



神州商龙

NEEQ :834556

天津市神州商龙科技股份有限公司

(Tianjin Shenzhou Shanglong

Technology Co., Ltd.)



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年3月5日至7日，“新高度·新起点·新征程”天财商龙2016餐饮信息化论坛在天津天财酒店盛大揭幕，来自全国28个省市、自治区、直辖市的300余名合作伙伴参加了此次会议，此外，来自深创投、新美大（美团与大众点评战略组合）等公司的嘉宾以及望湘园、美闻比萨、他二哥等知名餐饮企业领导及上游供货商也出席了此次会议。

2016年4月，商龙移动收银台震撼登场，颠覆传统收银模式，将点餐与收银一体化，通过移动POS直接实现移动收银，为企业降本增收，也增加线上线下体验。

2016年7月，云供应链产品问世，此款产品为SaaS形态产品，采用租赁模式和云存储模式，包括总部及店面的库存管理、订单及配送管理、供应商管理等。

2016年3月，公司荣获由中国烹饪协会颁发的“2015餐饮业优秀供应（服务）商”奖；

2016年5月，公司荣获由中国饭店协会颁发的“2016中国连锁餐饮优秀服务商品牌”；

2016年9月，公司荣获由中国电子商会商业信息化专委会及中国饭店协会共同颁发的“2016中国智慧餐饮十佳品牌服务商”；

2016年11月，公司荣获由中国烹饪协会颁发的“2015年度中餐科技进步一等奖”，能够获此殊荣，足以见证公司在餐饮信息化领域的贡献和地位。

2016年8月，公司完成对同行业企业——苏州市志杰信息技术有限公司的并购，两家公司正式形成战略联盟，未来，“天财商龙”与“苏州志杰”两大餐饮信息化品牌将保持服务于中国餐饮行业的初心，积极发挥各自企业的专业优势，高效利用各种资源，对行业发展起到示范作用。

2016年8月，公司完成对渠道商伙伴——成都实干家科技开发有限责任公司的并购，强势布局西南市场。

目录

| | |
|----------------------------|----|
| 第一节声明与提示 | 6 |
| 第二节公司概况 | 9 |
| 第三节会计数据和财务指标摘要 | 11 |
| 第四节管理层讨论与分析 | 14 |
| 第五节重要事项 | 35 |
| 第六节股本变动及股东情况 | 40 |
| 第七节融资及分配情况 | 43 |
| 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 44 |
| 第九节公司治理及内部控制 | 54 |
| 第十节财务报告 | 61 |

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、本年度 | 2016 年度 |
| 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、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 |
| 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 |
| 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 |

第一节声明与提示

【声明】

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

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

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对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年度报告的董事 | 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | 否 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|------------------|---|
| 公司经营亏损的风险 | <p>公司 2016 年营业收入 64,621,243.88 元，净利润 -17,624,852.14 元，2015 年营业收入 43,033,426.01 元，净利润 -10,405,411.81 元。近三年来，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 年和 2015 年的经营亏损。同时，2016 年，公司实施第一期期权激励方案，预提了管理费用，使得 2016 年-2020 年间的亏损额增大。</p> |
| 收入季节性波动的风险 | <p>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。</p> |
| 非经常性损益对公司损益影响的风险 | <p>2016 年度和 2015 年度，归属于母公司股东的净利润分别为 -16,402,930.38 元和 -9,780,125.14 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 -18,953,077.41 元和 -11,151,980.01 元。其中，归属于母公司股东的非经常性损益主要为政府补助和银行理财产品投资收益。非经常性损益对公司亏损具有一定影响，存在一定的风险性。</p> |
| 企业所得税优惠政策变化的风险 | <p>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。</p> |

| | |
|-----------------|--|
| 经济环境不景气的风险 | <p>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。</p> |
| 知识产权风险 | <p>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。</p> |
| 物业租赁风险 | <p>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。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | <p>是</p> <p>公司规范了人工成本核算制度及管理流程，并在本报告期内有效运行，因此不存在人工成本核算不规范的风险。</p> <p>公司本期不存在研发支出资本化的情形，因此不存在研发支出资本化金额费用化对报告期公司损益影响的风险。</p> |

第二节公司概况

一、基本信息

| | |
|------------|---|
| 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 | 天津市南开区华苑产业区榕苑路 2 号 2-1207 |
| 办公地址 | 天津市南开区华苑产业区榕苑路 7 号 |
| 主办券商 | 中信证券股份有限公司 |
| 主办券商办公地址 | 广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座 |
| 会计师事务所 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 陈利诚、徐彬 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室 |

二、联系方式

| | |
|---------------|-------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 糜新箭 |
| 电话 | 022-58361669 |
| 传真 | 022-58361668 |
| 电子邮箱 | mixinjian@tcs1.com.cn |
| 公司网址 | www.tcs1.com.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 天津市南开区华苑产业区榕苑路 7 号 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.cc 或 www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司资料室 |

三、企业信息

| | |
|----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2015-11-30 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 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 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 丁晖 |
| 实际控制人 | 丁晖、糜新箭、张艳、王彬 |

四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|-------------|--------------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 911200006630613677 | 是 |
| 税务登记证号码 | 911200006630613677 | 是 |
| 组织机构代码 | 911200006630613677 | 是 |

报告期内，公司完成了“三证合一”，统一社会信用代码为 911200006630613677。

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 64,621,243.88 | 43,033,426.01 | 50.17% |
| 毛利率% | 65.75% | 57.94% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -16,402,930.38 | -9,780,125.14 | -67.72% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -18,953,077.41 | -11,151,980.01 | -69.95% |
| 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） | -26.15% | -12.90% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据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） | -30.22% | -14.71% | - |
| 基本每股收益 | -0.20 | -0.12 | -66.67% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 80,735,943.57 | 80,843,077.58 | -0.13% |
| 负债总计 | 19,914,461.48 | 10,215,642.50 | 94.94% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 58,698,761.31 | 70,926,321.38 | -17.24% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.70 | 0.85 | -17.65% |
| 资产负债率%（母公司） | 16.35% | 10.17% | - |
| 资产负债率%（合并） | 24.67% | 12.64% | - |
| 流动比率 | 3.27 | 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 | -17,724,160.72 | -4,640,215.58 | - |
| 应收账款周转率 | 5.63 | 6.08 | - |
| 存货周转率 | 10.15 | 12.47 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|----------|-------|
| 总资产增长率% | -0.13% | -7.63% | - |
| 营业收入增长率% | 50.17% | 56.32% | - |
| 净利润增长率% | -69.38% | -144.05% | - |

五、股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|------------|---------------|---------------|-------|
| 普通股总股本 | 83,500,000.00 | 83,500,000.00 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,050,859.48 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 958,383.22 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,373.98 |
| 非经常性损益合计 | 3,002,868.72 |
| 所得税影响数 | -449,965.54 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -2,756.15 |
| 非经常性损益净额 | 2,550,147.03 |

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

无。

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司所处行业为软件和信息技术服务业，主营业务是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。公司产品包括餐饮管理系统（软件）及相应硬件，主要面向市场中各种业态、规模的餐饮企业，公司的软件产品均为自主研发，主要产品包括：天财商龙餐饮娱乐管理系统、天财商龙餐饮连锁管理系统、天财商龙会员营销一卡通管理系统、天财商龙无线点菜系统、天财商龙酒店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，同时公司为餐饮企业提供营销咨询整体解决方案及服务。

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，获得了消费者及诸多餐饮企业的认可。目前公司已经成为餐饮业 O2O 领域领军企业，未来将继续在 O2O 线下（Offline）端继续发力，成为具有相对垄断优势的餐饮 O2O 信息化企业。

随着资源的积累及行业地位的确立，以及餐饮 O2O 及互联网+概念的兴起，公司的商业模式正在从传统的产品销售、技术支持模式向咨询、运营、服务托管模式转变，以追求产品价值最大化，客户价值最大化。

公司的商业模式具体可分为研发模式、采购模式、生产模式、销售模式、盈利模式等：

1. 研发模式

公司将产品与技术视为发展的立足之本，设立了独立的研发机构，包括产品中心、技术中心、研发中心，三位一体、联动协作全方位保障产品的市场供应和创新发展。

产品中心负责公司全线产品的发展规划及产品开发的过程把控。技术中心负责公司技术架构的设计与布置、前沿技术的研究与储备、通用产品的研发与管理以及公司的技术团队培训。研发中心负责标准化产品的开发与升级以及产品定制服务。公司根据三大产品线分别设立了 O2O 平台及 CRM 研发中心、餐饮研发中心和供应链研发中心。

公司基于多年餐饮 ERP 行业专业经验，运用 Web 开发技术、桌面程序开发技术、移动设备开发技术、云计算技术、数据库技术、网络通信技术、传输技术自主开发了针对餐

饮行业的 ERP、O2O 等餐饮信息化综合解决方案。公司根据市场环境及行业趋势，针对主要产品线市场，以需求驱动研发，采用敏捷开发方式，快速地进行产品线的迭代开发，为公司的转型升级提供基础保障。

2. 采购模式

公司采购为按需采购模式，整体流程为由市场人员或研发人员提出采购需求，产品经理进行产品调研、产品选型、商务洽谈，测试部门进行产品测试，小批量采购，市场的小批量产品试用，产品正式上市销售，纳入采购部门批量采购。对于公司正式销售产品，公司会根据以往销量制定库存上下限进行备货管理。公司的采购主要以 ODM 方式为主，如点菜机类产品采取委托第三方加工的贴牌模式，并在设备内预装神州商龙开发的相应软件。

3. 生产模式

公司产品以软件为主，软件开发过程为主要生产模式。公司按照需求采集、需求分析，系统设计、编码开发、系统测试、试运行、产品发布的流程进行软件开发。软件开发精细化从服务库中挑选现存的服务，将其按照业务逻辑组装成应用系统，而非从零开始进行代码开发。在开发软件的过程中，以标准化产品为主，客户定制化软件为辅。公司的最终软件产品以电子版形式发送给用户进行安装、使用，部分云化（SaaS）的产品无需用户安装。

4. 销售模式

在销售模式上，公司始终坚持“渠道为王”的销售战略，在全国共有 300 多家渠道代理商，由代理商完成产品的销售、安装实施、售后服务等服务；另外公司在各大区的中心城市设立分公司，辅助周边代理商进行市场开拓，并做好本地市场的销售服务工作，确保各个区域的市场占有率及稳定发展；同时公司还设立大客户部（现已独立为“天津天财商龙企业管理咨询有限公司”），为餐饮企业提供咨询、运营、服务托管，以追求产品价值最大化，客户价值最大化，保障公司大客户的数量和质量，进而形成了渠道+分公司+咨询公司的综合立体化销售模式。公司服务过的知名客户有郑州姐弟俩、郑州巴庄餐饮、北京便宜坊、北京花家怡园、上海望湘园、天津狗不理、天津百饺园、广州绿茵阁、重庆刘一手、湖南湘西部落等。

5. 赢利模式

公司盈利模式分为两类：传统业务盈利模式、O2O 业务盈利模式。

(1) 传统业务盈利模式

1) 软件销售（渠道、大客户、直销）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。

2) 硬件产品销售差价：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。

3) 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。

4) 传统业务核心业务指标：新产品开发情况、团队建设规模、产品销售及服务收入、代理商及终端商户数量。

(2) O2O 业务盈利模式

1) 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。

2) 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，餐饮消费者餐后可直接通过支付宝和微信实现扫描 ERP 所提供的有支付信息的二维码支付。公司按照支付流水的百分比收取一定比例的佣金。

3) 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。

4) 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。

5) O2O 业务核心业务指标：O2O 业务收入、活跃云商户数、活跃用户数。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|-----|
| 所处行业是否发生变化 | 否 |
| 主营业务是否发生变化 | 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | 否 |
| 客户类型是否发生变化 | 否 |
| 关键资源是否发生变化 | 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | 否 |
| 收入来源是否发生变化 | 否 |
| 商业模式是否发生变化 | 否 |

（二）报告期内经营情况回顾

报告期内，公司按照年初制定的预算和经营计划，持续加强成本控制和内控管理制度的落实，积极推进新产品开发以及产品升级计划，完成了云供应链系统、云库存管理系统、SaaS 会员系统（新版）、SaaS 餐饮总部系统等项目开发任务，完成了与支付宝、大众点评、微信等各大电商平台的深度对接。强化团队建设，特别是加强了新技术、高端研发人才的招聘及储备，以保障公司产品战略的落实。在营销方面，继续加强在全国范围内的渠道商开拓，对原有渠道商的支持与服务，优质渠道商的数量在稳定上涨，截至年末达到 368 家。公司积极推进“智慧餐厅整体解决方案”的推广活动，在北京、长春、温州、西安、郑州、常州等全国 30 个城市开展了“智慧餐厅全国行”活动 50 多场次，向 1,000 余家餐饮企业、合作机构传递“智慧餐厅”整体解决方案以及现代化餐饮管理理念。

2016 年，全年共实现销售收入 64,621,243.88 元，同比增长 50.17%；净利润 -17,624,852.14 元，同比下降 69.38%，主要原因是公司新产品还处于投入期，公司在持续进行产品研发投入，以及公司整体团队规模的增加，全年新增员工 87 人，以上两个原因造成人工成本上涨；同时，公司实施了员工期权激励计划，预提费用 4,175,370.31 元。

1. 公司财务状况

2016 年 12 月 31 日，公司资产总额为 80,735,943.57 元，负债总额 19,914,461.48 元，净资产总额为 60,821,482.09 元。

2. 公司经营成果

2016 年销售收入 64,621,243.88 元，营业利润 -24,180,215.38 元，净利润 -17,624,852.14 元。

3. 现金流量情况

2016 年公司经营活动产生的现金净流量为 -17,724,160.72 元。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | | 上年同期 | | |
|-------|----------------|---------|-----------|----------------|-------------|-----------|
| | 金额 | 变动比例% | 占营业收入的比重% | 金额 | 变动比例% | 占营业收入的比重% |
| 营业收入 | 64,621,243.88 | 50.17% | | 43,033,426.01 | 56.32% | - |
| 营业成本 | 22,133,945.20 | 22.30% | 34.25% | 18,098,276.09 | 45.95% | 42.06% |
| 毛利率% | 65.75% | | | 57.94% | - | - |
| 管理费用 | 33,385,262.34 | 78.03% | 51.66% | 18,752,613.78 | 93.68% | 43.58% |
| 销售费用 | 31,515,924.25 | 64.36% | 48.77% | 19,175,268.32 | 49.01% | 44.56% |
| 财务费用 | 13,591.17 | -36.52% | 0.02% | 21,411.49 | -10,867.12% | 0.05% |
| 营业利润 | -24,180,215.38 | -97.11% | -37.42% | -12,267,277.60 | 83.41% | -28.51% |
| 营业外收入 | 5,948,718.97 | 200.13% | 9.21% | 1,982,035.32 | -23.10% | 4.61% |
| 营业外支出 | 10,444.96 | 28.10% | 0.02% | 8,153.92 | 796.21% | 0.02% |
| 净利润 | -17,624,852.14 | -69.38% | -27.27% | -10,405,411.81 | 144.05% | -24.18% |

项目重大变动原因：

1. 营业收入：2016 年度营业收入金额为 64,621,243.88 元，较 2015 年增加了 21,587,817.87 元，增加了 50.17%，主要原因为公司加大市场开拓力度，销售量提升所致，2016 年全国新增商户 10,000 余家，其中包括全国连锁型项目如郑州姐弟俩、郑州巴庄餐饮、西安益康等。

2. 税金及附加：2016 年度税金及附加金额为 1,105,619.06 元，较 2015 年度增加了 584,234.72 元，增加了 112.05%，主要系营业收入增加使得应交增值税增加，造成附税金额的增加。

3. 管理费用：2016 年度管理费用金额为 33,385,262.34 元，较 2015 年增加了 14,632,648.56 元，增加了 78.03%，主要系研究开发费、职工薪酬、租赁费、办公费用和股权激励费用增加所致。公司在 2016 年继续加大研发投入，一方面研发人员数量增加 61 人，薪酬水平提升；另一方面，本期研发项目部分仍处于研究阶段，符合资本化条件的开发支出较少，导致本期研发费用的增加。8 月份新并购 2 家子公司，职工薪酬整体大幅增加。此外，公司在 2016 年更换了办公场所，办公场地面积增加导致房屋租赁费增加；购置家具

及办公耗材导致办公费用的增加。

4. 销售费用：2016 年度销售费用金额为 31,515,924.25 元，较 2015 年增加了 12,340,655.93 元，增加了 64.36%，主要系销售团队规模扩大，全年增加销售人员 21 人，人员工资水平提高，销售人员总体薪酬增加，且 8 月份新并购 2 家子公司，所以本年销售费用人员薪酬大幅增加。

5. 财务费用：2016 年度财务费用金额为 13,591.17 元，较 2015 年减少 7,820.32 元，减少了 36.52%，主要系 2015 年 11 月银行短期借款偿还完毕后，2016 年度银行借款利息支出的减少。

6. 营业利润：2016 年度营业利润为-24,180,215.38 元，较 2015 年减少 11,912,937.78 元，减少了 97.11%，主要系上述营业收入、税金及附加、营业成本、销售费用、管理费用和财务费用变动的综合影响。

7. 营业外收入：2016 年营业外收入为 5,948,718.97 元，较 2015 年增加 3,966,683.65 元，主要系软件销售收入增加以及 2016 年收到 2015 年第三季度软件销售退税款而导致的增值税即征即退税款增加 109.13%；融资专项补贴增加了 180 万（2015 年没有这部分补贴收入）。

8. 净利润：2016 年净利润为-17,624,852.14 元，较 2015 年减少 7,219,440.33 元，下降 69.38%，主要系营业利润和营业外收支变动的综合影响。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期收入金额 | 本期成本金额 | 上期收入金额 | 上期成本金额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 64,621,243.88 | 22,133,945.20 | 43,033,426.01 | 18,098,276.09 |
| 其他业务收入 | - | - | - | - |
| 合计 | 64,621,243.88 | 22,133,945.20 | 43,033,426.01 | 18,098,276.09 |

按产品或区域分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例% | 上期收入金额 | 占营业收入比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|
| 软件收入 | 33,730,937.54 | 52.20% | 24,945,829.36 | 57.97% |
| 硬件收入 | 20,895,365.16 | 32.34% | 16,457,480.05 | 38.24% |
| 技术服务收入 | 2,201,688.79 | 3.41% | 769,394.51 | 1.79% |

| | | | | |
|--------|--------------|--------|------------|-------|
| O2O 收入 | 7,479,411.51 | 11.57% | 860,722.09 | 2.00% |
| 维修收入 | 313,840.88 | 0.49% | - | - |

收入构成变动的原因

2016 年度的软件收入为 33,730,937.54 元，较 2015 年增加 8,785,108.18 元，增加 35.22%，主要系公司主打产品天财商龙餐饮娱乐管理系统和天财商龙会员营销一卡通管理系统销量增加所致。

2016 年度的硬件收入为 20,895,365.16 元，较 2015 年增加 4,437,885.11 元，增加 26.97%，主要系平板电脑等硬件商品的销量增加及新增智能终端商品的销量所致。

2016 年度的技术服务收入为 2,201,688.79 元，较 2015 年增加 1,432,294.28 元，增加 186.16%，主要系为被服务单位提供计算机管理系统有偿维护服务。

2016 年度的 O2O 收入为 7,479,411.51 元，较 2015 年增加 6,618,689.42 元，增加 768.97%，主要系收取支付佣金收入、SaaS 系统租赁收入的增加及新增短信充值服务业务所致。2016 年较 2015 年线上商户交易量更为活跃，公司也扩展了线上交易平台，包括微信、支付宝、财付通、旺 POS 等，导致支付佣金收入的增加；同时，公司研发的 SaaS 新产品陆续投入市场，并趋于成熟稳定，使得 SaaS 系统租赁收入增长。

(3) 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|----------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,724,160.72 | -4,640,215.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 19,706,241.29 | 8,613,692.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,217,600.00 | -424,565.33 |

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：2016 年度经营活动产生的现金流量净额为 -17,724,160.72 元，较 2015 年度减少了 13,083,945.14 元，下降 281.97%，主要原因为：本年度由于业务拓展需要，员工人数增加，职工薪酬支付增加；由于办公场所面积扩大及搬迁，办公费用等支出增加。

2. 投资活动产生的现金流量净额：2016 年度投资活动产生的现金流量净额为 19,706,241.29 元，较 2015 年度增加了 11,092,549.14 元，增加了 128.78%，主要系本年度购买理财产品的规模下降、投资支付的现金减少及取得子公司支付的现金增加等综合因素影响所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额：2016 年度筹资活动产生的现金流量净额为 2,217,600.00 元，较 2015 增加了 2,642,165.33 元，增加了 622.32%，主要系 2016 年度股东增资 2,217,600.00 元，而 2015 年度偿还了上年末银行借款余额 400,000.00 元。

(4) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|--------------|--------------|--------|----------|
| 1 | 青岛神州商龙软件有限公司 | 1,575,311.97 | 2.44% | 否 |
| 2 | 喜鼎餐饮管理有限公司 | 1,553,509.66 | 2.40% | 否 |
| 3 | 财付通支付科技有限公司 | 818,443.10 | 1.27% | 否 |
| 4 | 山东泰赢系统技术有限公司 | 598,910.26 | 0.93% | 否 |
| 5 | 重庆沁岚科技有限责任公司 | 589,718.51 | 0.91% | 否 |
| 合计 | | 5,135,893.50 | 7.95% | - |

(5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|--------------|--------|----------|
| 1 | 天津联信电子有限公司 | 3,420,869.50 | 17.70% | 否 |
| 2 | 太原市博利信息电子有限公司 | 2,124,642.00 | 10.99% | 否 |
| 3 | 山东新北洋信息技术股份有限公司 | 1,886,530.00 | 9.76% | 否 |
| 4 | 珠海盛源电子有限公司 | 1,320,701.00 | 6.83% | 否 |
| 5 | 广东天天河信息技术有限公司 | 894,120.80 | 4.63% | 否 |
| 合计 | | 9,646,863.30 | 49.91% | - |

(6) 研发支出

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额 | 15,352,743.73 | 10,131,986.44 |
| 研发投入占营业收入的比例% | 23.76% | 23.54% |

专利情况：

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 1 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 0 |

研发情况:

2016 年度研发投入 15,352,743.73 元，较 2015 年度增加 5,220,757.29 元，主要系为了加快研发进度，以及进行新项目新产品的研发，公司不断扩大研发团队规模形成的，2016 年研发人员较 2015 年增加了 61 人。

2016 年，公司继续布局 SaaS 产品市场，在 2015 年的基础上加快 SaaS 产品的开发进度，截止至报告期末，90%的产品均已开发完成，且部分产品已进入小试阶段，包括 SaaS 版本的餐饮 POS 系统、供应链系统、CRM 会员管理平台系统等，进入小试阶段的产品包括餐饮 POS 系统、云库存管理系统、供应链 EDI 系统等。另：2016 年公司新立项了餐饮大数据产品的开发，主要方向为大数据统计分析 & 智能报表呈现，截止报告期末，该产品架构以及数据模型已经设计完成，并进入全面代码开发阶段。

随着新产品研发完成并陆续投入市场，公司基本完成了由传统软件企业向互联网的转型，并开始进入收获季，新上市的产品更加符合当前餐饮企业的管理需求，也使公司形成了从传统产品到线上产品的全产品链条，可以更广泛的适应不同层次客户、不同市场的需求，拉升了公司整体的竞争实力，为公司实现赢利提供有力的产品及技术支撑。

2. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期末 | | | 上年期末 | | | 占总资产比重的增减 |
|--------|---------------|---------|----------|--------------|----------|----------|-----------|
| | 金额 | 变动比例% | 占总资产的比重% | 金额 | 变动比例% | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 10,274,548.10 | 69.13% | 12.73% | 6,074,867.53 | 140.50% | 7.51% | 76.97% |
| 应收账款 | 14,884,014.03 | 122.30% | 18.44% | 6,695,554.88 | 2.30% | 8.28% | 132.42% |
| 存货 | 2,902,426.78 | 99.08% | 3.59% | 1,457,917.08 | 0.93% | 1.80% | 108.48% |
| 长期股权投资 | | | | - | - | 0.00% | |
| 固定资产 | 1,724,274.19 | 20.55% | 2.14% | 1,430,388.57 | 30.36% | 1.77% | 25.95% |
| 在建工程 | | | | - | - | 0.00% | |
| 短期借款 | | | | - | -100.00% | 0.00% | |
| 长期借款 | | | | - | - | 0.00% | |

| | | | | | | | |
|------|---------------|--------|---------|---------------|--------|---------|---|
| 资产总计 | 80,735,943.57 | -0.13% | 100.00% | 80,843,077.58 | -7.63% | 100.00% | - |
|------|---------------|--------|---------|---------------|--------|---------|---|

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金：2016 年末货币资金余额 10,274,548.10 元，较 2015 年末增加了 4,199,680.57 元，增加 69.13%，主要系本年度经营活动所需，赎回部分银行理财产品。

2. 应收账款：2016 年末应收账款金额为 14,884,014.03 元，较 2015 年末增加了 8,188,459.15 元，增加了 122.30%，主要系公司为扩大销售，增加企业市场份额，赊销抢占市场，适度放宽了对渠道代理商的授信额度，且 2016 年年末达到销售高峰，回款不及时所致。

3. 预付账款：2016 年末预付账款金额为 1,622,649.95 元，较 2015 年末增加了 738,114.58 元，增加了 83.45%，主要系公司采购新款硬件产品，预付新产品的模具费和材料费增加所致。

4. 应收利息：2016 年末应收利息金额为 23,456.15 元，较 2015 年末减少了 86,817.46 元，减少了 78.73%，主要系 2015 年年末未到期的理财产品减少所致。

5. 其他应收款：2016 年末其他应收款金额为 523,534.38 元，较 2015 年末增加了 131,331.72 元，增加了 33.49%，主要系公司自 2016 年起实行员工备用金制度，导致本期末员工预借、用于支付未来公司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。

6. 存货：2016 年末存货金额为 2,902,426.78 元，较 2015 年末增加了 1,444,509.70 元，增加了 99.08%，主要原因为：公司储备适当存货，以应对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：2015 年末其他流动资产金额为 25,097,864.62 元，较 2015 年末减少了 28,994,604.09 元，下降了 53.60%，主要系本公司 2016 年理财产品的规模下降所致。

8. 商誉：2016 年末商誉金额为 8,015,304.68 元，较 2015 年末增加了 4,394,505.76 元，主要系本公司 2016 年非同一控制下收购苏州市志杰信息技术有限公司和成都实干家科技开发有限责任公司股权，按照投资成本与并购日被合并公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额确认商誉。

9. 无形资产：2016 年末无形资产金额为 14,766,456.76 元，较 2015 年增加了 8,867,454.69 元，增加 150.32%，主要系并购苏州市志杰信息技术有限公司评估增值确认无形资产-著作权 1,068.00 万元，并计提摊销 124.6 万元。

10. 长期待摊费用：2016 年长期待摊费用为 177,177.18 元，较 2015 年增长 177,177.18

元，主要系办公室装修费用摊销所致。

11.递延所得税资产：2016 年末递延所得税资产金额为 724,236.75 元，较 2015 年末增加了 539,168.57 元，主要系母公司亏损产生的递延所得税资产，预计 5 年内可盈利并弥补亏损。

12.应付账款：2016 年末应付账款金额为 1,331,198.06 元，较 2015 年末增加了 903,519.26 元，增加了 211.26%，主要系公司销售规模扩大引起的采购量增加所致。2016 年除采购点菜器产品外，还增加了商米智能终端系列、云主机、旺 POS、天财商龙智能终端等新产品的采购。

13.预收账款：2016 年末预收账款金额为 2,887,846.69 元，较 2015 年末增加了 981,252.95 元，增加了 51.47%，主要系鱼道场等部分客户年末签订的合同，回款但未及时出货导致。

14.应付职工薪酬：2016 年末应付职工薪酬金额为 7,650,513.01 元，较 2015 年末增加了 2,902,251.96 元，增加了 61.12%，主要系公司扩充企业规模，加大人员投入，引进高级管理人员、研发人员及销售人员，使得整体职工薪酬相较 2015 年大幅上升。

15.其他应付款：2016 年末其他应付款金额为 2,271,122.31 元，较 2015 年末增加了 2,138,869.22 元，增加了 1617.25%，主要系公司收到增发股份认购款所致。

16.预计负债：2016 年末预计负债金额为 0 元，主要系公司按照报表期间预计无可能需要支付的代理商返利费。

17.递延所得税负债：2016 年计提 2,358,500.00 元，系并购苏州志杰信息技术有限公司评估增值无形资产在合并层面形成的递延所得税负债。

18.资本公积：2016 年末资本公积金额为 4,181,554.10 元，较 2015 年末增加了 4,175,370.31 元，增加了 67521.22%，根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》的相关规定及本公司股权激励限制年限 2016 年度确认了 4,175,370.31 元费用并增加 4,175,370.31 元资本公积-其他资本公积。

19.未分配利润：2016 年末未分配利润金额为-29,186,988.12 元，较 2015 年末减少了 16,402,930.38 元，下降了 128.31%，主要系本年度经营亏损所致。

20.少数股东权益：2016 年末少数股东权益金额为 2,122,720.78 元，较 2015 年末增加了 2,421,607.08 元，主要系并购苏州市志杰信息技术有限公司、成都实干家科技开发有限责任公司所致，两家子公司都存在少数股东。

3.投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，净利润对公司净利润影响达 10%以上的子公司有吾享（天津）网络科技有限公司、吾享（北京）网络科技有限公司和天津市风行科技信息工程有限公司。

主要控股子公司基本财务情况如下：

1) 吾享（天津）网络科技有限公司

该公司 2016 年营业收入 273,280.11 元，净利润-6,932,746.15 元；2015 年营业收入 37,999.92 元，净利润-6,702,151.90 元。

2) 吾享（北京）网络科技有限公司

该公司 2016 年营业收入 4,526,649.51 元，净利润-2,039,267.88 元；2015 年营业收入 3,522,929.26 元，净利润-2,264,848.23 元。

3) 天津市风行科技信息工程有限公司

该公司 2016 年营业收入 77,452.42 元，净利润-3,098,012.27 元；2015 年营业收入 212,128.54 元，净利润-1,142,237.75 元。

报告期内，公司非同一控制下收购成都实干家科技开发有限责任公司、苏州市志杰信息技术有限公司。

成都实干家科技开发有限责任公司于 2006 年 5 月 11 日成立，注册资本 1,600,000.00 元。公司于 2016 年 7 月以货币出资 4,000,000.00 元收购其 61.5375%股权。截至 2016 年 12 月 31 日，公司控股比例为 61.5375%。

苏州市志杰信息技术有限公司于 2000 年 11 月 15 日成立。公司于 2016 年 8 月以货币资金 6,600,000.00 元收购其 60%股权。截至 2016 年 12 月 31 日，公司持股比例为 60%。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司投资的委托理财主要为银行理财产品，产品主要投资于银行间债券市场高信用等级投资工具、可锁定风险收益的本外币货币资金市场工具和银行间和交易所市场的固定收益型产品等，期限为 36 天至 270 天，预期年收益率 2.3%-5.0%。

2016 年，委托理财赎回净额为 29,010,000.00 元。

（三）外部环境的分析

公司所处的行业为餐饮酒店信息化行业，服务的客户为各种业态、规模的餐饮酒店企业。

“民以食为天”。长期以来，餐饮业作为第三产业中的主要行业之一，对刺激消费需求，推动经济增长发挥了重要作用，在扩大内需、安置就业、繁荣市场以及提高人民生活水平质量等方面，都做出了积极贡献。中国的餐饮行业是朝阳行业中蓬勃发展的一种传统行业，营业额连续 20 多年保持高位数高速增长，是国家 GDP 增速的 2 倍以上。近两年来，由于受国内外经济增长放缓、国家政策、食品安全等不确定因素增多等影响，餐饮业营业收入增幅也相应降低，与前几年的高速增长相比，出现明显放缓迹象，但市场容量仍然巨大，2016 年，餐饮业预计总收入将达到 3.7 万亿元。

伴随中国餐饮行业的发展，也带动了餐饮信息化产业的迅速崛起，特别是随着互联网的广泛普及，尤其是移动互联网的大力发展，政府倡导的互联网+时代的来临，餐饮信息化行业将在未来几年内迎来快速发展期阶段。各种餐饮 O2O 形式的快速发展演变、餐饮供应链系统与传统餐饮软件、餐饮 O2O、各类餐饮 BI 信息相结合的模式将渗透到消费者生活中的方方面面，使餐饮企业与消费者之间的联系越来越紧密。

（四）竞争优势分析

1. 专业的团队

公司发展的十余年来，汇聚了全国餐饮信息化领域最专业的团队，拥有数十位从事餐饮行业管理及服务十年以上的资深从业者，他们深刻理解餐饮行业的管理流程及管理理念。同时，公司成立了商龙餐饮研究院，与十余位餐饮行业资深研究者、资深研究机构、职业经理人，达成顾问服务关系，为公司注入最前沿的实战经验指导。

2. 餐饮信息化领域全产品线

公司产品分为餐饮 POS 系统、CRM 营销系统、SCM 供应链管理系统三大产品线，从餐饮企业门店的点餐管理、收费管理、厨房管理、库房管理、连锁管理到餐饮企业总部的供应商管理、采购、生产加工、配送、食品安全追溯、中央厨房到单店库存的全供应链管理，再到结合互联网平台、移动互联网技术的 CRM 会员管理、会员营销策划、微信点餐、支付宝支付等线上营销系统，形成了餐饮信息化领域最全产品线，为餐饮企业提供全方位的解决方案，打造餐饮企业级服务商。

3. 覆盖全国的渠道商网络

公司始终坚持渠道为王的销售战略，至今已发展了遍布全国的 300 余家本地化销售服务商，为全国的餐饮企业用户提供本地化的销售与技术支持服务，在中国餐饮信息化领域具

有一定影响力。

4. 餐饮信息化领域全国性品牌

公司渠道商网络遍布全国 32 个省、自治区、直辖市，公司产品销往全国各地，每天都有超 4,000 人以上的地推团队同时在全国范围内做天财商龙产品及品牌推广，天财商龙是餐饮信息化领域的全国性品牌。

5. 竞争劣势

2016 年，公司 O2O 业务收入主要来源于 SaaS 产品租赁收入以及支付佣金分成收入，O2O 业务的发展需要依靠大量的研发投入和线下商户的数量积累，短期内存在收益较少而成本较高的问题，给公司造成一定业绩压力。

（五）持续经营评价

经过多年的积累，公司在餐饮信息化领域形成了较强的竞争优势，对餐饮行业现状以及未来发展趋势有着深刻的理解和清晰的认识，虽然公司目前还处于亏损状态，但公司管理层对公司未来发展规划清晰且明确，对公司未来盈利信心十足。

未来，公司将继续聚焦于餐饮信息化行业，并不断探索餐饮行业发展新趋势、新技术、新机遇，不断进行专业领域的深耕细作，同时，公司也将在新技术、新趋势、新思维的指导下，不断创新餐饮信息化产品及整体解决方案的研发，不断提升公司运营管理水平，提升公司运转效率，预计到 2018 年全面实现公司盈利。公司近三年亏损情况：2014 年亏损 4,263,616.61 元，2015 年亏损 10,405,411.81 元，2016 亏损-17,624,852.14 元。

亏损的原因主要为持续的新产品研发投入以及市场环境影响下的人员薪酬水平上涨。

自 2014 年下半年开始，公司产品全面向 SaaS 模式转型，由于技术应用上的差异，使得公司必须重新建设一支研发团队，以匹配新技术和新产品的研发，研发团队人员由 2014 年底的 94 人，增长到 2016 年末的 243 人，其中引入高级互联网研发及运维人员 38 人，中级研发人员 43 人。同时，由于资本的介入，助推了互联网产业的高速发展，也助推了整个市场人力成本的上涨，员工平均薪酬同比增涨 46.15%，也一定程度上增加了公司的经营成本，扩大了公司的亏损额。

另，为了对公司员工实施有效激励，并吸引高端人才的加盟，公司在 2016 年实施了员工期权激励计划，按照《会计准则》的相关要求，2016 年预提费用 4,175,370.31 元，拉高了公司的亏损额度。

截止至本报告期末，公司的研发投入已取得显著成果，公司 90%的产品均已完成向 SaaS 产品的转型，目前已经上市销售的 SaaS 产品包括：餐饮 POS 收银系统、智慧云餐

厅管理系统、云库存管理系统、云供应链管理系统、CRM 管理系统等产品,形成了餐饮 POS、CRM、供应链三条完整的 SaaS 产品链条,覆盖了公司所有产品线,并根据市场需求不断进行迭代升级、优化。同时,在 SaaS 企业级服务商运营模式探索方面,公司已经完成了专业团队、解决方案及运营体系的储备和搭建工作,已经做好了战斗准备。公司还将在全国范围内扩大开拓渠道商,并做好渠道商的提升辅导工作,2017 年计划在全国 20 个重点城市打造万家以上智能餐厅样板客户,提升市场占有率及品牌影响力。

截止至 2017 年 3 月底,公司已完成签约合同额 1,600 余万元,正在洽谈的百店以上的连锁项目 5 个,其中大部分都涉及新产品的上线应用,对公司 2017 年度的业务拓展以及业绩增长起到了很好的支撑作用。公司截止至 3 月底的货币资金 2,200 余万元,流动资产 4,500 余万元,公司资金充足,加之随着旺季来临公司正常经营收入的增加,完全可以支撑公司未来的持续发展。

总之,公司将继续聚焦餐饮行业,专注餐饮信息化整体解决方案的设计及研发,持续为餐饮企业提供管理产品,帮助餐饮企业实现引流增效、成本管控、风险防控、统计分析、智能化应用,真正为餐饮企业创造价值,提升消费者体验,从而实现公司的跨越式发展。同时,公司也将不断加强自身建设,完善内控管理体系,为公司持续经营发展提供有力保障。

公司具有持续经营能力,不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

(六) 扶贫与社会责任

报告期内,公司合法经营,不断扩大业务市场和范围,努力增加就业机会,全年共新增就业岗位 87 个;公司诚信纳税,2016 年缴纳增值税超过 800 多万元,积极承担了企业的社会责任。同时,公司关爱员工的生活和学习发展,组织丰富多彩的业余文化生活,维护员工合法权益,诚心对待客户和供应商。公司今后将一如既往的诚信经营,支持国家扶贫工作,承担企业社会责任。

(七) 自愿披露(如有)

无。

二、未来展望(自愿披露)

(一) 行业发展趋势

1. 餐饮信息化行业发展趋势及对公司影响

随着互联网的广泛普及,尤其是移动互联网的大力发展,餐饮信息化行业将在未来几年内迎来快速发展期阶段,各种餐饮 O2O 形式的快速发展演变、餐饮供应链系统与传统餐饮

软件、餐饮 O2O、各类餐饮 BI 信息相结合的模式将渗透到消费者生活中的方方面面，使餐饮企业与消费者之间的联系越来越紧密，餐饮企业的发展也必将越来越依赖信息化产品的有力支持。

公司自成立以来，专注从事餐饮信息化产品的研究和开发，积累了专业的团队、从门店到总部、从线上到线下的全套产品及解决方案、遍布全国的渠道网络资源、全国最具影响力的品牌等竞争优势，面对即将到来的餐饮信息化行业快速发展阶段，也必将保障公司在未来良好的经营业绩和盈利能力。

2. 餐饮行业发展趋势及对公司影响

1) 餐饮 O2O 依然强劲。餐饮 O2O 依然势不可挡，一些热极一时的模式如团购、餐饮外卖等，仍将继续盛行，餐饮预订、美食交友等也将继续“生根发芽”，同时，有不少餐饮企业开始开发自己的线上平台。

2) 餐厅智能化进一步发展。除了此前普遍使用的 iPad、微信点餐，以及已经出现的机械人餐厅等，餐厅智能化将进一步发展。预计可能出现以下餐饮行业发展趋势：电子屏代替迎宾员，自动显示餐厅会员的姓名、积分、可获折扣等，并自动为其安排餐位或排队；自助点餐机投入使用，客人点菜不需要等半天，自己就能搞定。

3) 连锁经营是发展趋势。连锁经营不仅可提高效率、降低成本，更能帮助餐饮业突破发展中的管理瓶颈。连锁经营具有成本优势、价格优势、品牌优势，应该是餐饮业经营模式的主要发展方向。餐饮行业整体由单纯的价格竞争、产品质量的竞争，发展到产品与企业品牌的竞争，文化品位的竞争。由单店竞争、单一业态竞争，发展到多业态、连锁化、集团化、大规模的竞争。

4) 品牌效应加大，更多资本介入。有餐饮行家表示，品牌力将成为餐饮市场激烈竞争的制胜法宝。随着人们在就餐环境、体验等方面的要求越来越高，名气大、品牌响的餐厅将越做越大。餐饮市场的竞争，必将回归到品牌间的竞争。同时，资本扩张将成为餐饮业大戏。知名中餐连锁店开始提炼经营技术、积淀品牌价值、整合上下资源，融资扩张成了餐饮业加速发展的新模式。新一年将有更多资本看中餐饮发展快的模式，兼并介入餐饮行业。

5) 大众化餐饮为餐饮市场的主流。在商务部的重点工作中，早餐工程、厨房改造工程、绿色饭店将是财政支持的重点项目，引导更多的餐饮企业加入到早餐工程、社区餐饮、商务快餐等领域，加大大众化餐饮连锁步伐。

6) 口碑营销、网络营销被广泛应用。“导吃顾问”、“美食侦察”为餐厅带来创新、改良菜品、营销餐厅。网络营销也被看重，用网络搜索自己钟意的餐厅、美食已是常见景象。企业

应当及早充分认识到微博微信在餐饮行业的营销中将会发挥的重要作用。

7) 菜品定位精细化，健康养生餐饮引导餐饮新趋势特色是传统餐饮立身之本。这种强调口味的做法，仍是宣传之道。但口味一旦被复制，特色也成了平常。关注地方风味、精细化定位、拥有特色菜肴，精细化的创新定位渐成趋势。养生概念从原材料的健康养生发展到全面的养生体系，即菜品原辅料养生、烹饪加工数字化养身、餐饮服务养生推介，再融汇绿色装修材料、个人养生食谱打造、养生礼品等系列产业的开发，把餐饮业真正打造成绿色养生产业。

8) 餐饮微利时代，信息化带动作用日趋明显。信息化的应用将覆盖企业预订、采购、点餐、人员绩效考核、财务管理及客户关系管理等各个环节，促进餐饮企业实现降低运营成本、提高管理效益率、优化服务流程。

综上所述，餐饮行业未来发展趋势必将越来越依赖于餐饮信息化系统的建设程度，而这一方面，公司具有较强的优势。公司从 2007 年开始从事餐饮信息化系统的研发及在全国范围内的销售及咨询服务，通过 10 余年的努力，公司已经拥有一定的市场基础，服务于 60,000 多家餐饮企业，天财商龙品牌也被获评为天津市著名商标，在行业内拥有一定的影响力。同时，公司的产品线非常丰富，拥有餐饮 POS 系统、CRM 营销系统、SCM 供应链管理系统三大产品线，从餐饮企业门店的点餐管理、收费管理、厨房管理、库房管理、连锁管理到餐饮企业总部的供应商管理、采购、生产加工、配送、食品安全追溯、中央厨房到单店库存的全供应链管理，再到结合互联网平台、移动互联网技术的 CRM 会员管理、会员营销策划、微信点餐、支付宝支付等线上营销系统，形成了餐饮信息化领域完整产品线，满足餐饮企业的发展需求，也必将保障公司在未来良好的经营业绩和盈利能力。

（二）公司发展战略

1. 产品战略：追求专注、专业、领先。全力实现产品云化，打造开放型产品。

2. 营销战略：以客户需求、用户体验为关注焦点，坚持渠道为王的营销战略。

3. 销售战略：各销售团队将分别专注于餐饮企业 POS 及连锁管理、餐饮企业营销管理、餐饮企业成本核算及食品安全的供应链管理三条产品线，在全国渠道商网络中独立完成产品的推广及销售，提供专业的市场服务。

4. 服务战略：区域、项目责任到人（团队），产品责任到人（团队）。地方培训、实施、服务与总部支持与服务相结合，充分提高客户满意度。

5. 人才战略：让天财商龙成为伙伴追求梦想、实现价值的平台。对员工伙伴提供丰富多样的培训机会，培养人才，使更多的伙伴有能力承担高目标，享受高收入和公司期权，对

技术、管理、营销等高端人才“不设限”，以高薪+期权的形式吸引人才。

6. 资本战略：争取两年进入“创新层”，成为“新三板”的餐饮信息化行业的代表性企业，实现股票活跃交易，体现企业价值。

（三）经营计划或目标

在公司整体发展战略的指引下，公司制定了 2017 年度整体经营规划。

1. 全年销售收入增长 30%以上，2017 年产品陆续投入市场，销售收入将有显著提升。

2. 继续加强高端研发人才以及营销管理人才的引进力度，完善公司团队结构。

3. 按计划完成各项云化产品、SaaS 产品的开发工作，继续打造和完善餐饮信息化整体解决方案。

4. 提升对渠道商的服务支持水平，加强渠道网络建设。

5. 在全国范围内的重点城市打造智能餐厅样板客户，提升市场占有率及品牌影响力。

公司将保证全年的资金投入、人力投入、管理投入，全力以赴实现上述经营计划及目标，但上述目标并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

实现公司中长期规划和短期经营计划，均需要具备一定的外部市场环境，如经济发展状况、国家政策、餐饮行业发展等，同时，公司内部的管理必须良好有序，既要能够不断创新完善，又要执行落实到位。这些内外部因素对公司实现中长期规划和短期经营计划形成不确定性。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 公司经营亏损的风险

公司 2016 年营业收入 64,621,243.88 元，净利润-17,624,852.14 元；公司 2015 年营业收入 43,033,426.01 元，净利润-10,405,411.81 元。近三年来，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，同时，公司实施了员工期权激励计划，预提费用 4,175,370.31。由此造成公司 2016 年和 2015 年的经营亏损。

公司 90%的 SaaS 新产品都已完成开发工作，将在 2017 年上市销售，新产品从技术应

用、模式创新、功能亮点上更加符合市场需求，也将带来公司新的业绩增长点。同时，公司将继续开拓新的销售渠道网络，通过市场辅导、专项培训等方法提升销售商的运营能力，从而提高产品销量。另一方面，公司 O2O 业务的继续深入发展，与美团大众点评、支付宝、微信财付通等知名电子商务平台、支付平台展开更深入的战略合作关系，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。

公司 O2O 产品已研发并投入市场，订单分佣、支付佣金、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 年度和 2015 年度，归属于母公司股东的净利润分别为-16,402,930.38 元和-9,780,125.14 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-18,953,077.41 元和-11,151,980.01 元。其中，归属于母公司股东的非经常性损益主要为政府补助和银行理财产品投资收益。经常性损益对公司亏损具有一定影响，存在一定的风险性。

SaaS 产品的上线，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。同时，报告期内，战略投资者的引进，有利于进一步扩大公司的资产规模，增强持续经营能力。

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。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

| | |
|---------------------|---------|
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”： | 否 |
| 审计意见类型： | 标准无保留意见 |
| 董事会就非标准审计意见的说明： | |

不适用。

(二) 关键事项审计说明：

不适用。

第五节重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|-----|-----------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | - |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | - |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 第五节-二-（一） |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 第五节-二-（二） |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | 是 | 第五节-二-（三） |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第五节-二-（四） |
| 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 | - |
| 是否存在自愿披露的重要事项 | 否 | - |

二、重要事项详情

（一）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 | 0.00 | 0.00 |
| 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。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位:元

| 偶发性关联交易事项 | | | |
|-----------|---------|------------|------------|
| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 |
| 刘庆明[注] | 股票发行认购款 | 54,000.00 | 是 |
| 唐金凤[注] | 股票发行认购款 | 302,800.00 | 是 |
| 合计 | - | 356,800.00 | - |

偶发性关联交易的必要性\持续性以及对公司生产经营的影响

注：此为公司发行普通股股票对公司监事刘庆明、唐金凤所形成的其他应付款。由于刘庆明、唐金凤定增款已汇入公司账户，但在 2016 年 12 月 31 日前未完成股转公司的备案，因此挂账其他应付款。

(三) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

公司于 2016 年 7 月 28 日召开股东大会，审议通过了《公司第一期股票期权方案》，对公司核心管理人员、核心研发技术人员及核心营销人员实施股权激励计划。

本次激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行的公司普通股股票，涉及的激励对象共有 36 人，授予的股票期权总数为 393.90 万股，行权价格为 1 元/股。全部授予的期权分三次行权，分别为授予日起 12 个月后，24 个月后，36 个月后，行权期到 2023 年，行权条件为：

1、公司未发生下列任一情形时：

1) 最近一个会计年度的财务会计报告被注册会计师出具否定意见或无法发表意见的审

计报告；

2) 最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会或股转系统予以行政处罚；

3) 中国证监会或股转系统认定的不能实行股权激励计划的其他情形。

2、公司（指天津市神州商龙科技股份有限公司母公司）整体营业收入增长率达到 30% 以上时。

3、激励对象本人要满足如下条件：

1) 激励对象须在公司任职满 3 年；

2) 激励对象必须经《天津市神州商龙科技股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法》考核合格，根据个人的绩效考评评价指标确定考评结果，原则上绩效评价结果 80 分以上（含 80 分）为考核合格。

截至本报告出具日，激励对象中有 3 人离职，其他激励对象均达到考核要求，等待 2017 年 7 月 28 日后第一次行权。

截止至报告期末，激励计划没有调整。

（四）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。

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》。

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。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

| 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 | - | - | 51,354,586 | 51,354,586 | 61.50% |
| | 其中：控股股东、实际 控制人 | - | - | 10,715,136 | 10,715,136 | 12.83% |
| | 董事、监事、高管 | - | - | 10,715,136 | 10,715,136 | 12.83% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件 股份 | 有限售股份总数 | 83,500,000 | 100.00% | -51,354,586 | 32,145,414 | 38.50% |
| | 其中：控股股东、实际 控制人 | 42,860,550 | 51.33% | -10,715,136 | 32,145,414 | 38.50% |
| | 董事、监事、高管 | 42,860,550 | 51.33% | -10,715,136 | 32,145,414 | 38.50% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 83,500,000 | - | - | 83,500,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 10 | | | | |

(二) 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% | 22,131,675 | 7,377,225 |
| 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% | 3,337,913 | 1,112,637 |
| 6 | 糜新箭 | 4,450,550 | - | 4,450,550 | 5.33% | 3,337,913 | 1,112,637 |
| 7 | 张艳 | 4,450,550 | - | 4,450,550 | 5.33% | 3,337,913 | 1,112,637 |
| 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% | 32,145,414 | 51,354,586 |

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。

二、优先股股本基本情况

无。

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。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|------------|------------|------|-----------|-----------|-----------------|------------|-------------|---------------|----------------|------------|
| 2016年7月12日 | 2017年2月23日 | 1.00 | 2,217,600 | 2,217,600 | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |

募集资金使用情况：

公司自挂牌以来，共发生一次股票发行，截至 2016 年 12 月 31 日，公司股票发行备案的相关程序尚未办理完毕，资金全部存放于募集资金专用账户中，并未使用，期末余额为 221.76 万元。

公司本次募集资金用途为全部用于补充公司流动资金，并主要用于支付研发人员薪酬。报告期内，募集资金使用用途与公开披露的一致，未发生变化，也不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。公司已出具了《关于 2016 年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

无。

三、债券融资情况

无。

四、间接融资情况

无。

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

无。

（二）利润分配预案

无。

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 在公司是否领取薪水 |
|-----------|---------|----|----|-----|---------------------|-----------|
| 丁晖 | 董事长、总经理 | 男 | 50 | 本科 | 2015.6.23-2018.6.22 | 是 |
| 糜新箭 | 董事、副总经理 | 男 | 44 | 研究生 | 2015.6.23-2018.6.22 | 是 |
| 张艳 | 董事、财务总监 | 女 | 49 | 本科 | 2015.6.23-2018.6.22 | 是 |
| 权乐 | 董事 | 男 | 41 | 硕士 | 2015.6.23-2018.6.22 | 否 |
| 陈少晖 | 董事 | 男 | 37 | 硕士 | 2016.9.20-2018.6.22 | 否 |
| 唐金凤 | 监事会主席 | 女 | 38 | 大专 | 2015.6.23-2018.6.22 | 是 |
| 周军 | 监事 | 男 | 45 | 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 | 41 | 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 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

丁晖、糜新箭、张艳、王彬签订了一致行动协议。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

| 姓名 | 职务 | 年初持普通股股数 | 数量变动 | 年末持普通股股数 | 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 | | | 是 |
| | 财务总监是否发生变动 | | | 否 |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型(新任、换届、离任) | 期末职务 | 简要变动原因 |
| 姜跃平 | 董事 | 离任 | 无 | 个人原因辞职 |
| 糜新箭 | 董事、副总经理 | 新任 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 完善公司治理结构 |
| 陈少晖 | 无 | 新任 | 董事 | 因公司原董事姜跃平辞职, 补充董事席位 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

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, 2016 年 8 月, 任公司董事会秘书。

陈少晖: 男, 1981 年 4 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权。2000 年 9 月至 2004 年 6 月于北京大学经济学专业学习, 大学本科; 2008 年 9 月至 2010 年 5 月于哈佛大学 MBA 专业学习, 硕士研究生。2004 年 9 月至 2008 年 6 月于中经合集团任投资经理职务, 2011 年 1 月至 2014 年 10 月于深圳市腾讯计算机系统有限公司任执行董事职务, 2014 年 10 月至今任北京三快在线科技有限公司高级副总裁, 2016 年 9 月, 兼任神州商龙股份公司董事。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 36 | 38 |
| 行政人员 | 14 | 17 |
| 技术人员 | 182 | 243 |
| 营销人员 | 171 | 192 |
| 员工总计 | 403 | 490 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 6 | 12 |
| 本科 | 200 | 261 |
| 专科 | 171 | 190 |
| 专科以下 | 26 | 27 |
| 员工总计 | 403 | 490 |

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动、人才引进及招聘情况

2016 年期初员工人数为 403 人，期末人数为 490 人，全年净增长 87 人。其中为了加快新产品研发进度，技术研发人员新增 61 人，重点引进了互联网方向的高端研发人才 20 余人，改善了公司研发团队结构，实现新技术转型储备。营销人员新增 21 人，重点引进了具有互联网运营管理经验的运营管理人员。

2. 培训情况

公司建立了完善的员工培训体系，分为公司通用课程培训以及部门内部培训两级培训体系。公司拥有经验丰富的内部讲师团队，全年共开展新员工入职培训 243 人次，3012 人时，开展内训课程 82 场，外训课程 56 场。培训内容主要以企业文化、员工职业素养提升、通用管理类课程、专业技术类课程、经验分享实战类课程为主，全面打造学习型团队。

3. 薪酬政策

根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国社会保险法》等法律法规，公司与员工依法签订劳动合同，按时支付员工薪酬并依法及时缴纳各项社会保险费。员工个人所得税依法从工资中代扣代缴。公司建立了完善的薪酬福利体系，为每个岗位的员工规划了职业发展通道以及对应的职等职级薪酬标准，倡导按劳分配，体现了公平、公正、公开的人性化管理理念。

4. 公司不存在需要公司承担费用的离退休职工人数。

(二) 核心员工以及核心技术人员

单位：股

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工 | 0 | 38 | - |
| 核心技术人员 | 3 | 3 | - |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，公司认定刘世睦、黄尾弟和马骏 3 人为公司核心技术人员；认定刘世睦、孙洪霞等 39 人为公司核心员工。年度内，核心员工郑毅离职，其他核心员工以及核心技术人员无变动。

1. 刘世睦：男，1976 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，天津师范大学计算机及应用专业毕业，本科学历，软件设计师，中级职称，2000 年 4 月至 2003 年 6 月，就职于天津新宇软件有限公司，任研发工程师；2003 年 6 月至 2005 年 12 月，就职于天津爱梯电子信息有限公司，任项目经理；2006 年 1 月至今，任公司研发总监。

2. 黄尾弟（曾用名黄伟智）：男，1983 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006 年 7 月毕业于天津轻工职业技术学院计算机信息技术专业，大学专科学历，2009 年毕业于天津理工大学软件工程专业，自考本科学历；2012 年 7 月毕业于电子科技大学软件工程专业，在职研究生学历。2006 年 7 月至今，任公司技术总监。

3. 马骏：男，1978 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2000 年毕业于天津市南开大学，化学专业，本科学历。2000 年 7 月至 2002 年 7 月，就职于天津新宇科技有限公司，任项目经理；2002 年 7 月至 2004 年 11 月，就职于天津阿波罗电子科技有限公司，任项目经理；2004 年 11 月至 2005 年 11 月，就职于天津国超科技有限公司，任项目经理。2005 年 11 月至今，任公司高级项目经理。

4. 孙洪霞：女，1976 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 6 月年毕业于四川大学国际贸易专业，大专。2002 年 10 月至 2005 年 3 月，就职于谭鱼头餐饮，历任培训主管、人力经理；2005 年 4 月至 2008 年 8 月，就职于中华英才网，历任人力顾问、项目经理、大客户销售、资深顾问；2008 年 9 月至 2011 年 1 月，就职于成都创业人力资源公司，任总经理；2011 年 1 月至 2013 年 8 月，就职于人瑞集团，历任成都分公司销售总监、副总经理；2013 年 6 月至 2014 年 8 月，就职于成都实干家科技，任总经理；2014 年 10 月至今，就职于本公司，历任分公司管理中心总监、吾享公司执行总裁、营销中心总监。

5. 武律：女，1968 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年 7 月毕业于天津财经大学财政专业，学士学位；2007 年 12 月毕业于香港中文大学会计学专业，硕士学位。

1998年1月至2000年8月，就职于京津冀会计师事务所，注册会计师，担任项目负责人；2000年8月至2007年1月，就职于天津远大感光材料公司，担任总会计师；2007年1月至2011年1月，就职于锦湖轮胎（天津）有限公司，担任财务经理；2015年12月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，任财务中心副总监。

6. 于印泉：男，1974年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年7月毕业于北京交通大学内燃机专业，学士学位；2001年4月年毕业于北京交通大学机械电子工程专业，硕士学位。2001年4月至2002年4月，就职于大唐电信兴唐科技股份有限公司，担任网络测试工程师；2002年4月至2008年8月，就职于中创信测科技股份有限公司（SH600485），历任产品工程师、产品经理、部门经理、产品线总监；2009年4月至2012年1月，担任北京龙运通科技有限公司首席运营执行官，做LBS平台和飞信位置服务的产品开发和运营；2012年2月至2014年12月，担任北京一卡惠信息服务有限公司首席执行官；2015年1月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任公司全资子公司吾享（天津）网络科技有限公司执行总裁。

7. 刘伟：男，1983年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于长沙理工大学计算机科学与技术专业，学士学位。2007年7月至2009年12月，就职于大连创盛科技有限公司，历任天成项目组编码人员、项目组长；2010年03月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任公司全资子公司吾享（天津）网络科技有限公司研发部经理。

8. 卢晓彬：男，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年6月毕业于天津市轻工职业技术学院计算机信息管理专业，专科学历。2007年06月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任研发组长。

9. 李鑫：男，1984年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于天津农学院信息工程专业。2007年7月至2009年7月，就职于天津移动通信公司；2010年2月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任公司全资子公司吾享（天津）网络科技有限公司研发组长。

10. 时琪：女，1978年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年7月毕业于天津市电子工程学院软件应用专业，大专学位（学历）。2001年4月至2007年6月，就职于天津市商龙科技有限责任公司，任研发经理；2007年6月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任产品经理。

11. 夏鸿鹏：男，1986年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年7月毕业于天津农学院，学士学位。2008年7月至2010年10月，就职于天津市优耐特汽车电控技术有限公司；2010年10月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任公司全资子公司吾享（天津）网络科技有限公司研发组长。

12. 庞坤龙：男，1976年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年7月毕业于华中理工大学（现华中科技大学）能源工程学院核热能专业，学士学位。2000年7月至2002年10月，就职于北京汽轮发电机集团，历任科研设计所汽轮机设计员；2003年至2011年就职于天津雷智信息技术有限公司，历任软件工程师、项目经理等职；2012年10月至2014年3月，就职于天津NTTDATA有限公司，历任项目组长等职；2014年4月至今，于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任研发组长。

13. 朱越：男，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年6月毕业于天津职业大学计算机网络专业，专科学历；2012年6月年毕业于天津大学计算机科学与技术专业，本科学历。2002年5月至2010年4月，就职于天津市商软信息系统开发有限公司，历任程序员、研发经理等职位；2010年5月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任产品经理。

14. 高学林：男，1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年7月毕业于北京京文国际关系学院计算机科学与技术专业，学士学位。2008年6月至2013年03月，就职于天津易邀科技有限公司，担任PHP工程师、JAVA工程师、系统管理员、数据运维工程师、技术部经理职位；2013年04月至2014年04月，就职于天津广卓信息技术有限公司，担任数据运维工程师；2014年04月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，担任运维经理及数据运维工程师。

15. 刘志林：男，1983年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年6月毕业于北京科技大学计算机信息管理专业。2004年6月至2006年6月，就职于北京北卫嘉诚信息咨询有限公司，任软件工程师；2006年8月至2011年1月，就职于北京智联中科科技有限公司，任研发主管；2011年2月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任研发组长。

16. 王英飞：男，1979年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于天津大学信息化管理专业。2004年04月至2007年5月，就职于天津市商龙科技有限责任公司，任大区经理；2007年6月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，历任销售

中心区域经理、销售经理，现任研发中心产品部经理。

17. 徐焕芹：女，1981年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年2月毕业于天津轻工业技术学院计算机管理与应用专业，大专。2003年就职于立扬公司，担任经理秘书；2007年6月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任公司全资子公司吾享（天津）网络科技有限公司产品经理。

18. 孙普印：女，1974年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年7月毕业于天津市职工纺织学院计算机与应用专业，专科；2005年7月毕业于天津大学通信工程专业，本科。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，任技术支持工程师；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，任客服部经理；2007年6月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任服务中心总监。

19. 贺勇宁：男，1979年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年7月毕业于天津理工学院计算机技术及应用专业，专科。2000年7月至2002年6月，就职于天津高端电脑科技有限公司，历任技术员、技术主管；2002年7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，任技术支持工程师；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，任客服部经理；2007年6月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任客服部经理。

20. 孙治军：男，1977年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年1月毕业于天津市南开区职工大学工商管理专业（专科）。1999年8月至2001年4月，就职于天津商学院求实科技有限公司，历任技术员、技术主管、销售主管；2001年5月至2004年5月，就职于天津神州浩天科技有限公司，历任区域经理；2004年5月至2007年6月，就职于天津市商龙科技有限责任公司，任销售经理；2007年6月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任销售中心总监。

21. 索宗军：男，1968年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990年7月毕业于天津电子科技学院自动化专业专科；1992年7月至1994年7月毕业于天津政法管理干部学院，经济法专业专科。1990年8月至1993年11月就职于天津中环集团，技术员；1993年12月至1998年8月，乐金（LG）电子（天津）有限公司，销售部经理；1998年9月2005年，清华紫光股份有限公司，大区经理；2005年至2008年5月，昊天惠合科技有限公司，销售部总监；2008年6月至今就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任公司全资子公司吾享（天津）网络科技有限公司运营中心总监。

22. 张绍伟：男，1984年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于西南科技大学信息管理与信息系统专业，学士学位。2008年5月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，担任产品经理，现任酒店洗浴事业部总经理。

23. 赵书增：男，1977年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年7月毕业于天津理工大学计算机系。1999年10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，任区域经理；2007年6月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现担任公司大区总监。

24. 丁昶：男，1972年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年7月毕业于天津市机电工业学校电机电器专业，中专。1991年9月至2004年3月，就职于天津林业工具厂，历任渠道业务经理；2004年4月至2008年8月，就职于天津市建工特材有限公司，历任生产主管；2008年8月至今就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，担任大区总监、分公司经理。

25. 李东：男，1978年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年9月毕业于天津经济技术开发区学校，外贸英语专业，中专。2003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，任区域经理；2007年6月至今就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，任区域经理。

26. 孙权：男，1982年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年7月毕业于天津市铁道部物资管理干部学院计算机应用专业；2007年6月年毕业于西北工业大学会计专业。2003年7月至2005年4月，就职于天津嘉福特商贸有限公司，历任资讯专员、主管工作；2005年5月至2007年6月，就职于天津市商龙科技有限责任公司，任区域经理；2007年6月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，任区域经理。

27. 田尉：男，1980年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年12月毕业于天津大学计算机信息管理专业，本科。2013年7月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，担任客户关系管理（CRM）销售经理。

28. 张弛：男，1981年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年7月毕业于西安国际商务进修学院信息工程系计算机网络工程专业，本科。2003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，任销售经理；2007年6月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，任天津分公司大客户经理。

29. 周金：男，1979年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年7月毕业于南开大学国际贸易专业。2004年11月至2007年6月，就职于天津市商龙科技有限责任公司，任销售经理；2007年至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任天津分公司门市部销售经理。

30. 郭会敏：女，1982年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于南昌工程学院计算机网络专业，专科；2015年6月毕业于江西科技学院，自考本科，学士学位。2006年9月至2007年6月，就职于天津博瑞亨有限公司，担任网络维护一职；2007年7月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，历任销售经理，现任天津分公司总经理。

31. 梁爽：女，1985年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于吉林工程技术师范学院服装工艺专业，大专。2006年9月至2008年10月，就职于大连大绅服装有限公司，历任技术科工艺设计岗位；2008年11月至2010年12月，就职于大连市美国蒙迪夫服装贸易有限公司，历任女装事业部采购部采购专员岗位；2011年11月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司沈阳分公司，现任沈阳分公司副总经理。

32. 糜罗华：男，1988年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年6月年毕业于江西冶金职业技术学院数控编程与操作，中专。2009年6月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，历任硬件维修员、技术实施维护工程师、技术主管，现任公司全资子公司广州市吾享网络科技有限公司经理。

33. 王增亮：男，1984年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年6月毕业于河北工业大学计算机软件学院计算机科学与技术专业，学士学位；2009年7月至2010年1月，就职于天津市通商科技有限公司，任技术支持工程师；至2010年1月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任上海分公司总经理。

34. 赵二龙：男，1974年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年7月毕业于西安空军电讯工程学院计算机专业。1997年10月至2007年4月，就职于陕西昊翔科技有限公司，任总经理；2007年6月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任西安分公司总经理。

35. 邹炜：男，1975年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年7月毕业于

天津职工纺织学院计算机应用专业，专科。1998年8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，任技术工程师；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，任销售部经理；2007年6月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，现任塘沽办事处经理。

36. 卢君栓：男，1982年07月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年7月毕业于郑州市信息工程学院，信息管理专业，大专学历。2004年7月至2009年6月，就职于郑州东隅电子科技有限公司，历任技术员、技术部经理；2009年10月至2016年6月，就职于河南和诚电子科技有限公司，担任软件信息部总经理；2015年7月至今就职于天津市神州商龙科技股份有限公司郑州分公司，担任总经理。

37. 张玲玲：女，1980年6月4日出生于河北省廊坊市，中国国籍，无境外永久居留权。2004年7月毕业于河北科技大学自动化专业，学士学位。2004年7月至2005年5月，就职于皇明太阳能有限公司，任电子产品室研发工程师；2005年5月至2011年11月，就职于天津罗升企业有限公司，任行销经理；2012年11月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，担任市场部经理。

38. 王涛：男，1979年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年7月毕业于天津市第三十中学，中学。1995年12月至2000年11月，武警天津总队，服役；2001年9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，任行政司机；2004年4月至今，就职于天津市神州商龙科技股份有限公司，任司机。

第九节公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | 是 |
| 董事会是否设置专业委员会 | 否 |
| 董事会是否设置独立董事 | 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | 是 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | 是 |

一、公司治理

(一) 制度与评估

1. 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范动作。股份公司自成立以来，公司结合自身情况先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《关联方资金往来制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理办公细则》等内部控制制度。在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规范进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

2. 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范

性文件的要求。通过对上述制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

3. 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实改造应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4. 公司章程的修改情况

报告期内，因公司股票发行，修改公司章程相关内容，具体为：《公司章程》原第七条为“公司股份总数：8,350 万股。”，现变更为“公司股份总数：8,571.76 万股。”《公司章程》原第九条为“公司注册资本：8,350 万元人民币。”，现变更为“公司注册资本：8,571.76 万元人民币。”

（二）三会运作情况

1. 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 4 | <p>1. 2016 年 1 月 29 日，神州商龙股份公司召开第一届董事会 2016 年第一次临时会议，全体董事一致同意授权经营管理层使用闲置资金进行委托理财的议案。</p> <p>2. 2016 年 3 月 29 日，神州商龙股份公司召开第一届董事会第三次会议，全体董事一致审议通过《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度财务决算的议案》、《公司 2015 年度利润分配的议案》、《2015 年年度报告及摘要的议案》、《<关于天津市神州商龙科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明>的议案》、《2016 年度经营方针和投资计划的议案》、《2016 年度财务预算的议案》、《关于续聘 2016 年度审计机构的议案》。</p> <p>3. 2016 年 7 月 8 日，神州商龙股份公司召开第一届董事会第四次会议，全体董事一致同意《关于投资成都实干家科技开发有限责任公司的</p> |

| | | |
|------|---|---|
| | | <p>议案》、《关于投资苏州市志杰信息技术有限公司的议案》、《关于<核心员工认定管理办法>的议案》、《关于天津市神州商龙科技股份有限公司第一批核心员工名单的议案》、《关于天津市神州商龙科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于天津市神州商龙科技股份有限公司第一期股票期权的议案》、《关于<年度报告重大差错追究制度>的议案》</p> <p>4、2016年8月24日，神州商龙股份公司召开第一届董事会第五次会议，全体董事一致同意《关于2016年半年度报告的议案》、《关于设立募集资金专项账户的议案》、《关于修订天津市神州商龙科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于募集资金管理办法的议案》、《关于提名陈少晖为公司董事的议案》、《关于提请召开公司2016年第三次临时股东大会的议案》</p> |
| 监事会 | 3 | <p>1、2016年3月29日，神州商龙股份公司召开第一届监事会第二次会议，全体监事一致审议通过《2015年度监事会工作报告》、《2015年度财务决算的议案》、《公司2015年度利润分配的议案》、《2015年年度报告及摘要的议案》、《<关于天津市神州商龙科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明>的议案》、《2016年度经营方针和投资计划的议案》、《2016年度财务预算的议案》</p> <p>2、2016年7月25日，神州商龙股份公司召开第一届监事会第三次会议，全体监事一致审议通过了公司第一批核心员工名单。</p> <p>3、2016年8月24日，神州商龙股份公司召开第一届监事会第四次会议，全体监事一致审议通过了《关于2016年半年度报告的议案》。</p> |
| 股东大会 | 4 | <p>1. 2016年2月18日，神州商龙股份公司召开2016年第一次临时股东大会，全体股东一致同意授权经营管理层使用闲置资金进行委托理财的议案。</p> <p>2. 2016年4月20日，神州商龙股份公司召开2015年度股东大会，全体股东一致审议通过《2015年度董事会工作报告的议案》、《2015年度监事会工作报告的议案》、《2015年度财务决算的议案》、《公司2015年度利润分配的议案》、《2015年年度报告及摘要的议案》、《<关于天津市神州商龙科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>情况的专项说明>的议案》、《2016 年度经营方针和投资计划的议案》、《2016 年度财务预算的议案》、《关于续聘 2016 年度审计机构的议案》。</p> <p>3. 2016 年 7 月 28 日，神州商龙股份公司召开 2016 年第二次临时股东大会，全体股东一致审议通过《关于<年度报告重大差错追究制度>的议案》、《关于<核心员工认定管理办法>的议案》、《关于天津市神州商龙科技股份有限公司第一批核心员工名单的议案》、《关于天津市神州商龙科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于天津市神州商龙科技股份有限公司第一期股票期权的议案》。</p> <p>4. 2016 年 9 月 20 日，神州商龙股份公司召开 2016 年第三次临时股东大会，全体股东一致审议通过《关于募集资金管理办法的议案》、《关于提名陈少晖为公司董事的议案》</p> |
|--|--|--|

2. 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，不存在违法违规行为，均能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司全部股东、董事、监事及管理人员勤勉尽责，按照要求出席三会，履行相关权利义务，参与公司经营治理，并严格执行三会决议内容。

目前公司尚未引入职业经理人。随着公司业务的发展壮大，公司将考虑适时引入职业经理人，促进公司规范化运作与发展。

（四）投资者关系管理情况

公司设置专人负责与投资者关系的维护和管理，通过电话、邮件、微信、QQ 等交流平台进行投资者互动交流，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通

联系。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用。公司董事会无下设专门委员会。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、业务、人员、财务、机构设置方面是完全独立的，自主经营，产权清晰，不存在产权权属纠纷或潜在重大纠纷。公司具有完整的业务体系，全部经营活动均在经核准的经营范围内进行，业务收入来源于自身的产品和服务，具备直接面向市场独立经营的能力。

1. 资产独立

公司由神州商龙有限公司整体变更设立，公司的资产主要有知识产权、商标等无形资产，开展经营业务所需的生产经营设备以及办公房屋租赁资产，上述资产全部由公司继承，并在报告期内履行了更名程序。公司具备与生产经营有关的配套设施，合法拥有或使用生产经营有关的设备、场地、知识产权的所有权或使用权，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司的各项资产不存在产权归属纠纷或潜在重大纠纷，公司资产独立完整。

2. 人员独立

公司的董事、监事及高级管理人员的任免均符合《公司法》、《公司章程》的规定，履行了相应的手续，以上人员除在公司子公司、分公司有兼职外均未在其他企业兼职及领薪。公司的财务人员均为专职，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司与员工依法签订书面《劳动合同》，独立为员工发放工资，独立执行人事管理制度和劳动合同制度，因此，公司的人员独立。

3. 财务独立

公司在中国农业银行天津华苑软件大厦运行开立基本存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司独立缴纳税款，不存在与股东及其他关联企业混合纳税的情形。公司建立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，具

有独立的财务核算体系，并制订了财务管理的相关制度。公司控股股东、实际控制人和其他关联方均不存在占用公司资金、资产的情况，不存在以公司资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人和其他关联方违规提供担保的情况，公司财务独立。

4. 机构独立

公司设置了股东大会、董事会和监事会，并设置了人事行政中心、财务中心、销售中心、营销中心、研发中心等 9 个职能部门，公司建立了适合经营管理需要的组织机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人和其他关联方机构混同的情形。公司机构独立。

5. 业务独立

公司的主营业务是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，在业务范围上独立于控股股东、实际控制人及其关联方。公司具有完整、独立的业务流程，以自身名义开展业务和对外签订合同，具有直接面向市场自主经营的能力，业务的各个环节不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司业务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立健全了会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够有效执行，保障公司经营发展需要。同时公司根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2. 关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内，公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大

缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司制定了《年度报告重大差错追究制度》，且年度内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人、董事会秘书及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

第十节财务报告

一、审计报告

| | |
|---|------------------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 中兴财光华审会字（2017）第 303010 号 |
| 审计机构名称 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室 |
| 审计报告日期 | 2017-04-26 |
| 注册会计师姓名 | 陈利诚、徐彬 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2 |
| <p>审计报告正文：</p> <p>天津市神州商龙科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的天津市神州商龙科技股份有限公司财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是天津市神州商龙科技股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设</p> | |

计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，天津市神州商龙科技股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天津市神州商龙科技股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)中国注册会计师：陈利诚

中国·北京中国注册会计师：徐彬

二〇一七年四月二十六日

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 | 三、(五)、1 | 10,274,548.10 | 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 | 三、(五)、2 | 14,884,014.03 | 6,695,554.88 |
| 预付款项 | 三、(五)、3 | 1,622,649.95 | 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 | 三、(五)、4 | 23,456.15 | 110,273.61 |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 三、(五)、5 | 523,534.38 | 392,202.66 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 三、(五)、6 | 2,902,426.78 | 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 | 三、(五)、7 | 25,097,864.62 | 54,092,468.71 |
| 流动资产合计 | - | 55,328,494.01 | 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 | 三、(五)、8 | 1,724,274.19 | 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 | 三、(五)、9 | 14,766,456.76 | 5,899,002.07 |
| 开发支出 | - | - | -- |
| 商誉 | 三、(五)、10 | 8,015,304.68 | 3,620,798.92 |
| 长期待摊费用 | 三、(五)、11 | 177,177.18 | - |

| | | | |
|------------------------|----------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产 | 三、(五)、12 | 724,236.75 | 185,068.18 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 25,407,449.56 | 11,135,257.74 |
| 资产总计 | - | 80,735,943.57 | 80,843,077.58 |
| 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 | 三、(五)、13 | 1,331,198.06 | 427,678.80 |
| 预收款项 | 三、(五)、14 | 2,887,846.69 | 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 | 三、(五)、15 | 7,650,513.01 | 4,748,261.05 |
| 应交税费 | 三、(五)、16 | 2,796,948.08 | 2,152,650.49 |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 三、(五)、17 | 2,271,122.31 | 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 | - | 16,937,628.15 | 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 | 三、(五)、18 | - | 159,872.00 |
| 递延收益 | 三、(五)、19 | 618,333.33 | 688,333.33 |
| 递延所得税负债 | 三、(五)、12 | 2,358,500.00 | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 2,976,833.33 | 848,205.33 |
| 负债总计 | - | 19,914,461.48 | 10,215,642.50 |

| | | | |
|-------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 三、(五)、20 | 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 | 三、(五)、21 | 4,181,554.10 | 6,183.79 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 三、(五)、22 | 204,195.33 | 204,195.33 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 三、(五)、23 | -29,186,988.12 | -12,784,057.74 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 58,698,761.31 | 70,926,321.38 |
| 少数股东权益 | - | 2,122,720.78 | -298,886.30 |
| 所有者权益合计 | - | 60,821,482.09 | 70,627,435.08 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 80,735,943.57 | 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 | - | 7,265,957.97 | 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 | 三、(十三)、1 | 15,610,511.26 | 6,680,053.95 |
| 预付款项 | - | 939,752.72 | 377,901.93 |
| 应收利息 | - | 23,456.15 | 110,273.61 |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 三、(十三)、2 | 21,806,199.62 | 8,754,611.91 |
| 存货 | - | 1,360,675.44 | 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 | - | 25,097,749.57 | 54,054,013.35 |
| 流动资产合计 | - | 72,104,302.73 | 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 | 三、(十三)、3 | 24,085,294.87 | 13,700,000.00 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 1,546,200.20 | 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 | - | 5,269,373.43 | 5,898,574.71 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | 177,177.18 | - |
| 递延所得税资产 | - | 691,800.82 | 178,056.87 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 31,769,846.50 | 21,111,817.93 |
| 资产总计 | - | 103,874,149.23 | 95,230,161.91 |

| | | | |
|------------------------|---|-----------------------|----------------------|
| 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 | - | 5,102,763.99 | 2,285,974.20 |
| 预收款项 | - | 2,293,957.71 | 1,574,816.80 |
| 应付职工薪酬 | - | 4,737,022.42 | 2,781,415.88 |
| 应交税费 | - | 1,966,412.63 | 2,029,359.54 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | - | 2,264,324.00 | 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 | - | 16,364,480.75 | 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 | - | - | 159,872.00 |
| 递延收益 | - | 618,333.33 | 688,333.33 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 618,333.33 | 848,205.33 |
| 负债总计 | - | 16,982,814.08 | 9,682,024.84 |
| 所有者权益： | - | | |
| 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 | - | 4,181,554.10 | 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 | - | -994,414.28 | 1,837,757.95 |
| 所有者权益合计 | - | 86,891,335.15 | 85,548,137.07 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 103,874,149.23 | 95,230,161.91 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 三、(五)、24 | 64,621,243.88 | 43,033,426.01 |
| 其中：营业收入 | - | 64,621,243.88 | 43,033,426.01 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 89,759,842.48 | 56,275,594.94 |
| 其中：营业成本 | 三、(五)、24 | 22,133,945.20 | 18,098,276.09 |
| 利息支出 | - | - | - |
| 手续费及佣金支出 | - | - | - |
| 退保金 | - | - | - |
| 赔付支出净额 | - | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | - | - | - |
| 保单红利支出 | - | - | - |
| 分保费用 | - | - | - |
| 税金及附加 | 三、(五)、25 | 1,105,619.06 | 521,384.34 |
| 销售费用 | 三、(五)、26 | 31,515,924.25 | 19,175,268.32 |
| 管理费用 | 三、(五)、27 | 33,385,262.34 | 18,752,613.78 |
| 财务费用 | 三、(五)、28 | 13,591.17 | 21,411.49 |
| 资产减值损失 | 三、(五)、29 | 1,605,500.46 | -293,359.08 |
| 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） | 三、(五)、30 | 958,383.22 | 974,891.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | -1,328,313.45 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | - | -24,180,215.38 | -12,267,277.60 |
| 加：营业外收入 | 三、(五)、31 | 5,948,718.97 | 1,982,035.32 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | 三、(五)、32 | 10,444.96 | 8,153.92 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | 4,053.95 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | - | -18,241,941.37 | -10,293,396.20 |
| 减：所得税费用 | 三、(五)、33 | -617,089.23 | 112,015.61 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | - | -17,624,852.14 | -10,405,411.81 |
| 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 | - | -16,402,930.38 | -9,780,125.14 |
| 少数股东损益 | - | -1,221,921.76 | -625,286.67 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|---|----------------|----------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | - | -17,624,852.14 | -10,405,411.81 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | -16,402,930.38 | -9,780,125.14 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | -1,221,921.76 | -625,286.67 |
| 八、每股收益： | - | | |
| (一) 基本每股收益 | | -0.20 | -0.12 |
| (二) 稀释每股收益 | | -0.19 | -0.12 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 三、(十三)、4 | 49,138,028.26 | 33,441,300.04 |
| 减：营业成本 | 三、(十三)、4 | 13,090,044.77 | 10,916,298.36 |
| 税金及附加 | - | 841,832.72 | 489,349.40 |
| 销售费用 | - | 21,293,848.18 | 13,415,960.39 |
| 管理费用 | - | 22,541,730.43 | 10,852,235.16 |
| 财务费用 | - | 5,600.08 | 16,672.56 |
| 资产减值损失 | - | 1,512,045.57 | -61,170.15 |
| 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） | 三、(十三)、5 | 958,383.22 | 974,891.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | -1,328,313.45 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | - | -9,188,690.27 | -1,213,154.35 |
| 加：营业外收入 | - | 5,848,998.36 | 1,980,022.39 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | - | 6,224.27 | 3,619.92 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | - | -3,345,916.18 | 763,248.12 |
| 减：所得税费用 | - | -513,743.95 | 112,470.09 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | - | -2,832,172.23 | 650,778.03 |

| | | | |
|-------------------------------------|---|---------------|------------|
| 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 | - | -2,832,172.23 | 650,778.03 |
| 七、每股收益： | - | | |
| (一) 基本每股收益 | - | - | - |
| (二) 稀释每股收益 | - | - | - |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 66,824,374.33 | 47,423,492.37 |
| 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 | - | 3,893,788.51 | 2,412,493.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 三、(五)、34(1) | 2,046,383.25 | 3,287,047.68 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 72,764,546.09 | 53,123,033.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 20,919,120.88 | 16,261,119.62 |
| 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 | - | 48,562,450.52 | 27,715,483.66 |
| 支付的各项税费 | - | 8,325,138.70 | 3,788,879.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 三、(五)、34(2) | 12,681,996.71 | 9,997,766.31 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 90,488,706.81 | 57,763,249.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -17,724,160.72 | -4,640,215.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | 100,500,000.00 | 278,427,195.33 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 1,045,200.68 | 2,323,298.83 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | 800.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 101,545,200.68 | 280,751,294.16 |

| | | | |
|---------------------------|-----------------|---------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 756,236.00 | 1,021,421.23 |
| 投资支付的现金 | - | 71,490,000.00 | 268,380,000.00 |
| 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 | - | 9,592,723.39 | 2,736,180.78 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 81,838,959.39 | 272,137,602.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | 19,706,241.29 | 8,613,692.15 |
| 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 | 三、(五)、 34(3) | 2,217,600.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 2,217,600.00 | - |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | 400,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | - | 24,565.33 |
| 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 | - | | 424,565.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 2,217,600.00 | -424,565.33 |
| 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 | - | 4,199,680.57 | 3,548,911.24 |
| 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 | - | 10,274,548.10 | 6,074,867.53 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 48,107,225.60 | 37,591,869.72 |
| 收到的税费返还 | - | 3,893,788.51 | 2,409,649.66 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 1,909,373.83 | 135,065.32 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 53,910,387.94 | 40,136,584.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 7,875,303.51 | 8,443,195.08 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 31,097,500.15 | 17,663,237.20 |
| 支付的各项税费 | - | 7,470,085.18 | 3,561,097.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 23,795,136.31 | 13,279,356.38 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 70,238,025.15 | 42,946,886.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -16,327,637.21 | -2,810,301.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | 100,500,000.00 | 278,427,195.33 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 1,045,200.68 | 2,323,298.83 |
| 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 | - | 101,545,200.68 | 280,750,494.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 756,236.00 | 972,893.23 |
| 投资支付的现金 | - | 82,590,000.00 | 275,080,000.00 |
| 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 | - | 83,346,236.00 | 276,052,893.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | 18,198,964.68 | 4,697,600.93 |
| 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 | - | 2,217,600.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 2,217,600.00 | - |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | 400,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | - | 24,565.33 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | - | 424,565.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 2,217,600.00 | -424,565.33 |
| 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 | - | 4,088,927.47 | 1,462,734.29 |
| 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 | - | 7,265,957.97 | 3,177,030.50 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|---|--------------|-------|--------|------|------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 83,500,000.00 | - | - | - | 6,183.79 | - | - | - | 204,195.33 | - | -12,784,057.74 | -298,886.30 | 70,627,435.08 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 83,500,000.00 | - | - | - | 6,183.79 | - | - | - | 204,195.33 | - | -12,784,057.74 | -298,886.30 | 70,627,435.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | - | - | - | - | 4,175,370.31 | - | - | - | - | - | -16,402,930.38 | 2,421,607.08 | -9,805,952.99 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -16,402,930.38 | -1,221,921.76 | -17,624,852.14 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | 4,175,370.31 | - | - | - | - | - | - | 3,643,528.84 | 7,818,899.15 |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | 4,175,370.31 | - | - | - | - | - | - | - | 4,175,370.31 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,643,528.84 | 3,643,528.84 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|----------|----------|-------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|----------|
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期末余额 | 83,500,000.00 | - | - | - | 4,181,554.10 | - | - | - | 204,195.33 | -29,186,988.12 | 2,122,720.78 | 60,821,482.09 | - |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|---|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|-------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 28,125,000.00 | - | - | - | 46,875,000.00 | - | - | - | 1,308,088.54 | - | 4,398,357.98 | - | 80,706,446.52 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 28,125,000.00 | - | - | - | 46,875,000.00 | - | - | - | 1,308,088.54 | - | 4,398,357.98 | - | 80,706,446.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 55,375,000.00 | - | - | - | -46,868,816.21 | - | - | - | -1,103,893.21 | - | -17,182,415.72 | -298,886.30 | -10,079,011.44 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -9,780,125.14 | -625,286.67 | -10,405,411.81 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 326,400.37 | 326,400.37 |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 325,000.00 | 325,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,400.37 | 1,400.37 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|-----------------|----------|----------|----------|-------------------|----------|-----------------------|--------------------|----------------------|
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 204,195.33 | - | -204,195.33 | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 204,195.33 | - | -204,195.33 | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | 55,375,000.00 | - | - | - | -46,868,816.21 | - | - | - | -1,308,088.54 | - | -7,198,095.25 | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 46,875,000.00 | - | - | - | -46,868,816.21 | - | - | - | - | - | - | - | 6,183.79 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 1,301,904.75 | - | - | - | - | - | - | - | -1,308,088.54 | - | - | - | -6,183.79 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | 7,198,095.25 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -7,198,095.25 | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 83,500,000.00 | - | - | - | 6,183.79 | - | - | - | 204,195.33 | - | -12,784,057.74 | -298,886.30 | 70,627,435.08 |

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|---------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 83,500,000.00 | - | - | - | 6,183.79 | - | - | - | 204,195.33 | 1,837,757.95 | 85,548,137.07 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 83,500,000.00 | - | - | - | 6,183.79 | - | - | - | 204,195.33 | 1,837,757.95 | 85,548,137.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | - | - | - | - | 4,175,370.31 | - | - | - | - | -2,832,172.23 | 1,343,198.08 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -2,832,172.23 | -2,832,172.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | 4,175,370.31 | - | - | - | - | - | 4,175,370.31 |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | 4,175,370.31 | - | - | - | - | - | 4,175,370.31 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|---|---|---|---------------------|---|---|---|-------------------|--------------------|----------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 83,500,000.00 | - | - | - | 4,181,554.10 | - | - | - | 204,195.33 | -994,414.28 | 86,891,335.15 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|---------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 28,125,000.00 | - | - | - | 46,875,000.00 | - | - | - | 1,308,088.54 | 8,589,270.50 | 84,897,359.04 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 28,125,000.00 | - | - | - | 46,875,000.00 | - | - | - | 1,308,088.54 | 8,589,270.50 | 84,897,359.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 55,375,000.00 | - | - | - | -46,868,816.21 | - | - | - | -1,103,893.21 | -6,751,512.55 | 650,778.03 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 650,778.03 | 650,778.03 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 204,195.33 | -204,195.33 | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 204,195.33 | -204,195.33 | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|-----------------|----------|----------|----------|-------------------|---------------------|----------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | 55,375,000.00 | - | - | - | -46,868,816.21 | - | - | - | -1,308,088.54 | -7,198,095.25 | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 46,868,816.21 | - | - | - | -46,868,816.21 | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 1,308,088.54 | - | - | - | - | - | - | - | -1,308,088.54 | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | 7,198,095.25 | - | - | - | - | - | - | - | - | -7,198,095.25 | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 83,500,000.00 | - | - | - | 6,183.79 | - | - | - | 204,195.33 | 1,837,757.95 | 85,548,137.07 |

三、财务报表附注

(一) 公司基本情况

天津市神州商龙科技股份有限公司的前身名为天津市神州商龙科技有限公司(以下简称公司或本公司)系由张卫华、张智、王彬、张艳和糜新箭出资组建,于2007年6月15日成立,领取了天津市工商行政管理局核发的注册号为120193000017023企业法人营业执照。2016年9月21日获取天津市滨海新区市场和质量监督管理局颁发的新版营业执照,统一社会信用代码为911200006630613577,证券代码为834556。

公司注册资本为500,000.00元,天津天财有限责任会计师事务所于2007年6月11日对公司的实收资本500,000.00元进行了审验,并出具了津天财验字(2007)第181号验资报告,各股东的出资情况为:张卫华355,000.00元,张智40,000.00元,王彬40,000.00元,张艳40,000.00元,糜新箭25,000.00元。

2008年11月25日根据公司股东会临时会议决议,一致同意将公司注册资本、实收资本增加至1,000,000.00元。天津天财会计师事务所于2008年11月25日对公司的实收资本1,000,000.00元进行了审验,并出具了津天财验字(2008)第248号验资报告。公司股东及投资情况构成变更为:张卫华710,000.00元,张智80,000.00元,王彬80,000.00元,张艳80,000.00元,糜新箭50,000.00元。

2011年5月26日根据公司(新)股东会决议,公司股东及投资情况构成变更为:丁晖530,000.00元,糜新箭80,000.00元,张艳80,000.00元,王彬80,000.00元,闵琰琰75,000.00元,鲁兵75,000.00元,高淑钗70,000.00元,温劲煜10,000元。

2012年8月15日,根据公司股东会决议,决议追加投资100万元,增资后注册资金为200万元。天津津北会计师事务所于2012年8月17日对公司注册资本及实收情况进行了审验,并出具了津北内验字(2012)第622号验资报告。公司股东及投资情况构成变更为:丁晖1,060,000.00元,糜新箭160,000.00元,张艳160,000.00元,王彬160,000.00元,闵琰琰150,000.00元,鲁兵150,000.00元,高淑钗140,000.00元,温劲煜20,000元。

2013年4月16日,根据公司股东会决议,决议公司注册资本、实收资本由200万元变更为500万元。天津津北会计师事务所于2013年4月19日对公司注册资本及实收情况进行了审验,并出具了津北内验字(2013)第407号验资报告。公司股东及投资情况构成变更为:丁晖2,650,000.00元,糜新箭400,000.00元,张艳400,000.00元,王彬400,000.00元,闵琰琰375,000.00元,鲁兵375,000.00元,高淑钗350,000.00元,温劲煜50,000元。

2013年6月03日，根据公司股东会决议，决议吸收深圳市红土信息创业投资有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、天津市众缘投资咨询中心（有限合伙）为公司新股东。并一致表决同意公司注册资本、实收资本由500万元人民币增加至666.6667万元人民币。公司股东及投资情况构成变更为：丁晖2,650,000.00元，糜新箭400,000.00元，张艳400,000.00元，王彬400,000.00元，闵琰琰375,000.00元，鲁兵375,000.00元，高淑钗350,000.00元，温劲煜50,000元，深圳市红土信息创业投资有限公司833,333.00元、深圳市创新投资集团有限公司416,667.00元、天津市众缘投资咨询中心（有限合伙）416,667.00元。天津腾尚会计师事务所于2013年6月21日对公司注册资本及实收情况进行了审验，并出具了腾尚验内字（2013）第282号验资报告。

2013年8月14日，根据公司股东会决议，一致表决同意公司注册资本、实收资本由666.6667万元人民币增加至2500万元人民币。天津华翔联合会计师事务所于2013年8月23日对公司注册资本及实收情况进行了审验，并出具了津华翔验H字（2013）第100号验资报告。公司股东及投资情况构成为：丁晖9,937,500.00元，糜新箭1,500,000.00元，张艳1,500,000.00元，王彬1,500,000.00元，闵琰琰1,406,250.00元，鲁兵1,406,250.00元，高淑钗1,312,500.00元，温劲煜187,500元，深圳市红土信息创业投资有限公司3,125,000.00元、深圳市创新投资集团有限公司1,562,500.00元、天津市众缘投资咨询中心（有限合伙）1,562,500.00元。

2014年7月28日召开股东会会议，同意吸收上海汉涛信息咨询有限公司为新股东，同意天津市众缘投资咨询中心（有限合伙）、高淑钗转让其股份给上海汉涛信息咨询有限公司。并且注册资本由人民币2500万元增加至2812.5万元。公司股东及投资情况构成为：丁晖9,937,500.00元，糜新箭1,500,000.00元，张艳1,500,000.00元，王彬1,500,000.00元，闵琰琰1,406,250.00元，鲁兵1,406,250.00元，温劲煜187,500元，深圳市红土信息创业投资有限公司3,125,000.00元、深圳市创新投资集团有限公司1,562,500.00元、上海汉涛信息咨询有限公司6,000,000.00元。天津华翔联合会计师事务所于2014年8月28日对公司注册资本及实收情况进行了审验，并出具了津华翔验H字（2014）第083号验资报告。

2015年06月18日召开了2015年第三次临时股东会，全体股东一致同意，以2015年04月30日为基准日，将天津市神州商龙科技有限公司整体变更为天津市神州商龙科技股份有限公司，以中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）天津分所出具的中兴财光华（津）审会字（2015）第05121号审计报告所确认的截至2015年4月30日的净资产83,506,183.79元为依据，按照1:0.9999的比例折合为股份公司总股本8350万股，每股面值1元，剩余6183.79

元计入公司资本公积，股份公司注册资本为83,500,000.00元，上述出资于2015年06月23日经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所中兴财光华(津)审验字(2015)第05005号验资报告审验。正式更名为天津市神州商龙科技股份有限公司，注册资本为人民币83,500,000.00元，于2015年7月3日天津市神州商龙科技有限公司取得更名后的《企业法人营业执照》。

法定代表人：丁晖。

地址：华苑产业园区榕苑路2号2-1207。经营期限20年。

批准的经营经营范围包括：电子信息、软件的技术开发、咨询、服务、转让；计算机及外围设备、电子元器件、文化办公用机械、文教用品批发兼零售；软件制作；计算机系统工程施工；计算机修理；以下限分支机构经营：电子无线终端设备、电子点菜器及系统制造。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定执行。）

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共8家；详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司2016年度合并范围比上年度增加2户；详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司及子公司吾享（北京）网络科技有限公司、广州市吾享网络科技有限公司、天津市创智商联科技有限公司、吾享（天津）网络科技有限公司和天津市风行科技信息工程有限公司、成都实干家科技开发有限责任公司、苏州市志杰信息技术有限公司主要从事电子信息、软件的技术开发、咨询、服务、转让；计算机及外围设备、电子元器件批发兼零售等；子公司天津天财商龙企业管理咨询有限公司主要从事商务服务业；信息传输、软件和信息技术服务业。

本公司财务报告自2017年4月26日经董事会批准报出。

（二）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”），参照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。

（三）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 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买

方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、11“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的

各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

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

9、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

(3)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 |

(2)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。 |

(3)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。

(4)其他项目坏账准备的计提

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项,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。

10、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。

11、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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股

权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（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。

①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。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初

始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、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。

13、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。

14、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。

15、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

16、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。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、重要的会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本期无其他会计政策变更。

(4) 会计估计变更

本期无会计估计变更。

(四) 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。2015年度、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、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。

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附税优惠政策。

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 现金 | 469,914.13 | 322,404.62 |
| 银行存款 | 9,617,451.68 | 5,716,157.50 |
| 其他货币资金 | 187,182.29 | 36,305.41 |
| 合计 | 10,274,548.10 | 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。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

| 类别 | 2016.12.31 | | | | 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应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 15,779,763.71 | 100.00 | 895,749.68 | 5.68 | 14,884,014.03 |
| A 账龄分析法组合 | 15,779,763.71 | 100.00 | 895,749.68 | 5.68 | 14,884,014.03 |
| 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账款 | | | | | |
| 合计 | 15,779,763.71 | 100.00 | 895,749.68 | 5.68 | 14,884,014.03 |

(续)

| 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应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 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账款 | | | | | |
| 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 | 2016.12.31 | | | | 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 | 13,998,433.81 | 88.71 | 699,921.69 | 5.00 | 6,414,767.43 | 89.53 | 320,738.37 | 5.00 |

| | | | | | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|-------------------|-------|---------------------|---------------|-------------------|-------|
| 1至2年 | 1,707,009.90 | 10.82 | 170,700.99 | 10.00 | 435,481.58 | 6.08 | 43,548.16 | 10.00 |
| 2至3年 | 60,165.00 | 0.38 | 18,049.50 | 30.00 | 262,107.00 | 3.66 | 78,632.10 | 30.00 |
| 3至5年 | 14,155.00 | 0.09 | 7,077.50 | 50.00 | 52,235.00 | 0.73 | 26,117.50 | 50.00 |
| 5年以上 | | | | | | | | |
| 合计 | 15,779,763.71 | 100.00 | 895,749.68 | | 7,164,591.01 | 100.00 | 469,036.13 | |

(2) 坏账准备

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2016.12.31 |
|----------|------------|--------------|-----------|------------|------------|------------|
| | | 计提 | 合并增加 | 转回 | 转销 | |
| 应收账款坏账准备 | 469,036.13 | 1,168,371.13 | 14,665.58 | 285,655.58 | 470,667.58 | 895,749.68 |

A、其中 2016 年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 |
|----------------|-------------------|------|
| 北京群生世家餐饮管理有限公司 | 119,505.00 | 银行回款 |
| 哈尔滨鑫金融达科技有限公司 | 99,555.00 | 银行回款 |
| 青岛神州商龙软件有限公司 | 77,153.00 | 银行回款 |
| 上海蜀红餐饮管理有限公司 | 76,100.00 | 银行回款 |
| 昆山优信网络信息工程有限公司 | 63,480.00 | 银行回款 |
| 合计 | 435,793.00 | |

B、2016 年度实际核销的应收账款情况：

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 470,667.58 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|----------------------|--------|-------------------|--------|---------|-------------|
| 北京华夏麒麟嘉智餐饮管理有限公司 | 销售货款 | 37,200.00 | 长期催收无果 | 经董事长审批 | 否 |
| 淘宝（中国）软件有限公司 | 销售货款 | 27,000.00 | 长期催收无果 | 经董事长审批 | 否 |
| 云南华地轩餐饮投资有限公司重庆合川分公司 | 销售货款 | 25,020.00 | 长期催收无果 | 经董事长审批 | 否 |
| 天津市文府海鲜餐饮有限公司 | 销售货款 | 23,925.00 | 长期催收无果 | 经董事长审批 | 否 |
| 广泰尚意食品有限责任公司 | 销售货款 | 23,900.00 | 长期催收无果 | 经董事长审批 | 否 |
| 合计 | | 137,045.00 | | | |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

2016 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,313,565.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 8.32%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 66,064.25 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 |
|----------------|------|---------------------|-------|---------------|------------------|
| 郑州市姐弟俩餐饮管理有限公司 | 货款 | 374,140.00 | 1 年以内 | 2.37 | 18,707.00 |
| 山东泰赢系统技术有限公司 | 货款 | 342,750.00 | 1 年以内 | 2.17 | 17,137.50 |
| 西安亿康餐饮管理有限公司 | 货款 | 207,135.00 | 1 年以内 | 1.31 | 10,356.75 |
| | 货款 | 7,720.00 | 1-2 年 | 0.05 | 772.00 |
| 北京金掌勺餐饮有限公司 | 货款 | 191,360.00 | 1 年以内 | 1.21 | 9,568.00 |
| 张掖市视翰科技有限公司 | 货款 | 190,460.00 | 1 年以内 | 1.21 | 9,523.00 |
| 合计 | | 1,313,565.00 | | 8.32 | 66,064.25 |

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

| 账龄 | 2016.12.31 | | 2015.12.31 | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 1,608,106.86 | 99.10 | 868,550.37 | 98.19 |
| 1 至 2 年 | 14,543.09 | 0.90 | 15,985.00 | 1.81 |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 至 5 年 | | | | |
| 5 年以上 | | | | |
| 合计 | 1,622,649.95 | 100.00 | 884,535.37 | 100.00 |

(2) 2016年12月31日无账龄超过1年的重大预付款项

(3) 按预付对象归集的 2016 年 12 月 31 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 |
|-----------------|--------|-------------------|--------------|-------|---------|
| 天津市凯德恒业投资集团有限公司 | 第三方 | 247,783.66 | 15.27 | 1 年以内 | 合同未执行完成 |
| 太原市博利信息电子有限公司 | 第三方 | 186,615.32 | 11.50 | 1 年以内 | 合同未执行完成 |
| 天津联信电子科技有限公司 | 第三方 | 170,935.06 | 10.53 | 1 年以内 | 合同未执行完成 |
| 北京超导咨询有限责任公司 | 第三方 | 166,607.23 | 10.27 | 1 年以内 | 合同未执行完成 |
| 北京聚才商务服务中心 | 第三方 | 37,766.68 | 2.33 | 1 年以内 | 合同未执行完成 |
| 合计 | | 809,707.95 | 49.90 | | |

4、应收利息

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-----------|------------------|-------------------|
| 理财投资 | 23,456.15 | 110,273.61 |
| 合计 | 23,456.15 | 110,273.61 |

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

| 类别 | 2016.12.31 | | | | 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其他应收款 | 532,838.72 | 100.00 | 9,304.34 | 1.75 | 523,534.38 |
| A 账龄分析法组合 | 186,086.72 | 34.92 | 9,304.34 | 5.00 | 176,782.38 |
| B 无风险组合 | 346,752.00 | 65.08 | | | 346,752.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 532,838.72 | 100.00 | 9,304.34 | 1.75 | 523,534.38 |

| 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其他应收款 | 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其他应收款 | | | | | |
| 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 | 2016.12.31 | | | | 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 | 186,086.72 | 100.00 | 9,304.34 | 5.00 | 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 | 186,086.72 | 100.00 | 9,304.34 | | 24,491.22 | 100.00 | 1,224.56 |

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 | 2016.12.31 | | | 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 | 55,480.00 | 16.00 | | 55,804.00 | 15.13 | |
| 押金 | 291,272.00 | 84.00 | | 313,132.00 | 84.87 | |
| 合计 | 346,752.00 | 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 | | 2016.12.31 |
|-----------|------------|----------|----------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 1,224.56 | 9,304.34 | 1,224.56 | | 9,304.34 |

A、其中 2016 年坏账准备收回或转回金额重要的其他应收款情况如下：

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|----------------|-----------|------------|
| 全途网络技术（上海）有限公司 | 24,491.22 | 收到被投资方分配资产 |
| 合计 | 24,491.22 | |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|---------|------------|------------|
| 保证金 | 55,480.00 | 55,804.00 |
| 押金 | 291,272.00 | 313,132.00 |
| 备用金及其他 | 186,086.72 | |
| 应收股权处置款 | | 24,491.22 |
| 合计 | 532,838.72 | 393,427.22 |

(4) 其他应收款 2016 年 12 月 31 日余额前五单位情况：

| 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 |
|------|------|--------|------|----|----------------------|----------|
|------|------|--------|------|----|----------------------|----------|

| | | | | | | |
|-----------------|-----|-----|-------------------|-------|--------------|-----------------|
| 天津市凯德恒业投资集团有限公司 | 押金 | 第三方 | 130,000.00 | 1 年以内 | 24.40 | |
| 天津市凯德恒业投资集团有限公司 | 押金 | 第三方 | 30,000.00 | 1-2 年 | 5.63 | |
| 支付宝(中国)网络技术有限公司 | 保证金 | 第三方 | 50,480.00 | 1-2 年 | 9.47 | |
| 李素艳 | 备用金 | 第三方 | 39,960.00 | 1 年以内 | 7.50 | 1,998.00 |
| 北京超导咨询有限责任公司 | 押金 | 第三方 | 30,000.00 | 3-5 年 | 5.63 | |
| 北京超导咨询有限责任公司 | 押金 | 第三方 | 3,500.00 | 1-2 年 | 0.66 | |
| 北京聚才商务服务中心 | 押金 | 第三方 | 45,982.00 | 1-2 年 | 8.63 | |
| 北京聚才商务服务中心 | 押金 | 第三方 | 1,542.00 | 1 年以内 | 0.29 | |
| 合计 | | | 331,464.00 | | 62.21 | 1,998.00 |

6、存货及存货跌价准备

| 种类 | 2016.12.31 | | | 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 | 2,892,713.13 | | 2,892,713.13 | 1,369,638.19 | | 1,369,638.19 |
| 劳务成本 | 9,713.65 | | 9,713.65 | 88,278.89 | | 88,278.89 |
| 原材料 | | | | | | |
| 低值易耗品 | | | | | | |
| 合计 | 2,902,426.78 | | 2,902,426.78 | 1,457,917.08 | | 1,457,917.08 |

7、其他流动资产

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 待抵扣进项税 | 37.36 | 25,097.47 |
| 待认证进项税 | | 67,371.24 |
| 预缴纳税所得税 | 107,827.26 | |
| 短期理财产品 | 24,990,000.00 | 54,000,000.00 |
| 合计 | 25,097,864.62 | 54,092,468.71 |

8、固定资产及累计折旧

(1) 2016 年 12 月 31 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 | 495,726.50 | 365,639.50 | 861,366.00 |
| 购置 | 495,726.50 | 60,509.50 | 556,236.00 |
| 企业合并增加 | | 305,130.00 | 305,130.00 |

| 项目 | 运输设备 | 办公电子设备及其他 | 合计 |
|----------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 3、本年减少金额 | | | |
| 处置或报废 | | | |
| 4、年末余额 | 1,703,774.50 | 1,972,129.46 | 3,675,903.96 |
| 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 | 102,414.48 | 465,065.90 | 567,480.38 |
| 计提 | 102,414.48 | 316,967.81 | 419,382.29 |
| 企业合并增加 | | 148,098.09 | 148,098.09 |
| 3、本年减少金额 | | | |
| 处置或报废 | | | |
| 4、年末余额 | 536,561.98 | 1,415,067.79 | 1,951,629.77 |
| 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 | 1,167,212.52 | 557,061.67 | 1,724,274.19 |
| 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

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 著作权 | 软件 | 合计 |
|----------|-------|-----|---------------|------------|----------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | 5,913,382.18 | 123,846.16 | 6,037,228.34 |
| 2、本年增加金额 | | | 10,680,000.00 | 122,700.00 | 10,802,700.00 |
| 购置 | | | | | |
| 合并增加 | | | 10,680,000.00 | 122,700.00 | 10,802,700.00 |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| 处置 | | | | | |
| 4、年末余额 | | | 16,593,382.18 | 246,546.16 | 16,839,928.34 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | 98,556.36 | 39,669.91 | 138,226.27 |
| 2、本年增加金额 | | | 1,837,338.16 | 97,907.15 | 1,935,245.31 |
| 计提 | | | 1,481,338.16 | 54,487.84 | 1,535,826.00 |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 著作权 | 软件 | 合计 |
|----------|-------|-----|---------------|------------|----------------------|
| 合并增加 | | | 356,000.00 | 43,419.31 | 399,419.31 |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| 处置 | | | | | |
| 4、年末余额 | | | 1,935,894.52 | 137,577.06 | 2,073,471.58 |
| 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 | | | 14,657,487.66 | 108,969.10 | 14,766,456.76 |
| 2、年初账面价值 | | | 5,814,825.82 | 84,176.25 | 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 | | 2016.12.31 |
|-----------------|---------------------|---------------------|----|------|----|---------------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 天津市风行科技信息工程有限公司 | 3,620,798.92 | | | | | 3,620,798.92 |
| 成都实干家科技开发有限责任公司 | | 3,591,817.77 | | | | 3,591,817.77 |
| 苏州市志杰信息技术有限公司 | | 1,517,393.12 | | | | 1,517,393.12 |
| 合计 | 3,620,798.92 | 5,109,210.89 | | | | 8,730,009.81 |

(2) 商誉减值准备

| 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 | | 2016.12.31 |
|-----------------|------------|-------------------|----|------|----|-------------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 成都实干家科技开发有限责任公司 | | 714,705.13 | | | | 714,705.13 |
| 合计 | | 714,705.13 | | | | 714,705.13 |

商誉形成过程：

2016 年本公司以 400 万元收购成都实干家科技开发有限责任公司 61.5375% 股权, 购买成本与购买日成都实干家科技开发有限责任公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额形成合并商誉 3,591,817.77 元。本公司以 660 万元收购苏州市志杰信息技术有限公司 60.00% 股权, 购买成本与购买日苏州市志杰信息技术有限公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额形成合并商誉 1,517,393.12 元。

2016 年末本公司对三项商誉进行了减值测试, 采用收益法计算报表日各公司自由现金流量折现累计金额, 成都实干家科技开发有限责任公司重新计算后的自由现金流量折现累计金额扣除账面净资产后的差额低于商誉的原值 714,705.13 元, 因此本期计提了减值准备。

11、长期待摊费用

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 2016.12.31 | 其他减少的原因 |
|-------|------------|------------|----------|------|------------|---------|
| 房屋装修费 | | 180,180.18 | 3,003.00 | | 177,177.18 | |
| 合计 | | 180,180.18 | 3,003.00 | | 177,177.18 | |

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

| 项目 | 2016.12.31 | | 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 |
| 坏账准备 | 115,295.30 | 744,737.05 | 53,808.82 | 350,771.42 |
| 内部交易未实现利润 | 5,508.44 | 22,033.74 | 4,028.56 | 26,848.87 |
| 预计负债 | | | 23,980.80 | 159,872.00 |
| 递延收益 | 92,750.00 | 618,333.33 | 103,250.00 | 688,333.33 |
| 可抵扣亏损 | 510,683.01 | 3,356,644.94 | | |
| 合计 | 724,236.75 | 4,741,749.06 | 185,068.18 | 1,225,825.62 |

(2) 递延所得税负债

| 项目 | 2016.12.31 | | 2015.12.31 | |
|------|--------------|--------------|------------|----------|
| | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 |
| 无形资产 | 2,358,500.00 | 9,434,000.00 | | |
| 合计 | 2,358,500.00 | 9,434,000.00 | | |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 坏账准备 | 160,316.97 | 102,727.72 |
| 可抵扣亏损 | 29,151,853.85 | 14,991,329.78 |
| 内部交易未实现利润 | 252,640.54 | 107,759.59 |
| 合计 | 29,564,811.36 | 15,201,817.09 |

(4) 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 | 2016.12.31 | 2015.12.31 | 备注 |
|------------|----------------------|----------------------|----|
| 2018.12.31 | 102,375.71 | 24,273.29 | |
| 2019.12.31 | 3,761,835.92 | 3,744,057.95 | |
| 2020.12.31 | 11,222,998.54 | 11,222,998.54 | |
| 2021.12.31 | 14,064,643.68 | | |
| 合计 | 29,151,853.85 | 14,991,329.78 | |

说明：

本公司 2016 年度完成了总分公司合并征收企业所得税的备案工作。

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、广州市吾享网络科技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，苏州市志杰信息技术有限公司为本期新并购的控股子公司，由于规模较小，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、广州市吾享网络科技有限公司、苏州市志杰信息技术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。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|---------|--------------|------------|
| 采购商品应付款 | 1,331,198.06 | 427,678.80 |
| 接受服务应付款 | | |

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|----|--------------|------------|
| 合计 | 1,331,198.06 | 427,678.80 |

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|-----------|-----------|
| 珠海盛源电子有限公司 | 43,600.00 | 对方未催款 |
| 天津联信电子科技有限公司 | 35,450.00 | 对方未催款 |
| 合计 | 79,050.00 | |

14、预收款项

(1) 预收账款列示

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 2,887,846.69 | 1,906,593.74 |
| 合计 | 2,887,846.69 | 1,906,593.74 |

(2) 账龄超过1年的预收账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|-----------|-------------|
| 深圳大秦小宴餐饮管理有限公司 | 26,440.00 | 合同尚未执行完毕 |
| 中山市盛客餐饮管理服务有限公司 | 20,000.00 | 合同尚未执行完毕 |
| 广州市绿茵阁餐饮连锁有限公司 | 9,160.00 | 收预收款，业务滚动进行 |
| 金土炉韩国烤肉 | 9,000.00 | 合同尚未执行完毕 |
| 镇江智杰信息技术有限公司 | 8,120.00 | 合同尚未执行完毕 |
| 合计 | 72,720.00 | |

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬2016年12月31日列示

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | | 本期减少 | 2016.12.31 |
|----------------|--------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| | | 本期合并 | 本期计提 | | |
| 一、短期薪酬 | 4,742,533.85 | 177,531.82 | 48,349,140.71 | 45,633,103.60 | 7,636,102.78 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,727.20 | 7,540.61 | 3,026,355.62 | 3,025,213.20 | 14,410.23 |
| 三、辞退福利 | | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | | |
| 合计 | 4,748,261.05 | 185,072.43 | 51,375,496.33 | 48,658,316.80 | 7,650,513.01 |

(2) 短期薪酬2016年12月31日列示

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | | 本期减少 | 2016.12.31 |
|---------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | | 本期合并 | 本期计提 | | |
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,739,127.09 | 160,054.80 | 42,977,117.23 | 40,256,718.43 | 7,619,580.69 |
| 2、职工福利费 | | | 1,925,581.99 | 1,925,581.99 | |
| 3、社会保险费 | 2,166.76 | 3,278.52 | 2,088,898.26 | 2,088,401.55 | 5,941.99 |
| 其中：医疗保险费 | 1,962.70 | 3,278.52 | 1,949,930.72 | 1,949,434.01 | 5,737.93 |
| 工伤保险费 | 133.90 | | 46,888.09 | 46,888.09 | 133.90 |
| 生育保险费 | 70.16 | | 92,079.45 | 92,079.45 | 70.16 |
| 4、住房公积金 | 1,240.00 | 8,772.40 | 1,123,399.40 | 1,128,257.80 | 5,154.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 5,426.10 | 234,143.83 | 234,143.83 | 5,426.10 |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | | |
| 合计 | 4,742,533.85 | 177,531.82 | 48,349,140.71 | 45,633,103.60 | 7,636,102.78 |

(3) 设定提存计划2016年12月31日列示

| 项目 | 2016.01.01 | 本年增加 | | 本年减少 | 2016.12.31 |
|-----------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|------------------|
| | | 本期合并 | 本期计提 | | |
| 1、基本养老保险 | 5,620.10 | 7,540.61 | 2,877,392.75 | 2,876,250.33 | 14,303.13 |
| 2、失业保险费 | 107.1 | | 148,962.87 | 148,962.87 | 107.1 |
| 3、企业年金缴费 | | | | | |
| 合计 | 5,727.20 | 7,540.61 | 3,026,355.62 | 3,025,213.20 | 14,410.23 |

16、应交税费

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 增值税 | 2,311,206.38 | 1,580,890.12 |
| 城市维护建设税 | 160,660.35 | 106,958.17 |
| 教育费附加 | 116,349.95 | 79,031.19 |
| 企业所得税 | 4,496.39 | 288,093.33 |
| 个人所得税 | 187,425.06 | 82,832.52 |
| 其他税费 | 16,809.95 | 14,845.16 |
| 合计 | 2,796,948.08 | 2,152,650.49 |

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

| | | |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 代理商押金 | 25,000.00 | 25,000.00 |
| 增发股份认购款 | 2,217,600.00 | |
| 租金 | | 91,200.00 |
| 职工生育保险报销款 | | 14,064.29 |
| 其他 | 28,522.31 | 1,988.80 |
| 合计 | 2,271,122.31 | 132,253.09 |

(2) 2016年12月31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 | 5,000.00 | 代理商押金 |
| 大庆市金和阳光科技开发有限公司 | 20,000.00 | 代理商押金 |
| 合计 | 25,000.00 | |

18、预计负债

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|------------|------------|-------------------|
| 预计应付代理商返利费 | | 159,872.00 |
| 合计 | | 159,872.00 |

19、递延收益

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 | 形成原因 |
|-----------|-------------------|------|------------------|-------------------|----------------------|
| 政府补助 | 688,333.33 | | 70,000.00 | 618,333.33 | 天财商龙自助点餐系统 相关政府补助 |
| 合计 | 688,333.33 | | 70,000.00 | 618,333.33 | |

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 | 2016.12.31 | 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 | | 70,000.00 | | 618,333.33 | 与资产相关 |
| 合计 | 688,333.33 | | 70,000.00 | | 618,333.33 | |

20、股本

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增减 | 2016.12.31 |
|----|------------|------|------------|
|----|------------|------|------------|

| | | 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 |

说明：详见本附注一、公司基本情况。

21、资本公积

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
|--------|------------|--------------|------|--------------|
| 股本溢价 | 6,183.79 | | | 6,183.79 |
| 其他资本公积 | | 4,175,370.31 | | 4,175,370.31 |
| 合计 | 6,183.79 | 4,175,370.31 | | 4,181,554.10 |

说明：本公司于 2016 年 7 月 28 日第二次临时股东大会审议通过了《天津市神州商龙科技股份有限公司第一期股票期权方案》。根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》的相关规定及本公司股权激励限制年限 2016 年度确认了 4,175,370.31 元费用并增加 4,175,370.31 元资本公积-其他资本公积。

22、盈余公积

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
|---------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积金 | 204,195.33 | | | 204,195.33 |
| 合计 | 204,195.33 | | | 204,195.33 |

说明：本公司按当年净利润的10%计提法定盈余公积。

23、未分配利润

(1) 2016年度未分配利润列示

| 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 | -16,402,930.38 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|------------|-----------------------|---------|
| 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 | -29,186,988.12 | |

24、营业收入及营业成本

| 项目 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 软件: | 33,730,937.54 | 4,497,526.16 | 24,945,829.36 | 3,814,888.40 |
| 其中:天财商龙餐饮连锁管理信息系统 | 5,755,605.65 | 852,568.76 | 626,503.45 | 65,820.27 |
| 天财商龙餐饮娱乐管理系统 | 23,969,813.20 | 3,120,295.89 | 23,586,381.08 | 3,622,850.94 |
| 天财商龙会员营销一卡通管理系统 | 1,696,776.46 | 175,386.23 | 317,209.80 | 57,329.96 |
| 天财商龙酒店管理系统 | 422,954.65 | 56,929.95 | 154,987.16 | 25,964.26 |
| 天财商龙无线点菜系统 | 125,404.43 | 15,197.68 | 244,871.79 | 41,022.20 |
| 天财商龙洗浴休闲管理系统 | 171,464.74 | 14,015.87 | 11,346.17 | 1,900.77 |
| 食尚餐饮餐厅销售系统 | | | 4,529.91 | |
| 志杰 ERP 信息化管理系统软件 | 765,440.06 | 233,097.61 | | |
| 吾享 CRM 客户关系管理系统 | 823,478.35 | 30,034.16 | | |
| 硬件 | 20,895,365.16 | 14,683,244.13 | 16,457,480.05 | 13,233,229.36 |
| 技术服务 | 2,201,688.79 | 736,740.66 | 769,394.51 | 925,985.10 |
| O2O 业务 | 7,479,411.51 | 2,044,200.80 | 860,722.09 | 124,173.23 |
| 维修业务 | 313,840.88 | 172,233.45 | | |
| 合计 | 64,621,243.88 | 22,133,945.20 | 43,033,426.01 | 18,098,276.09 |

25、税金及附加

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 533,596.38 | 301,277.27 |
| 教育费附加 | 233,009.70 | 132,064.24 |
| 地方教育费附加 | 155,339.72 | 88,042.83 |
| 防洪费 | 51,766.80 | |

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 印花税 | 19,498.71 | |
| 残疾人保障金 | 112,407.75 | |
| 合计 | 1,105,619.06 | 521,384.34 |

说明：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自 2016 年 5 月 1 日开始在本科目列示。

26、销售费用

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 23,953,594.64 | 14,013,515.26 |
| 差旅交通费 | 2,052,994.10 | 1,407,584.80 |
| 广告宣传费 | 1,264,519.70 | 709,120.96 |
| 业务招待费 | 432,123.73 | 179,974.20 |
| 通讯费 | 177,032.90 | 354,252.03 |
| 办公费 | 421,064.15 | 131,332.93 |
| 会议费 | 190,527.34 | 252,716.97 |
| 租赁费 | 1,573,308.83 | 1,285,283.56 |
| 销售返利 | | 159,872.00 |
| 折旧费 | 25,584.94 | 62,087.15 |
| 股权激励 | 1,323,153.12 | |
| 其他 | 102,020.80 | 619,528.46 |
| 合计 | 31,515,924.25 | 19,175,268.32 |

27、管理费用

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 10,758,945.92 | 5,263,438.29 |
| 折旧费 | 219,521.46 | 300,027.62 |
| 研究开发费 | 15,352,743.73 | 9,603,288.33 |
| 其中：职工薪酬 | 12,535,646.13 | 8,718,121.90 |
| 租赁费 | 324,167.88 | 308,209.76 |

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 折旧费 | 184,383.72 | 178,124.17 |
| 股权激励费用 | 1,775,746.82 | |
| 其他 | 532,799.18 | 398,832.50 |
| 税金 | 23,295.79 | 173,381.41 |
| 存货损失 | - | 77,005.16 |
| 业务招待费 | 145,548.00 | 129,861.88 |
| 车辆费用 | 266,866.81 | 129,120.48 |
| 办公费 | 2,340,801.23 | 1,357,594.43 |
| 中介服务费 | 382,075.46 | 1,033,073.17 |
| 租赁费 | 743,157.78 | 174,916.90 |
| 无形资产摊销 | 944,487.84 | 133,525.42 |
| 股权激励费用 | 1,076,470.37 | |
| 其他 | 1,131,347.95 | 377,380.69 |
| 合计 | 33,385,262.34 | 18,752,613.78 |

28、财务费用

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-----------|------------------|------------------|
| 利息支出 | | 22,997.33 |
| 减：利息收入 | 29,705.85 | 43,845.59 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 手续费 | 41,407.02 | 42,259.75 |
| 其他 | 1,890.00 | |
| 合计 | 13,591.17 | 21,411.49 |

29、资产减值损失

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-----------|---------------------|--------------------|
| 坏账损失 | 890,795.33 | -293,359.08 |
| 商誉减值损失 | 714,705.13 | |
| 合计 | 1,605,500.46 | -293,359.08 |

30、投资收益

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---------------------|---------|-------------|
| 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 | | -620,950.10 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -707,363.35 |
| 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 | | |

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 958,383.22 | 2,303,204.78 |
| 合计 | 958,383.22 | 974,891.33 |

说明：其他为投资银行理财产品收益。

31、营业外收入

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 计入 2016 年度非经常性损益 |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 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 | 5,944,647.99 | 1,973,551.77 | 2,050,859.48 |
| 税收减免 | | 8,475.14 | |
| 其他收入 | 4,070.98 | 8.41 | 4,070.98 |
| 合计 | 5,948,718.97 | 1,982,035.32 | 2,054,930.46 |

计入当期损益的政府补助：

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 增值税即征即退税款 | 3,893,788.51 | 1,861,885.10 | 与收益相关 |
| 天津火炬创业园协调服务中心研发项目补贴 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 基于移动互联网和手机支付等技术的用户自助消费系统项目补助 | 70,000.00 | 11,666.67 | 与资产相关 |
| 贷款补贴 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 实习补贴 | 88,935.00 | | 与收益相关 |
| 滨海高新技术产业开发区管委会返款 | 37,625.00 | | 与收益相关 |
| 融资专项补贴 | 1,800,000.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 4,299.48 | | 与收益相关 |
| 合计 | 5,944,647.99 | 1,973,551.77 | |

32、营业外支出

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 计入 2016 年度非经常性损益 |
|----|---------|---------|------------------|
|----|---------|---------|------------------|

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 计入 2016 年度非经常性损益 |
|-------------|------------------|-----------------|------------------|
| 非流动资产处置损失 | | 4,053.95 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 4,053.95 | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 滞纳金及罚款支出 | 8,163.66 | 4,099.97 | 8,163.66 |
| 其他 | 2,281.30 | | 2,281.30 |
| 合计 | 10,444.96 | 8,153.92 | 10,444.96 |

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-----------|--------------------|-------------------|
| 当期所得税费用 | | 124,000.78 |
| 递延所得税费用 | -617,089.23 | -11,985.17 |
| 合计 | -617,089.23 | 112,015.61 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|
| 利润总额 | -18,241,941.37 | -10,293,396.20 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -2,736,291.21 | -1,544,009.43 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,467,022.12 | -1,103,644.45 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,982.75 | |
| 非应税收入的影响 | | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 877,631.20 | 27,237.10 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -17,522.15 | -4,510.62 |
| 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 | 3,565,426.66 | 3,091,892.06 |
| 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 | | 39,059.82 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -842,294.36 | -394,008.87 |
| 所得税费用 | -617,089.23 | 112,015.61 |

34、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年度 | 2015年度 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| 政府补助 | 1,980,859.48 | 100,000.00 |
| 利息收入 | 29,705.85 | 43,845.59 |
| 其他营业外收入（扣除投资活动与非现金活动、政府补助） | 3,740.98 | 8.41 |
| 往来款 | 32,076.94 | 3,143,193.68 |
| 合计 | 2,046,383.25 | 3,287,047.68 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 差旅费 | 2,135,908.13 | 1,407,584.80 |
| 业务宣传费 | 1,264,519.70 | 709,120.96 |
| 业务招待费 | 577,671.73 | 309,836.08 |
| 办公费 | 2,760,224.98 | 1,488,927.36 |
| 会议费 | 399,975.76 | 252,716.97 |
| 租赁费 | 2,948,180.65 | 1,768,410.22 |
| 邮电通讯费 | 249,350.14 | 490,187.77 |
| 中介服务费 | 382,075.46 | 1,033,073.17 |
| 车辆费用 | 266,866.81 | 129,120.48 |
| 研究开发费 | 522,884.65 | 398,832.50 |
| 支付宝服务费 | | 30,000.00 |
| 财务费用-手续费 | 41,407.02 | 42,259.75 |
| 营业外支出 | 10,444.96 | 4,099.97 |
| 往来款 | 274,557.97 | 800,001.13 |
| 其他 | 847,928.75 | 1,133,595.15 |
| 合计 | 12,681,996.71 | 9,997,766.31 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|-----------|---------------------|--------|
| 收股票发行认购款 | 2,217,600.00 | |
| 合计 | 2,217,600.00 | |

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---------------------|---------|---------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |

| 补充资料 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 净利润 | -17,624,852.14 | -10,405,411.81 |
| 加：资产减值准备 | 1,605,500.46 | -293,359.08 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 419,382.29 | 488,366.69 |
| 无形资产摊销 | 1,535,826.00 | 133,525.42 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,003.00 | |
| 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) | | 4,053.95 |
| 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) | | 22,997.33 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -958,383.22 | -974,891.33 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -394,589.23 | -11,985.17 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -222,500.00 | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -705,945.72 | -13,420.55 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -9,623,378.93 | 3,193,013.40 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 4,066,406.46 | 3,216,895.57 |
| 其他 | 4,175,370.31 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,724,160.72 | -4,640,215.58 |
| 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 | 10,274,548.10 | 6,074,867.53 |
| 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 | 4,199,680.57 | 3,548,911.24 |

说明：将净利润调节为经营活动现金流量中其他 4,175,370.31 元是股份支付确认管理费用和销售费用金额。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

| 项目 | 金额 |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 10,600,000.00 |
| 其中：成都实干家科技开发有限责任公司 | 4,000,000.00 |
| 苏州市志杰信息技术有限公司 | 6,600,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,007,276.61 |
| 其中：成都实干家科技开发有限责任公司 | 452,221.55 |
| 苏州市志杰信息技术有限公司 | 555,055.06 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 9,592,723.39 |

(3) 现金和现金等价物

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 10,274,548.10 | 6,074,867.53 |
| 其中：库存现金 | 469,914.13 | 322,404.62 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,617,451.68 | 5,716,157.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 187,182.29 | 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 | 10,274,548.10 | 6,074,867.53 |

(六) 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|-----------------|------------|--------------|------------|--------|------------|----------|---------------|----------------|
| 成都实干家科技开发有限责任公司 | 2016年7月25日 | 4,000,000.00 | 61.5375% | 购买 | 2016年7月25日 | 获取控制权 | 3,277,815.82 | 343,450.42 |
| 苏州市志杰信息技术有限公司 | 2016年8月4日 | 6,600,000.00 | 60.00% | 购买 | 2016年8月4日 | 获取控制权 | 1,263,070.12 | -684,070.32 |

(2) 合并成本及商誉

| 项目 | 成都实干家科技开发有限责任公司 | 苏州市志杰信息技术有限公司 |
|-------------------|-----------------|---------------|
| 合并成本 | | |
| —现金 | 4,000,000.00 | 6,600,000.00 |
| 合并成本合计 | 4,000,000.00 | 6,600,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 408,182.23 | 5,082,606.88 |
| 商誉 | 3,591,817.77 | 1,517,393.12 |

大额商誉形成的主要原因：

本公司收购成都实干家科技开发有限责任公司主要获取被合并单位的未来盈利潜力，故合并日净资产份额远低于合并支付对价。

本公司收购苏州市志杰信息技术有限公司主要获取被合并单位的未来未来盈利潜力，故合并日净资产份额远低于合并支付对价。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项目 | 成都实干家科技开发有限责任公司 | | 苏州市志杰信息技术有限公司 | |
|----------|-----------------|--------------|---------------|-------------|
| | 购买日 公允价值 | 购买日 账面价值 | 购买日 公允价值 | 购买日 账面价值 |
| 资产： | 1,708,169.34 | 1,708,169.34 | 11,144,781.86 | 820,781.86 |
| 货币资金 | 452,221.55 | 452,221.55 | 555,055.06 | 555,055.06 |
| 应收款项 | 271,015.98 | 271,015.98 | | |
| 预付款项 | 10,530.00 | 10,530.00 | | |
| 其他应收款 | 85,684.69 | 85,684.69 | 34,988.00 | 34,988.00 |
| 存货 | 716,768.15 | 716,768.15 | 21,795.83 | 21,795.83 |
| 固定资产 | 23,811.16 | 23,811.16 | 133,220.75 | 133,220.75 |
| 无形资产 | 3,558.47 | 3,558.47 | 10,399,722.22 | 75,722.22 |
| 递延所得税资产 | 144,579.34 | 144,579.34 | | |
| 负债： | 1,044,862.85 | 1,044,862.85 | 2,673,770.40 | 92,770.40 |
| 应付款项 | 421,899.05 | 421,899.05 | | |
| 预收款项 | 492,816.71 | 492,816.71 | | |
| 应付职工薪酬 | 120,462.30 | 120,462.30 | 64,610.13 | 64,610.13 |
| 应交税费 | 9,424.79 | 9,424.79 | 20,656.27 | 20,656.27 |
| 其他应付款 | 260.00 | 260.00 | 7,504.00 | 7,504.00 |
| 递延所得税负债 | | | 2,581,000.00 | |
| 净资产 | 663,306.49 | 663,306.49 | 8,471,011.46 | 728,011.46 |
| 减：少数股东权益 | 255,124.26 | 255,124.26 | 3,388,404.58 | 291,204.58 |
| 取得的净资产 | 408,182.23 | 408,182.23 | 5,082,606.88 | 436,806.88 |

(七) 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 |

| 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 | |
| 成都实干家科技开发有限责任公司 | 成都 | 成都 | 160 万元 | 计算机软硬件开发、销售；电子产品研发及销售等 | 61.5375 | | 收购 |
| 苏州市志杰信息技术有限公司 | 苏州 | 苏州 | 100 万元 | 软件产品的开发、零售；计算机硬件产品销售等 | 60.00 | | 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 (%) | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东分派的股利 | 年末少数股东权益余额 |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 吾享（北京）网络科技有限公司 | 15.00 | -305,890.18 | | -645,617.41 |
| 天津市风行科技信息工程有限公司 | 25.00 | -774,503.07 | | -733,662.14 |
| 成都实干家科技开发有限责任公司 | 38.4625 | 132,099.62 | | 387,223.88 |
| 苏州市志杰信息技术有限公司 | 40.00 | -273,628.13 | | 3,114,776.45 |

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 2016 年 12 月 31 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 | 1,634,088.93 | 12,577.26 | 1,646,666.19 | 4,450,782.30 | | 4,450,782.30 |
| 天津市风行科技信息工程有限公司 | 115,835.50 | 20,958.44 | 136,793.94 | 3,071,442.51 | | 3,071,442.51 |
| 成都实干家科技开发有限责任公司 | 2,626,871.69 | 46,846.77 | 2,673,718.46 | 1,666,961.55 | | 1,666,961.55 |
| 苏州市志杰信息技术有限公司 | 672,179.00 | 9,612,483.72 | 10,284,662.72 | 139,221.58 | 2,358,500.00 | 2,497,721.58 |

| 子公司名称 | 2016 年度 | | | |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|-------------|
| | 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 | 4,526,649.51 | -2,039,267.88 | -2,039,267.88 | -642,398.44 |
| 天津市风行科技信息工程有限公司 | 77,452.42 | -3,098,012.27 | -3,098,012.27 | -274,157.10 |
| 成都实干家科技开发有限责任公司 | 3,277,815.82 | 343,450.42 | 343,450.42 | 817,161.68 |
| 苏州市志杰信息技术有限公司 | 1,263,070.12 | -684,070.32 | -684,070.32 | -55,132.40 |

注：苏州市志杰信息技术有限公司列式的主要财务信息为按照公允价值调整后的财务信息。

(八) 关联方及其交易

1、本公司控股股东情况

A、2016 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 | 35.33 | 35.33 |

B、2015 年末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 | 35.33 | 35.33 |

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、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 |
|---------|----------------|
| 丁晖 | 主要投资者个人、关键管理人员 |
| 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) 关键管理人员报酬

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|----------|--------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,062,576.04 | 590,000.79 |

(3) 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

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方名称 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-------|-------|------------|------------|
| | | 账面余额 | 账面余额 |
| 其他应付款 | 刘庆明 | 54,000.00 | |
| 其他应付款 | 唐金凤 | 302,800.00 | |

上述应付项目为股票发行认购款。

(九) 股份支付

1、股份支付总体情况

| 项目 | 相关内容 |
|-----------------------------|----------------------------|
| 公司本年授予的各项权益工具总额 | 3,939,000 股 |
| 公司本年行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本年失效的各项权益工具总额 | 419,500 股 |
| 公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 行权价格 1.00 元/股、合同剩余期限 30 个月 |
| 公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

股份支付情况的说明：本次股权激励以神州商龙股票为标的,对公司董事、高级管理人员及其他员工进行的长期性激励计划，计划授予的股票期权总数为 393.90 万股，占本计划签署时股本总额 8,350 万股的比例为 4.72%。2016 年度根据股权激励限制年限确认了 4,175,370.31 元费用并增加 4,175,370.31 元资本公积。

2、以权益结算的股份支付情况

| 项目 | 相关内容 |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 市销率 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 按各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估价，修正预计可行权的权益工具数量 |
| 本年估计与上年估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 4,175,370.31 |
| 本年以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 4,175,370.31 |

(十) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止2016年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止2016年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（十一）资产负债表日后事项

1、注册资本变更情况

2016年7月28日，根据第二次临时股东大会决议，本公司向原股东、监事及公司核心员工以每股人民币1.00元的价格发行221.76万股的普通股股票。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年1月6日对本公司注册资本及实收情况进行了审验，并出具了中兴财光华审验字（2017）第303001号验资报告。本公司已于2017年2月23日完成221.76万股普通股股票发行工作，其中有限售条件267,600股，无限售条件1,950,000股，股本变更为8,571.76万元。

（十二）其他重大事项

截止2016年12月31日，本公司无需要披露的其他重大事项。

（十三）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 | 2016.12.31 | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
| | 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账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 16,312,215.39 | 100.00 | 701,704.13 | 4.30 | 15,610,511.26 |
| A 账龄分析法组合 | 12,339,416.78 | 75.65 | 701,704.13 | 5.69 | 11,637,712.65 |
| B 无风险组合 | 3,972,798.61 | 24.35 | | | 3,972,798.61 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 16,312,215.39 | 100.00 | 701,704.13 | 4.30 | 15,610,511.26 |

（续）

| 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账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 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 |

| 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 (%) | |
| 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账款 | | | | | |
| 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 | 2016.12.31 | | | | 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 | 10,947,270.88 | 88.72 | 547,363.54 | 5.00 | 4,343,670.99 | 87.18 | 217,183.55 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,330,670.90 | 10.78 | 133,067.09 | 10.00 | 324,442.58 | 6.51 | 32,444.26 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 47,320.00 | 0.38 | 14,196.00 | 30.00 | 262,107.00 | 5.26 | 78,632.10 | 30.00 |
| 3 至 5 年 | 14,155.00 | 0.12 | 7,077.50 | 50.00 | 52,235.00 | 1.05 | 26,117.50 | 50.00 |
| 5 年以上 | | | | | | | | |
| 合计 | 12,339,416.78 | 100.00 | 701,704.13 | | 4,982,455.57 | 100.00 | 354,377.41 | |

B、组合中，无风险组合：

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-------|--------------|--------------|
| 关联方往来 | 3,972,798.61 | 2,051,975.79 |

(2) 坏账准备

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2016.12.31 |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 应收账款坏账准备 | 354,377.41 | 984,864.11 | 193,484.81 | 444,052.58 | 701,704.13 |

A、其中 2016 年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 |
|----------------|------------|------|
| 北京群生世家餐饮管理有限公司 | 119,505.00 | 银行回款 |
| 上海蜀红餐饮管理有限公司 | 76,100.00 | 银行回款 |
| 祯懋投资（上海）有限公司 | 58,000.00 | 银行回款 |
| 北京明苑风华文化传媒有限公司 | 57,000.00 | 银行回款 |
| 松原市金时科贸有限公司 | 52,628.00 | 银行回款 |

| | |
|----|------------|
| 合计 | 363,233.00 |
|----|------------|

B、2016 年度实际核销的应收账款情况：

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 444,052.58 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|----------------------|--------|-------------------|--------|---------|-------------|
| 北京华夏麒麟嘉智餐饮管理有限公司 | 销售货款 | 37,200.00 | 长期催收无果 | 经董事长审批 | 否 |
| 淘宝（中国）软件有限公司 | 销售货款 | 27,000.00 | 长期催收无果 | 经董事长审批 | 否 |
| 云南华地轩餐饮投资有限公司重庆合川分公司 | 销售货款 | 25,020.00 | 长期催收无果 | 经董事长审批 | 否 |
| 天津市文府海鲜餐饮有限公司 | 销售货款 | 23,925.00 | 长期催收无果 | 经董事长审批 | 否 |
| 广泰尚意食品有限责任公司 | 销售货款 | 23,900.00 | 长期催收无果 | 经董事长审批 | 否 |
| 合计 | | 137,045.00 | | | |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2016 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,684,501.87 元，占应收账款期末余额合计数的比例 28.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 46,973.25 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 |
|----------------|------|---------------------|-------|----------------|------------------|
| 吾享（北京）网络科技有限公司 | 货款 | 1,875,518.70 | 1 年以内 | 11.50 | |
| | 货款 | 1,459,409.00 | 1-2 年 | 8.95 | |
| 广州吾享网络科技有限公司 | 货款 | 417,829.17 | 1 年以内 | 2.56 | |
| 郑州市姐弟俩餐饮管理有限公司 | 货款 | 374,140.00 | 1 年以内 | 2.29 | 18,707.00 |
| 山东泰赢系统技术有限公司 | 货款 | 342,750.00 | 1 年以内 | 2.10 | 17,137.50 |
| 西安亿康餐饮管理有限公司 | 货款 | 207,135.00 | 1 年以内 | 1.27 | 10,356.75 |
| | 货款 | 7,720.00 | 1-2 年 | 0.05 | 772.00 |
| 合计 | | 4,684,501.87 | | 28.72 | 46,973.25 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

| 类别 | 2016.12.31 | | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|-----------------|-------------|----------------------|
| | 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其他应收款 | 21,813,385.32 | 100.00 | 7,185.70 | 0.03 | 21,806,199.62 |
| A 账龄分析法组合 | 143,714.01 | 0.66 | 7,185.70 | 5.00 | 136,528.31 |
| B 无风险组合 | 21,669,671.31 | 99.34 | | | 21,669,671.31 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 21,813,385.32 | 100.00 | 7,185.70 | 0.03 | 21,806,199.62 |

(续)

| 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其他应收款 | 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其他应收款 | | | | | |
| 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 | 2016.12.31 | | | | 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 | 143,714.01 | 100.00 | 7,185.70 | 5.00 | 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 | 143,714.01 | 100.00 | 7,185.70 | 5.00 | 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 | 2016.12.31 | | | 2015.12.31 | | |
|----|------------|-----|------|------------|-----|------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| | | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|--|---------------------|---------------|
| 关联方往来 | 21,406,131.31 | 98.78 | | 8,409,441.25 | 96.31 |
| 押金保证金 | 263,540.00 | 1.22 | | 321,904.00 | 3.69 |
| 合计 | 21,669,671.31 | 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 | | 2016.12.31 |
|----|------------|----------|----------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金额 | 1,224.56 | 7,185.70 | 1,224.56 | | 7,185.70 |

A、其中 2016 年坏账准备收回或转回金额重要的其他应收款情况如下：

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|----------------|------------------|------------|
| 全途网络技术（上海）有限公司 | 24,491.22 | 收到被投资方分配资产 |
| 合计 | 24,491.22 | |

(3) 其他应收款 2016 年 12 月 31 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 (%) | 坏账备期末余额 |
|-----------------|------|--------|----------------------|-------|----------------------|---------|
| 天津市创智商联科技有限公司 | 往来款 | 子公司 | 6,104,033.76 | 1 年以内 | 27.98 | |
| 吾享（天津）网络科技有限公司 | 往来款 | 子公司 | 11,724,031.85 | 1-2 年 | 53.75 | |
| 天津市风行科技信息工程有限公司 | 往来款 | 子公司 | 2,589,002.04 | 1 年以内 | 11.87 | |
| 天津天财商龙咨询管理有限公司 | 往来款 | 子公司 | 879,962.78 | 1-2 年 | 4.03 | |
| 天津市凯德恒业投资集团有限公司 | 押金 | 第三方 | 130,000.00 | 1 年以内 | 0.60 | |
| 天津市凯德恒业投资集团有限公司 | 押金 | 第三方 | 30,000.00 | 1-2 年 | 0.14 | |
| 合计 | | | 21,457,030.43 | | 98.37 | |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 2016.12.31 | 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 | 24,800,000.00 | 714,705.13 | 24,085,294.87 | 13,700,000.00 | | 13,700,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 24,800,000.00 | 714,705.13 | 24,085,294.87 | 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 | 2016.12.31 |
|------------------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| 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 |
| 成都实干家科技开发有限责任公司 | | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 |
| 苏州市志杰信息技术有限公司 | | 6,600,000.00 | | 6,600,000.00 |
| 减: 长期投资减值准备 | | | | 714,705.13 |
| 合计 | 13,700,000.00 | 11,000,000.00 | | 24,085,294.87 |

(3) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
|-----------------|------------|-------------------|------|-------------------|
| 成都实干家科技开发有限责任公司 | | 714,705.13 | | 714,705.13 |
| 合计 | | 714,705.13 | | 714,705.13 |

4、营业收入及营业成本

| 项目 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 软件 | 30,504,322.33 | 4,047,337.48 | 24,090,037.13 | 3,752,053.18 |
| 其中:天财商龙餐饮连锁管理信息系统 | 5,307,655.67 | 743,340.66 | 619,606.91 | 61,820.27 |

| 项目 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 天财商龙餐饮娱乐管理系统 | 22,873,780.00 | 2,988,221.70 | 22,742,015.31 | 3,564,015.72 |
| 天财商龙会员营销一卡通管理系统 | 1,742,624.86 | 237,671.53 | 317,209.80 | 57,329.96 |
| 天财商龙酒店管理系统 | 422,954.65 | 56,929.95 | 154,987.16 | 25,964.26 |
| 天财商龙无线点菜系统 | 59,527.85 | 8,012.48 | 244,871.79 | 41,022.20 |
| 天财商龙洗浴休闲管理系统 | 97,779.30 | 13,161.15 | 11,346.16 | 1,900.77 |
| 硬件 | 9,459,688.87 | 6,273,207.62 | 7,823,192.10 | 6,153,613.17 |
| 技术服务 | 1,521,043.30 | 640,010.87 | 667,348.72 | 886,458.78 |
| O2O 业务 | 7,479,411.51 | 2,044,200.80 | 860,722.09 | 124,173.23 |
| 维修业务 | 173,562.25 | 85,288.00 | | |
| 合计 | 49,138,028.26 | 13,090,044.77 | 33,441,300.04 | 10,916,298.36 |

5、投资收益

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | | -620,950.10 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -707,363.35 |
| 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 | 958,383.22 | 2,303,204.78 |
| 合计 | 958,383.22 | 974,891.33 |

说明：其他核算内容为理财产品收益。

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2016 年度 | 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 | | |

| 项目 | 2016 年度 | 说明 |
|--|--------------|--------|
| 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 | 2,050,859.48 | |
| 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 | 958,383.22 | 理财投资收益 |
| 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 | -6,373.98 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益总额 | 3,002,868.72 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 449,965.54 | |
| 非经常性损益净额 | 2,552,903.18 | |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | 2,756.15 | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 2,550,147.03 | |

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 年度 | | 2015 年度 | |
| | 2016 年度 | 2015 年度 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| | | | | | | |

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | | 每股收益 | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------|---------|---------|---------|
| | | | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -26.15 | -12.90 | -0.1964 | -0.1943 | -0.1171 | -0.1171 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -30.22 | -14.71 | -0.2270 | -0.2245 | -0.1336 | -0.1336 |

天津市神州商龙科技股份有限公司

2017 年 4 月 26 日

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

天津市南开区华苑产业区榕苑路 7 号 C 座 4 层，公司资料室