行业内优势明显，在中国教育信息化政府采购项目中连续五年中标规模名列前茅。

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	报告期内，公司分拆安全业务相关股权，收购中文未来股权。
固定资产	不适用
无形资产	报告期内，公司以商标作为标的，以售后回租的形式融资，按照会计准则规定，按照融资额在无形资产中确认此项商标，导致无形资产较上年增加。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

在建工程	不适用

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

是

软件与信息技术服务业

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

1、核心技术创新及内容资源优势

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

学习服务方面，公司拥有全国领先的大语文教研体系，立思辰大语文创始团队是大语文教研体系的创立者，深耕K12语文学习服务领域多年，坚持以提升学生语文学习兴趣及培养学生中文素养为核心，真正提高学生综合素质。大语文教学采用纵览式教法，教研团队独立研发配套教材，丰富的语文内容资源及独特的教学体系，使语文学习不再枯燥，提升学生学习兴趣，进而提升学生的语文素养。

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

智慧教育方面，公司拥有教育技术研究院致力于在教学资源、课程设置、学生培养等方面进行信息技术与教育教学深度融合的探索研究；同时公司拥有丰富的校本课程资源，围绕不同需求，整合提供个性化服务。

2、运营模式优势

公司自转型教育以来，始终坚持线上+线下，2C by 2B的运营模式，通过B端业务获得收入利润的同时

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

可以得到近距离接触终端用户的机会，并通过内容和技术打通C端业务，进一步扩大市场。线上+线下的运营模式，也使公司业务实现快速异地复制。

3、市场及品牌优势

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

4、人才优势

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，公司管理层紧密围绕年初制定的经营计划，贯彻公司战略部署，强化教育业务协同整合，积极推进安全业务分拆。报告期内，公司教育业务发展符合预期；安全业务受外部环境及业务分拆影响，利润出现大幅下滑；且报告期内公司对可供出售金融资产、应收款项、商誉计提减值准备，导致公司出现了上市以来首次亏损。但是，公司管理层仍然对未来充满信心，将继续朝“激发.成就亿万青少年”的美好愿景努力奋斗！

经营业绩方面，2018年公司实现营业收入195,237.78万元，比上年同期减少9.66%；实现利润总额-150,866.01万元，比上年同期减少743.32%；实现营业利润-149,136.79万元，比上年同期减少735.37%；实现归属于上市公司股东的净利润-139,284.32万元，比上年同期减少786.87%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-139,624.62万元，比上年同期减少898.95%。其中教育业务实现营业收入147,477.44万元，比上年同期增长22.80%，安全业务实现营业收入36,982.65万元，比上年同期减少54.37%。公司经营活动产生的现金流量净额为-15,188.02万元，比上年同期增长8.70%。

公司管理层根据2018年度工作计划，结合企业发展战略，充分发挥企业优势，认真组织资源，努力做好各项工作，报告期内，公司总体经营情况如下：

（一）积极推进各项教育业务的进展

2017年，公司提出了“用科技和人文改变教育”的愿景，积极主动推进公司教育战略的落地和实施，并取得初步成效；2018年公司在原有教育业务基础上导入大语文培训业务，丰富和完善了教育产业链的战略布局；同时2018年是教育信息化2.0的元年，为教育信息化快速发展带来了良好的战略发展机遇；2018年公司抓住机遇，发挥优势，实现教育业务健康发展。

1、大语文学习服务

根据既定战略，公司于报告期内完成了对中国语文学习服务领域领先企业中文未来的收购。中文未来创始团队是大语文教研体系的创立者，深耕K12语文学习服务领域多年，坚持以提升学生语文学习兴趣及培育学生中文素养为核心，提高学生综合素质，弘扬中华民族优秀文化，与立思辰坚持素质教育的理念不谋而合。截至报告期末，公司持有中文未来100%的股权。报告期内，公司大语文学习业务现金收款24,134万元，确认营业收入18,035万元，截止2018年12月31日，递延收入余额为7,918.84万元。大语文学习业务收入情况如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目		收款金额（万元）			确认收入（万元）		
		2018年1-6月	2018年7-12月	2019年3月31日	2018年1-6月	2018年7-12月	2019年1-3月
线下业务	北京	6,897	4,769	1,490	3,290	5,201	3,015
	上海	1,824	1,157	226	514	1052	500
	深圳	432	587	218	304	535	247
	长沙	568	657	225	388	633	308
	成都	159	164	31	93	172	69
	西安	32	91	30	-	63	44
	其他	-	69	73	-	28	113
	小计	9,912	7,494	2,293	4,589	7,684	4,296
线上业务		1,510	1,267	442	1,189	1,966	536
B2B业务		303	693		150	348	102
加盟			2,955			2,109	994
合计		11,725	12,409	2,735	5,928	12,107	5,928

2018年，中文未来并入公司后，依托公司的资源优势和大力支持快速进行全国布局，重点扩张。截止2019年3月底，公司已在北京、上海、深圳、长沙、成都、西安、天津、南京、广州、武汉、廊坊、太原、唐山等13个城市设立了分校，郑州、合肥、南昌、张家港、宁波、青岛等城市的分校正在筹建中，预计2019年4月至6月陆续开始招生。截至报告期末，在全国已建立93个直营学习中心，另新签约79个加盟学习中心。

2018年7月，公司召开了立思辰大语文发布会，率先在业内推出更加注重学习体验和家长学生满意度的大语文3.0版本。报告期内，立思辰大语文与北京师范大学共同成立“立思辰大语文研创基金”，基金将用于提升教师教研水平、提高学生文学素养。此次签约，标志着双方自此建立稳固的战略合作关系，为立思辰大语文在中国乃至国际市场语文教育的持续快速发展奠定了良好的基础。

在与北京师范大学良好合作的基础上，立思辰大语文和全国七个省市上百所公立校合作，与百位名师共同研讨传统教材外的补充教学体系，推出“中文教育如何浸入式的落地+创新”课题工作，切入基础教育服务。以优质资源及辅助型工具助力学校提升语文教师专业水平，优化教育教学模式，助力推动基础教育内涵式发展，帮助更多学生建立知识脉络，激发学生对语文学习的浓厚兴趣，进而提升学生的文学素养，实现文化自信、国家自信。

2018年，根据国办和教育部对于行业发展的通知和要求，公司积极响应，主动开展合规性自查工作，确保各校区合法合规开展办学。

2、升学服务

报告期内，公司升学服务业务实现营业收入18,856.86万元，较上年同期增长69.95%。其中公司全资子

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司百年英才提供以“中学生生涯规划及升学服务”为核心的新高考业务，合理延伸业务覆盖人群，实现业务快速成长。在保持原有业务区域增长的情况下，新增武汉、重庆、长沙、成都等部分业务区域。其在全国已经布局33家分支机构，2018年持续加强市场推广和品牌建设力度，自媒体浏览量新增1亿，总计达4亿；高考管家新增下载量60万，总计260万；线上直播课：升学专家公益讲座，覆盖人数超过20万人；线下活动：线下活动804场，覆盖人数15万人；举办新高考中学生生涯规划教育一体化方案研讨会；走进全国重点高中学校200所。报告期内，公司持续加大产品研发投入，延伸业务覆盖人群，新增高考3+3选科指导测评产品，促进学校合作，高一学生服务量显著增加。提升服务能力，加强服务力量，有效地增加了客户满意度。并成功牵手全国著名的中学生生涯规划机构一“新生涯”，为业务下沉到全国5000万初中学生群体奠定了坚实基础，公司现已成为全国极具影响力的升学规划服务机构。

公司全资子公司留学360为学生提供高质量的留学咨询服务，截止到2018年底在全国的咨询服务中心已达到30家，覆盖美加英澳、东南亚等主流国家的留学业务，其网站自然流量排名已位居行业领先地位。公司下一步计划要专门聘请全职的外教团队为全国的高端留学项目做好支持，同时公司不断丰富背景提升项目的产品线，让学生在留学的同时，还能获得科研及就业方面的相关经验。

3、智慧教育

报告期内，公司智慧教育业务经营业绩保持稳健增长，继续领军智慧教育行业。2018年，智慧教育业务实现营业收入113,187.70万元，较上年同期增长3.84%。

2018年是国家教育信息化2.0行动的元年，全国各地教育部门高度重视教育信息化升级改造，为实现教育均衡、解决教育公平与实现城乡教育一体化发展持续加大教育投入，为公司2018年及未来智慧教育的快速增长创造了重要的战略发展机遇。报告期内，立思辰深耕智慧教育业务，在顶层设计，空间开发、课程设计等B端业务继续拓展的同时，尝试向C端市场进军，成立了九色鹿蒙学院，以发展青少年的综合素质教育培训为载体，探索打造未来教育新模式。

2018年，立思辰继续荣获中国方案商百强荣誉，连续第九年入围中国教育行业方案商十佳（最近六年排名首位），荣获北京市“海淀区文明单位”荣誉称号，连续四年荣获“北京市诚信创建企业称号”，连续第五年获评“中国教育信息化行业领军企业”及“中国智慧校园解决方案最佳提供商”，进一步彰显了其在行业中的旗舰力量。

2018年，立思辰在手的智慧教育业务订单超过10亿，通过政府采购网中标金额达到4亿，未验收合同金额达到7.16亿。中标浦江中学新建校项目（中标金额7,200万元）、河南警察学院项目（中标金额2,858万元）、滁州二中项目（中标2,000万元）、大兴亦庄二中扩建项目（中标1,600万元）等一大批业内有广泛影响力的重大项目。

在科技方面，公司与清华大学全球创新学院（Global Innovation eXchange Institute，简称GIX）联合成

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

立“清华－立思辰智能教育技术创新联合研究中心”，这将是国内“人工智能＋教育”研究的制高点，未来前沿的教育智能产品将从这里走出实验室，进入到千千万万的学校中去。在教育部全面推动教育信息化2.0战略的时代，公司将继续领跑智慧教育行业。

（二）顺利实现信息安全业务的初步分拆

根据公司战略布局与发展规划，为加快教育版块的业务布局，公司拟分拆信息安全业务相关资产，未来将集中资源、人才专注于教育产业。信息安全业务第一步分拆工作已于2018年11月完成，第二步分拆将按计划于2018年年度报告出具后启动，届时将由第一步分拆的交易对方或第三方以现金购买我公司持有的剩余安全板块各子公司股权。

（三）建立业务协同机制，加大内部业务整合力度

经过近几年的战略布局，公司目前已经形成以大语文学习服务、升学服务和智慧教育为核心的教育业务三驾马车，在各自的细分赛道都具备极强的竞争力。为了发挥各自优势，加强各板块的业务协同，公司已经初步建立业务协同机制，搭建内部业务协同培训和交流平台，加强内部业务整合力度，实现交叉销售的业绩增长。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

是

单位：元

	2018 年度				2017 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	257,825,734.77	292,093,044.73	549,463,430.35	852,995,568.58	305,935,911.04	374,834,584.71	389,413,249.35	1,090,891,362.04
归属于上市公司股东的净利润	17,790,214.48	-74,521,749.38	64,293,463.39	-1,400,405,102.72	23,848,749.03	11,112,340.85	30,521,519.14	137,299,587.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,952,377,778.43	100%	2,161,075,107.14	100%	-9.66%
分行业					
信息技术服务业	1,936,717,547.49	99.20%	2,159,951,699.36	99.93%	-10.34%
其他	15,660,230.94	0.80%	1,123,407.78	0.07%	1,293.99%
分产品					
主营业务					
内容（安全）管理解决方案	369,826,522.09	18.94%	810,414,312.81	37.50%	-54.37%
教育产品及管理解决方案	1,474,774,401.62	75.54%	1,200,944,032.97	55.57%	22.80%
其他	92,116,623.78	4.72%	148,593,353.58	6.88%	-38.01%
其他业务	15,660,230.94	0.80%	1,123,407.78	0.05%	1,293.99%
分地区					
北京	1,645,748,340.86	84.30%	1,764,994,114.33	81.67%	-6.76%
华东	130,653,000.85	6.69%	179,673,225.51	8.32%	-27.28%
华南	19,950,284.83	1.02%	28,313,559.50	1.31%	-29.54%
北方	156,026,151.89	7.99%	188,094,207.80	8.70%	-17.05%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

分客户所处行业						
信息技术服务业	1,936,717,547.49	1,187,676,473.67	38.68%	-10.34%	-7.02%	-2.18%
分产品						
内容（安全）管理解决方案	369,826,522.09	229,139,184.28	38.04%	-54.37%	-48.11%	-7.47%
教育产品及管理解决方案	1,474,774,401.62	888,631,831.40	39.74%	22.80%	21.82%	0.48%
分地区						
北京	1,645,748,340.86	1,033,544,163.38	37.20%	-6.76%	2.94%	-5.92%

注：本期内容（安全）管理解决方案毛利下降的主要原因为市场环境变化，软件销售占比下降所致。

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

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
内容（安全）管理解决方案		229,139,184.28	19.29%	441,608,235.51	34.57%	-48.11%
教育产品及管理解决方案		888,631,831.40	74.82%	729,445,566.12	57.11%	21.82%
其他		69,905,457.99	5.89%	106,277,622.68	8.32%	-34.22%
合计		1,187,676,473.67	100.00%	1,277,331,424.31	100.00%	-7.02%

说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

主体名称	变动方式	变动原因
北京立思辰计算机技术有限公司	不再纳入合并范围	转让
北京立思辰信息技术有限公司	不再纳入合并范围	转让
淮安立思辰教育科技有限公司	不再纳入合并范围	转让
北京祥网瑞数字技术有限公司	不再纳入合并范围	转让
广州立思辰信息科技有限公司	不再纳入合并范围	转让
北京从兴科技有限公司	不再纳入合并范围	转让
北京从兴网络技术有限公司	不再纳入合并范围	转让
北京从兴信息技术有限公司	不再纳入合并范围	转让
上海友网科技有限公司	不再纳入合并范围	转让
上海虹泽信息科技有限公司	不再纳入合并范围	转让
上海祥网瑞电子科技有限公司	不再纳入合并范围	转让
上海网穗数码科技有限公司	不再纳入合并范围	转让
上海立思辰科技有限公司	不再纳入合并范围	转让
上海虹思科技有限公司	不再纳入合并范围	转让
上海虹泽软件有限公司	不再纳入合并范围	转让
湖南祥网瑞电子科技有限公司	不再纳入合并范围	转让
上海立思辰信息技术有限公司	不再纳入合并范围	转让
上海虹思软件科技有限公司	不再纳入合并范围	转让
北京合众天恒科技有限公司	不再纳入合并范围	吸收合并
海南弘远泰斯云科技有限公司	不再纳入合并范围	转让
陵水一起财务科技有限公司	不再纳入合并范围	转让
黑龙江一起财务咨询有限公司	不再纳入合并范围	注销
康邦威瑞（北京）科技有限公司	不再纳入合并范围	注销
北京立思辰云安信息技术有限公司	新纳入合并范围	分立
北京立思辰敏特科技有限公司	新纳入合并范围	设立
北京课活教育咨询有限公司	新纳入合并范围	设立
青岛双杰生涯企业咨询有限公司	新纳入合并范围	收购
北京新生涯教育科技有限公司	新纳入合并范围	收购
威海新生涯教育科技有限公司	新纳入合并范围	收购
东营新生涯教育科技有限公司	新纳入合并范围	设立
北京立云科技服务有限公司	新纳入合并范围	设立
北京万得物业有限公司	新纳入合并范围	设立
鄢陵县思学教育科技有限公司	新纳入合并范围	设立
中文未来教育科技（北京）有限公司	新纳入合并范围	收购
北京市海淀区中文未来培训学校	新纳入合并范围	收购

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

秣马未来教育科技（北京）有限公司	新纳入合并范围	收购
上海秣马培训学校有限公司	新纳入合并范围	设立
北京承启未来教育科技有限公司	新纳入合并范围	设立
北京弘毅自强教育科技发展有限公司	新纳入合并范围	设立
长沙黑马未来教育科技有限公司	新纳入合并范围	设立
北京伯利教育科技有限公司	新纳入合并范围	设立
北京予文旅游文化发展有限公司	新纳入合并范围	设立
北京市西城区京华实创培训学校	新纳入合并范围	设立
北京诸葛启瑞文化传播有限公司	新纳入合并范围	设立
上海深助教育科技有限公司	新纳入合并范围	设立
北京诸葛世纪贸易有限公司	新纳入合并范围	设立
北京朴德启智文化传播有限公司	新纳入合并范围	设立
湖南思齐思涵文化传播有限公司	新纳入合并范围	设立
北京思溢未来教育科技有限公司	新纳入合并范围	设立
华语未来教育科技（北京）有限公司	新纳入合并范围	设立
酷马教育科技（上海）有限公司	新纳入合并范围	设立
北京左右未来教育咨询有限公司	新纳入合并范围	设立

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	171,690,228.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.80%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	45,825,469.42	2.35%
2	客户二	39,223,040.06	2.01%
3	客户三	31,964,511.17	1.64%
4	客户四	29,963,585.91	1.53%
5	客户五	24,713,622.19	1.27%
合计	--	171,690,228.75	8.80%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	219,099,690.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.50%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	88,924,730.68	6.29%
2	供应商二	52,846,996.18	3.74%
3	供应商三	39,999,794.85	2.83%
4	供应商四	20,311,644.83	1.44%
5	供应商五	17,016,524.33	1.20%
合计	--	219,099,690.87	15.50%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	351,621,451.65	300,425,933.23	17.04%	
管理费用	324,973,711.68	227,838,863.25	42.63%	本期第三方服务费增加
财务费用	77,574,116.72	48,679,557.21	59.36%	本期融资规模扩大导致利息支出上升
研发费用	139,072,136.83	74,163,766.90	87.52%	本期教育信息化研发投入增加所致
所得税费用	-114,969,571.18	33,220,433.86	-446.08%	本期亏损公司计提递延所得税所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，针对行业发展趋势，积极做好新产品的研发和技术储备工作。2018年度公司研发投入为18,140.23万元，占营业总收入的9.29%，研发投入较上年同期再创新高。截至2018年12月31日，公司员工总数为2135人，其中研发人员为425人（因公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

司安全业务分拆，部分研发人员随业务分拆出公司，不含在本次统计范围内），占员工总数比例为19.91%。

公司处于转型教育业务的关键时期，公司重视探索研究教学资源、课程设置、学生培养等方面与信息技术的深度融合，拥有较强的研发及应用能力。2018年度公司各项研发项目均按照项目计划书和研究开发费预算表实施，基本达到预期目标。校园云办公系统软件项目及康邦开放平台项目已于2018年8月取得计算机软件著作权登记证书。另外，易学堂教学互动平台软件和康邦网上一站式服务大厅平台项目正按计划实施。上述系统可以完善公司产品系列，更好的满足客户需求，提升产品竞争力。

作为国家高新技术企业，公司深刻了解技术创新的重要性，探索人工智能的教育前沿应用，持续加大教育人工智能实验室的研发投入。2018年公司与清华大学全球创新学院（Global Innovation eXchange Institute，简称GIX）联合成立“清华－立思辰智能教育技术创新联合研究中心”，充分发挥立思辰教育人工智能研发的优势和清华的科技力量、教授智慧和院校精神，启发年轻人的创新意识，为他们的成长创造独特的价值。联合研究中心成立后，立思辰将利用现有的教育产业资源以及初步应用成果，与清华大学全球创新学院强强联合，这将助力立思辰在教育科技领域进行创新，提高公司主营业务的核心竞争力。清华大学GIX与立思辰将借助研究中心高端人才在该领域的研究成果，促进教育产业进行改造升级，聚焦人工智能的前沿方向开展教育领域应用的深度研究，加强全球顶尖人工智能人才的储备建设，形成我国人工智能与教育深度融合的研究中心和人才高地。2018年，公司人工智能实验室主持的课题《基于人工智能的课堂观察体系建设》成功入选教育部规建中心未来学校2020课题。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	425	623	575
研发人员数量占比	19.91%	28.96%	28.08%
研发投入金额（元）	181,402,260.81	155,301,492.89	152,039,485.91
研发投入占营业收入比例	9.29%	7.19%	8.07%
研发支出资本化的金额（元）	50,157,422.12	90,131,119.00	93,641,396.38
资本化研发支出占研发投入的比例	27.65%	58.04%	61.59%
资本化研发支出占当期净利润的比重	-3.60%	44.78%	31.19%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
电子发票个人管理应用系统研发项目	7,527,460.72	该系统研发成功后具有跨平台运行能力，作为电子发票服务体系业务运转的核心产品，该产品可以实现个人发票的便捷管理、无纸化流转、以及与企业财务、税务等各类业务应用无缝对接。	52%
信息化活动平台	303,389.34	信息化活动平台包括：活动管理，信息管理、评委管理、报名管理、新闻管理、工具管理、打分管理、作品管理、统计管理，所有的应用系统以应用模块的方式嵌入到活动赛事平台中。	10%
百年英才高考职业测评选科系统	1,504,462.54	团队通过对海量专业历年等数据优化，对海量数据进行挖掘，结合先进的 ORM 技术，针对高考填报特点，以专业录取数据为基础，得到专业准确的高考录取数据，通过 PHP 语言进行复杂的逻辑运算，能够得出科学有效的测评结果。同时团队具备拥有能够开发和运行系统的基本硬件。同时团队拥有 php 开发人员、前端开发人员以及测试人员等，目前项正处在于前期开发阶段。	20%
敏特用户中心区域服务系统	8,760,916.44	将敏特各教育产品集中于一体，便于用户认识，操作和使用的平台，实现了区域的规模化应用，这是一个创新的项目，同时对敏特的操作用户统一管理，便于统计分析，为企业提供数据信息统一平台，是敏特各产品线的统一访问入口和管理平台。它提供应用集成功能，通过多种方式整合决策分析应用系统开发的应用功能，实现单点登录，提供数据集成功能。	已完成，准备申请证书
新数学同步学	2,539,948.97	“同步学”是老师备课、授课的系统，具有指导教师如何备课，把握课时安排以及课程重难点的优势。能帮老师提高教学水平，有教学理论和相应的教学设计，能把教材分析清楚，并能帮教师解决教学中问题。本产品基于互联网信息服务，减轻老师备课、上课负担，轻松备课、上课。5-10 分钟备完一堂课。	已完成，准备申请证书
敏特初中数学系统（Android 版）	3,746,996.38	敏特初中数学 APP 系统是辅助初三老师、学生的高考备考练习系统，具有指导教师科学备考，把握复习重点、减轻教师选题、批改练习等工作负担等优势。系统能够帮助老师高效完成布置测试、批改测试题目等环节，并能通过学生完成试炼场的内容帮助学生完成自主学习，发现学生在数学学科中的学习弱项，并个性化解决学生的问题。	已完成，准备申请证书
大语文海外版（北美）	1,734,549.62	大语文海外使用的教材，教师授课使用	50%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

诸葛云平台	2,325,555.96	教学管理平台	50%
大语文初中教材系列	6,966,100.67	大语文初中使用的教材，授课使用	50%
部编版教材拓展材料	4,759,755.02	大语文现有教材的扩充，授课使用	70%
大语文对外合作线上平台	177,280.12	大语文外部加盟商使用，备课用	20%
大语文王者宝典	488,677.02	大语文上海使用的教材，授课使用	80%
教育科技（人工智能）的体验式交互展示设计	242,718.45	基于影像的教学场景下的教师与学生行为数据的采集与分析技术，以及大数据及知识图谱的技术。	10%
远程高沉浸式智慧教室的样机与交互研究	970,873.79	高沉浸感增强授课体验的人因工程研究和基于大幅面墙面显示的智慧教室样机与交互研究	10%
基础教育知识图谱在教学评估中的应用研究	1,456,310.68	1、基础教育知识图谱的实时可现研究 在现有基础教育知识图谱基础上，构造一个跨学科的涵盖各学科基本概念的学科知识图谱，在中小学课堂教学过程中，以知识卡片形式，实时可现在课题屏幕中。 2、基于知识图谱与微表情分析的教学评估 通过将微表情分析技术应用于课题教学，捕捉每位学生的微表情，并通过知识图谱分析相应的知识点，获取每位学生对于每个知识点的学习反应，进而得到课堂的教学评估情况，形成课堂评估报告。	10%
《智能教育技术及应用》图书编撰	291,262.14	编写《智能教育技术及应用》一书，以当前人工智能技术与基础教育的交叉研究为基础，阐述人工智能技术在基础教育领域的最新发展与应用，重点涵盖基础教育知识图谱、智能教育空间、微表情分析、新兴人机交互等内容。	10%
基于多模态情感计算的教学效果评估	873,786.41	将教师授课分析与对应课堂的学生整体专注度、参与度进行关联分析，探究其可能的相互影响。	10%

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,272,752,577.32	2,065,885,797.62	10.01%
经营活动现金流出小计	2,424,632,745.58	2,232,242,149.42	8.62%
经营活动产生的现金流量净额	-151,880,168.26	-166,356,351.80	8.70%
投资活动现金流入小计	886,980,698.70	392,972,226.13	125.71%
投资活动现金流出小计	1,200,986,610.34	663,417,561.56	81.03%
投资活动产生的现金流量净额	-314,005,911.64	-270,445,335.43	16.11%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

筹资活动现金流入小计	776,095,465.36	937,499,706.46	-17.22%
筹资活动现金流出小计	539,261,214.29	549,242,387.81	-1.82%
筹资活动产生的现金流量净额	236,834,251.07	388,257,318.65	-39.00%
现金及现金等价物净增加额	-228,574,334.03	-48,880,200.29	367.62%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，投资活动现金流入比上年同期增长 125.71%，主要为出售安全板块部分公司股权收到对价款以及购买的理财产品到期收回所致；

2、投资活动现金流出比上年同期增长 81.03%，主要为收购中文未来所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期下降 39.00%，主要原因为本期新增融资项目减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期主要由于包括商誉在内的各项资产减值计提，导致公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,810,904.10	0.25%	主要由权益法核算的长期股权投资收益、处置长期股权投资产生的投资收益、及其他收益构成	否
资产减值	1,374,381,983.84	-91.10%	主要由计提的商誉减值损失、坏账损失及存货跌价损失构成	否
营业外收入	737,791.85	-0.05%	与日常经营无关的政府补助、非流动资产处置利得	否
营业外支出	18,029,999.24	-1.20%	主要为对外捐赠及其他	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	394,773,327.12	5.37%	605,637,703.49	7.34%	-1.97%	本期现金收购中文未来支付现金对价所致
应收账款	692,982,261.40	9.42%	1,059,523,953.79	12.84%	-3.42%	本期分拆安全板块业务以及加大收款力度回款增加所致
存货	568,479,087.36	7.73%	550,733,839.09	6.67%	1.06%	
投资性房地产	39,559,594.24	0.54%	41,084,984.44	0.50%	0.04%	
长期股权投资	217,614,677.41	2.96%	31,628,479.10	0.38%	2.58%	本期新增投资项目所致
固定资产	250,912,516.35	3.41%	282,948,926.08	3.43%	-0.02%	
在建工程					0.00%	
短期借款	319,252,409.27	4.34%	370,290,571.14	4.49%	-0.15%	
长期借款	275,032,387.17	3.74%	286,400,387.17	3.47%	0.27%	
应收票据	3,735,542.00	0.05%	17,879,028.12	0.22%	-0.17%	本期收到的票据减少所致
应收利息	2,556,495.61	0.03%	6,043,540.81	0.07%	-0.04%	本期购买的理财产品到期收回，理财收益减少所致
应收股利	96,494,500.00	1.31%	0.00	0.00%	1.31%	本期分拆出去的立思辰计算机的未付分红款
其他应收款	818,690,554.36	11.13%	174,346,866.09	2.11%	9.02%	本期分拆安全板块股权未收到对价款 2.55 亿以及原安全板块公司未结清往来款 3.12 亿
一年内到期的非流动资产	111,034,768.26	1.51%	66,709,372.55	0.81%	0.70%	1 年内到期的长期应收款增加
其他流动资产	66,233,139.74	0.90%	708,994,356.69	8.59%	-7.69%	购买的理财产品到期收回
长期应收款	23,618,461.06	0.32%	78,411,877.74	0.95%	-0.63%	重分类至一年内到期的非流动资产
长期待摊费用	32,937,215.34	0.45%	20,477,512.06	0.25%	0.20%	新增装修费、课程费等
递延所得税资产	212,871,258.56	2.89%	71,073,172.60	0.86%	2.03%	本期各项减值准备及可弥补亏损增加所致
其他非流动资产			52,068,400.00	0.63%	-0.63%	预付投资款转长期股权投资
应付职工薪酬	56,337,238.40	0.77%	36,048,191.58	0.44%	0.33%	并购中文未来导致期末员工增加，应付职工薪酬增加
应交税费	119,703,632.11	1.63%	176,739,677.77	2.14%	-0.51%	分拆安全板块业务，安全板块部分公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						司不再纳入合并报表导致
应付利息	2,661,653.03	0.04%	924,797.66	0.01%	0.03%	本期预提融资利息所致
其他应付款	1,267,540,360.87	17.24%	521,989,786.01	6.32%	10.92%	新增应付中文未来并购款 6.38 亿，原安全板块公司未结清往来款 0.54 亿
一年内到期的非流动负债	178,368,326.17	2.43%	62,106,124.99	0.75%	1.68%	一年内到期的各项应付款项增加
其他流动负债	330,216,519.77	4.49%	166,126,254.06	2.01%	2.48%	原安全板块公司未结清的上收资金池款项 1.72 亿
长期应付款	84,096,022.71	1.14%	660,541.70	0.01%	1.13%	新增融资租赁款
预计负债	483,878.22	0.01%	1,310,102.63	0.02%	-0.01%	
递延收益	173,418,670.09	2.36%	25,959,226.78	0.31%	2.05%	以商标做融资租赁，商标增值部分分期递延
其他非流动负债	40,136,779.68	0.55%			0.55%	新增应收款保理融资

注：本期期末与拆分出去的安全板块公司往来较多，主要由于款项性质不同和往来公司不同，未直接做抵消；其中其他流动负债为公司与拆分的安全板块公司资金池上收余额，由于尚未协商好处理方式，故未与其他应付款合并列示，也未与其他应收款进行抵消处理。公司 2019 年将对上述往来款进行清理。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

见附注“第十一节、七、58”

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
1,076,749,688.00	125,800,000.00	755.92%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中文未来教育科技(北京)有限公司	大语文学习服务	收购	1,291,149,300.00	100.00%	自筹资金	不适用	不适用	不适用	60,000,000.00	68,126,690.89	否	2018 年 02 月 15 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）《关于现金收购中文未来教育科技（北京）有限公司 51%股权的公告》、《关于现金收购中文未来教育科技（北京）有限公司剩余 39%股权的公告》
合计	--	--	1,291,149,300.00	--	--	--	--	--	60,000,000.00	68,126,690.89	--	--	--

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行	179,600	17,123.23	143,427.33	0	20,000	11.14%	36,172.67	购买理财、暂时补充流动资金及存于募集资金账户	0

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	--	179,600	17,123.23	143,427.33	0	20,000	11.14%	36,172.67	--	0

募集资金总体使用情况说明
经中国证券监督管理委员会 2016 年 1 月 26 日核发《关于核准北京立思辰科技股份有限公司向王邦文等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]179 号）核准，本公司向特定对象王邦文等 7 名自然人及 2 名法人以支付现金及发行股份相结合的方式购买其合计持有的康邦科技 100%的股权，其中以现金方式支付康邦科技交易对价的 24%，总计 42,200 万元；以发行股份的方式支付康邦科技交易对价的 76%，总计 133,800 万元，总计发行股份数为 65,236,464 股；向特定对象刘英华、闫鹏程、共青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。报告期内，募集资金投入金额为 17,123.23 万元，其中，互联网教育云平台建设与运营项目投入 16,323.23 万元，智能教育机器人研发中心项目投入 800 万元。截至报告期末，剩余募集资金总额为 36,172.67 万元，其中 35,000 万元用于暂时补充流动资金，其余募集资金存放于募集资金专户及理财专户中。

（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（康邦科技、江南信安）	否	56,600	56,600	0	56,600	100.00%		5,475.79	13,924.93	否	否
重组相关费用	否	3,000	4,605	0	4,605	100.00%				不适用	否
补充流动资金	是	35,000	53,395	0	53,395	100.00%				不适用	否
互联网教育云平台建设与运营项目	否	55,000	55,000	16,323.23	28,027.33	50.96%				不适用	否
智能教育机器人研发中心项目	否	10,000	10,000	800	800	8.00%				不适用	否
安庆 K12 在线教育	是	20,000	0	0	0	100.00%				不适用	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

整体解决方案建设运营项目（已终止）											
承诺投资项目小计	--	179,600	179,600	17,123.23	143,427.33	--	--	5,475.79	13,924.93	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	179,600	179,600	17,123.23	143,427.33	--	--	5,475.79	13,924.93	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		互联网教育云平台建设与运营项目：根据公司战略布局与发展规划，公司全面转型教育业务，凭借先进的教育技术、优质的内容资源与服务能力，持续加强内部业务整合、品牌整合及人才整合，提升公司在语文学习服务、高考升学服务及智慧校园领域的协同效应。在此过程中，因组织结构的变化及团队人员的调整，导致互联网教育云平台建设与运营项目投资进度放缓。截至目前，互联网教育云平台建设与运营项目仍处于建设阶段，无法在计划时间内达到预定可使用状态。智能教育机器人研发中心项目：从市场外部环境看，当前智能教育机器人市场中普遍聚焦于产品硬件及集成层面进行研发投入，但针对于产品的核心技术、商业模式以及市场拓展普遍缺乏核心竞争能力。从公司内部情况看，公司现阶段更多的是在教育领域内投资布局了与人工智能、大数据相关的先进技术应用，关于智能教育机器人方面尚处于核心技术储备和教育场景的选择过程中。因此公司自募集资金到位后一直深入进行市场调研及相关技术的积累，为了避免项目存在的不确定性和技术研发风险，公司暂时将智能教育机器人研发中心项目推进节奏放缓，因此尚未对该项目有较大的投入。									
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		不适用									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

实施方式调整情况		
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 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 1,754.1 万元自筹资金。截至本报告披露日，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		适用
		公司于 2018 年 9 月 21 日召开第四届董事会第六次会议及第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过 3.5 亿元（人民币，以下皆同）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。
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七十二次会议及第三届监事会第三十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用总额不超过 6 亿元人民币的闲置募集资金适时购买保本型理财产品（包括但不限于银行等金融机构保本型理财产品）。在上述额度内，资金可以滚动使用。公司 2017 年年度股东大会审议通过了该事项，并授权公司管理层具体实施上述事宜，授权期限为股东大会审议通过之日起 12 个月。截至 2018 年 12 月 31 日，理财账户中含有募集资金 622.52 万元。 （2）使用闲置募集资金人民币 3.5 亿元暂时补充流动资金。 （3）其余募集资金存放于募集资金专户中，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

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
北京辰光融信企业管理中心(有限合伙)	北京立思辰计算机技术有限公司 100%股权、北京立思辰信息技术有限公司 100%股权、广州立思辰信息科技有限公司 90%股权、北京从兴科技有限公司 100%股权、上海友网科技有限公司 100%股权、北京祥网瑞数字技术有限公司 100%股权	2018 年 11 月 30 日	51,000	-5,308.08	公司将聚焦教育事业，本次出售产生投资收益 -743.13 万元	0.53%	第三方评估	是	部分股东曾在立思辰任职高管	否	广州立思辰信息科技有限公司工商变更未完成，其他事项均按合同正常实施	2018 年 10 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

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
北京康邦科技有限公司	子公司	技术开发及服务、系统集成	226,525,000.00	1,469,962,131.92	689,578,076.99	1,082,578,260.29	199,108,076.84	168,038,475.06
中文未来教育科技（北京）有限公司	子公司	大语文	8,000,000.00	129,541,842.74	7,466,896.00	180,347,844.62	72,009,251.21	64,935,177.40
上海叁陆零教育投资有限公司	子公司	留学咨询服务	14,000,000.00	117,817,577.66	108,750,754.70	71,395,606.61	50,558,005.01	42,912,745.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江南信安(北京)科技有限公司	子公司	信息系统全生命周期的信息安全集成与服务	30,000,000.00	160,542,298.88	144,252,374.26	71,102,335.79	45,763,958.62	40,587,595.51
百年英才(北京)教育科技有限公司	子公司	高考咨询服务	21,900,000.00	166,299,698.58	99,891,909.59	117,172,995.77	38,932,129.39	37,042,098.09
北京立思辰合众科技有限公司	子公司	软件产品开发、销售、技术咨询服务	38,400,000.00	229,249,156.35	-50,011,195.76	47,369,592.61	-101,771,436.36	-83,276,937.91
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	296,968,809.62	170,001,849.29	50,108,064.09	-141,983,911.13	-118,949,574.91
北京立思辰云安信息技术有限公司	子公司	系统集成、设备销售	70,000,000.00	560,295,446.19	313,498,877.70	118,541,607.16	-185,594,153.96	-180,181,489.38
北京立思辰新技术有限公司	子公司	系统集成、设备销售	80,000,000.00	1,175,638,368.50	512,609,373.87	425,170,229.28	-665,663,666.92	-597,232,061.85

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京立思辰计算机技术有限公司	出售	本期转让产生的投资收益金额为 475.16 万元
北京立思辰信息技术有限公司	出售	
广州立思辰信息科技有限公司	出售	
北京从兴科技有限公司	出售	
上海友网科技有限公司	出售	
北京祥网瑞数字技术有限公司	出售	
海南弘远泰斯云科技有限公司	出售	本期转让产生的投资收益金额为 88.58 万元
黑龙江一起财务咨询有限公司	注销	无影响
康邦威瑞（北京）科技有限公司	注销	无影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内受外部环境和安全业务拆分影响，安全业务相关子公司业绩出现下滑。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

2019年是教育信息化2.0承前启后的关键年，也是立思辰教育业务快速成长的机遇年，经过多年的发展以及2018年信息安全业务的初步分拆，立思辰已成长为中国教育行业独具特色优秀企业。2019年，公司要抓住国家教育信息化升级改造、教学软件应用推陈出新的大好机遇，教育业务三驾马车并驾齐驱前行，保持大语文培训的引领者地位，扩大新高考业务的覆盖区域和人群，加快智慧教育业务全国扩张，加大内部业务协同，增加教育人工智能的研发投入，继续加强与清华大学的创新合作，加强企业能力建设，全方位提升公司核心竞争力。2019年，公司将重点围绕以下几方面开展工作：

1、抓住机遇，加强能力建设

2019年是立思辰下一个五年规划的机遇年，公司将在技术研发、市场营销、能力建设、组织优化、企业大学、品牌提升等多方面进行持续投入，打造企业核心能力，抓住市场机遇，为企业的快速发展打下坚实基础。

2、制定经营管理计划，完成各项工作

根据企业发展战略，在董事会领导下，制定合理经营管理目标，完成各项经营指标。

3、加大支持力度，实现大语文在全国的快速扩张

加大对大语文的支持力度，丰富大语文业务形态，继续推进全国业务的扩张，力争2019年业务区域扩大到40个城市，基本实现全国主要城市大语文业务的全覆盖；达到直营教学中心150个，加盟连锁教学中心150个。

加强大语文诸葛学堂线上运营。诸葛学堂将以“大语文3.0体系”为核心，以提升用户满意度和服务体验为导向，重点增强以下几个方向建设：（1）增强线上渠道建设；（2）增强线上产品种类建设；（3）增强线上产品服务体验建设，不断提升产品质量和服务质量。

4、助力新高考，达成新增长

帮助新高考丰富产品线，延伸前置覆盖人群，增加覆盖区域，加大市场投入，达成新高考业务的高速增长。

5、保持智慧教育全国市场的领先优势

保持市场营销与顶层设计和资源整合能力的优势，布局全国和布局生态，做好业务创新、IT与教育的深度融合，保持教育信息化市场的领先优势。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6、增加研发投入，做好与清华大学的创新研发工作

增加公司人工智能实验室的研发投入，继续探索人工智能在教育领域的应用，提升教育质量和教学效率。与清华大学强强联合，做好智能教育技术创新联合研究中心的创新研发工作，促进教育产业改造升级。

7、建立企业大学，鼓励内部创新，加强内部人才培养

筹划建立立思辰企业大学，培养年轻干部；根据业务发展阶段和特点，适时推出内部创新机制，鼓励员工内部创新；合理优化人员结构，加强内部人才培养。

8、继续加强内部管控

公司将继续加强各子公司及控股公司的管控力度，重点加大财务和资金管控，为更好地地实现集团化管控做好基础工作；加大内部审计力度，确保公司整体经营管理的规范性。

9、品牌建设

公司将持续加大品牌建设投入，加强公司品牌的教育属性赋能和品牌传播，开展对大语文等重点业务的品牌升级工作，打造公司教育品牌的领先形象。

10、进一步提升信息披露质量，加强投资者关系管理

2019年，公司将继续严格按照国家相关法律法规，规范公司内部治理结构和履行信息披露义务。持续完善投资者沟通平台，规范公司与投资者关系的管理工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，建立公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，从而提升公司的美誉度、核心竞争能力和持续发展能力，以实现公司价值和股东权益的双赢。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 02 月 28 日	实地调研	机构	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）立思辰：2018 年 2 月 28 日投资者关系活动记录表
2018 年 07 月 06 日	实地调研	机构	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）立思辰：2018 年 7 月 6 日投资者关系活动记录表
2018 年 07 月 10 日	实地调研	机构	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）立思辰：2018 年 7 月 10 日投资者关系活动记录表
2018 年 09 月 13 日	实地调研	机构	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）立思辰：2018 年 9 月 13 日投资者关系活动记录表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	868,324,647
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本次现金分红情况
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
由于 2018 年公司亏损，报告期末母公司报表可供普通股股东分配利润为负数，为保障公司正常生产经营和未来发展，公司决定：2018 年度不派发现金股利，不送红股，亦不进行资本公积金转增股本。

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

1、2017 年 4 月 25 日，本公司第三届董事会第四十八次会议审议通过 2016 年度利润分配预案：以 2017 年 4 月 25 日股本总数 871,991,895 为基数，每 10 股派发现金股利 0.3 元（含税），总计派发现金股利 26,159,756.85 元（含税）。由于公司股权激励计划第三期行权及回购注销事宜，2016 年度利润分配预案调整，调整后的公司 2016 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 872,610,697 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.299787 元人民币现金（含税）。

2、2018 年 4 月 24 日，本公司第三届董事会第七十一次会议审议通过 2017 年度利润分配预案：不进行利润分配，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下年度。

3、2019 年 4 月 24 日，本公司第四届董事会第十九次会议审议通过 2018 年度利润分配预案：2018 年度不派发现金股利，不送红股，亦不进行资本公积金转增股本。本预案尚需提交 2018 年年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	-1,392,843,174.23	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	202,782,196.28	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	26,159,410.72	280,312,028.65	9.33%	0.00	0.00%	26,159,410.72	9.33%

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

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	张敏	其他承诺	在立思辰指定的合理期间内，签署不低于 8 年的劳动合同；签订符合立思辰规定条件的竞业禁止协议；在友网科技服务期间及离开友网科技后 2 年内不得从事与友网科技相同或竞争的业务；不得在上市公司及其控股子公司之外的公司或企业中担任执行职务。	2010 年 11 月 01 日	2012 年 7 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日	正常履行中
	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	正常履行中
	龙彧、胡伟东、邱晖、殷强、郑垚、杨翼卓、北京汇金众合投资管理有限公司、北京威肯北美信息技术有限公司、北京威视投资管理有限公司（现已更名为云南威肯科技有限公司）	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	正常履行中
	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	正常履行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	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，上述承诺已履行完毕。
	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，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	正常履行中
	林亚琳、马蕾、蒋鸣和、武从川、徐小平、唐良艳、桂峰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	竞业禁止。	2015 年 07 月 23 日	长期	正常履行中
	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，上述承诺已履行完毕。
	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	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	2016 年 03 月 16 日	2016 年 3 月 18 日至 2019 年 3 月 18 日	正常履行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	（有限合伙）		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。			
	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	正常履行中
	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）	业绩承诺及补偿安排	交易对方就扣除非经常损益前后归属于母公司所有者的净利润中的较低者（以下简称为"净利润"）作出承诺，康邦科技 2015 年度净利润不低于人民币 8,000 万元，2015 年和 2016 年度净利润累积不低于人民币 18,400 万元，2015 年、2016 年和 2017 年度净利润累积不低于人民币 31,920 万元，同时承诺，康邦科技 2018 年度净利润不低于人民币 17,576 万元。康邦科技全体股东应当根据专项核查意见的结果承担相应补偿义务并按照协议约定的补偿方式进行补偿。	2016 年 01 月 29 日	2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度	2015 年度、2016 年度、2017 年度承诺已履行完毕。2018 年度的承诺正在履行过程中。
	闫鹏程、刘	股份限售承	本人/本合伙企业通过本次重组获	2016 年 03	2016 年 3	正常履行

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	英华	诺	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。	月 16 日	月 18 日至 2019 年 3 月 18 日	中
	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	正常履行中
	共青城信安投资管理合伙企业（有限合伙）、刘英华、闫鹏	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，	2016 年 01 月 29 日	2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018	2015 年度、2016 年度、2017 年度承诺已履

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	程		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。		年度	行完毕。2018 年度的承诺正在履行过程中。
	王邦文、那日松、温作斌、尹建华、纪平、康伟、刘嘉崑、北京康邦精华投资管理中心（有限合伙）、北京康邦精英投资管理中心（有限合伙）、共青城信安投资管理合伙企业（有限合伙）、刘英华、闫鹏程	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	竞业禁止和避免关联交易。	2016 年 01 月 29 日	长期	正常履行中
	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	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	全体发起人股东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	竞业禁止	2009 年 07 月 01 日	长期	正常履行中
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 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 日至股权激励计划终止或有效期结束。	截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	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 日至股权激励计划终止或有效期结束。	截止到报告期末，上述承诺已履行完毕。
其他对公司中小股东所作承诺	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。	正常履行中
	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。	正常履行中
	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	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	2017 年 02 月 10 日	2017 年 2 月 10 日至 2020 年 2 月 9 日	正常履行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	合伙）		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。			
	窦昕	其他	收购中文未来 51%股权事项承诺：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 35%、35%、30%解锁。2）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 60%用于购买立思辰股票，并承诺 24 个月内不得通过任何方式减持该等股票。3）过本次收购获得的第五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，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。	2018 年 02 月 15 日	2018 年 2 月 15 至 2021 年 2 月 15 日	正常履行中
	窦昕	其他	收购中文未来 10%股权事项承诺：通过本次收购获得的股权转让价款中的 10,000 万元用于从二级市场购买立思辰股票（股票简称：立思辰，股票代码：300010），并承诺 36 个月内每年按 35%、35%、30%解锁；减持立思辰股票时，需要事先与立思辰友好协商。	2018 年 08 月 29 日	2018 年 6 月 20 日至 2021 年 6 月 20 日	正常履行中
	窦昕	其他	收购中文未来 39%股权事项中承诺：通过本次收购获得的股权转让	2018 年 11 月 05 日	2018 年 11 月 5 日至	正常履行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			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 35%、35%、30%解锁；减持立思辰股票时，需要事先与立思辰友好协商。		2021 年 11 月 5 日	
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
北京康邦科技有限公司	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	17,576	16,970.35	积极开拓外地市场，但外地市场毛利率相对较低	2016 年 01 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》
江南信安（北京）科技有限公司	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	4,056	4,049.89	人员变动导致人力成本上升	2016 年 01 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

告期末，交易对手方已完成2015年、2016年及2017年业绩承诺，2018年业绩承诺未达成，根据相关协议约定，需履行补偿义务，公司将督促相关人员尽快完成业绩承诺补偿。

2、公司发行股份及支付现金购买江南信安100%股权事项中，交易对手方承诺：江南信安2015年度净利润不低于人民币2,000万元，2015年和2016年度净利润累计不低于人民币4,400万元，2015年、2016年和2017年度净利润累计不低于人民币7,520万元，同时承诺，2018年度净利润不低于4,056万元。截至报告期末，交易对手方已完成2015年、2016年及2017年业绩承诺，2018年业绩承诺未达成，根据相关协议约定，需履行补偿义务，公司将督促相关人员尽快完成业绩承诺补偿。

3、公司现金收购留学叁陆零100%股权事项中，留学叁陆零原股东及其实际控制人罗成承诺：留学叁陆零2016-2019年度实现净利润分别不低于人民币2000万元、3000万元、4200万元、5360万元。截至报告期末，2016年、2017年及2018年业绩承诺已完成。

4、公司现金收购百年英才100%股权事项中，百年英才原股东承诺：百年英才2016-2019年度实现净利润分别不低于人民币1,500万元、2,100万元、2,940万元、3,822万元。截至报告期末，2016年、2017年及2018年业绩承诺已完成。

5、公司现金收购跨学网100%股权事项中，跨学网原股东中新余绿萝投资合伙企业（有限合伙）与共青城大益祥云投资管理合伙企业（有限合伙）承诺：跨学网2016-2019年度实现净利润分别不低于人民币1,600万元、2,080万元、2,704万元、3,515万元。截至报告期末，2016年、2017年及2018年业绩承诺已完成。

6、公司现金收购中文未来51%股权事项中，中文未来原股东日照诸葛创意信息技术合伙企业（有限合伙）、日照竹格雪棠信息技术合伙企业（有限合伙）承诺：中文未来2018-2021年度实现净利润分别不低于人民币6,000万元、7,800万元、10,140万元、13,182万元；公司现金收购中文未来10%股权事项中，中文未来原股东日照诸葛创想信息技术合伙企业（有限合伙）承诺：中文未来2018-2021年度实现净利润分别不低于人民币6,000万元、9,000万元、13,500万元、20,300万元；公司现金收购中文未来39%股权事项中，中文未来原股东日照诸葛创想信息技术合伙企业（有限合伙）承诺：中文未来2019-2021年度实现净利润分别不低于人民币13,000万元、16,900万元、21,000万元。截至报告期末，2018年业绩承诺已完成。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

□ 适用 √ 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

详见“第十一节 财务报告”——“八、合并范围的变更”

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	李惠琦、张丽雯
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3/2
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2016年股票期权与限制性股票激励计划

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

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

3、2016年7月25日公司分别召开了第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第十七次会议，审议

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

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

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

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

8、2018年6月8日，公司召开第三届董事会第七十二次会议和第三届监事会第三十二次会议，审议通过《关于终止2016年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销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》。同意终止2016年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二、三期及预留部分，并注销已获授但尚未行权的股票期权共计357.90万份，注销已获授但尚未解锁的限制性股股票355.80万股。同时《2016年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》、《2016年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相应终止。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的《北京立思辰科技股份有限公司关于终止2016年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销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公告》（公告编号：2018-064）。2018年6月29日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了上述议案，2016年股票期权与限制性股票激励计划终止。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司2016年股权激励计划对公司本报告期及以后各年度财务状况和经营结果产生如下影响：根据《企业会计准则》的有关规定，报告期内，公司合计确认了117.57万元的股权激励成本。对以后年度财务状况和经营结果均无影响。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、公司之全资子公司宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司及中文未来教育科技（北京）有限公司与宁波梅山保税港区佳辰投资有限公司、甲子未来教育科技(北京)有限公司、宁波梅山保税港区辰学投资合伙企业（有限合伙）、日照诸葛创想信息技术合伙企业（有限合伙）共同设立立思辰英才教育产业投资基金，基金规模为人民币9,900万元。围绕大语文产业上下游相关产品、线下培训机构设立以及符合战略发展方向的教育产业相关优质标的，进行直接或间接的股权投资或与股权相关的投资。

宁波梅山保税港区佳辰投资有限公司、宁波梅山保税港区辰学投资合伙企业（有限合伙）均为公司控股股东、董事长池燕明先生控制的机构，本次交易构成关联交易。

该事项经公司第三届董事会第七十二次会议及第三届监事会第三十二次会议审议通过，独立董事进行事前认可并发表了同意的独立意见。

2、公司与北京华宏海泰投资管理有限公司、北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）、北京华宏海泰投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司、宁波梅山保税港区佳辰投资有限公司合作设立立思辰华海教育产业投资基金，基金规模为人民币5.025亿元，公司认缴出资金额为人民币2亿元。对成熟盈利期及高速成长期的教育培训/在线教育机构等相关行业的企业，以及立思辰发展教育产业相关的优质教育标的，进行股权投资。

宁波梅山保税港区佳辰投资有限公司为公司控股股东、董事长池燕明先生控制的机构，本次交易构成关联交易。

该事项经公司第四届董事会第五次会议及第四届监事会第三次会议审议通过，独立董事进行了事前认可并发表了同意的独立意见。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、公司向北京辰光融信企业管理中心（有限合伙）出售与信息安全业务相关的子公司的股权，包括：北京立思辰计算机技术有限公司100%的股权、北京祥网瑞数字技术有限公司100%的股权、北京立思辰信息技术有限公司100%的股权、北京从兴科技有限公司100%的股权、上海友网科技有限公司100%的股权及广州立思辰信息科技有限公司90%的股权，以具有证券从业资格的评估机构出具的评估报告确定的评估值为基础，经交易各方协商确定，本次交易作价为51,000万元。

本次交易对方北京辰光融信企业管理中心（有限合伙）的实际控制人为张旭光、张敏、周西柱、张昱，其中张敏、张昱在过去十二个月曾担任公司的董事、高级管理人员，周西柱为公司现任副董事长，张旭光为公司在职员工，此外，辰光融信的有限合伙人池燕明为公司现任董事长，有限合伙人潘凤岩、桂峰、陈重在过去十二个月曾担任公司的董事、高级管理人员，有限合伙人白锦龙、吴艺高、马纯、王明华、彭小勇、廖永生、窦昕等为公司在职员工，青岛辰光融思企业咨询管理中心（有限合伙）为公司信息安全业务相关员工持股平台，本次交易构成关联交易。

该事项经公司第四届董事会第七次会议及第四届监事会第五次会议审议通过，独立董事进行了事前认可并发表了同意的独立意见。并于2018年10月25日经公司2018年第三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
关于拟参与设立立思辰英才教育产业投资基金暨关联交易的公告	2018 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于拟参与设立立思辰华海教育产业投资基金暨关联交易的公告	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于分拆安全业务相关资产暨关联交易的公告	2018 年 10 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	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
北京清科辰光投资管理中心（有限合伙）	2016 年 04 月 19 日	32,940	2016 年 09 月 23 日	10,480.85	连带责任保证	4 年	否	是
北京清科辰光投资管理中心（有限合伙）			2017 年 08 月 24 日	15,403.13	连带责任保证	4 年	是	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）		25,883.98		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		32,940		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		15,498.31		
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	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	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		2016 年 01 月 28	220.76	连带责任保	10 年	否	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	月 21 日		日		证			
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2016 年 04 月 28 日	456.24	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2016 年 07 月 26 日	157.76	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2016 年 08 月 24 日	226.27	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2016 年 10 月 08 日	712.27	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2016 年 10 月 08 日	107.66	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2016 年 10 月 26 日	327.97	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2016 年 11 月 23 日	750.75	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2017 年 01 月 23 日	794.2	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2017 年 04 月 10 日	446.72	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2017 年 05 月 05 日	680.49	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2017 年 05 月 31 日	565	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2017 年 09 月 05 日	672.56	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2017 年 09 月 06 日	30.06	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2017 年 10 月 11 日	19.12	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2017 年 11 月 27 日	234.5	连带责任保证	10 年	否	否
立思辰新技术	2015 年 05 月 21 日		2017 年 12 月 26 日	2,147.62	连带责任保证	10 年	否	否
新技术、汇金科技、立思辰合众、敏特昭阳	2015 年 12 月 31 日	10,964.84	2016 年 02 月 02 日	1,000	连带责任保证	3 年	否	否
康邦科技	2016 年 10 月 29 日	7,000	2017 年 04 月 17 日	490	连带责任保证	2 年	是	否
康邦科技	2016 年 10		2017 年 05 月 19	490	连带责任保	2 年	是	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	月 29 日		日		证			
康邦科技	2016 年 10 月 29 日		2017 年 11 月 07 日	950	连带责任保证	2 年	是	否
江南信安	2016 年 10 月 29 日	1,000	2017 年 11 月 16 日	500	连带责任保证	2 年	是	否
敏特昭阳	2016 年 10 月 29 日	2,000	2017 年 11 月 15 日	950	连带责任保证	2 年	是	否
立思辰新技术	2016 年 10 月 29 日		2017 年 03 月 22 日	490	连带责任保证	2 年	是	否
立思辰新技术	2016 年 10 月 29 日		2017 年 03 月 22 日	490	连带责任保证	2 年	是	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	是	否
立思辰新技术	2016 年 10 月 29 日		2017 年 09 月 22 日	990	连带责任保证	2 年	是	否
立思辰新技术	2016 年 10 月 29 日	10,000	2017 年 10 月 13 日	30	连带责任保证	2 年	是	否
立思辰新技术	2016 年 10 月 29 日		2017 年 10 月 23 日	990	连带责任保证	2 年	是	否
立思辰新技术	2016 年 10 月 29 日		2017 年 11 月 09 日	2.97	连带责任保证	2 年	是	否
立思辰新技术	2016 年 10 月 29 日		2017 年 11 月 21 日	990	连带责任保证	2 年	是	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	20 个月	是	否
立思辰新技术	2017 年 01 月 23 日		2017 年 03 月 15 日	212.87	连带责任保证	20 个月	是	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	20 个月	是	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	20 个月	是	否
立思辰新技术	2017 年 01 月 23 日	3,100	2017 年 09 月 22 日	177.6	连带责任保证	20 个月	是	否
立思辰新技术	2017 年 01 月 23 日		2017 年 10 月 24 日	392.92	连带责任保证	20 个月	是	否
立思辰新技术	2017 年 01 月 23 日		2017 年 10 月 31 日	185.31	连带责任保证	20 个月	是	否
立思辰新技术	2017 年 01 月 23 日		2017 年 11 月 09 日	221.56	连带责任保证	20 个月	是	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

立思辰新技术	2017 年 01 月 23 日		2017 年 11 月 15 日	397.07	连带责任保证	20 个月	是	否
立思辰新技术	2017 年 01 月 23 日		2017 年 11 月 30 日	100.99	连带责任保证	20 个月	是	否
立思辰新技术	2017 年 01 月 23 日		2018 年 02 月 12 日	568	连带责任保证	20 个月	是	否
立思辰新技术	2017 年 01 月 23 日		2018 年 03 月 06 日	111.69	连带责任保证	20 个月	是	否
立思辰新技术	2017 年 01 月 23 日		2018 年 03 月 15 日	297.23	连带责任保证	20 个月	是	否
立思辰新技术	2017 年 01 月 23 日		2018 年 03 月 27 日	133.91	连带责任保证	20 个月	是	否
立思辰新技术	2017 年 01 月 23 日		2018 年 04 月 26 日	280.93	连带责任保证	20 个月	是	否
立思辰新技术	2017 年 01 月 23 日		2018 年 05 月 18 日	225.81	连带责任保证	20 个月	是	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	是	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	是	否
从兴信息技术	2017 年 01 月 23 日		2018 年 02 月 08 日	500	连带责任保证	2 年	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	是	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	是	否
江南信安	2017 年 01 月 23 日		2017 年 03 月 10 日	27.5	连带责任保证	1 年	是	否
江南信安	2017 年 01 月 23 日		2017 年 03 月 10 日	93.59	连带责任保证	1 年	是	否
江南信安	2017 年 01 月 23 日		2017 年 03 月 10 日	334.85	连带责任保证	1 年	是	否
康邦科技	2017 年 01 月 23 日	15,000	2017 年 02 月 28 日	8,908.8	连带责任保证	5 年	否	否
康邦科技	2017 年 01 月 23 日		2017 年 02 月 28 日	2,457.6	连带责任保证	5 年	否	否
康邦科技	2017 年 01 月 23 日		2017 年 02 月 28 日	1,843.2	连带责任保证	5 年	否	否
立思辰（香港）	2017 年 08 月 29 日	2,667.92	2017 年 07 月 14 日	628.58	连带责任保证	1 年	否	否
立思辰新技术	2017 年 08 月 29 日	10,000	2018 年 02 月 01 日	901.64	连带责任保证	1 年	否	否
立思辰新技术	2017 年 08 月 29 日		2018 年 02 月 07 日	256.45	连带责任保证	1 年	否	否
信息技术	2017 年 08 月 29 日		2017 年 12 月 25 日	1,000	连带责任保证	1 年	是	否
康邦科技	2018 年 03 月 06 日	6,000	2018 年 03 月 23 日	6,000	连带责任保证	1 年	否	否
立思辰合众	2018 年 08 月 18 日	13,000	2018 年 09 月 19 日	6,800	连带责任保证	3 年	否	否
汇金科技	2018 年 12 月 22 日	1,700	2018 年 12 月 28 日	1,700	连带责任保证	6 个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		23,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		57,857.06		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		69,664.84		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		37,823.66		
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	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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）	23,800	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	83,741.04
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	102,604.84	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	53,321.97
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			16.17%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			15,498.31
上述三项担保金额合计（D+E+F）			15,498.31
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

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。

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

2017 年 1 月 23 日，公司之全资子公司北京康邦科技有限公司向北京银行股份有限公司大钟寺支行申

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	228,216.00	0	0
银行理财产品	闲置自有资金	21,452.26	1,608	0
合计		249,668.26	1,608	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	银行	保本保证收益	4,000	募集资金	2017 年 10 月 20 日	2018 年 04 月 18 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	4.15%	49.34	49.34	按时收回	是	是
上海浦东发展	银行	保本保证	4,000	募集资金	2017 年 10	2018 年 01	投资于银行间市场央票、国债金融债、	到期一次	4.15%	7.84	7.84	按时收回	是	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

银行股份有限公司北京分行		收益			月 20 日	月 18 日	企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	支付					
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	银行	保本保证收益	4,000	募集资金	2018 年 01 月 22 日	2018 年 04 月 23 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	4.55%	46.01	46.01	按时收回	是	是
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	银行	保本保证收益	8,400	募集资金	2018 年 05 月 02 日	2018 年 05 月 10 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	2.20%	4.05	4.05	按时收回	是	是
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	银行	保本保证收益	1,000	募集资金	2018 年 03 月 05 日	2018 年 06 月 04 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	4.40%	11	11	按时收回	是	是
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	银行	保本保证收益	1,000	募集资金	2018 年 06 月 08 日	2018 年 09 月 06 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	4.50%	2.75	2.75	按时收回	是	是
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	银行	保本保证收益	1,000	募集资金	2017 年 11 月 17 日	2018 年 02 月 22 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	4.25%	6.14	6.14	按时收回	是	是
北京银行股份有限公司大钟寺支行	银行	保本保证收益	13,000	募集资金	2017 年 08 月 04 日	2018 年 02 月 02 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	3.60%	41.03	41.03	按时收回	是	是
北京银行股份	银行	保本保证	23,000	募集资金	2018 年 02	2018 年 03	投资于银行间市场央票、国债金融债、	到期一次	3.90%	86.01	86.01	按时收回	是	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有限公司大钟寺支行		收益			月 06 日	月 13 日	企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	支付					
北京银行股份有限公司大钟寺支行	银行	保本保证收益	23,000	募集资金	2018 年 03 月 13 日	2018 年 04 月 17 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	3.90%	86.01	86.01	按时收回	是	是
北京银行股份有限公司大钟寺支行	银行	保本保证收益	23,000	募集资金	2018 年 04 月 18 日	2018 年 05 月 23 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	3.60%	79.4	79.4	按时收回	是	是
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	银行	保本保证收益	10,000	募集资金	2017 年 08 月 04 日	2018 年 02 月 02 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	4.25%	37.78	37.78	按时收回	是	是
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	银行	保本保证收益	10,000	募集资金	2018 年 02 月 06 日	2018 年 05 月 07 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	4.50%	113.75	113.75	按时收回	是	是
中信银行股份有限公司北京广渠路支行	银行	保本保证收益	10,000	募集资金	2017 年 11 月 15 日	2018 年 02 月 14 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	4.15%	50.03	50.03	按时收回	是	是
北京银行股份有限公司大钟寺支行	银行	保本浮动收益	23,000	募集资金	2018 年 05 月 24 日	2018 年 08 月 22 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	3.90%	90.93	90.93	按时收回	是	是
上海浦东发展	银行	保本保证	10,000	募集资金	2018 年 05	2018 年 08	投资于银行间市场央票、国债金融债、	到期一次	4.45%	63.04	63.04	按时收回	是	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

银行股份有限公司北京分行		收益			月 10 日	月 08 日	企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	支付					
中信银行股份有限公司北京广渠路支行	银行	保本保证收益	10,000	募集资金	2018 年 02 月 14 日	2018 年 06 月 01 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	4.45%	130.45	130.45	按时收回	是	是
北京银行股份有限公司大钟寺支行	银行	保本保证收益	10,000	募集资金	2017 年 10 月 30 日	2018 年 01 月 29 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	3.70%	28.38	28.38	按时收回	是	是
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	银行	保本保证收益	1,000	募集资金	2017 年 12 月 25 日	2018 年 03 月 26 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	4.45%	10.24	10.24	按时收回	是	是
厦门国际股份有限公司北京分行	银行	保本浮动收益	7,860	募集资金	2018 年 06 月 15 日	2018 年 07 月 25 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	3.60%	11.79	11.79	按时收回	是	是
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	银行	保本保证收益	1,000	募集资金	2018 年 04 月 11 日	2018 年 07 月 10 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	4.50%	10	10	按时收回	是	是
兴业银行股份有限公司北京上地支行	银行	保本浮动收益	5,000	自有资金	2018 年 04 月 10 日	2018 年 04 月 19 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	按月支付、到期支付	3.00%	3.7	3.7	按时收回	是	是
厦门国际股份	银行	保本浮动	9,000	募集资金	2018 年 08	2018 年 10	投资于银行间市场央票、国债金融债、	到期一次	3.50%	55.13	55.13	按时收回	是	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有限公司北京分行		收益			月 23 日	月 25 日	企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	支付					
厦门国际股份有限公司北京分行	银行	保本浮动收益	4,056	募集资金	2018 年 10 月 31 日	2018 年 11 月 21 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	2.50%	5.92	5.92	按时收回	是	是
民生银行万柳支行	银行	保本保证收益	5,000	募集资金	2018 年 08 月 22 日	2018 年 09 月 26 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	2.03%	9.84	9.84	按时收回	是	是
民生银行万柳支行	银行	保本保证收益	4,000	募集资金	2018 年 09 月 27 日	2018 年 10 月 08 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	2.70%	3.3	3.3	按时收回	是	是
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	银行	保本保证收益	5,700	募集资金	2018 年 08 月 14 日	2018 年 09 月 18 日	投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	到期一次支付	3.60%	19.38	19.38	按时收回	是	是
北京银行中关村支行	银行	保本保证收益	1,300	自有资金	2018 年 01 月 01 日	2018 年 01 月 07 日	投资于现金、货币市场工具、人民币利率掉期、国债、公司债、信贷资产等投资工具	按月收取理财收益	2.67%	3.56	3.56	按时收回	是	否
北京银行中关村支行	银行	保本保证收益	1,000	自有资金	2018 年 01 月 07 日	2018 年 02 月 26 日	投资于现金、货币市场工具、人民币利率掉期、国债、公司债、信贷资产等投资工具	按月收取理财收益	2.67%	2.74	2.74	按时收回	是	否
北京银行中关村支行	银行	保本保证收益	1,000	自有资金	2018 年 01 月 17 日	2018 年 04 月 19 日	投资于现金、货币市场工具、人民币利率掉期、国债、公司债、信贷资产	按月收取理财收益	2.67%	6.55	6.55	按时收回	是	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

							等投资工具							
北京银行中关村支行	银行	保本保证收益	1,902.52	自有资金	2018 年 01 月 01 日	2018 年 01 月 31 日	投资于现金、货币市场工具、人民币利率掉期、国债、公司债、信贷资产等投资工具	按月收取理财收益	4.70%	7.19	7.19	按时收回	是	否
北京银行中关村支行	银行	保本保证收益	1,129.55	自有资金	2018 年 01 月 01 日	2018 年 02 月 28 日	投资于现金、货币市场工具、人民币利率掉期、国债、公司债、信贷资产等投资工具	按月收取理财收益	4.70%	8.44	8.44	按时收回	是	否
合计			237,348.07	--	--	--	--	--	--	1,091.72	1,091.72	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

报告期内，公司向武山县捐赠价值30万元的高考职业测评卡、学习书籍以及听课卡，并安排相关同事跟进交流，将帮扶项目具体落实，充分发挥公司的教育产品优势，为武山县学生们提供帮助。公司牵手北京市慈善义工联合会亿天使分会，为贫困小学捐赠一批多媒体教学设备。公司积极响应教育部优质教育资源均衡化的号召，将公司优质教学资源分享到江西、湖北等地区的学校，分别捐赠了大语文在线学习卡、语文书籍及学习文具，让孩子爱上语文，喜欢上传统文化。

报告期内，公司联合新华三集团向牟平实验小学捐赠了价值近800万元的全新数字化校园，其中，公司全资子公司康邦科技向牟平实验小学捐赠了整体的数字化校园应用软件，以及创客教室、互动教室的整体解决方案。公司还与风尚聚合、雅佳装饰、筑九城建设公司以及其他爱心人士共同成立陕西华山励志助学基金会，旨在资助品学兼优、家境贫寒、具有发展潜力的高中生，获得人生发展，成就青春梦想。

公司积极践行企业社会责任，参与贵州省贫困地区扶贫公益活动，为贵州省石阡县人民医院捐资购买医疗设备，捐资额为80万元。

未来公司将持续发挥教育企业的优势，积极主动参与更多教育扶贫工作，在国家政策指引下，肩负企业责任，以弘扬中华民族优秀传统文化为己任，以提升学生核心素质、能力为目标，推动教育资源均衡发展，助力国家教育事业进步。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司第三届董事会第六十六次会议、第三届董事会第七十三次会议及第四届董事会第十次会议，分别审议通过了《关于现金收购中文未来教育科技（北京）有限公司51%股权的议案》、《关于现金收购中文未来教育科技（北京）有限公司10%股权的议案》及《关于现金收购中文未来教育科技（北京）有限公司剩余39%股权的议案》，截至报告期末，中文未来成为公司全资子公司。具体内容详见公司于2018年2月14日、2018年11月5日发布于巨潮资讯网的相关公告。

公司于2018年9月30日召开第四届董事会第七次会议及第四届监事会第五次会议，并于2018年10月25日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于分拆安全业务相关资产暨关联交易的议案》，同意公司向辰光融信出售与信息安全业务相关的下属公司的股权，包括：立思辰计算机技术100%的股权、北京祥网瑞100%的股权、立思辰信息技术100%的股权、从兴科技100%的股权、上海友网100%的股权及广州立思辰90%的股权，以具有证券从业资格的评估机构出具的评估报告确定的评估值为基础，经交易各方协商确定，本次交易作价为51,000万元。公司与交易对方就上述交易进行进一步磋商，并于2018年11月8日签署《股权转让协议之补充协议》，《关于签署分拆安全业务相关资产补充协议的议案》经公司于2018年11月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

8日召开的第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第七次会议审议通过，并于2018年11月26日经公司2018年第四次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2018年10月8日、2018年11月9日发布于巨潮资讯网的相关公告。

十九、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	249,585,939	28.59%				-71,603,818	-71,603,818	177,982,121	20.50%
3、其他内资持股	249,585,939	28.59%				-71,603,818	-71,603,818	177,982,121	20.50%
其中：境内法人持股	31,332,435	3.59%				-6,987,745	-6,987,745	24,344,690	2.80%
境内自然人持股	218,253,504	25.00%				-64,616,073	-64,616,073	153,637,431	17.70%
二、无限售条件股份	623,474,758	71.41%				66,867,768	66,867,768	690,342,526	79.50%
1、人民币普通股	623,474,758	71.41%				66,867,768	66,867,768	690,342,526	79.50%
三、股份总数	873,060,697	100.00%				-4,736,050	-4,736,050	868,324,647	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月1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2017年12月31日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定；

2、报告期内，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；

3、报告期内，公司终止2016年股权激励计划并回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票共计4,736,050股，本次回购注销完成后，公司总股本由873,060,697股变更为868,324,647股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司终止 2016 年股权激励计划暨回购注销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事项经由第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第十六次会议及 2017 年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司已于 2018 年 12 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成 2016 年股权激励计划已获授但尚未解锁的限制性股票 4,736,050 股的回购注销。本次回购注销完成后，公司总股本由 873,060,697 股变更为 868,324,647 股。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

	2017年			2016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）	0.2326	0.2336	0.41%	0.3524	0.3523	-0.03%
稀释每股收益（元/股）	0.2323	0.2333	0.41%	0.3508	0.3507	-0.03%
归属于公司普通股东的每股净资产	6.2884	6.3142	0.41%	6.1659	6.165	-0.01%

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	111,148,972		769,725	111,918,697	高管锁定股/首发后限售股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售/2019 年 1 月 24 日
王邦文	16,185,735	363,750		15,821,985	高管锁定股/首发后限售股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售/自 2016 年 3 月 18 日起 36 个月后满足解锁条件的部分解锁
共青城信安投资管理合伙企业（有限合伙）	8,802,860			8,802,860	首发后限售股	自 2016 年 3 月 18 日起 36 个月后满足解锁条件的部分解锁

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

林亚琳	12,731,842	5,119,926		7,611,916	首发后限售股	2019 年 1 月 24 日
樟树市文远创智投资管理中心（有限合伙）	3,595,800			3,595,800	首发后限售股	2019 年 12 月 6 日
北京康邦精华投资管理中心（有限合伙）	6,766,265	3,643,373		3,122,892	首发后限售股	自 2016 年 3 月 18 日起 12 个月后满足解锁条件的部分解锁
那日松	6,465,987	3,481,685		2,984,302	首发后限售股	自 2016 年 3 月 18 日起 12 个月后满足解锁条件的部分解锁
上海盛洛企业管理中心	2,852,560			2,852,560	首发后限售股	2019 年 10 月 21 日
凌燕娜	2,767,175			2,767,175	首发后限售股	2019 年 1 月 24 日
温作斌	5,289,238	2,848,052		2,441,186	首发后限售股	自 2016 年 3 月 18 日起 12 个月后满足解锁条件的部分解锁
其他	72,979,505	56,916,757		16,062,748	高管锁定股/首发后限售股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售/满足解锁条件下解锁
合计	249,585,939	72,373,543	769,725	177,982,121	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司终止2016年股权激励计划并回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票共计4,736,050股，本次回购注销完成后，公司总股本由873,060,697股变更为868,324,647股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	45,889	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	43,383	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
池燕明	境内自然人	17.19%	149,224,929	1,026,300	111,918,697	37,306,232	质押	65,855,080
窦昕	境内自然人	5.00%	43,416,337	43,416,337	0	43,416,337		
张敏	境内自然人	3.19%	27,730,424	0	1,928,673	25,801,751	质押	10,760,000
商华忠	境内自然人	2.81%	24,377,533	-2,909,300	0	24,377,533	质押	5,180,000
朱文生	境内自然人	1.91%	16,573,910	7,791,000	0	16,573,910		
王邦文	境内自然人	1.88%	16,306,985	0	15,821,985	485,000		
张昱	境内自然人	1.87%	16,219,819	0	0	16,219,819	质押	7,500,000
林亚琳	境内自然人	1.66%	14,395,790	-2,580,000	7,611,916	6,783,874	质押	14,386,778
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	其他	1.55%	13,475,577	0	0	13,475,577		
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.54%	13,341,588	11,477,519	0	13,341,588		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东之间存在关联关系或属于一致行动人。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

窦昕	43,416,337	人民币普通股	43,416,337
池燕明	37,306,232	人民币普通股	37,306,232
张敏	25,801,751	人民币普通股	25,801,751
商华忠	24,377,533	人民币普通股	24,377,533
朱文生	16,573,910	人民币普通股	16,573,910
张昱	16,219,819	人民币普通股	16,219,819
华安基金－兴业银行－天津硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	13,475,577	人民币普通股	13,475,577
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	13,341,588	人民币普通股	13,341,588
中国工商银行股份有限公司－建信优选成长混合型证券投资基金	12,808,220	人民币普通股	12,808,220
新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙）	11,049,504	人民币普通股	11,049,504
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	上述股东中，窦昕先生通过普通证券账户持有 0 股，通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 43,416,337 股，合计持有 43,416,337 股。		

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

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

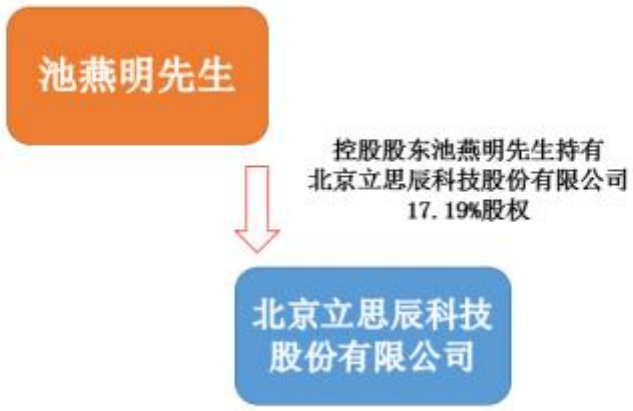
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
池燕明	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
池燕明	董事长	现任	男	53	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	148,198,629	1,026,300			149,224,929
王辉	副董事长、总裁	现任	男	55	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	815,200			-350,000	465,200
周西柱	副董事长	现任	男	53	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	450,000			-450,000	0
华婷	董事	现任	女	51	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	3,247,413			-105,000	3,142,413
王邦文	董事、副总裁	现任	男	53	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	16,306,985				16,306,985
雷思东	董事、副总裁	现任	男	38	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	125,000			-87,500	37,500
王雪春	独立董事	现任	男	54	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	0				0
史元春	独立董事	现任	女	52	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	0				0
王本忠	独立董事	现任	男	80	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	0				0
杨静	监事会主席	现任	女	39	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	0				0
俞萍	监事	现任	女	49	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	0				0
杨付行	监事	现任	男	31	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	0				0
张亮	副总裁、董事会秘书	现任	男	40	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	0				0
刘顺利	副总裁、财务总监	现任	男	46	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	455,026			-87,500	367,526
韩雪	副总裁	现任	男	43	2018 年 06	2021 年 06	56,600	19,500			76,100

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

					月 29 日	月 29 日					
乔坤	副总裁	现任	男	42	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	283,900			-108,500	175,400
张敏	董事	离任	男	52	2015 年 02 月 03 日	2018 年 06 月 29 日	27,730,424				27,730,424
林亚琳	董事、副总裁	离任	女	67	2016 年 12 月 16 日	2018 年 06 月 29 日	16,975,790		2,580,000		14,395,790
张昱	董事、副总裁	离任	女	53	2015 年 02 月 03 日	2018 年 06 月 29 日	16,219,819				16,219,819
范玉顺	独立董事	离任	男	57	2015 年 02 月 03 日	2018 年 06 月 29 日	0				0
李锦林	独立董事	离任	男	66	2015 年 02 月 03 日	2018 年 06 月 29 日	0				0
陈重	独立董事	离任	男	62	2015 年 02 月 03 日	2018 年 06 月 29 日	0				0
梁皓	监事会主席	离任	女	46	2015 年 01 月 15 日	2018 年 06 月 29 日	5,389				5,389
李显瑾	监事	离任	女	47	2015 年 02 月 03 日	2018 年 06 月 29 日	0				0
沙嘉梅	监事	离任	女	44	2015 年 02 月 03 日	2018 年 06 月 29 日	0				0
潘凤岩	副总裁	离任	男	47	2015 年 02 月 09 日	2018 年 06 月 29 日	3,529,372			-290,500	3,238,872
黄祥侣	副总裁	离任	男	48	2015 年 02 月 09 日	2018 年 06 月 29 日	492,979			-87,500	405,479
朱秋荣	副总裁	离任	男	49	2015 年 02 月 09 日	2018 年 06 月 29 日	152,006			-75,000	77,006
胡伟东	副总裁	离任	男	50	2016 年 11 月 30 日	2018 年 06 月 29 日	1,225,435				1,225,435
桂峰	副总裁	离任	男	49	2016 年 11 月 30 日	2018 年 06 月 29 日	5,479,677			-175,000	5,304,677
乔帅	副总裁	离任	男	30	2017 年 09 月 18 日	2018 年 06 月 29 日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	241,749,644	1,045,800	2,580,000	-1,816,500	238,398,944

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张敏	董事	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	董事会任期届满
林亚琳	董事、副总裁	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	董事会任期届满、换届离任
张昱	董事、副总裁	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	董事会任期届满、换届离任
范玉顺	独立董事	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	董事会任期届满
李锦林	独立董事	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	董事会任期届满
陈重	独立董事	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	董事会任期届满
梁皓	监事会主席	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	监事会任期届满
李显瑾	监事	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	监事会任期届满
沙嘉梅	监事	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	监事会任期届满
潘凤岩	副总裁	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	换届离任
黄祥侣	副总裁	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	换届离任
朱秋荣	副总裁	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	换届离任
胡伟东	副总裁	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	换届离任
桂峰	副总裁	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	换届离任
乔帅	副总裁	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	换届离任
华婷	董事	任免	2018 年 06 月 29 日	不再担任副总经理、董事会秘书

三、任职情况

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

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

王辉先生，中国国籍，1964年生，硕士学位。毕业于清华大学工商管理专业。曾担任中国化工建设总公司总经理、山东海化集团有限公司董事长、山东海化股份有限公司董事、中海石油化学股份有限公司CEO兼总裁。现任公司副董事长、总裁。

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司董事、副总裁。

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

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

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

史元春女士，中国国籍，1967年生，博士学位。1989年毕业于清华大学，获工学学士学位，1993年获清华大学工学硕士学位，1999年获清华大学工学博士学位。曾任清华大学计算机系讲师、副教授。现任清华大学计算机系教授、清华大学全球创新学院院长。现任公司独立董事。

王本忠先生，中国国籍，1939年生，学士学位。本科毕业于北京师范大学。曾任北京师范大学附属实验中学校长、书记。现任北京中加学校校长、北京圣陶教育发展与创新研究院院长、中国教育学会高中教育专业委员会名誉理事长、中国教育学会中小学信息化教育专业委员会名誉理事长。现任公司独立董事。

俞萍女士，中国国籍，1970年生，大专学历。1990年毕业于中国科技经营管理大学涉外会计专业。曾任职于国美电器总公司亚华电脑公司、北京银燕电子闪光灯有限公司财务部，现任公司监事、财务管理中心费用会计。

杨付行先生，中国国籍，1988年生，本科学历。2014年毕业于东北财经大学会计专业。曾任北京和君咨询有限公司战略咨询师、北京其来有自教育科技有限公司产品研发及运营，现任公司监事、战略管理与投资并购部投资经理。

杨静女士，中国国籍，1980年生，本科学历。2002年毕业于河北大学计算机信息管理专业。曾任北京立思辰科技股份有限公司客服经理、副总裁助理，现任公司监事、行政经理。

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

乔坤先生，中国国籍，1977年生，本科学历。2001年毕业于北京电力管理干部学院，2011年完成清华大学继续教育学院高级工商管理研究生课程进修项目。曾任公司视频事业部销售总监、区域教育事业部总经理等职。现任公司副总裁及全资子公司北京立思辰新技术有限公司总经理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

张亮先生，中国国籍，1979年出生，硕士学历。毕业于浙江财经大学工商管理专业。曾任广州证券股份有限公司资管部董事、副总经理，北京华软金宏资产管理有限公司副总经理，浙江聚泉资产管理有限公司副总经理。2018年3月，取得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格培训证书》。现任公司副总裁、董事会秘书。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王雪春	北京邮电大学世纪学院/北京神州泰岳软件股份有限公司/北京北陆药业股份有限公司	总会计师/独立董事/独立董事	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	是
史元春	清华大学	教授、全球创新学院院长	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	是
王本忠	北京中加学校、北京圣陶教育发展与创新研究院、中国教育学会高中教育专业委员会、中国教育学会中小学信息化教育专业委员会	校长/院长/名誉理事长	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会专门委员会《薪酬与考核委员会议事规则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司支付给董事、监事和高级管理人员的报酬总计为1,748.01万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
池燕明	董事长	男	53	现任	115.46	否
王辉	副董事长、总裁	男	55	现任	116.24	否
周西柱	副董事长	男	53	现任	174.85	否
华婷	董事	女	51	现任	92.16	否
王邦文	董事、副总裁	男	53	现任	44.74	否
雷思东	董事、副总裁	男	38	现任	105.87	否
王雪春	独立董事	男	54	现任	8.77	是
史元春	独立董事	女	52	现任	4.93	是
王本忠	独立董事	男	80	现任	4.93	是
杨静	监事会主席	女	39	现任	16.23	否
俞萍	监事	女	49	现任	14.92	否
杨付行	监事	男	31	现任	19.27	否
张亮	副总裁、董事会秘书	男	40	现任	58.8	否
刘顺利	财务总监、副总裁	男	46	现任	81.67	否
韩雪	副总裁	男	43	现任	10.03	否
乔坤	副总裁	男	42	现任	99.42	否
张敏	董事	男	52	离任	83.25	否
林亚琳	董事、副总裁	女	67	离任	66	否
张昱	董事、副总裁	女	53	离任	90.49	否
范玉顺	独立董事	男	57	离任	3.84	是
李锦林	独立董事	男	66	离任	3.84	否
陈重	独立董事	男	62	离任	3.84	是
梁皓	监事会主席	女	46	离任	27.85	否
李显瑾	监事	女	47	离任	22.13	否
沙嘉梅	监事	女	44	离任	29.52	否
潘凤岩	副总裁	男	47	离任	101.6	否
黄祥侣	副总裁	男	48	离任	78.97	否
朱秋荣	副总裁	男	49	离任	72.04	否
胡伟东	副总裁	男	50	离任	71.71	否
桂峰	副总裁	男	49	离任	83.68	否
乔帅	副总裁	男	30	离任	40.96	否
合计	--	--	--	--	1,748.01	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	398
主要子公司在职员工的数量（人）	1,737
在职员工的数量合计（人）	2,135
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,135
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	23
销售人员	743
技术人员	890
财务人员	61
行政人员	418
合计	2,135
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	1,414
大专学历	599
其他	122
合计	2,135

2、薪酬政策

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

公司员工的薪酬由工资、奖金、福利三部分构成，其中工资分为基本工资和绩效工资两部分，基本工资和绩效工资的比例依据员工所在岗位（职务）及承担的工作任务而不同。基本工资依据员工所在的岗位（职务）确定，原则上薪随岗变，员工岗位（职务）发生变动，其基本工资也要随之发生变动，基本工资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

每月定期发放。绩效工资取决于公司或员工个人经营目标或计划的完成情况，经考核后发放。

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

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

报告期内，计入成本的职工薪酬总额为8,920.76万元，占公司成本总额的7.51%。其中2B类业务占比为12.04%，2C类业务占比为87.96%。2B业务职工薪酬在成本总额中的占比较小，利润对职工薪酬变化敏感度较低；2C业务职工薪酬在成本总额中的占比较大，但是收费会随着人工成本的增加而相应提高，因此，人工成本的变动对公司利润影响较小。

3、培训计划

为适应公司业务变化带来的人才需求变化，公司加大了后备人才储备力度，将对应届生培养列为公司人才发展战略的重要一步。应届生作为公司重要的人才储备力量，更容易快速接受和认同企业文化，也为公司未来发展注入了鲜活的力量，对应届生的培养成为培训工作的一个重要部分来开展。同时公司对于不同发展阶段的人才设有相应的培训内容，让各梯度的人才队伍都能得到能力提升，以保证对业务的支持。

对于应届毕业生的吸引与在职培养工作，从学生进入公司实习开始制定为期一年的在职培养计划，从公司文化的宣贯、职业素养的提升到专业技能的培训，通过一系列的培养手段帮助学生快速完成学校人到社会人到职业人的转变。在此过程中，定期进行培训回顾与评估，在提升应届生的专业知识、专业技能的同时，加强其对企业文化的认同，为公司培养优质的后备力量奠定基础。

同时，公司针对各层核心人才开展高端领军人才项目，进行管理能力提升，以满足公司发展对管理人员领导力的要求；根据公司领导力核心素质模型，结合领导力测评结果设计有针对性的领导力提升计划，定期组织培训实施与效果落地评估，将管理人员成为内部讲师作为知识传承的重要节点，将培训指标引入到考核中，将管理人员培养为优秀讲师，真正培养一批关注公司人才梯队培养与建设的中层领导队伍。

在培训体系搭建工作中，持续丰富公司内部知识与技能培训课程，根据业务体系、业务板块以及职务类别进行梳理，建立起公司级、业务体系级、部门级的三级内部培训体系，同时配以内部培训讲师管理与

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

激励制度促进内部培训体系的落地与实施，先期制定内部培训需求计划，按期组织优秀的内部培训讲师在公司内开展内部分享课程或培训沙龙，用多种形成使公司内部知识与技能形成可总结、可保留、易复制的循环机制。通过不同层级、不同序列的培训，公司将逐步形成内部知识库体系，将优秀的经验进行萃取、总结、复盘，形成公司宝贵的知识财富，并进行知识传承。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

本公司董事会的人员结构及数量设置、董事的选聘程序严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，第四届董事会组成人员9人，其中独立董事3人，董事产生程序合法有效。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

公司第四届董事会独立董事王雪春先生、史元春女士与王本忠先生，按照《公司章程》等法律、法规不受公司实际控制人、公司主要股东和其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响并本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实、独立履行职责。公司独立董事积极出席公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司及控股子公司进行现场调研，了解公司运营、研发、经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，公司独立董事对高级管理人员聘任、续聘审计机构、内控的自我评价等事项发表独立董事意见，对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

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

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

（四）监事和监事会

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

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

（五）关于信息披露与透明度

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（六）关于相关利益者

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

（七）绩效评价与激励约束机制

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

（八）内部审计制度的建立和执行情况

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

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

（九）其他方面

2018年公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将进一步优化和完善公司的内控制度。

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

□ 是 √ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

能力。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.72%	2018 年 04 月 17 日	2018 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-041）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	37.11%	2018 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-070）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.58%	2018 年 09 月 05 日	2018 年 09 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-101）
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	15.46%	2018 年 10 月 25 日	2018 年 10 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-113）
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	7.04%	2018 年 11 月 26 日	2018 年 11 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《2018 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-122）

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王雪春	24	24	0	0	0	否	2
史元春	24	24	0	0	0	否	0
王本忠	24	24	0	0	0	否	0
李锦林	11	11	0	0	0	否	2
陈重	11	11	0	0	0	否	1
范玉顺	11	11	0	0	0	否	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会及提名委员会。2018年，各委员会根据工作细则等相关制度规定，勤勉尽责，充分发挥各自专业作用。履行对公司股权激励计划的管理及对公司董事及高管履行职责情况的考评，对公司长期战略及重大投资决策提出宝贵建议，对公司外部、内部审计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

起到监督、核查作用，对公司拟选举和聘任的董事、高级管理人员任职资格进行认真审查并提出建议。各委员会成员切实履行相关责任和义务。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 26 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：（1）控制环境无效，可能导致公司严重偏离控制目标；（2）董事、监事和高级管理人员的重大舞弊行为；（3）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（4）已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；（5）发现以前年度存在重大会计差错，对已披露的财务报告进行更正；（6）外部审计发现公司当期财务报表存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报的缺陷；(7)其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立违反舞弊程序和控制措施或无效；(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷：指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷：（1）违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；（2）决策程序不科学，因决策失误导致重大交易失败；(3)管理人员或技术人员大量流失；（4）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度指引，但没有有效运行；重大缺陷没有在合理期间得到整改。(5）已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重大缺陷在合理的时间内未得到整改；重要缺陷：（1）民主决策程序存在但不够完善或决策程序出现失误；（2）违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；（3）重要业务制度执行中存在较大缺陷；（4）关键岗位业务人员流失严重；（5）已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重要缺陷在合理的时间内未得到整改。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	公司以营业收入总额的 1%作为利润表整体重要性水平的衡量指标。当潜在错报金额大于或等于营业收入总额的 1%，则认定为重大缺陷；当潜在错报金额小于营业收入总额的 1%但大于或等于营业收入总额的 0.5%，则认定为重要缺陷；当潜在错报金额小于营业收入总额的 0.5%时，则认定为一般缺陷。	公司以营业收入总额的 1%作为利润表整体重要性水平的衡量指标。当潜在错报金额大于或等于营业收入总额的 1%，则认定为重大缺陷；当潜在错报金额小于营业收入总额的 1%但大于或等于营业收入总额的 0.5%，则认定为重要缺陷；当潜在错报金额小于营业收入总额的 0.5%时，则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

我们认为，立思辰公司于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十节 公司债券相关情况

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

是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
北京立思辰科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 立思 01	112541	2017 年 07 月 07 日	2020 年 07 月 06 日	32,000	7.45%	本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
投资者适当性安排	仅限合格投资者中的合格机构投资者参与交易
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，公司足额支付 2017 年 7 月 7 日至 2018 年 7 月 6 日期间的利息 7.45 元(含税)/张，债券付息权益登记日为 2018 年 7 月 6 日，债券付息日为 2018 年 7 月 9 日。
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	不适用						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）	

三、公司债券募集资金使用情况

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

四、公司债券信息评级情况

联合信用评级有限公司2018年6月11日出具《北京立思辰科技股份有限公司公司债券2018年跟踪评级报告》（联合〔2018〕679号），本公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”，本期债券的信用等级为AA。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）增信机制

本期债券为无担保债券。

（二）偿债计划

1、本期公司债券的起息日为公司债券的发行首日，即2017年7月7日。

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

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

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

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

（三）偿债基础

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，2015年、2016年、2017年及2018年，公司合并财务报表营业收入分别为102,314.55万元、188,363.38万元、216,107.51万元和195,237.78万元；净利润分别为13,259.97万元、30,027.13万元、20,129.03万和-139,369.05万元；2018年亏损主要由于计提各项减值准备所致，并未对公司现金流状况产生影响。公司教育ToC业务发展迅速，2018年ToC业务实现销售收入34,289.74万元，净利润13,520.32万元，经营活动净现金流16,068.24万元，现金流持续改善，从而为偿还本期债券本息提供保障。此外，安全板块分拆回笼资金也可以作为偿债资金来源。

2、偿债应急保障方案

根据公司合并财务报表，2015年末、2016年末、2017年末和2018年末，公司流动资产余额为135,798.94万元、308,817.18万元、334,101.93万元和279,300.56万元，其中货币资金余额分别为43,065.03万元、74,483.27万元、60,563.77万元及39,477.33万元。公司资产规模保持在较高水平，资产负债率保持在合理水平，货币资金较为充足，且公司融资渠道畅通，可以用多种方式补充偿债资金。

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-137,614.85	31,962.15	-530.56%
流动比率	93.61%	172.15%	-78.54%
资产负债率	53.13%	31.65%	21.48%
速动比率	74.55%	143.77%	-69.22%
EBITDA 全部债务比	-35.22%	12.24%	-47.46%
利息保障倍数	-18.6797	5.6863	-428.50%
现金利息保障倍数	-0.3517	-2.5214	86.05%
EBITDA 利息保障倍数	-17.9512	6.5000	-376.17%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

1、息税折旧摊销前利润本期比上年同期下降530.56%，主要系本期计提包括商誉在内各项资产减值导致净利润下降。

2、流动比率本期比上年同期下降78.54%，主要系本期新增中文未来未付并购款所致

3、速动比率本期比上年同期下降69.22%，主要系本期新增中文未来未付并购款所致

4、EBITDA全部债务比本期比上年同期下降7.46%，主要系计提包括商誉在内各项资产减值导致净利润下降。

5、利息保障倍数本期比上年同期下降428.50%，主要系计提包括商誉在内各项资产减值导致净利润下降。

6、现金利息保障倍数本期比上年同期上升86.05%，主要系本期利息费用上升所致。

7、EBITDA利息保障倍数本期比上年同期下降376.17%，主要系本期EBITDA下降，现金利息支出上升所

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

1、报告期内共获得银行授信59,900万元，已使用42,916万元。

2、报告期内共偿还银行贷款34,722.94万元，信托贷款0万元。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十二、报告期内发生的重大事项

不适用

十三、公司债券是否存在保证人

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 24 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2019）第 110ZA5951 号
注册会计师姓名	李惠琦、张丽雯

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了北京立思辰科技股份有限公司（以下简称立思辰公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了立思辰公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）商誉减值

相关信息披露详见附注三、21、32及附注七、15。

1、事项描述

截止2018年12月31日止，立思辰公司合并财务报表中商誉的账面原值为399,612.60万元，商誉减值准备余额为107,690.21万元。商誉账面净值占立思辰公司资产总额的比例为39.70%。

立思辰公司至少在每年年度终了进行减值测试，管理层在评估可回收金额时涉及的关键假设包括收入

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

增长率、毛利率及折现率等。

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

2、审计应对

我们针对商誉减值测试实施的审计程序主要包括：

（1）了解及评价与商誉减值测试相关的内部控制的设计有效性，并测试关键控制执行的有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的计算及审批；

（2）对公司采用的减值测试方法和使用的关键假设的合理性进行复核，利用了内部估值专家对其进行评估；

（3）将本年度的实际结果与管理层在上一年度编制的折现的现金流量预测中的预测收入和预测成本进行比较，以考虑管理层预测的准确性，并确定管理层是否需要根据最新情况调整未来关键经营假设；

（4）以公司现已签订合同为基础，对公司使用的未来收入增长率、毛利率和费用率假设结合行业发展合理性进行分析；

（5）对公司聘请的独立估值专家出具的评估报告，对专家的胜任能力、专业素质和客观性进行评价，并利用我们内部估值专家的工作对评估报告中所涉及的评估减值测试方法和关键假设进行复核。

（6）评估商誉及其减值在财务报表的披露是否恰当。

（二）研发费用资本化

相关信息披露详见附注五21、22及附注七、14。

1、事项描述

截止2018年12月31日止，立思辰公司合并财务报表开发支出账面价值为4,467.00万元。占立思辰公司资产总额的比例为0.61%。

由于确定开发支出是够满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计，这些评估的过程比较复杂，包括对未来市场的预期以及宏观经济状况的判断，因此我们认为该事项为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对研发支出资本化实施的审计程序主要包括：

（1）了解及评价与开发支出资本化相关的内部控制，评价其设计有效性并测试关键控制执行的有效性，包括研发支出资本化标准的确定、审批程序，以及减值测试流程等；

（2）评价管理层所采用的开发支出资本化条件是否符合企业会计准则的规定；

（3）获取并核对与研发项目进度相关的批文或证书以及管理层准备的与研发项目相关的商业和技术可行性报告；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）了解研发项目是否能带来收益以及取得计算机软件著作权登记证书情况，以确定开发支出结转无形资产的时点；

（5）取得资本化费用明细，复核开支范围并判断是否属于资本化范畴；

（6）评估无形资产减值测试模型中管理层假设的合理性。

四、其他信息

立思辰公司管理层对其他信息负责。其他信息包括立思辰公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

立思辰公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估立思辰公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算立思辰公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督立思辰公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对立思辰公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致立思辰公司不能持续经营。

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

（6）就立思辰公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京立思辰科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

流动资产：		
货币资金	394,773,327.12	605,637,703.49
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		
应收票据及应收账款	696,717,803.40	1,077,402,981.91
其中：应收票据	3,735,542.00	17,879,028.12
应收账款	692,982,261.40	1,059,523,953.79
预付款项	137,076,952.94	157,194,219.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	818,690,554.36	174,346,866.09
其中：应收利息	2,556,495.61	6,043,540.81
应收股利	96,494,500.00	
买入返售金融资产		
存货	568,479,087.36	550,733,839.09
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	111,034,768.26	66,709,372.55
其他流动资产	66,233,139.74	708,994,356.69
流动资产合计	2,793,005,633.18	3,341,019,339.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	405,630,892.98	374,117,795.46
持有至到期投资		
长期应收款	23,618,461.06	78,411,877.74
长期股权投资	217,614,677.41	31,628,479.10
投资性房地产	39,559,594.24	41,084,984.44
固定资产	250,912,516.35	282,948,926.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无形资产	413,981,966.01	320,681,842.88
开发支出	44,670,044.27	61,537,518.21
商誉	2,919,223,867.63	3,579,259,069.24
长期待摊费用	32,937,215.34	20,477,512.06
递延所得税资产	212,871,258.56	71,073,172.60
其他非流动资产		52,068,400.00
非流动资产合计	4,561,020,493.85	4,913,289,577.81
资产总计	7,354,026,127.03	8,254,308,917.27
流动负债：		
短期借款	319,252,409.27	370,290,571.14
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		
应付票据及应付账款	342,208,961.34	272,543,388.95
预收款项	370,144,981.67	334,892,377.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	56,337,238.40	36,048,191.58
应交税费	119,703,632.11	176,739,677.77
其他应付款	1,267,540,360.87	521,989,786.01
其中：应付利息	2,661,653.03	924,797.66
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	178,368,326.17	62,106,124.99
其他流动负债	330,216,519.77	166,126,254.06
流动负债合计	2,983,772,429.60	1,940,736,371.91
非流动负债：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

长期借款	275,032,387.17	286,400,387.17
应付债券	330,662,605.04	330,118,961.63
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	84,096,022.71	660,541.70
长期应付职工薪酬		
预计负债	483,878.22	1,310,102.63
递延收益	173,418,670.09	25,959,226.78
递延所得税负债	19,522,415.61	26,914,071.95
其他非流动负债	40,136,779.68	
非流动负债合计	923,352,758.52	671,363,291.86
负债合计	3,907,125,188.12	2,612,099,663.77
所有者权益：		
股本	868,324,647.00	871,882,647.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,957,722,606.73	3,780,742,435.87
减：库存股		34,292,880.00
其他综合收益	925,253.33	-9,092.23
专项储备		
盈余公积	16,241,850.20	16,241,850.20
一般风险准备		
未分配利润	-544,670,149.53	848,173,024.70
归属于母公司所有者权益合计	3,298,544,207.73	5,482,737,985.54
少数股东权益	148,356,731.18	159,471,267.96
所有者权益合计	3,446,900,938.91	5,642,209,253.50
负债和所有者权益总计	7,354,026,127.03	8,254,308,917.27

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：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

货币资金	77,137,603.25	69,724,883.36
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		
应收票据及应收账款	12,918,415.02	27,848,300.91
其中：应收票据	12,000,000.00	25,000,000.00
应收账款	918,415.02	2,848,300.91
预付款项	6,426,962.46	4,912,620.82
其他应收款	667,401,906.67	1,622,939,817.85
其中：应收利息		5,576,764.27
应收股利	146,494,500.00	98,000,000.00
存货	65,720,991.77	9,946,652.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,231,485.62	552,993,266.90
流动资产合计	852,837,364.79	2,288,365,542.58
非流动资产：		
可供出售金融资产	150,202,138.09	151,745,365.94
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,540,218,368.82	3,382,084,986.10
投资性房地产		
固定资产	14,825,887.71	15,256,406.79
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	154,989,491.51	4,240,999.04
开发支出	3,834,951.47	10,980,641.08
商誉		
长期待摊费用	1,792,279.26	
递延所得税资产	70,628,343.04	12,829,418.77
其他非流动资产		24,000,000.00
非流动资产合计	5,936,491,459.90	3,601,137,817.72
资产总计	6,789,328,824.69	5,889,503,360.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

流动负债：		
短期借款	88,000,000.00	75,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	65,477,144.74	2,323,476.96
预收款项	54,612,322.71	381,841.03
应付职工薪酬	972,469.99	600,525.75
应交税费	500,727.79	482,494.50
其他应付款	1,306,394,095.67	454,310,325.83
其中：应付利息	22,396,796.94	937,041.92
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	112,801,772.48	30,600,000.00
其他流动负债	103,973,427.79	13,248,218.10
流动负债合计	1,732,731,961.17	576,946,882.17
非流动负债：		
长期借款	92,080,000.00	83,880,000.00
应付债券	330,662,605.04	330,118,961.63
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	84,096,022.71	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	147,222,222.22	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	654,060,849.97	413,998,961.63
负债合计	2,386,792,811.14	990,945,843.80
所有者权益：		
股本	868,324,647.00	871,882,647.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资本公积	4,005,245,655.32	4,036,074,124.14
减：库存股		34,292,880.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,554,793.31	17,554,793.31
未分配利润	-488,589,082.08	7,338,832.05
所有者权益合计	4,402,536,013.55	4,898,557,516.50
负债和所有者权益总计	6,789,328,824.69	5,889,503,360.30

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,952,377,778.43	2,161,075,107.14
其中：营业收入	1,952,377,778.43	2,161,075,107.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,476,158,522.00	2,045,411,241.15
其中：营业成本	1,189,698,058.16	1,277,785,490.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,837,063.12	18,279,415.38
销售费用	351,621,451.65	300,425,933.23
管理费用	324,973,711.68	227,838,863.25
研发费用	139,072,136.83	74,163,766.90
财务费用	77,574,116.72	48,679,557.21
其中：利息费用	76,660,537.98	49,426,980.90
利息收入	8,365,248.66	5,047,145.68
资产减值损失	1,374,381,983.84	98,238,214.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

加：其他收益	42,289,376.37	54,162,938.75
投资收益（损失以“－”号填列）	-3,810,904.10	66,130,526.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-22,748,866.90	-1,273,315.63
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,065,600.71	-1,234,669.43
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,491,367,872.01	234,722,661.65
加：营业外收入	737,791.85	793,482.59
减：营业外支出	18,029,999.24	1,005,423.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,508,660,079.40	234,510,720.79
减：所得税费用	-114,969,571.18	33,220,433.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,393,690,508.22	201,290,286.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,393,690,508.22	201,290,286.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-1,392,843,174.23	202,782,196.28
少数股东损益	-847,333.99	-1,491,909.35
六、其他综合收益的税后净额	934,345.56	-9,092.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	934,345.56	-9,092.23
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	934,345.56	-9,092.23
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	934,345.56	-9,092.23
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-1,392,756,162.66	201,281,194.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,391,908,828.67	202,773,104.05
归属于少数股东的综合收益总额	-847,333.99	-1,491,909.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.5981	0.2326
（二）稀释每股收益	-1.5981	0.2323

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

法定代表人：池燕明　　主管会计工作负责人：刘顺利　　会计机构负责人：张瑛

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	10,125,237.13	9,159,593.29
减：营业成本	9,885,288.22	6,718,443.50
税金及附加	2,853,599.72	2,270,756.58
销售费用	11,356,960.35	9,812,396.78
管理费用	62329102.91	35444100.05
研发费用	71977767.07	
财务费用	66,016,489.13	34,356,756.73
其中：利息费用	58,503,461.38	34,036,002.86
利息收入	3,020,556.00	1,402,681.07
资产减值损失	486,319,130.82	3,467,310.97
加：其他收益	3,888,093.03	710000
投资收益（损失以“一”号填	146,687,116.18	86,461,864.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,671,526.81	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-164,713.66	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-550,202,605.54	4,261,693.63
加：营业外收入	15,504.46	
减：营业外支出	3,539,737.32	66,739.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-553,726,838.40	4,194,953.74
减：所得税费用	-57,798,924.27	-1,549,170.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-495,927,914.13	5,744,124.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-495,927,914.13	5,744,124.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

六、综合收益总额	-495,927,914.13	5,744,124.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,146,839,975.46	1,956,074,423.96
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	26,616,674.69	41,794,221.55
收到其他与经营活动有关的现金	99,295,927.17	68,017,152.11
经营活动现金流入小计	2,272,752,577.32	2,065,885,797.62
购买商品、接受劳务支付的现金	1,354,263,900.77	1,420,564,751.98
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	434,381,341.41	327,339,767.59

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

支付的各项税费	178,561,969.24	194,353,357.70
支付其他与经营活动有关的现金	457,425,534.16	289,984,272.15
经营活动现金流出小计	2424632745.58	2,232,242,149.42
经营活动产生的现金流量净额	-151,880,168.26	-166,356,351.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	746,968.50	25,005,000.00
取得投资收益收到的现金	10,501,496.03	49,001,730.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	637,900.91	447,416.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	223,514,090.62	5,754,225.44
收到其他与投资活动有关的现金	651,580,242.64	312,763,853.31
投资活动现金流入小计	886,980,698.70	392,972,226.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,236,922.11	215,868,024.11
投资支付的现金	283,754,640.37	321,749,537.45
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	792,995,047.86	125,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,200,986,610.34	663,417,561.56
投资活动产生的现金流量净额	-314,005,911.64	-270,445,335.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,800,637.00	15,231,880.73
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,548,700.00	9,271,000.00
取得借款收到的现金	302,530,402.27	592,002,453.74
发行债券收到的现金		318,304,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	459,764,426.09	11,961,371.99
筹资活动现金流入小计	776,095,465.36	937,499,706.46
偿还债务支付的现金	347,410,284.14	328,996,706.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,237,593.87	62,427,148.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	28,431,692.33	5,140,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	90,613,336.28	157,818,533.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

筹资活动现金流出小计	539,261,214.29	549,242,387.81
筹资活动产生的现金流量净额	236,834,251.07	388,257,318.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	477,494.80	-335,831.71
五、现金及现金等价物净增加额	-228,574,334.03	-48,880,200.29
加：期初现金及现金等价物余额	563,354,342.61	612,234,542.90
六、期末现金及现金等价物余额	334,780,008.58	563,354,342.61

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	80,337,323.43	10,940,055.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	89,824,474.96	86,529,826.71
经营活动现金流入小计	170,161,798.39	97,469,882.39
购买商品、接受劳务支付的现金	17,001,018.20	7,416,109.79
支付给职工以及为职工支付的现金	62,409,767.74	20,316,634.67
支付的各项税费	2,853,599.72	2,270,756.58
支付其他与经营活动有关的现金	84,513,064.97	249,359,949.88
经营活动现金流出小计	166,777,450.63	279,363,450.92
经营活动产生的现金流量净额	3,384,347.76	-181,893,568.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	42,455,562.69	23,699,972.85
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	87,273,700.00	
收到其他与投资活动有关的现金	2,102,160,000.00	264,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,231,889,262.69	287,699,972.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,473,598.80	9,335,911.77
投资支付的现金	248,271,695.00	61,105,879.45

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	723,039,300.00	299,469,100.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,566,160,000.00	
投资活动现金流出小计	2,542,944,593.80	369,910,891.22
投资活动产生的现金流量净额	-311,055,331.11	-82,210,918.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,960,880.73
取得借款收到的现金	165,000,000.00	116,280,000.00
发行债券收到的现金		318,304,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	406,880,136.99	29,000,000.00
筹资活动现金流入小计	571,880,136.99	469,544,880.73
偿还债务支付的现金	134,600,000.00	111,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,889,001.84	36,235,332.22
支付其他与筹资活动有关的现金	84,307,431.91	24,949,907.00
筹资活动现金流出小计	256,796,433.75	172,685,239.22
筹资活动产生的现金流量净额	315,083,703.24	296,859,641.51
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	7,412,719.89	32,755,154.61
加：期初现金及现金等价物余额	69,724,883.36	36,969,728.75
六、期末现金及现金等价物余额	77,137,603.25	69,724,883.36

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	871,882,647.00				3,780,742,435.87	34,292,880.00	-9,092.23		16,241,850.20		848,173,024.70	159,471,267.96	5,642,209,253.50
加：会计政策变更													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	871,882,647.00				3,780,742,435.87	34,292,880.00	-9,092.23		16,241,850.20		848,173,024.70	159,471,267.96	5,642,209,253.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-3,558,000.00				-823,019,829.14	-34,292,880.00	934,345.56				-1,392,843,174.23	-11,114,536.78	-2,195,308,314.59
（一）综合收益总额							934,345.56				-1,392,843,174.23	-847,333.99	-1,392,756,162.66
（二）所有者投入和减少资本	-3,558,000.00				-29,559,206.05	-34,292,880.00						10,547,049.77	11,722,723.72
1．所有者投入的普通股	-3,558,000.00				-30,734,880.00	-34,292,880.00						10,548,700.00	10,548,700.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,175,673.95							-1,650.23	1,174,023.72
4．其他													
（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）													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					-793,460,623.09							-20,814,252.56	-814,274,875.65
四、本期期末余额	868,324,647.00				2,957,722,606.73		925,253.33		16,241,850.20		-544,670,149.53	148,356,731.18	3,446,900,938.91

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	871,750,432.00				3,876,017,000.14	60,406,991.31			15,667,437.76		672,124,651.58	47,523,757.32	5,422,676,287.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	871,750,432.00				3,876,017,000.14	60,406,991.31			15,667,437.76		672,124,651.58	47,523,757.32	5,422,676,287.49
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	132,215.00				-95,274,564.27	-26,114,111.31	-9,092.23		574,412.44		176,048,373.12	111,947,510.64	219,532,966.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）综合收益总额							-9,092.23				202,782,196.28	-1,491,909.35	201,281,194.70
（二）所有者投入和减少资本	132,215.00				10,448,199.20	-26,114,111.31						9,306,438.92	46,000,964.43
1．所有者投入的普通股	132,215.00				-6,156,311.08	-26,114,111.31						9,271,000.00	29,361,015.23
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					16,604,510.28							35,438.92	16,639,949.20
4．其他													
（三）利润分配									574,412.44		-26,733,823.16		-26,159,410.72
1．提取盈余公积									574,412.44		-574,412.44		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-26,159,410.72		-26,159,410.72
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					-105,722,763.4							104,132,981.07	-1,589,782.40

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

					7								
四、本期期末余额	871,882,647.00				3,780,742,435.87	34,292,880.00	-9,092.23		16,241,850.20		848,173,024.70	159,471,267.96	5,642,209,253.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	871,882,647.00				4,036,074,124.14	34,292,880.00			17,554,793.31	7,338,832.05	4,898,557,516.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	871,882,647.00				4,036,074,124.14	34,292,880.00			17,554,793.31	7,338,832.05	4,898,557,516.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-3,558,000.00				-30,828,468.82	-34,292,880.00				-495,927,914.13	-496,021,502.95
（一）综合收益总额										-495,927,914.13	-495,927,914.13
（二）所有者投入和减少资本	-3,558,000.00				-30,828,468.82	-34,292,880.00					-93,588.82
1．所有者投入的普通股	-3,558,000.00				-30,734,880.00	-34,292,880.00					
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					-93,588.82						-93,588.82
4．其他											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．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	868,324,647.00				4,005,245,655.32				17,554,793.31	-488,589,082.08	4,402,536,013.55

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	871,882,647.00				4,036,074,124.14	34,292,880.00			17,554,793.31	7,338,832.05	4,898,557,516.50

三、公司基本情况

1、公司概况

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

本公司前身为北京立思辰办公设备有限公司，成立于1999年1月8日。

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

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

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

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

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

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

2011年3月18日，本公司2011年第二次临时股东大会审议并通过了《关于向特定对象发行股份购买上海友网科技有限公司100%股权相关内容进行修正的议案》。2011年12月28日，中国证券监督管理委员会核

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，截至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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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2017年1月17日，股权激励自主行权1,225,293股，增加注册资本1,225,293.00元，变更后的注册资本为人民币871,932,842.00元。

2016年11月2日，本公司2016年第六次临时股东大会审议通过了《北京立思辰科技股份有限公司减少注册资本的议案》，根据股东大会的授权，本公司2016年11月2日召开的第三届董事会第四十三次会议决议，本公司《北京立思辰科技股份有限公司减少注册资本的议案》规定的各项授权条件已满足，公司董事

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

会确定向公司原激励对象刘霈霞、刘罡昊、吕现朋3人因个人原因辞职已不符合激励条件，根据公司《股票期权与限制性股票激励计划》将对其已获授但尚未行权的全部41,803份股票期权注销，已获授但尚未解锁的全部41,803股限制性股票回购注销。公司变更后的注册资本为人民币871,891,039.00元。本次减资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年1月17日出具的致同验字（2017）第110ZC0042号验资报告予以验证。

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

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

2017年9月29日，本公司召开第三届董事会第六十次会议，审议通过了《关于对2016年股票期权与限制性股票激励计划涉及的权益数量和价格进行调整的议案》，公司原激励对象黄威、张尧、胡柳、张少钢、齐志颖、李培源6人因个人原因辞职已不符合激励条件，以及朱秋荣、彭孝玲、戴斌、佘建涛、李彩云、邹小滨、金焱、曾传法8人因2016年个人业绩考核未达标，根据公司《2016年股票期权与限制性股票激励计划》将对其已获授但尚未行权的172,500份股票期权注销，已获授但尚未解锁的1,178,050股限制性股票回购注销。公司变更后的注册资本为人民币871,882,647.00元。

2018年6月8日，本公司第三届董事会第七十二次会议决议，审议通过了《关于终止2016年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销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》，本公司将业绩未达标及提前终止部分对应的限制性股票进行回购注销，数量为3,558,000股（其中包含2017年授予预留部分450,000股），回购价格为10.11元/股（预留部分回购价格为6.38元/股）。上述限制性股票回购合计减少注册资本人民币3,558,000.00元，减少资本公积30,734,880.00元，变更后注册资本为人民币868,324,647.00元。

上述两次限制性股票回购注销经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年12月7日出具的致同验字(2018)第110ZC0301号验资报告予以验证。

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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

本公司设立了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构。目前设行政管理中心、人力资源管理中心、战略与投资发展部、财务管理中心、信息应用技术部、研发中心、公共关系部、证券事务部以及根据行业及产品划分的销售部等部门。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十九次会议于2019年4月24日批准。

2、合并财务报表范围

（1）本公司合并财务报表范围

详见本附注九、1“在子公司中的权益”。

（2）合并范围的变动情况

2018年度增加了33家各级子公司，其中包含新设立8家和非同一控制下合并25家，非同一控制下合并公司主要为：中文未来教育科技（北京）有限公司（母公司及下属子公司共19家）、青岛双杰生涯企业咨询有限公司（母公司及下属子公司共4家）、河南和德网络科技有限公司、北京课活教育咨询有限公司。本期减少了23家各级子公司，其中包含注销2家、吸收合并减少1家和转让减少20家，转让减少公司主要包括本期因安全业务置出转让18家：北京立思辰计算机技术有限公司、北京立思辰信息技术有限公司（母公司及下属子公司共2家）、上海友网科技有限公司（母公司及下属子公司共10家）、北京从兴科技有限公司（母公司及下属子公司共3家）、北京祥网瑞数字技术有限公司、广州立思辰信息科技有限公司；以及其他转让减少海南弘远泰斯云科技有限公司（母公司及下属子公司共2家）。以上情况详见本附注八、“合并范围的变更”。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

具体会计政策和会计估计提示：

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2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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-股本溢价，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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

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-股本溢价。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

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

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

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、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，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

可供出售金融资产

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

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

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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三、11。

（6）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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

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

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

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
应收票据组合	其他方法
关联方组合	其他方法
应收投资款组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

√ 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

是

软件与信息技术服务业

（1）存货的分类

本公司存货分为在途物资、库存商品、发出商品、技术开发成本和在施项目成本等。

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

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

16、固定资产

（1）确认条件

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。（2）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。（3）大修理费用本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17、在建工程

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

不适用

20、油气资产

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括外购软件、自行开发软、土地使用权和商标权等。

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

类别	使用寿命	摊销方法	备注
外购软件	5年	直线法	
自行开发软件	10年	直线法	
土地使用权	预计可使用年限	直线法	
商标权（融资租入）	3年（租赁期）	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

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、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

26、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（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）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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，软件产品达到对方的预定用途并取得的验收书，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与销售该软件相关的成本能够可靠地计量时，确认软件销售收入的实现。

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

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

④定制服务，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。

⑥教育服务收入，根据与客户签订的合同，收到价款或取得了收款的依据后，按照已完成的服务进度分摊确认收入。

2）视音频解决方案及服务

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

3）文件设备销售

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

29、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

与资产相关的政府补助，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。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（1）本公司作为出租人

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

（2）本公司作为承租人

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为出租人

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

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

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

①根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），经第四届董事会第十九次决议通过，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整，除资产负债表合并项目外，损益表拆分的主要调整数据为调减2017年度管理费用74,163,766.90元，调增研发费用74,163,766.90元；

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度其他收益624,647.61元，调增2017年度管理费用561,141.38元，调减

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

营业外收入63,506.23元。

本公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

33、其他

（1）回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（2）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

（3）重大会计判断和估计

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

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

商誉减值

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

开发支出

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

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%、16%、11%、10%、6%、3%、0%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
香港公司利得税（注 1）	应纳税所得额	16.5%

注1：立思辰（香港）有限公司为本公司在香港投资设立的公司，其适用16.5%的利得税税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京汇金科技有限责任公司	15%
北京汇金数码科技有限公司	15%
北京立思辰新技术有限公司	15%
北京立思辰电子系统技术有限公司	15%
北京敏特昭阳科技发展有限公司	15%
北京康邦科技有限公司	15%
北京跨学网教育科技有限公司	15%
新疆瑞特威科技有限公司	15%
江南信安（北京）科技有限公司	15%
上海叁陆零教育投资有限公司	15%
中文未来教育科技（北京）有限公司	15%
百年英才（北京）教育科技有限公司	12.5%
北京立思辰敏特科技有限公司	20%
北京课活教育咨询有限公司	20%
甘肃华侨服务有限公司	20%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京市海淀区中文未来培训学校	20%
北京市西城区京华实创培训学校	20%
上海深助教育科技有限公司	20%
霍尔果斯百年英才教育科技有限公司	--
霍尔果斯跨学逸彩教育科技有限公司	--
新疆康邦科技有限公司	--
江南信安（北京）技术有限公司	--

2、税收优惠

北京汇金科技有限责任公司于2017年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

北京汇金数码科技有限公司于2016年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

北京立思辰新技术有限公司于2017年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

北京立思辰电子系统技术有限公司于2018年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

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

北京康邦科技有限公司于2018年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

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

新疆瑞特威科技有限公司于2017年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

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

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

中文未来教育科技（北京）有限公司于2018年取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

百年英才（北京）教育科技有限公司于2018年经北京软件和信息服务业协会认定为软件企业。享受自获利年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。即在2016年、2017年享受减免企业所得税、2018-2020年度减按12.5%的优惠税率缴纳企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号），对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，中文未来教育科技（北京）有限公司之子公司北京市海淀区中文未来培训学校、北京市西城区京华实创培训学校、上海深助教育科技有限公司、北京敏特昭阳科技发展有限公司之子公司北京立思辰敏特科技有限公司、北京康邦科技有限公司之子公司北京课活教育咨询有限公司以及上海叁陆零教育投资有限公司之子公司甘肃华侨服务有限公司符合小型微利企业标准，其所得减按50%计入应纳税所得额，2018年按20%缴纳企业所得税。

根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（财税〔2011〕112号），北京康邦科技有限公司之子公司新疆康邦科技有限公司、北京跨学网教育科技有限公司之子公司霍尔果斯跨学逸彩教育科技有限公司以及百年英才（北京）教育科技有限公司之子公司霍尔果斯百年英才教育科技有限公司自2017年1月1日至2020年12月31日免征企业所得税。

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

（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。

根据《财政部国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点有关再保险、不动产租赁和非学历教育等政策的通知》（财税[2016]68号）的规定，本公司非学历教育服务收入采用简易计税，适用税率为3%。

3、其他

无

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

库存现金	87,165.51	256,822.65
银行存款	383,767,049.73	562,722,158.15
其他货币资金	10,919,111.88	42,658,722.69
合计	394,773,327.12	605,637,703.49
其中：存放在境外的款项总额	4,676,578.34	10,414,451.54

其他说明：期末本公司使用受限的款项合计为59,993,318.54元，分别为：结构性存款40,000,000.00元、冻结资金9,338,212.50元、保函保证金8,572,994.60元、银行承兑票据保证金2,080,738.58元、信用证保证金1,372.86元。

2、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,735,542.00	17,879,028.12
应收账款	692,982,261.40	1,059,523,953.79
合计	696,717,803.40	1,077,402,981.91

（1）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	3,735,542.00	6,661,528.12
商业承兑票据		11,217,500.00
合计	3,735,542.00	17,879,028.12

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00

（2）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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,700,832.50	0.54%	4,700,832.50	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	865,097,116.39	99.43%	172,114,854.99	19.90%	692,982,261.40	1,250,550,451.87	100.00%	191,026,498.08	15.28%	1,059,523,953.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	262,955.50	0.03%	262,955.50	100.00%						
合计	870,060,904.39	100.00%	177,078,642.99	20.35%	692,982,261.40	1,250,550,451.87	100.00%	191,026,498.08	15.28%	1,059,523,953.79

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

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京深蓝创意教育科技有限公司	4,700,832.50	4,700,832.50	100.00%	预计无法收回
合计	4,700,832.50	4,700,832.50	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

√ 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			
一年以内	351,200,452.99	17,560,022.65	5.00%
1 年以内小计	351,200,452.99	17,560,022.65	5.00%
1 至 2 年	257,433,212.27	38,614,981.84	15.00%
2 至 3 年	145,188,860.99	43,556,658.29	30.00%
3 年以上	111,274,590.14	72,383,192.21	
3 至 4 年	65,376,819.08	32,688,409.54	50.00%
4 至 5 年	31,014,941.96	24,811,953.57	80.00%
5 年以上	14,882,829.10	14,882,829.10	100.00%
合计	865,097,116.39	172,114,854.99	19.90%

确定该组合依据的说明：

按照账龄划分信用风险特征，将其具有类似信用风险特征的应收账款组合。

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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 93,895,725.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,926,193.58

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

软件与信息技术服务业

单位： 元

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合计数 的比例%	坏账准备 期末余额
客户1	36,566,633.91	4.20	1,828,331.70
客户2	20,070,000.00	2.31	3,010,500.00
客户3	20,071,768.00	2.31	4,503,830.40
客户4	19,000,000.00	2.18	950,000.00
客户5	16,900,000.00	1.94	2,535,000.00
合计	**112,608,401.91**	**12.94**	**12,827,662.10**

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

其他说明：

无

3、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	128,767,020.66	93.94%	108,889,358.45	69.27%
1 至 2 年	3,607,455.86	2.63%	10,038,428.63	6.39%
2 至 3 年	1,431,519.28	1.04%	25,954,381.37	16.51%
3 年以上	3,270,957.14	2.39%	12,312,051.19	7.83%
合计	137,076,952.94	--	157,194,219.64	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位： 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%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

供应商1	21,300,000.00	15.54
供应商2	16,150,000.00	11.78
供应商3	6,819,228.13	4.97
供应商4	6,350,000.00	4.63
供应商5	5,500,000.00	4.01
合计	**56,119,228.13**	**40.93**

4、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,556,495.61	6,043,540.81
应收股利	96,494,500.00	
其他应收款	719,639,558.75	168,303,325.28
合计	818,690,554.36	174,346,866.09

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财收息	569,604.65	5,925,531.39
关联方借款利息	1,986,890.96	118,009.42
合计	2,556,495.61	6,043,540.81

（2）应收股利

1)应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京立思辰计算机技术有限公司	96,494,500.00	
合计	96,494,500.00	

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京立思辰计算机技术有限公司	48,000,000.00	3-4 年	资金紧张	已签署还款计划
合计	48,000,000.00	--	--	--

（3）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	51,030,000.00	6.04%	51,030,000.00	100.00%		2,240,000.00	1.15%	2,240,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	793,259,257.28	93.96%	73,619,698.53	9.28%	719,639,558.75	191,916,077.16	98.85%	23,612,751.88	12.30%	168,303,325.28
合计	844,289,257.28	100.00%	124,649,698.53	14.76%	719,639,558.75	194,156,077.16	100.00%	25,852,751.88	13.32%	168,303,325.28

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
北京乐易考教育科技集团有限公司	27,790,000.00	27,790,000.00	100.00%	预计无法收回
成都准星云学科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00%	预计无法收回
葛红艳	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市万方元贸易有限公司	2,240,000.00	2,240,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	51,030,000.00	51,030,000.00	--	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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			
一年以内	636,369,004.99	31,818,450.25	5.00%
1 年以内小计	636,369,004.99	31,818,450.25	5.00%
1 至 2 年	102,134,588.82	15,320,188.34	15.00%
2 至 3 年	14,759,624.42	4,427,887.33	30.00%
3 年以上	39,996,039.05	22,053,172.61	
3 至 4 年	34,881,415.70	17,440,707.85	50.00%
4 至 5 年	2,510,792.97	2,008,634.38	80.00%
5 年以上	2,603,830.38	2,603,830.38	100.00%
合计	793,259,257.28	73,619,698.53	

确定该组合依据的说明：

按照账龄划分信用风险特征，将其具有类似信用风险特征的其他应收款组合

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 100,209,350.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,456,454.02

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
往来款	418,375,551.42	37,905,192.42
应收股权款	252,607,678.78	6,000,000.00
保证金	98,823,548.65	101,628,988.37
业绩补偿款	29,600,912.00	23,483,287.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

备用金	20,991,587.55	17,076,485.17
投资意向金	15,000,000.00	
押金	7,378,459.24	4,652,871.78
其他	1,511,519.64	2,009,252.42
违约金		1,400,000.00
合计	844,289,257.28	194,156,077.16

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	转让股权款	241,460,278.78	1 年以内	28.60%	12,073,013.94
单位 2	往来款	184,372,000.10	1 年以内/1-2 年	21.84%	12,785,901.98
单位 3	往来款	88,640,589.18	1 年以内/1-2 年	10.50%	5,017,342.96
单位 4	保证金	35,495,867.41	1 年以内	4.20%	1,774,793.37
单位 5	往来款	27,790,000.00	1-2 年/2-3 年	3.29%	27,790,000.00
合计	--	577,758,735.47	--	68.43%	59,441,052.25

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

5、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	54,524,393.65	21,452,228.30	33,072,165.35	165,375,151.58	13,197,421.94	152,177,729.64
在途物资	2,698,870.24		2,698,870.24	4,243,459.42		4,243,459.42

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

发出商品	205,831,891.98	1,691,896.84	204,139,995.14	74,540,538.15	11,669,205.07	62,871,333.08
技术开发成本	18,808,284.28		18,808,284.28	23,333,617.29		23,333,617.29
在施项目成本	309,759,772.35		309,759,772.35	308,107,699.66		308,107,699.66
合计	591,623,212.50	23,144,125.14	568,479,087.36	575,600,466.10	24,866,627.01	550,733,839.09

（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	13,197,421.94	18,657,391.91		6,949,513.39	3,453,072.16	21,452,228.30
发出商品	11,669,205.07	283,807.00		6,946,534.06	3,314,581.17	1,691,896.84
合计	24,866,627.01	18,941,198.91		13,896,047.45	6,767,653.33	23,144,125.14

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的 具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
库存商品	可变现净值	商品已销售或存货已处理
发出商品	可变现净值	商品已确认销售

（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

6、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	111,034,768.26	66,709,372.55
合计	111,034,768.26	66,709,372.55

7、其他流动资产

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额
理财产品	12,163,882.35	679,300,000.00
待抵扣进项税额	25,922,011.99	14,707,613.73
待认证进项税额	5,315,718.22	1,011,964.55
预缴企业所得税	9,473,544.90	3,402,545.06
预缴增值税	213,693.89	1,122,882.80
待处理固定资产损溢		4,111,088.23
房租物业费	9,366,978.05	2,592,360.69
其他	3,777,310.34	2,745,901.63
合计	66,233,139.74	708,994,356.69

8、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：				11,434,850.00		11,434,850.00
可供出售权益工具：	442,233,285.73	36,602,392.75	405,630,892.98	362,682,945.46		362,682,945.46
按成本计量的	442,233,285.73	36,602,392.75	405,630,892.98	362,682,945.46		362,682,945.46
合计	442,233,285.73	36,602,392.75	405,630,892.98	374,117,795.46		374,117,795.46

说明：本期计提可供出售金融资产减值 36,754,968.77 元，因本期转让子公司影响导致减少减值准备金额为 391,406.73 元，因外币报表折算汇率影响增加金额为 238,830.71 元。

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京石龙立思辰投资发展有	86,718,067.56			86,718,067.56					20%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司										
北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）	27,000,000.00	18,000,000.00		45,000,000.00					1.26%	
北京科睿亿维科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		13,401,027.85		13,401,027.85	15%	
北京和气聚力教育科技有限公司		24,944,444.00		24,944,444.00					10%	
北京三好互动教育科技有限公司	45,000,000.00	60,000,000.00	105,000,000.00						15.97%	
北京青橙创客教育科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00						17.5%	
北京创数教育科技发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00	5.13%	
京版北教文化传媒股份有限公司	7,540,000.00			7,540,000.00		6,142,200.00		6,142,200.00	0.814%	
Woobo Inc	5,227,360.00	263,200.00		5,490,560.00					5.47%	
Oneclass Inc		13,726,400.00		13,726,400.00					3.64%	
上海华颉信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					6.48%	
其他	162,632,367.90	68,266,790.00	2,085,343.73	228,813,814.17		7,450,571.63	391,406.73	7,059,164.90		
合计	374,117,795.46	185,200,834.00	117,085,343.73	442,233,285.73		36,993,799.48	391,406.73	36,602,392.75	--	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额			
本期计提	36,602,392.75		36,602,392.75
期末已计提减值余额	36,602,392.75		36,602,392.75

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

无

9、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	145,568,626.82	6,913,866.68	138,654,760.14	157,756,062.51	2,758,029.85	154,998,032.66	
其中：未实现融资收益	-4,001,530.82		-4,001,530.82	-9,876,782.37		-9,876,782.37	
减：1 年内到期的长期应收款	-117,948,634.94	-6,913,866.68	-111,034,768.26	-69,467,402.40	-2,758,029.85	-66,709,372.55	
合计	23,618,461.06		23,618,461.06	78,411,877.74		78,411,877.74	--

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

长期应收款逾期情况分析

单位： 元

逾期	期末数	期初数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1年以内	42,345,354.58	17,896,382.72
1至2年	17,683,993.00	2,253,097.43
2至3年	2,200,000.00	2,554,352.00
3至4年	860,000.00	701,881.00
4至5年	680,000.00	510,000.00
5年以上	510,000.00	--
合计	**64,279,347.58**	**23,915,713.15**

主要逾期客户说明：

客户1

2014年7月11日本公司与客户1签署了系统软件的销售合同，合同总金额为660.00万元，采用分期付款的方式支付货款，期限为三年，每期支付220.00万元，第一期款项于合同验收合格后支付。该合同实际于2014年7月30日验收合格。截至2018年12月31日，该合同收到款项357.00万元，已逾期金额为303.00万元。

客户2

2016年11月6日本公司与客户2签署了系统软件的销售合同，合同总金额为675.00万元，项目供货实施结束后五个工作日内支付67.50万元，剩余货款分三年支付每年付总货款的30%，即每期支付202.50万元；该合同实际于2016年11月29日验收合格。截至2018年12月31日，已逾期金额为405.00万元。

客户3

2016年12月2日本公司与客户3签署了教育应用云系统及智能教学服务系统软件的销售合同，合同总金额为1,360.20万元，项目供货实施结束后五个工作日内支付10%款项，剩余货款分三年支付每年付总货款的30%，即每期支付408.06万元；该合同实际于2016年12月12日验收合格。截至2018年12月31日，已逾期金额为816.12万元。

客户4

2016年11月28日本公司与客户4签署了系统软件的销售合同，合同总金额为1,470.00万元，项目供货实施结束后3个月内支付10%款项，剩余货款分三年支付每年付总货款的30%，即每期支付441.00万元；该合同实际于2016年12月8日验收合格。截至2018年12月31日，已逾期金额为882.00万元。

客户5

2016年9月10日本公司与客户5签署了计算机网络教室设备销售合同，合同总金额为980.28万元，期限为二年，第一期支付294.09万元、第二期支付392.11万元。截至2018年12月31日，已逾期金额为686.20万元。

2016年9月23日本公司与客户5签署了研究性学习设备销售合同，合同总金额为773.18万元，采用分期付款的方式支付货款，期限为二年，第一期支付231.95万元、第二期支付309.27万元。截至2018年12月31日，已逾期金额为541.22万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2016年12月21日本公司与客户5签署了教室笔记本电脑项目销售合同，合同总金额为636万元，采用分期付款的方式支付货款，期限为二年，第一期支付190.80万元、第二期支付254.40元。截至2018年12月31日，已逾期金额为445.20万元。

10、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											
北京三好互动教育科技有限公司		105,000,000.00		-16,098,161.38						88,901,838.62	
张家口思学教育科技合伙企业（有限合伙）		45,480,000.00		-7,934.42						45,472,065.58	
北京立思辰钧安科技有限公司		15,000,000.00		-816,758.85						14,183,241.15	
上海奇月皆知教育科技有限公司		11,000,000.00		-245,761.23						10,754,238.77	
联创中控（北京）科技有限公司	11,000,000.00			-480,385.92						10,519,614.08	
北京青橙创客教育科技有限公司		10,000,000.00		160,991.43						10,160,991.43	
北京清帆科技有限		10,000,00		-846,833.						9,153,166	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司		0.00		54						.46	
北京圣顿教育科技有限公司		7,500,000.00		-901,850.87						6,598,149.13	
杭州谷逸网络科技有限公司	4,739,412.61			-59,846.57						4,679,566.04	
北京北附梦想教育科技有限公司	4,827,689.93			-172,130.27						4,655,559.66	
新育文教育科技（北京）有限公司		5,000,000.00		-473,279.30						4,526,720.70	
新能聚信（北京）科技有限公司	5,885,864.81		4,144,773.95	-1,741,090.86							
其他	5,175,511.75	7,141,539.35	1,933,939.40	-1,065,825.12				1,307,760.79		8,009,525.79	1,307,760.79
小计	31,628,479.10	216,121,539.35	6,078,713.35	-22,748,866.90				1,307,760.79		217,614,677.41	1,307,760.79
合计	31,628,479.10	216,121,539.35	6,078,713.35	-22,748,866.90				1,307,760.79		217,614,677.41	1,307,760.79

11、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				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	3,537,775.56			3,537,775.56
2.本期增加金额	1,525,390.20			1,525,390.20
（1）计提或摊销	1,525,390.20			1,525,390.20
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	5,063,165.76			5,063,165.76
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	39,559,594.24			39,559,594.24
2.期初账面价值	41,084,984.44			41,084,984.44

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

12、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	250,912,516.35	282,948,926.08
合计	250,912,516.35	282,948,926.08

（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	210,413,645.30	157,162,872.97	18,980,755.68	14,195,125.75	12,248,734.49	413,001,134.19
2.本期增加金额		21,939,034.38	1,050,359.08	2,361,435.72	152,485.29	25,503,314.47
（1）购置		20,999,886.88	1,050,359.08	1,886,984.86	152,485.29	24,089,716.11
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加		939,147.50		474,450.86		1,413,598.36
3.本期减少金额	15,278,125.43	50,402,627.72	9,757,545.94	2,092,850.22		77,531,149.31
（1）处置或报废		26,329,652.04	2,120,838.43	1,268,015.10		29,718,505.57
（2）其他减少	15,278,125.43	24,072,975.68	7,636,707.51	824,835.12		47,812,643.74
4.期末余额	195,135,519.87	128,699,279.63	10,273,568.82	14,463,711.25	12,401,219.78	360,973,299.35
二、累计折旧						
1.期初余额	11,210,262.28	101,565,541.84	12,690,491.20	3,443,719.79	1,142,193.00	130,052,208.11
2.本期增加金额	3,956,892.53	17,457,548.53	1,627,941.51	2,375,447.00	2,184,374.89	27,602,204.46
（1）计提	3,956,892.53	17,272,685.73	1,627,941.51	2,297,610.44	2,184,374.89	27,339,505.10
（2）企业		184,862.80		77,836.56		262,699.36

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并增加						
3.本期减少金额	2,152,785.39	36,260,074.30	7,415,031.59	1,765,738.29		47,593,629.57
（1）处置或报废		22,275,203.66	1,957,563.01	1,196,776.47		25,429,543.14
（2）其他减少	2,152,785.39	13,984,870.64	5,457,468.58	568,961.82		22,164,086.43
4.期末余额	13,014,369.42	82,763,016.07	6,903,401.12	4,053,428.50	3,326,567.89	110,060,783.00
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	182,121,150.45	45,936,263.56	3,370,167.70	10,410,282.75	9,074,651.89	250,912,516.35
2.期初账面价值	199,203,383.02	55,597,331.13	6,290,264.48	10,751,405.96	11,106,541.49	282,948,926.08

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	54,640,325.44	44,935,230.68		9,705,094.76

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末账面价值
电子设备	30,803,072.50

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明：期末用于长期借款抵押的固定资产的房屋建筑物原值和净值分别为 168,094,232.88 元、162,535,046.32 元。

（6）固定资产清理

无

13、无形资产

（1）无形资产情况

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

否

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	自行开发软件	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	79,530,869.52			37,548,608.69	308,386,573.61		425,466,051.82
2.本期增加金额				23,692,267.31	50,157,422.12	208,400,000.00	282,249,689.43
（1）购置				23,692,267.31		208,400,000.00	232,092,267.31
（2）内部研发					50,157,422.12		50,157,422.12
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额				7,591,424.40	87,922,706.69		95,514,131.09
（1）处置				2,073,888.88			2,073,888.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）其他减少				5,517,535.52	87,922,706.69		93,440,242.21
4.期末余额	79,530,869.52			53,649,451.60	270,621,289.04	208,400,000.00	612,201,610.16
二、累计摊销							
1.期初余额	1,590,617.39			23,293,141.85	77,969,723.28		102,853,482.52
2.本期增加金额	1,590,935.52			4,725,992.97	32,221,115.02	54,994,444.44	93,532,487.95
（1）计提	1,590,935.52			4,725,992.97	32,221,115.02	54,994,444.44	93,532,487.95
（2）其他增加							
3.本期减少金额				3,753,667.61	36,169,371.56		39,923,039.17
（1）处置				373,888.88			373,888.88
（2）其他减少				3,379,778.73	36,169,371.56		39,549,150.29
4.期末余额	3,181,552.91			24,265,467.21	74,021,466.74	54,994,444.44	156,462,931.30
三、减值准备							
1.期初余额				1,700,000.00	230,726.42		1,930,726.42
2.本期增加金额				1,660,002.90	40,555,024.23		42,215,027.13
（1）计提				1,660,002.90	40,555,024.23		42,215,027.13
3.本期减少金额				1,700,000.00	689,040.70		2,389,040.70
（1）处置				1,700,000.00			1,700,000.00
（2）其他减少					689,040.70		689,040.70
4.期末余额				1,660,002.90	40,096,709.95		41,756,712.85
四、账面价值							
1.期末账	76,349,316.61			27,723,981.49	156,503,112.35	153,405,555.56	413,981,966.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

面价值							
2.期初账面价值	77,940,252.13			12,555,466.84	230,186,123.91		320,681,842.88

①期末，本公司用于长期借款抵押的无形资产的土地使用权原值和净值分别为 79,530,869.52 元、76,349,316.61 元；通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 37.80%。

②2018 年，本公司签署了关于商标的融资租赁合同，本租赁为售后回租租赁，租赁期为 3 年。合同租赁价款为 20,000 万元，手续费等 840 万元。

14、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	
电子发票个人管理应用系统研发项目	7,296,760.53	230,700.19						7,527,460.72
互联网学校应用系统 V1.0		1,100,061.74			924,339.05	175,722.69		
信息化活动平台		311,091.86				7,702.52		303,389.34
基于云计算的区域智慧校园系统项目	10,892,201.31				10,892,201.31			
基于学校自主排课教学的排选课系统	921,773.51				921,773.51			
学业评测系统	1,029,126.21					1,029,126.21		
立思辰计算机终端保密检查系统 V1.0	1,499,875.54						1,499,875.54	
立思辰复印机硬盘检查	1,295,443.77						1,295,443.77	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

系统								
立思辰电子文档安全管理系统 V2.0	1,753,629.74						1,753,629.74	
立思辰档案管理系统	1,441,410.60						1,441,410.60	
保密综合管理系统	1,263,225.21	1,011,870.87				1,011,870.87	1,263,225.21	
祥网瑞客户管理软件 V1.0	639,481.64						639,481.64	
信托档案管理系统	433,830.31						433,830.31	
证券公司内容管理软件 V2.0	713,278.99						713,278.99	
专业选择测评系统	1,042,130.02	2,577,348.08			3,619,478.10			
百年英才高考职业测评选科系统		1,504,462.54						1,504,462.54
沛耕数学高考冲刺系统	8,906,842.46				8,906,842.46			
敏特用户中心区域服务系统		9,056,844.04				295,927.60		8,760,916.44
新数学同步学		2,589,160.67				49,211.70		2,539,948.97
敏特葵花籽智记课程系统		3,807,303.28			3,775,962.28	31,341.00		
敏特初中数学系统（Android 版）		3,827,516.01				80,519.63		3,746,996.38
康邦云办公系统	3,304,594.85	4,240,249.65			7,544,844.50			
康邦开放平台	2,663,441.13	4,234,760.11			6,898,201.24			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

大语文海外版（北美）		2,798,646.67				1,064,097.05		1,734,549.62
诸葛云平台		2,325,555.96						2,325,555.96
大语文 APP		5,214,342.41			5,214,342.41			
数据分析采集系统		554,662.24			554,662.24			
大语文初中教材系列		6,966,100.67						6,966,100.67
部编版教材拓展材料		4,759,755.02						4,759,755.02
大语文对外合作线上平台		1,130,597.48				953,317.36		177,280.12
大语文王者宝典		936,192.85			447,515.83			488,677.02
数字校园综合管理系统	8,263,660.05	10,694,405.43				18,958,065.48		
教育科技（人工智能）的体验式交互展示设计		242,718.45						242,718.45
远程高沉浸式智慧教室的样机与交互研究		970,873.79						970,873.79
基础教育知识图谱在教学评估中的应用研究		1,456,310.68						1,456,310.68
《智能教育技术及应用》图书编撰		291,262.14						291,262.14
基于多模态情感计算的教学效果评估		873,786.41						873,786.41
无纸化办公应用平台软件开发及签批硬件设备	3,465,877.23					3,465,877.23		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

集成								
信托业务数据可视化分析应用系统	4,710,935.11					4,710,935.11		
立思辰大语文加盟校备课系统		457,259.19			457,259.19			
合计	61,537,518.21	74,163,838.43			50,157,422.12	31,833,714.45	9,040,175.80	44,670,044.27

其他说明

单位： 元

项目	期末余额	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
电子发票个人管理应用系统研发项目	7,527,460.72	2017年1月	立项报告	52%
信息化活动平台	303,389.34	2018年10月	立项报告	10%
百年英才高考职业测评选科系统	1,504,462.54	2018年10月	立项报告	20%
敏特用户中心区域服务系统	8,760,916.44	2018年1月	立项报告	已完成，准备申请证书
新数学同步学	2,539,948.97	2018年6月	立项报告	已完成，准备申请证书
敏特初中数学系统（Android版）	3,746,996.38	2018年10月	立项报告	已完成，准备申请证书
大语文海外版（北美）	1,734,549.62	2018年1月	立项报告	50%
诸葛云平台	2,325,555.96	2018年5月	立项报告	50%
大语文初中教材系列	6,966,100.67	2018年1月	立项报告	50%
部编版教材拓展材料	4,759,755.02	2018年1月	立项报告	70%
大语文对外合作线上平台	177,280.12	2018年9月	立项报告	20%
大语文王者宝典	488,677.02	2018年8月	立项报告	80%
教育科技（人工智能）的体验式交互展示设计	242,718.45	2018年12月	立项报告	10%
远程高沉浸式智慧教室的样机与交互研究	970,873.79	2018年12月	立项报告	10%
基础教育知识图谱在教学评估中的应用研究	1,456,310.68	2018年12月	立项报告	10%
《智能教育技术及应用》图书编撰	291,262.14	2018年12月	立项报告	10%
基于多模态情感计算的教学效果评估	873,786.41	2018年12月	立项报告	10%
合计	**44,670,044.27**			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

15、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
北京康邦科技有限公司	1,509,961,412.28					1,509,961,412.28
中文未来教育科技（北京）有限公司		472,296,339.72				472,296,339.72
江南信安（北京）科技有限公司	356,874,157.84					356,874,157.84
北京敏特昭阳科技发展有限公司	327,796,837.64					327,796,837.64
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
北京汇金科技有限责任公司	229,702,661.35					229,702,661.35
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
青岛双杰生涯企业咨询有限公司		71,937,212.68				71,937,212.68
北京合众天恒科技有限公司	49,219,419.72					49,219,419.72
昆明同方汇智科技有限公司	15,409,418.28					15,409,418.28
甘肃华侨服务有限公司	8,790,298.72					8,790,298.72
北京立思辰电子系统技术有限公司	3,860,809.34					3,860,809.34
河南和德网络科		135,000.00				135,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

技有限公司						
北京课活教育咨询有限公司		68,000.00				68,000.00
上海友网科技有限公司	94,591,625.17			94,591,625.17		
上海虹思科技有限公司	11,606,427.40			11,606,427.40		
上海虹泽信息科技有限公司	3,242,976.54			3,242,976.54		
北京从兴科技有限公司	25,702,786.14			25,702,786.14		
合计	3,586,833,245.78	544,436,552.40		135,143,815.25		3,996,125,982.93

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海虹泽信息科技有限公司	3,242,976.54			3,242,976.54		
上海友网科技有限公司	4,331,200.00			4,331,200.00		
北京康邦科技有限公司		183,269,566.90				183,269,566.90
江南信安（北京）科技有限公司		181,718,053.29				181,718,053.29
北京敏特昭阳科技发展有限公司		292,956,491.83				292,956,491.83
上海叁陆零教育投资有限公司		120,765,694.59				120,765,694.59
北京汇金科技有限责任公司		229,702,661.35				229,702,661.35
昆明同方汇智科技有限公司		15,409,418.28				15,409,418.28
北京立思辰电子系统技术有限公司		3,860,809.34				3,860,809.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京合众天恒科技有限公司		49,219,419.72				49,219,419.72
合计	7,574,176.54	1,076,902,115.30		7,574,176.54		1,076,902,115.30

说明：

①本公司聘请中联资产评估集团有限公司（以下简称中联评估）就北京康邦科技有限公司（以下简称康邦科技）的商誉所在资产组或资产组合进行价值估计（中联评报字[2019]第 419 号），在评估基准日 2018 年 12 月 31 日，商誉分配至与收购康邦科技时相同的资产组，即与 2016 年收购时点的康邦科技资产组保持一致。本公司计算资产组的可收回金额时，采用了经管理层批准以五年财务预测为基础编制的预计未来现金流量，其后年度采用现金流量增长率预计为 0。本公司基于产权持有人及含商誉资产组涉及的主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，采用 14.51%的折现率，估算得出纳入商誉减值测试范围的资产组的估值为 139,536.00 万元。康邦科技纳入商誉减值测试范围含商誉在内的在资产组账面价值为 157,862.96 万元，减值 18,326.96 万元。

②本公司聘请中联评估就江南信安（北京）科技有限公司（以下简称江南信安）的商誉所在资产组或资产组合进行价值估计（中联评报字[2019]第 421 号），在评估基准日 2018 年 12 月 31 日，商誉分配至与收购江南信安时相同的资产组，即与 2016 年收购时点的江南信安资产组保持一致。本公司计算资产组的可收回金额时，采用了经管理层批准以五年财务预测为基础编制的预计未来现金流量，其后年度采用现金流量增长率预计为 0。本公司基于产权持有人及含商誉资产组涉及的主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，采用 14.59%的折现率，估算得出纳入商誉减值测试范围的资产组的估值为 18,505.00 万元。江南信安纳入商誉减值测试范围含商誉在内的在资产组账面价值为 36,676.81 万元，减值 18,171.81 万元。

③本公司聘请中联评估就北京敏特昭阳科技发展有限公司（以下简称敏特昭阳）的商誉所在资产组或资产组合进行价值估计（中联评报字[2019]第 422 号），在评估基准日 2018 年 12 月 31 日，商誉分配至与收购敏特昭阳时相同的资产组，即与 2015 年收购时点的敏特昭阳资产组保持一致。本公司计算资产组的可收回金额时，采用了经管理层批准以五年财务预测为基础编制的预计未来现金流量，其后年度采用现金流量增长率预计为 0。本公司基于产权持有人及含商誉资产组涉及的主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，采用 14.37%的折现率，估算得出纳入商誉减值测试范围的资产组的估值为 8,949.95 万元。敏特昭阳纳入商誉减值测试范围含商誉在内的在资产组账面价值为 38,245.60 万元，减值 29,295.65 万元。

④本公司聘请中联评估就北京汇金科技有限责任公司（以下简称汇金科技）的商誉所在资产组或资产组合进行价值估计（中联评报字[2019]第 420 号），在评估基准日 2018 年 12 月 31 日，商誉分配至与收购

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

汇金科技时相同的资产组，即于 2014 年收购时点的汇金科技资产组保持一致。本公司计算资产组的可收回金额时，采用了经管理层批准以五年财务预测为基础编制的预计未来现金流量，其后年度采用现金流量增长率预计为 0。本公司基于产权持有人及含商誉资产组涉及的主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，采用 12.78%的折现率，估算得出纳入商誉减值测试范围的资产组的估值为 1,499.00 万元。汇金科技纳入商誉减值测试范围含商誉在内的在资产组账面价值为 24,463.41 万元，减值 22,970.27 万元（商誉已全额计提减值）。

⑤本公司聘请中联评估就上海叁陆零教育投资有限公司（以下简称叁陆零教育）的商誉所在资产组或资产组合进行价值估计（中联评报字[2019]第 426 号），在评估基准日 2018 年 12 月 31 日，商誉分配至与收购叁陆零教育时相同的资产组，即与 2016 年收购时点的叁陆零教育资产组保持一致。本公司计算资产组的可收回金额时，采用了经管理层批准以五年财务预测为基础编制的预计未来现金流量，其后年度采用现金流量增长率预计为 0。本公司基于产权持有人及含商誉资产组涉及的主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，采用 14.90%的折现率，估算得出纳入商誉减值测试范围的资产组的估值为 20,777.00 万元。叁陆零教育纳入商誉减值测试范围含商誉在内的在资产组账面价值为 32,853.57 万元，减值 12,076.57 万元。

⑥本公司聘请的中联评估就新疆瑞特威（以下简称瑞特威）的商誉所在资产组或资产组合进行价值估计（中联评报字[2019]第 427 号），在评估基准日 2018 年 12 月 31 日，商誉分配至与收购瑞特威时相同的资产组，即与 2016 年收购时点瑞特威资产组保持一致。本公司计算资产组的可收回金额时，采用了经管理层批准以五年财务预测为基础编制的预计未来现金流量，其后年度采用现金流量增长率预计为 0。本公司基于产权持有人及含商誉资产组涉及的主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，采用 14.90%的折现率，估算得出纳入商誉减值测试范围的资产组的估值为 16,322.00 万元。瑞特威纳入商誉减值测试范围含商誉在内的在资产组账面价值为 14,611.82 万元，无减值。

16、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
金联安图码防伪系统 V2.0SDK	678,914.25		155,128.16	523,786.09	
拍照识别技术	3,106,796.20		776,699.04		2,330,097.16
装修费	1,400,766.10	11,970,300.42	2,971,058.46	466,487.84	9,933,520.22
会籍费	1,432,562.35	654,185.98	302,533.91	1,129,711.61	654,502.81

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

跨学网课	13,858,473.16	10,960,816.75	4,943,398.64		19,875,891.27
服务费		145,631.06	2,427.18		143,203.88
合计	20,477,512.06	23,730,934.21	9,151,245.39	2,119,985.54	32,937,215.34

17、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	404,178,473.59	78,752,472.02	230,158,967.87	38,987,445.42
内部交易未实现利润	10,948,391.79	2,411,441.17	19,199,072.70	3,862,919.51
可抵扣亏损	696,290,025.83	131,634,763.63	131,882,296.46	25,847,926.87
预计负债	483,878.22	72,581.74	1,310,102.63	196,515.40
其他			10,250,000.00	2,178,365.40
合计	1,111,900,769.43	212,871,258.56	392,800,439.66	71,073,172.60

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	86,333,396.83	12,950,009.51	95,678,574.07	14,351,786.10
长期应收款	43,757,122.87	6,572,406.10	83,649,995.90	12,562,285.85
合计	130,090,519.70	19,522,415.61	179,328,569.97	26,914,071.95

（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		212,871,258.56		71,073,172.60
递延所得税负债		19,522,415.61		26,914,071.95

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,418,817.73	11,885,601.05
可抵扣亏损	69,892,611.97	81,742,942.37
合计	73,311,429.70	93,628,543.42

（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
2018 年		376,459.56	
2019 年	26,207,945.87	28,283,314.30	
2020 年	23,148,142.26	29,487,860.05	
2021 年	1,470,777.66	8,472,857.54	
2022 年	2,708,601.39	15,122,450.92	
2023 年及以后	16,357,144.79		
合计	69,892,611.97	81,742,942.37	--

18、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款		52,068,400.00
合计		52,068,400.00

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	223,252,409.27	295,290,571.14
信用借款	96,000,000.00	75,000,000.00
合计	319,252,409.27	370,290,571.14

短期借款分类的说明：

（2）截至2018 年12 月31 日保证借款明细

单位： 元

借款单位	金额	年利率	期限

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

中国民生银行股份有限公司北京分行	9,016,392.33	5.66%	2018/2/1-2019/1/31
中国民生银行股份有限公司北京分行	2,564,535.00	5.87%	2018/2/28-2019/1/31
凯基商业银行股份有限公司②	125,171,497.57	境内1.3%、境外1.2%	2018/11/2-2019/4/25
中国民生银行股份有限公司北京分行	16,999,984.37	5.00%	2017/12/11-2019/6/11
北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	4,700,000.00	5.22%	2018/4/4-2019/4/4
北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	4,800,000.00	5.66%	2018/4/9-2019/4/9
广东粤财信托有限公司	60,000,000.00	7.09%	2018/3/21-2019/3/21
合计	**223,252,409.27**		

说明：

①上述借款由本公司提供连带责任保证。

②北京立思辰科技股份有限公司于 2016 年与宁波银行北京分行营业部签署《保函协议》，保函金额为欧元 1600 万元。该笔保函为北京立思辰新技术有限公司与凯基商业银行股份有限公司签订的借款合同提供担保；该笔借款应于 2018 年到期，本期公司办理续期 6 个月。截止 2018 年 12 月 31 日，实际贷款金额为 1,595.09 万欧元，折合人民币金额为 12,517.15 万元。

③本公司于 2018 年与中国民生银行股份有限公司北京分行《借款协议》，借款金额为 2,000 万元，2018 年已归还 300.00 万元，尚未归还 1,700.00 万元；该笔借款应于 2018 年到期，本公司办理展期 6 个月。截止 2018 年 12 月 31 日，实际贷款金额为 1,700.00 万元。

（3）截至 2018 年 12 月 31 日信用借款明细

单位： 元

借款单位	金额	期限
广东粤财信托有限公司（民生银行万柳支行）	65,000,000.00	2018/3/21-2019/3/21
中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行	3,000,000.00	2018/3/30-2019/3/30
厦门国际银行股份有限公司北京分行	20,000,000.00	2018/8/24-2019/8/24
宁波银行股份有限公司北京分行	7,500,000.00	2018/12/17-2019/12/17
北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	500,000.00	2018/4/9-2019/4/9
合计	**96,000,000.00**	

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

20、应付票据及应付账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付票据	34,909,314.99	32,143,819.33
应付账款	307,299,646.35	240,399,569.62
合计	342,208,961.34	272,543,388.95

（1）应付票据分类列示

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	32,877,160.40	
银行承兑汇票	2,032,154.59	32,143,819.33
合计	34,909,314.99	32,143,819.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

（2）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款及服务费	278,993,447.23	216,157,700.86
工程款	19,712,294.58	23,749,798.27
合作费	8,593,904.54	114,712.00
其他		377,358.49
合计	307,299,646.35	240,399,569.62

（3）账龄超过 1 年的重要应付账款

无

21、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	273,417,570.96	332,521,865.27
服务费	96,727,410.71	2,370,512.14
合计	370,144,981.67	334,892,377.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

22、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	35,303,811.57	467,780,757.76	447,777,748.90	55,306,820.43
二、离职后福利-设定提存计划	744,380.01	36,229,659.64	35,943,621.68	1,030,417.97
三、辞退福利		1,974,028.73	1,974,028.73	
合计	36,048,191.58	505,984,446.13	485,695,399.31	56,337,238.40

（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	19,124,699.80	407,775,435.62	386,498,281.15	40,401,854.27
2、职工福利费		10,293,876.97	10,293,876.97	
3、社会保险费	395,696.73	20,997,913.60	20,830,393.10	563,217.23
其中：医疗保险费	358,760.15	18,856,612.37	18,711,161.73	504,210.79
工伤保险费	5,298.13	619,949.21	610,136.29	15,111.05
生育保险费	31,638.45	1,521,352.02	1,509,095.08	43,895.39
4、住房公积金	-9,887.24	19,108,717.16	18,829,358.25	269,471.67
5、工会经费和职工教育经费	15,793,302.28	9,604,814.41	11,325,839.43	14,072,277.26
合计	35,303,811.57	467,780,757.76	447,777,748.90	55,306,820.43

（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	714,729.91	34,741,098.97	34,461,294.97	994,533.91
2、失业保险费	29,650.10	1,381,776.19	1,375,542.23	35,884.06
3、其他		106,784.48	106,784.48	
合计	744,380.01	36,229,659.64	35,943,621.68	1,030,417.97

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

23、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	55,373,784.14	115,693,882.01
企业所得税	53,907,884.91	45,296,881.86
个人所得税	3,746,470.42	2,573,840.03
城市维护建设税	4,054,193.55	7,635,308.09
教育费附加	1,852,031.23	3,837,704.73
地方教育附加	688,673.32	1,334,563.67
其他	80,594.54	367,497.38
合计	119,703,632.11	176,739,677.77

24、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,661,653.03	924,797.66
其他应付款	1,264,878,707.84	521,064,988.35
合计	1,267,540,360.87	521,989,786.01

（1）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	515,130.52	459,055.97
短期借款应付利息	336,451.75	465,741.69
关联方借款利息	1,810,070.76	
合计	2,661,653.03	924,797.66

重要的已逾期未支付的利息情况：无

（2）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	934,180,000.00	339,140,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

借款	200,391,636.99	
其他往来款	100,288,800.68	121,137,706.46
未付费用	17,322,832.81	14,646,253.38
押金	5,059,025.32	1,157,571.52
履约保证金	406,591.75	907,327.50
质保金	36,260.00	142,179.50
限制性股票		34,292,880.00
其他	7,193,560.29	9,641,069.99
合计	1,264,878,707.84	521,064,988.35

2)账龄超过1年的重要其他应付款

无

25、持有待售负债

无

26、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	77,800,000.00	58,600,000.00
一年内到期的长期应付款	73,835,105.85	3,506,124.99
一年内到期的其他非流动负债	26,733,220.32	
合计	178,368,326.17	62,106,124.99

27、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
优先级借款	154,832,833.33	162,563,250.00
资金池	172,119,531.61	
待转销项税	3,264,154.83	3,563,004.06
合计	330,216,519.77	166,126,254.06

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

28、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	204,976,000.00	227,144,000.00
抵押借款	99,856,387.17	117,856,387.17
保证借款	48,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-77,800,000.00	-58,600,000.00
合计	275,032,387.17	286,400,387.17

①本公司2016年与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签署《权利质押合同》，为与该行签订的《并购贷款合同》提供质押担保，本合同项下被担保的主债权发生期间为2016年至2021年，以本公司之子公司上海叁陆零教育投资有限公司100%股权作为质押，北京立思辰新技术有限公司为此借款提供部分担保。截至2018年12月31日该质押合同下的借款余额为人民币8,388.00万元，预计2019年归还金额为3,980.00万元。本公司于2017年与北京银行大钟寺支行签署的《质押合同》，为与该行签订的《借款合同》提供质押担保，本合同项下被担保的主债权发生期间为2017年至2022年，以北京跨学网教育科技有限公司股权作为质押。截至2018年12月31日该质押合同下的借款余额为人民币12,109.60万元，预计2019年归还金额为2,000.00万元。

②本公司于2015年与中国建设银行股份有限公司北京右安门支行签署《抵押合同》，以其资产作为抵押，为与该行签订的《固定资产贷款合同》提供抵押担保。本合同项下被担保的主债权的发生期间为2015年至2025年，截至2018年12月31日该抵押合同下的借款余额为人民币9,985.64万元，预计2019年归还金额为1,800.00万元。其用于抵押的固定资产、无形资产期末账面净值为16,253.50万元、7,634.93万元。

29、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	330,662,605.04	330,118,961.63
合计	330,662,605.04	330,118,961.63

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

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
公司债券	100.00	2017 年 7 月 7 日	3 年	320,000,000.00	330,118,961.63		24383643.41		23,840,000		330,662,605.04
合计	--	--	--		330,118,961.63		24,383,643.41		23,840,000		330,662,605.04

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

30、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	84,096,022.71	660,541.70
合计	84,096,022.71	660,541.70

（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	169,665,713.67	4,351,916.69
减：未确认融资费用	11,734,585.11	185,250.00
小计	157,931,128.56	4,166,666.69
减：一年内到期长期应付款	73,835,105.85	3,506,124.99
合 计	84,096,022.71	660,541.70

其他说明：

①2016年本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司与远东国际租赁有限公司签署关于设备租赁合同，本租赁为售后回租租赁，合同总金额1,000.00万元，采用三年期分期付款的方式。

②2018年本公司签署关于商标的融资租赁合同，本租赁为售后回租租赁，租赁期为3年。合同总金额为20,000.00万元，采用三年期分期付款的方式。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

31、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	483,878.22	1,310,102.63	
合计	483,878.22	1,310,102.63	--

32、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,959,226.78	13,571,900.00	13,334,678.91	26,196,447.87	政府补助
商标售后回租		200,000,000.00	52,777,777.78	147,222,222.22	售后回租
合计	25,959,226.78	213,571,900.00	66,112,456.69	173,418,670.09	--

其他说明：

①计入递延收益的政府补助详见附注七、61、政府补助。

②详见附注七、30、②。

33、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付融资款	74,315,777.40	
减：未确认融资费用	7,445,777.40	
小计	66,870,000.00	
减：一年内到期其他非流动负债	26,733,220.32	
合计	40,136,779.68	

其他说明： 2018 年本公司之子公司北京立思辰新技术有限公司与紫光融资租赁有限公司签署应收账款保理融资合同，保理类型为有追索权的公开保理，应收账款受让款为 6,800.00 万元，本公司为其进行担保，期限为三年。截止 2018 年 12 月 31 日，融资款原值余额为 7,431.58 万元，未确认融资费用 744.58 万元，2019 年应归还金额为 2,673.32 万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

34、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	871,882,647.00				-3,558,000.00	-3,558,000.00	868,324,647.00

其他说明： 2018 年 6 月 8 日，本公司第三届董事会第七十二次会议决议，审议通过了《关于终止 2016 年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销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》，本公司将业绩未达标及提前终止部分对应的限制性股票进行回购注销，数量为 3,558,000 股（其中包含 2017 年授予预留部分 450,000 股）。上述限制性股票回购合计减少注册资本人民币 3,558,000.00 元，减少资本公积 30,734,880.00 元。

35、其他权益工具

无

36、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,748,647,393.77	11,501,524.07	835,697,027.16	2,924,451,890.68
其他资本公积	32,095,042.10	1,175,673.95		33,270,716.05
合计	3,780,742,435.87	12,677,198.02	835,697,027.16	2,957,722,606.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期股本溢价变动：

①本公司因转让与安全业务相关的公司导致资本公积增加 11,501,524.07 元。

②本公司收购子公司中文未来教育科技（北京）有限公司 49%的少数股东股权导致资本公积减少 804,865,746.67 元。

③本期因回购限制性股票导致资本公积减少 30,734,880.00 元。

④本期因调整股权架构导致持有北京清科辰光投资管理中心（有限合伙）股权变动，调减资本公积 96,400.49 元。

（2）本期其他资本公积变动：

本期因股权激励费用进行摊销增加资本公积 1,175,673.95 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

37、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	34,292,880.00		34,292,880.00	
合计	34,292,880.00		34,292,880.00	

其他说明：公司于 2018 年 6 月 8 日召开第三届董事会第七十二次会议和第三届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于终止 2016 年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销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》，同意终止目前正在实施的 2016 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二、三期及预留部分，导致库存股本期减少。

38、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,092.23	934,345.56			934,345.56		925,253.33
外币财务报表折算差额	-9,092.23	934,345.56			934,345.56		925,253.33
其他综合收益合计	-9,092.23	934,345.56			934,345.56		925,253.33

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	16,241,850.20			16,241,850.20
合计	16,241,850.20			16,241,850.20

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	848,173,024.70	672,124,651.58
调整后期初未分配利润	848,173,024.70	672,124,651.58

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,392,843,174.23	202,782,196.28
减：提取法定盈余公积		574,412.44
应付普通股股利		26,159,410.72
期末未分配利润	-544,670,149.53	848,173,024.70

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	1,936,717,547.49	1,187,676,473.67	2,159,951,699.36	1,277,331,424.31
其他业务	15,660,230.94	2,021,584.49	1,123,407.78	454,066.24
合计	1,952,377,778.43	1,189,698,058.16	2,161,075,107.14	1,277,785,490.55

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	5,399,433.01	8,138,565.37
教育费附加	3,884,400.76	6,175,262.95
房产税	4,384,316.58	112,115.12
印花税	3,623,187.01	3,078,491.06
营业税		12,862.50
其他	1,545,725.76	762,118.38
合计	18,837,063.12	18,279,415.38

43、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	199,027,742.89	160,248,781.99
服务费	64,380,837.75	57,094,524.70
差旅费	18,142,524.14	16,801,542.08
招待费	13,597,484.23	13,442,257.82
办公费	9,968,679.94	8,899,358.95
租赁费	9,535,422.16	9,375,705.19
市场推广费用	8,041,505.41	8,223,415.10

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

车辆使用费	6,258,267.76	3,029,346.98
会议费	6,067,640.78	5,764,583.42
折旧费	4,908,413.14	4,731,132.69
无形资产摊销	4,316,252.29	3,651,281.63
运费	2,798,900.76	2,418,027.86
通讯费	1,020,434.05	883,428.91
其他	3,557,346.35	5,862,545.91
合计	351,621,451.65	300,425,933.23

44、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	107,472,967.50	33,379,024.61
人工费用	96,178,495.06	80,040,273.05
无形资产摊销	30,211,303.42	27,436,171.67
租赁费	28,216,558.98	18,710,635.63
折旧费	10,316,501.12	5,782,775.42
合伙企业管理费	8,092,800.00	8,092,800.00
办公费	7,989,074.36	7,877,359.93
差旅费	7,804,283.30	6,642,383.60
招待费	6,739,792.60	4,821,603.54
处置流动资产损失	2,053,483.74	6,749,442.32
股权激励成本	1,175,673.95	16,639,949.20
装修费	1,647,749.92	
超额业绩奖励		1,390,000.00
其他	17,075,027.73	10,276,444.28
合计	324,973,711.68	227,838,863.25

45、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	95,744,765.03	50,400,155.08
委外研发费	28,806,576.55	9,921,268.29
无形资产摊销	5,748,237.77	2,662,747.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

差旅费	2,979,145.50	1,936,698.01
租赁费	2,197,194.91	4,037,900.21
办公费	1,083,770.34	743,381.55
折旧费	350,323.08	1,049,034.04
交通费		142,566.45
装修费		544,886.64
材料费		84,581.83
其他	2,162,123.65	2,640,547.48
合计	139,072,136.83	74,163,766.90

46、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	76,660,537.98	49,426,980.90
减：利息资本化		4,074,535.12
利息费用	76,660,537.98	45,352,445.78
减：利息收入	8,365,248.66	5,047,145.68
承兑汇票贴息	1,728,788.92	
汇兑损益	385,944.73	7,674,858.70
手续费及其他	3,765,650.97	185,438.43
融资费用	3,398,442.78	513,959.98
合计	77,574,116.72	48,679,557.21

47、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	198,260,912.95	75,150,023.56
二、存货跌价损失	18,941,198.91	15,283,288.11
三、可供出售金融资产减值损失	36,754,968.76	
五、长期股权投资减值损失	1,307,760.79	
十二、无形资产减值损失	42,215,027.13	230,726.42
十三、商誉减值损失	1,076,902,115.30	7,574,176.54
合计	1,374,381,983.84	98,238,214.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
增值税即征即退	26,616,674.69	41,809,034.88
税务数据管理服务支撑平台	210,000.00	
基于移动互联网的跨平台纳税服务系统研制与示范验证	350,000.00	350,000.00
基于国产化平台的内容安全管控关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	1,226,500.00	1,404,900.00
面向非煤矿山行业的移动生产应急管理平台项目	151,591.20	151,591.20
科研楼项目	60,000.00	5,000.00
安全电子凭据服务及其监管关键技术项目	1,655,287.71	3,491,699.93
支持全程电子化的电子发票及服务系统试点示范项目	11,200.00	
上海市杨浦区财政局中小企业发展专项资金	654,000.00	636,000.00
北京市经济和信息化委员高精尖产业设计中心补助	1,000,000.00	
上海市科技小巨人项目		350,000.00
科技小巨人企业项目	1,500,000.00	1,500,000.00
高新技术企业培育专项资金	1,550,000.00	500,000.00
中关村门头沟科技园促进创新和产业发展专项资金	80,000.00	
北京市质量技术监督局标准补贴款	80,000.00	
"投贷奖"支持资金	3,630,333.00	
海淀区加快核心区自主创新和产业发展专项资金	2,000,000.00	
2018 年产业技术创新战略联盟促进专项支持名单	100,000.00	
中关村国家自主创新示范区企业改制上市和并购支持资金		700,000.00
创新资金（创新券）		270,500.00
个税手续费返还	704,567.24	624,647.61
扶持基金		1,074,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他	709,222.53	1,295,565.13
合计	42,289,376.37	54,162,938.75

49、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	-22,748,866.90	-1,273,315.63
处置长期股权投资产生的投资收益	2,136,692.03	20,034,940.26
非保本理财产品浮动收益	122,870.32	
保本理财产品浮动收益	1,277,054.89	6,108,945.14
保本理财产品固定收益	8,811,065.41	17,654,677.86
业绩补偿款	6,117,625.00	23,483,287.00
其他	472,655.15	121,991.71
合计	-3,810,904.10	66,130,526.34

50、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-6,065,600.71	-1,234,669.43

51、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
其他	737,791.85	793,482.59	737,791.85
合计	737,791.85	793,482.59	737,791.85

计入当期损益的政府补助：

无

52、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
对外捐赠	1,545,589.67	470,720.28	1,545,589.67

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非流动资产毁损报废损失		7,199.00	
赔偿款		281,328.00	
核销往来款	11,801,421.28		
罚款	1,167,618.49		1,167,618.49
其他	3,515,369.80	246,176.17	3,515,369.80
合计	18,029,999.24	1,005,423.45	6,228,577.96

53、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	64,371,348.05	57,745,149.52
递延所得税费用	-179,340,919.23	-24,524,715.66
合计	-114,969,571.18	33,220,433.86

（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	-1,508,660,079.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	-377,165,019.87
子公司适用不同税率的影响	9,864,133.88
调整以前期间所得税的影响	-4,205,868.20
非应税收入的影响	-13,270,038.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	271,885,697.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,163,059.42
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	5,729,017.69
权益法核算的合营企业和联营企业损益	1,321,778.47
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-2,427,059.91
研究开发费加成扣除的纳税影响（以"-"填列）	-4,539,188.79
其他	35.91
所得税费用	-114,969,571.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

54、其他综合收益

详见附注七、38.。

55、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	19,719,435.92	15,479,056.33
往来款	72,943,160.66	46,146,869.56
利息收入	6,633,330.59	6,037,299.76
备用金还款		353,926.46
合计	99,295,927.17	68,017,152.11

（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	345,564,211.33	248,093,959.87
往来款	106,634,318.38	10,909,490.02
保证金支出	1,461,353.48	29,523,541.88
手续费及其他	3,765,650.97	1,457,280.38
合计	457,425,534.16	289,984,272.15

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	651,580,242.64	123,700,000.00
定期存款		88,693,080.25
取得子公司期初现金		100,370,773.06
合计	651,580,242.64	312,763,853.31

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租融资	200,000,000.00	
应收账款保理业务	68,000,000.00	
向股东借款	186,665,236.99	11,961,371.99
融资费用	5,099,189.10	
合计	459,764,426.09	11,961,371.99

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购款	34,292,880.00	11,984,976.81
支付股东借款		130,213,698.63
长期应付款本期支付款项	53,520,676.90	14,828,190.91
融资费用	2,383,812.50	791,666.67
票据贴息	415,966.88	
合计	90,613,336.28	157,818,533.02

56、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	-1,393,690,508.22	201,290,286.93
加：资产减值准备	1,374,381,983.84	98,238,214.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,851,103.52	23,910,024.93
无形资产摊销	38,538,043.51	34,747,090.78
长期待摊费用摊销	9,151,245.39	5,178,235.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）	7,033,013.77	1,234,669.43
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		7,199.00
财务费用（收益以“－”号填列）	78,515,148.26	54,892,928.60
投资损失（收益以“－”号填列）	3,810,904.10	-66,130,526.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-171,949,262.89	-28,537,064.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-7,391,656.34	4,012,348.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	-202,166,905.17	-38,855,151.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	206,305,648.61	-620,390,119.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-124,442,950.36	147,405,561.96
其他	1,174,023.72	16,639,949.20
经营活动产生的现金流量净额	-151,880,168.26	-166,356,351.80
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	334,780,008.58	563,354,342.61
减：现金的期初余额	563,354,342.61	612,234,542.90
现金及现金等价物净增加额	-228,574,334.03	-48,880,200.29

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	667,427,300.00
其中：	--
中文未来教育科技（北京）有限公司	628,689,300.00
青岛双杰生涯企业咨询有限公司	38,250,000.00
北京课活教育咨询有限公司	68,000.00
河南和德网络科技有限公司	120,000.00
湖南思齐思涵文化传播有限公司	300,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	19,502,252.14
其中：	--
中文未来教育科技（北京）有限公司	15,337,162.35
青岛双杰生涯企业咨询有限公司	152,871.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京课活教育咨询有限公司	
河南和德网络科技有限公司	
湖南思齐思涵文化传播有限公司	4,012,218.25
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	145,070,000.00
其中：	--
百年英才（北京）教育科技有限公司	42,750,000.00
上海叁陆零教育科技有限公司	51,600,000.00
新疆瑞特威科技有限公司	20,000,000.00
北京跨学网教育科技有限公司	30,720,000.00
取得子公司支付的现金净额	792,995,047.86

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	256,783,700.00
其中：	--
安全业务置出子公司	255,193,700.00
海南弘远泰斯云科技有限公司	1,590,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	33,269,609.38
其中：	--
安全业务置出子公司	29,986,452.88
海南弘远泰斯云科技有限公司	3,283,156.50
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	223,514,090.62

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	334,780,008.58	563,354,342.61
其中：库存现金	87,165.51	256,822.65
可随时用于支付的银行存款	334,428,837.23	562,722,158.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

可随时用于支付的其他货币资金	264,005.84	375,361.81
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	334,780,008.58	563,354,342.61

57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

1）资本公积的其他变动金额为-793,460,623.09元，主要为：

单位： 元

项目	金额
减少项目：	
收购子公司少数股权	-804,865,746.67
转让安全业务相关公司股权影响	11,501,524.07
子公司架构调整	-96,400.49
合计	**-793,460,623.09**

（2）少数股东权益的其他变动金额为-20,814,252.56 元，主要为：

单位： 元

项目	金额
增加项目：	**96,400.49**
股权架构变动影响（清科辰光）	96,400.49
减少项目：	**20,910,653.05**
因收购少数股权影响	19,040,894.92
因股权转让影响	1,869,758.13
合计	**-20,814,252.56**

58、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	10,655,106.04	保证金等受限
固定资产	162,535,046.32	借款抵押
无形资产	76,349,316.61	借款抵押
货币资金	9,338,212.50	资金冻结

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

货币资金	40,000,000.00	结构性存款
合计	298,877,681.47	--

59、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
货币资金	--	--	
其中：美元	416,595.70	6.8632	2,859,179.61
欧元			
港币			
英镑	42,660.48	8.6762	370,130.86
澳元	223,671.79	4.825	1,079,216.39
瑞士法郎	14,665.29	6.9494	101,914.97
新加坡	18,046.20	5.0062	90,342.89
加元	34,892.67	5.0381	175,792.76
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收利息			
其中：美元	82,060.27	6.8632	563,196.05
可供出售金融资产			
其中：美元	3,500,000.00	6.8632	24,021,200.00
短期借款			
其中：欧元	15,950,900.00	7.8473	125,171,497.57
应付职工薪酬			
其中：美元	7,500.00	6.8632	51,474.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应付款			
其中：美元	2,060,000.00	6.8632	14,138,192.00

（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

60、套期

无

61、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税务数据管理服务支撑平台		其他收益	210,000.00
基于移动互联网的跨平台纳税服务系统研制与示范验证	2,100,000.00	其他收益	350,000.00
面向金融信息安全的 Web 漏洞预警监控系统产品产业化项目	3,000,000.00		
信息安全容灾专业服务项目	4,500,000.00		
面向大数据的国产中间件北京市工程实验室创新能力建设项目	4,800,000.00		
面向非煤矿山行业的移动生产应急管理平台项目	88,835.51	其他收益	151,591.20
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		其他收益	1,226,500.00
科研楼项目	2,935,000.00	其他收益	60,000.00
安全电子凭据服务及其监管关键技术项目-新技术	7,704,112.36	其他收益	1,655,287.71
支持全程电子化的电子发票及服务系统试点示范项目	1,068,500.00	其他收益	11,200.00
合计	26,196,447.87		3,664,578.91

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

①2013 年北京立思辰电子系统技术有限公司承担“税务数据管理服务支撑平台”项目的课题研发，收到课题研发费 21.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，该项目已完工。

②根据2014年北京市科学技术委员会关于下达“基于移动互联网的跨平台纳税服务系统研制与示范验证”经费的通知，北京立思辰电子系统技术有限公司取得了科技经费350.00万元。该项目已于2015年完工验收，本期摊销计入其他收益35.00万元。

③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300.00万元。截至2018年12月31日，该项目尚未验收。

④北京汇金科技有限责任公司获得北京市昌平区发展和改革委员会的批准，按照发改高技【2010】2983号文件以及北京市2011年政府投资计划（第一批），于2011年取得资助款450.00万元。截至2018年12月31日，该项目已完工但尚未进行验收。

⑤北京汇金科技有限责任公司根据北京市发展和改革委员会《关于北京汇金科技有限责任公司面向大数据的国产中间件北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金的批复》（京发改【2015】409号），政府提供项目补助资金480.00万元，截至2018年12月31日，该项目尚未验收。

⑥根据北京市中小企业发展专项资金拨款项目合同书（市中小[2015]181号），北京汇金科技有限责任公司取得政府拨款86.00万元，项目已于2015年完工并通过验收，本期摊销计入其他收益15.16万元。

⑦北京立思辰计算机技术有限公司根据北京市发展和改革委员会《关于北京立思辰计算机技术有限公司基于国产化平台的内容安全管控关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金的批复》（京发改[2015]408号），政府提供项目补助资金669万元，实际收到669万元。政府拨款已全部到位并于2016年验收。本期摊销计入其他收益122.65万元。

⑧北京立思辰新技术有限公司根据北京市发展和改革委员会《关于北京立思辰新技术有限公司研发中心地源热泵资金申请报告的批复》（京海淀发改【审】【2016】59号）文件，政府提供项目补助资金300.00万元。2016年收到北京市海淀区财政局拨付的300万元。本期摊销计入其他收益6万元。

⑨根据工业和信息化部产业发展促进中心《关于国家重点研发计划网络空间安全重点专线2017年度项目立项的通知》（产发[2017]77号），北京立思辰新技术有限公司牵头承担的“安全电子凭据服务及其监管关键技术”项目（项目编号：2017YFB0802700）获批立项，项目执行年限：2017年7月1日至2020年12月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

31日，政府提供项目经费4,548.00万元。2017年度收到补助金2,500.00万元，按进度支付合作单位1,775.85万元，计入其他收益349.17万元。2018年度收到补助金1,100.00万元，按进度支付合作单位539.04万元，计入其他收益165.53万元。

⑩根据2018年5月29日《国家重点研发计划网络空间安全重点专项项目合作协议书》，航天信息股份有限公司与北京立思辰新技术有限公司共同承担“支持全程电子化的电子发票及服务系统试点示范项目”（2018YFB0803900)。其中北京立思辰新技术有限公司牵头该项目“电子发票融合应用关键技术及应用示范（2018YFB0803904）”课题，并参与课题“电子发票第三方综合服务平台搭建与应用示范”（2018YFB0803903)。北京立思辰新技术有限公司国拨经费225.00万元，自筹600.00万元。截至2018年12月31日，北京立思辰新技术有限公司收到补助金257.19万元，按进度支付合作单位149.22万元，计入其他收益1.12万元。

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	财政拨款	26,616,674.69	41,809,034.88	其他收益	与收益相关
税务数据管理服务支撑平台	财政拨款	210,000.00	--	其他收益	与收益相关①
基于移动互联网的跨平台纳税服务系统研制与示范验证	财政拨款	350,000.00	350,000.00	其他收益	与资产相关②
面向非煤矿山行业的移动生产应急管理平台项目	财政拨款	151,591.20	151,591.20	其他收益	与资产相关③
基于国产化平台的内容安全管控关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	财政拨款	1,226,500.00	1,404,900.00	其他收益	与资产相关④
科研楼项目	财政拨款	60,000.00	5,000.00	其他收益	与资产相关⑤
安全电子凭据服务及其监管关键技术项目	财政拨款	1,655,287.71	3,491,699.93	其他收益	与收益相关⑥
支持全程电子化的电子发票及服务系统试点示范项目	财政拨款	11,200.00	--	其他收益	与收益相关⑦
上海杨浦区财政局中小企业发展专项资金	财政拨款	654,000.00	636,000.00	其他收益	与收益相关⑧
北京市经济和信息化委员高精尖产业设计中心补助	财政拨款	1,000,000.00	--	其他收益	与收益相关⑨
科技小巨人企业项目	财政拨款	1,500,000.00	1,500,000.00	其他收益	与收益相关
高新技术企业培育专项资金	财政拨款	1,550,000.00	500,000.00	其他收益	与收益相关⑩

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

中关村门头沟科技园促进创新和产业发展专项资金	财政拨款	80,000.00	--	其他收益	与收益相关⑪
北京市质量技术监督局标准补贴款	财政拨款	80,000.00	--	其他收益	与收益相关⑫
“投贷奖”支持资金	财政拨款	3,630,333.00	--	其他收益	与收益相关⑬
海淀区加快核心区自主创新和产业发展专项资金	财政拨款	2,000,000.00	--	其他收益	与收益相关⑭
2018 年产业技术创新战略联盟促进专项支持名单	财政拨款	100,000.00	--	其他收益	与收益相关⑮
个税手续费返还	财政拨款	704,567.24	624,647.61	其他收益	与收益相关
创新资金（创新券）	财政拨款	--	270,500.00	其他收益	与收益相关
中关村国家自主创新示范区企业改制上市和并购支持资金	财政拨款	--	700,000.00	其他收益	与收益相关
扶持基金	财政拨款	--	1,074,000.00	其他收益	与收益相关
上海市科技小巨人项目	财政拨款	--	350,000.00	其他收益	与收益相关
其他	财政拨款	709,222.53	1,295,565.13	其他收益	与收益相关
合计		**42,289,376.37**	**54,162,938.75**		

说明：

①至⑦说明详见附注十四、政府补助说明①、②、⑥、⑦、⑧、⑨、⑩。

⑧上海叁陆零教育投资有限公司根据杨浦区投资服务发展中心2018年9月13日关于上海叁陆零等关联企业2017年扶持资金的说明，截至2018年12月31日收到政府提供补助资金65.40万元。

⑨根据北京市经济和信息化委员关于印发《北京高精尖产业设计中心认定管理办法》的通知，2018年度北京康邦科技有限公司补助资金100.00万元。

⑩根据《自治区财政厅关于下达2018年第一批自治区高新技术产业发展专项资金的通知》（宁财（企）指标[2018]33号）、《关于印发《银川市科技创新项目补助管理办法（暂行）的通知》（银科发[2015]39号）、《中共银川市委银川市人民政府关于印发《关于推进工业振兴工程扶持政策》的通知》（银党发[2015]27号），2018年宁夏立思辰银山教育产业有限公司分别收到补助资金100.00万元、30.00万元、25.00万元。

⑪2018年度北京立思辰计算机技术有限公司收到北京石龙经济开发区管理委员会促进创新和产业发展专项资金8.00万元。

⑫根据《标准制修订补助经费使用协议》（标准补助协议字[2018]第75号），2018年度北京立思辰科技股份有限公司收到北京市质量技术监督局“信息技术服务外包第4部分：非结构化数据管理与服务规范”（标准号：SJ/T11,445.4-2017)补助资金8.00万元。

⑬根据《北京市文化改革和发展领导小组办公室关于印发《北京市实施文化创意产业“投贷奖”联动推

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

动文化金融融合发展管理办法（试行）》的通知》和《关于拨付2018年度北京市文化创意产业“投贷奖”支持资金的预通知》，2018年度北京立思辰科技股份有限公司收到拨付的专项资金363.03万元。

⑭根据《北京市海淀区人民政府关于加快核心区自主创新和产业发展专项资金管理办法的通知》（海行规[2012]11号）和《海淀园2018年第二批产业发展专项资金统一申报项目公示表》，2018年度北京立思辰新技术有限公司收到研发投入补贴200.00万元。

⑮根据2018年北京市科学技术委员会产业技术创新战略联盟促进专项支持名单，江南信安（北京）教育科技有限公司本期收到政府补助资金10.00万元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 万元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中文未来教育科技（北京）有限公司	2018 年 03 月 31 日	48,114.93	51.00%	现金	2018 年 04 月 01 日	2 月底完成工商变更，3 月底支付对价达 50%以上	15,449.37	5,890.71
青岛双杰生涯企业咨询有限公司	2018 年 11 月 30 日	7,650.00	60.00%	现金	2018 年 12 月 01 日	11 月底完成工商变更	997.25	601.77
北京课活教育咨询有限公司	2018 年 06 月 30 日	6.80	100.00%	现金	2018 年 07 月 01 日	6 月底完成工商变更	4.99	3.49
河南和德网络科技有限公司	2018 年 11 月 30 日	13.50	100.00%	现金	2018 年 12 月 01 日	11 月底完成工商变更		-0.65

（2）合并成本及商誉

单位： 万元

合并成本	中文未来教育科技（北京）有限公司	青岛双杰生涯企业咨询有限公司	北京课活教育咨询有限公司	河南和德网络科技有限公司
--现金	48,114.93	7,650.00	6.80	13.50

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并成本合计	48,114.93	7,650.00	6.80	13.50
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	885.30	456.28		
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	47,229.63	7,193.72	6.80	13.50

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

①根据本公司2018年2月15日第三届董事会第六十六次会议、第三届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于现金收购中文未来教育科技（北京）有限公司51%股权的议案》，本公司以自有资金48,114.93万元人民币收购日照诸葛创意信息技术合伙企业（有限合伙）、日照竹格雪棠信息技术合伙企业（有限合伙）合计持有的中文未来教育科技（北京）有限公司51%股权。

②2018年11月8日，本公司之全资子公司百年英才（北京）教育科技有限公司与青岛双杰生涯企业咨询有限公司原股东青岛众诚生涯企业管理咨询中心（有限合伙）、青岛生涯精英企业管理咨询中心（有限合伙）共同签订股权转让协议，协议约定百年英才（北京）教育科技有限公司以7,650.00万元购买青岛众诚生涯企业管理咨询中心（有限合伙）、青岛生涯精英企业管理咨询中心（有限合伙）合计持有的青岛双杰生涯企业咨询有限公司60%的股权。

③2018年7月3日，本公司之全资子公司北京康邦科技有限公司与北京课活教育咨询有限公司原股东裴中响签订股权转让协议，协议约定北京康邦科技有限公司以6.80万元购买裴中响持有的北京课活教育咨询有限公司100%的股权。

④2018年11月23日，本公司之全资子公司北京立思辰新技术有限公司与河南和德网络科技有限公司原股东宋恩涛、田良共同签订股权转让协议，协议约定北京立思辰新技术有限公司以13.50万元购买宋恩涛、田良合计持有的河南和德网络科技有限公司100%的股权。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 万元

	中文未来教育科技（北京）有限公司		青岛双杰生涯企业咨询有限公司		北京课活教育咨询有限公司		河南和德网络科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	5,810.72	5,810.72	1,446.33	1,446.33				
非流动资产	762.93	762.93	9.16	9.16				
流动负债	4,761.57	4,761.57	560.82	560.82				
净资产	1,735.87	1,735.87	760.46	760.46				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：少数股东权益	850.58	850.58	304.19	304.19				
取得的净资产	885.30	885.30	456.28	456.28				

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

（6）其他说明

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						资产份额的差额					设	的金额
海南弘远泰斯云科技有限公司	135.00	53.00%	出售	2018 年 05 月 31 日	2018 年 6 月初完成工商变更	100.58	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
黑龙江一起财务咨询有限公司	0.00	100.00%	注销	2018 年 10 月 31 日	10 月底完成工商注销	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
康邦威瑞（北京）科技有限公司	0.00	100.00%	注销	2018 年 10 月 31 日	10 月初完成工商注销	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

（1）单次处置至丧失控制权而减少的主要子公司

单位：万元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例%	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
北京立思辰计算机技术有限公司	16,664.68	100.00	出售	2018年11月30日	2018年12月初完成工商变更	6,018.85	--
北京立思辰信息技术有限公司	33,000.72	100.00	出售	2018年11月30日	2018年12月初完成工商变更	-6,761.98	--
广州立思辰信息科技有限公司		90.00	出售	2018年11月30日	章程已变更且2018年12月初全部股权转让款已支付达50%以上		--
北京从兴科技有限公司		100.00	出售	2018年11月30日	2018年12月初完成工商变更		2,570.28
上海友网科技有限公司		100.00	出售	2018年11月30日	2018年12月初完成工商变更		10,186.69
北京祥网瑞数字技术有限公司		100.00	出售	2018年11月30日	2018年12月初完成工商变更		--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

海南弘远泰斯云科技有限公司	135.00	53.00	出售	2018年5月31日	2018年6月初完成工商变更	100.58	--
黑龙江一起财务咨询有限公司	--	100.00	注销	2018年10月31日	10月底完成工商注销	--	--
康邦威瑞（北京）科技有限公司	--	100.00	注销	2018年10月31日	10月初完成工商注销	--	--

续：

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按公允价值重新计量产生的利得/损失	丧失控制权之日剩余股权的公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京立思辰计算机技术有限公司	--	--	--	--	不适用	--
北京立思辰信息技术有限公司	--	--	--	--	不适用	--
广州立思辰信息科技有限公司	--	--	--	--	不适用	--
北京从兴科技有限公司	--	--	--	--	不适用	--
上海友网科技有限公司	--	--	--	--	不适用	--
北京祥网瑞数字技术有限公司	--	--	--	--	不适用	--
海南弘远泰斯云科技有限公司	--	--	--	--	不适用	--
黑龙江一起财务咨询有限公司	--	--	--	--	不适用	--
康邦威瑞（北京）科技有限公司	--	--	--	--	不适用	--

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、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：

新设立主要子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		设立时间
				直接	间接	
北京立思辰云安信息技术有限公司	北京	北京	系统集成、设备销售	100.00	--	2018年10月12日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京立思辰敏特科技有限公司	北京	北京	系统集成及产品销售	--	100.00	2018年6月5日
鄢陵县思学教育科技有限公司	河南	许昌市	技术开发及服务	90.00	--	2018年3月30日
北京万得物业有限公司	北京	北京	物业管理	100.00	--	2018年6月14日
北京立云科技服务有限公司	北京	北京	出租办公用房、物业管理	60.00	--	2018年4月10日

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京立思辰合众科技有限公司	北京	北京	技术开发	100.00%		设立
四川志辰思和科技有限公司	四川	四川	系统集成		51.00%	设立
北京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产业有限公司	宁夏	银川	技术开发服务		51.00%	设立
山东立思辰信息科技有限公司	山东	济宁	技术咨询、技术服务		100.00%	设立
北京汇金科技有限责任公司	北京	北京	技术开发及服务、系统集成		100.00%	非同一控制下的合并
北京汇金数码科技有限公司	北京	北京	技术开发及服务、系统集成		100.00%	非同一控制下的合并
北京立思辰新技术有限公司	北京	北京	系统集成、设备销售	100.00%		同一控制下的合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

河南和德网络科技有限公司	河南	郑州	技术开发		100.00%	非同一控制下的合并
北京立思辰云安信息技术有限公司	北京	北京	系统集成、设备销售	100.00%		分立
沈阳立思辰科技有限公司	辽宁	沈阳	系统集成、设备销售		100.00%	设立
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、技术服务		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	技术开发、技术服务		60.00%	设立
昆明同方汇智科技有限公司	云南	昆明	技术开发、技术服务		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、技术服务		100.00%	非同一控制下的合并
北京敏特昭阳科技发展有限公司	北京	北京	系统集成及产品销售	100.00%		非同一控制下的合并
北京立思辰敏特科技有限公司	北京	北京	系统集成及产品销售		100.00%	设立
昆明辰翰科技有限公司	云南	昆明	系统集成及产品销售		100.00%	设立
北京康邦科技有限公司	北京	北京	技术开发及服务、系统集成	100.00%		非同一控制下的合并
北京课活教育咨询有限公司	北京	北京	教育培训		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
新疆康邦科技有限公司	新疆	霍尔果斯	技术开发及服务、系统集成		100.00%	设立
北京跨学网教育科技有限公司	北京	北京	技术开发及服务、教育咨询		100.00%	非同一控制下的合并
霍尔果斯跨学逸彩教育科技有限公司	新疆	霍尔果斯	技术开发及服务、教育咨询		100.00%	设立
新疆瑞特威科技有限公司	新疆	乌鲁木齐	技术开发及服务、系统集成		100.00%	非同一控制下的合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江南信安（北京）科技有限公司	北京	北京	技术开发及服务		100.00%	非同一控制下的合并
江南信安（北京）技术有限公司	北京	北京	技术开发及服务		100.00%	设立
上海叁陆零教育投资有限公司	上海	上海	留学咨询服务	100.00%		非同一控制下的合并
上海立思辰出国留学服务有限公司	上海	上海	留学咨询服务		100.00%	设立
甘肃华侨服务有限公司	甘肃	兰州	留学咨询服务		100.00%	非同一控制下的合并
百年英才（北京）教育科技有限公司	北京	北京	高考志愿填报	100.00%		非同一控制下的合并
霍尔果斯百年英才教育科技有限公司	新疆	霍尔果斯	高考志愿填报		100.00%	设立
青岛双杰生涯企业咨询有限公司	山东	青岛	生涯规划服务		60.00%	非同一控制下的合并
北京新生涯教育科技有限公司	北京	北京	生涯规划服务		51.00%	非同一控制下的合并
威海新生涯教育科技有限公司	山东	威海	生涯规划服务		100.00%	非同一控制下的合并
东营新生涯教育科技有限公司	山东	东营	生涯规划服务		51.00%	非同一控制下的合并
立思辰（香港）有限公司	香港	香港	投资管理	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	51.00%		设立
宁波梅山保税港区立思辰华海投资合伙企业（有限合伙）	宁波	宁波	投资管理	50.00%	50.00%	设立
中文未来教育科技（北京）有限公司	北京	北京	教育咨询、语言培训	100.00%		非同一控制下的合并
北京市海淀区中文未来培训学校	北京	北京	教育咨询、语言培训		100.00%	非同一控制下的合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

秣马未来教育科技（北京）有限公司	北京	北京	教育咨询、语言培训		100.00%	非同一控制下的合并
北京承启未来教育科技有限公司	北京	北京	教育咨询、语言培训		70.00%	非同一控制下的合并
北京弘毅自强教育科技发展有限公司	北京	北京	教育咨询、语言培训		55.00%	非同一控制下的合并
长沙黑马未来教育科技有限公司	湖南	长沙	教育咨询、语言培训		100.00%	非同一控制下的合并
北京伯利教育科技有限公司	北京	北京	教育咨询、语言培训		70.00%	非同一控制下的合并
北京予文旅游文化发展有限公司	北京	北京	教育咨询、语言培训		70.00%	非同一控制下的合并
北京市西城区京华实创培训学校	北京	北京	教育咨询、语言培训		100.00%	非同一控制下的合并
北京诸葛启瑞文化传播有限公司	北京	北京	教育咨询、语言培训		100.00%	非同一控制下的合并
上海深助教育科技有限公司	上海	上海	教育咨询、语言培训		70.00%	非同一控制下的合并
北京诸葛世纪贸易有限公司	北京	北京	教育咨询、语言培训		70.00%	非同一控制下的合并
北京朴德启智文化传播有限公司	北京	北京	教育咨询、语言培训		100.00%	非同一控制下的合并
湖南思齐思涵文化传播有限公司	湖南	长沙	教育咨询、语言培训		65.00%	非同一控制下的合并
北京思溢未来教育科技有限公司	北京	北京	教育咨询、语言培训		60.00%	非同一控制下的合并
华语未来教育科技（北京）有限公司	北京	北京	教育咨询、语言培训		60.00%	非同一控制下的合并
酷马教育科技（上海）有限公司	上海	上海	教育咨询、语言培训		70.00%	非同一控制下的合并
上海秣马培训学校有限公司	上海	上海	教育咨询、语言培训		100.00%	非同一控制下的合并
北京左右未来教育咨询有限公司	北京	北京	教育咨询、语言培训		100.00%	非同一控制下的合并
北京清科辰光投	北京	北京	投资咨询、资产	0.19%		投资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资管理中心（有限合伙）			管理			
鄢陵县思学教育科技有限公司	河南	许昌市	技术开发及服务	90.00%		设立
北京万得物业有限公司	北京	北京	物业管理	100.00%		设立
北京立云科技服务有限公司	北京	北京	出租办公用房、物业管理	60.00%		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：

①宁波梅山保税港区立思辰华海投资合伙企业（有限合伙）由北京立思辰科技股份有限公司和宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司分别持有 50%的股权。

②本公司投资北京清科辰光投资管理中心（有限合伙）并为其优先级投入资金及收益提供全额担保，因此对其进行合并，在合并时该等优先级投入的资金列示为其他流动负债。

（2）重要的非全资子公司

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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		31.00%	权益法
张家口智投云教信息科技有限公司	河北	张家口	技术开发、咨询及服务		40.00%	权益法
北京公瑾财务咨询有限公司	北京市	北京市	财务咨询、税务咨询		30.00%	权益法
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
北京立思辰智汇科技有限公司（说明 1）	北京市	北京市	技术开发、咨询及服务		10.00%	权益法
杭州谷逸网络科技有限公司	浙江	杭州	系统集成、技术开发及服务		20.00%	权益法
陕西泰合信息科技有限公司	陕西	西安	计算机软硬件销售；软件网络技术开发及服务		44.44%	权益法
北京北附梦想教育科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、咨询及服务；教育咨询		25.00%	权益法
上海奇月皆知教育科技有限公司	上海市	上海市	技术开发、咨询及服务；教育咨		40.00%	权益法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			询			
北京青橙创客教育科技有限公司（说明 1）	北京市	北京市	技术开发、咨询及服务；教育咨询		14.87%	权益法
联创中控（北京）科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、咨询及服务；教育咨询		20.00%	权益法
北京圣顿教育科技有限公司（说明 1）	北京市	北京市	技术开发、咨询及服务；教育咨询		8.93%	权益法
宁波梅山保税港区立思辰英才投资合伙企业（有限合伙）	浙江	宁波	实业投资、投资管理、投资咨询		41.41%	权益法
北京三好互动教育科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、咨询及服务		15.07%	权益法
北京左右未来教育咨询有限公司（说明 2）	北京市	北京市	教育咨询		50.00%	权益法
祥源秣马（杭州）动漫有限公司（说明 1）	浙江	杭州	动漫设计、广播电视节目制作		10.00%	权益法
新育文教育科技（北京）有限公司（说明 1）	北京市	北京市	技术开发、咨询及服务；教育咨询		10.00%	权益法
天津黑骐软件技术有限公司	天津	天津	软件和信息技术服务业、教育信息咨询		19.00%	权益法
北京立思辰钧安科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、咨询及服务	30.00%		权益法
张家口思学教育科技合伙企业（有限合伙）（说明 3）	河北	张家口	软件开发及技术转让、咨询及服务	59.41%		权益法
北京清帆科技有限公司（说明 1）	北京市	北京市	技术开发、咨询及服务	12.50%		权益法

（2）重要合营企业的主要财务信息

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明

（1）对北京立思辰智汇科技有限公司、北京青橙创客教育科技有限公司、北京圣顿教育科技有限公司、祥源秣马（杭州）动漫有限公司、新育文教育科技（北京）有限公司、北京清帆科技有限公司的投资，持股比例在20%以下，但均有委派一名或两名董事，具有重大影响，因此权益法核算。

（2）对北京左右未来教育咨询有限公司投资比例为50%，但对该公司无法进行控制，因此权益法核算。

（3）根据合伙协议约定，公司作为张家口思学教育科技合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，不得执行合伙事务，不得对外代表合伙企业。有限合伙人均不得参与管理或者控制合伙企业的投资业务及其他以合伙企业名义进行的活动、交易和业务，不得代表合伙企业签署文件，亦不得从事其他对合伙企业形成约束的行为，综上公司对其不具有控制权。

（3）重要联营企业的主要财务信息

无

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	217,614,677.41	31,628,479.10
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-22,748,866.90	-1,273,315.63
--其他综合收益		
--综合收益总额	-22,748,866.90	-1,273,315.63

十、与金融工具相关的风险

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

之内。

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和权益工具价格风险）。

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的12.94%（2017年：9.37%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的68.43%（2017年：33.91%）。

（2）流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为34,746.67万元（2017年12月31日：49,558.89万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数						
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	四至五年	五年以上	合计
金融资产：							
货币资金	39,477.33	--	--	--	--	--	39,477.33
应收票据	373.55	--	--	--	--	--	373.55
应收账款	87,006.09	--	--	--	--	--	87,006.09
其他应收款	84,428.93	--	--	--	--	--	84,428.93
应收利息	255.65	--	--	--	--	--	255.65
长期应收款	--	2,597.28	32.7	--	--	--	2,629.98
一年内到期的非流动资产	11,103.48	--	--	--	--	--	11,103.48
金融资产合计	**222,645.03**	**2,597.28**	**32.70**	--	--	--	**225,275.01**
金融负债：							
短期借款	31,925.24	--	--	--	--	--	31,925.24
应付票据	3,490.93	--	--	--	--	--	3,490.93
应付账款	30,729.96	--	--	--	--	--	30,729.96
应付利息	266.17	--	--	--	--	--	266.17

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应付款	126,487.87	--	--	--	--	--	126,487.87
一年内到期的非流动负债	17,836.83	--	--	--	--	--	17,836.83
其他流动负债	15,483.28	--	--	--	--	--	15,483.28
长期借款	--	8,880.00	7,968.00	5,589.60	2,480.00	2,585.64	27,503.24
应付债券	--	31,830.40	--	--	--	--	31,830.40
长期应付款	--	7,300.18	2,281.64	--	--	--	9,581.81
其他非流动负债	757.25	376.26	38.70	--	--	--	1,172.21
金融负债和或有负债合计	**226,977.54**	**48,386.83**	**10,288.34**	**5,589.60**	**2,480.00**	**2,585.64**	**296,307.96**

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数						
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	四至五年	五年以上	合计
金融资产：							
货币资金	60,563.77	--	--	--	--	--	60,563.77
应收票据	1,787.90	--	--	--	--	--	1,787.90
应收账款	125,055.05	--	--	--	--	--	125,055.05
其他应收款	19,415.61	--	--	--	--	--	19,415.61
应收利息	604.35	--	--	--	--	--	604.35
长期应收款	--	6,906.38	1,846.72	32.42	--	--	8,785.52
未实现融资收益	303.98	562.52	76.37	1.47	--	--	944.34
一年内到期的非流动资产	6,670.94	--	--	--	--	--	6,670.94
金融资产合计	**214,401.60**	**7,468.90**	**1,923.09**	**33.89**	--	--	**223,827.48**
金融负债：							
短期借款	37,029.06	--	--	--	--	--	37,029.06
应付票据	3,214.38	--	--	--	--	--	3,214.38
应付账款	24,039.96	--	--	--	--	--	24,039.96
应付利息	92.48	--	--	--	--	--	92.48
其他应付款	52,106.50	--	-	--	--	--	52,106.50
一年内到期的非流动负债	6,210.61	--	--	--	--	--	6,210.61
长期借款	--	7,300.00	8,400.00	7,488.00	3,266.40	2,185.64	28,640.04
应付债券	1,325.68	--	31,830.40	--	--	--	33,156.08
长期应付款	--	84.58	--	--	--	--	84.58
金融负债和或有负债合计	**124,018.67**	**7,384.58**	**40,230.40**	**7,488.00**	**3,266.40**	**2,185.64**	**184,573.69**

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

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

利率风险

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

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

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

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产	40,692.44	114,163.77
其中：货币资金	39,477.33	60,563.77
金融负债	138,238.14	104,685.17
其中：短期借款	31,925.24	37,029.06
合计	**-97,545.70**	**9,478.60**

于2018年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约274.71万元（2017年12月31日：294.48万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以美元为结算货币的资产外，只有小额香港市场投资业务，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

于2018年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	1,418.97	3,046.27	2,744.36	3,262.28
英镑	--	--	37.01	34.05
澳元	--	--	107.92	102.85
欧元	12,517.15	12,483.68	--	18.79
瑞士法郎	--	--	10.19	22.27
新加坡	--	--	9.03	31.58
加币	--	--	17.58	31.76
合计	**13,936.12**	**15,529.95**	**2,926.10**	**3,503.57**

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本公司的资产负债率为53.13%（2017年12月31日：31.65%）。

十一、公允价值的披露

1、其他

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

除上述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京辰光融信企业管理中心（有限合伙）	其他关联方
北京从兴科技有限公司	本期处置的孙公司
北京从兴信息技术有限公司	本期处置的孙公司之子公司
北京国泰网信科技有限公司	本公司之子公司投资的企业
北京乐易考教育科技集团有限公司	上年度处置的孙公司
北京立思辰国富投资管理有限公司	其他关联方
北京立思辰计算机技术有限公司	本期处置的子公司
北京立思辰信息技术有限公司	本期处置的子公司
北京立思辰智汇科技有限公司	本公司之子公司投资的企业
北京朴德教育文化有限公司	本公司之子公司投资的公司
北京祥网瑞数字技术有限公司	本期处置的孙公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京翼融科技有限公司	本公司之子公司投资的企业
广州立思辰信息科技有限公司	本期处置的孙公司
合众天恒(北京)教育科技有限公司	本公司之子公司投资的公司
黑马第一组教育科技（成都）有限公司	本公司之子公司投资的公司
湖南秣马教育科技有限公司	本公司之子公司投资的公司
淮安立思辰教育科技有限公司	本期处置的孙公司
甲子未来教育科技（北京）有限公司	本公司之子公司股东控制的公司
梦马一教育科技（南京）有限公司	本公司之子公司投资的公司
墨骞教育科技（上海）有限公司	本公司之子公司投资的公司
宁夏银山信息科技有限公司	子公司少数股东
日照诸葛创意信息技术合伙企业	本公司之子公司原股东
日照竹格雪棠信息技术合伙企业	本公司之子公司原股东
陕西泰合信息科技有限公司	本公司之子公司投资的公司
上海虹思科技有限公司	本期处置的孙公司之子公司
上海虹思软件科技有限公司	本期处置的孙公司孙子公司
上海立思辰科技有限公司	本期处置的孙公司之子公司
上海祥网瑞电子科技有限公司	本期处置的孙公司之子公司
上海友网科技有限公司	本期处置的孙公司
思齐芙蓉教育集团（湖南）有限公司	本公司之孙公司投资的公司
天津黑骐软件技术有限公司	本公司之子公司投资的公司
西安墨马甲组教育科技有限公司	本公司之子公司投资的公司
西安思泉教育科技有限公司	本公司之孙公司投资的公司
新疆康邦英华股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司投资的企业
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
北京亿课网科技有限公司	本公司之孙公司投资的公司
北京立思辰数字技术有限公司	本公司之子公司投资的公司
上海立思辰云安数据有限公司	本期处置的孙公司投资的公司
吉林友网信息技术有限公司	本期处置的孙公司投资的公司
葛红艳	上年度处置的孙公司之子公司少数股东
乐易考（天津）教育科技有限公司	上年度处置的孙公司之子公司
北京公瑾财务咨询有限公司	本公司之孙公司投资的公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏新能聚信信息科技有限公司	内容（安全）管理解决方案				87,378.64
杭州谷逸网络科技有限公司	内容（安全）管理解决方案				658,119.66
北京翼融科技有限公司	内容（安全）管理解决方案				213,592.23
北京国泰网信科技有限公司	内容（安全）管理解决方案	2,796,947.85			
上海友网科技有限公司	内容（安全）管理解决方案	2,365,469.85			
北京立思辰智汇科技有限公司	内容（安全）管理解决方案	812,735.85			
上海祥网瑞电子科技有限公司	内容（安全）管理解决方案	288,822.87			
京版北教文化传媒股份有限公司	内容（安全）管理解决方案	171,597.20			
北京立思辰计算机技术有限公司	内容（安全）管理解决方案	14,862.06			
陕西泰合信息科技有限公司	教育解决方案	3,689,320.37			2,456,939.80
北京青橙创客教育科技有限公司	教育解决方案	3,498,787.44			14,760,420.85
联创中控（北京）教育科技有限公司	教育解决方案	843,305.14			

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
北京亿课网科技有限公司	教育解决方案	5,283,018.72	
新育文教育科技（北京）有限公司	教育解决方案	2,830,188.68	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京青橙创客教育科技有限公司	教育解决方案	1,398,128.91	
北京国泰网信科技有限公司	内容（安全）管理解决方案	3,180,281.11	
北京清帆科技有限公司	内容（安全）管理解决方案	656,259.06	
北京立思辰数字技术有限公司	内容（安全）管理解决方案	433,965.51	
上海立思辰云安数据有限公司	内容（安全）管理解决方案		94,339.62
广州立思辰信息科技有限公司	内容（安全）管理解决方案	59,677.59	
北京公瑾财务咨询有限公司	内容（安全）管理解决方案	47,371.64	38,330.47
北京立思辰信息技术有限公司	内容（安全）管理解决方案	47,169.81	
北京立思辰智汇科技有限公司	内容（安全）管理解决方案	1,684.53	
北京立思辰国富投资管理有限公司	内容（安全）管理解决方案	490.57	
北京立思辰钧安科技有限公司	内容（安全）管理解决方案	155.66	

（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
北京立思辰新技术有限公司	120,248,175.14	2015 年 08 月 27 日	2018 年 11 月 21 日	是
北京康邦科技有限公司	30,300,000.00	2017 年 03 月 06 日	2018 年 11 月 07 日	是
江南信安（北京）科技有限公司	15,000,000.00	2017 年 12 月 15 日	2018 年 03 月 25 日	是
北京从兴信息技术有限公司	10,000,000.00	2017 年 03 月 29 日	2018 年 10 月 15 日	是
北京立思辰信息技术有限公司	10,000,000.00	2017 年 12 月 25 日	2018 年 03 月 25 日	是
北京敏特昭阳科技发展有限公司	9,500,000.00	2017 年 11 月 15 日	2018 年 11 月 15 日	是
立思辰(香港)有限公司	6,207,490.00	2017 年 07 月 14 日	2018 年 07 月 10 日	是
北京康邦科技有限公司	181,096,000.00	2017 年 03 月 06 日	2022 年 03 月 06 日	否
北京立思辰新技术有限公司	179,140,647.87	2015 年 09 月 24 日	2025 年 06 月 25 日	否
北京清科辰光投资管理中心（有限合伙）	154832833.33	2016 年 09 月 23 日	2020 年 04 月 19 日	否
北京汇金科技有限责任	16,999,984.37	2018 年 12 月 11 日	2019 年 06 月 11 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司				

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京立思辰新技术有限公司	114,852,880.83	2018 年 03 月 23 日	2021 年 03 月 22 日	否
北京立思辰新技术有限公司	58,400,000.00	2016 年 11 月 16 日	2021 年 11 月 15 日	否
北京立思辰新技术有限公司	42,244,914.36	2018 年 05 月 24 日	2021 年 05 月 24 日	否
北京立思辰新技术有限公司	25,480,000.00	2017 年 05 月 25 日	2021 年 11 月 15 日	否

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京辰光融信企业管理中心（有限合伙）	股权转让	496,653,978.78	

（7）关键管理人员报酬

单位： 万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,747.99	1,518.30

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁夏银山信息科技	14,754,467.00	3,926,905.05		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	有限公司				
应收账款	合众天恒(北京)教育科技有限公司	4,341,300.00	2,522,760.00	4,589,300.00	1,661,130.00
应收账款	上海虹思软件科技有限公司	4,200,000.00	630,000.00		
应收账款	北京立思辰计算机技术有限公司	2,092,466.96	106,219.50		
应收账款	北京立思辰信息技术有限公司	1,587,533.97	238,100.10		
应收账款	淮安立思辰教育科技有限公司	1,006,663.68	150,999.55		
应收账款	北京国泰网信科技有限公司	935,630.00	46,781.50		
应收账款	上海祥网瑞电子科技有限公司	505,000.00	25,250.00		
应收账款	吉林友网信息技术有限公司			2,030,000.00	304,500.00
其他应收款	葛红艳			6,000,000.00	300,000.00
其他应收款	北京辰光融信企业管理中心（有限合伙）	254,806,300.00	12,740,315.00		
其他应收款	北京立思辰信息技术有限公司	184,372,000.10	12,785,901.98		
其他应收款	北京立思辰计算机技术有限公司	88,670,327.86	5,018,829.89		
其他应收款	上海友网科技有限公司	35,495,867.41	1,914,994.11		
其他应收款	北京乐易考教育科技集团有限公司	27,790,000.00	6,448,500.00	27,790,000.00	2,909,500.00
其他应收款	北京朴德教育文化有限公司	24,014,485.00	1,200,724.25		
其他应收款	北京祥网瑞数字技术有限公司	2,597,680.29	1,164,066.29		
其他应收款	西安墨马甲组教育科技有限公司	2,255,724.00	112,786.20		
其他应收款	黑马第一组教育科技（成都）有限公司	1,412,574.00	70,628.70		
其他应收款	梦马一教育科技(南京）有限公司	885,549.18	44,277.46		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应收款	北京从兴科技有限公司	500,000.00	250,000.00		
其他应收款	湖南秣马教育科技有限公司	360,000.00	18,000.00		
其他应收款	西安思泉教育科技有限公司	250,000.00	12,500.00		
其他应收款	墨骞教育科技（上海）有限公司	209,390.00	10,469.50		
其他应收款	北京从兴信息技术有限公司	200,000.00	60,000.00		
其他应收款	上海祥网瑞电子科技有限公司	130,000.00	6,500.00		
其他应收款	京版北教文化传媒股份有限公司	106,313.00	31,893.90		
其他应收款	上海立思辰科技有限公司	91,127.08	4,556.35		
其他应收款	北京圣顿教育科技有限有限公司	50,000.00	2,500.00		
其他应收款	甲子未来教育科技（北京）有限公司	39,985.00	1,999.25		
其他应收款	新疆康邦英华股权投资合伙企业(有限合伙)	38,665.00	5,799.75		
其他应收款	日照诸葛创意信息技术合伙企业	5,111.49	255.57		
其他应收款	日照竹格雪棠信息技术合伙企业	5,075.93	253.80		
其他应收款	天津黑骐软件技术有限公司	3,000.00	150.00		
应收股利	北京立思辰计算机技术有限公司	96,494,500.00			
预付款项	江苏新能聚信信息科技有限公司			200,000.00	
预付款项	联创中控（北京）教育科技有限公司	1,154,972.41			
预付款项	北京立思辰智汇科技有限公司	834,428.30			
预付款项	上海友网科技有限公司	683,895.53			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

预付款项	北京祥网瑞数字技术有限公司	380,000.00			
预付账款	京版北教文化传媒股份有限公司	85,520.00			
预付款项	宁夏银山信息科技有限公司	67,110.00			
预付款项	北京三好互动教育科技有限公司	23,380.00			
预付款项	上海祥网瑞电子科技有限公司	12,000.00			

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	乐易考（天津）教育科技有限公司		300,000.00
应付账款	杭州谷逸网络科技有限公司		131,623.93
应付账款	上海立思辰云安数据有限公司		69,230.77
应付账款	北京立思辰信息技术有限公司	15,784,463.81	
应付账款	北京青橙创客教育科技有限公司	9,633,526.63	1,226,796.61
应付账款	上海祥网瑞电子科技有限公司	9,110,109.10	
应付账款	上海友网科技有限公司	2,955,796.00	
应付账款	北京国泰网信科技有限公司	2,938,928.00	
应付账款	上海立思辰科技有限公司	2,180,000.00	
应付账款	北京立思辰智汇科技有限公司	834,428.30	
应付账款	陕西泰合信息科技有限公司	500,000.00	
应付账款	联创中控（北京）教育科技有限公司	279,999.74	
应付账款	广州立思辰信息科技有限公司	268,525.17	
应付账款	上海虹思科技有限公司	250,000.00	
应付账款	杭州谷逸网络科技有限公司	131,623.93	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付账款	北京立思辰计算机技术有限公司	7,561.75	
其他应付款	北京乐易考教育科技集团有限公司		200,000.00
其他应付款	北京三好互动教育科技有限公司	40,000,000.00	
其他应付款	北京从兴信息技术有限公司	23,000,000.00	
其他应付款	北京立思辰计算机技术有限公司	22,029,738.68	
其他应付款	上海祥网瑞电子科技有限公司	6,087,736.67	
其他应付款	新育文教育科技（北京）有限公司	2,998,820.00	
其他应付款	上海友网科技有限公司	2,030,994.76	
其他应付款	北京北附梦想教育科技有限公司	2,000,000.00	
其他应付款	北京石龙立思辰投资发展有限公司	1,500,000.00	
其他应付款	北京立思辰国富投资管理有限公司	1,450,000.00	
其他应付款	思齐芙蓉教育集团（湖南）有限公司	739,900.87	
其他应付款	北京立思辰信息技术有限公司	632,130.00	
其他应付款	广州立思辰信息科技有限公司	134,006.01	
其他应付款	北京朴德教育文化有限公司	80,543.56	
其他应付款	北京国泰网信科技有限公司	57,000.00	
其他应付款	北京翼融科技有限公司	6,048.00	6,048.00
其他应付款	联创中控（北京）教育科技有限公司	5,100.00	
应付利息	北京从兴信息技术有限公司	1,810,070.76	
预收款项	新育文教育科技（北京）有限公司	2,000,000.00	
预收款项	北京青橙创客教育科技有限公司	88,928.79	
预收款项	上海友网科技有限公司	30,600.00	
预收款项	联创中控（北京）教育科技有	22,641.51	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	限公司		
预收款项	北京清帆科技有限公司	307.00	
其他流动负债	北京立思辰计算机技术有限公司	3,589,848.46	
其他流动负债	广州立思辰信息科技有限公司	150,614.54	
其他流动负债	北京祥网瑞数字技术有限公司	259,631.67	
其他流动负债	北京立思辰信息技术有限公司	168,119,436.64	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,579,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
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

其中：限制性股票情况

项目	2018年度
公司本期授予的各项权益工具总额	--
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	355.80万股
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	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

②本公司之子公司北京康邦科技有限公司股份支付情况

项目	2018年度
公司本期授予的各项权益工具总额	无
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	无
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	不适用
可行权权益工具数量的确定依据	不适用
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	32,872,573.15
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-489,326.05

本公司之子公司北京康邦科技有限公司以权益结算的股份支付情况

项目	2018年度
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	合伙协议
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	4,301,250.00元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,665,000.00元

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

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：万元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	3,549.79	1,357.62
资产负债表日后第2年	2,286.95	536.81
资产负债表日后第3年	1,269.60	319.72
以后年度	1,837.89	515.49
合 计	**8,944.23**	**2,729.64**

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）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2018年12月31日，担保项下的借款及利息金额为15,483.28万元。

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十二、5（4）“关联担保情况”。

（2）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
北京奇虎科技有限公司	本公司及本公司之子公司上海叁陆零教育投资有限公司	商标侵权及不正当竞争纠纷	上海知识产权法院	5,000 万元	审理中

2018年7月，北京奇虎科技有限公司就商标侵权及不正当竞争纠纷事宜向上海知识产权法院提起诉讼，要求本公司及本公司之子公司上海叁陆零教育投资有限公司立即停止侵犯原告注册商标专用权的行为，申请赔偿经济损失人民币5,000万元。上海知识产权法院已受理此案。截止本报告公告日，此案正在审理过程中。

截至2018年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1）根据本公司 2019 年 1 月 31 日第四届董事会第十六次会议，本公司向北京银行大钟寺支行申请综合授信 3,000 万元，担保方式为中文未来教育科技(北京)有限公司 100%保证担保、放款后 3 个月内追加本公司自有房屋抵押。

2）根据本公司 2019 年 1 月 31 日第四届董事会第十六次会议，审议通过本公司之子公司北京康邦科技有限公司向北京银行大钟寺支行申请综合授信 8,000 万元，本公司以自有房屋建筑物其提供担保。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3）根据本公司 2019 年 3 月 21 日第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于为全资下属公司开展保理业务合作提供担保的议案》，本公司全资子公司北京康邦科技有限公司之全资子公司新疆瑞特威科技有限公司（以下简称“新疆瑞特威”）与紫光融资租赁有限公司（以下简称“紫光租赁”）展开保理业务合作，由紫光租赁向新疆瑞特威提供应收账款保理服务，应收账款受让款金额为人民币 2,100 万元，保理融资期限为 12 个月，公司为新疆瑞特威提供连带责任保证担保。

截至 2019 年 4 月 24 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,000,000.00	25,000,000.00
应收账款	918,415.02	2,848,300.91
合计	12,918,415.02	27,848,300.91

（1）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
商业承兑票据	12,000,000.00	25,000,000.00
合计	12,000,000.00	25,000,000.00

（2）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	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,721,173.41	100.00%	802,758.39	46.64%	918,415.02	5,234,808.85	100.00%	2,386,507.94	45.59%	2,848,300.91
合计	1,721,173.41	100.00%	802,758.39	46.64%	918,415.02	5,234,808.85	100.00%	2,386,507.94	45.59%	2,848,300.91

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			
一年以内	771,739.00	38,586.95	5.00%
1 年以内小计	771,739.00	38,586.95	5.00%
3 年以上	949,434.41	764,171.44	80.49%
3 至 4 年	15,000.00	7,500.00	50.00%
4 至 5 年	888,814.83	711,051.86	80.00%
5 年以上	45,619.58	45,619.58	100.00%

确定该组合依据的说明：

按照账龄划分信用风险特征，将其具有类似信用风险特征的应收账款组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 749,636.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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 期末余额
客户1	677,500.00	39.36	33,875.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

客户2	533,682.45	31.01	426,945.96
客户3	330,829.98	19.22	264,663.98
客户4	43,119.58	2.51	43,119.58
客户5	42,652.00	2.48	2,132.60
合计	**1,627,784.01**	**94.58**	**770,737.12**

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

其他说明：

无

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		5,576,764.27
应收股利	146,494,500.00	98,000,000.00
其他应收款	520,907,406.67	1,519,363,053.58
合计	667,401,906.67	1,622,939,817.85

（1）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		5,576,764.27
合计		5,576,764.27

（2）应收股利

1)应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京立思辰计算机技术有限公司	96,494,500.00	48,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京汇金科技有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	146,494,500.00	98,000,000.00

（3）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	27,790,000.00	4.91%	27,790,000.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	538,637,523.53	95.09%	17,730,116.86	3.29%	520,907,406.67	1,522,586,081.81	100.00%	3,223,028.23	0.21%	1,519,363,053.58
合计	566,427,523.53	100.00%	45,520,116.86	8.04%	520,907,406.67	1,522,586,081.81	100.00%	3,223,028.23	0.21%	1,519,363,053.58

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
北京乐易考教育科技集团有限公司	27,790,000.00	27,790,000.00	100.00%	款项收回可能性小
合计	27,790,000.00	27,790,000.00	--	--

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	350,316,372.86	17,515,818.64	5.00%
1 年以内小计	350,316,372.86	17,515,818.64	5.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1 至 2 年	432,674.11	64,901.12	15.00%
2 至 3 年	22,131.60	6,639.48	30.00%
3 年以上	149,357.62	142,757.62	95.58%
3 至 4 年			30.00%
4 至 5 年	33,000.00	26,400.00	50.00%
5 年以上	116,357.62	116,357.62	80.00%
合计	350,920,536.19	17,730,116.86	100.00%

确定该组合依据的说明：

按照账龄划分信用风险特征，将其具有类似信用风险特征的其他应收款组合

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 47,885,636.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

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
往来款	466,790,277.64	1,521,238,061.35
转让股权款	79,373,091.03	
保证金	11,232,164.62	246,844.12
备用金	2,395,127.13	702,092.23
押金	519,238.11	399,084.11
业绩补偿款	6,117,625.00	
合计	566,427,523.53	1,522,586,081.81

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
客户 1	往来款	134,319,989.05	1 年以内	23.71%	6,715,999.45
客户 2	往来款	79,373,091.03	1 年以内	14.01%	3,968,654.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

客户 3	往来款	82,587,591.25	1 年以内	14.58%	4,129,379.56
客户 4	往来款	34,093,860.00	1 年以内	6.02%	1,704,693.00
客户 5	往来款	27,790,000.00	1-2 年/2-3 年	4.91%	27,790,000.00
合计	--	358,164,531.33	--	63.23%	44,308,726.56

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	5,815,300,453.22	403,890,557.59	5,411,409,895.63	3,382,084,986.10		3,382,084,986.10
对联营、合营企业投资	128,808,473.19		128,808,473.19			
合计	5,944,108,926.41	403,890,557.59	5,540,218,368.82	3,382,084,986.10		3,382,084,986.10

（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
北京敏特昭阳科技发展有限公司	412,400,000.00			412,400,000.00	205,075,167.81	205,075,167.81
北京立思辰新技术有限公司	218,327,406.65	1,173,207,072.12	70,000,000.00	1,321,534,478.77	188,163,418.85	188,163,418.85
北京立思辰云安信息技术有限公司		70,000,000.00		70,000,000.00		
北京立思辰合众科技有限公司	38,755,879.45			38,755,879.45		
北京立思辰计算机技术有限公司	120,932,600.00		120,932,600.00			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

百年英才（北京）教育科技有限公司	285,000,000.00			285,000,000.00		
上海叁陆零教育科技有限公司	344,000,000.00			344,000,000.00	10,651,970.93	10,651,970.93
宁波梅山保税港区立思辰投资管理有限公司	13,000,000.00	10,700,000.00		23,700,000.00		
立思辰（香港）有限公司	669,100.00	15,653,295.00		16,322,395.00		
北京康邦科技有限公司	1,920,000,000.00			1,920,000,000.00		
鄢陵县思学教育科技有限公司		63,438,400.00		63,438,400.00		
中文未来教育科技（北京）有限公司		1,291,149,300.00		1,291,149,300.00		
北京清科辰光投资管理中心（有限合伙）	29,000,000.00			29,000,000.00		
合计	3,382,084,986.10	2,624,148,067.12	190,932,600.00	5,815,300,453.22	403,890,557.59	403,890,557.59

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京中泰钧安科技有限公司		15,000,000.00		-816,758.85						14,183,241.15	
张家口思学教育科技合伙企业（有限合伙）		45,480,000.00		-7,934.42						45,472,065.58	
北京清帆		10,000,00		-846,833.						9,153,166	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

科技有限公司		0.00		54						.46	
北京三好互动教育科技有限公司		60,000,000.00								60,000,000.00	
小计		130,480,000.00		-1,671,526.81						128,808,473.19	
合计		130,480,000.00		-1,671,526.81						128,808,473.19	

（3）其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,125,237.13	9,885,288.22	9,159,593.29	6,718,443.50
合计	10,125,237.13	9,885,288.22	9,159,593.29	6,718,443.50

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	-1,671,526.81	
处置长期股权投资产生的投资收益	94,208,691.03	63,000,000.00
子公司分红	38,342,636.30	
保本理财产品浮动收益	996,586.90	6,108,945.14
保本理财产品固定收益	8,693,103.76	17,352,919.81
业绩补偿款	6,117,625.00	
合计	146,687,116.18	86,461,864.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,065,600.71	
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）	15,672,701.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,490,786.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,117,625.00	
转让子公司、联营企业及合营企业的投资损益	-6,425,795.97	
理财产品收益	1,399,925.21	
减：所得税影响额	1,108,542.00	
少数股东权益影响额	696,494.60	
合计	3,403,032.50	--

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	-29.78%	-1.5981	-1.5981
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.85%	-1.6020	-1.6020

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十二节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、经公司法定代表人池燕明先生签名的2018年年度报告文件原件。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn