

# 中银国际证券股份有限公司

## 关于豆神教育科技（北京）股份有限公司在本次重大资产重组前发生业绩异常或本次重组存在拟置出资产情形

### 相关事项之专项核查意见

豆神教育科技(北京)股份有限公司(以下简称“豆神教育”、“上市公司”)全资子公司北京立思辰合众科技有限公司(以下简称“立思辰合众”)拟向海南链众易通网络科技有限公司(以下简称“海南链众”、“交易对方”)出售北京立思辰新技术有限公司(以下简称“立思辰新技术”、“标的公司”)100%股权(以下简称“本次交易”)。

作为本次交易的独立财务顾问,中银国际证券股份有限公司(以下简称“中银证券”或“本独立财务顾问”)按照中国证监会于2020年7月31日发布的《监管规则适用指引——上市类第1号》中“上市公司重组前业绩异常或拟置出资产的核查要求”对上市公司相关事项进行了专项核查,具体核查意见如下(如无特别说明,本核查意见中的简称与重组报告书中的简称具有相同含义):

### 一、上市后的承诺履行情况,是否存在不规范承诺、承诺未履行或未履行完毕的情形

#### (一) 上市公司上市后的相关承诺及履行情况

根据检索深交所网站、巨潮资讯网披露的相关公告及豆神教育的确认,豆神教育上市后,豆神教育及相关承诺方作出的承诺事项及承诺履行情况(不包括本次交易中相关方作出的承诺)详见附件一。

豆神教育上市后至本专项核查意见出具之日,附件一中相关承诺主体作出的相关承诺已经履行完毕或者正在履行,未发现不规范承诺的情形。除正在履行中的承诺外,该等承诺主体未发现承诺未履行或未履行完毕的情形。

## （二）独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为，根据豆神教育提供的相关资料及公开信息披露文件，截至本核查意见出具之日，除上述未履行完毕的承诺外，未发现豆神教育及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等相关主体存在不规范履行承诺、承诺未履行或到期未履行完毕的情形。

**二、最近三年的规范运作情况，是否存在违规资金占用、违规对外担保等情形，上市公司及其控股股东、实际控制人、现任董事、监事、高级管理人员是否曾受到行政处罚、刑事处罚，是否曾被交易所采取监管措施、纪律处分或者被我会派出机构采取行政监管措施，是否有正被司法机关立案侦查、被我会立案调查或者被其他有权部门调查等情形**

### （一）关于“是否存在违规资金占用、违规对外担保等情形”的说明

根据豆神教育披露的 2019 年、2020 年、2021 年年度报告，最近三年致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2019 年度审计报告（致同审字（2020）第 110ZA5953）、2020 年度审计报告（致同审字（2021）第 110A015003 号《审计报告》）、2021 年度审计报告（致同审字（2022）第 110A014546 号）、《关于北京立思辰科技股份有限公司关于非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》致同专字（2020）第 110ZA4189 号、《关于豆神教育科技（北京）股份有限公司关于非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》（致同专字（2021）第 110A009527 号）、《关于豆神教育科技（北京）股份有限公司关于非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》致同专字（2022）第 110A009071 号，上市公司董事会、股东大会决议，以及登录中国证监会、深交所等证券主管机关网站的查询情况，豆神教育存在关联方违规资金占用情形，具体情况如下：

豆神教育关联方宁波梅山保税港区立思辰英才投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“立思辰英才”）下属 11 家子公司（以下合称“合作关联方”）存在经

营性资金需求，造成资金占用的情形，2018 年、2019 年及 2020 年借支的金额合计分别为 2,933.29 万元、12,137.48 万元和 11,267.30 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，合作关联方已将上述资金全部归还给公司。2021 年 1 月 1 日至今，未发现公司与合作关联方存在资金占用的情形。

根据豆神教育最近三年的年度报告、豆神教育独立董事近三年出具的关于对外担保的独立意见，未发现豆神教育最近三年存在违规对外担保的情形。

除上述事项外，本独立财务顾问未发现最近三年上市公司存在其他违规资金占用、违规对外担保等情形。

## **（二）上市公司及其控股股东、实际控制人、现任董事、监事、高级管理人员近三年行为规范情况说明**

根据豆神教育出具的承诺函，并查询中国证监会官方网站、深交所官方网站、证券期货市场失信记录查询平台、国家企业信用信息公示系统、中国裁判文书网、全国法院被执行人信息查询平台等公开网站，最近三年（2019 年以来），豆神教育及其现任董事、监事、高级管理人员受到的行政处罚、刑事处罚，被证券交易所采取监管措施、纪律处分或者被中国证监会派出机构采取行政监管措施等情形如下：

2021 年 11 月 9 日，深交所依据《创业板股票上市规则（2018 年 11 月修订）》第 16.3 条，《创业板股票上市规则（2020 年修订）》第 12.4 条、第 12.5 条、第 12.6 条和《上市公司纪律处分实施标准（试行）》第二十条，向豆神教育、池燕明、宁波梅山保税港区立思辰英才投资合伙企业（有限合伙）、窦昕、刘顺利、王辉作出《关于对豆神教育科技（北京）股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》，对豆神教育给予通报批评的处分，对豆神教育原实际控制人、时任董事长池燕明及其关联方宁波梅山保税港区立思辰英才投资合伙企业（有限合伙）给予通报批评的处分，对豆神教育总裁窦昕、时任财务总监刘顺利、时任总裁王辉给予通报批评的处分。对于豆神教育及相关当事人上述违规行为及深交所给予的处分，深交所将记入上市公司诚信档案，并向社会公开，目前豆神教育已整改。

2021 年 4 月 27 日，深交所依据《创业板股票上市规则（2018 年 11 月修订）》第 1.4 条、第 2.1 条，《创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》第 1.4 条、

第 5.1.1 条向豆神教育作出《关于对豆神教育科技（北京）股份有限公司的监管函》创业板监管函〔2021〕第 60 号，豆神教育对 2018 年和 2019 年归属于母公司所有者的净利润分别调减 209.94 万元和 810.77 万元，占更正后净利润的比例分别为 0.15%和 36.06%，深交所要求及时整改，认真履行信息披露义务，目前豆神教育已整改。

2020 年 10 月 22 日，深交所依据《上市公司收购管理办法》第十三条、《创业板股票上市规则（2020 年修订）》第 1.4 条、2.3.1 条、2.3.10 条，向豆神教育作出《关于对豆神教育科技（北京）股份有限公司控股股东、实际控制人池燕明的监管函》创业板监管函〔2020〕第 165 号，池燕明自 2016 年 3 月 18 日至 2020 年 10 月 13 日间，因被动稀释和主动买卖豆神教育股票，拥有权益的股份占豆神教育已发行股份的比例由 19.35%下降至 12.43%，累计下降比例为 6.92%。在持股比例减少达到 5%时，未按照《上市公司收购管理办法》的规定停止买卖公司股票并及时编制、披露权益变动报告书，深交所要求及时整改，认真履行信息披露义务，目前豆神教育已整改。

2020 年 12 月 28 日，中国证监会北京监管局依据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条，向池燕明、刘顺利作出《关于对豆神教育科技（北京）股份有限公司董事长池燕明、财务总监刘顺利采取出具警示函监管措施的决定》[2020]212 号，豆神教育 2019 年度的政府补助收入及期间费用存在跨期核算的情况，其中 940 万元政府补助收入及 119.23 万元期间费用不应确认在当期，豆神教育上述行为导致 2019 年年报信息披露不准确，中国证监会北京监管局采取出具警示函的行政监管措施，目前豆神教育已整改。

2020 年 12 月 25 日，中国证监会北京监管局依据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条，向豆神教育作出《关于对豆神教育科技（北京）股份有限公司采取出具警示函监管措施的决定》[2020]208 号，豆神教育 2019 年度的政府补助收入及期间费用存在跨期核算的情况，其中 940 万元政府补助收入及 119.23 万元期间费用不应确认在当期，豆神教育上述行为导致 2019 年年报信息披露不准确，中国证监会北京监管局采取出具警示函的监督管理措施，要求公司在收到监管措施决定书后 5 个工作日内向向提交整改报告，明确整改措施、责任人及完成期限，目前豆神教育已整改。

### （三）独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为，除上述情形外，豆神教育及其现任董事、监事及高级管理人员最近三年不存在刑事处罚或行政处罚，不存在其他被交易所采取其他监管措施、纪律处分或者被中国证监会派出机构采取行政监管措施的情形，亦不存在正被司法机关立案侦查、被中国证监会立案调查或者被其他有权部门调查等情形。

**三、最近三年的业绩真实性和会计处理合规性，是否存在虚假交易、虚构利润，是否存在关联方利益输送，是否存在调节会计利润以符合或规避监管要求的情形，相关会计处理是否符合企业会计准则规定，是否存在滥用会计政策、会计差错更正或会计估计变更等对上市公司进行“大洗澡”的情形，尤其关注应收账款、存货、商誉大幅计提减值准备的情形等**

（一）最近三年的业绩真实性和会计处理合规性，是否存在虚构交易、虚构利润；是否存在调节会计利润以符合或规避监管要求的情形，相关会计处理是否符合企业会计准则的规定

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2019 年度、2020 年度、2021 年度审计报告，豆神教育最近三年利润构成情况如下：

单位：万元

| 项目      | 2021 年度    | 2020 年度    | 2019 年度    |
|---------|------------|------------|------------|
| 一、营业总收入 | 112,211.73 | 138,615.90 | 197,933.77 |
| 其中：营业收入 | 112,211.73 | 138,615.90 | 197,933.77 |
| 二、营业总成本 | 137,378.60 | 170,590.91 | 187,401.33 |
| 其中：营业成本 | 79,927.05  | 93,413.28  | 117,899.24 |
| 税金及附加   | 809.75     | 945.20     | 1,286.30   |
| 销售费用    | 12,267.90  | 22,797.87  | 25,303.18  |
| 管理费用    | 25,076.96  | 30,229.95  | 25,273.63  |
| 研发费用    | 8,990.30   | 11,427.48  | 8,138.16   |

| 项目                    | 2021 年度    | 2020 年度     | 2019 年度    |
|-----------------------|------------|-------------|------------|
| 财务费用                  | 10,306.63  | 11,777.12   | 9,500.82   |
| 其中：利息费用               | 12,293.45  | 10,097.95   | 7,998.88   |
| 利息收入                  | 2,434.30   | 110.93      | 425.53     |
| 加：其他收益                | 1,107.99   | 3,716.66    | 1,663.65   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | -255.96    | -845.38     | -414.85    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -404.05    | -1,702.67   | -1,663.75  |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）   | 10,651.74  | -4,199.02   | 6,725.77   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -21,446.80 | -11,170.48  | -10,370.99 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -31,175.35 | -219,270.98 | -4,929.38  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 4,036.88   | -22.75      | 186.68     |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | -62,248.38 | -263,766.97 | 3,393.32   |
| 加：营业外收入               | 138.90     | 75.23       | 120.19     |
| 减：营业外支出               | 2,382.51   | 507.38      | 202.97     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | -64,491.99 | -264,199.12 | 3,310.54   |
| 减：所得税费用               | 6,601.09   | 6,493.18    | -733.24    |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | -71,093.08 | -270,692.29 | 4,043.78   |
| （一）按经营持续性分类           |            |             |            |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -71,093.08 | -270,692.29 | 4,043.78   |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -          | -           | -          |
| （二）按所有权归属分类           |            |             |            |
| 1.归属于母公司股东的净利润        | -59,232.49 | -256,653.95 | 2,248.59   |
| 2.少数股东损益              | -11,860.59 | -14,038.35  | 1,795.19   |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -6,657.47  | -15,535.62  | 1,046.99   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -6,657.47  | -15,535.62  | 1,046.99   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | -6,687.25  | -15,625.66  | 1,029.92   |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     | 29.78      | 90.03       | 17.07      |

| 项目               | 2021 年度    | 2020 年度     | 2019 年度  |
|------------------|------------|-------------|----------|
| 七、综合收益总额         | -77,750.55 | -286,227.92 | 5,090.77 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -65,889.96 | -272,189.57 | 3,295.58 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | -11,860.59 | -14,038.35  | 1,795.19 |
| 八、每股收益：          |            |             |          |
| （一）基本每股收益        | -0.68      | -2.96       | 0.03     |
| （二）稀释每股收益        | -0.68      | -2.96       | 0.03     |

独立财务顾问查阅了上市公司最近三年年报、最近三年审计报告及最近三年营业收入、营业成本、费用明细并分析波动原因，了解上市公司收入成本确认政策，核查最近三年的重大交易及其会计处理，未发现上市公司最近三年存在虚假交易、虚构利润的情形。

## （二）关于“是否存在关联方利益输送”的说明

最近三年，豆神教育已按照关联交易等相关规章制度及法律法规要求执行了关联交易审批程序并履行了相应的信息披露义务。经查阅上市公司最近三年审计报告、年度报告、关联交易公告、董事会决议、股东会决议、独立董事意见、上市公司关联交易合同等文件，本独立财务顾问未发现存在关联方利益输送的情形。

## （三）关于“是否存在调节会计利润以符合或规避监管要求的情形，相关会计处理是否符合企业会计准则规定”的说明

致同会计师事务所(特殊普通合伙)对豆神教育 2019 年度、2020 年度和 2021 年度财务报告进行了审计，并分别出具了致同审字[2020]第 110ZA5953 号、致同审字[2021]第 110A015003 号和致同审字[2022]第 110A014546 号审计报告，审计报告意见类型均为无保留意见。致同会计师事务所认为公司相关会计处理符合企业会计准则规定，未发现豆神教育最近三年存在调节会计利润以符合或规避监管要求的情形。

针对公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度的财务报告内部控制有效性，致同会计师事务所出具了《内部控制鉴证报告》（致同专字(2020)第 110ZA4191 号、致同专字（2021）第 110A009526 号、致同专字（2022）第 110A009070 号），

致同认为公司 2019 年至 2021 年已按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

经核查，本独立财务顾问未发现公司存在调节会计利润以符合或规避监管要求的情形，相关会计处理符合企业会计准则规定。

#### **（四）关于“是否存在滥用会计政策、会计差错更正或会计估计变更等对上市公司进行‘大洗澡’的情形”的说明**

##### **1、会计政策变更**

（1）2019 年度：财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），豆神教育于 2019 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第十九次会议，批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。

（2）2020 年度：财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），豆神教育自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

（3）2021 年度：财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。豆神教育自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。

##### **2、会计估计变更**

豆神教育最近三年不存在重要的会计估计变更事项。

##### **3、会计差错更正**

豆神教育在 2020 年度按追溯重述法对前期会计差错进行更正，会计差错更正的原因及对 2019 年财务报表影响如下：

2019 年度主要调整事项为：①调整跨期的销售费用、管理费用、研发费用，相应调整其他应付款、应付职工薪酬。②调整跨期的政府补助，相应调减递延收益，调增期初未分配利润。

上述会计差错更正对 2019 年 12 月 31 日/2019 年度的累积影响数（单位：万元）：

| 受影响的项目     | 调整前金额      | 累计影响金额  | 调整后金额      |
|------------|------------|---------|------------|
| 应付职工薪酬     | 6,455.12   | 61.37   | 6,516.50   |
| 其他应付款      | 91,533.00  | 29.34   | 91,562.35  |
| 未分配利润      | -49,769.81 | -90.72  | -49,860.53 |
| 归属于母公司股东权益 | 334,922.31 | -90.72  | 334,831.60 |
| 销售费用       | 25,379.87  | -76.69  | 25,303.18  |
| 管理费用       | 25,335.73  | -62.09  | 25,273.63  |
| 研发费用       | 8,118.61   | 19.55   | 8,138.16   |
| 其他收益       | 2,593.65   | -930.00 | 1,663.65   |
| 净利润        | 4,854.55   | -810.77 | 4,043.78   |

经核查，豆神教育最近三年除上述会计差错更正事项外，不存在其他会计差错更正事项。

#### （五）应收账款、存货、商誉大幅计提减值准备的情形

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2019 年度、2020 年度、2021 年度审计报告，豆神教育最近三年资产减值损失情况如下：

单位：人民币万元

| 项目                | 2021 年度    | 2020 年度     | 2019 年度   |
|-------------------|------------|-------------|-----------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,927.04  | -489.54     | -254.95   |
| 长期股权投资减值损失        | -5,707.31  | -4,751.54   | -         |
| 无形资产减值损失          | -1,420.52  | -4,017.55   | -283.25   |
| 商誉减值损失            | -22,308.99 | -209,874.11 | -4,391.17 |
| 合同资产减值损失          | 188.51     | -138.24     | -         |
| 合计                | -31,175.35 | -219,270.98 | -4,929.38 |

其中，豆神教育最近三年财务报告中披露的商誉计提减值准备情况如下：

#### 1、2019 年度

单位：万元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2018.12.31 | 本期计提     | 本期处置 | 2019.12.31 |
|-----------------|------------|----------|------|------------|
| 北京康邦科技有限公司      | 18,326.96  | 4,391.17 | -    | 22,718.13  |

|                |            |          |           |           |
|----------------|------------|----------|-----------|-----------|
| 江南信安（北京）科技有限公司 | 18,171.81  | -        | -         | 18,171.81 |
| 北京敏特昭阳科技发展有限公司 | 29,295.65  | -        | 29,295.65 |           |
| 上海叁陆零教育投资有限公司  | 12,076.57  | -        | -         | 12,076.57 |
| 北京汇金科技有限责任公司   | 22,970.27  | -        | -         | 22,970.27 |
| 昆明同方汇智科技有限公司   | 1,540.94   | -        | -         | 1,540.94  |
| 北京立思辰电子系统技术有限  | 386.08     | -        | -         | 386.08    |
| 北京合众天恒科技有限公司   | 4,921.94   | -        | -         | 4,921.94  |
| 合计             | 107,690.21 | 4,391.17 | 29,295.65 | 82,785.74 |

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、北京跨学网教育科技有限公司、新疆瑞特威科技有限公司、上海叁陆零教育投资有限公司、百年英才（北京）教育科技有限公司、青岛双杰生涯企业咨询有限公司的商誉所在资产组或资产组合进行价值估计（中联评报字[2020]第 741 号）、（中联评报字[2020]第 743 号）、（中联评报字[2020]第 745 号）、（中联评报字[2020]第 744 号）、（中联评报字[2020]第 746 号）、（中联评报字[2020]第 747 号），在评估基准日 2019 年 12 月 31 日，商誉分配至与收购相关公司时相同的资产组，即与收购时点的各公司资产组保持一致。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。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 14.21%的折现率。根据减值测试的结果，本期期末对康邦科技公司商誉计提减值准备 4,391.17 万元。

## 2、2020 年度

单位：万元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2019.12.31 | 本期计提       | 本期处置      | 2020.12.31 |
|-----------------|------------|------------|-----------|------------|
| 北京康邦科技有限公司      | 22,718.13  | 127,884.59 | -         | 150,602.72 |
| 江南信安（北京）科技有限公司  | 18,171.81  | -          | 18,171.81 | -          |
| 上海叁陆零教育投资有限公司   | 12,076.57  | 18,158.25  | -         | 30,234.82  |
| 北京跨学网教育科技有限公司   | -          | 22,345.32  | -         | 22,345.32  |
| 新疆瑞特威科技有限公司     | -          | 13,104.49  | -         | 13,104.49  |

|                  |           |            |           |            |
|------------------|-----------|------------|-----------|------------|
| 百年英才（北京）教育科技有限公司 | -         | 25,679.89  | -         | 25,679.89  |
| 青岛双杰生涯企业咨询有限公司   | -         | 1,979.23   | -         | 1,979.23   |
| 甘肃华侨服务有限公司       | -         | 661.09     | -         | 661.09     |
| 北京保顺通科技有限公司      | -         | 47.74      | -         | 47.74      |
| 河南和德网络科技有限公司     | -         | 13.50      | -         | 13.50      |
| 北京汇金科技有限责任公司     | 22,970.27 | -          | -         | 22,970.27  |
| 昆明同方汇智科技有限公司     | 1,540.94  | -          | -         | 1,540.94   |
| 北京立思辰电子系统技术有限公司  | 386.08    | -          | -         | 386.08     |
| 北京合众天恒科技有限公司     | 4,921.94  | -          | -         | 4,921.94   |
| 合计               | 82,785.74 | 209,874.11 | 18,171.81 | 274,488.04 |

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[2021]第 1154 号），在评估基准日 2020 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。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。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，采用税后 12.60%的税后折现率，估算得出纳入商誉减值测试范围的资产组的估值为 7,714.00 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 135,598.59 万元，减值 127,884.59 万元。

公司聘请中联评估就上海叁陆零教育投资有限公司（以下简称上海叁陆零）的商誉所在资产组或资产组合进行价值估计（中联评报字[2021]第 1157 号），在评估基准日 2020 年 12 月 31 日，商誉分配至与收购上海叁陆零时相同的资产组，即与 2016 年收购时点的上海叁陆零资产组保持一致。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。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 12.60%的

税后折现率，估算得出纳入商誉减值测试范围的资产组的估值为 3,485.00 万元。上海叁陆零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 21,643.25 万元，减值 18,158.25 万元。

公司聘请中联评估就北京跨学网教育科技有限公司（以下简称跨学网）的商誉所在资产组或资产组合进行价值估计（中联评报字[2021]第 1156 号），在评估基准日 2020 年 12 月 31 日，商誉分配至与收购跨学网时相同的资产组，即与 2016 收购时点的跨学网资产组保持一致。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。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 12.60%的税后折现率，估算得出纳入商誉减值测试范围的资产组的估值为 2,115.00 万元。跨学网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 24,460.32 万元，减值 22,345.32 万元。

公司聘请的中联评估就新疆瑞特威科技有限公司（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[2021]第 1158 号），在评估基准日 2020 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。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。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 12.60%的税后折现率，估算得出纳入商誉减值测试范围的资产组的估值为 38.00 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 16,200.20 万元，减值 13,104.49 万元。

公司聘请中联评估就百年英才（北京）教育科技有限公司（以下简称百年英才）的商誉所在资产组或资产组合进行价值估计（中联评报字[2021]第 1159 号），在评估基准日 2020 年 12 月 31 日，商誉分配至与收购百年英才时相同的资产组，即于 2016 年收购时点的百年英才资产组保持一致。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。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 12.60% 的税后折现率，估算得出纳入商誉减值测试范围的资产组的估值为 2,101.00 万元。百年英才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 27,780.89 万元，减值 25,679.89 万元。

公司聘请中联评估就青岛双杰生涯企业咨询有限公司（以下简称青岛双杰）的商誉所在资产组或资产组合进行价值估计（中联评报字[2021]第 1160 号），在评估基准日 2020 年 12 月 31 日，商誉分配至与收购青岛双杰时相同的资产组，即与 2018 年收购时点的青岛双杰资产组保持一致。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。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 12.60% 的税后折现率，估算得出纳入商誉减值测试范围的资产组的估值为 8,751.00 万元。青岛双杰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 12,049.73 万元，减值 1,979.23 万元。

### 3、2020 年度

单位：万元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 2020.12.31 | 本期计提      | 本期处置      | 2021.12.31 |
|------------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 北京康邦科技有限公司       | 150,602.72 | -         | -         | 150,602.72 |
| 中文未来教育科技（北京）有限公司 | -          | 20,061.28 | -         | 20,061.28  |
| 上海藤云教育投资有限公司     | 30,234.82  | -         | -         | 30,234.82  |
| 北京跨学网教育科技有限公司    | 22,345.32  | 118.28    | -         | 22,463.60  |
| 新疆瑞特威科技有限公司      | 13,104.49  | -         | -         | 13,104.49  |
| 百年英才（北京）教育科技有限公司 | 25,679.89  | -         | 25,679.89 | -          |
| 青岛双杰生涯企业咨询有限公司   | 1,979.23   | -         | 1,979.23  | -          |
| 武汉楚乐学乐易教育科技有限公司  | -          | 1,767.62  | -         | 1,767.62   |

|                    |            |           |           |            |
|--------------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 成都市武侯区凹凸培训学校有限公司   | -          | 339.86    | -         | 339.86     |
| 青岛市市南区思辰文化培训学校有限公司 | -          | 21.96     | -         | 21.96      |
| 甘肃华侨服务有限公司         | 661.09     | -         | -         | 661.09     |
| 北京保顺通科技有限公司        | 47.74      | -         | 47.74     | -          |
| 河南和德网络科技有限公司       | 13.50      | -         | -         | 13.50      |
| 北京汇金科技有限责任公司       | 22,970.27  | -         | -         | 22,970.27  |
| 昆明同方汇智科技有限公司       | 1,540.94   | -         | -         | 1,540.94   |
| 北京立思辰电子系统技术有限公司    | 386.08     | -         | -         | 386.08     |
| 北京合众天恒科技有限公司       | 4,921.94   | -         | -         | 4,921.94   |
| 合计                 | 274,488.04 | 22,308.99 | 27,706.87 | 269,090.17 |

公司聘请中联资产评估集团有限公司（以下简称中联评估）就中文未来教育科技有限公司（以下简称中文未来）的商誉所在资产组或资产组合进行价值估计（中联评报字[2022]第 1143 号），在评估基准日 2021 年 12 月 31 日，商誉分配至与收购中文未来时相同的资产组，即与 2018 年收购时点的中文未来资产组保持一致。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。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，采用税后 11.81% 的税后折现率，估算得出纳入商誉减值测试范围的资产组的估值为 81,961.00 万元。中文未来纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组账面价值为 47,229.63 万元，资产组商誉减值 39,335.84 万元，母公司商誉减值 20,061.28 万元。

经核查，豆神教育最近三年商誉均按照公司会计政策进行了减值测试和计提，减值测试和计提符合企业会计准则的规定。

#### （六）独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为，上市公司最近三年的业绩真实，未发现存在虚假交易、虚构利润、关联方利益输送、调节会计利润以符合或规避监管要求以

及滥用会计政策、会计差错更正或会计估计变更等对上市公司进行“大洗澡”的情形。

#### **四、拟置出资产的评估（估值）作价情况（如有），相关评估（估值）方法、评估（估值）假设是否合理，是否符合资产实际经营情况，是否履行必要的决策程序等**

##### **（一）本次拟置出资产的评估作价情况**

本次交易中，根据“中联评报字[2022]第 1659 号”《北京立思辰合众科技有限公司拟转让北京立思辰新技术有限公司 100%股权项目资产评估报告》，标的公司立思辰新技术股东全部权益账面值 23,342.29 万元，评估值 38,685.96 万元，评估增值 15,343.67 万元，增值率 65.73%。

##### **（二）本次拟置出资产评估的评估方法、评估假设、评估参数预测合理，且符合资产的实际经营情况**

###### **1、评估方法的合理性**

本次评估目的是北京立思辰合众科技有限公司拟转让北京立思辰新技术有限公司 100%股权。

新技术主营业务为文件外包及音频销售，历史期经营持续亏损，在现有管理体系不变的情况下，未来业绩具有不确定性，因此本次评估未选择收益法进行评估。

鉴于评估基准日前后，涉及同等规模企业的近期交易案例无法获取，市场上相同规模及业务结构的可比上市公司较少，因此本次评估未选择市场法进行评估。

资产基础法从企业购建角度反映了企业的价值，为经济行为实现后企业的经营管理及考核提供了依据，因此本次评估选择资产基础法进行评估。

综上，本次评估确定仅采用一种方法资产基础法进行评估。

###### **2、评估假设的合理性**

本次评估中，评估人员遵循了以下评估假设：

###### **（1）一般假设**

###### **1) 交易假设**

交易假设是假定所有待评估资产已经处在交易的过程中，评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。交易假设是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设。

## 2) 公开市场假设

公开市场假设，是假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础。

## 3) 资产持续经营假设

资产持续经营假设是指评估时需根据被评估资产按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用，或者在有所改变的基础上使用，相应确定评估方法、参数和依据。

### (2) 特殊假设

1) 本次评估假设评估基准日外部经济环境不变，国家现行的宏观经济不发生重大变化；

2) 企业所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；

3) 企业未来的经营管理团队尽职，并继续保持现有的经营管理模式；

4) 本次评估的各项资产均以评估基准日的实际存量为前提，有关资产的现行市价以评估基准日的国内有效价格为依据；

5) 本次评估假设委托人及被评估单位提供的基础资料和财务资料真实、准确、完整；

6) 评估范围仅以委托人及被评估单位提供的评估申报表为准，未考虑委托人及被评估单位提供清单以外可能存在的或有资产及或有负债。

## 3、评估参数

本次评估中，中联资产评估集团有限公司对置出资产采用资产基础法进行评估。本次拟置出资产评估的具体情况 & 参数选取情况详见中联资产评估集团有限公司出具的《北京立思辰合众科技有限公司拟转让北京立思辰新技术有限公司100%股权项目资产评估报告》（中联评报字[2022]第 1659 号）。

### **（三）履行必要的决策程序**

2022年5月25日，豆神教育召开了第五届董事会第九次会议，本次评估结论已经上市公司董事会审议通过，独立董事就评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的相关性及评估定价的公允性发表了独立意见和事前认可意见。

### **（四）独立财务顾问核查意见**

经核查，本独立财务顾问认为：本次交易拟置出资产评估方法选择适当。评估假设和评估参数皆是基于企业资产的现实状况或者现有资料所作出，符合评估准则或者行业惯例，具备合理性，且符合资产实际经营情况，同时本次评估履行了必要的决策程序。

（本页无正文，为《中银国际证券股份有限公司关于豆神教育科技（北京）股份有限公司在本次重大资产重组前发生业绩异常或本次重组存在拟置资产情形相关事项之专项核查意见》之签署页）

独立财务顾问主办人：\_\_\_\_\_

许宁

陈鑫鑫

中银国际证券股份有限公司

年 月 日

## 附件一《公司及相关方的承诺及履行情况》

| 序号                   | 承诺来源 | 承诺主体                                   | 承诺类别                  | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----------------------|------|----------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
| (一) 首次公开发行时所作承诺及履行情况 |      |                                        |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |            |       |
| 首次公开发行               |      | 池燕明、杜大成、华婷、林开涛、马郁、乔坤、商华忠、唐华、张旭光、张昱、朱文生 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 在公司担任董事、监事及高级管理人员的发起人股东池燕明、马郁、商华忠、朱文生、张昱、杜大成、唐华、林开涛、华婷、张旭光、乔坤分别承诺：“本人目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上对立思辰科技构成竞争的业务及活动；本人将来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对立思辰科技构成竞争的业务及活动，或拥有与立思辰科技存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人作为立思辰科技的股东期间，以及在担任立思辰科技董事、监事或高级管理人员期间及辞去上述职务后六个月内，本承诺为有效之承诺；本人愿意承担因违反上述承诺而给立思辰科技造成的全部经济损失。” | 2009.07.01 | 长期         | 正常履行中 |
| (二) 再融资时所作承诺及履行情况    |      |                                        |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |            |       |
| 再融资                  |      | 华安基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、深圳               | 股份限售承诺                | 华安基金管理有限公司：本单位/本人作为北京立思辰科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之配套融资之发行对象，认购北京立思辰科技股份有限公司非公开发行股票 20,213,363 股股份。本单位/本人承诺：自北京立思辰科技股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起 12 个月内，不转让本单位/本人所认购的上述股份。金鹰基金管                                                                                                                                                                              | 2016.07.08 | 2017.07.07 | 已履行完毕 |

| 序号                       | 承诺来源 | 承诺主体                     | 承诺类别   | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|--------------------------|------|--------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|                          |      | 前海金鹰资产管理有限公司、易方达基金管理有限公司 |        | 理有限公司：本单位/本人作为北京立思辰科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之配套融资之发行对象，认购北京立思辰科技股份有限公司非公开发行股票39,865,244股股份。本单位/本人承诺：自北京立思辰科技股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起12个月内，不转让本单位/本人所认购的上述股份。深圳前海金鹰资产管理有限公司：本单位/本人作为北京立思辰科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之配套融资之发行对象，认购北京立思辰科技股份有限公司非公开发行股票20,213,363股股份。本单位/本人承诺：自北京立思辰科技股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起12个月内，不转让本单位/本人所认购的上述股份。易方达基金管理有限公司：本单位/本人作为北京立思辰科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之配套融资之发行对象，认购北京立思辰科技股份有限公司非公开发行股票20,550,253股股份。本单位/本人承诺：自北京立思辰科技股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起12个月内，不转让本单位/本人所认购的上述股份。 |            |            |       |
| <b>（三）资产重组时所作承诺及履行情况</b> |      |                          |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |            |       |
|                          | 资产重组 | 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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2016.03.18 | 2019.03.17 | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                                   | 承诺类别   | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|----------------------------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    | 资产重组 | 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。                                                                                                                                                                        | 2016.03.18 | 2019.03.17 | 正常履行中 |
|    | 资产重组 | 刘英华、闫鹏程                                | 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 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持有的立思辰股份。上述 12 个月锁定期限届满后，本人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：第一期：自新增股份上市之日起满 12 个月的，本人本次取得的新增股份中的 35%可解除锁定；第二期：自新增股份上市之日起满 24 个月的，本人本次取得的新增股份中的 35%可解除锁定；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。 | 2016.03.18 | 2019.03.17 | 正常履行中 |
|    | 资产重组 | 北京康邦精华投资管理中心（有限合伙）、北京康邦精英投资管理中心（有限合伙）、 | 股份限售承诺 | 本人/本合伙企业通过本次重组获得的立思辰的新增股份自该等新增股份上市之日起至 12 个月届满之日将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本人/本合伙企业持有的立思辰股份。上述 12 个月锁定期限届满后，本人/本合伙企业通过本次收购获得的立思辰新增股份按照下述安排分期解锁：（1）第一期：自新增股份上市之日起满 12 个月的，本人/本合伙企业本次取得的新增股份中的 35%可解除锁定；（2）第二期：自新增股份上市之日起满 24 个月的，本人/本合伙企业本次取                                                                                                 | 2016.03.18 | 2019.03.17 | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                                                            | 承诺类别      | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    |      | 纪平、康伟、刘嘉崑、那日松、温作斌、尹建华                                           |           | 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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |            |       |
|    | 资产重组 | 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）、纪平、康伟、刘嘉崑、那日松、王邦文、温作斌、尹建华 | 业绩承诺及补偿安排 | <p>本次康邦科技交易的补偿期限为 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度，交易对方王邦文、那日松、温作斌、尹建华、纪平、康伟、刘嘉崑、康邦精英、康邦精华就康邦科技相关年度经审计的扣除非经常损益前后归属于母公司所有者的净利润中的较低者（以下简称为“净利润”）不低于《康邦科技资产评估报告》载明的预测利润数据作出承诺。根据《康邦科技资产评估报告》载明的利润预测数据，交易对方王邦文、那日松、温作斌、尹建华、纪平、康伟、刘嘉崑、康邦精英、康邦精华承诺，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（以下合称“预测利润数”）。在补偿期内，立思辰进行年度审计时应对康邦科技当年净利润（以下简称“实际利润数”）与约定的预测利润数的差异情况进行审核，并由负责立思辰年度审计的具有证券业务资格的会计师事务所于立思辰年度财务报告出具时对差异情况出具专项核查意见（以下简称“专项核查意见”），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。1、本次承担补偿义务的主体（以下简称“补偿义务主体”）为康邦科技全体股东，补偿义务主体优先以其通过本次交易获得的股份承担补偿义务。2、专项核查意见出具后，如发生实际利润数低于预测利润数而需要康邦科技全体股东进行补偿的情形，立思辰应在需补偿当年年报</p> | 2015.01.01 | 2018.12.31 | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体 | 承诺类别 | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 履行情况 |
|----|------|------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|------|
|    |      |      |      | <p>公告后按照协议规定的公式计算并确定补偿义务主体当年应补偿金额,同时根据当年应补偿金额确定补偿义务主体当年应补偿的股份数量(以下简称“应补偿股份”)及应补偿的现金数(以下简称“应补偿现金数”),向补偿义务主体就承担补偿义务事宜发出书面通知,并在需补偿当年的审计报告出具后一个月内召开股东大会审议股份补偿事宜,对应补偿股份以人民币 1.00 元的总价格进行回购并予以注销。3、2015 年度至 2017 年度应补偿金额的计算公式如下:当年应补偿金额=[截至当期期末累积预测利润数-截至当期期末累积实际利润数)÷补偿期限内各年的预测利润数总和]×标的资产的交易价格-已补偿金额上述公式所称补偿期限为 2015 年、2016 年和 2017 年三个会计年度。在逐年补偿的情况下,各年计算的应补偿金额小于 0 时,按 0 取值,即已经补偿的金额不冲回。4、各补偿义务主体应当按照其截至本协议签署日各自在康邦科技的持股比例确定应承担的补偿金额。5、补偿义务发生时,各补偿义务主体应当首先以其通过本次交易获得的立思辰股份进行股份补偿,补偿义务主体剩余股份数不足以支付全部补偿金额的,补偿义务主体应当以现金形式进行补偿。6、各补偿义务主体应补偿股份数的计算公式如下:每年应补偿股份数=(康邦科技全体股东当年应补偿金额×各补偿义务主体在康邦科技持股比例)÷本次发行价格。各补偿义务主体以其通过本次交易获得的立思辰股份数作为股份补偿上限。7、补偿义务主体应补偿股份的总数不超过立思辰本次向康邦科技全体股东发行的股份总数,在逐年补偿的情况下,各年计算的应补偿股份数量小于 0 时,按 0 取值,即已经补偿的股份不冲回。8、各补偿义务主体按照协议的约定履行股份补偿义务后仍不足弥补应补偿金额的,补偿义务主体应当就差额部分以现金方式向立思辰进行补偿,并应当按照本公司发出的付款通知要求向本公司支付现金补偿价款。9、各补偿义务主体就现金补偿义务向立思辰承担连带清偿责任。10、如康邦科技因部分员工出资设立的康邦精华、康邦精英对公司增资入股或者康邦精华、康邦精英合伙人</p> |        |        |      |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体 | 承诺类别                  | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 承诺开始日期     | 承诺结束日期 | 履行情况  |
|----|------|------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|-------|
|    |      |      |                       | 之间进行份额转让被认定为股权激励事项且需要进行股份支付会计处理的,则康邦科技相关年度预测利润数和实际利润数均以扣除前述股份支付会计处理形成的管理费用影响后的净利润数为准(即在康邦科技相关年度因股份支付会计处理形成相应管理费的情况下,立思辰对康邦科技相关年度净利润进行审核时,康邦科技相关年度进行考核的实际利润数=康邦科技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),康邦科技在本协议项下补偿期限内各年的累积利润数亦以扣除前述股份支付影响后的累积利润数为准。11、2018 年利润补偿方式如康邦科技 2018 年度实际利润数不足 17,576 万元,康邦科技全体股东应当于立思辰 2018 年年度财务报告出具后就实际利润数不足 17,576 万元的部分向立思辰进行现金补偿,康邦科技全体股东应当按照其截至《业绩补偿协议》签署日各自在康邦科技的持股比例确定应承担的补偿金额。 |            |        |       |
|    | 资产重组 | 池燕明  | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本次重组前,本人及本人控制的其他企业(如有)不存在直接或间接经营与上市公司、康邦科技或江南信安相同或相似业务的情形。就避免未来同业竞争事宜,本人进一步承诺:本次重组完成后,在作为上市公司股东期间,本人及本人控制的其他企业(如有)不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属子公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营,亦不会投资任何与上市公司及其下属子公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业;如在上述期间,本人或本人控制的其他企业(如有)获得的商业机会与上市公司及其下属子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的,本人将立即通知上市公司,并尽力将该商业机会给予上市公司,以避免与上市公司及下属子公司形成同业竞争或潜在同业竞争,以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。作为上市公司实际控制人,本人确认,本次重组前,本人及本人控制的企业与本次重组涉及的标的公司不              | 2016.01.30 | 长期     | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                                                                             | 承诺类别                  | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 承诺开始日期     | 承诺结束日期 | 履行情况  |
|----|------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|-------|
|    |      |                                                                                  |                       | 存在任何形式的交易，为减少和规范未来可能与上市公司发生的关联交易，本人特作出如下承诺：在本次重组完成后，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人及本人控制的其他企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《北京立思辰科技股份有限公司章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本人将对因前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。                                                                                                                                                                                                                                                              |            |        |       |
|    | 资产重组 | 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）、纪平、康伟、刘嘉崑、刘英华、那日松、王邦文、 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本次重组完成后，本人/本合伙企业及本人/本合伙企业控制的其他企业不会投资或新设任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争关系的其他企业。承诺如本人/本合伙企业或本人/本合伙企业控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人/本合伙企业将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。本次重组前，本人/本合伙企业及本人/本合伙企业控制的企业（如有）与拟注入资产之间的交易（如有）定价公允、合理，决策程序合法、有效，不存在显失公平的关联交易。承诺在本次重组完成后，本人/本合伙企业及本人/本合伙企业控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人/本合伙企业及本人/本合伙企业控制的企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类 | 2016.01.30 | 长期     | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                        | 承诺类别      | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    |      | 温作斌、闫鹏程、尹建华                 |           | 交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |            |       |
|    | 资产重组 | 共青城信安投资管理合伙企业（有限合伙）、刘英华、闫鹏程 | 业绩承诺及补偿安排 | <p>本次江南信安交易的补偿期限为 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度，交易对方共青城信安、闫鹏程、刘英华就江南信安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”）不低于《江南信安资产评估报告》载明的预测利润数据作出承诺。根据《江南信安资产评估报告》载明的利润预测数据，交易对方共青城信安、闫鹏程、刘英华承诺，江南信安 2015 年度净利润不低于人民币 2,000 万元，2015 年和 2016 年度净利润累积不低于人民币 4,400 万元，2015 年、2016 年和 2017 年度净利润累积不低于人民币 7,520 万元，同时承诺，江南信安 2018 年度净利润不低于人民币 4,056 万元（以下合称“预测利润数”）。在补偿期内，立思辰进行年度审计时应对江南信安当年净利润（以下简称“实际利润数”）与约定的预测利润数的差异情况进行审核，并由负责立思辰年度审计的具有证券业务资格的会计师事务所于立思辰年度财务报告出具时对差异情况出具专项核查意见（以下简称“专项核查意见”），交易对方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。1、本次承担补偿义务的主体（以下简称“补偿义务主体”）为江南信安全体股东，补偿义务主体优先以其通过本次交易获得的股份承担补偿义务。2、专项核查意见出具后，如发生实际利润数低于预测利润数而需要江南信安全体股东进行补偿的情形，立思辰应在需补偿当年年报公告后按照协议规定的公式计算并确定补偿义务主体当年应补偿金额，同时根据当年应补偿金额确定补偿义务主体当年应补偿的股份数量（以下简称“应补偿股份”）及应补偿的现金数（以下简称“应补偿现金数”），向补偿义务主体就承担补偿义务事宜发出书面通知，并在需补偿当年的审</p> | 2015.01.01 | 2018.12.31 | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体 | 承诺类别 | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 履行情况 |
|----|------|------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|------|
|    |      |      |      | <p>计报告出具后一个月内召开股东大会审议股份补偿事宜，对应补偿股份以人民币 1.00 元的总价格进行回购并予以注销。3、2015 年度至 2017 年度应补偿金额的计算公式如下：当年应补偿金额=[（截至当期期末累积预测利润数－截至当期期末累积实际利润数）÷补偿期限内各年的预测利润数总和]×标的资产的交易价格－已补偿金额上述公式所称补偿期限为 2015 年、2016 年和 2017 年三个会计年度。在逐年补偿的情况下，各年计算的应补偿金额小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的金额不冲回。4、各补偿义务主体应当按照其截至本协议签署日各自在江南信安的持股比例确定应承担的补偿金额。5、补偿义务发生时，各补偿义务主体应当首先以其通过本次交易获得的立思辰股份进行股份补偿，补偿义务主体剩余股份数不足以支付全部补偿金额的，补偿义务主体应当以现金形式进行补偿。6、各补偿义务主体应补偿股份数的计算公式如下：每年应补偿股份数＝（江南信安全体股东当年应补偿金额×各补偿义务主体在江南信安持股比例）÷本次发行价格。各补偿义务主体以其通过本次交易获得的立思辰股份数作为股份补偿上限。7、补偿义务主体应补偿股份的总数不超过立思辰本次向江南信安全体股东发行的股份总数，在逐年补偿的情况下，各年计算的应补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。8、各补偿义务主体按照协议的约定履行股份补偿义务后仍不足弥补应补偿金额的，补偿义务主体应当就差额部分以现金方式向立思辰进行补偿，并应当按照本公司发出的付款通知要求向本公司支付现金补偿价款。9、各补偿义务主体就现金补偿义务向立思辰承担连带清偿责任。10、如因共青城信安存在员工持股安排被认定为股权激励事项且需要进行股份支付会计处理的，则江南信安相关年度预测利润数和实际利润数均以扣除前述股份支付会计处理形成的管理费用影响后的净利润数为准（即在江南信安相关年度因股份支付会计处理形成相应管理费用的情况下，立思辰对江南信安相关年度净利润进行审核时，江南信安相关年度进行考核的实际利润数=江南信安相关</p> |        |        |      |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                      | 承诺类别                  | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 承诺开始日期     | 承诺结束日期 | 履行情况  |
|----|------|---------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|-------|
|    |      |                           |                       | 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)，江南信安在本协议项下补偿期限内各年的累积利润数亦以扣除前述股份支付影响后的累积利润数为准。11、2018 年利润补偿方式如江南信安 2018 年度实际利润数不足 4,056 万元，江南信安全体股东应当于立思辰 2018 年年度财务报告出具后就实际利润数不足 4,056 万元的部分向立思辰进行现金补偿，江南信安全体股东应当按照其截至《业绩补偿协议》签署日各自在江南信安的持股比例确定应承担的补偿金额。                                                                                         |            |        |       |
|    | 资产重组 | 桂峰、蒋鸣和、林亚琳、马蕾、唐良艳、武从川、徐小平 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | (1) 本次重组前，除交易标的及其下属子公司外，交易对方不存在直接或间接经营与交易标的或上市公司相同或相似业务的情形；(2) 本次重组完成后，在作为上市公司股东期间，交易对方及交易对方控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如在上述期间，交易对方或交易对方控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，交易对方将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。 | 2015.07.24 | 长期     | 正常履行中 |
|    | 资产重组 | 桂峰                        | 关于同业竞争、关联交易、资         | 在本次重组完成后，本人及本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人及本人控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《北京立思辰科技股份有限公司章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交                                                                                                                                          | 2015.07.24 | 长期     | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                   | 承诺类别                  | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    |      |                        | 金占用方面的承诺              | 易, 保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润, 亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形, 本人将对前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |            |       |
|    | 资产重组 | 蒋鸣和、林亚琳、马蕾、唐良艳、武从川、徐小平 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 在本次重组完成后, 本人及本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易, 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易, 本人及本人控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议, 履行合法程序, 并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《北京立思辰科技股份有限公司章程》等的规定, 依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务, 保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易, 保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润, 亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形, 本人将对前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。                                                                                            | 2015.07.24 | 长期         | 正常履行中 |
|    | 资产重组 | 桂峰                     | 业绩承诺及补偿安排             | 交易对方应就敏特昭阳和从兴科技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 (以下简称“净利润”) 不低于《资产评估报告》载明的预测利润数据作出承诺。本次从兴科技交易的补偿期限为 2014 年度、2015 年度及 2016 年度, 交易对方就从兴科技相关年度经审计的扣除非经常损益前后归属于母公司所有者的净利润中的较低者 (以下简称“净利润”) 不低于《资产评估报告》载明的预测利润数据作出承诺。根据《从兴科技资产评估报告》载明的预测利润数据, 交易对方桂峰承诺: 2014 净利润不低于人民币 1,800 万元, 2014 年和 2015 年度净利润累积不低于人民币 3,750 万元, 2014 年、2015 年和 2016 年度净利润累积不低于人民币 5,850 万元 (以下合称“预测利润数”)。在补偿期内, 立思辰进行年度审计时应对从兴科技当年净利润 (以下简称“实际利润数”) | 2014.01.01 | 2016.12.31 | 已履行完毕 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体 | 承诺类别 | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 履行情况 |
|----|------|------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|------|
|    |      |      |      | <p>与约定的预测利润数的差异情况进行审核,并由负责立思辰年度审计的具有证券业务资格的会计师事务所于立思辰年度财务报告出具时对差异情况出具专项核查意见(以下简称“专项核查意见”),交易对方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。(1)专项核查意见出具后,如发生实际利润数低于预测利润数而需要桂峰进行补偿的情形,本公司应在需补偿当年年报公告后按照协议规定的公式计算并确定桂峰当年应补偿的股份数量(以下简称“应补偿股份”),并向桂峰就承担补偿义务事宜发出书面通知,并在需补偿当年的审计报告出具后一个月内召开股东大会审议股份补偿事宜,对应补偿股份以人民币 1.00 元的总价格进行回购并予以注销。(2)补偿期内每个会计年度内桂峰应补偿股份数的计算公式如下:每年桂峰应补偿股份数=(截至当期期末累积预测利润数—截至当期期末累积实际利润数)×(认购股份总数/补偿期限内各年的预测利润数总和)—已补偿股份数上述公式所称补偿期限为 2014 年、2015 年和 2016 年三个会计年度。(3)桂峰应补偿股份的总数不超过本公司本次向桂峰发行的股份总数。在逐年补偿的情况下,各年计算的应补偿股份数量小于 0 时,按 0 取值,即已经补偿的股份不冲回。(4)如补偿义务产生时,桂峰所持本公司的股份数不足当年应补偿股份数的,桂峰应当就差额部分以现金方式向本公司进行补偿,并应当按照本公司发出的付款通知要求向本公司支付现金补偿价款,现金补偿价款=(补偿义务主体应补偿股份数—补偿义务主体所持剩余股份数量)×本次发行价格。2016 年度届满后,立思辰应当聘请会计师事务所在出具当年度财务报告时对从兴科技进行减值测试,并在出具年度财务报告时出具专项审核意见。经减值测试如:标的资产期末减值额&gt;补偿期限内已补偿股份总数×本次发行价格+已补偿现金数,则补偿义务主体应当参照“(四)未来利润补偿方式”约定的补偿程序另行进行补偿。桂峰另需补偿的股份数量=(期末减值额-已补偿现金数)/本次发行价格—补偿期限内桂峰已补偿股份总数。</p> |        |        |      |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                   | 承诺类别      | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    |      |                        |           | 上述补偿义务发生时，如桂峰所持剩余股份数不足补偿时，补偿义务主体应当以现金形式进行补偿，需补偿现金额=（补偿义务主体应补偿股份数－补偿义务主体所持剩余股份数量）×本次发行价格。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |            |       |
|    | 资产重组 | 蒋鸣和、林亚琳、马蕾、唐良艳、武从川、徐小平 | 业绩承诺及补偿安排 | 交易对方应就敏特昭阳和从兴科技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（以下简称为“净利润”）不低于《资产评估报告》载明的预测利润数据作出承诺。1、本次敏特昭阳交易的补偿期限为2014年度、2015年度、2016年度及2017年度，交易对方就敏特昭阳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”）不低于《资产评估报告》载明的预测利润数据作出承诺。根据《敏特昭阳资产评估报告》载明的预测利润数据，交易对方中林亚琳、马蕾、蒋鸣和、武从川、徐小平、唐良艳承诺：2014年度净利润不低于人民币3,000万元，2014年和2015年度净利润累积不低于人民币6,600万元，2014年、2015年和2016年度净利润累积不低于人民币10,920万元，同时承诺，标的资产2017年度净利润不低于人民币4,752万元（以下合称“预测利润数”）。在补偿期内，立思辰进行年度审计时应对敏特昭阳当年净利润（以下简称“实际利润数”）与约定的预测利润数的差异情况进行审核，并由负责立思辰年度审计的具有证券业务资格的会计师事务所于立思辰年度财务报告出具时对差异情况出具专项核查意见（以下简称“专项核查意见”），交易对方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。（1）本次承担补偿义务的主体（以下简称“补偿义务主体”）为敏特昭阳全体股东，补偿义务主体优先以其通过本次交易获得的股份承担补偿义务。（2）专项核查意见出具后，如发生实际利润数低于预测利润数而需要敏特昭阳全体股东进行补偿的情形，立思辰应在需补偿当年年报公告后按照协 | 2014.01.01 | 2017.12.31 | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体 | 承诺类别 | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 履行情况 |
|----|------|------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|------|
|    |      |      |      | <p>议规定的公式计算并确定补偿义务主体当年应补偿金额,同时根据当年应补偿金额确定补偿义务主体当年应补偿的股份数量(以下简称“应补偿股份”)及应补偿的现金数(以下简称“应补偿现金数”),向补偿义务主体就承担补偿义务事宜发出书面通知,并在需补偿当年的审计报告出具后一个月内召开股东大会审议股份补偿事宜,对应补偿股份以人民币 1.00 元的总价格进行回购并予以注销。(3) 2014 年度至 2016 年度应补偿金额的计算公式如下: 当年应补偿金额=[截至当期期末累积预测利润数-截至当期期末累积实际利润数]÷补偿期限内各年的预测利润数总和]×标的资产的交易价格-已补偿金额上述公式所称补偿期限为 2014 年、2015 年和 2016 年三个会计年度。在逐年补偿的情况下,各年计算的应补偿金额小于 0 时,按 0 取值,即已经补偿的金额不冲回。(4) 各补偿义务主体应当按照其截至协议签署日各自在敏特昭阳的持股比例确定应承担的补偿金额。(5) 补偿义务发生时,各补偿义务主体应当首先以其通过本次交易获得的本公司股份进行股份补偿,补偿义务主体剩余股份数不足以支付全部补偿金额的,补偿义务主体应当以现金形式进行补偿。(6) 各补偿义务主体应补偿股份数的计算公式如下:每年应补偿股份数=(敏特昭阳全体股东当年应补偿金额×各补偿义务主体在敏特昭阳持股比例)÷本次发行价格。各补偿义务主体以其通过本次交易获得的本公司股份数作为股份补偿上限。(7) 补偿义务主体应补偿股份的总数不超过立思辰本次向敏特昭阳全体股东发行的股份总数,在逐年补偿的情况下,各年计算的应补偿股份数量小于 0 时,按 0 取值,即已经补偿的股份不冲回。(8) 各补偿义务主体按照协议的约定履行股份补偿义务后仍不足弥补应补偿金额的,补偿义务主体应当就差额部分以现金方式向立思辰进行补偿,并应当按照本公司发出的付款通知要求向本公司支付现金补偿价款。(9) 各补偿义务主体就现金补偿义务向立思辰承担连带清偿责任。(10) 如敏特昭阳因管理人员于 2014 年对公司增资入股被认定为股权激励事项且需要进行股份支付会</p> |        |        |      |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体             | 承诺类别   | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    |      |                  |        | 计处理的，则敏特昭阳 2014 年度预测利润数和实际利润数均以扣除前述股份支付会计处理形成的管理费用影响后的净利润数为准（即在敏特昭阳 2014 年度因股份支付会计处理形成相应管理费用的情况下，立思辰对敏特昭阳 2014 年度净利润进行审核时，敏特昭阳 2014 年度进行考核的实际利润数=敏特昭阳 2014 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），敏特昭阳补偿期限内各年的累积利润数亦以扣除前述股份支付影响后的累积利润数为准。如敏特昭阳 2017 年度实际利润数不足 4,752 万元的，敏特昭阳全体股东应当于本公司 2017 年年度财务报告出具后就实际利润数不足 4,752 万元的部分向本公司进行现金补偿，敏特昭阳全体股东应当按照其截至协议签署日各自在敏特昭阳的持股比例确定应承担的补偿金额。2016 年度届满后，立思辰应当聘请会计师事务所出具当年度财务报告时对敏特昭阳进行减值测试，并在出具年度财务报告时出具专项审核意见。经减值测试如：标的资产期末减值额>补偿期限内已补偿股份总数×本次发行价格+已补偿现金数，则补偿义务主体应当参照“（四）未来利润补偿方式”约定的补偿程序另行进行补偿。各补偿义务主体另需补偿的金额=期末减值额－（补偿期限内已补偿股份总数×本次发行价格+已补偿现金数）。 |            |            |       |
|    | 资产重组 | 陈昊、池燕明、凌燕娜、杨涛、张敏 | 股份限售承诺 | 根据《股份认购协议》，配套融资认购方池燕明、凌燕娜、张敏、杨涛、陈昊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。池燕明先生、凌燕娜女士、张敏先生基于对公司未来发展的信心，承诺自愿将其持有的于 2018 年 7 月 24 日解除限售的本公司股份限售期延长 6 个月，解除限售日期延长至 2019 年 1 月 24 日。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2015.07.24 | 2018.07.23 | 正常履行中 |
|    | 资产   | 桂峰               | 股份限售承诺 | 发行对象中桂峰通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让。前述限售期限届满后，桂峰所持本公司新增股份按照下述安排分期解锁：第三期：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2015.07.24 | 2017.05.23 | 已履行完  |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体               | 承诺类别   | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|--------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    | 重组   |                    |        | 自从兴科技 2016 年度盈利预测专项核查意见出具后且从兴科技按照《业绩补偿协议》项下股份补偿义务已履行完毕的，其本次取得的新增股份中尚未解锁的剩余股份可解除锁定。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |            | 毕     |
|    | 资产重组 | 桂峰                 | 股份限售承诺 | 发行对象中桂峰通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让。前述限售期限届满后，桂峰所持本公司新增股份按照下述安排分期解锁：第一期：自本次发行结束之日起满 12 个月且从兴科技 2014 年度实现的净利润不低于 1,800 万元的，其本次取得的新增股份总数的 30%可解除锁定，如果从兴科技 2014 年度实现的净利润不足 1,800 万元的，则桂峰按照《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务后所持剩余股份应继续锁定；第二期：自从兴科技 2015 年度盈利预测专项核查意见出具后且从兴科技 2014 年度和 2015 年度累积实现的净利润不低于 3,750 万元的，其本次取得的新增股份总数的 33%以及根据前款规定因盈利承诺未实现而在第一期未能解锁的新增股份总数的 30%扣除已补偿股份数的剩余部分可解除锁定；如果从兴科技 2014 年度和 2015 年度累积实现的净利润不足 3,750 万元的，则桂峰按照《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务后所持剩余股份应继续锁定 | 2015.07.24 | 2016.07.23 | 已履行完毕 |
|    | 资产重组 | 蒋鸣和、马蕾、唐良艳、武从川、徐小平 | 股份限售承诺 | 根据《发行股份及支付现金购买资产协议》和《发行股份购买资产协议》的约定和相关交易对方出具的股份锁定承诺函，发行对象中马蕾、蒋鸣和、武从川、徐小平、唐良艳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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2015.07.24 | 2018.07.23 | 正常履行中 |
|    | 资产重组 | 林亚琳                | 股份限售承诺 | 根据《发行股份及支付现金购买资产协议》和《发行股份购买资产协议》的约定和相关交易对方出具的股份锁定承诺函，发行对象中林亚琳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，                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2015.07.24 | 2019.01.23 | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                                             | 承诺类别                  | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|--------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    | 组    |                                                  |                       | 其本次取得的新增股份中尚未解锁的剩余股份可解除锁定。基于对公司未来发展的信心，承诺自愿将其持有的于 2018 年 7 月 24 日解除限售的本公司股份限售期延长 6 个月，解除限售日期延长至 2019 年 1 月 24 日。                                                                                                                                                                                                              |            |            |       |
|    | 资产重组 | 林亚琳                                              | 股份限售承诺                | 根据《发行股份及支付现金购买资产协议》和《发行股份购买资产协议》的约定和相关交易对方出具的股份锁定承诺函，发行对象中林亚琳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满 24 个月的，其本次取得的新增股份中的 5,708,937 股股份可解除锁定。                                                                                                                                                                                              | 2015.07.24 | 2017.07.23 | 正常履行中 |
|    | 资产重组 | 林亚琳                                              | 股份限售承诺                | 根据《发行股份及支付现金购买资产协议》和《发行股份购买资产协议》的约定和相关交易对方出具的股份锁定承诺函，发行对象中林亚琳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满 12 个月的，其本次取得的新增股份中的 5,708,937 股股份可解除锁定。                                                                                                                                                                                              | 2015.07.24 | 2016.07.23 | 已履行完毕 |
|    | 资产重组 | 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 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 在本次重组完成后，交易对方及交易对方控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，交易对方及交易对方控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《北京立思辰科技股份有限公司章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，交易对方将对前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。 | 2014.03.05 | 长期         | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                                       | 承诺类别                  | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|--------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    | 资产重组 | 云南威肯科技有限公司、胡伟东、龙彧、邱晖、杨翼卓、殷强、郑垚             |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |            |       |
|    | 资产重组 | 胡伟东、龙彧、邱晖、杨翼卓、殷强、郑垚                        | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 作为本公司本次收购的交易对方，龙彧、胡伟东、杨翼卓、殷强、郑垚、邱晖自愿承诺，其在汇金科技及立思辰任职期间及离职后两年内，不会自己经营或以他人名义直接或间接经营与立思辰及汇金科技相同或相类似的业务，不会在同立思辰及汇金科技存在相同或者相类似业务的实体担任任何职务或为其提供任何服务；前述人员违反前述不竞争承诺的，应当将其因违反承诺所获得经营利润、工资、报酬等全部收益上缴立思辰，前述赔偿仍不能弥补立思辰因此遭受的损失，立思辰有权要求违约主体就其遭受的损失承担赔偿责任。                                                                                                     | 2014.03.05 | 长期         | 正常履行中 |
|    | 资产重组 | 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 | 业绩承诺及补偿安排             | 汇金科技 2014 年度净利润不低于人民币 3,605 万元，2014 年和 2015 年度净利润累积不低于人民币 8,003.10 万元，2014 年、2015 年和 2016 年度净利润累积不低于人民币 13,368.78 万元。2017 年度净利润不低于人民币 5,633.97 万元。（承诺净利润数以归属于母公司股东的扣除非经常性损益前后的净利润二者之较低者为准。）若汇金科技未能实现 2014 年度至 2016 年度承诺业绩，交易对方在承担股份补偿义务之外做出现金补偿承诺，即龙彧仅以获得现金对价承担补偿义务，除龙彧外的交易对方优先以其通过本次交易获得的立思辰股份进行股份补偿，不足部分以现金形式进行补偿；若汇金科技未能实现 2017 年度承诺业绩，交易对方 | 2014.01.01 | 2017.12.31 | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                                  | 承诺类别   | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|---------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    |      | (现已更名为云南威肯科技有限公司)、胡伟东、龙彧、邱晖、杨翼卓、殷强、郑垚 |        | 承担现金补偿义务。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |            |       |
|    | 资产重组 | 新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业(有限合伙)                | 股份限售承诺 | 通过本次发行获得的上市公司新发行股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2014.09.02 | 2017.09.01 | 已履行完毕 |
|    | 资产重组 | 北京汇金众合投资管理有限公司、邱晖、杨翼卓、殷强、郑垚           | 股份限售承诺 | 发行对象中汇金众合、邱晖、殷强、郑垚、杨翼卓通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让。前述限售期限届满后，前述发行对象所持本公司新增股份按照下述安排分期解锁：1、第一期：自本次发行结束之日起满 12 个月且标的公司 2014 年度实现的净利润不低于 3,605 万元的，其本次取得的新增股份总数的 30%可解除锁定，如果标的公司 2014 年度实现的净利润不足 3,605 万元的，则相关发行对象按照《盈利预测补偿协议》履行完毕补偿义务后所持剩余股份应继续锁定；2、第二期：自本次发行结束之日起满 24 个月且标的公司 2014 年度和 2015 年度累积实现的净利润不低于 8,003.10 万元的，其本次取得的新增股份总数的 30%以及根据上款规定因盈利承诺未实现而在第一期未能解锁的新增股份总数的 30%扣除已补偿股份数的剩余部分可解除锁定；如果标的公司 2014 年度和 2015 年度累积实现的净利润不足 8,003.10 万元的，则相关发行对象按照《盈利 | 2014.09.02 | 2017.09.01 | 已履行完毕 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                          | 承诺类别   | 承诺内容                                                                                                                    | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|-------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    |      |                               |        | 预测补偿协议》履行完毕补偿义务后所持剩余股份应继续锁定；3、第三期：自本次发行结束之日起满 36 个月且相关发行对象在《盈利预测补偿协议》项下股份补偿义务已履行完毕的，其本次取得的新增股份中尚未解锁的剩余股份可解除锁定。          |            |            |       |
|    | 资产重组 | 北京威肯北美信息技术有限公司、胡伟东、云南威肯科技有限公司 | 股份限售承诺 | 通过本次收购获得的本公司新增股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。前述限售期满后，北京威肯北美信息技术有限公司、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）减持本公司股份的，需要取得本公司实际控制人池燕明的认可。 | 2014.09.02 | 2017.09.01 | 已履行完毕 |
|    | 资产重组 | 池燕明、杜大成、商华忠、张昱、朱文生            | 其他承诺   | 如果张敏、陈勇、朱卫、潘凤岩、施劲松在股份补偿时所持有的立思辰股份不足以完全履行《盈利补偿协议》的补偿义务的，则不足部分由池燕明、商华忠、朱文生、张昱及杜大成以其持有的发行人股份代为补偿。                          | 2011.01.01 | 2014.12.31 | 已履行完毕 |
|    | 资产重组 | 陈勇、潘凤岩、施劲松、朱卫                 | 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。                              | 2012.07.01 | 2018.06.30 | 正常履行中 |
|    | 资产重组 | 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。   | 2012.07.01 | 2020.06.30 | 正常履行中 |

| 序号                    | 承诺来源 | 承诺主体             | 承诺类别      | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|-----------------------|------|------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|                       | 组    |                  |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |            |       |
|                       | 资产重组 | 陈勇、潘凤岩、施劲松、张敏、朱卫 | 业绩承诺及补偿安排 | 公司发行股份购买友网科技 100%股权时，交易对方（包括张敏、陈勇、朱卫、潘凤岩、施劲松）承诺友网科技 2011 年经审计的税后净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）不低于人民币 2,340 万元；2012 年经审计的税后净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）不低于人民币 3,042 万元；2013 年经审计的税后净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）不低于人民币 3,955 万元。友网科技 2014 年经审计的税后净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）不低于人民币 3955 万元。假如友网科技在 2014 年实现的经具有证券业务资格的会计师事务所审计的税后净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）低于人民币 3955 万元，则在友网科技当年度专项审核报告出具之后的 10 个工作日内，以现金方式对立思辰就上述差额部分进行现金补偿。 | 2010.11.01 | 2014.12.31 | 已履行完毕 |
|                       | 资产重组 | 潘凤岩、施劲松、朱卫       | 股份限售承诺    | 认购的立思辰股份的法定限售期为本次发行结束之日起三十六个月。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2012.08.02 | 2015.08.01 | 已履行完毕 |
| <b>（四）其他相关承诺及履行情况</b> |      |                  |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |            |       |
|                       | 其他   | 金向东、孙光辉          | 其他承诺      | 第五届董事会新任独立董事金向东和孙光辉先生承诺：将积极报名参加深圳证券交易所组织的最近一期独立董事培训，并承诺取得深圳证券交易所认可的独立董事资格证书。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2021.09.16 | 2022.01.17 | 已履行完  |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                                   | 承诺类别   | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|----------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    |      |                                        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |            | 毕     |
|    | 其他   | 窦昕                                     | 股份增持承诺 | 公司董事、CEO 窦昕先生拟通过集中竞价交易或大宗交易方式增持公司股份，增持数量为不低于 600 万股且不超过 1200 万股，自本公告披露之日起 6 个月内（自 2020 年 11 月 13 日起至 2021 年 5 月 12 日止）实施。                                                                                                                                           | 2020.11.13 | 2021.05.12 | 已履行完毕 |
|    | 其他   | 共青城大益祥云投资管理合伙企业（有限合伙）、新余绿萝投资合伙企业（有限合伙） | 股份减持承诺 | 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。新余绿萝购买立思辰股票 238,600 股、大益祥云购买立思辰股票 47,200 股。根据股东承诺，股东于 12 个月内不得通过任何方式减持该等股票。                                                                                            | 2020.02.13 | 2021.02.12 | 正常履行中 |
|    | 其他   | 韩雪、樟树市文远创智投资管理中心（有限合伙）                 | 股份减持承诺 | 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 个月内不得通过任何方式减持或委托第三方管理该等股票。<br>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 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。<br>3) 持有立思辰股份期间，不在该等股份之上设立质押等他项权利。减持立思辰股票时，需要事先与立思辰友好协商。 | 2021.10.24 | 长期         | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                                   | 承诺类别   | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|----------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    |      |                                        |        | 公司于 2017 年 1 月 23 日召开第三届董事会第四十六次会议,审议通过《关于与留学叁陆零、百年英才原股东签订补充协议的议案》、《关于同意股东调整承诺的议案》等。公司与文远创智、韩雪签订补充协议,文远创智、韩雪可以将各期锁定股票的 40%向第三方进行质押融资,各期锁定股票剩余的 60%如需要办理质押,应经公司书面同意。因补充协议的签订,文远创智、韩雪调整其原有承诺,原承诺中“持有立思辰股份期间,不在该等股份之上设立质押等他项权利”废止。该事项已经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。<br>由于中国证券登记结算有限责任公司无限期暂停追加限售服务,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的相关承诺改为股份减持承诺。<br>本次承诺属于第三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的相关承诺。 |            |            |       |
|    | 其他   | 共青城大益祥云投资管理合伙企业(有限合伙)、新余绿萝投资合伙企业(有限合伙) | 股份减持承诺 | 承诺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。新余绿萝投资合伙企业(有限合伙)第三期购买立思辰股票 577,700 股,共青城大益祥云投资管理合伙企业(有限合伙)第三期购买立思辰股票 187,100 股。                                                                                                                                                                                                                   | 2019.03.05 | 2021.03.04 | 正常履行中 |
|    | 其他   | 窦昕                                     | 其他承诺   | 收购中文未来教育科技(北京)有限公司 10%股权事项,窦昕承诺: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                                                                                                                                                                                                                                                            | 2018.11.05 | 2022.11.28 | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                                 | 承诺类别   | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|--------------------------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    |      |                                      |        | 要事先与立思辰友好协商。                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |            |       |
|    | 其他   | 窦昕                                   | 其他承诺   | 收购中文未来教育科技（北京）有限公司 10%股权事项，窦昕承诺：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。                                                                                                                                                             | 2018.06.20 | 2021.07.29 | 正常履行中 |
|    | 其他   | 窦昕                                   | 其他承诺   | 收购中文未来教育科技（北京）有限公司 51%股权事项中，交易对手方承诺：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。 | 2018.02.15 | 2021.02.15 | 正常履行中 |
|    | 其他   | 共青城大益祥云投资管理合伙企业（有限合伙）、新余绿萝投资合伙企业（有限合 | 股份减持承诺 | 承诺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。新余绿萝投资合伙企业（有限合伙）第二期购买立思辰股票 1,034,999 股，共青城大益祥云投资管理合伙企业（有限合伙）第二期购买立思辰股票 213,200 股。                                                                                                                              | 2017.11.30 | 2019.11.29 | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                   | 承诺类别   | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 承诺开始日期     | 承诺结束日期 | 履行情况  |
|----|------|------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|-------|
|    |      | 伙)                     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |        |       |
|    | 其他   | 韩雪、樟树市文远创智投资管理中心（有限合伙） | 股份减持承诺 | <p>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 个月内不得通过任何方式减持或委托第三方管理该等股票。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 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。3) 持有立思辰股份期间，不在该等股份之上设立质押等他项权利。减持立思辰股票时，需要事先与立思辰友好协商。公司于 2017 年 1 月 23 日召开第三届董事会第四十六次会议，审议通过《关于与留学叁陆零、百年英才原股东签订补充协议的议案》、《关于同意股东调整承诺的议案》等。公司与文远创智、韩雪签订补充协议，文远创智、韩雪可以将各期锁定股票的 40%向第三方进行质押融资，各期锁定股票剩余的 60%如需要办理质押，应经公司书面同意。因补充协议的签订，文远创智、韩雪调整其原有承诺，原承诺中“持有立思辰股份期间，不在该等股份之上设立质押等他项权利”废止。该事项已经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。由于中国证券登记结算有限责任公司无限期暂停追加限售服务，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的相关承诺改为股份减持承诺。本承诺属于第二期股</p> | 2019.07.15 | 长期     | 已履行完毕 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                                   | 承诺类别   | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|----------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    |      |                                        |        | 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的相关承诺。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |            |       |
|    | 其他   | 共青城大益祥云投资管理合伙企业（有限合伙）、新余绿萝投资合伙企业（有限合伙） | 股份限售承诺 | 1) 通过本次收购获得的第一期股权转让价款扣除相应的所得税后的余额的 60%用于购买立思辰股票（股票简称：立思辰，股票代码：300010），并承诺 36 个月内每年按 30%、35%、35%的比例分三年进行解锁，且上述期间不得委托第三方管理该等股票。2) 通过本次收购获得的第二至三期股权转让价款扣除相应的所得税后的余额的 60%用于购买立思辰股票（股票简称：立思辰，股票代码：300010），并承诺 24 个月内不得通过任何方式减持该等股票。（该部分股份未在中国登记结算有限公司深圳分公司办理限售，因此，该部分股份承诺适用“股份减持承诺”）3) 通过本次收购获得的第四期股权转让价款扣除相应的所得税后的余额的 60%用于购买立思辰股票（股票简称：立思辰，股票代码：300010），并承诺 12 个月内不得通过任何方式减持该等股票。4) 减持立思辰股票时，需要事先与立思辰友好协商。 | 2017.02.10 | 2020.02.09 | 正常履行中 |
|    | 其他   | 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。由于中国证券登记结算有限责任公司无限期暂停追加限售服务，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的相关承诺改为股份减持承诺。                                                                             | 2016.12.07 | 2019.12.06 | 正常履行中 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体                          | 承诺类别     | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                               | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|-------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    | 其他   | 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。 | 2016.10.21 | 2019.10.20 | 正常履行中 |
|    | 其他   | 北京立思辰科技股份有限公司                 | 其他承诺     | 公司承诺持股 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。                                                                                                                                                                         | 2016.07.09 | 2020.07.24 | 正常履行中 |
|    | 其他   | 北京立思辰科技股份有限公司                 | 其他承诺     | 公司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。                                                                                                                                                        | 2016.07.09 | 2020.07.24 | 正常履行中 |
|    | 其他   | 北京立思辰科技股份有限公司                 | 募集资金使用承诺 | 公司承诺在本次节余募集资金永久性补充流动资金及募集资金专户销户后 12 个月内不从事证券投资及其他高风险投资。                                                                                                                                                                            | 2016.05.18 | 2017.05.17 | 已履行完毕 |
|    | 其他   | 池燕明、华婷、张敏                     | 股份减持承诺   | 自 2016 年 1 月 15 日起六个月内不以任何方式减持本人持有的公司股份，若由于公司送红股、转增股本等原因使持有的公司股份增加的，亦遵守上述承诺。                                                                                                                                                       | 2016.01.15 | 2016.07.15 | 已履行完毕 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体          | 承诺类别     | 承诺内容                                                   | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|---------------|----------|--------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    | 其他   | 北京立思辰科技股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | 公司承诺在本次节余募集资金永久性补充流动资金后 12 个月内不从事证券投资及其他高风险投资。         | 2015.09.24 | 2016.09.23 | 已履行完毕 |
|    | 其他   | 北京立思辰科技股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | 在使用超募资金（包括利息）及自有资金增资子公司用于支付股权转让款后的十二个月内，不进行证券投资等高风险投资。 | 2014.04.09 | 2015.04.08 | 已履行完毕 |
|    | 其他   | 北京立思辰科技股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | 在使用超募资金增资子公司及支付股权转让款后的十二个月内，不进行证券投资等高风险投资。             | 2014.02.27 | 2015.02.26 | 已履行完毕 |
|    | 其他   | 北京立思辰科技股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | 在使用超募资金充实控股子公司注册资本用于研发智写笔项目后的十二个月内，不进行证券投资等高风险投资。      | 2014.01.27 | 2015.01.26 | 已履行完毕 |
|    | 其他   | 北京立思辰科技股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | 在使用超募资金暂时补充流动资金后十二个月内，不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。   | 2013.09.16 | 2014.09.15 | 已履行完毕 |
|    | 其他   | 北京立思辰科技股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | 在使用超募资金永久性补充流动资金后十二个月内，不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。  | 2013.08.20 | 2014.08.19 | 已履行完毕 |

| 序号 | 承诺来源 | 承诺主体          | 承诺类别     | 承诺内容                                                                                                                                                           | 承诺开始日期     | 承诺结束日期     | 履行情况  |
|----|------|---------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
|    | 其他   | 北京立思辰科技股份有限公司 | 其他承诺     | 股权激励方案推出前 30 日内未发生《上市公司信息披露管理办法》第三十条规定的重大事件；未在公司提出增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项动议至上述事项实施完毕后 30 日内推出股权激励计划草案。披露股权激励计划草案至本激励计划经股东大会审议通过后 30 日内，公司不进行增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项。 | 2013.08.02 | 2013.09.21 | 已履行完毕 |
|    | 其他   | 北京立思辰科技股份有限公司 | 其他承诺     | 不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。                                                                                                        | 2013.08.02 | 2017.08.30 | 已履行完毕 |
|    | 其他   | 北京立思辰科技股份有限公司 | 其他承诺     | 持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属未参与激励计划。                                                                                                                          | 2013.08.02 | 2017.08.30 | 已履行完毕 |
|    | 其他   | 北京立思辰科技股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | 在使用超募资金暂时补充流动资金后十二个月内，不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。                                                                                                           | 2013.02.27 | 2014.02.26 | 已履行完毕 |