



天财商龙

NEEQ:834556

天津市神州商龙科技股份有限公司

(Tianjin ShenzhouShanglong

Technology Co., Ltd.)



半年度报告

2017

公司半年度大事记



由天津市神州商龙科技股份有限公司主办，天津科技金融中心协办的，以“品牌·联合·发展·共赢”为主题的“天财商龙 2017 餐饮管理发展论坛”于 2017 年 2 月 24 日至 26 日在天津成功召开，大会共设 3 大板块，7 大主题演讲，2 大观点论坛，围绕餐饮行业发展、如何提升餐饮企业管理水平，与会嘉宾进行了充分的交流和讨论，共有 1300 余人到场参加。

2017 年 3 月，公司荣获中国烹饪协会授予的“2016 天津市餐饮业优秀供应（服务）商”称号

2017 年 3 月，经网络投票与餐饮软件服务商社群评定，公司获评为“2016 年度十大最受欢迎餐饮软件产品”

2017 年 3 月，公司荣获第十届中国商业信息化行业大会“十年贡献成就奖”

2017 年 5 月，公司对外投资北京乐享同城网络科技有限公司，开启为餐饮企业提供众筹服务平台。



2017 年 4 月，公司研发的软硬一体的轻量级 SaaS 产品——龙收银餐饮管理系统面市，为小微餐企提供智能管理解决方案。



2017 年 6 月，CRM7.0 会员营销管理系统全新改版上线，赋予了全新的技术架构及会员营销理念。

目录

声明与提示	4
一、基本信息	
第一节公司概况	7
第二节主要会计数据和关键指标	9
第三节管理层讨论与分析	11
二、非财务信息	
第四节重要事项	16
第五节股本变动及股东情况	21
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	24
三、财务信息	
第七节财务报表	26
第八节财务报表附注	37

释义

释义项目	释义
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
B/S 架构	（Browser/Server，浏览器/服务器模式），是 WEB 兴起后的一种网络结构模式，WEB 浏览器是客户端最主要的应用软件
BI	（Business Intelligence）即商务智能，它是一套完整的解决方案，用来将企业中现有的数据进行有效的整合，快速准确的提供报表并提出决策依据，帮助企业做出明智的业务经营决策
CRM	客户关系管理软件（Customer Relationship Management）的英文缩写，是一种企业应用软件系统
ERP	企业资源计划（Enterprise Resources Planning）的英文缩写，是一种企业应用软件系统
O2O	即 Online To Offline,也即将线下商务的机会与互联网结合在了一起,让互联网成为线下交易的前台
SaaS	软件作为服务（Software as a Service）的英文缩写，是云计算模式下的应用软件服务
SCM	供应链管理系统（Supplier Chain Management）的英文缩写
报告期、本期、当期	2017 年 1-6 月
董事会	股份公司董事会
高级管理人员	本公司总经理、副总经理及财务负责人
公司章程、股份公司章程	天津市神州商龙科技股份有限公司章程
供应链	通过对商流、信息流、物流、资金流的控制，从采购原材料开始，制成中间产品以及最终产品，最后由销售网络把产品送到消费者手中的将供应商、制造商、分销商、零售商直到最终用户连成一个整体的功能网链结构
股东大会	股份公司股东大会

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

声明与提示

【声明】

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

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

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

【备查文件目录】

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

第一节公司概览

一、公司信息

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

二、联系人

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@tcsl.com.cn
公司网址	www.tcsl.com.cn
联系地址及邮政编码	天津市华苑产业区榕苑路 7 号 C 座四层 300384

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015年11月30日
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）	85,717,600
控股股东	丁晖
实际控制人	丁晖、糜新箭、张艳、王彬
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	33,170,220.85	22,910,125.00	44.78%
毛利率%	62.72	66.82	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-23,200,327.94	-5,760,162.28	-302.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,566,624.15	-7,717,201.96	-75.80%
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）	-47.76	-8.47	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-27.93	-11.34	-
基本每股收益	-0.27	-0.07	-285.71%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	70,203,318.44	80,735,943.57	-13.05%
负债总计	16,880,378.31	19,914,461.48	-15.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,079,933.71	58,689,761.31	-11.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.61	0.70	-12.86%
资产负债率%（母公司）	15.28	16.35	-
资产负债率%（合并）	20.04	24.67	-
流动比率	2.66	3.27	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-16,613,544.55	-16,130,162.31	-3.00%-
应收账款周转率	2.00	2.88	-
存货周转率	4.40	3.61	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.05	-13.00	-
营业收入增长率%	44.78	92.77	-
净利润增长率%	-275.68	2.64	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

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

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

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

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

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

二、经营情况

伴随餐饮业和互联网的加速融合，以及国民经济水平、人均收入水平的不断提高，同时也在国家对餐饮行业扶植政策的保障下，餐饮行业进入了黄金发展时期，根据国家统计局发布的最新数据，2017年上半年，全国餐饮收入超过1.85万亿，同比增长11.2%，餐饮业发展速度持续加快。同时，餐饮O2O市场规模稳步提升，餐厅智能化程度越来越高，整个餐饮行业越来越注重互联网、大数据、信息技术的应用，移动支付得到普及，外卖业务保持快速增长，对餐饮企业的管理模式形成新的挑战。消费者的消费习惯也在不断的改变和形成。

结合当前餐饮行业市场发展情况，特别是互联网时代下的“互联网+餐饮”的快速发展，轻量级的餐饮应用产品层出不穷，各种餐饮互联网+概念的兴起，神州商龙做为餐饮行业信息化系统开发及企业级服务商，面临着巨大的转型发展机遇和挑战，公司也正在积极的进行产品转型、人才转型、管理转型的各项工作。经过2015、2016两年的产品研发以及技术储备，公司产品已经完成了由C/S架构全面向SaaS模式的转型，截至2017年上半年，公司已经完成了龙收银餐饮管理系统、云库存管理系统、云供应链管理系统、移动收银台系统、智能POS系统的开发，完成了微信智慧餐厅系统、管理直通车、POS系统的迭代升级，并同步推进数据产品、平台产品的开发工作。同时，公司继续推进代理商拓展工作，持续加强代理商队伍能力提升及网络建设，通过遍布全国的销售及服务网络推广公司产品。

2017年上半年，公司共实现营业收入33,170,220.85元，比去年同期增加44.78%；净利润-24,080,042.30元，比去年同期下降283.81%，经营活动产生的现金流量净额为-16,613,544.55元，比去年同期下降3%。

公司营业收入的增加主要源于软件产品销售量的显著增长，一方面，产品线不断丰富，公司新产品开发完成并进行成果转化；另一方面，随着销售和运营团队的力量加强和相互配合，尤其是分、子公司直销量增长的带动，使公司整体营业收入大幅增长。

公司经营亏损的原因，主要系公司在2016年实施了员工期权激励计划，本年度计提了14,363,900.34元的管理费用和销售费用；另公司产品和业务处于投入和扩张期，新引入研发技术人员、销售人员，2017年6月末人数较2016年6月末增加76人，同时带来了人员薪酬总额的增长，2017年1-6月份人员工资总额22,976,184.24元，较2016年1-6月工资总额16,993,439.68增长5,982,744.56元。同时，受到收入季节性波动的影响，公司上半年收入平均水平低于全年平均水平。以上原因导致公司经营亏损。

相比上年同期，经营活动产生的现金流入增加12,393,312.21元，主要系销售商品、

提供劳务收到的现金增加；经营活动产生的现金流出增加 12,876,694.45 元，主要系支付给职工以及为职工支付的现金增加。

三、风险与价值

1. 公司经营亏损的风险

2017 年上半年，公司营业收入 33,170,220.85 元，净利润-24,080,042.30 元。自 2015 年开始，公司技术及产品进入由 C/S 架构向 SAAS 架构的全面转型时期，为此，公司引入了高级互联网技术人才 30 余人，组建了 100 余人的新技术新产品研发团队，因此增加了研发费用投入，一方面是人员薪酬的增加，一方面是数据机房及网络费用的增加。同时伴随公司 SAAS 产品的陆续面市，为了迅速将产品铺向市场、占领市场，公司组建了产品运营团队，负责产品运营方案落地、产品价值挖掘，帮助商户更好的使用产品，提高产品使用率和效率，给商户创造价值。在市场开拓方面，公司也在不断深化区域市场结构，增加对代理商的服务支持及培养力度，组织各区域的培训会议、商户分享会议，搞活区域市场氛围，使得公司销售费用增加。综合以上原因造成公司 2017 年上半年的经营亏损。

经过两年的产品打造，截止 2017 年上半年，公司 90%的产品均已完成向 SAAS 产品的转型，并陆续上市销售，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。公司还将在全国范围内扩大开拓渠道代理商，并做好渠道代理商的提升辅导工作，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。以上将有利于扭转公司经营亏损的局面。

2. 收入季节性波动的风险

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

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

3. 非经常性损益对公司损益影响的风险

2017年上半年和2016年上半年，归属于母公司股东的净利润分别为-23,200,327.94元和-5,760,162.28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-13,566,624.15元和-7,717,201.96元。其中，2017年上半年和2016年上半年，归属于母公司股东的非经常性损益分别为-9,633,703.79元和1,957,039.68元，主要为银行理财产品投资收益、计入当期损益的政府补助和员工期权激励计提的管理费用。2017年，扣除非经常性损益后对公司净利润影响较大，如扣除非经常性损益，公司亏损会减小，经营风险降低。

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

4. 企业所得税优惠政策变化的风险

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

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

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

5. 经济环境不景气的风险

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

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

6. 知识产权风险

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

针对上述风险，公司一方面在技术层面，采用加密锁软件进行产品加密，为每款产品设置不同的权限和使用数量。另一方面加强和硬件制造厂商的合作，将软件与专门的硬件

设备捆绑，避免市场上发生软件盗用、盗版情况。最后，公司新产品的发展方向为云产品，程序和数据都存储在云端服务器，进一步避免软件产品的未授权复制和盗版情况发生。

7. 物业租赁风险

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

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

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	是	本节二、 (一)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	本节二、 (二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	是	本节二、 (三)
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二、 (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	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

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	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016年7月12日	2017年2月23日	1.00	2,217,600	2,217,600	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。

(二) 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	0

注：本年度公司的日常性关联交易主要为无偿关联租赁。

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

参考公司与第三方公司签订的房屋租赁合同，华苑产业区榕苑路 7 号办公楼租金为 1.60 元/平米/天，公司租赁股东房产的租金市场价格约为 41,148.64 元/年。无租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 年期的无偿租赁履行了内部审批程序。此项关联交易已在公开转让说明书中披露。

（三）股权激励计划在报告期的具体实施情况

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期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。

上海汉涛、深创投、红土信息出具如下承诺：“本公司将尽可能避免投资与股份公司开展相同或相似业务的其他企业；如果根据本公司发展战略，确有必要投资前述企业时，本公司承诺实施项目管理人员、信息传递机制等的物理隔离，避免对股份公司及其利益相关方的损害。本公司愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

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

5. 关于避免滥用股东地位损害相关方权益的承诺

为避免因公司股东地位对股份公司及其他股东、债权人等相关方造成损害，法人股东上海汉涛、深创投、红土信息承诺：将严格遵守法律、行政法规和公司章程，依

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

报告期内，公司法人股东上海汉涛、深创投、红土信息均未发生违反承诺的事宜。

6. 关于关联交易的承诺

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

报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	51,354,586	61.50%	1,921,275	53,275,861	62.15%
	其中：控股股东、实际控制人	10,715,136	12.83%	9,575	10,724,711	12.51%
	董事、监事、高管	10,715,136	12.83%	9,575	10,724,711	12.51%
	核心员工	-	-	1,815,300	1,815,300	2.12%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,145,414	38.50%	296,325	32,441,739	37.85%
	其中：控股股东、实际控制人	32,145,414	38.50%	28,725	32,174,139	37.54%
	董事、监事、高管	32,145,414	38.50%	28,725	32,174,139	37.54%
	核心员工	-	-	267,600	267,600	0.31%
总股本		83,500,000	-	2,217,600	85,717,600	-
普通股股东人数		40				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	丁晖	29,508,900	-	29,508,900	34.43%	22,131,675	7,377,225
2	上海汉涛	17,810,550	-	17,810,550	20.78%	-	17,810,550
3	红土信息	9,276,850	-	9,276,850	10.82%	-	9,276,850
4	深创投	4,642,600	-	4,642,600	5.42%	-	4,642,600
5	王彬	4,450,550	-	4,450,550	5.19%	3,337,913	1,112,637
6	糜新箭	4,450,550	-	4,450,550	5.19%	3,337,913	1,112,637
7	张艳	4,450,550	38,300	4,488,850	5.24%	3,366,638	1,122,212
8	闵琰琰	4,175,000	-	4,175,000	4.87%	-	4,175,000
9	鲁兵	4,175,000	-	4,175,000	4.87%	-	4,175,000
10	温劲煜	559,450	96,400	655,850	0.77%	-	655,850
合计		83,500,000	134,700	83,634,700	97.57%	32,174,139	51,460,561

前十名股东间相互关系说明：

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

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司的控股股东为自然人丁晖，持有公司股份 29,508,900 股，占公司股份总额的 34.43%。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

司，任研发总监；2007年6月至今就职于本公司，2012年8月至2014年7月担任公司董事，2014年7月至今担任公司副总经理。

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

实际控制人在报告期内未发生变化。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
丁晖	董事长、总经理	男	49	本科	2015.6.23-2018.6.22	是
糜新箭	董事、副总经理、 董事会秘书	男	44	研究生	2015.6.23-2018.6.22	是
张艳	董事、财务总监	女	48	本科	2015.6.23-2018.6.22	是
权乐	董事	男	40	硕士	2015.6.23-2018.6.22	否
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	37	大专	2015.6.23-2018.6.22	是
周军	监事	男	44	硕士	2015.6.23-2018.6.22	否
刘庆明	职工监事	男	36	本科	2015.6.23-2018.6.22	是
王彬	副总经理	男	40	本科	2015.6.23-2018.6.22	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
丁晖	董事长、总经理	29,508,900	-	29,508,900	34.43%	-
糜新箭	董事、副总经理、 董事会秘书	4,450,550	-	4,450,550	5.19%	-
张艳	董事、财务总监	4,450,550	38,300	4,488,850	5.24%	-
王彬	副总经理	4,450,550	-	4,450,550	5.19%	-
唐金凤	监事会主席	-	302,800	302,800	0.35%	210,000
刘庆明	职工监事	-	54,000	54,000	0.06%	98,000
合计		42,860,550	395,100	43,255,650	50.46%	308,000

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	否
	财务总监是否发生变动	否

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	38	36
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	490	521

核心员工变动情况：

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

截止至报告期末，共有3人离职，其他核心员工无变动。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

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	五、1	8,493,829.37	10,274,548.10
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	五、2	18,261,149.29	14,884,014.03
预付款项	五、3	3,039,317.44	1,622,649.95
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	五、4	-	23,456.15
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	2,118,386.96	523,534.38
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	2,722,499.51	2,902,426.78
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	五、7	10,321,058.08	25,097,864.62
流动资产合计		44,956,240.65	55,328,494.01
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	五、8	1,852,547.82	1,724,274.19
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	五、9	13,435,353.98	14,766,456.76

开发支出		-	-
商誉	五、10	8,015,304.68	8,015,304.68
长期待摊费用	五、11	165,651.18	177,177.18
递延所得税资产	五、12	1,778,220.13	724,236.75
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		25,247,077.79	25,407,449.56
资产总计		70,203,318.44	80,735,943.57

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、13	1,248,398.63	1,331,198.06
预收款项	五、14	6,974,469.67	2,887,846.69
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、15	4,119,025.12	7,650,513.01
应交税费	五、16	1,504,203.63	2,796,948.08
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、17	359,447.93	2,271,122.31
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		14,205,544.98	16,937,628.15
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		-	-
递延收益	五、18	583,333.33	618,333.33

递延所得税负债	五、12	2,091,500.00	2,358,500.00
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,674,833.33	2,976,833.33
负债合计		16,880,378.31	19,914,461.48

项目	附注	期末余额	期初余额
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	85,717,600.00	83,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、20	18,545,454.44	4,181,554.10
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、21	204,195.33	204,195.33
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、22	-52,387,316.06	-29,186,988.12
归属于母公司所有者权益合计		52,079,933.71	58,698,761.31
少数股东权益		1,243,006.42	2,122,720.78
所有者权益合计		53,322,940.13	60,821,482.09
负债和所有者权益总计		70,203,318.44	80,735,943.57

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		4,785,594.68	7,265,957.97
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	十一、1	17,660,633.09	15,610,511.26
预付款项		1,347,992.47	939,752.72
应收利息		-	23,456.15
应收股利		-	-
其他应收款	十一、2	33,842,885.56	21,806,199.62
存货		1,306,980.53	1,360,675.44
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		10,306,742.42	25,097,749.57
流动资产合计		69,250,828.75	72,104,302.73
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	十一、3	24,585,294.87	24,085,294.87
投资性房地产		-	-
固定资产		1,680,180.16	1,546,200.20
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		5,021,437.32	5,269,373.43
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		159,159.18	177,177.18
递延所得税资产		1,765,739.91	691,800.82
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		33,211,811.44	31,769,846.50
资产总计		102,462,640.19	103,874,149.23

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		6,384,418.28	5,102,763.99
预收款项		4,723,320.24	2,293,957.71
应付职工薪酬		2,809,510.60	4,737,022.42
应交税费		1,043,776.79	1,966,412.63
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		114,560.57	2,264,324.00
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		15,075,586.48	16,364,480.75
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		-	-
递延收益		583,333.33	618,333.33
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		583,333.33	618,333.33
负债合计		15,658,919.81	16,982,814.08

项目	附注	期末余额	期初余额
所有者权益（或股东权益）：			
股本		85,717,600.00	83,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		18,545,454.44	4,181,554.10
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		-17,663,529.39	-994,414.28
所有者权益合计		86,803,720.38	86,891,335.15
负债和所有者权益总计		102,462,640.19	103,874,149.23

法定代表人：丁晖

主管会计工作负责人：张艳

会计机构负责人：张艳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		33,170,220.85	22,910,125.00
其中：营业收入	五、23	33,170,220.85	22,910,125.00
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		61,609,319.87	32,626,187.58
其中：营业成本	五、23	12,365,707.05	7,600,920.04
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、24	516,747.34	318,634.55
销售费用	五、25	19,281,799.28	12,141,674.38
管理费用	五、26	28,830,072.22	12,479,921.41
财务费用	五、27	15,290.26	12,728.23
资产减值损失	五、28	599,703.72	72,308.97
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）	五、29	256,504.95	728,938.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益	五、30	2,805,935.88	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-25,376,658.19	-8,987,123.86
加：营业外收入	五、31	3,808.97	2,802,419.66
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、32	1,294.06	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-25,374,143.28	-6,184,704.20
减：所得税费用	五、32	-1,294,100.98	89,193.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,080,042.30	-6,273,897.68
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		-23,200,327.94	-5,760,162.28
少数股东损益		-879,714.36	-513,735.40

项目	附注	本期金额	上期金额
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-24,080,042.30	-6,273,897.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		-23,200,327.94	-5,760,162.28
归属于少数股东的综合收益总额		-879,714.36	-513,735.40
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.2730	-0.0706
（二）稀释每股收益		-0.2619	-0.0706

法定代表人：丁晖

主管会计工作负责人：张艳

会计机构负责人：张艳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	24,737,350.07	18,590,472.82
减：营业成本	十一、4	8,241,598.86	4,815,930.79
营业税金及附加		441,556.74	290,977.88
销售费用		16,425,282.71	7,577,976.06
管理费用		20,004,933.97	8,905,260.13
财务费用		9,404.73	7,989.12
资产减值损失		300,519.96	-36,442.77
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）	十一、5	256,504.95	728,938.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益		2,685,900.47	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,743,541.48	-2,242,279.67
加：营业外收入		1,337.12	2,802,349.72
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		849.84	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,743,054.20	560,070.05
减：所得税费用		-1,073,939.09	92,181.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,669,115.11	467,888.80
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		-16,669,115.11	467,888.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：丁晖

主管会计工作负责人：张艳

会计机构负责人：张艳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,044,035.78	24,048,804.59
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		2,802,585.43	1,228,958.76
收到其他与经营活动有关的现金	五、34 (1)	512,331.05	3,687,876.70
经营活动现金流入小计		41,358,952.26	28,965,640.05
购买商品、接受劳务支付的现金		11,870,144.93	10,355,673.05
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		31,354,422.97	21,243,394.68
支付的各项税费		5,379,789.58	4,326,840.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、34 (2)	9,368,139.33	9,169,893.91
经营活动现金流出小计		57,972,496.81	45,095,802.36
经营活动产生的现金流量净额		-16,613,544.55	-16,130,162.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		44,190,000.00	53,000,000.00
取得投资收益收到的现金		279,961.10	595,218.65
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		44,469,961.10	53,595,218.65

项目	附注	本期金额	上期金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		237,135.28	242,122.00
投资支付的现金		29,400,000.00	19,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		29,637,135.28	19,242,122.00
投资活动产生的现金流量净额		14,832,825.82	34,353,096.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		-1,780,718.73	18,222,934.34
加：期初现金及现金等价物余额		10,274,548.10	6,074,867.53
六、期末现金及现金等价物余额		8,493,829.37	24,297,801.87

法定代表人：丁晖

主管会计工作负责人：张艳

会计机构负责人：张艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,789,616.60	17,722,138.09
收到的税费返还		2,685,900.47	1,228,958.76
收到其他与经营活动有关的现金		493,144.80	3,622,334.39
经营活动现金流入小计		31,968,661.87	22,573,431.24
购买商品、接受劳务支付的现金		4,680,505.55	8,146,961.89
支付给职工以及为职工支付的现金		20,823,894.66	13,303,676.23
支付的各项税费		4,207,266.83	3,751,016.99
支付其他与经营活动有关的现金		19,126,807.22	11,444,106.08
经营活动现金流出小计		48,838,474.26	36,645,761.19
经营活动产生的现金流量净额		-16,869,812.39	-14,072,329.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		44,190,000.00	53,000,000.00
取得投资收益收到的现金		279,961.10	595,218.65
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		44,469,961.10	53,595,218.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		180,512.00	242,122.00
投资支付的现金		29,400,000.00	19,500,000.00
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		500,000.00	-
投资活动现金流出小计		30,080,512.00	19,742,122.00
投资活动产生的现金流量净额		14,389,449.10	33,853,096.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-2,480,363.29	19,780,766.70
加：期初现金及现金等价物余额		7,265,957.97	3,177,030.50

六、期末现金及现金等价物余额		4,785,594.68	22,957,797.20
----------------	--	--------------	---------------

法定代表人：丁晖

主管会计工作负责人：张艳

会计机构负责人：张艳

第八节财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情：

1. 企业经营存在季节性的特征

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

2. 半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项

2017年3月，公司总经理办公会决定对北京乐享同城网络科技有限公司进行投资，公司投资总计100万元，占股7.5%。2017年8月3日，公司完成了对该公司的增资缴款。

二、报表项目注释

（一）财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁

布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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2017年6月30日的合并及母公司财务状况，以及2017年度的1-6月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

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(4) 坏账准备的转回

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

(5) 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期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

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年5月10日，财政部修订并发布《企业会计准则第16号—政府补助》（财会[2017]15号）。本公司在编制2017年半年度财务时执行修订的16号企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2017年1-6月相关财务报表项目的 影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
企业会计准则第 16号——政府 补助	《企业会计准则第16号》规定与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。 企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。 企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。 本公司根据《企业会计准则第16号》规定，将2017年1-6月与日常活动相关的政府补助按经济业务实质计入其他收益或冲减有关成本费，对报表科目金额存在影响。	其他收益	2,805,935.88
		营业成本	-35,000.00
		营业外收入	-2,805,935.88

(2) 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	2017.6.30	2016.12.31
现金	208,035.56	469,914.13
银行存款	7,068,592.76	9,617,451.68
其他货币资金	1,217,201.05	187,182.29
合计	8,493,829.37	10,274,548.10

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	2017.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,698,203.83	100.00	1,437,054.54	7.30	18,261,149.29
A 账龄分析法组合	19,698,203.83	100.00	1,437,054.54	7.30	18,261,149.29
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					

类别	2017.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	19,698,203.83	100.00	1,437,054.54	7.30	18,261,149.29

(续)

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	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

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.6.30				2016.12.31			
	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	15,680,797.63	79.61	784,039.88	5.00	13,998,433.81	88.71	699,921.69	5.00
1 至 2 年	2,846,576.60	14.45	284,657.66	10.00	1,707,009.90	10.82	170,700.99	10.00
2 至 3 年	1,085,289.00	5.51	325,586.70	30.00	60,165.00	0.38	18,049.50	30.00
3 至 5 年	85,540.60	0.43	42,770.30	50.00	14,155.00	0.09	7,077.50	50.00
5 年以上								
合计	19,698,203.83	100.00	1,437,054.54	7.30	15,779,763.71	100.00	895,749.68	5.68

坏账准备：

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	895,749.68	1,119,849.34	578,544.48		1,437,054.54

A、其中 2017 年 1-6 月坏账准备收回或转回金额重要的应收账款情况如下：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
潼关长和餐饮文化管理有限公司	185,000.00	银行回款
廊坊市鑫通广源商贸有限公司	46,440.00	银行回款
呼和浩特市商龙商贸有限责任公司	41,940.00	银行回款
武威天财商龙有限责任公司	20,280.00	银行回款
城关区广场北路烽火火锅店	18,480.00	银行回款
合计	312,140.00	

B、2017年1-6月实际核销的应收账款情况：

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2017年6月30日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额1,519,847.27元，占应收账款期末余额合计数的比例7.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额75,992.36元。

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛神州商龙软件有限公司	第三方	货款	353,952.28	1年以内	1.80	17,697.61
财付通支付科技有限公司	第三方	货款	351,672.52	1年以内	1.79	17,583.63
上海茗凡实业有限公司	第三方	货款	316,182.47	1年以内	1.61	15,809.12
郑州市姐弟俩餐饮管理有限公司	第三方	货款	255,560.00	1年以内	1.30	12,778.00
天津伟业餐饮服务有限公司	第三方	货款	242,480.00	1年以内	1.23	12,124.00
合计			1,519,847.27		7.73	75,992.36

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2017.6.30		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	3,009,514.44	99.02	1,608,106.86	99.10
1至2年	10,583.00	0.35	14,543.09	0.90
2至3年	19,220.00	0.63		
3至5年				
5年以上				
合计	3,039,317.44	100.00	1,622,649.95	100.00

(2) 2017年6月30日无账龄超过1年的重大预付款项

(3) 按预付对象归集的2017年6月30日余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
天津联信电子科技有限公司	第三方	668,208.12	21.99	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	233,015.00	7.67	1年以内	合同未执行完成
珠海宝盈商用设备有限公司	第三方	90,000.00	2.96	1年以内	合同未执行完成
珠海盛源电子有限公司	第三方	79,923.70	2.63	1年以内	合同未执行完成
广州晶杰电子科技有限公司	第三方	63,570.00	2.09	1年以内	合同未执行完成
合计		1,134,716.82	37.34		

4、应收利息

项目	2017.6.30	2016.12.31
理财投资		23,456.15
合计		23,456.15

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2017.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,200,507.16	100.00	82,120.20	3.73	2,118,386.96
A 账龄分析法组合	1,640,417.66	74.55	82,120.20	5.01	1,558,297.46
B 无风险组合	560,089.50	25.45			560,089.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,200,507.16	100.00	82,120.20	3.73	2,118,386.96

(续)

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	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

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.06.30				2016.12.31			
	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	1,638,431.32	99.88	81,921.57	5.00	186,086.72	100.00	9,304.34	5.00
1至2年	1,986.34	0.12	198.63	10.00				
2至3年								
3至5年								
5年以上								
合计	1,640,417.66	100.00	82,120.20	5.01	186,086.72	100.00	9,304.34	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	2017.06.30			2016.12.31		
	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	50,000.00	8.93		55,480.00	16.00	
押金	510,089.50	91.07		291,272.00	84.00	
合计	560,089.50	100.00		346,752.00	100.00	

(2) 坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.6.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	9,304.34	74,497.50	1,681.64		82,120.20

A、其中 2017 年 1-6 月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
王莹	29,980.00	银行回款
合计	29,980.00	

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.06.30	2016.12.31
保证金	50,000.00	55,480.00
押金	510,089.50	291,272.00
备用金及其他	1,640,417.66	186,086.72
合计	2,200,507.16	532,838.72

(4) 其他应收款 2017 年 6 月 30 日余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
刘坤	备用金及其他	第三方	500,000.00	1年以内	22.72	25,000.00
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	5.91	
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	1.36	
郝孟娇	备用金及其他	第三方	124,300.00	1年以内	5.65	6,215.00
李素艳	备用金及其他	第三方	87,960.00	1年以内	4.00	4,398.00
合计			872,260.00		39.64	35,613.00

6、存货及存货跌价准备

种类	2017.6.30			2016.12.31		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,663,216.5		2,663,216.5	2,892,713.13		2,892,713.13
劳务成本	21,958.86		21,958.86	9,713.65		9,713.65
原材料						
低值易耗品	37,324.15		37,324.15			
合计	2,722,499.51		2,722,499.51	2,902,426.78		2,902,426.78

7、其他流动资产

项目	2017.6.30	2016.12.31
待抵扣进项税	809.94	37.36
待认证进项税	13,515.63	
预缴纳所得税	106,732.51	107,827.26
短期理财产品	10,200,000.00	24,990,000.00
合计	10,321,058.08	25,097,864.62

8、固定资产及累计折旧

项目	运输设备	办公电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1、期初余额	1,703,774.50	1,972,129.46	3,675,903.96
2、本期增加金额	32,000.00	400,385.01	432,385.01
购置	32,000.00	400,385.01	432,385.01
企业合并增加			
3、本期减少金额			
处置或报废			

项目	运输设备	办公电子设备及其他	合计
4、期末余额	1,735,774.50	2,372,514.47	4,108,288.97
二、累计折旧			
1、期初余额	536,561.98	1,415,067.79	1,951,629.77
2、本期增加金额	2,533.35	301,578.03	304,111.38
计提	2,533.35	301,578.03	304,111.38
企业合并增加			
3、本期减少金额			
处置或报废			
4、期末余额	539,095.33	1,716,645.82	2,255,741.15
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
计提			
3、本期减少金额			
处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	1,196,679.17	655,868.65	1,852,547.82
2、期初账面价值	1,167,212.52	557,061.67	1,724,274.19

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	著作权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	16,593,382.18	246,546.16	16,839,928.34
2、本期增加金额		71,025.64	71,025.64
购置		71,025.64	71,025.64
合并增加			
3、本期减少金额			
处置			
4、期末余额	16,593,382.18	317,571.80	16,910,953.98
二、累计摊销			
1、期初余额	1,935,894.52	137,577.06	2,073,471.58
2、本期增加金额	1,363,669.08	38,459.34	1,402,128.42
计提	1,363,669.08	38,459.34	1,402,128.42
合并增加			
3、本期减少金额			
处置			
4、期末余额	3,299,563.60	176,036.40	3,475,600.00
三、减值准备			

项目	著作权	软件	合计
1、期初余额			
2、本期增加金额			
计提			
3、本期减少金额			
处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	13,293,818.58	141,535.40	13,435,353.98
2、期初账面价值	14,657,487.66	108,969.10	14,766,456.76

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	2017.01.01	本期增加		本期减少		2017.6.30
		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	8,730,009.81					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	2017.01.01	本期增加		本期减少		2017.6.30
		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

11、长期待摊费用

项目	2017.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2017.6.30	其他减少的原因
房屋装修费	177,177.18		11,526.00		165,651.18	
合计	177,177.18		11,526.00		165,651.18	

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	2017.6.30		2016.12.31	
	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	164,309.56	1,069,428.26	115,295.30	744,737.05
内部交易未实现利润	2,741.86	10,967.41	5,508.44	22,033.74
预计负债				
递延收益	87,500.00	583,333.33	92,750.00	618,333.33
可抵扣亏损	1,523,668.71	10,157,791.43	510,683.01	3,356,644.94
合计	1,778,220.13	11,821,520.43	724,236.75	4,741,749.06

(2) 递延所得税负债

项目	2017.6.30		2016.12.31	
	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	2,091,500.00	8,366,000.00	2,358,500.00	9,434,000.00
合计	2,091,500.00	8,366,000.00	2,358,500.00	9,434,000.00

2016年8月非同一控制下并购子公司苏州志杰，该子公司账面没有无形资产，拥有的软件著作权评估公允价值为1,068万元，合并报表增加无形资产原值1,068万元，资产摊销费用不能税前扣除，账面减值与计税基础差异形成应纳税暂时性差异，确认了递延所得税负债。

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2017.06.30	2016.12.31
坏账准备	449,746.48	160,316.97
可抵扣亏损	35,595,557.09	29,151,853.85
内部交易未实现利润	84,506.60	252,640.54
合计	36,129,810.17	29,564,811.36

(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	2017.6.30	2016.12.31	备注
2018.12.31	102,375.71	102,375.71	
2019.12.31	3,761,835.92	3,761,835.92	
2020.12.31	11,222,998.54	11,222,998.54	
2021.12.31	14,064,643.68	14,064,643.68	
2022.12.31	6,443,703.24		
合计	35,595,557.09	29,151,853.85	

说明：

本公司2017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	2017.6.30	2016.12.31
采购商品应付款	1,248,398.63	1,331,198.06
接受服务应付款		
合计	1,248,398.63	1,331,198.06

(2) 本期无账龄超过 1 年的大额应付款

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2017.6.30	2016.12.31
预收货款	6,974,469.67	2,887,846.69
合计	6,974,469.67	2,887,846.69

(2) 账龄超过1年的预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京一麻一辣星缘餐饮有限公司	121,652.00	收预收款，业务滚动进行
海南莲生餐饮文化管理有限公司	131,500.00	收预收款，业务滚动进行
大连喜家德水饺餐饮管理有限公司	91,118.00	收预收款，业务滚动进行
恩施州百茂实业有限公司	46,600.00	收预收款，业务滚动进行
合计	390,870.00	

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬2017年6月30日列示

项目	2017.01.01	本期增加		本期减少	2017.6.30
		本期合并	本期计提		
一、短期薪酬	7,636,102.78		26,741,055.35	30,272,543.34	4,104,614.79
二、离职后福利-设定提存计划	14,410.23		1,690,170.19	1,690,170.09	14,410.33
三、辞退福利			60,000.00	60,000.00	
四、一年内到期的其他福利					
合计	7,650,513.01		28,491,225.54	32,022,713.43	4,119,025.12

(2) 短期薪酬2017年6月30日列示

项目	2017.01.01	本期增加		本期减少	2017.6.30
		本期合并	本期计提		
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,613,638.70		22,976,184.24	26,585,967.25	4,003,855.69
2、职工福利费			875,673.24	875,673.24	
3、社会保险费	5,941.99		1,107,976.16	1,070,785.65	43,132.50
其中：医疗保险费	5,737.93		1,024,726.25	991,310.84	39,153.34
工伤保险费	133.90		28,690.05	24,914.82	3,909.13
生育保险费	70.16		54,559.86	54,559.99	70.03
4、住房公积金	5,154.00		634,479.80	630,565.80	9,068.00
5、工会经费和职工教育经费	5,426.10		38,765.75	38,765.75	5,426.10
6、短期带薪缺勤					
7、短期利润分享计划					
合计	7,636,102.78		26,741,055.35	30,272,543.34	4,104,614.79

(3) 设定提存计划2017年6月30日列示

项目	2017.01.01	本年增加		本年减少	2017.6.30
		本期合并	本期计提		
1、基本养老保险	14,303.13		1,626,372.08	1,626,371.98	14,303.23
2、失业保险费	107.10		63,798.11	63,798.11	107.10
3、企业年金缴费					
合计	14,410.23		1,690,170.19	1,690,170.09	14,410.33

16、应交税费

项目	2017.6.30	2016.12.31
增值税	1,129,497.95	2,311,206.38
城市维护建设税	68,834.01	160,660.35
教育费附加	28,943.82	116,349.95
企业所得税	43,423.06	4,496.39
个人所得税	206,206.43	187,425.06
其他税费	27,298.36	16,809.95
合计	1,504,203.63	2,796,948.08

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017.6.30	2016.12.31
代理商押金	25,000.00	25,000.00
增发股份认购款		2,217,600.00
保证金	100,000.00	
职工生育保险报销款		
其他	234,447.93	28,522.31
合计	359,447.93	2,271,122.31

(2) 2017年6月30日账龄超过1年的重要其他应付款

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

18、递延收益

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.6.30	形成原因
政府补助	618,333.33		35,000.00	583,333.33	天财商龙自助点餐系统相关政府补助
合计	618,333.33		35,000.00	583,333.33	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	2017.01.01	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2017.6.30	与资产相关/与收益相关
基于移动互联和手机支付等技术的用户自助消费系统	618,333.33		35,000.00		583,333.33	与资产相关
合计	618,333.33		35,000.00		583,333.33	

19、股本

项目	2017.01.01	本期增减					2017.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	净资产折股	小计	
股份总数	83,500,000.00	2,217,600.00					85,717,600.00

说明：详见本附注一、公司基本情况。

20、资本公积

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.6.30
股本溢价	6,183.79	9,735,264.00		9,741,447.79

其他资本公积	4,175,370.31	4,628,636.34		8,804,006.65
合计	4,181,554.10	14,363,900.34		18,545,454.44

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2017年1-6月确认了4,628,636.34元股权激励费用并增加4,628,636.34元资本公积-其他资本公积。

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，于2017年2月23日完成221.76万股普通股股票发行工作，增加资本公积-股本溢价9,735,264.00元。

21、盈余公积

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.6.30
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。

22、未分配利润

(1) 2017年6月30日未分配利润列示

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-29,186,988.12	
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	-29,186,988.12	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,200,327.94	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-52,387,316.06	

23、营业收入及营业成本

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
软件：	12,750,574.55	1,766,949.54	11,029,546.17	1,278,375.34

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
硬件	10,207,551.12	7,900,182.73	7,908,651.38	5,430,272.48
技术服务	5,304,164.54	1,292,567.83	788,351.51	489,089.41
020业务	4,704,320.51	1,285,739.62	3,183,575.94	403,182.81
维修业务	203,610.13	120,267.33		
合计	33,170,220.85	12,365,707.05	22,910,125.00	7,600,920.04

24、税金及附加

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
城市维护建设税	239,488.68	183,978.74
教育费附加	104,855.07	134,655.81
地方教育费附加	69,179.39	
防洪费	28,723.62	
印花税	73,718.89	
车船税	781.69	
合计	516,747.34	318,634.55

25、销售费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬	10,953,606.38	8,939,601.24
差旅交通费	1,223,204.45	684,377.69
广告宣传费	107,141.57	670,390.43
业务招待费	162,988.65	234,097.21
通讯费	30,275.01	97,850.66
办公费	685,586.85	135,291.8
会议费	923,773.83	179,074.51
租赁费	860,397.95	821,158.92
销售返利		32,000.00
折旧费	30.82	
股权激励	4,117,593.38	
其他	217,200.39	347,831.92
合计	19,281,799.28	12,141,674.38

26、管理费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬	7,986,658.17	4,722,972.57
折旧费	191,603.87	164,594.73
研究开发费	15,054,453.67	5,229,973.71
其中：职工薪酬	6,515,745.85	4,718,325.46

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
租赁费	643,313.94	70,297.19
折旧费	112,488.45	97,723.82
股权激励费用	7,029,898.09	
其他	753,007.34	
税金		35,790.78
业务招待费	26,111.16	20,509.29
车辆费用	169,076.64	81,746.66
办公费	798,858.46	983,199.63
中介服务费	146,475.54	447,364.19
租赁费		387,764.57
无形资产摊销	1,090,044.97	315,028.00
通讯费	14,349.98	
股权激励费用	3,216,408.87	
其他	136,030.89	90,977.38
合计	28,830,072.22	12,479,921.41

27、财务费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出		
减：利息收入	10,358.15	8,370.27
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	25,648.41	21,098.50
其他		
合计	15,290.26	12,728.23

28、资产减值损失

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	599,703.72	72,308.97
商誉减值损失		
合计	599,703.72	72,308.97

29、投资收益

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
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	256,504.95	728,938.72
合计	256,504.95	728,938.72

说明：其他为投资银行理财产品收益。

30、其他收益

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入2017年1-6月 非经常性损益
政府补助	2,805,935.88		2,805,935.88
合计	2,805,935.88		2,805,935.88

计入当期损益的政府补助：

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退税款	2,802,585.43		与收益相关
稳岗补贴	3,350.45		与收益相关
合计	2,805,935.88		

31、营业外收入

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入2017年1-6月 非经常性损益
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助		2,801,248.76	
税收减免	350.23		350.23
其他收入	3,458.74	1,170.90	3,458.74
合计	3,808.97	2,802,419.66	3,808.97

计入当期损益的政府补助：

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退税款		1,228,958.76	与收益相关
实习补贴		137,290.00	与收益相关
递延收益摊销		35,000.00	与收益相关

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
滨海新区财政局（新三板）		1,400,000.00	与收益相关
合计		2,801,248.76	

32、营业外支出

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入2017年1-6 月非经常性损益
非流动资产处置损失			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
滞纳金及罚款支出			
其他	1,294.06		1,294.06
合计	1,294.06		1,294.06

33、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
当期所得税费用	26,882.40	64,798.28
递延所得税费用	-1,320,983.38	24,395.20
合计	-1,294,100.98	89,193.48

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利润总额	-25,374,143.28	-6,184,704.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,806,121.49	-927,705.63
子公司适用不同税率的影响	-763,108.88	-612,940.95
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,165,198.30	14,074.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,683,125.16	1,615,765.28
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		

研发费用加计扣除的影响	-573,194.07	
所得税费用	-1,294,100.98	89,193.48

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	2017年1-6月	2016年1-6月
政府补助	3,350.45	1,572,290.00
利息收入	10,283.13	8,370.27
其他营业外收入(扣除投资活动与非现金活动、政府补助)	1,498.09	1,170.90
往来款	497,199.38	2,106,045.53
合计	512,331.05	3,687,876.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
差旅费	1,223,204.45	684,377.69
业务宣传费	107,141.570	849,464.94
业务招待费	189,099.81	254,606.50
办公费	1,465,908.81	1,212,831.05
会议费	923,773.83	
租赁费	88,586.81	2,218,661.02
邮电通讯费	44,624.99	97,850.66
中介服务费	146,475.54	447,364.19
车辆费用	169,076.64	81,746.66
研究开发费	1,396,321.28	316,200.61
财务费用-手续费	25,648.41	21,098.50
营业外支出	1,317.54	
往来款	3,131,039.69	2,731,103.90
其他	455,919.96	254,588.19
合计	9,368,139.33	9,169,893.91

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-24,080,042.30	-6,273,897.68

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
加：资产减值准备	599,703.72	72,308.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	304,111.38	251,809.01
无形资产摊销	1,402,128.42	315,028.00
长期待摊费用摊销	11,526.00	
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)		
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-256,504.95	-728,938.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,053,983.38	24,395.20
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-267,000.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	179,927.27	-1,300,956.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,302,827.88	-3,380,667.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-514,483.17	-5,109,243.60
其他	14,363,900.34	
经营活动产生的现金流量净额	-16,613,544.55	-16,130,162.31
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	8,493,829.37	24,297,801.87
减：现金的年初余额	10,274,548.10	6,074,867.53
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	-1,780,718.73	18,222,934.34

说明：将净利润调节为经营活动现金流量中其他 14,363,900.34 元是股份支付确认管理费用和销售费用金额。

(2) 现金和现金等价物

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
一、现金	8,493,829.37	10,274,548.10
其中：库存现金	208,035.56	469,914.13
可随时用于支付的银行存款	7,068,592.76	9,617,451.68
可随时用于支付的其他货币资金	1,217,201.05	187,182.29
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	8,493,829.37	10,274,548.10

六、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
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 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
吾享(北京)网络科技有限公司	15.00	-183,292.00		-828,909.41
天津市风行科技信息工程有限公司	25.00	-413,368.85		-1,147,030.99
成都实干家科技开发有限责任公司	38.4625	49,132.19		436,356.07
苏州市志杰信息技术有限公司	40.00	-11,785.70		3,102,990.75

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2017年6月30日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
吾享(北京)网络科技有限公司	2,603,260.73	8,091.00	2,611,351.73	6,137,414.49		6,137,414.49
天津市风行科技信息工程有限公司	158,007.56	19,839.56	177,847.12	4,765,971.08		4,765,971.08
成都实干家科技开发有限责任公司	3,675,704.83	31,479.19	3,707,184.02	2,572,686.62		2,572,686.62
苏州市志杰信息技术有限公司	659,030.07	171,399.27	830,429.34	148,452.45		148,452.45

子公司名称	2017年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
吾享(北京)网络科技有限公司	2,249,076.28	-1,221,946.65	-1,221,946.65	49,375.34
天津市风行科技信息工程有限公司		-1,653,475.39	-1,653,475.39	41,953.52
成都实干家科技开发有限责任公司	2,427,517.54	127,740.49	127,740.49	770,234.38
苏州市志杰信息技术有限公司	1,139,716.29	-29,464.25	-29,464.25	13,039.04

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。

七、关联方及其交易

1、本公司控股股东情况

A、2017年6月30日本公司控股股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	股东对本公司持股比例 (%)	股东对本公司的表决权比例 (%)
丁晖	控股股东	自然人	34.43	34.43

B、2016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六、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	2017年1-6月	2016年1-6月
关键管理人员报酬	401,630.23	353,910.00

(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	2017.6.30	2016.12.31
		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

八、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	2,217,600 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	
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	14,363,900.34
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,363,900.34

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止2017年7月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止2017年7月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、其他重大事项

截止2017年7月30日，本公司无需要披露的其他重大事项。

十一、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	2017.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,626,010.62	100.00	965,377.53	5.18	17,660,633.09
A 账龄分析法组合	13,231,985.25	71.04	965,377.53	7.30	12,266,607.72
B 无风险组合	5,394,025.37	28.96			5,394,025.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	18,626,010.62	100.00	965,377.53	5.18	17,660,633.09

(续)

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

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.6.30				2016.12.31			
	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	10,681,935.89	80.73	534,096.79	5.00	10,947,270.88	88.72	547,363.54	5.00
1 至 2 年	1,704,320.36	12.88	170,432.04	10.00	1,330,670.90	10.78	133,067.09	10.00
2 至 3 年	810,079.00	6.12	243,023.70	30.00	47,320.00	0.38	14,196.00	30.00
3 至 5 年	35,650.00	0.27	17,825.00	50.00	14,155.00	0.12	7,077.50	50.00
5 年以上								

合计	13,231,985.25	100.00	965,377.53	7.30	12,339,416.78	100.00	701,704.13	5.69
----	---------------	--------	------------	------	---------------	--------	------------	------

B、组合中，无风险组合：

项目	2017.6.30	2016.12.31
关联方往来	5,394,025.37	3,972,798.61

(2) 坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	701,704.13	788,458.61	524,785.21		965,377.53

A、其中 2017 年 1-6 月坏账准备收回或转回金额重要的应收账款情况如下：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
潼关长和餐饮文化管理有限公司	185,000.00	银行回款
城关区广场北路烽火火锅店	18,480.00	银行回款
齐齐哈尔嘉誉讯腾科技有限公司	12,945.00	银行回款
红河橙子科技有限公司	12,775.00	银行回款
昆明蓝衫软件有限责任公司	12,725.00	银行回款
合计	241,925.00	

B、2017 年 1-6 月实际核销的应收账款情况：

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2017 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,061,880.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 33,392.75 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	4,303,608.69	1-2 年	23.11	
广州吾享网络科技有限公司	货款	617,664.96	1-2 年	3.32	
成都实干家科技开发有限责任公司	货款	472,751.72	1 年以内	2.54	
财付通支付科技有限公司	货款	351,672.52	1 年以内	1.89	17,583.63
上海茗凡实业有限公司	货款	316,182.47	1 年以内	1.70	15,809.12
合计		6,061,880.36		32.56	33,392.75

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2017.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,907,982.82	100.00	65,097.26	0.19	33,842,885.56
A 账龄分析法组合	1,300,655.12	3.84	65,097.26	5.00	1,235,557.86
B 无风险组合	32,607,327.70	96.16			32,607,327.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	33,907,982.82	100.00	65,097.26	0.19	33,842,885.56

(续)

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

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.06.30				2016.12.31			
	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	1,299,365.12	99.90	64,968.26	5.00	143,714.01	100.00	7,185.70	5.00
1 至 2 年	1,290.00	0.10	129.00	10.00				
2 至 3 年								
3 至 5 年								
5 年以上								
合计	1,300,655.12	100.00	65,097.26	5.00	143,714.01	100.00	7,185.70	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	2017.06.30			2016.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
关联方往来	32,229,175.70	98.84		21,406,131.31	98.78	

押金保证金	378,152.00	1.16		263,540.00	1.22	
合计	32,607,327.70	100.00		21,669,671.31	100.00	

(2) 坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.06.30
			转回	转销	
金额	7,185.70	58,109.38	197.82		65,097.26

A、其中 2017 年 1-6 月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
王莹	29,980.00	银行回款
合计	29,980.00	

(3) 其他应收款 2017 年 6 月 30 日余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
刘绅	备用金及其他	第三方	500,000.00	1 年以内	1.47	25,000.00
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	0.38	
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	0.09	
郝孟娇	备用金及其他	第三方	124,300.00	1 年以内	0.37	6,215.00
李素艳	备用金及其他	第三方	87,960.00	1 年以内	0.26	4,398.00
合计			872,260.00		2.57	35,613.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017.06.30			2016.12.31		
	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	25,300,000.00	714,705.13	24,585,294.87	24,800,000.00	714,705.13	24,085,294.87
对联营、合营企业投资						
合计	25,300,000.00	714,705.13	24,585,294.87	24,800,000.00	714,705.13	24,085,294.87

(2) 对子公司投资

被投资单位	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.06.30
天津市创智商联科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
吾享（天津）网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
广州市吾享网络科技有限公司	100,000.00			100,000.00
吾享（北京）网络科技有限公司	1,500,000.00	500,000.00		2,000,000.00
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			714,705.13
合计	24,085,294.87	500,000.00		24,585,294.87

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.06.30
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	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
软件	10,217,566.36	1,681,263.78	10,843,682.57	1,304,104.40
硬件	5,271,635.17	3,965,334.59	4,015,561.77	2,695,068.18
技术服务	4,467,477.55	1,296,143.88	547,652.54	413,575.40
020 业务	4,704,320.51	1,285,739.62		
维修业务	76,350.48	13,116.99	3,183,575.94	403,182.81
合计	24,737,350.07	8,241,598.86	18,590,472.82	4,815,930.79

5、投资收益

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他	256,504.95	728,938.72
合计	256,504.95	728,938.72

说明：其他核算内容为理财产品收益。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2017年1-6月	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,350.45	
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	256,504.95	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	-117,190.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,735,264.00	
非经常性损益总额	-9,592,599.10	

项目	2017年1-6月	说明
减：非经常性损益的所得税影响数	39,131.33	
非经常性损益净额	-9,631,730.43	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	1,973.35	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-9,633,703.79	

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			
			2017年1-6月		2016年1-6月	
	2017年1-6月	2016年1-6月	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-47.76	-8.47	-0.2730	-0.2619	-0.07	-0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-27.93	-11.34	-0.1596	-0.1531	-0.09	-0.09

天津市神州商龙科技股份有限公司

2017年8月25日