



神州商龙

NEEQ:834556

天津市神州商龙科技股份有限公司

(Tianjin ShenzhouShanglong

Technology Co., Ltd.)



半年度报告

2016

公司半年度大事记



2016年3月5日至7日，公司在天津总部召开了“新高度·新起点·新征程”天财商龙 2016 餐饮信息化论坛会议，会议为期三天，共有来自全国 28 个省市、自治区、直辖市的 300 余名天财商龙代理商、行业机构、供应商等上下游合作方代表参加了此次会议。会议就智慧餐厅整体解决方案、餐饮供应链系统整体解决方案、餐饮 POS 系统整体解决方案进行了深入剖析和讨论。



2016年6月3日至5日，第十届中国餐饮产业发展大会暨第 11 届中国餐饮食品博览会在福州召开。

公司再次获得主办方中国烹饪协会的认可，并被授予“第 11 届中国餐饮、食品博览会明星供应商”称号。

同时，公司服务客户——“便宜坊”、“望湘园”荣登 2015 中国餐饮业十大正餐品牌名单。



目录

声明与提示	4
一、基本信息	
第一节公司概况	7
第二节主要会计数据和关键指标	9
第三节管理层讨论与分析	11
二、非财务信息	
第四节重要事项	16
第五节股本变动及股东情况	21
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	24
三、财务信息	
第七节财务报表	26
第八节财务报表附注	38

释义

释义项目	释义
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
B/S 架构	（Browser/Server，浏览器/服务器模式），是 WEB 兴起后的一种网络结构模式，WEB 浏览器是客户端最主要的应用软件
BI	（Business Intelligence）即商务智能，它是一套完整的解决方案，用来将企业中现有的数据进行有效的整合，快速准确的提供报表并提出决策依据，帮助企业做出明智的业务经营决策
CRM	客户关系管理软件（Customer Relationship Management）的英文缩写，是一种企业应用软件系统
ERP	企业资源计划（Enterprise Resources Planning）的英文缩写，是一种企业应用软件系统
O2O	即 Online To Offline,也即将线下商务的机会与互联网结合在了一起,让互联网成为线下交易的前台
SaaS	软件作为服务（Software as a Service）的英文缩写，是云计算模式下的应用软件服务
SCM	供应链管理系统（Supplier Chain Management）的英文缩写
报告期、本期、当期	2016 年 1-6 月
董事会	股份公司董事会
高级管理人员	本公司总经理、副总经理及财务负责人
公司章程、股份公司章程	天津市神州商龙科技股份有限公司章程
供应链	通过对商流、信息流、物流、资金流的控制，从采购原材料开始，制成中间产品以及最终产品，最后由销售网络把产品送到消费者手中的将供应商、制造商、分销商、零售商直到最终用户连成一个整体的功能网链结构
股东大会	股份公司股东大会
股东会	有限公司股东会
股份公司、公司、神州商龙	天津市神州商龙科技股份有限公司

红土信息	深圳市红土信息创业投资有限公司
监事会	股份公司监事会
全国股份转让系统	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全途网络	全途网络科技（上海）有限公司
三会	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
上海汉涛、大众点评网	上海汉涛信息咨询有限公司。上海汉涛信息咨询有限公司于2003年4月创立了中国领先的城市生活消费指南网站——大众点评网。
深创投	深圳市创新投资集团有限公司
天财商龙	公司的注册商标
卫生部	原中华人民共和国卫生部，2013年，国务院将卫生部的职责、人口计生委的计划生育管理和服务职责整合，组建国家卫生和计划生育委员会
有限公司、神州商龙有限	天津市神州商龙科技有限公司
元、万元	人民币元、人民币万元
智慧餐厅	是基于物联网和云计算技术为餐饮店量身打造的智能管理系统，通过客人自主点餐系统、服务呼叫系统、后厨互动系统、前台收银系统、预定排号系统以及信息管理系统等可显著节约用工数量、降低经营成本、提升管理绩效

声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	天津市华苑产业区榕苑路7号C座四层公司信息披露事务负责人办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节公司概况

一、公司信息

公司中文全称	天津市神州商龙科技股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Shenzhou Shanglong Technology Co., Ltd.
证券简称	神州商龙
证券代码	834556
法定代表人	丁晖
注册地址	天津市华苑产业区榕苑路 2 号 2-1207
办公地址	天津市华苑产业区榕苑路 7 号 C 座四层
主办券商	中信证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	唐金凤
电话	022-58361693
传真	022-58361668
电子邮箱	tangjinfeng@tcsf.com.cn
公司网址	www.tcsf.com.cn
联系地址及邮政编码	天津市华苑产业区榕苑路 7 号 C 座四层

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015年11月30日
行业（证监会规定的行业大类）	信息传输、软件和信息技术服务业中的软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	为餐饮酒店行业提供基于 ERP 产品及互联网技术的 O2O 整体解决方案及服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	83,500,000
控股股东	丁晖
实际控制人	丁晖、糜新箭、张艳、王彬
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	22,910,125.00	11,884,610.72	92.77%
毛利率%	66.82	41.36	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,760,162.28	-6,295,003.38	8.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,717,201.96	-7,567,533.01	-1.98%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-8.47	-8.12	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-11.34	-9.76	-
基本每股收益	-0.07	-0.08	12.50%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	70,333,625.66	80,843,077.58	-13.00%
负债总计	5,980,088.26	10,215,642.50	-41.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	65,166,159.10	70,926,321.38	-8.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.78	0.85	-8.24%
资产负债率%	8.50	12.64	-
流动比率	11.25	7.44	-
利息保障倍数	-	-446.59	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-16,130,162.31	-8,681,290.23	-
应收账款周转率	2.88	1.80	-
存货周转率	3.61	4.80	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.00	-7.63	-
营业收入增长率%	92.77	56.32	-
净利润增长率%	2.64	-144.05	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于软件和信息技术服务业的软件开发商及系统服务提供商，公司设有独立的研发机构，拥有近 200 人的研发团队，所有产品均为自主研发，为各种业态、规模的餐饮酒店行业客户提供基于 ERP 产品以及互联网技术的 O2O 整体解决方案及服务。公司产品主要包括天财商龙系列餐饮娱乐、餐饮连锁、会员营销一卡通、无线点菜和酒店管理等管理系统及配套硬件等，并发展出了基于餐饮业线下（ERP）到线上（C 端平台）的闭环 O2O 云餐厅及供应链系统。进入互联网+时代，公司率先与线上企业大众点评、百度、微信、支付宝等保持持续合作，为餐饮企业提供线上营销及展示、线下转化、留存等新型互联网业务，最大限度的为餐饮企业提供闭环的整体 O2O 解决方案。公司未来将继续在 O2O 线下（Offline）端继续发力，扩大在餐饮 O2O 信息化领域的优势。

公司主要通过渠道销售的模式开拓业务，收入来源主要为销售产品和 O2O 业务收入。

1. 销售产品：软件销售许可，通过将天财商龙餐饮管理系统分销给全国各地的代理商及直销给餐饮企业，按照餐饮企业使用的功能模块及站点数收取合理费用；硬件产品销售，公司通过 ODM 硬件产品，通过集中批量采购获取品牌及价格优势，销售给终端商户及渠道得到一定的差价收入；服务及咨询费用，公司通过为餐饮企业提供系统的 IT 规划、IT 咨询，以提升餐饮企业整体的 IT 水平，改善和优化餐饮企业的管理流程，降低运营成本，并为餐饮企业提供信息系统的灾难预防、故障报修等服务获取咨询及服务收入。

2. O2O 业务，核心业务指标为 O2O 业务收入、活跃云商户数和活跃用户数。主要模式包括：订单分佣模式，通过和大众点评的线上业务对接，打通线上预定、团购、优惠券、代金券、会员卡的销售，公司按照订单金额的百分比收取一定比例的订单佣金；支付佣金模式，通过和支付宝、微信支付给餐饮企业打通闭环的支付环节并且拓展餐饮企业线上闭环支付。公司按照支付流水的百分比收取一定比例的佣金；SaaS 系统租赁收入，每年收取 SaaS 产品服务费，以及对外租赁云空间、云服务器收入；运营咨询收入，因线上营销业务的复杂性，大部分餐饮商户有将营销活动委托给第三方公司的需求，公司基于行业经验及成熟的营销模版为餐饮企业提供 O2O 业务的代运营服务，收取代运营费用。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

二、经营情况

随着我国经济的快速发展和居民收入水平的不断提高，给餐饮业的快速发展提供了前提条件，餐饮业进入了黄金发展时期。今年两会期间，商务部正式发布《关于推动餐饮业转型发展的指导意见》（以下简称“《意见》”）。《意见》明确提出，将进一步优化餐饮业发展环境，切实减轻餐饮企业负担，推动餐饮业加快转型发展；力争用 5 年的时间，培育一批连锁化、品牌化餐饮企业，基本形成以大众化餐饮为主体、区域布局合理、城乡协同、各业态协调的发展格局，满足多层次、多样化消费需求的餐饮服务体系。

在良好政策环境的保障下，餐饮业发展呈现强势回稳迹象。根据国家统计局发布的最新数据，2016 年 1-6 月份，全国餐饮收入持续稳定增长，累计收入达 16,683.20 亿元，同比增长 11.2%。同时，据中国烹饪协会的调查数据显示，除工作就餐外，每周在外就餐 2 次以上的占到 60%以上，有超过 80%的受访者认为传统台式电脑已可以被手机、平板电脑等移动终端的餐饮互联网体验（包括搜索、预定、评价、分享等）所代替。另外，有超过 50%的受访者有关注或者关注过餐饮微信公众号，其中“打折或优惠信息”、“新产品上市尝鲜提醒”、“饮食小贴士”和“其他有趣信息”最受他们关注。在餐饮结算方式上，现场刷卡以占比 49.4%高居榜首，现场第三方支付平台支付、第三方支付预付和刷卡消费的比例也有不同程序提高。而在餐饮预定途径选择上，通过网络预定的比例达到 39.9%。

结合当前餐饮行业市场发展情况，特别是互联网时代下的“互联网+餐饮”的快速发展，轻量级的餐饮应用产品层出不穷，各种餐饮互联网+概念的兴起，神州商龙做为餐饮行业信息化系统开发及企业级服务商，面临着巨大的转型发展机遇和挑战，公司也正在积极的进行产品转型、人才转型、管理转型的各项工作。产品由原来的 C/S 架构全面向 SaaS 模式转型，并完成了新技术、新人才的储备工作。截至 2016 年上半年，公司已经完成云库存管理系统、移动收银台系统、智能 POS 系统的开发，完成了微信智慧餐厅系统、管理直通车、POS 系统的迭代升级，并同步推进数据产品、平台产品的开发工作。同时，公司继续推进代理商拓展工作，持续加强代理商队伍能力提升及网络建设，通过遍布全国的销售及服务网络推广公司产品。

2016 年上半年，公司共实现营业收入 22,910,125.00 元，比去年同期增加 92.77%；营业成本 7,600,920.04 元，比去年同期增加 9.06%；净利润-6,273,897.68 元，比去年同期增加 2.64%；经营活动产生的现金流量净额为-16,130,162.31 元，比去年同期减少 85.80%。

公司营业收入的大幅增加主要源于软件产品销售量的显著增长，一方面，产品线不断丰富，公司新产品开发完成并进行成果转化，主要产品包括管理直通车、吾享餐饮管理系

统、云库存管理系统以及移动收银台系统等模块的开发和完善，带来软件产品销售量的增加；另一方面，随着销售和运营拓展团队的壮大和相互配合，尤其是分、子公司直销量增长的带动，使公司整体营业收入大幅增长。软件定制及升级维护的技术人员结构的调整，降低了单位产品的人工成本，提高了单位产品的毛利率。

2015年1-6月，平均员工人数282人，人均每月薪酬7,000.00元；2016年1-6月，平均员工人数460人，人均每月薪酬7,130.00元。新增人员包括研发技术、销售和管理人员，以支持公司业务发展。2016年上半年公司员工数量和整体薪资水平的上调，造成营业成本、销售费用、研发费用和管理费中人工成本投入大幅上升；另外，本期办公场所的面积扩大，导致各项费用中分摊的办公家具购置、办公室装修等办公费和房屋租赁费显著增加；同时，受到收入季节性波动的影响，公司上半年收入平均水平低于全年平均水平，导致公司经营亏损。

相比上年同期，经营活动产生的现金流量支出增加，亦是由于当期支付职工薪酬增加所致。

三、风险与价值

公司2015年7月修订《成本核算制度》，并规范了人工成本核算运作，规范后的人工成本核算内部控制在公司经营活动中有效运行。2016年，人工成本核算不规范的风险已消除。

2016年上半年，公司不存在研发支出资本化的情形。因此，相较于2015年，公司研发支出资本化金额费用化对公司损益影响的风险已消除。

报告期内，公司存续的风险因素分析如下：

1. 公司经营亏损的风险

2016年上半年，公司营业收入22,910,125.00元，净利润-6,273,897.68元。2014年起，公司为迅速增加用户数量，扩大公司产品市场占有率，降低产品售价，牺牲部分利润，同时增加了市场推广和开拓费用；另一方面，公司为布局O2O业务，引进技术人才，加大研发力度，增加了成本费用。由此造成公司2016年上半年的经营亏损，引起公司经营风险。

2016年上半年，公司通过丰富O2O业务产品线带动收入增长，包括微信点餐模块、微信电子券模块和微信兑吧积分商城的上线；另外，口碑（上海）信息技术有限公司、支付宝（中国）网络技术有限公司、财付通支付科技有限公司结算佣金的收入较上年同期也有所提高。

此外，管理直通车、吾享餐饮管理系统、云库存管理系统以及移动收银台系统等软件新产品，云子（配合 CRM 销售的一款硬件产品）、智能终端和具备支付功能的点菜器等硬件新产品，以及代运营和定期巡检等有偿技术服务都为公司带来了新的业务增长点，将有利于扭转公司经营亏损的局面。

2. 收入季节性波动的风险

公司产品服务的领域餐饮行业具有较为明显的季节波动性特征。每年的第一季度是餐饮行业的收入淡季；每年的 5 月、10 月和 12 月为餐饮行业收入旺季，新店开业数量高于其他月份。由此导致公司营业收入具有季节性波动的风险。

代运营、定期巡检和灾难修复等有偿技术服务、更加丰富的 O2O 产品模块、订单分佣、支付佣金和 SaaS 租赁收入的增加将有助于平衡公司收入季节性波动的风险。

3. 非经常性损益对公司损益影响的风险

2016 年上半年和 2015 年上半年，归属于母公司股东的净利润分别为-5,760,162.28 元和-6,295,003.38 元；扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为-7,717,201.96 元和-7,567,533.01 元。其中，2016 年上半年和 2015 年上半年，归属于母公司股东的非经常性损益分别为 1,957,039.68 元和 1,272,529.63 元，主要为银行理财产品投资收益和计入当期损益的政府补助。如扣除非经常性损益，公司亏损情况恶化，经营风险加剧。

公司各项业务的快速发展、收入来源的多样性，将提升企业盈利能力。另外，公司将加大对日常费用支出的监管和控制，合理控制不必要的费用支出。

4. 企业所得税优惠政策变化的风险

公司于 2015 年 12 月 15 日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201512000894，有效期：三年。2015 年度、2016 年度和 2017 年度企业所得税税率按照 15%征收。

如未来复审时，公司无法通过高新技术企业认定复审，待上述优惠政策期满后，公司将不能按照优惠税率计征企业所得税，可能对公司未来经营业绩产生一定影响。

公司将进一步加强税收政策法规的掌握，保证在研发支出、收入、研发人员方面的投入，保证公司持续具备软件企业、高新技术企业的认定条件。

5. 经济环境不景气的风险

餐饮行业会受到整个经济环境影响而波动，并且餐饮行业每年的开关店频度也会受到经济景气程度影响。所以，一旦国内经济环境出现变动，餐饮信息化行业的外部需求将受到影响，将导致公司所处细分行业发展放缓，给本行业的发展带来不确定性，存在影响公

司发展的风险。

针对上述风险，公司的核心技术除可用于餐饮信息管理领域外，还可应用于供应链信息管理，生产加工信息管理，酒店信息管理等其他领域，具有广泛的市场前景。若餐饮行业投资减少，公司可迅速将现有产品改型后面向其他领域进行销售。

6. 知识产权风险

软件是典型的知识密集型产品，产品的研发需要投入大量高级专业人才和资金。但软件产品内容容易复制、盗版，其危害会在一定程度上影响项目的收益。因此，餐饮信息化企业在发展的过程中，需要充分考虑对自主知识产品的保护。

针对上述风险，公司一方面在技术层面，采用加密锁软件进行产品加密，为每款产品设置不同的权限和使用数量。另一方面加强和硬件制造厂商的合作，将软件与专门的硬件设备捆绑，避免市场上发生软件盗用、盗版情况。最后，公司新产品的发展方向为云产品，程序和数据都存储在云端服务器，进一步避免软件产品的未授权复制和盗版情况发生。

7. 物业租赁风险

目前，公司办公场所全部为租赁所得，其中出租方天津市腾达工商实业公司、沈阳嘉益置业有限公司房产证还在办理当中，存在不能办理房产证的可能性，另外出租方北京超导咨询有限责任公司、陈星洁转租房屋没有取得原出租人或房屋产权人的书面同意文件。上述房屋租赁瑕疵，可能会使公司面临租赁房屋不合规而搬迁的风险。

鉴于公司主要从事为餐饮酒店行业提供基于 ERP 产品及互联网技术的 O2O 整体解决方案及服务，采用轻资产的经营模式。在租赁房屋不合规面临搬迁的时候，公司较易在市场租赁到其他房屋用于经营活动，因此上述房屋租赁瑕疵对公司的经营活动造成的影响有限。另外公司实际控制人出具承诺，如果公司因为房屋租赁纠纷而给公司造成的损失由实际控制人丁晖、张艳、糜新箭、王彬来承担，因此上述房屋租赁瑕疵不会对公司的经营活动造成重大影响。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(六)
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	二、(八)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(十一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

无。

(二) 报告期内的普通股股票发行事项

无。

(三) 重大诉讼、仲裁事项

无。

(四) 公司发生的对外担保事项

无。

(五) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

无。

(六) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	-	-

注：本年度公司的日常性关联交易主要为无偿关联租赁。

公司控股股东丁晖将名下房产无偿提供给本公司使用，租赁期限为 2015 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，该房产坐落于天津市新产业园区华苑产业区榕苑路 2 号 2-1207，房屋面积 70.46 平方米。

参考公司与第三方公司签订的房屋租赁合同，华苑产业区榕苑路 7 号办公楼租金为 1.60 元/平米/天，公司租赁股东房产的租金市场价格约为 41,148.64 元/年。无偿使用股东房产产生的利润占公司利润总额的比重较低，不会对公司盈利能力产生重大不利影响。

有限公司阶段，公司没有就关联交易决策程序作出明确规定，就上述 5 年期无偿租赁履行了内部审批程序，由总经理办公会议审议。此项关联交易已在公开转让说明书中披露。

(七) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

无。

(八) 收购、出售资产、对外投资事项

1. 2016 年 2 月 18 日，公司 2016 年第一次临时股东大会决议通过，为最大限度发挥公司暂存闲置资金作用，提高资金使用效率，在不影响公司正常经营的前提下，公司决定授权经营管理层在最高不超过人民币 5,000 万元（含本数）的额度内使用闲置自有资金投

资低风险、短期（不超过一年）的银行理财产品，授权期限自 2016 年 1 月 1 日起 1 年之内有效，在上述额度及期限内，资金可以滚动使用。

2016 年 1-6 月，公司累计购买低风险、短期银行理财产品 19,000,000.00 元。

2. 吾享（北京）网络科技有限公司于 2015 年 1 月 6 日成立，注册资本 5,000,000.00 元。公司认缴出资 4,250,000.00 元，持股比例为 85.00%；少数股东于印泉认缴出资 750,000.00 元，持股比例为 15.00%。吾享（北京）网络科技有限公司以餐饮 ERP 系统销售、智慧餐厅系统销售以及餐厅代运营服务为主营业务，建立北京地区的标杆客户。

2016 年 3 月，公司再次实缴出资 500,000.00 元。截至 2016 年 6 月 30 日，公司累计实缴出资 1,500,000.00 元，少数股东尚未实缴出资。

（九）企业合并事项

无。

（十）股权激励计划在报告期的具体实施情况

无。

（十一）承诺事项的履行情况

1. 公司实际控制人关于《一致行动人》的承诺

2015 年 7 月 3 日，丁晖、糜新箭、张艳、王彬四人签订了《一致行动协议》，约定“1、各方同意，在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动；2、采取一致行动的方式为：就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致；3、各方同意，本协议有效期内，在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会提出议案之前，或在行使股东大会或董事会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协调；出现意见不一致时，以一致行动人中所持股份最多的股东意见为准；4、在本协议有效期内，除关联交易需要回避的情形外，各方保证在参加公司股东大会行使表决权时按照各方事先协调所达成的一致意见行使表决权，各方可以亲自参加公司召开的股东大会，也可以委托本协议他方代为参加股东大会并行使表决权；5、在本协议有效期内，除关联交易需要回避的情形外，在董事会召开会议表决时，相关方保证在参加公司董事会行使表决权时按照各方事先协调所达成的一致意见行使表决权，如担任董事的一方不能参加董事会需要委托其他董事参加会议时，应委托本协议中的他方董事代为投票表决；6、各方应当遵照有关法律、法规的规定

和本协议的约定以及各自所作出的承诺行使权利；7、甲乙丙丁对 2013 年 1 月 1 日至本协议签署日一致行动进行了补充确认；8、本协议自签署之日起生效，至公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起满 24 个月时终止。”

报告期内，公司实际控制人丁晖、糜新箭、王彬、张艳均未发生违反承诺的事宜。

2. 股东不占用公司资产的承诺

为保证公司资产的独立性，避免股东及其控制的其他企业占用公司资产，或者利用公司资产为股东及其控制的其它企业提供担保，公司全体股东承诺：股东及股东控制的其他企业不再违反《公司法》等法律、法规规定的占用公司资产；不再利用公司资产为股东及股东控制的其他企业提供担保。

对于无法避免的资金拆借等股东及股东控制的其他企业占用公司资产的行为，或者利用公司资产为股东及股东控制的其他企业提供担保的行为，公司将严格按照相关法律法规及《公司章程》等的规定履行相关决策批准程序，并确定公允的交易价格，保证不影响公司资产的独立性，不损害公司、其他股东及债权人的利益。

报告期内，公司全体股东均未发生违反承诺的事宜。

3. 关于房屋租赁的承诺

公司办公场所全部为租赁所得，其中出租方天津市腾达工商实业公司、沈阳嘉益置业有限公司房产证还在办理当中，存在不能办理房产证的可能性，另外出租方北京超导咨询有限责任公司、陈星洁转租房屋没有取得原出租人或房屋产权人的书面同意文件。上述房屋租赁瑕疵，可能会使公司面临租赁房屋不合规而搬迁的风险。公司实际控制人出具承诺，如果公司因为房屋租赁纠纷而给公司造成的损失由实际控制人丁晖、张艳、糜新箭、王彬来承担，因此上述房屋租赁瑕疵不会对公司的经营活动造成重大影响。

报告期内，公司实际控制人丁晖、糜新箭、王彬、张艳均未发生违反承诺的事宜。

4. 关于避免同业竞争的承诺

为避免日后发生潜在同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺将不在中国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司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营实体、机构、经济组织的控制权；并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

上海汉涛、深创投、红土信息出具如下承诺：“本公司将尽可能避免投资与股份公司开展相同或相似业务的其他企业；如果根据本公司发展战略，确有必要投资前述企业时，本公司承诺实施项目管理人员、信息传递机制等的物理隔离，避免对股份公司及其利益相

关方的损害。本公司愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

报告期内，公司控股股东、实际控制人丁晖、糜新箭、王彬、张艳，以及上海汉涛、深创投、红土信息均未发生违反承诺的事宜。

5. 关于避免滥用股东地位损害相关方权益的承诺

为避免因公司股东地位对股份公司及股份公司其他股东、债权人等相关方造成损害，法人股东上海汉涛、深创投、红土信息承诺：将严格遵守法律、行政法规和公司章程，依法行使股东权利，不滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；将严格履行股东义务，对股份公司经营信息、发展战略等负有保密义务的信息承担保密义务；将尽可能避免投资与股份公司开展相同或相似业务的其他企业；如果根据本公司发展战略，确有必要投资前述企业时，本公司承诺实施项目管理人员、信息传递机制等的物理隔离，避免对股份公司及其利益相关方的损害。本公司愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司法人股东上海汉涛、深创投、红土信息均未发生违反承诺的事宜。

6. 关于关联交易的承诺

为规范公司关联交易和对外担保行为，保障公司及其他中小股东的合法权益，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺：1) 本人及与本人关系密切的家庭成员；2) 本人直接或间接控制的其他企业；3) 本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；4) 与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；上述关联方与本公司不再进行不规范的资金拆借，尽力减少或避免关联交易的发生；对于无法避免的关联交易，本公司将严格按照《公司章程》及《关联交易管理办法》的规定履行相关决策批准程序，保证交易价格的公允性。

报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

(十二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

无。

(十三) 调查处罚事项

无。

(十四) 公开发行债券事项

无。

第五节股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	83,500,000	100.00	-	83,500,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	42,860,550	51.33	-	42,860,550	51.33
	董事、监事、高管	42,860,550	51.33	-	42,860,550	51.33
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		83,500,000	-	-	83,500,000	-
普通股股东人数		10				

注：公司控股股东为丁晖，实际控制人为丁晖、糜新箭、张艳和王彬。丁晖同时为公司董事和总经理。

糜新箭同时为公司董事和副总经理。张艳同时为公司董事和财务总监。王彬同时为公司副总经理。因此，

控股股东、实际控制人和董事、监事、高管持有的有限售条件股份一致。

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	丁晖	29,508,900	-	29,508,900	35.34	29,508,900	-
2	上海汉涛	17,810,550	-	17,810,550	21.33	17,810,550	-
3	红土信息	9,276,850	-	9,276,850	11.11	9,276,850	-
4	深创投	4,642,600	-	4,642,600	5.56	4,642,600	-
5	王彬	4,450,550	-	4,450,550	5.33	4,450,550	-
6	糜新箭	4,450,550	-	4,450,550	5.33	4,450,550	-
7	张艳	4,450,550	-	4,450,550	5.33	4,450,550	-
8	闵琰琰	4,175,000	-	4,175,000	5.00	4,175,000	-
9	鲁兵	4,175,000	-	4,175,000	5.00	4,175,000	-
10	温劲煜	559,450	-	559,450	0.67	559,450	-
合计		83,500,000	-	83,500,000	100.00	83,500,000	-

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中深创投为红土信息的控股股东，丁晖、糜新箭、张艳、王彬签订了一致行动协议。除上述披露的情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为自然人丁晖，持有公司股份 29,508,900 股，占公司股份总额的 35.34%。自然人股东丁晖自 2011 年以来，一直为公司第一大股东且担任公司董事长、经理职务，可以实际支配公司表决权超过 30%，为公司控股股东。

控股股东简历：

丁晖：男，1968 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年 6 月毕业于河北科技大学，本科学历。1990 年 7 月至 1999 年 3 月，就职于天津大明电机厂，任技术工程师；1999 年 3 月至 2004 年 4 月，就职于天津市天大天财商贸自动化有限公司，任销售部经理；2004 年 4 月至 2007 年 6 月，就职于天津市商龙科技有限责任公司，任总经理；2007 年 6 月至今，任公司董事长、总经理。

控股股东在报告期内未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为丁晖、糜新箭、张艳、王彬，四人是公司创业团队的主要成员，在公司多年的经营中始终发挥重要作用，自 2011 年起始终共同直接持有本公司超过 50% 的股权。丁晖一直担任公司的董事长兼总经理，糜新箭担任公司董事、副总经理，张艳担任公司董事、财务总监，王彬担任副总经理。上述一致行动人在目前公司五人组成的董事会中有三位席位，能够决定公司的重大经营活动、财务决策和人事任免。2015 年 7 月 3 日，丁晖、糜新箭、张艳、王彬四人签订了《一致行动协议》。

实际控制人简历：

丁晖，简历详见本节“三、控股股东、实际控制人情况 - （一）控股股东情况”。

糜新箭：男，1973 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009 年 12 月毕业于南开大学，工商管理研究生。1997 年 8 月至 2001 年 5 月，就职于天津汽车底盒部件有限公司，任技术助理；2001 年 5 月至 2002 年 11 月，就职于天津市津瑞通讯有限责任公司，任区域经理；2002 年 11 月至 2004 年 4 月，就职于天津市神州浩天科技有限公司，任销售经理；2004 年 4 月至 2007 年 6 月，就职于天津市商龙科技有限责任公司，任销售总监；2007 年 6 月至今，任公司董事、副总经理，并兼任吾享（天津）网络科技有限公司总裁。

王彬：男，1977 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年 6 月毕业于南

开大学软件工程专业，本科。2000年8月至2004年4月，就职于天津市神州浩天科技有限公司，任研发经理；2004年4月至2007年6月，就职于天津市商龙科技有限责任公司，任研发总监；2007年6月至今就职于本公司，2012年8月至2014年7月担任公司董事，2014年7月至今担任公司副总经理。

张艳：女，1969年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于天津财经大学，本科学历。1989年7月至1999年12月，就职于中包进出口集团公司，担任会计主管；1999年12月至2004年4月，就职于天津市神州浩天科技有限公司，担任财务经理；2004年4月至2007年6月，就职于天津市商龙科技有限责任公司，任财务部经理；2007年6月至今任公司董事、财务总监。

实际控制人在报告期内未发生变化。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
丁晖	董事长、总经理	男	49	本科	2015.6.23-2018.6.22	是
糜新箭	董事、副总经理	男	43	研究生	2015.6.23-2018.6.22	是
张艳	董事、财务总监	女	48	本科	2015.6.23-2018.6.22	是
权乐	董事	男	40	硕士	2015.6.23-2018.6.22	否
姜跃平	董事	男	47	硕士	2015.6.23-2018.6.22	否
唐金凤	监事会主席	女	37	大专	2015.6.23-2018.6.22	是
周军	监事	男	44	硕士	2015.6.23-2018.6.22	否
刘庆明	职工监事	男	37	本科	2015.6.23-2018.6.22	是
王彬	副总经理	男	40	本科	2015.6.23-2018.6.22	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
丁晖	董事长、总经理	29,508,900	-	29,508,900	35.34	-
糜新箭	董事、副总经理	4,450,550	-	4,450,550	5.33	-
张艳	董事、财务总监	4,450,550	-	4,450,550	5.33	-
王彬	副总经理	4,450,550	-	4,450,550	5.33	-
合计		42,860,550	-	42,860,550	51.33	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	不适用
	财务总监是否发生变动	否

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	403	445

核心员工变动情况：

2016年7月28日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过《天津市神州商龙科技股份有限公司第一批核心员工名单》，将39名员工认定为公司核心员工。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	不适用
审计报告编号	不适用
审计机构名称	不适用
审计机构地址	不适用
审计报告日期	不适用
注册会计师姓名	不适用
会计师事务所是否变更	不适用
会计师事务所连续服务年限	不适用

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二（四）1	24,297,801.87	6,074,867.53
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	二（四）2	8,187,881.92	6,695,554.88
预付款项	二（四）3	2,061,383.34	884,535.37
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	二（四）4	243,993.68	110,273.61
应收股利		-	-
其他应收款	二（四）5	1,002,787.29	392,202.66
买入返售金融资产		-	-
存货	二（四）6	2,758,873.29	1,457,917.08
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	二（四）7	21,016,973.88	54,092,468.71
流动资产合计		59,569,695.27	69,707,819.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	二（四）8	1,398,484.42	1,430,388.57
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	二（四）9	5,583,974.07	5,899,002.07
开发支出		-	-
商誉	二（四）10	3,620,798.92	3,620,798.92
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	二（四）11	160,672.98	185,068.18
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		10,763,930.39	11,135,257.74
资产总计		70,333,625.66	80,843,077.58

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	二（四）12	1,243,634.92	427,678.80
预收款项	二（四）13	38,358.00	1,906,593.74
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	二（四）14	3,128,218.69	4,748,261.05
应交税费	二（四）15	721,147.61	2,152,650.49
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	二（四）16	163,395.71	132,253.09
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		5,294,754.93	9,367,437.17
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	二（四）17	32,000.00	159,872.00
递延收益	二（四）18	653,333.33	688,333.33
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		685,333.33	848,205.33
负债合计		5,980,088.26	10,215,642.50

项目	附注	期末余额	期初余额
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二（四）19	83,500,000.00	83,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	二（四）20	6,183.79	6,183.79
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	二（四）21	204,195.33	204,195.33
一般风险准备		-	-
未分配利润	二（四）22	-18,544,220.02	-12,784,057.74
归属于母公司所有者权益合计		65,166,159.10	70,926,321.38
少数股东权益	二（五）1	-812,621.70	-298,886.30
所有者权益合计		64,353,537.40	70,627,435.08
负债和所有者权益总计		70,333,625.66	80,843,077.58

法定代表人：丁晖

主管会计工作负责人：张艳

会计机构负责人：张艳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		22,957,797.20	3,177,030.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	二（十）1	6,847,552.23	6,680,053.95
预付款项		1,306,207.19	377,901.93
应收利息		243,993.68	110,273.61
应收股利		-	-
其他应收款	二（十）2	18,206,785.99	8,754,611.91
存货		1,119,079.50	964,458.73
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		20,603,716.16	54,054,013.35
流动资产合计		71,285,131.95	74,118,343.98
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	二（十）3	14,200,000.00	13,700,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		1,321,973.95	1,335,186.35
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		5,583,974.07	5,898,574.71
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		150,673.90	178,056.87
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		21,256,621.92	21,111,817.93
资产总计		92,541,753.87	95,230,161.91

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		3,143,406.68	2,285,974.20
预收款项		-	1,574,816.80
应付职工薪酬		2,068,584.74	2,781,415.88
应交税费		481,180.74	2,029,359.54
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		147,222.51	162,253.09
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		5,840,394.67	8,833,819.51
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		32,000.00	159,872.00
递延收益		653,333.33	688,333.33
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		685,333.33	848,205.33
负债合计		6,525,728.00	9,682,024.84

项目	附注	期末余额	期初余额
所有者权益（或股东权益）：			
股本		83,500,000.00	83,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		6,183.79	6,183.79
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		204,195.33	204,195.33
未分配利润		2,305,646.75	1,837,757.95
所有者权益合计		86,016,025.87	85,548,137.07
负债和所有者权益总计		92,541,753.87	95,230,161.91

法定代表人：丁晖

主管会计工作负责人：张艳

会计机构负责人：张艳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		22,910,125.00	11,884,610.72
其中：营业收入	二（四）23	22,910,125.00	11,884,610.72
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		32,626,187.58	20,533,541.26
其中：营业成本	二（四）23	7,600,920.04	6,969,403.16
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	二（四）24	318,634.55	141,714.16
销售费用	二（四）25	12,141,674.38	6,977,800.46
管理费用	二（四）26	12,479,921.41	6,585,780.14
财务费用	二（四）27	12,728.23	10,320.08
资产减值损失	二（四）28	72,308.97	-151,476.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	二（四）29	728,938.72	1,495,815.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,987,123.86	-7,153,115.53
加：营业外收入	二（四）30	2,802,419.66	489,160.93
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	二（四）31	-	1,652.02
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,184,704.20	-6,665,606.62
减：所得税费用	二（四）32	89,193.48	-221,790.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,273,897.68	-6,443,816.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-5,760,162.28	-6,295,003.38
少数股东损益	二（五）1	-513,735.40	-148,813.15

项目	附注	本期金额	上期金额
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-6,273,897.68	-6,443,816.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,760,162.28	-6,295,003.38
归属于少数股东的综合收益总额		-513,735.40	-148,813.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.07	-0.08
（二）稀释每股收益		-0.07	-0.08

法定代表人：丁晖

主管会计工作负责人：张艳

会计机构负责人：张艳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	二(十)4	18,590,472.82	8,748,092.10
减：营业成本	二(十)4	4,815,930.79	4,405,795.05
营业税金及附加		290,977.88	137,366.66
销售费用		7,577,976.06	5,558,603.64
管理费用		8,905,260.13	2,888,613.05
财务费用		7,989.12	7,450.99
资产减值损失		-36,442.77	-47,432.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	二(十)5	728,938.72	1,495,815.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,242,279.67	-2,706,489.72
加：营业外收入		2,802,349.72	487,944.10
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	1,320.30
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		560,070.05	-2,219,865.92
减：所得税费用		92,181.25	-227,231.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		467,888.80	-1,992,634.79
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		467,888.80	-1,992,634.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：丁晖

主管会计工作负责人：张艳

会计机构负责人：张艳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,048,804.59	14,235,592.31
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		1,228,958.76	486,230.24
收到其他与经营活动有关的现金	二（四）33	3,687,876.70	680,344.22
经营活动现金流入小计		28,965,640.05	15,402,166.77
购买商品、接受劳务支付的现金		10,355,673.05	6,411,199.50
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		21,243,394.68	12,173,103.77
支付的各项税费		4,326,840.72	1,548,422.25
支付其他与经营活动有关的现金	二（四）33	9,169,893.91	3,950,731.48
经营活动现金流出小计		45,095,802.36	24,083,457.00
经营活动产生的现金流量净额	二（四）34	-16,130,162.31	-8,681,290.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		53,000,000.00	168,830,000.00
取得投资收益收到的现金		595,218.65	1,019,562.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		53,595,218.65	169,849,562.71

项目	附注	本期金额	上期金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		242,122.00	388,838.12
投资支付的现金		19,000,000.00	153,180,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		19,242,122.00	153,568,838.12
投资活动产生的现金流量净额		34,353,096.65	16,280,724.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	13,440.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	13,440.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-13,440.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		18,222,934.34	7,585,994.36
加：期初现金及现金等价物余额		6,074,867.53	2,525,956.29
六、期末现金及现金等价物余额	二（四）34	24,297,801.87	10,111,950.65

法定代表人：丁晖

主管会计工作负责人：张艳

会计机构负责人：张艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,722,138.09	12,447,143.81
收到的税费返还		1,228,958.76	486,230.24
收到其他与经营活动有关的现金		3,622,334.39	786,589.37
经营活动现金流入小计		22,573,431.24	13,719,963.42
购买商品、接受劳务支付的现金		8,146,961.89	1,948,369.80
支付给职工以及为职工支付的现金		13,303,676.23	9,650,318.86
支付的各项税费		3,751,016.99	1,463,145.48
支付其他与经营活动有关的现金		11,444,106.08	7,126,696.87
经营活动现金流出小计		36,645,761.19	20,188,531.01
经营活动产生的现金流量净额		-14,072,329.95	-6,468,567.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		53,000,000.00	166,830,000.00
取得投资收益收到的现金		595,218.65	1,019,562.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		53,595,218.65	167,849,562.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		242,122.00	343,197.28
投资支付的现金		19,500,000.00	154,780,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		19,742,122.00	155,123,197.28
投资活动产生的现金流量净额		33,853,096.65	12,726,365.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	13,440.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计			13,440.00
筹资活动产生的现金流量净额			-13,440.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		19,780,766.70	6,244,357.84
加：期初现金及现金等价物余额		3,177,030.50	1,714,296.21
六、期末现金及现金等价物余额		22,957,797.20	7,958,654.05

法定代表人：丁晖

主管会计工作负责人：张艳

会计机构负责人：张艳

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	是
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	不适用
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	是
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

1. 企业经营存在季节性的特征

公司产品服务的领域餐饮行业具有较为明显的季节波动性特征。每年的第一季度是餐饮行业的收入淡季；每年的5月、10月和12月为餐饮行业收入旺季，新店开业数量高于其他月份。由此导致公司营业收入具有季节性波动的风险。

2. 半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项

2016年7月8日，公司第一届董事会第四次会议审议通过，以人民币400万元为对价购买曾增所持有的成都实干家科技开发有限责任公司61.54%的股权。双方于2016年7月15日签署了《股权转让协议》；成都实干家科技开发有限责任公司于2016年7月25日完成了本次股权转让的工商变更手续；公司于2016年8月1日向曾增支付股权转让款400万元。

2016年7月8日，公司第一届董事会第四次会议审议通过，以人民币660万元为对价购买钱磊等16人所持有的苏州市志杰信息技术有限公司60%的股权。公司与转让人于2016年7月15日签署了《股权转让协议》；苏州市志杰信息技术有限公司于2016年8

月 4 日完成了本次股权转让的工商变更手续；公司于 2016 年 8 月 11 日向钱磊等 16 人支付股权转让款 300 万元，于 8 月 12 日向钱磊等 16 人转让余下的股权转让款 360 万元。

2016 年 7 月 28 日，公司 2016 年第二次临时股东大会以特别决议方式审议通过，向原股东、监事及公司核心员工，以每股人民币 1.00 元的价格，发行不超过 221.76 万股（含 221.76 万股）的普通股股票，用于补充公司流动资金。截至本报告出具日，本次股票发行的认购人已完成缴款。

2016 年 7 月 28 日，公司 2016 年第二次临时股东大会以特别决议方式审议通过，向核心管理人员、核心研发和技术人员及核心营销人员授予 393.90 万股股票期权。激励对象可以自授予日起满 12 个月后开始行权。

3. 重大的研究和开发支出

2016 年上半年，公司发生研发支出 5,229,973.71 元，占当期营业收入的比重为 22.83%，主要用于云供应链管理系统、CRM 客户关系管理系统的重构开发、智能点餐系统、智能 POS 系统和微信点餐系统等项目研发。

二、报表项目注释

（一）财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

本公司预计自报告期末 12 个月仍然可持续经营，并未发现导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

（二）公司主要会计政策、会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年 1 至 6 月、2015 年 1 至 6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属

于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

6. 现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额大于 50 万元，其他应收款余额大于 200 万元的应收款款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	信用风险
无风险组合	本公司押金、保证金、员工备用金及关联方往来款等不存在回收风险

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
无风险组合	按照无风险计提

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例	其他应收账款计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1至2年（含2年）	10%	10%
2至3年（含3年）	30%	30%
3至5年（含5年）	50%	50%
5年以上	100%	100%

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
无风险组合	0.00	0.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、劳务成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

本公司将定制项目人工的薪酬按照不同项目工时，在项目间进行分配。对于截至期末止完成的项目，在相关项目验收时点结转成本。对于截至期末止尚未完成的项目的，将成本归集为劳务成本。

(3) 存货跌价准备计提方法

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

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有

被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

10. 固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5-10 年	5	9.50—19.00
办公电子及其他设备	年限平均法	3-5 年	3、5	19.00—32.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11. 无形资产

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

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

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

12. 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

13. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利

时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

15. 收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。本公司的商品销售收入分为硬件销售与软件销售。硬件销售以货物的验收作为收入的确认原则。软件销售包括常规软件销售及定制软件销售，常规软件销售以货物的验收作为收入的确认原则；定制软件销售以定制软件的验收作为收入的确认原则。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司技术服务收入是依据合同约定在服务期内为被服务单位提供计算机管理系统使用维护服务，以服务期服务完成作为收入确认的原则。

本公司目前开展的 O2O 业务包括佣金模式业务及 SaaS 系统租赁业务。佣金业务是依据合同约定在合同有效期内为对方公司推介客户，以推介客户在合同有效期内与对方公司产生的交易金额为基数乘以合同中规定的推广协作费率计算本公司的 O2O 业务收入。SaaS

系统租赁业务是公司按期收取的 SaaS 产品服务费，以及按期确认对外租赁云空间、云服务器的收入。

(3) 让渡资产使用权

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

16. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵

扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

18. 所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

19. 租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

20. 重要的会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本期无会计政策变更。

(1) 会计估计变更

本期无会计估计变更。

(三) 税项

1. 本公司主要适用的税种和税率：

项目	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育税附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2. 税收优惠政策的说明：

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号) 本公司软件产品实现的销售收入实行超税负 3% 部分即征即退。

(2) 本公司于2015年12月15日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201512000894，有效

期：三年。2016年度、2017年度企业所得税税率按照15%征收。2016年2月25日已在天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局办理完毕企业所得税优惠事项备案。

3. 本公司天津分公司和天津天财商龙企业管理咨询有限公司为增值税小规模纳税人。

2016年上半年，本公司沈阳分公司、郑州分公司、及子公司广州市吾享网络科技有限公司已变更为增值税一般纳税人。

4. 本公司及子公司、分公司享受增值税月应纳税收入金额不超过3万元免征当月增值税优惠政策。

(四) 合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	2016.06.30	2015.12.31
现金	591,970.33	322,404.62
银行存款	22,713,620.60	5,716,157.50
其他货币资金	992,210.94	36,305.41
合计	24,297,801.87	6,074,867.53

说明：

货币资金期末余额不存在对变现有限制的情况。

2016年6月末，货币资金余额24,297,801.87元，较2015年末增加18,222,934.34元，增加299.97%，主要系银行理财产品到期赎回的原因。

2. 应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,730,451.58	100.00	542,569.66	6.21	8,187,881.92
A 账龄分析法组合	8,730,451.58	100.00	542,569.66	6.21	8,187,881.92
B 无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,730,451.58	100.00	542,569.66	6.21	8,187,881.92

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,164,591.01	100.00	469,036.13	6.55	6,695,554.88
A 账龄分析法组合	7,164,591.01	100.00	469,036.13	6.55	6,695,554.88
B 无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	7,164,591.01	100.00	469,036.13	6.55	6,695,554.88

A. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.06.30				2015.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,025,298.00	91.92	401,264.90	5.00	6,414,767.43	89.53	320,738.37	5.00
1 至 2 年	403,441.58	4.62	40,344.16	10.00	435,481.58	6.08	43,548.16	10.00
2 至 3 年	249,477.00	2.86	74,843.10	30.00	262,107.00	3.66	78,632.10	30.00
3 至 5 年	52,235.00	0.60	26,117.50	50.00	52,235.00	0.73	26,117.50	50.00
5 年以上								
合计	8,730,451.58	100.00	542,569.66	6.21	7,164,591.01	100.00	469,036.13	6.55

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.06.30
			转回	转销	
金额	469,036.13	481,751.38	408,217.85		542,569.66

A. 其中2016年1-6月坏账准备收回或转回金额重要的应收账款情况如下：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京三星新烨商贸有限责任公司	119,647.00	回款
成都实干家科技开发有限责任公司	115,931.00	回款
北京明苑风华文化传媒有限公司	57,000.00	回款
陕西竹园村餐饮有限责任公司	51,180.00	回款
衡阳市蒸湘区创典科技经营部	46,250.00	回款
合计	390,008.00	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

2016年6月30日, 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额1,533,996.00元, 占应收账款期末余额合计数的比例17.57%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额76,699.80元。

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛神州商龙软件有限公司	货款	475,376.00	1年以内	5.45	23,768.80
成都兴合顺餐饮管理有限公司	货款	450,000.00	1年以内	5.15	22,500.00
成都实干家科技开发有限责任公司	货款	234,620.00	1年以内	2.69	11,731.00
天津土大力餐饮有限公司	货款	194,000.00	1年以内	2.22	9,700.00
潼关长和餐饮文化管理有限公司	货款	180,000.00	1年以内	2.06	9,000.00
合计		1,533,996.00		17.57	76,699.80

3. 预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016.06.30		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,049,513.34	99.42	868,550.37	98.19
1至2年	11,870.00	0.58	15,985.00	1.81
2至3年				
3至5年				
5年以上				
合计	2,061,383.34	100.00	884,535.37	100.00

2016年6月末, 预付款项余额2,061,383.34元, 较2015年末增加1,176,847.97元, 增长133.05%, 主要系公司为采购由天津联信电子科技有限公司代工生产的新款硬件产品, 预付新产品的模具费和材料费增加。

(2) 2016年6月30日, 无账龄超过1年的大额预付款项。

(3) 按预付对象归集的2016年6月30日余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
天津联信电子科技有限公司	第三方	1,107,580.12	53.73	1年以内	合同尚未执行完成
太原市博利信电子有限公司	第三方	294,578.00	14.29	1年以内	合同尚未执行完成
北京超导咨询有限公司	第三方	201,000.00	9.75	1年以内	合同尚未执行完成
广州市晶杰电子科技有限公司	第三方	102,850.00	4.99	1年以内	合同尚未执行完成
珠海盛源电子有限公司	第三方	81,248.00	3.94	1年以内	合同尚未执行完成
合计		1,787,256.12	86.70		

4. 应收利息

项目	2016.06.30	2015.12.31
理财投资	243,993.68	110,273.61
合计	243,993.68	110,273.61

2016年6月末, 应收利息余额243,993.68元, 较2015年末增加133,720.07元, 增长121.26%, 主要系公司2015年11月购买的定期银行理财产品, 到期日为2016年8月, 到期一次还本付息, 因此期末应收利息增加。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,002,787.29	100.00			1,002,787.29
A 账龄分析法组合					
B 无风险组合	1,002,787.29	100.00			1,002,787.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,002,787.29	100.00			1,002,787.29

类别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	393,427.22	100.00	1,224.56	0.31	392,202.66
A 账龄分析法组合	24,491.22	6.23	1,224.56	5.00	23,266.66
B 无风险组合	368,936.00	93.77			368,936.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	393,427.22	100.00	1,224.56	0.31	392,202.66

A. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.06.30				2015.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内					24,491.22	100.00	1,224.56	5.00
1至2年								
2至3年								
3至5年								
5年以上								
合计					24,491.22	100.00	1,224.56	5.00

B. 组合中，按照无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.06.30			2015.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
保证金	55,000.00	5.48		55,804.00	15.13	
备用金	665,381.29	66.36				
押金	282,406.00	28.16		313,132.00	84.87	
合计	1,002,787.29	100.00		368,936.00	100.00	

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.06.30
			转回	转销	
金额	1,224.56		1,224.56		

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.06.30	2015.12.31
员工备用金	665,381.29	
保证金	55,000.00	55,804.00
押金	282,406.00	313,132.00
应收股权处置款		24,491.22
合计	1,002,787.29	393,427.22

2016年6月末，其他应收款余额1,002,787.29元，较2015年末增加610,584.63元，增长155.68%，主要原因系公司自2016年起实行员工备用金制度，导致本期末员工预借、用于以现金支付公司未来装修费用、运营费和差旅费等款项增加。2015年及以前年度，上述费用的支付采用员工自行垫付、后凭发票报销的方式。2016年，公司完善了资金管理制度，增加了员工备用金管理模块，员工根据支出预算、经适当审批后，可以预支备用金。

(4) 其他应收款2016年6月30日余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
刘东	备用金	公司行政部门经理	296,300.00	1年以内	29.55	
天津市凯德恒业投资集团有限公司	押金	第三方	160,000.00	1至2年	15.96	
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	第三方	50,000.00	1至2年	4.99	
北京聚才商务服务中心	押金	第三方	45,982.00	1至2年	4.59	
北京超导咨询有限公司	押金	第三方	33,500.00	1年以内	3.34	
合计			585,782.00		58.43	

6. 存货及存货跌价准备

种类	2016.06.30			2015.12.31		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,744,596.96		2,744,596.96	1,369,638.19		1,369,638.19
劳务成本	14,276.33		14,276.33	88,278.89		88,278.89
原材料						
低值易耗品						
合计	2,758,873.29		2,758,873.29	1,457,917.08		1,457,917.08

2016年6月末，存货余额2,758,873.29元，较2015年末增加1,300,956.21元，增长89.23%，主要原因为：一方面，受公司收入季节性波动影响，公司上半年末储备适当存货，以应对下半年不断增加的销售需求；另一方面，随着技术人员工作效率的提高，期末未完成工时减少，劳务成本有所下降。

7. 其他流动资产

项目	2016.06.30	2015.12.31
待抵扣进项税	321,062.17	25,097.47
待摊费用	541,639.15	67,371.24
预缴所得税	154,272.56	
短期理财产品	20,000,000.00	54,000,000.00
合计	21,016,973.88	54,092,468.71

2016年6月末，其他流动资产余额21,016,973.88元，较2015年末减少33,075,494.83元，下降61.15%，主要原因系本期银行理财产品净赎回34,000,000.00元。2016年上半年，母公司根据当期盈利状况每季度预缴企业所得税，使预缴所得税余额增加。

8. 固定资产及累计折旧

(1) 2016年06月30日

项目	运输设备	办公电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,208,048.00	1,606,489.96	2,814,537.96
2、本年增加金额		219,904.86	219,904.86
购置		219,904.86	219,904.86
企业合并增加			
3、本年减少金额			
处置或报废			
4、年末余额	1,208,048.00	1,826,394.82	3,034,442.82
二、累计折旧			
1、年初余额	434,147.50	950,001.89	1,384,149.39
2、本年增加金额	61,207.24	190,601.77	251,809.01
计提	61,207.24	190,601.77	251,809.01
企业合并增加			
3、本年减少金额			
处置或报废			
4、年末余额	495,354.74	1,140,603.66	1,635,958.40
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
计提			
3、本年减少金额			
处置或报废			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	712,693.26	685,791.16	1,398,484.42
2、年初账面价值	773,900.50	656,488.07	1,430,388.57

说明：本公司本期无暂时闲置的、租赁的、未办妥权证的资产。

9. 无形资产

(1) 2016年06月30日

项目	著作权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	6,026,971.93	10,256.41	6,037,228.34
2、本年增加金额			
购置			
内部研发			
3、本年减少金额			
处置			
4、年末余额	6,026,971.93	10,256.41	6,037,228.34
二、累计摊销			
1、年初余额	128,397.22	9,829.05	138,226.27
2、本年增加金额	314,600.64	427.36	315,028.00
计提	314,600.64	427.36	315,028.00
3、本年减少金额			
处置			
4、年末余额	442,997.86	10,256.41	453,254.27
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
计提			
3、本年减少金额			
处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	5,583,974.07		5,583,974.07
2、年初账面价值	5,898,574.71	427.36	5,899,002.07

10. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.06.30
		企业合并形成的		
天津市风行科技信息工程有限公司	3,620,798.92			3,620,798.92
合计	3,620,798.92			3,620,798.92

商誉形成过程：2015年，公司以270万元收购天津市风行科技信息工程有限公司60%股权，以190万元增资天津市风行科技信息工程有限公司，增资后持股比例达到75%。企业股

权投资成本合计460万元，与并购日天津市风行科技信息工程有限公司可辨认净资产公允价值份额占比之间的差额形成合并商誉。

11. 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2016.06.30		2015.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	52,683.03	338,395.70	53,808.82	350,771.42
内部交易未实现利润	5,189.95	34,599.67	4,028.56	26,848.87
预计负债	4,800.00	32,000.00	23,980.80	159,872.00
递延收益	98,000.00	653,333.33	103,250.00	688,333.33
合计	160,672.98	1,058,328.70	185,068.18	1,225,825.62

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2016.06.30	2015.12.31
资产减值准备	204,173.96	102,727.72
可抵扣亏损	21,379,387.63	14,969,598.75
未实现内部利润	59,585.57	107,759.59
合计	21,643,147.16	15,180,086.06

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2016.06.30	2015.12.31	备注
2018.12.31	24,273.29	24,273.29	
2019.12.31	3,744,057.95	3,744,057.95	
2020.12.31	11,201,267.51	11,201,267.51	
2021.12.31	6,409,788.88		
合计	21,379,387.63	14,969,598.75	

说明：

本公司之子公司天津市创智商联科技有限公司、吾享（天津）网络科技有限公司、吾享（北京）网络科技有限公司、天津市风行科技信息工程有限公司、天津天财商龙企业管理咨询有限公司在报告期内应纳税所得额均为负数，由于处于发展初期，考虑短期内不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，因此在本报告期内未对子公司天津市创智商联科技有限公司、吾享（天津）网络科技有限公司、吾享（北京）网络科技有限公司、天津市风行科技信息工程有限公司、天津天财商龙企业管理咨询有限公司产生的可抵扣暂时性差异、可弥补亏损以及未实现内部利润确认有关的递延所得税资产。

12. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016.06.30	2015.12.31
采购商品应付款	1,243,634.92	427,678.80
接受服务应付款		
合计	1,243,634.92	427,678.80

2016年6月末，应付账款余额1,243,634.92元，较2015年末增加815,956.12元，增长190.79%，主要系公司为下半年销售备货，采购配套硬件产品增加。

(2) 2016年6月30日，无账龄超过1年的大额应付账款。

13. 预收款项

(1) 预收账款列示

项目	2016.06.30	2015.12.31
预收货款	38,358.00	1,906,593.74
合计	38,358.00	1,906,593.74

2016年6月末，预收账款余额38,358.00元，较2015年末减少1,868,235.74元，下降97.99%，主要系2015年末未完工定制项目已于2016年上半年完成，并结转收入成本；本期公司补充了技术人员，项目实施周期缩短，工作效率提高；另外，公司的新产品迭代较快，基础（非定制）产品很大程度上满足了客户的需求，定制项目有所减少。

(2) 2016年6月30日期末余额账龄无超过1年的预收账款。

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬2016年6月30日列示

项目	2016.01.01	本期增加		本期减少	2016.06.30
		本期合并	本期计提		
一、短期薪酬	4,742,533.85		18,544,843.71	20,164,884.21	3,122,493.35
二、离职后福利-设定提存计划	5,727.20		1,133,682.43	1,133,684.29	5,725.34
三、辞退福利					
四、一年内到期的其他福利					
合计	4,748,261.05		19,678,526.14	21,298,568.50	3,128,218.69

2016年6月末，应付职工薪酬余额3,128,218.69元，较2015年末减少1,620,042.36元，下降34.12%，主要系2015年年末余额中包含预提员工年终奖2,490,557.20元，已于2016年上半年支付；2016年6月期末余额为预提2016年6月职工薪酬。

(2) 短期薪酬2016年6月30日列示

项目	2016.01.01	本期增加		本期减少	2016.06.30
		本期合并	本期计提		
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,739,127.09		16,993,439.68	18,613,988.18	3,118,578.59
2、职工福利费			18,523.62	18,523.62	
3、社会保险费	2,166.76		1,071,287.51	1,071,287.51	2,166.76
其中：医疗保险费	1,962.70		1,017,934.74	1,017,934.74	1,962.70
工伤保险费	133.90		20,832.14	20,832.14	133.90
生育保险费	70.16		32,520.63	32,520.63	70.16
4、住房公积金	1,240.00		461,039.20	460,531.20	1,748.00
5、工会经费和职工教育经费			553.7	553.7	
6、短期带薪缺勤					
7、短期利润分享计划					
合计	4,742,533.85		18,544,843.71	20,164,884.21	3,122,493.35

(3) 设定提存计划2016年6月30日列示

项目	2016.01.01	本年增加		本年减少	2016.06.30
		本期合并	本期计提		
1、基本养老保险	5,620.10		1,083,148.90	1,083,150.76	5,618.24
2、失业保险费	107.10		50,533.53	50,533.53	107.10
3、企业年金缴费					
合计	5,727.20		1,133,682.43	1,133,684.29	5,725.34

15. 应交税费

项目	2016.06.30	2015.12.31
增值税	510,135.65	1,580,890.12
城市维护建设税	33,272.63	106,958.17
教育费附加	22,287.13	79,031.19
企业所得税		288,093.33
个人所得税	138,006.34	82,832.52
其他税费	17,445.86	14,845.16
合计	721,147.61	2,152,650.49

2016年6月末，应交税费余额721,147.61元，较2015年末减少1,431,502.88元，下降66.50%，主要系公司于2016年上半年支付了2015年末计提的应交税费；受公司收入季节性的影响，2016年6月期末相较2015年年末，按当月销售额计提的应交增值税及其附加税费有所减少；本期预缴所得税，使应付企业所得税余额减少；此外，员工人数的增加，导致应付个人所得税余额增加。

16. 其它应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.06.30	2015.12.31
代理商押金	55,000.00	25,000.00
租金		91,200.00
住宿押金	10,510.00	
职工生育保险报销款		14,064.29
其他	97,885.71	1,988.80
合计	163,395.71	132,253.09

(2) 2016年6月30日，账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南兰斯顿贸易有限公司	20,000.00	代理商押金
大庆市金和阳光科技开发有限公司	5,000.00	代理商押金
合计	25,000.00	

17. 预计负债

项目	2016.06.30	2015.12.31
预计应付代理商返利费	32,000.00	159,872.00
合计	32,000.00	159,872.00

2016年6月末，预计负债余额32,000.00元，较2015年末减少127,872.00元，下降79.98%，主要系本期支付了上期预提返利，并根据代理当期销售任务指标完成情况计提当期销售返利。

18. 递延收益

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.06.30	形成原因
政府补助	688,333.33		35,000.00	653,333.33	天财商龙自助点餐系统 相关政府补助
合计	688,333.33		35,000.00	653,333.33	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	2016.01.01	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	2016.06.30	与资产相关/与 收益相关
基于移动互联 和手机支付等 技术的用户自 助消费系统	688,333.33		35,000.00		653,333.33	与资产相关
合计	688,333.33		35,000.00		653,333.33	

19. 股本

项目	2016.01.01	本期增减					2016.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	净资产折股	小计	
股份总数	83,500,000.00						83,500,000.00

20. 资本公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.06.30
资本溢价	6,183.79			6,183.79
合计	6,183.79			6,183.79

21. 盈余公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.06.30
法定盈余公积金	204,195.33			204,195.33
合计	204,195.33			204,195.33

22. 未分配利润

(1) 2016年1-6月未分配利润列示

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-12,784,057.74	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-12,784,057.74	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,760,162.28	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-18,544,220.02	

2016年6月末，未分配利润余额-18,544,220.02元，较2015年末减少5,760,162.28元，下降45.06%，主要系本期由于员工数量和整体薪资水平的上调，导致人工成本投入大幅上升，经营亏损加剧。

2015年1-6月，平均员工人数282人，人均每月薪酬7,000.00元；2016年1-6月，平均员工人数460人，人均每月薪酬7,130.00元。新增人员包括研发技术、销售和管理人员，以支持公司业务发展。

23. 营业收入及营业成本

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
软件	11,029,546.17	1,278,375.34	5,395,057.74	2,220,308.10
硬件	7,908,651.38	5,430,272.48	5,991,353.07	4,610,843.25
技术服务	788,351.51	489,089.41	230,149.91	99,518.58
O2O业务	3,183,575.94	403,182.81	268,050.00	38,733.23
合计	22,910,125.00	7,600,920.04	11,884,610.72	6,969,403.16

2016年1-6月，公司营业收入为22,910,125.00元，较2015年同期增加11,025,514.28元，增长92.77%。其中，软件产品营业收入增加5,634,488.43元，占收入总体增长的51.10%；硬件产品营业收入增加1,917,298.31元，占收入总体增长的17.39%；技术服务收入增加558,201.60元，占收入总体增长的5.06%。O2O业务收入增加2,915,525.94元，占收入总体增长的26.45%。

2016年上半年，软件产品的销售额较上年同期增长104.44%，主要是由销售量的增加引起的：一方面，产品线不断丰富，公司新产品开发完成并进行成果转化，主要产品包括管理直通车、吾享餐饮管理系统、云库存管理系统以及移动收银台系统等模块的开发和完善，带来软件产品销售量的增加；另一方面，随着销售和运营拓展团队的壮大和相互配合，尤其是分、子公司直销量增长的带动，使公司整体营业收入大幅增长。2016年上半年，软件销售毛利率由去年同期的58.85%增长至88.41%，主要是由人工成本的下降引起的。2015年，从事对外销售软件定制及升级维护工作的主要为中级以上研发人员。2015年下半年起，公司不断扩大技术研发团队，引进初级技术人员负责现有产品的定制与升级维护，中、高级研发人员主要负责新产品的研究与开发。技术人员结构的调整引起软件产品成本的下降。

2016年上半年，硬件产品的销售额较上年同期增长32.00%，主要是由于快餐、吾享餐饮管理系统软件销售量的增加，与其配套的硬件产品销售量也随之增加。2016年上半年，硬件销售毛利率由去年同期的23.04%增长至31.34%，主要是由于公司引进3类新产品，云子（配合CRM销售的一款硬件产品）、智能终端和具备支付功能的点菜器，新产品的毛利率高于原有产品传统点菜器、触摸屏和打印机的毛利率。

2016年上半年，技术服务收入较上年同期增长242.54%，主要系两方面原因：一方面，结合O2O线上产品的推出，公司向商户提供代运营的技术服务，帮助商户进行线上产品的应用推广，包括店面营销活动咨询及策划、宣传资料的设计及摆放、营销活动效果分析等，此部分是新增加的业务模式；另一方面，公司向商户提供有偿售后维护服务，包括定期巡检服务和灾难修复服务，分为按年和按次两种收费方式。2016年上半年，技术服务毛利率由去年同期的56.76%下降至37.96%，主要原因系维护技术服务团队由2015年的4人增加至

2016年6月末的14人，导致相关人工成本的增加，毛利率的下降。

2016年上半年，O2O业务收入较上年同期增长1,087.68%，主要原因系O2O业务产品线的丰富带动收入增长，包括微信点餐模块、微信电子券模块和微信兑吧积分商城等；以及口碑（上海）信息技术有限公司、支付宝（中国）网络技术有限公司、财付通支付科技有限公司结算佣金收入的增加。

24. 营业税金及附加

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
城市维护建设税	183,978.74	84,214.71
教育费附加	134,655.81	57,499.45
合计	318,634.55	141,714.16

2016年1-6月，公司营业税金及附加发生额为318,634.55元，较2015年同期增加176,920.39元，增长124.84%，主要系营业收入增加，缴纳税费增加所致。

25. 销售费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
职工薪酬	8,939,601.24	4,480,078.07
差旅费	684,377.69	567,577.86
广告宣传费	670,390.43	382,242.67
业务招待费	234,097.21	99,450.00
通讯费	97,850.66	208,702.37
办公费	135,291.80	84,095.71
会议费	179,074.51	259,628.98
租赁费	821,158.92	547,324.48
销售返利	32,000.00	67,480.00
其他	347,831.92	281,220.32
合计	12,141,674.38	6,977,800.46

2016年1-6月，公司销售费用发生额为12,141,674.38元，较2015年同期增加5,163,873.92元，增长74.00%，主要系销售人员职工薪酬增加所致。2015年上半年，销售团队平均人数为145人；2016年上半年，销售团队平均人数为246人，增加101人。人均月工资水平由2015年上半年的5,150.00元增长至6,000.00元。

此外，2016年上半年，为扩大销售，公司差旅费、广告宣传费和业务招待费投入显著增加；办公场所的扩大，增加了房屋租赁费和办公费支出；员工手机通讯费改以福利补贴形式发放，在职工薪酬中核算，不再单独报销，造成通讯费的减少。

26. 管理费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
职工薪酬	4,722,972.57	1,882,748.80
折旧费	164,594.73	87,424.30
研究开发费	5,229,973.71	3,171,380.94
其中：职工薪酬	4,718,325.46	2,849,502.78
租赁费	70,297.19	60,830.96
折旧费	97,723.82	38,005.63
税金	35,790.78	16,718.52
存货损失		78,459.70
业务招待费	20,509.29	4,715.00
车辆费用	81,746.66	40,801.55
办公费	983,199.63	546,065.81
中介服务费	447,364.19	385,808.43
租赁费	387,764.57	258,455.50
无形资产摊销	315,028.00	3,062.68
其他	90,977.28	110,138.91
合计	12,479,921.41	6,585,780.14

2016年1-6月，公司管理费用发生额为12,479,921.41元，较2015年同期增加5,894,141.27元，增长89.50%，主要系管理人员及研发人员职工薪酬增加所致。其中，2015年上半年，管理人员平均人数为25人；2016年上半年，管理人员平均人数为59人，增加24人（包括5名高薪管理人才）。人均月工资水平由2015年上半年的12,500.00元增长至13,000.00元。2015年上半年，研发人员平均人数为67人；2016年上半年，研发人员平均人数为116人，增加49人。人均月工资水平由2015年上半年的7,200.00元增加至7,500.00元。2016年上半年，公司新增云供应链管理系统、CRM客户关系管理系统的重构开发、智能点餐系统、智能POS系统和微信点餐系统等研发项目。

此外，2016年上半年，公司启用新办公场所，添置办公桌椅及办公耗材，造成办公费用增加437,133.82元；办公场地面积的增加，导致房屋租赁费增长129,309.07元；中介服务费的增加主要是由于本期新增券商持续督导费；2015年下半年新增无形资产-软件著作权导致无形资产摊销的增加。

27. 财务费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出		
减：利息收入	8,370.27	2,152.14
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	21,098.50	12,472.22
其他		
合计	12,728.23	10,320.08

28. 资产减值损失

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
坏账损失	72,308.97	-151,476.74
合计	72,308.97	-151,476.74

2016年1-6月，公司资产减值损失发生额为72,308.97元，较2015年同期增加223,785.71元，增长147.74%，主要系期末应收账款余额增加，造成计提的坏账损失准备增加。

29. 投资收益

产生投资收益的来源	2016年1-6月	2015年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他	728,938.72	1,495,815.01
合计	728,938.72	1,495,815.01

说明：

“其他”为投资银行理财产品收益。

2016年1-6月，公司投资收益为728,938.72元，较2015年同期减少766,876.29元，下降51.27%，主要系公司本期持有的平均理财产品金额下降。

30. 营业外收入

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	计入2016年1-6月 非经常性损益
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助	2,801,248.76	486,230.24	1,572,290.00
无需支付的应付款项			
税收减免			
捐赠利得			
罚款收入			
其他收入	1,170.90	2,930.69	1,170.90
合计	2,802,419.66	489,160.93	1,573,460.90

计入当期损益的政府补助：

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	与资产相关 /与收益相关
增值税即征即退税款	1,228,958.76	486,230.24	与收益相关
天津市滨海高新区新三板挂牌补贴	1,400,000.00		与收益相关
大学生就业实习补贴	137,290.00		与收益相关
递延收益摊销	35,000.00		与资产相关
合计	2,801,248.76	486,230.24	

2016年1-6月，公司营业外收入为2,802,419.66元，较2015年同期增加2,313,258.73元，增长472.90%，主要系随软件销售收入增长，公司收到的增值税即征即退税款增加；另外，本期公司取得天津市滨海高新区新三板挂牌补贴1,400,000.00元。

31. 营业外支出

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	计入2016年1-6月 非经常性损益
非流动资产处置损失			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
公益性捐赠支出			
非常损失			
盘亏损失			
滞纳金及罚款支出		1,652.02	
其他			
合计		1,652.02	

2016年1-6月，公司未发生营业外支出；2015年同期营业外支出主要为因增值税发票丢失导致的税务处罚1,450.00元。

32. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
当期所得税费用	64,798.28	3,158.53
递延所得税费用	24,395.20	-224,948.62
合计	89,193.48	-221,790.09

2016年1-6月，公司所得税费用为89,193.48元，较2015年同期增加310,983.57元，增长140.22%，主要系公司部分子公司由于处于发展初期，考虑短期内不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，因此在本报告期内未对这些子公司产生的可抵扣暂时性差异、可弥补亏损以及未实现内部利润确认有关的递延所得税资产，具体参见附注“11. 递延所得税资产”；合并报表中的所得税费用主要来源于母公司。

2015年上半年，母公司亏损-2,219,865.92元；2016年上半年，母公司实现盈利560,070.05元，因此所得税费用相应增加。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利润总额	-6,184,704.20	-6,665,606.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	-927,705.63	-999,840.99
子公司适用不同税率的影响	-612,940.95	-455,054.06
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,074.78	8,593.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,615,765.28	1,214,361.74
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
合并范围内分公司按核定征收缴纳所得税差额		10,150.08
研发费用加计扣除的影响		
所得税费用	89,193.48	-221,790.09

33. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
政府补助	1,572,290.00	
利息收入	8,370.27	2,152.14
其他营业外收入（扣除投资活动与非现金活动、政府补助）	1,170.90	2,930.69
往来款	2,106,045.53	675,261.39
合计	3,687,876.70	680,344.22

2016年1-6月，公司收到的其他与经营活动有关的现金为3,687,876.70元，较2015年同期增加3,007,532.48元，增长442.06%，主要系本期公司收到天津市滨海新区财政局拨付的新三板补贴1,400,000.00元；

往来款为收到的押金及员工当期归还备用金，相比2015年同期，主要增长原因为员工当期归还备用金部分，不同于2015年的员工自行垫付，2016年公司完善了资金管理制度，增加了员工备用金管理模块。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
差旅费	684,377.69	567,577.86
业务宣传费	849,464.94	641,871.65
业务招待费	254,606.5	104,165.00
办公费	1,212,831.05	379,160.36
房屋租赁费	2,218,661.02	1,007,054.98
邮电通讯费	97,850.66	208,702.37
中介服务费	447,364.19	385,808.43
车辆费用	81,746.66	40,801.55
研究开发费	316,200.61	283,872.53
财务费用-手续费	21,098.50	12,472.22
营业外支出		1,652.02
往来款	2,731,103.90	242,834.00
其他	254,588.19	74,758.51
合计	9,169,893.91	3,950,731.48

2016年1-6月，公司支付的其他与经营活动有关的现金为9,169,893.91元，较2015年同期增加5,219,162.43元，增长132.11%，主要原因系：办公场所面积扩大，导致办公家具购

置、办公室装修等办公费和房屋租赁费的显著增加；员工备用金的预支造成当期往来款支付的增长。

(3) 报告期内，现金流量表项目重大变动原因

A.销售商品、提供劳务收到的现金：较上年同期增加9,813,212.28元，增长68.93%，随营业收入水平的提高而增加。

B.收到的税费返还：较上年同期增加742,728.52元，增长152.75%，主要系随软件销售收入增长，公司收到的增值税即征即退税款增加。

C.收到其他与经营活动有关的现金：参见附注“33(1)收到的其他与经营活动有关的现金”。

D.购买商品、接受劳务支付的现金：较上年同期增加3,944,473.55元，增长61.52%，主要系为应对下半年增长的销售需要，公司备货采购支出增加。

E.支付给职工以及为职工支付的现金：较上年同期增加9,070,290.91元，增长74.51%，主要系本期公司人员数量的增加和整体薪资水平的上调所致。

F.支付的各项税费：较上年同期增加2,778,418.47元，增长179.44%，主要系营业收入的增加引起各项税费支付的增加；另外，由于收入季节性波动的影响，本期缴纳的2015年12月应交增值税高于本期各月税费平均水平。

G.支付其他与经营活动有关的现金：参见附注“33(2)支付的其他与经营活动有关的现金”。

2) 投资活动产生的现金流量净额

A.收回投资收到的现金：较上年同期减少115,830,000.00元，下降68.61%，主要系公司不断将流动资金用于业务发展及运营，持有的理财产品数额下降。

B.取得投资收益收到的现金：较上年同期减少424,344.06元，下降41.62%，主要系相较于上年同期，公司持有的理财产品余额明显下降，收益减少。

C.购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：较上年同期减少146,716.12元，下降37.73%，主要系本期按照需求为研发人员配置电脑等电子设备，相较于上年同期，未进行大宗设备采购。

D.投资支付的现金：较上年同期减少134,180,000.00元，下降87.60%，主要系本期购买理财产品的规模下降所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额

A.分配股利、利润或偿付利息支付的现金：较上年同期减少13,440.00元，主要系2015年银行借款已偿还，2016年上半年无借款利息支出。

34. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,273,897.68	-6,443,816.53
加：资产减值准备	72,308.97	-151,476.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	251,809.01	129,060.48
无形资产摊销	315,028.00	4,594.02
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		8,960.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-728,938.72	-1,495,815.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	24,395.20	-224,948.62
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,300,956.21	-321,139.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,380,667.28	-3,017,366.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,109,243.60	2,830,657.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,130,162.31	-8,681,290.23
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	24,297,801.87	10,111,950.65
减：现金的年初余额	6,074,867.53	2,525,956.29
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	18,222,934.34	7,585,994.36

(2) 现金和现金等价物

项目	2016.06.30	2015.12.31
一、现金	24,297,801.87	6,074,867.53
其中：库存现金	591,970.33	322,404.62
可随时用于支付的银行存款	22,713,620.60	5,716,157.50
可随时用于支付的其他货币资金	992,210.94	36,305.41
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额		
四、期末现金及现金等价物余额	24,297,801.87	6,074,867.53

(五) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
吾享(北京)网络科技有限公司	北京	北京	500 万元	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；经济信息咨询；	85.00		新设
天津天财商龙企业管理咨询有限公司	天津	天津	100 万元	商务服务业；信息传输、软件和信息技术服务业；计算机修理。	100.00		新设
广州市吾享网络科技有限公司	广州	广州	20 万元	信息电子技术服务；办公设备批发；电子元器件批发；软件服务；	100.00		新设
天津市创智商联科技有限公司	天津	天津	200 万元	电子信息、软件的技术开发、咨询、服务、转让等	100.00		新设
吾享(天津)网络科技有限公司	天津	天津	500 万元	电子信息、计算机软件技术开发、咨询、服务、转让等	100.00		新设
天津市风行科技信息工程有限公司	天津	天津	160 万元	计算机软信息工程技术及软、硬件开发、咨询、服务、转让等	75.00		收购

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
吾享(北京)网络科技有限公司	15.00	-194,801.05		-534,528.28
天津市风行科技信息工程有限公司	25.00	-318,934.35		-278,093.42

吾享(北京)网络科技有限公司主要从事餐饮信息化产品销售以及向餐饮企业提供产品代运营等技术咨询服务；天津市风行科技信息工程有限公司主要从事餐饮行业供应链管理系

统的研发，目前在研项目为云供应链管理系统，是一款基于 SaaS 形态的管理产品。相较上年同期，两家公司仍处于投入期，经营亏损加剧，导致报告期内少数股东损益减少和期末少数股东权益的下降。

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2016年06月30日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
吾享（北京）网络科技有限公司	1,221,854.21	17,063.46	1,238,917.67	3,302,439.54		3,302,439.54
天津市风行科技信息工程有限公司	58,480.73	45,176.51	103,657.24	1,216,030.96		1,216,030.96

子公司名称	2016年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
吾享（北京）网络科技有限公司	1,534,224.06	-1,298,673.64		-323,972.14
天津市风行科技信息工程有限公司	63,777.22	-1,275,737.42		-967,087.76

(六) 关联方及其交易

1. 本公司控股股东情况

A. 截至2016年06月30日，本公司控股股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	股东对本公司持股比例（%）	股东对本公司的表决权比例（%）
丁晖	控股股东	自然人	35.34	35.34

B. 截至2015年12月31日，本公司控股股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	股东对本公司持股比例（%）	股东对本公司的表决权比例（%）
丁晖	控股股东	自然人	35.34	35.34

2. 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注（五）1“在子公司中的权益”。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司期末不存在合营和联营的企业。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
糜新箭	少数股东兼关键管理人员
王彬	少数股东兼关键管理人员
张艳	少数股东兼关键管理人员
刘庆明	关键管理人员
唐金凤	关键管理人员

5. 关联方交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司控股股东丁晖将名下房产无偿提供给本公司使用，该房产坐落于天津市新产业园区华苑产业区榕苑路2号2-1207，房屋面积70平方米。

(2) 无关联担保情况

(3) 关键管理人员报酬

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
关键管理人员报酬	353,910.00	287,263.37

(4) 其他关联交易

本公司无其他关联交易。

6. 关联方应收应付款项

本公司无关联方往来余额。

(七) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至2016年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至2016年06月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（八）资产负债表日后事项

截至本报告出具日，本公司需要披露的资产负债表日后事项如下：

1. 2016年7月8日，公司第一届董事会第四次会议审议通过，以人民币400万元为对价购买曾增所持有的成都实干家科技开发有限责任公司61.54%的股权。双方于2016年7月15日签署了《股权转让协议》；成都实干家科技开发有限责任公司于2016年7月25日完成了本次股权转让的工商变更手续；公司于2016年8月1日向曾增支付股权转让款400万元。

2. 2016年7月8日，公司第一届董事会第四次会议审议通过，以人民币660万元为对价购买钱磊等16人所持有的苏州市志杰信息技术有限公司60%的股权。公司与转让人于2016年7月15日签署了《股权转让协议》；苏州市志杰信息技术有限公司于2016年8月4日完成了本次股权转让的工商变更手续；公司于2016年8月11日向钱磊等16人支付股权转让款300万元，于8月12日向钱磊等16人转让余下的股权转让款360万元。

3. 2016年7月28日，公司2016年第二次临时股东大会以特别决议方式审议通过，向原股东、监事及公司核心员工，以每股人民币1.00元的价格，发行不超过221.76万股（含221.76万股）的普通股股票，用于补充公司流动资金。截至本报告出具日，本次股票发行的认购人已完成缴款。

4. 2016年7月28日，公司2016年第二次临时股东大会以特别决议方式审议通过，向核心管理人员、核心研发和技术人员及核心营销人员授予393.90万股股票期权。激励对象可以自授予日起满12个月后开始行权。

（九）其他重大事项

截至2016年06月30日，本公司无需要披露的其他重大事项。

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,166,711.43	100.00	319,159.20	4.45	6,847,552.23
A 账龄分析法组合	4,369,321.43	60.97	319,159.20	7.30	4,050,162.23
B 无风险组合	2,797,390.00	39.03			2,797,390.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	7,166,711.43	100.00	319,159.20	4.45	6,847,552.23

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,034,431.36	100.00	354,377.41	5.04	6,680,053.95
A 账龄分析法组合	4,982,455.57	70.83	354,377.41	7.11	4,628,078.16
B 无风险组合	2,051,975.79	29.17			2,051,975.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	7,034,431.36	100.00	354,377.41	5.04	6,680,053.95

A. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.06.30				2015.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,771,246.85	86.31	188,562.34	5	4,343,670.99	87.18	217,183.55	5.00
1 至 2 年	296,362.58	6.78	29,636.26	10	324,442.58	6.51	32,444.26	10.00
2 至 3 年	249,477.00	5.71	74,843.10	30	262,107.00	5.26	78,632.10	30.00
3 至 5 年	52,235.00	1.20	26,117.50	50	52,235.00	1.05	26,117.50	50.00
5 年以上								
合计	4,369,321.43	100	319,159.20	7.30	4,982,455.57	100.00	354,377.41	7.11

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.06.30
			转回	转销	
金额	354,377.41	283,381.37	318,599.58		319,159.20

A. 其中2016年6月30日坏账准备收回或转回金额重要的应收账款情况如下：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京三星新烨商贸有限责任公司	119,647.00	回款
北京明苑风华文化传媒有限公司	57,000.00	回款
陕西竹园村餐饮有限责任公司	51,180.00	回款
保定问鼎科技有限公司	39,563.00	回款
上海白色实业有限公司	38,040.00	回款
合计	305,430.00	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2016年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额1,149,437.00元，占应收账款期末余额合计数的比例16.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额57,471.85元。

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
成都兴合顺餐饮管理有限公司	货款	450,000.00	1年以内	6.28	22,500.00
天津土大力餐饮有限公司	货款	194,000.00	1年以内	2.71	9,700.00
潼关长和餐饮文化管理有限公司	货款	180,000.00	1年以内	2.51	9,000.00
北京三星新烨商贸有限责任公司	货款	175,463.00	1年以内	2.45	8,773.15
北京群生世家餐饮管理有限公司	货款	149,974.00	1年以内	2.09	7,498.70
合计		1,149,437.00		16.04	57,471.85

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	18,206,785.99	100.00			18,206,785.99
A 账龄分析法组合					
B 无风险组合	18,206,785.99	100.00			18,206,785.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	18,206,785.99	100.00			18,206,785.99

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,755,836.47	100.00	1,224.56	0.01	8,754,611.91
A 账龄分析法组合	24,491.22	0.28	1,224.56	5.00	23,266.66
B 无风险组合	8,731,345.25	99.72			8,731,345.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,755,836.47	100.00	1,224.56	0.01	8,754,611.91

A. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.06.30				2015.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内					24,491.22	100.00	1,224.56	5.00
1 至 2 年								
2 至 3 年								
3 至 5 年								
5 年以上								
合计					24,491.22	100.00	1,224.56	5.00

B. 组合中，按照无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.06.30			2015.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
关联方往来	17,297,088.63	95.00		8,409,441.25	96.31	
押金保证金	291,424.00	1.60		321,904.00	3.69	
备用金	618,273.36	3.40				
合计	18,206,785.99	100.00		8,731,345.25	100.00	

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.06.30
			转回	转销	
金额	1,224.56		1,224.56		

(3) 其他应收款2016年06月30日余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吾享(天津)网络科技有限公司	关联方往来	子公司	8,567,183.72	1年以内	47.05	
天津市创智商联科技有限公司	关联方往来	子公司	7,387,570.65	1年以内	40.58	
天津市风行科技信息工程有限公司	关联方往来	子公司	1,002,630.04	1年以内	5.51	
天津天财商龙企业管理咨询有限公司	关联方往来	子公司	256,627.34	1年以内	1.41	
天津市凯德恒业投资集团有限公司	押金	第三方	160,000.00	1至2年	0.88	
合计			17,374,011.75		95.43	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2016.06.30			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,200,000.00		14,200,000.00	13,700,000.00		13,700,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	14,200,000.00		14,200,000.00	13,700,000.00		13,700,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.06.30
天津市创智商联科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
吾享（天津）网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
广州市吾享网络科技有限公司	100,000.00			100,000.00
吾享（北京）网络科技有限公司	1,000,000.00	500,000.00		1,500,000.00
天津天财商龙企业管理咨询有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
天津市风行科技信息工程有限公司	4,600,000.00			4,600,000.00
减：长期投资减值准备				
合计	13,700,000.00	500,000.00		14,200,000.00

4. 营业收入及营业成本

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
软件	10,843,682.57	1,304,104.40	5,081,751.63	1,790,289.20
硬件	4,015,561.77	2,695,068.18	3,224,880.47	2,477,253.94
技术服务	547,652.54	413,575.40	173,410.00	99,518.68
维修服务	3,183,575.94	403,182.81	268,050.00	38,733.23
合计	18,590,472.82	4,815,930.79	8,748,092.10	4,405,795.05

5. 投资收益

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他	728,938.72	1,495,815.01
合计	728,938.72	1,495,815.01

说明：“其他”核算内容为理财产品收益。

(十一) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	2016年1-6月	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,572,290.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,170.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	728,938.72	理财投资收益
非经常性损益总额	2,302,399.62	
减：非经常性损益的所得税影响数	345,359.94	
非经常性损益净额	1,957,039.68	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,957,039.68	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.47	-8.12	-0.07	-0.07	-0.08	-0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-11.34	-9.76	-0.09	-0.09	-0.09	-0.09

天津市神州商龙科技股份有限公司

2016 年 8 月 26 日