

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告



天利和

NEEQ :834241

山东天利和软件股份有限公司

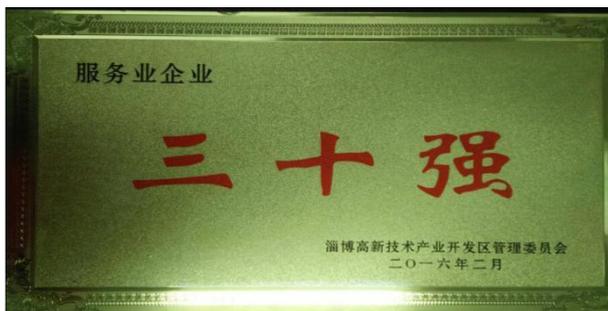
Shandong Talent Software Co.,Ltd



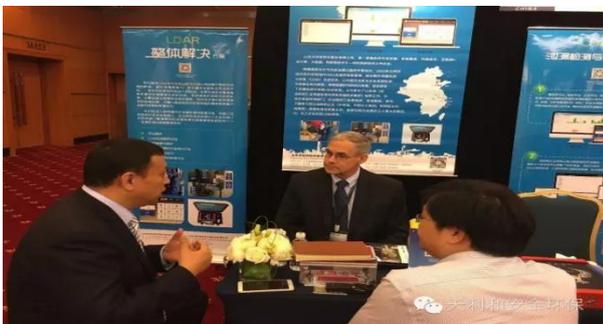
年度报告

2016

公司年度大事记



2016 年 2 月 15 日,公司被评为“淄博市高新区 2015 年度服务业企业三十强”,董事长祁云东被授予“优秀企业家”荣誉称号。



2016 年 9 月 20-21 日,天利和作为国内专业 LDAR 平台提供商和检测服务商受邀参加了“2016 逸散泄漏中国研讨峰会”,公司先进的 LDAR 平台技术和丰富的项目经验一经亮相就引起全场高度关注。



2016 年 12 月 11 日天利和公司受邀参加了“第十二届环境与发展论坛 2016 绿色金融暨环境污染第三方治理分论坛”。国内外著名专家学者、知名企业代表等六百余人参加了本次论坛。

2016 年 10 月 27 日,公司完成向招商财富资产管理有限公司(代“国鑫安赢 1 号专项资产管理计划”)和山东广电网络集团股票发行,共发行 222 万股,募集资金 1998 万元,本次发行新增股份于 2016 年 10 月 27 日在全国中小企业股份转让系统公开转让。



2016 年 11 月 26-28 日,公司作为 MES、ERP 系统与工业自动化控制专业解决方案提供商参加了“首届(宁波)国际塑料产业技术与市场高峰论坛”,本次论坛为塑料产业进一步发展带来了新的发展机遇。



2016 年 12 月 23 日,天利和受邀参加“沧州市环境治理供需对接洽谈会”,就加强环境治理、发展环保产业、做好污染治理减排,切实提升沧州市污染治理水平等议题进行了深入探讨和研究。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	主要会计数据和关键指标.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	20
第六节	股本、股东情况.....	22
第七节	融资情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节	公司治理及内部控制.....	30
第十节	财务报告.....	36

释义

释义项目		释义
天利和/公司/股份公司/本公司	指	山东天利和软件股份有限公司
天利和有限、有限公司	指	山东天利和软件有限公司
淄博天利和	指	淄博天利和资产管理有限公司
天利和安全环保	指	山东天利和安全环保科技有限公司
武汉天利和	指	武汉天利和软件有限公司
淄博卡聂高	指	淄博卡聂高贸易有限公司
LDAR	指	Leak Detection And Repair, 泄漏检测与修复系统
VOCs	指	volatile organic compounds, 挥发性有机物, 是指常温下饱和蒸汽压大于 70 Pa、常压下沸点在 260℃以下的有机化合物, 或在 20℃条件下蒸汽压大于或者等于 10 Pa 具有相应挥发性的全部有机化合物
ERP	指	企业资源计划, 是一种主要面向制造行业进行物质资源、资金资源和信息资源集成一体化管理的企业信息管理系统
MES	指	制造企业生产过程执行管理系统
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	山东天利和软件股份有限公司股东大会
董事会	指	山东天利和软件股份有限公司董事会
监事会	指	山东天利和软件股份有限公司监事会
公司章程	指	山东天利和软件股份有限公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
公证天业、会计师事务所	指	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本期、本年	指	2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 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）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

江苏公证天业会计师事务所（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异议事项或无法保证其真实、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
市场竞争风险	随着国内制造企业信息化软件市场的不断扩大，国际软件提供商纷纷抢滩国内市场，由于国内软件厂商在技术、规模和品牌等方面较国际竞争对手尚有一定的差距，因此会给公司未来的发展带来一定的压力。
技术进步风险	软件行业属于典型的技术密集型产业，随着产业技术创新加速，软件与网络深入耦合，软件与硬件、应用和服务深度融合，商业模式变革方兴未艾，行业新技术和新业态层出不穷。软件行业的不断发展与迅速变革，要求软件企业加大研发投入，提高创新能力，培育创新产品。相反，若软件企业创新意识不强，创新能力匮乏，落后于产业整体的发展方向和步伐，公司的经营业绩必将受到较大影响，并最终成为企业发展壮大的桎梏。
核心技术研发人员流失的风险	人才是软件行业发展的核心要素，也是企业生产运营和发展壮大的动力源泉。因此，拥有稳定、高素质的人才队伍对天利和的发展壮大至关重要。公司通过多年的人力资源开发与人才培养和储备，目前已拥有一大批专业素质高、实际开发经验丰富、创新能力强的技术开发人才，其为保持天利和的

	<p>核心技术竞争力和 行业领先地位做出了突出贡献。但是，随着软件行业 竞争格局的不断演化，对人才的争夺也日趋激烈，如 果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。</p>
公司治理	<p>股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，在实际运行过程中出现关联方占用公司资金不规范的现象，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中进一步完善。随着公司的快速发展，经营规模和业务范围不断扩展,人员不断增加，这对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司董事长兼总经理祁云东直接持有公司 56.25%股份，为公司控股股东；公司董事、副总经理赵艳清直接持有公司 6.75%股份，二人系夫妻关系，共同为公司实际控制人。公司实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响；公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，公司和中小股东利益可能会面临实际控制人控制不当的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	山东天利和软件股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Talent Software Co.,Ltd
证券简称	天利和
证券代码	834241
法定代表人	祁云东
注册地址	淄博高新区政通路 135 号
办公地址	山东省淄博市高新区政通路 135 号高科技创业园 D 座 8 楼
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	龚振华、咸锡泉
会计师事务所办公地址	无锡市滨湖区梁溪路 28 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐娇
电话	0533-3595851
传真	0533-3595851
电子邮箱	talent_tlh@163.com
公司网址	www.cn-talent.net
联系地址及邮政编码	山东省淄博市高新区政通路 135 号高科技创业园 D 座 8 楼 255000
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2015-11-11
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	基于流程型制造业的信息化咨询服务及信息化系统的研发、实施；业务主要有行业应用管理系统、“互联网+制造”云服务平台和环保检测安全服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	22,220,000
做市商数量	-
控股股东	祁云东
实际控制人	祁云东

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	913703007961965462	否
税务登记证号码	913703007961965462	否
组织机构代码	913703007961965462	否

注：天利和于 2017 年 1 月 4 日取得了加载统一社会信用代码的营业执照（即三证合一），统一社会信用代码为 913703007961965462。

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	44,798,086.88	40,104,086.48	11.70%
毛利率%	68.24	53.11	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,785,065.09	11,316,936.85	39.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,126,652.57	10,897,686.50	20.45%
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）	34.81	52.81	-
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）	28.95	50.85	-
基本每股收益	0.75	0.57	31.58%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	76,596,066.87	51,125,300.70	49.82%
负债总计	12,074,322.18	21,728,668.27	-44.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,521,744.69	29,396,632.43	119.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.90	1.47	97.28%
资产负债率%（母公司）	23.94	40.89	-
资产负债率%（合并）	15.76	42.50	-
流动比率	6.27	2.02	-
利息保障倍数	23.37	19.02	-

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	13,147,436.89	6,293,665.40	-
应收账款周转率	2.65	2.63	-
存货周转率	9.75	7.92	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	49.82	47.26	-
营业收入增长率%	11.70	-14.19	-
净利润增长率%	39.76	157.84	-

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	22,220,000	20,000,000	11.10%
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
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-94,338.27
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）	2,973,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	260,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,191.20
非经常性损益合计	3,136,470.53
所得税影响数	478,058.01
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,658,412.52

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）

本期本公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司属于软件和信息技术服务业,是专门从事基于流程型制造业的信息化咨询服务及信息化系统的研发、实施;业务主要有行业应用管理系统、“互联网+制造”云服务平台和环保检测安全服务,客户主要来自钢铁冶金、注塑、石油化工行业。公司拥有成熟的研发与产品团队,截至 2016 年 12 月 31 日,公司拥有 43 项计算机软件著作权(其中母公司 37 项,子公司武汉天利和 6 项)。公司目前通过直销模式拓展业务,主要收入来源于以下几个方面:

1、流程型制造业的信息化服务:企业信息化管理系统软件开发及销售。

2、环保行业 LDAR(泄漏检测与修复系统)业务:LDAR 软件平台开发及销售、LDAR 企业和政府云平台租赁、LDAR 检测服务。

3、互联网+业务(明点网):注塑行业企讯通软件平台开发及销售、企讯通开户费、服务费等。

4、水利巡检业务:水利巡检平台开发及技术服务。

报告期内,公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

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

总体回顾:

经营业绩:报告期内,公司实现营业收入 4479.81 万元,比上年增加了 11.70%;利润总额和净利润分别为 1642.83 万元和 1578.51 万元,同比增长 24.83%和 39.48%。截至 2016 年 12 月 31 日,公司总资产为 7659.61 万元,净资产为 6452.17 万元。公司利润总额和净利润较去年同期上升的主要原因为:公司在努力巩固传统制造业业务的同时,积极开展“互联网+制造”、环保检测及服务、水利巡检平台服务、明点网业务等新型业务,新的业务使公司利润有很大提高。

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	44,798,086.88	11.70%	-	40,104,086.48	-14.19%	-
营业成本	14,227,935.05	-24.33%	31.76%	18,803,004.87	-45.44%	46.89%
毛利率	68.24%	-	-	53.11%	-	-
管理费用	13,018,704.25	70.06%	29.06%	7,655,137.30	36.05%	19.09%

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

销售费用	2,989,743.87	204.85%	6.67%	980,741.52	15.60%	2.45%
财务费用	424,641.92	-56.29%	0.95%	971,433.84	-31.04%	2.42%
营业利润	12,370,225.16	10.44%	27.61%	11,200,553.00	206.39%	27.93%
营业外收入	4,213,073.02	95.03%	9.40%	2,160,173.84	54.09%	5.39%
营业外支出	154,978.57	-22.75%	0.35%	200,623.76	864.22%	0.50%
净利润	15,785,065.09	39.48%	35.24%	11,294,587.75	157.84%	28.16%

项目重大变动原因:

1、2016 年管理费用 1301.87 万元，较上年增加 536.36 万元，增长 70.06%，主要原因为（1）管理人员工资及五险一金及福利费增加了 249.73，其中 2016 年新成立青岛公司管理人员工资及福利费增加 47.54 万元；（2）2016 年加大了环保、互联网+制造两个板块的研发，增加了研发人员及研发设备投入，导致研发费用增加 383.67 万元； 2、2016 年销售费用 298.97 万元，较上年增加 200.90 万元，主要是公司增加了环保、互联网+制造两个板块销售业务，在江苏、浙江、温州等地开设 8 个办事处负责明点业务的销售，销售人员 2016 年平均增加 32 个人，导致销售人员工资及五险一金增加了 121.64 万元，差旅费增加 54.46 万元。 3、2016 年财务费用 42.46 万元，较上年减少 54.68 万元，主要是利息支出增加使财务费用增加 17.51 万元，利息收入增加使财务费用减少 43.28 万元，票据贴现、手续费减少使财务费用减少 28.39 万元所致。 4、2016 年营业外收入 421.31 万元，较上年增加 205.29 万元，主要是受到政府补贴增加所致。 5、2016 年净利润 1578.51 万元，较上年增加 449.05 万元，主要是（1）2016 年新增环保、明点两个板块定制开发、服务业务，增加了毛利润；（2）营业外收入增加、财务费用减少所致。

(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	44,798,086.88	14,227,935.05	40,104,086.48	18,803,004.87
其他业务收入	-	-	-	-
合计	44,798,086.88	14,227,935.05	40,104,086.48	18,803,004.87

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	3,790,880.45	8.46%	21,848,098.32	54.48%
硬件收入	2,689,871.73	6.00%	10,165,935.01	25.34%
技术服务收入	38,317,334.70	85.54%	1,406,292.45	3.51%
贸易收入	-	-	6,683,760.70	16.67%

收入构成变动的的原因:

1、2016 年软件销售收入减少 1805.72 万元，与之相搭配的硬件销收入减少 747.61 万元，主要是 2016 年通过对市场考察分析，对钢铁冶金行业的客户进行了筛选，对不符合国家生产产能、工艺标准的企业不再做业务，主要是选择了大型的、生产产品及工艺在冶金部规定的名录内的、信誉好的企业作为本年业务对象；同时，为减少资金占用，在谈合同时尽量减少硬件及设备的采购，对一般硬件和设备剥离给客户或第三方采购。 2、2016 年公司分析国内形势，由于贸易业务利润率较低，占用资金较大，贸易业务暂时减少。 3、2016 年技术服务收入较上年增加 3691 万元，主要原因是（1）结合传统企业的具体要求，利用我公司拥有的技术优势，给钢铁等传统企业做了定制的技术开发与服务，在原软件产品功能基础上增加新的技术模块；（2）2016 年新增环保、明点业务，公司结合企业需求定制开发业务收入增加 1900 万元；（3）本期公司技术服务收入的增加没有改变公司原有的商业模式。

(3) 现金流量状况

单位：元

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	13,147,436.89	6,293,665.40
投资活动产生的现金流量净额	-8,823,203.92	-387,833.70
筹资活动产生的现金流量净额	10,878,881.13	5,391,172.33

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额 2016 年较上年增加 685.38 万元，增长 108.90%，主要是（1）2016 年效益增长，营业收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加了 693.62 万元；（2）公司除增值税退税外的政府补助收到的现金较上期增加了 225.02 万元，导致收到其他与经营活动有关的现金较上期有大幅增加；（4）公司支付的其他往来款较上期减少了 366.52 万元，导致公司支付其他与经营活动有关的现金较上期有所减少。。

2、投资活动产生的现金流量净额 2016 年较上年减少 843.54 万元，主要是（1）收回土地退款和处理固定资产产生等原因，导致公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上期增加了 725.85 万元；（2）因短期借款等原因产生现金净流出，导致支付其他与投资活动有关的现金较上期增加了 1,450.00 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 548.77 万元，主要是（1）公司本期进行定增等原因，导致吸收投资收到的现金较上期增加了 1,298.00 万元；（2）本期偿还债务支付的现金较上期增加了 620.00 万元。

(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	山东海纳宏洲运输股份有限公司	5,990,566.04	13.37%	是
2	四川德胜集团钢铁有限公司	2,962,264.15	6.61%	否
3	青岛特殊钢铁有限公司	2,365,307.69	5.28%	否
4	陕西中韬自控科技有限公司	1,264,437.62	2.82%	否
5	山东鲁丽钢铁有限公司	1,132,075.47	2.53%	否
合计		13,714,650.97	30.61%	-

(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	西安欧一电子科技有限公司	5,099,063.91	46.18%	否
2	北京物阜民丰贸易有限公司	1,606,509.43	14.55%	否
3	德创科仪(北京)科技有限公司	1,043,760.68	9.45%	否
4	杭州海康威视数字技术股份有限公司	317,082.05	2.87%	否
5	淄博兆顺金属制品厂	121,219.99	1.10%	否
合计		8,187,636.06	74.15%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出:

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	6,300,613.90	2,463,956.26
研发投入占营业收入的比例	14.06%	6.14%

专利情况:

项目	数量
----	----

公司拥有的专利数量	2-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况:

公司坚持以创新引领发展, 加强新产品的开发力度, 持续老产品的技术改进, 为公司的持续发展壮大奠定了坚实的技术基础。公司注重研发团队的建设, 目前研发人员占总人数的 34.8%。公司尊重研发人员的个性, 对员工实行奖励制度, 逐渐建立和健全了研发投入专项管理制度, 进一步规范了研发费用的预算、使用和审计, 并完善了知识产权保护制度。研发人员的创造性和持续学习能力的提升和发展潜力的增强, 使公司具有良好的成长性, 提高了公司的竞争力。截止目前公司共拥有软件著作权 43 项, 实用新型专利 2 项。

2、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本年末			上年末			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	31,149,122.92	68.87%	40.67%	18,446,008.82	296.77%	36.08%	4.59%
应收账款	17,215,952.61	22.36%	22.48%	14,070,207.33	-3.26%	27.52%	-5.04%
存货	1,982,163.60	111.64%	2.58%	936,568.42	-75.41%	1.83%	0.75%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,473,294.75	32.52%	1.92%	1,111,734.62	-22.56%	2.17%	-0.25%
在建工程	-	-100%	-	332,109.00	236.79%	0.64%	-0.64%
短期借款	3,000,000.00	-70.00%	3.92%	10,000,000.00	-7.40%	19.56%	-15.64%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	76,596,066.87	49.82%	-	51,125,300.70	47.26%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

项目变动超过 30% 的项目解释:

1、货币资金: 增加 1270.31 万元, 较上年同期增长 68.87%, 是以下主要原因所致: (1) 2016 年效益增长, 营业收入增加, 销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加了 693.62 万元; (2) 收回土地退款和处理固定资产产生等原因, 导致公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上期增加了 725.85 万元; (3) 公司本期进行定增, 导致吸收投资收到的现金较上期大幅增加。

2、存货: 增加 104.56 万元, 较上年增长 111.64%, 主要是本期公司业务增加, 导致期末硬件库存商品较上期增加了 63.77 万元, 软件开发产品较上期增加了 40.79 万元。

3、固定资产: 增加 36.17 万元, 较上年增长 32.52%, 主要是 2016 年为开展环保业务, 新购进检测设备所致。

4、在建工程: 减少 33.2 万元为 2016 年天利和软件园项目终转费用所致。

5、短期借款: 减少 700 万元为 2016 年偿还到期银行贷款所致。

6、总资产增加 2547.1 万元, 较上年增长 49.82%, 主要是公司本年度增资及业绩增长等原因导致货币资金增加 1270.31 万元、公司收入增加导致应收账款增加 314.6 万元、另外由于由于山东物流集团(青岛)有限公司借用公司资金等原因, 导致其他应收款期末余额增加 1741.9 万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

一、武汉天利和软件有限公司

公司持股比例: 100%, 法定代表人: 岳小虎, 注册资本: 100 万元, 经营范围: 计算机软件开发; 信息化管理咨询; 系统集成及技术服务。本期武汉天利和软件有限公司的营业收入为: 119.09 万元, 净

利润为：6.76 万元。

二、淄博天利和资产管理有限公司

公司持股比例：100%，法定代表人：祁云东，注册资本：600 万元，经营范围：受托管理企业资产；财务与投资顾问；投资咨询、企业管理咨询、商务信息咨询（以上三项不含证券、期货交易咨询服务）；资产重组、债务重组、企业重组顾问与信息咨询服务；按照监管规定，以自有资金对未上市企业和上市公司非公开发行股票进行投资；为中小企业提供贷款及经济合同担保咨询服务；企业营销策划；企业形象策划；市场调查；供应链管理及配套服务；铁矿石、煤炭、钢材、计算机电子产品的销售；系统集成；货物进口。本期淄博天利和资产管理有限公司的营业收入为：115.28 万元，净利润为：21.61 万元。

三、山东天利和安全环保科技有限公司

公司持股比例：100%，法定代表人：李登文，注册资本：1000 万元，经营范围：安全环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；环保工程，企业信息化管理咨询，计算机软件开发、系统集成。本期山东天利和安全环保科技有限公司的营业收入为：387.22 万元，净利润为 40.85 万元。公司设立山东天利和安全环保科技有限公司主要投资目的为：全国大约有 900 亿以上的 VOCs 治理需求可供开发，仅山东就有几十多亿的市场份额，落地山东青岛具有地域及人才优势，可增强本地化服务优势及便利性；有利于环保市场的开拓。

（2）委托理财及衍生品投资情况

公司本年无委托理财及衍生品投资。

（三）外部环境的分析

软件产业是关系到国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业。加快发展软件产业对于促进信息消费、扩大内需、培育发展战略性的新兴产业、推动信息化和工业化深度融合，加快经济提质增效升级、提高国家信息安全保障能力，都具有重要意义。

未来一个时期，我国软件产业进入发展转型的关键时期，加快向网络化、服务化、体系化、融合化方向发展，云计算、大数据、物联网、移动互联网等新型业态层出不穷。伴随着我国大数据产业的迅猛发展，对软件和硬件提出了诸多新的需求，数据存储、管理和分析等技术面临重构，其中孕育着巨大的创新空间和市场机会。

天利和顺应大数据时代发展趋势，以软件产品为核心竞争力，整合上下游优势资源，为客户提供大数据应用平台解决方案，在帮助政府和企业提升治理和管理能力，为客户提供互联网+服务的同时，也为自身的发展开辟了广阔的市场空间。伴随行业发展的巨大机遇，天利和将积极调整升级战略布局，持续优化产品结构，促使公司市场竞争能力和经营业绩持续提升。

（四）竞争优势分析

竞争优势

1、经验优势

在制造业信息化建设中，行业经验积累对实施商来说是基础，只有深刻理解目标行业的业务模式才能在这个行业中站稳脚。公司经过近十多年的行业积累，目前已形成针对流程型制造业的行业应用软件整体解决方案，“互联网+制造”云平台架构，定制化服务、云服务模式共存的技术实力，以及核心业务处理逻辑等核心技术。

2、人才优势

制造业信息化软件具有鲜明的行业性，它与企业的生产运作方式密切相关，甚至同一个行业的不同企业其生产管理方式也会不同。所以，没有一个适合于所有行业的信息化软件通用产品，所有的产品和方案在应用实施时均需要根据企业的实际情况进行设计和调整，这就要求信息化软件供应商必须具备资深的行业顾问团队。公司目前已形成了一只拥有多名行业专家顾问、研发和项目实施的核心团队，为公司的后续发展打下坚实的基础。

3、品牌及客户资源优势

公司客户为规模大、实力强、信誉好的客户，多为各细分市场行业龙头。优质的客户资源为公司的

持续稳定增长提供了保障。通过与客户形成的稳定的合作关系，可以先期介入客户产品的研发、设计过程，与客户共同研发符合客户需求的新产品，既可在竞争中赢取先机，又可实现服务增值，提高产品利润，共谋长期的战略合作。

竞争劣势

1、资金劣势

目前，公司主要依靠短期银行贷款等融资手段进行融资，当前公司正处于快速发展时期，为了保持技术领先优势，进一步开拓市场，公司需要在产品研发、品牌建设、市场推广、人员储备与培养等方面不断进行资金投入。目前来看，公司融资渠道较为单一，资金瓶颈制约了公司的快速增长。随着新产品的不断推出和国家产业政策向好的局面，公司面临前所未有的发展机遇，因此公司计划利用资本市场，借助多元化的融资渠道，快速扩大规模，实现健康快速发展。

2、专业人才不足

公司正处于快速发展阶段，虽然公司已经储备了一批技术、管理、运营方面的人才，但随着公司经营规模的发展，对各方面高素质人才需求将进一步加大，与国内知名 IT 企业相比，公司在科研水平、管理效率、产品推广等方面仍存在一定差距，公司需要更多的复合型人才和高层次人才，未来公司将面临着人才引进、技能升级的持续性压力。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等能够保持独立，16 年，公司关联方山东物流集团(青岛)有限公司借用公司资金 2026.00 万元（包含计提的利息 26 万元），截至 2017 年 3 月 20 日，此款项连本带息已全部归还。；公司控股股东、实际控制人祁云东 2016 年度短期直接或通过员工高杰向公司借款的形式占用公司资金共计 29,388,503.56 元，截至 2016 年 12 月 31 日所占用公司款项已全部归还。公司针对以上问题已进行整改，公司资产独立，能够保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

因此，公司拥有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司不涉及扶贫及社会责任。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

中国在 2015 年提出中国制造 2025 规划，实现互联网+制造的理念，制造业是国民经济的主体，互联网+的主战场，中国是制造业大国，也是互联网大国，在这样的条件下可以形成叠加效应，聚合效应和倍增效应，李克强总理在工作会议上也做出指示，互联网+和+互联网从一定意义上是相通的，核心是推动企业生产模式和组织方式的变革，今年 5 月份国务院出台了关于强化制造业与互联网深度融合的指导意见。推动制造业资源与互联网平台全面对接，实现资源的最大化共享，也就是分享经济。

公司借助中国制造 2025 规划，实现互联网+制造的理念的市场形势，在继续加大原有传统制造行业软件研发，同时加大注塑行业、环保行业软件的研发和市场开发。

（1）由于注塑行业是短流程的制造业，这个特性决定传统的 ERP 和 MES 没办法在这个行业运用，这个行业又是劳动密集型产业，企业管理手段传统，导致信息化建设落后。经过我们深入的调研与行业专家探讨，企业更关注的是生产过程的管控，以及质量追溯体系，结合工业 4.0 和中国制造 2025 的目标，既要解决企业目前的困惑，还要满足未来的需求，我们要建立一套体系，以物联网传感器为基础，互联网为纽带，以云平台的模式，构建透明化的企业管理。还要借助移动应用，解决了不受时间和空间的限制，能对企业的生产实时了解，实时决策，还要有大数据分析功能，给企业的战略决策提供依据。我们通过研发

互联网产品（如：企迅通、工业仓库、工厂直聘、设备通等），圈定特定客户群体，在工业行业领域建立自己的客户圈，将行业上下游用户吸纳到圈子里，为圈里的用户提供信息沟通、企业管理、设备维修、购买交易、用车服务、维修服务等多种服务模式，形成完整的行业生态系统。

公司研发的明点企迅通，受到了广大加工制造业企业的欢迎，在市场拓展的过程中，覆盖了家电领域，日用品领域，文具领域，净水设备领域，医疗领域，汽配领域，电子配件领域，卫浴领域等，逐渐精化了业务体系，主要以医疗器械领域，汽车零部件领域为主线标准化产品发展，已合作的客户分布全国各地，不乏中国 500 强企业，也有纳斯达克上市企业。未来明点企迅通将会以标准化为核心，定制化为载体，为中国加工制造行业提供：厂内大数据，多厂生产监控，大流程协同，企业级生态大脑，全设备物联网等服务等，为中国 2025 智能制造业产业升级，贡献自身强大的工业智能化战略部署，通过 2016 年市场开拓，计划明点企迅通业务 2017 年销售收入 2500 万元，新增利润 1500 万元，预计未来 5 年内销售收入、利润成倍增长。

(2) 天利和自 2012 年开始关注环保领域的 VOCs 无组织排放管理，2013 年结合国外泄漏检测与修复（LDAR）先进技术，以中国石化炼化企业泄漏检测与修复业务为原型，参照美国 EPA 的 M21 标准，自主研发了天利和检测与修复 LDAR 系统及 VOCs 综合管控平台。并于 2015 年成立山东天利和安全环保科技有限公司，2016 年通过检验检测机构资质认证。

公司参与了山东省《石油炼制工业泄漏检测与修复实施技术要求》起草工作，为地方各级环保部门、企业提供了各类培训、咨询服务。参与了国家大型石油炼制企业（中海油、中国化工集团、陕西延长石油集团）泄漏检测与修复工作，目前已经为全国百余家大中型石化、化工企业实施 LDAR 项目，完成检测密封点达 130 余万点。

2017 年天利和将山东省夯实的项目经验为基础，进一步扩大全国业务范围，目前已在陕西，江苏、浙江、湖北、河北、河南、大庆等地设立机构，环保检测 LDAR 在重点地区全线铺开。目前在各地都已有业务开展，近期又成功在江苏南通化学工业园区签署长期战略合作计划。LDAR 作为环保无组织排放管理治理新技术并引进国内，国家环保部做为重点工作也在全国各地进行推广，预计十三五期间可达数千亿业务量，在我省也有近三千家需要实施 LDAR 技术。

天利和具有 LDAR 及 VOCs 综合管控平台及后续的研发能力，目前是国内为数不多的既有软件开发能力又有环保技术的能力的挂牌公司，很多环保治理企业及环保部门在与我们寻求平台的合作。另天利和与山东省环保厅构建环保产业信用评价体系已达成初步合作意向。天利和的业务逐步在向 VOCs 排放源核查、VOCs 在线监测、园区级 VOCs 综合管控等领域业务拓展，力争打造环境治理生态圈。

随着市场对环保的重视和政府的推动，计划环保业务 2017 年销售收入 2500 万元，预计未来 5 年内销售收入、利润成倍增长。

（二）公司发展战略

公司愿景是成为中国企业信息化服务的领跑者。在未来的几年的发展中，公司将逐步优化技术结构，提升产品品质，增强核心竞争力，积极采取措施有效应对市场竞争，以先进的技术、精干高效的组织机构和高素质的人员实现企业的逐步壮大。

（三）经营计划或目标

根据公司的战略规划和市场信息分析，公司预计 2017 年在主营业务上将会持续稳定向好。公司 2017 年度经营目标为力争实现营业收入 6250 万元，其中明点企迅通业务收入 2500 万元、环保业务收入 2500 万元、传统行业业务收入 1250 万元，净利润 3000 万元，发展成为国内一流、世界知名，具有核心技术实力和较大经营规模的科技型团队。

该经营目标不构成对投资者的业绩承诺。

（四）不确定性因素

无

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、市场竞争风险

随着国内制造企业信息化软件市场的不断扩大，国际软件提供商纷纷抢滩国内市场，由于国内软件厂商在技术、规模和品牌等方面较国际竞争对手尚有一定的差距，因此会给公司未来的发展带来一定的压力。

针对上述风险，公司将及时跟踪相关管理部门的各项政策，若政策作出不利调整时能够准确把握动态，实施应对措施；同时，公司将不断提高研发水平，提供符合相关政策的产品及服务。

二、技术进步风险

软件行业属于典型的技术密集型产业，随着产业技术创新加速，软件与网络深入耦合，软件与硬件、应用和服务深度融合，商业模式变革方兴未艾，行业新技术和新业态层出不穷。软件行业的不断发展与迅速变革，要求软件企业加大研发投入，提高创新能力，培育创新产品。相反，若软件企业创新意识不强，创新能力匮乏，落后于产业整体的发展方向和步伐，公司的经营业绩必将受到较大影响，并最终成为企业发展壮大的桎梏。

针对上述风险，公司通过开展技术研发推出新产品，申请专利；优化各类服务技术，优化服务流程，提高公司整体技术水平，从而提高公司的行业竞争能力。

三、核心技术研发人员流失的风险

人才是软件行业发展的核心要素，也是企业生产运营和发展壮大的动力源泉。因此，拥有稳定、高素质的人才队伍对天利和的发展壮大至关重要。公司通过多年的人力资源开发与人才培养和储备，目前已拥有一大批专业素质高、实际开发经验丰富、创新能力强的技术开发人才，其为保持天利和的核心技术竞争力和行业领先地位做出了突出贡献。但是，随着软件行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺也日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

针对上述风险，公司加强协作，营造团队文化，鼓励团队绩效、团队能力，重视长期绩效，使短期效益服从于长期绩效。不断完善人力资源管理，建立良好的人才沟通渠道，结合有竞争力的薪酬战略、人才考核制度及有效的激励机制，充分掌握和调动人才的积极性；鼓励人才参与专业技能提升的各种学习活动，协助员工自我提升，为员工提供必要的发展空间和成长机会，实现员工价值的最大化。与此同时积极加大人才梯队建设力度，积极储备相应的专业人才，保持与高校及相关机构合作，重视专业人才的引入以及后备人才的培养。

四、公司治理

股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，在实际运行过程中出现关联方占用公司资金不规范的现象，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中进一步完善。随着公司的快速发展，经营规模和业务范围不断扩展，人员不断增加，这对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司将进一步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，公司管理层将加强相关法律法规及《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》等制度的学习，保证为经营目标的实现而建立的政策和控制程序得到良好的运行。

五、实际控制人不当控制的风险

公司董事长兼总经理祁云东直接持有公司 56.25%股份，为公司控股股东；公司董事、副总经理赵艳清直接持有公司 6.75%股份，二人系夫妻关系，共同为公司实际控制人。公司实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响；公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，公司和中小股东利益可能会面临实际控制人控制不当的风险。

针对上述风险，公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及中小股东的利益。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内暂无新增风险。

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：	标准无保留意见审计报告
董事会就非标准审计意见的说明：无	

(二) 关键事项审计说明：

-

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	是	本节二(一)
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节二(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	是	本节二(三)
是否存在股权激励事项	否	-
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	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
山东物流集团(青岛)有限公司	资金	借款	0.00	20,260,000.00	18,260,000.00	是	否
祁云东	资金	借款	-	29,388,503.56	-	是	否
总计			0.00	49,648,503.56	18,260,000.00		

占用原因、归还及整改情况：

2016 年，公司关联方山东物流集团(青岛)有限公司借用公司资金 2026.00 万元（包含计提的利息 26 万元），截至 2017 年 3 月 20 日，此款项连本带息已全部归还。公司控股股东、实际控制人祁云东 2016 年度因公司经营需要，短期直接或通过员工高杰向公司借款的形式占用公司资金共计 29,388,503.56 元，截至 2016 年 12 月 31 日所占用公司款项已全部归还。公司控股股东及实际控制人祁云东通过员工高杰借用公司募集资金 458,555.56 元，以上行为违反了挂牌公司股票发行常见问题解答（三）一募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》及公司的《募集资金管理制度》的相关规定。

山东物流集团(青岛)有限公司占用公司款项已按照同期银行贷款利率计提利息，祁云东占用公司款项未计提利息，损害了公司利益。公司已制定相关制度防范关联方资金占用，通过严格的资金管理制度规范管理资金往来。针对此次事项公司将在董事会和股东大会进行补充审议。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

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
淄博卡聂高贸易有限公司	采购酒水	24,900.00	否
山东物流集团(青岛)有限公司	提供咨询服务	283,018.86	否
山东海纳宏洲运输股份有限公司	技术服务及咨询服务	5,990,566.04	否
山东物流集团(青岛)有限公司	资金拆借	20,260,000.00	否
祁云东	资金拆借	29,388,503.56	否
祁云东、赵艳清、山东物流集团(青岛)有限公司	为公司提供担保	4,000,000.00	否
祁云东、赵艳清、淄博天利和资产管理有限公司	为公司提供担保	1,800,000.00	否
祁云东、赵艳清、淄博天利和资产管理有限公司	为公司提供担保	1,200,000.00	否
祁云东、赵艳清、淄博天利和资产管理有限公司	为公司提供担保	1,200,000.00	否
祁云东、赵艳清、淄博天利和资产管理有限公司	为公司提供担保	1,800,000.00	否
总计	-	65,946,988.46	-

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：

公司向关联方采购酒水及提供咨询服务，均属于公司真实业务需要，关联交易定价方式为市场定价，并未对公司的生产经营产生影响。公司向关联方山东海纳宏洲运输股份有限公司销售物流资源定位及跟踪系统，属于公司真实业务需要，关联交易定价为市场定价，交易真实、公允，有利于公司的生产经营。山东物流集团(青岛)有限公司占用公司款项已按照同期银行贷款利率计提利息，祁云东占用公司款项未计提利息，损害了公司利益。关联方为公司提供担保有利于公司生产经营。公司将召开董事会、股东大会对相关关联交易进行补充确认。

(三) 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

2016 年 1 月 7 日公司召开了 2016 年度第一次临时股东大会，审议通过《关于对外投资设立山东天利和安全环保科技有限公司的议案》，议案主要内容：本公司拟以货币资金出资的方式投资人民币 1000 万元设立一家全资子公司，名称为“山东天利和安全环保科技有限公司”（以下简称“子公司”），该公司法定代表人拟由李登文担任，注册资本为人民币 1000 万元，注册地为山东省青岛市市南区青岛软件园 3 号楼 202 室，经营范围：安全环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训、环保工程，企业信息化管理咨询，计算机软件开发、系统集成。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）（以上信息暂定，最终以工商行政管理部门核准登记的为准）

(四) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，股东及关联方曾对如下事项做出承诺：

为避免同业竞争、更好地维护中小股东的利益，公司持股 5%以上股东及实际控制人祁云东、赵艳清均出具了《避免同业竞争承诺函》，主要承诺如下：

“本人及其关联企业，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或派驻人员在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及

其他高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。”

公司董事、监事、高级管理人员分别出具《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：

“本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。”

公司全体持股 5%以上的股东均出具了《避免资金占用的承诺函》，主要承诺如下：

“本人承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。”公司控股股东、实际控制人祁云东 2016 年度短期直接或通过员工高杰向公司借款的形式占用公司资金共计 29,388,503.56 元，截至 2016 年 12 月 31 日所占用公司款项已全部归还，除上述情况外，报告期内，其他股东均遵守上述承诺。

为减少和规范与公司的关联交易，公司的控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东分别出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽力减少与公司之间的关联交易；对于无法避免的任何业务来往或交易均应严格遵守有关法律、法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》等规定，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务；双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；保证严格遵守相关法律法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用主要股东的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。报告期内，公司发生多笔偶发性关联交易未履行相关审议程序，违反上述情况外，不存在违反《减少和规范关联交易的承诺函》的情况。

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

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	-	-	7,220,000	7,220,000	32.49
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	3,500,000	3,500,000	15.75
	董事、监事、高管	-	-	1,500,000.	1,500,000.	6.75
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00	-5,000,000	15,000,000	67.51
	其中：控股股东、实际控制人	14,000,000	70.00	-3,500,000	10,500,000	47.25
	董事、监事、高管	6,000,000	30.00	-1,500,000.00	4,500,000.	20.25
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	100.00	2,220,000	22,220,000	100.00
普通股股东人数		9				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

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	祁云东	12,500,000	0	12,500,000	56.25	9,375,000	3,125,000
2	岳小虎	2,000,000	0	2,000,000	9.00	1,500,000	500,000
3	赵艳清	1,500,000	0	1,500,000	6.75	1,125,000	375,000
4	招商财富国鑫 安赢 1 号专项 资产管理计划	0	1,110,000	1,110,000	5.00	0	1,110,000
5	山东广电网络 集团投资有限 公司	0	1,110,000	1,110,000	5.00	0	1,110,000
6	赵光	1,000,000	0	1,000,000	4.50	750,000	250,000
7	方文龙	1,000,000	0	1,000,000	4.50	750,000	250,000
8	李登文	1,000,000	0	1,000,000	4.50	750,000	250,000
9	李钟	1,000,000	0	1,000,000	4.50	750,000	250,000
合计		20,000,000	2,220,000	22,220,000	100.00	15,000,000	7,220,000

前十名股东间相互关系说明：

除公司实际控制人董事长、总经理祁云东与公司董事、副总经理赵艳清二人系夫妻关系之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

祁云东持有天利和 1250 万股股份，占公司股份总数的 56.25%，系公司控股股东，同时祁云东担任公司董事长、总经理，实际控制公司的经营管理。因此，祁云东为公司的控股股东，且在报告期内未发生变化。

祁云东，男，1968 年 4 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于包头钢铁学院钢铁冶金专业，本科学历。1991 年 7 月至 1994 年 9 月，就职于张店钢铁总厂，任工长；1994 年 9 月至 1998 年 10 月，就职于兆丰电脑公司，任总经理；1998 年 10 月至 2004 年 8 月，就职于淄博天利科贸有限公司，任总经理；2004 年 8 月至 2011 年 12 月，就职于淄博天利软件工程有限公司，任总经理；2006 年 12 月至 2015 年 6 月，就职于天利和有限，任执行董事、经理。现任淄博市软件产业创新战略联盟理事长，淄博市青年企业家协会副会长。2015 年 6 月至今，任天利和董事长、总经理。

（二）实际控制人情况

祁云东、赵艳清夫妇合计持有公司 1400.00 万股股份，占公司股份总数的 63%，为公司的实际控制人。祁云东情况详见控股股东情况。

赵艳清，女，1969 年 11 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于包头钢铁学院工业自动化专业，专科学历。1994 年 9 月至 1998 年 10 月，就职于兆丰电脑公司，任副总经理；1998 年 10

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

月至 2004 年 8 月，就职于淄博天利科贸有限公司，任副总经理；2004 年 8 月至 2011 年 12 月，就职于淄博天利软件工程有限公司，任副总经理；2006 年 12 月至 2015 年 6 月，就职于天利和有限，任运营总监；2011 年 1 月至今，任淄博卡聂高贸易有限公司执行董事；2015 年 6 月至今，任天利和董事、副总经理。报告期内实际控制人情况未发生变化。

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	发行对象中外外部自然人人数	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
2016-1-25	2016-10-27	9.00	2,220,000	19,980,000.00	0	0	0	0	1	否

募集资金使用情况：

公司在 2016 年第一次股票发行结束后，由于公司工作人员对于募集资金存放和使用的规定理解不到位，在使用募集资金的过程中，为方便对外支付、结算，将募集资金由募集资金专用账户转入公司其他结算账户后对外支付。并且，在公司募集资金的使用过程中，公司的募集资金主要用于补充公司流动资金，存在募集资金被公司控股股东及实际控制人祁云东通过员工高杰借用 458,555.56 元的情形。以上行为违反了挂牌公司股票发行常见问题解答（三）一募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》及公司的《募集资金管理制度》的相关规定，公司存在治理风险及实际控制人不当控制风险。自挂牌以来，公司募集资金使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途存在不一致情形，公司并未履行相关决策程序，公司不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、委托理财等情形。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	兴业银行淄博分行	3,000,000.00	5.66%	2016.02.21-2017.02.21	否
银行贷款	交通银行股份有限公司淄博分行	4,000,000.00	6.12%	2015.05.28-2016.05.27	否
银行贷款	交通银行股份有限公司淄博分行	6,000,000.00	5.22%	2015.11.09-2016.11.08	否
合计		13,000,000.00			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

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	是否在公司领取薪酬
祁云东	董事长兼总经理	男	49	本科	2015.6.25-2018.6.24	是
岳小虎	董事兼副总经理	男	49	本科	2015.6.25-2018.6.24	是
赵艳清	董事兼副总经理	女	48	专科	2015.6.25-2018.6.24	是
李登文	董事	男	47	本科	2015.6.25-2018.6.24	否
李钟	董事	男	49	本科	2015.6.25-2018.6.24	否
方文龙	监事会主席	男	43	本科	2015.6.25-2018.6.24	是
赵光	监事	男	47	本科	2015.6.25-2018.6.24	是
张海涛	职工监事	男	37	专科	2015.6.25-2018.6.24	是
徐娇	董事会秘书	女	37	专科	2015.6.25-2018.6.24	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:

除公司实际控制人董事长、总经理祁云东与公司董事、副总经理赵艳清二人系夫妻关系之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人不存在其他关联关系。

(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
祁云东	董事长兼总经理	12,500,000		12,500,000	56.25%	-
岳小虎	董事兼副总经理	2,000,000		2,000,000	9.00%	-
赵艳清	董事兼副总经理	1,500,000		1,500,000	6.75%	-
李登文	董事	1,000,000		1,000,000	4.50%	-
李钟	董事	1,000,000		1,000,000	4.50%	-
方文龙	监事会主席	1,000,000		1,000,000	4.50%	-
赵光	监事	1,000,000		1,000,000	4.50%	-
合计		20,000,000		20,000,000	90.00%	-

(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			是
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
宋昊	财务总监	离任	无	个人原因提出离职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

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
研发人员	41	48
管理人员	13	13
销售人员	11	43
检测人员	0	23
运营人员	5	5
财务人员	6	6
员工总计	76	138

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	22	52
专科	50	76
专科以下	3	8
员工总计	76	138

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：

(一) 人员变动情况

报告期内，公司人才团队建设政策继续完善。根据企业发展战略以及年初制定的人力资源预算计划，网络招聘、校园招聘、内部推荐等多招聘渠道并举，加大人才储备，有效补充了技术、销售等关键岗位员工队伍；建立公司全体人员基本信息库，为人才规划、配置服务。

(二) 员工薪酬政策

公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

(三) 培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、管理人员管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

(四) 需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	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	-	-	-
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

-

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	否
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	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股份公司的股东大会、董事会、监事会。同时公司制定了较为完整三会议事规则、总经理工作细则等公司治理制度。公司董事会由5名董事组成。董事会对股东大会负责。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他相关规定，制定了《山东天利和软件股份有限公司章程》、《山东天利和软件股份有限公司财务管理制度》、《山东天利和软件股份有限公司对外担保制度》、《山东天利和软件股份有限公司对外投资管理制度》、《山东天利和软件股份有限公司股东大会议事规则》、《山东天利和软件股份有限公司董事会议事规则》、《山东天利和软件股份有限公司监事会议事规则》、《山东天利和软件股份有限公司总经理工作细则》、《山东天利和软件股份有限公司董事会秘书工作制度》、《山东天利和软件股份有限公司投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》等管控制度和工作细则。

报告期内，公司存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况、偶发性关联未履行相关决议程序的情况及违规使用募集资金的情况。除上述情况外，报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

1、关于股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》等规则的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，充分行使自己的权利，报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律法规及公司章程规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况，股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

2、关于控股股东

报告期内，存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况，公司及控股股东对于资金占用给投资者造成的不便深表歉意，并已采取整改措施，进一步保证公司与控股股东在业务、人员、资产、财务等方面完全分开，保证具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东将严格规范自己的行为，保证不超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生董事，公司董事会目前由五名董事组成。各

位董事能够依据《董事议事规则》等的要求开展工作，出现董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，公司监事会目前由三名监事组成，其中职工代表监事一名，公司监事能够按照《监事会议事规划》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、激励约束机制

公司为有效调动管理者和重要骨干的积极性、吸引和保留优秀管理人才、核心技术人员和业务骨干，帮助管理层平衡短期目标与长期目标，鼓励并奖励业务创新和变革精神，增强公司的竞争力，有计划在一、二年内进行有效的员工股权激励计划。

6、关于公司增强团队凝聚力

公司每年会制定各项福利方案，并定期组织员工各项活动。

7、关于信息披露

公司报告期内除本年报中已披露的关联方资金占用及偶发性关联交易外，公司，公司已严格按照有关法律法规的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务。真实、准确、及时、完整地在指定网站进行信息披露。

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

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模匹配的组织架构，制定了内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了规范公司运作的内部控制环境，从制度层面上保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，报告期内，公司存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况、偶发性关联未履行相关决议程序的情况及违规使用募集资金的情况。以上情况未按照《公司章程》及有关内控制度的规定进行决策，除上述违规事项外，公司报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》和《业务规则》等法律法规及规范性文件的规定，对股份公司成立后的《公司章程》进行了二次修改。2016 年 1 月 25 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了修改后的《公司章程》。主要修改了对以下章节的表述：第六条，修改为“公司注册资本为人民币 2222 万元。”；2016 年 6 月 13 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了修改后的《公司章程》。主要修改了对以下章节的表述：第十三条，修改为“企业信息化管理咨询（不含消费储值及类似相关业务、不含证券、期货咨询服务），软件开发，系统集成；仪器仪表、机电产品、有色金属、化工产品（不含危险、易制毒化学品）销售；集成电路、工业控制采集器、网闸加工、销售；网上贸易代理，电子商务平台研发、销售，货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”

（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	6	（一）第一届董事会第四次会议审议的事项：《2016 年第一次股东发行方案》、《关于根据股票发行完成结果修订公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行

		<p>事宜的议案》、《关于提请召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》。(二) 第一届董事会第五次会议审议的事项:《关于<2015 年年度报告及其摘要>的议案》、《2015 年资金占用专项报告》《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《关于公司续聘 2016 年度审计机构的议案》、《关于召开 2015 年年度股东大会的议案》、《关于 2015 年度审计报告会计报表批准报出的议案》。(三) 第一届董事会第六次会议审议的事项:《关于变更<公司经营范围并修订其公司章程>的议案》。(四) 第一届董事会第七次会议审议的事项:《2016 年半年度报告》。(五) 第一届董事会第八次会议审议的事项:《关于为募集资金设立专项资金账户并签订三方监管协议的议案》、《募集资金管理制度》、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于提请召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》。(六) 第一届董事会第九次会议审议的事项:《关于宋昊先生辞去财务总监》的议案。</p>
<p>监事会</p>	<p>2</p>	<p>(一) 第一届监事会第二次会议审议的议案:《2015 年年度报告及其摘要》、《2015 年资金占用专项报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《续聘 2016 年度审计机构》。(二) 第一届监事会第三次会议审议的议案:《2016 年半年度报告》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>5</p>	<p>(一) 2016 年 1 月 7 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议的事项:《关于对外投资山东天利和安全环保科技有限公司的议案》。(二) 2016 年 2 月 15 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议的事项:《2016 年第一次股票发行方案》、《关于根据股票发行完成结果修订公司章程的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行事宜的议案》。(三) 2015 年年度股东大会审议的事项:《2015 年年度报告及其摘要》、《2015 年资金占用专项报告》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《关于公司续聘 2016 年度审计机构的议案》。(四) 2016 年 6 月 29 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议的事项:《关于变更山东天利和软件股份有限公司</p>

经营范围并修订其公司章程的议案》。(五)2016年10月10日召开的2016年第四次临时股东大会审议的事项:《募集资金管理制度》。

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《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规、规范性文件以及《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》等有关规定的要求。

(三) 公司治理改进情况

公司制定了《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投融资管理制度》等制度,已经建立起完善有效的投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度,且运行良好。股东大会对董事会在公司对外投资、关联交易、对外担保等方面有了明确的授权,董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都具有具体明确的授权。公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和控制程序,在经营管理中起到至关重要的作用。公司关联交易管理制度的建立为保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则,确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益提供了有效的保障,并在一定程度上起到了控制经营风险的作用,进一步完善了公司的法人治理结构。

公司对于资金占用及违规使用募集资金事项给投资者造成的不便深表歉意。公司对以上事项,进行了以下整改措施:

(1) 进一步加强防范资金占用的公司治理、制度和流程机制的建设、严格遵守全国中小企业股份转让系统的各项规则及公司各项制度,从制度上有效规范控股股东及关联方的行为,不断提高公司的规范运作。

(2) 进一步加强财务部门的监督职能,通过对关联资金往来的事前审查和事后审计约束恶意的资金占用和关联交易的发生,有效杜绝控股股东、实际控制人及其关联方的资金占用行为。

(3) 组织学习,提高相关工作人员的合规意识,公司组织董事、监事、高级管理人员及其他相关人员进行系统培训,对《公司法》、《证券法》以及全国中小企业股份系统要求的相关规定进行学习,不断提高业务素质和合规意识,严格按照相关规定进行相关事项的运作和管理,保证真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务。

(4) 公司实际控制人、董事长祁云东先生出具《关于规范使用募集资金的声明及承诺》:“本人承诺今后期间若进行股票发行等涉及募集资金的事项,将严格按照《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等法律法规及《公司章程》、《募集资金管理制度》等内部管理制度,杜绝任何违规使用募集资金的行为,如本人违反承诺给挂牌公司及投资者带来损失的,本人愿承担相关责任。”

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定,专门制定了《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》,对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定。公司认真做好信息披露工作,提高信息披露质量。信息披露是公司最全面和最直接的信息报形式。对于公司定期报告和临时公告由公司董事会秘书负责披露,确保公司信息披露内容及时、真实、准确、完整,使投资者及时了解公司情况,保护投资者权益。公司建立健全与外界的沟通渠道,通过电话、网站等途径与投资者保持沟通联系,答复有关问题,积极营造投资者关系管理的良好环境。沟通渠道的畅通,确保公司与投资者之间的沟通联系、事务处理等管理工作良好。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度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

公司产权明晰、权责明确、运作规范，业务、资产、人员、财务和机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立运作。公司具有独立完整的研发、采购、销售体系，完全具备独立运营能力。

（一）业务独立性

公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营能力，拥有独立的研发体系、采购体系和市场营销体系，具备独立开展业务的能力。公司与股东及其他关联方在业务经营上不存在依赖关系，不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争的承诺函。

（二）资产独立性

自有限公司设立以来，公司的历次实缴货币出资均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司在有限公司阶段曾存在无形资产出资瑕疵，已在 2015 年 4 月份进行了现金置换处理。公司系采用整体变更方式设立的股份有限公司，承继了有限公司的全部资产，拥有独立完整的资产结构，完整拥有设备、商标、专利技术等资产的所有权，主要财产权属明晰。公司不存在为控股股东或实际控制人提供担保的情形。在有限公司阶段，公司股东与公司之间存在资金往来，在股份公司阶段，2016 年，公司关联方山东物流集团(青岛)有限公司借用公司资金 2026.00 万元（包含计提的利息 26 万元），截至 2017 年 3 月 20 日，此款项连本带息已全部归还。；公司控股股东、实际控制人祁云东 2016 年度短期直接或通过员工高杰向公司借款的形式占用公司资金共计 29,388,503.56 元，截至 2016 年 12 月 31 日所占公司款项已全部归还。公司针对以上问题已进行整改，公司资产独立。

（三）人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。公司人员独立。

（四）财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策，公司控股股东、实际控制人存在占用资金的情况。

（五）机构独立性

公司依法建立、健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，形成了完善的法人治理结构和规范的内部控制体系。同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，与控股股东、实际控制人控制的其他企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

综上所述，公司主业突出，拥有独立的生产经营系统，做到了业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立，公司的财务、机构、人员、业务、资产均独立于控股股东、实际控制人控制的其他公司，公司不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他公司的依赖，不影响公司的持续经营能力，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

经公司全体董事对公司治理机制进行讨论评估，全体董事认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受未来投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求；公司现有的一整套公司治理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

公司制定了《山东天利和软件股份有限公司章程》、《山东天利和软件股份有限公司财务管理制度》、《山东天利和软件股份有限公司对外担保制度》、《山东天利和软件股份有限公司对外投资管理制度》、《山东天利和软件股份有限公司股东大会议事规则》、《山东天利和软件股份有限公司董事会议事规则》、《山东天利和软件股份有限公司监事会议事规则》、《山东天利和软件股份有限公司总经理工作细则》、《山东天利和软件股份有限公司董事会秘书工作制度》、《山东天利和软件股份有限公司投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》等制度，已经建立起完善有效的投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，且运行良好。股东大会对董事会在公司对外投资、关联交易、对外担保等方面有了明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都具有具体明确的授权。公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和控制程序，在经营管理中起到至关重要的作用。公司关联交易管理制度的建立为保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益提供了有效的保障，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司的法人治理结构。

（一）投资者关系管理

为了加强与投资者之间的信息沟通，进一步完善公司治理结构，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，公司制定了《投资者关系管理制度》，建立起了较为完善的投资者关系管理制度，内容包括了投资者关系管理的职责及内容、投资者关系管理负责人及机构、投资者关系活动的开展方式等。

（二）纠纷解决机制

根据《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决，协商不成的，通过仲裁或诉讼等方式解决。

（三）累积投票机制

为进一步完善公司治理结构，规范公司董事、监事的选举，切实保证所有股东充分行使选择董事、监事的权利，维护中小股东利益，公司建立起了累积投票机制，根据《公司章程》，公司股东大会在选举董事或者监事时，股东所持的每一股份拥有与该次股东大会应选董事或者监事人数相等的表决权，股东拥有的投票权等于该股东所持股份数与应选董事或者监事人数的乘积，并可以集中使用。

（四）关联交易管理制度

为加强公司关联交易的管理，维护公司所有股东的合法利益，保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，公司制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》，对关联交易、关联人及关联关系、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序和关联交易的信息披露等内容进行的规定。

（五）财务管理、风险控制机制

公司制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，对公司资金管理、财务管理、投资管理、融资管理及会计核算管理等环节都进行了规定。报告期内由于公司工作人员对于相关制度理解和执行不到位，导致公司发生了关联方资金占用及违规使用募集资金的情况，截至本报告出具之日，公司已针对上述问题进行了整改，所占资金已全部归还，同时公司组织相关人员进行了培训学习，进一步加强财务部门的监督职能，防范资金占用，规范募集资金使用，确保公司会计核算符合现行会计基础工作规范要求，财务管理制度健全、会计核算规范。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，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	苏公 W【2017】A237 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	无锡市滨湖区梁溪路 28 号
审计报告日期	2017-4-7
注册会计师姓名	龚振华、咸锡泉
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

山东天利和软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东天利和软件股份有限公司（以下简称“天利和公司”）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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是天利和公司管理层的责任，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。

二、注册会计师的责任

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中国注册会计师职业道德守则，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。

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，天利和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，公允反映了天利和公司 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。

江苏公证天业会计师事务所

中国注册会计师 龚振华

（特殊普通合伙）

中国注册会计师 咸锡泉

中国·无锡

二〇一七年四月七日

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	五(一)	31,149,122.92	18,446,008.82
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	五(二)	4,220,270.00	7,515,080.17
应收账款	五(三)	17,215,952.61	14,070,207.33
预付款项	五(四)	1,908,961.99	1,430,721.59
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五(五)	18,146,940.31	727,918.23
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五(六)	1,982,163.60	936,568.42
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(七)	-	6,640.77
流动资产合计	-	74,623,411.43	43,133,145.33
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(八)	1,473,294.75	1,111,734.62
在建工程	五(九)	-	332,109.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

无形资产	五(十)	123,890.15	6,378,526.36
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五(十一)	375,470.54	169,785.39
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,972,655.44	7,992,155.37
资产总计	-	76,596,066.87	51,125,300.70
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	3,000,000.00	10,000,000.00
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	-	-	2,500,000.00
应付账款	-	3,072,068.73	3,384,168.84
预收款项	-	3,476,622.00	444,180.17
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	988,914.08	723,883.94
应交税费	-	736,652.35	3,101,260.30
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	631,584.05	1,229,544.74
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	-	11,905,841.21	21,383,037.99
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	-	168,480.97	345,630.28
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	168,480.97	345,630.28
负债合计	-	12,074,322.18	21,728,668.27
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	-	22,220,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	17,446,812.44	326,765.27
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,400,807.52	891,526.20
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	22,454,124.73	8,178,340.96
归属于母公司所有者权益合计	-	64,521,744.69	29,396,632.43
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	64,521,744.69	29,396,632.43
负债和所有者权益总计	-	76,596,066.87	51,125,300.70

法定代表人： 祁云东 主管会计工作负责人： 赵艳清 会计机构负责人： 赵艳清

（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	-	30,864,958.07	14,643,348.99
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	-	4,220,270.00	7,515,080.17
应收账款	十一(一)	15,575,909.01	12,762,827.33
预付款项	-	1,900,961.99	1,671,661.03
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一(二)	18,004,737.43	632,450.72
存货	-	1,900,663.60	936,568.42
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	72,467,500.10	38,161,936.66
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(三)	9,829,000.00	9,829,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	939,716.08	1,089,201.82
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	-	122,240.07	239,975.07
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	357,658.99	147,054.55
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	11,248,615.14	11,305,231.44
资产总计	-	83,716,115.24	49,467,168.10
流动负债：	-		
短期借款	-	3,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	2,500,000.00
应付账款	-	3,072,068.73	3,304,668.84
预收款项	-	3,476,622.00	247,580.17
应付职工薪酬	-	747,800.77	581,724.00
应交税费	-	637,397.51	2,948,136.95
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	8,938,857.65	297,400.64
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	-	19,872,746.66	19,879,510.60
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

永续债	-	-	-
长期应付款	-	168,480.97	345,630.28
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	168,480.97	345,630.28
负债合计	-	20,041,227.63	20,225,140.88
所有者权益：	-		
股本	-	22,220,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	17,446,812.44	326,765.27
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,400,807.52	891,526.20
未分配利润	-	21,607,267.65	8,023,735.75
所有者权益合计	-	63,674,887.61	29,242,027.22
负债和所有者权益合计	-	83,716,115.24	49,467,168.10

法定代表人： 祁云东 主管会计工作负责人： 赵艳清 会计机构负责人： 赵艳清

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	44,798,086.88	40,104,086.48
其中：营业收入	五(二十四)	44,798,086.88	40,104,086.48
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	32,427,861.72	28,903,533.48
其中：营业成本	五(二十四)	14,227,935.05	18,803,004.87
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	五(二十五)	343,532.06	337,905.52
销售费用	五(二十六)	2,989,743.87	980,741.52
管理费用	五(二十七)	13,018,704.25	7,655,137.30
财务费用	五(二十八)	424,641.92	971,433.84
资产减值损失	五(二十九)	1,423,304.57	155,310.43
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	12,370,225.16	11,200,553.00
加：营业外收入	五(三十)	4,213,073.02	2,160,173.84
其中：非流动资产处置利得	-	58,444.20	-
减：营业外支出	五(三十一)	154,978.57	200,623.76
其中：非流动资产处置损失	-	152,782.47	23,772.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	16,428,319.61	13,160,103.08
减：所得税费用	五(三十二)	643,254.52	1,865,515.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	15,785,065.09	11,294,587.75
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	-	15,785,065.09	11,316,936.85
少数股东损益	-	-	-22,349.10
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	-	-	-

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	15,785,065.09	11,294,587.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	15,785,065.09	11,316,936.85
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-22,349.10
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	十二(二)	0.75	0.57
(二) 稀释每股收益	十二(二)	-	-

法定代表人： 祁云东 主管会计工作负责人： 赵艳清 会计机构负责人： 赵艳清

(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(四)	38,582,089.56	31,426,650.14
减：营业成本	十一(四)	12,493,294.13	11,748,951.30
税金及附加	-	311,928.61	325,615.89
销售费用	-	2,254,006.02	972,265.42
管理费用	-	10,202,531.15	6,881,222.14
财务费用	-	414,473.57	920,418.20
资产减值损失	-	1,404,029.64	85,637.80
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	11,501,826.44	10,492,539.39
加：营业外收入	-	4,213,068.12	2,157,601.53
其中：非流动资产处置利得	-	58,444.20	-
减：营业外支出	-	3,050.88	200,627.91
其中：非流动资产处置损失	-	940.48	23,772.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	15,711,843.68	12,449,513.01
减：所得税费用	-	619,030.46	1,724,376.69

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	15,092,813.22	10,725,136.32
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	-	15,092,813.22	10,725,136.32
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 祁云东 主管会计工作负责人： 赵艳清 会计机构负责人： 赵艳清

(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	-	44,208,439.62	37,272,269.37
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	-	1,181,623.92	1,434,801.53
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十三)	3,494,888.68	1,158,647.94
经营活动现金流入小计	-	48,884,952.22	39,865,718.84
购买商品、接受劳务支付的现金	-	11,512,690.94	15,597,259.65
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	-	12,850,446.28	5,225,134.74
支付的各项税费	-	6,035,975.27	4,404,255.50
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十三)	5,338,402.84	8,345,403.55
经营活动现金流出小计	-	35,737,515.33	33,572,053.44
经营活动产生的现金流量净额	-	13,147,436.89	6,293,665.40
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	7,296,476.52	38,000.00
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	-	7,296,476.52	38,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,619,680.44	425,833.70
投资支付的现金	-	-	-

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

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	五(三十三)	14,500,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	16,119,680.44	425,833.70
投资活动产生的现金流量净额	-	-8,823,203.92	-387,833.70
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	19,980,000.00	7,000,000.00
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	-	10,000,000.00	10,000,000.00
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	-	29,980,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	17,000,000.00	10,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	784,016.73	492,394.39
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	五(三十三)	1,317,102.14	316,433.28
筹资活动现金流出小计	-	19,101,118.87	11,608,827.67
筹资活动产生的现金流量净额	-	10,878,881.13	5,391,172.33
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	-	15,203,114.10	11,297,004.03
加：期初现金及现金等价物余额	-	15,946,008.82	4,649,004.79
六、期末现金及现金等价物余额	-	31,149,122.92	15,946,008.82

法定代表人： 祁云东 主管会计工作负责人： 赵艳清 会计机构负责人： 赵艳清

(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	-	38,375,010.70	28,765,953.28
收到的税费返还	-	1,181,623.92	1,434,801.53
收到其他与经营活动有关的现金	-	12,256,229.37	7,021,205.04
经营活动现金流入小计	-	51,812,863.99	37,221,959.85
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,998,550.96	8,254,259.65
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,278,677.01	4,365,466.49
支付的各项税费	-	5,646,562.58	4,271,909.75
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,910,096.55	7,990,316.19
经营活动现金流出小计	-	29,833,887.10	24,881,952.08
经营活动产生的现金流量净额	-	21,978,976.89	12,340,007.77
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	512,820.52	38,000.00
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	-	512,820.52	38,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	707,402.78	127,515.70
投资支付的现金	-	-	9,129,000.00
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	-	14,500,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	15,207,402.78	9,256,515.70
投资活动产生的现金流量净额	-	-14,694,582.26	-9,218,515.70
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	19,980,000.00	7,000,000.00
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	10,000,000.00
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	-	29,980,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	17,000,000.00	10,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	725,683.41	492,394.39
支付其他与筹资活动有关的现金	-	817,102.14	187,433.28
筹资活动现金流出小计	-	18,542,785.55	11,479,827.67
筹资活动产生的现金流量净额	-	11,437,214.45	5,520,172.33
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	-	18,721,609.08	8,641,664.40
加：期初现金及现金等价物余额	-	12,143,348.99	3,501,684.59
六、期末现金及现金等价物余额	-	30,864,958.07	12,143,348.99

法定代表人： 祁云东 主管会计工作负责人： 赵艳清 会计机构负责人： 赵艳清

(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	20,000,000.00	-	-	-	326,765.27	-	-	-	891,526.20	-	8,178,340.96	-	29,396,632.43
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	20,000,000.00	-	-	-	326,765.27	-	-	-	891,526.20	-	8,178,340.96	-	29,396,632.43
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	2,220,000.00	-	-	-	35,125,112.26	-	-	-	1,509,281.32	-	14,275,783.77	-	18,165,587.75
（一）综合收益总额	-	-	-	-	15,785,065.09	-	-	-	-	-	15,785,065.09	-	15,785,065.09
（二）所有者投入和减少资本	2,220,000.00	-	-	-	19,340,047.17	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00
1. 股东投入的普通股	2,220,000.00	-	-	-	19,340,047.17	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,509,281.32	-	-1,509,281.32	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,509,281.32	-	-1,509,281.32	-	-

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

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、本年期末余额	22,220,000.00	-	-	-	17,446,812.44	-	-	-	2,400,807.52	-	22,454,124.73	-	64,521,744.69

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	13,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,894,994.54	126,039.22	11,231,044.68

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

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	13,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,894,994.54	126,039.22	11,231,044.68	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000.00	-	-	-	326,765.27	-	-	-	891,526.20	-	10,073,335.50	-126,039.22	18,165,587.75	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,316,936.85	-22,349.10	11,294,587.75	
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70,000,000.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	891,526.20	-	-891,526.20	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	891,526.20	-	-891,526.20	-	-	
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	-	-	-	-	326,765.27	-	-	-	-	-	-326,765.27	-	-	
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	-	-	-	-	3,267,265.	-	-	-	-	-	-326,765.27	-	-	

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

					27								
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,309.88	-103,690.12	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	326,765.27	-	-	-	891,526.20	-	8,178,340.96	-	29,396,632.43

法定代表人： 祁云东 主管会计工作负责人： 赵艳清 会计机构负责人： 赵艳清

(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	20,000,000.00	-	-	-	326,765.27	-	-	-	891,526.20	8,023,735.75	29,242,027.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	326,765.27	-	-	-	891,526.20	8,023,735.75	29,242,027.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,220,000.00	-	-	-	17,120,047.17	-	-	-	1,509,281.32	13,583,531.90	34,432,860.39
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,092,813.22	15,092,813.22
(二) 所有者投入和减少资本	2,220,000.00	-	-	-	17,120,047.17	-	-	-	-	-	19,340,047.17
1. 股东投入的普通股	2,220,000.00	-	-	-	17,120,047.17	-	-	-	-	-	19,340,047.17

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,509,281.32	-1,509,281.32	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,509,281.32	-1,509,281.32	-	-
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、本年期末余额	22,220,000.00	-	-	-	17,446,812.44	-	-	-	2,400,807.52	21,607,267.65	63,674,887.61	

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	

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

		优先股	永续债	其他							合计
一、上年期末余额	13,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,483,109.10	11,516,890.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	13,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,483,109.10	11,516,890.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,000,000.00	-	-	-	326,765.27	-	-	-	891,526.20	9,506,844.85	17,725,136.32
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,725,136.32	10,725,136.32
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	891,526.20	-891,526.20	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	891,526.20	-891,526.20	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	326,765.27	-	-	-	-	-326,765.27	-
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	-	-	-	-	326,765.27	-	-	-	-	-326,765.27	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	326,765.27	-	-	-	891,526.20	8,023,735.75	29,242,027.22

法定代表人： 祁云东 主管会计工作负责人： 赵艳清 会计机构负责人： 赵艳清

山东天利和软件股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

1、公司概况

山东天利和软件股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于 2006 年 12 月 06 日, 登记机关: 淄博市工商行政管理局, 统一社会信用代码: 913703007961965462, 注册地址: 淄博高新区政通路 135 号, 法定代表人: 祁云东, 注册资本: 2222 万元。

本公司属于软件和信息技术服务业, 经营范围为: 企业信息化管理咨询(不含消费储值及类似相关业务、不含证券、期货咨询服务), 计算机软件开发, 系统集成; 仪器仪表、机电产品、有色金属、化工产品(不含危险、易制毒化学品)销售; 集成电路、工业控制采集器、网闸加工、销售; 网上贸易代理, 电子商务平台研发、销售, 货物进出口(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2、历史沿革

(1) 2006 年 12 月 6 日, 本公司前身山东天利和软件有限公司成立。根据成立时公司章程规定, 公司注册资本为人民币 1000 万元, 分别由自然人股东祁云东、李钢、岳小虎、李鑫、赵艳清、赵光、方文龙以货币及非货币出资, 出资额分别为 250 万元、200 万元、150 万元、100 万元、100 万元、100 万元、100 万元。股东分两期出资, 首期出资额为 300 万元, 全部以货币出资, 各股东首期出资额分别为 75 万元、60 万元、45 万元、30 万元、30 万元、30 万元、30 万元, 并经山东博华有限责任会计师事务所审验, 于 2006 年 10 月 31 日出具了“博华综验字(2006)第 328 号”验资报告。

(2) 2007 年 7 月 10 日, 根据股东会决议及相关股权转让协议, 股东李钢将其出资额 200 万元(其中首期出资额 60 万元、未到位出资额 140 万元)转让给祁云东 50 万元(其中首期出资额 15 万元、未到位出资额 35 万元)、转让给岳小虎 50 万元(其中首期出资额 15 万元、未到位出资额 35 万元)、转让给李鑫 50 万元(其中首期出资额 15 万元、未到位出资额 35 万元)、转让给赵艳清 50 万元(其中首期出资额 15 万元、未到位出资额 35 万元)。

(3) 2008 年 1 月 7 日, 根据股东会决议及相关股权转让协议, 股东祁云东将其出资额 300 万元(其中首期出资额 90 万元、未到位出资额 210 万元)转让给马海燕, 股东赵艳

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

清将其出资额 150 万元（其中首期出资额 45 万元、未到位出资额 105 万元）转让给马海燕。

(4) 2008 年 10 月 22 日，根据股东会决议，各股东以计算机软件著作权作价 761 万元缴纳第二期出资额 700 万元（其中：马海燕 315 万元、岳小虎 140 万元、李鑫 105 万元、方文龙 70 万元、赵光 70 万元），超出部分记入资本公积。本期出资额业经淄博博诚联合会计师事务所审验，并于 2008 年 10 月 18 日出具了“博诚会师验字（2008）第 235 号”验资报告；相关计算机软件著作权业经山东盛铭会计师事务所评估，并与 2008 年 9 月 13 日出具了“鲁盛会师评报字（2008）第 060 号”资产评估报告。

(5) 2009 年 8 月 14 日，根据股东会决议及相关股权转让协议，股东马海燕将其全部出资额 450 万元分别转让给股东祁云东 300 万元、赵艳清 150 万元。

(6) 2014 年 9 月 10 日，根据股东会决议及相关股权转让协议，股东李鑫将其全部出资额 150 万元转让给股东祁云东。

(7) 2014 年 11 月 25 日，根据股东会决议及章程修正案，公司注册资本由 1000 万元增至 2000 万元，增加的注册资本由祁云东、李登文、李钟以货币形式认缴，其中：祁云东认缴 800 万元、李登文认缴 100 万元、李钟认缴 100 万元。各股东认缴的注册资本已于 2014 年 11 月 28 日缴入本公司。

2014 年 12 月 5 日，工商变更完成后，各股东出资情况如下：

股东名称	实际出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
祁云东	1250	62.50
岳小虎	200	10.00
赵艳清	150	7.50
赵光	100	5.00
方文龙	100	5.00
李登文	100	5.00
李钟	100	5.00
合计	2000	100.00

(8) 2015 年 4 月 27 日，根据股东会决议及公司章程修正案、资产置换协议，公司变更了股东的出资方式，将 2008 年 10 月股东以计算机软件著作权对公司的出资变更为货币出资，股东祁云东、赵艳清、岳小虎、方文龙、赵光分别以货币资金 315 万元、105 万元、140 万元、70 万元、70 万元置换其对公司的无形资产出资合计 700 万元，并对无形资产出资进行了追溯调整。出资方式变更后，公司注册资本不变，各股东的出资比例不变，被置换的无形资产仍归企业所有和使用。本次出资方式变更情况业经淄博中平信会计师事务所有限公司审验，并出具了“淄中平信验字（2015）011 号”验资报告。

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

(9) 2015 年 6 月 9 日，根据股东会决议及公司章程、发起人协议，公司以 2015 年 4 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，以账面净资产 20,326,765.27 元按股东原持股比例折合股本总额为 2,000 万股，每股 1 元人民币，剩余 326,765.27 元计入资本公积；公司名称变更为“山东天利和软件股份有限公司”，并取得淄博市工商行政管理局核发的注册号为 370300228112905 的企业法人营业执照。本次股改情况经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“苏公 W[2015]A917 号”审计报告；经山东正源和信资产评估有限公司评估，并出具了“鲁正信评报字(2015)第 0077 号”评估报告；经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“苏公 W[2015]B086 号”验资报告。

2015 年 7 月 2 日，工商变更完成后，股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资形式
祁云东	12,500,000	62.50	净资产折股
岳小虎	2,000,000	10.00	净资产折股
赵艳清	1,500,000	7.50	净资产折股
赵光	1,000,000	5.00	净资产折股
方文龙	1,000,000	5.00	净资产折股
李登文	1,000,000	5.00	净资产折股
李钟	1,000,000	5.00	净资产折股
合计	20,000,000	100.00	

(10) 2016 年 7 月，根据股东会决议及公司章程修正案，公司以每股 9 元价格定向发行股份 222 万股，其中：招商财富国鑫安赢 1 号专项资产管理计划 111 万股、山东广电网络集团投资有限公司 111 万股，募集资金合计人民币 19,980,000.00 元，扣除券商财务顾问费人民币 600,000.00 元、与发行有关的其他费用人民币 39,952.83 元后，实际募集资金净额为人民币 19,340,047.17 元，其中新增股本人民币 2,220,000.00 元、资本公积-股本溢价人民币 17,120,047.17 元。本次定向增发业经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“苏公 W[2016]B126 号”验资报告。

定向发行完成后，公司股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资形式
祁云东	12,500,000	56.25	净资产折股
岳小虎	2,000,000	9.00	净资产折股
赵艳清	1,500,000	6.75	净资产折股
招商财富国鑫安赢 1 号 专项资产管理计划	1,110,000	5.00	货币出资
山东广电网络集团投资 有限公司	1,110,000	5.00	货币出资
赵光	1,000,000	4.50	净资产折股

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

方文龙	1,000,000	4.50	净资产折股
李登文	1,000,000	4.50	净资产折股
李 钟	1,000,000	4.50	净资产折股
合 计	22,220,000	100.00	

3、公司财务报告由本公司董事会于 2017 年 4 月 7 日批准报出。

4、合并财务报表范围：公司合并财务报表范围为山东天利和软件股份有限公司、武汉天利和软件有限公司、淄博天利和资产管理有限公司、山东天利和安全环保科技有限公司，详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。合并财务报表时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。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

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计

量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，按该项金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下跌，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于可供出售权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在 100.00 万以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
关联方组合	按纳入合并报表范围内关联方划分组合
账龄组合	除纳入合并报表范围内关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

确定组合的依据	款项性质及风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试，未发现减值的，不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

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	账龄时间较长的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十二) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在开发过程中的软件产品，在软件开发过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该

非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资

产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75
运输工具	4-5	5.00	23.75-19
电子及其他设备	3-5	5.00	31.67-19

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十九) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍

无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（二十） 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（二十一） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间

受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实

反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

1、金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

(1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果企业不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

(2) 通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用企业自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是发行方的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是发行方的权益工具。

(3) 对于将来须用或可用企业自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果发行方未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果发行方只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果发行方以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2、优先股、永续债的会计处理

发行方对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。发行方对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

（二十六）收入

1、软件产品销售收入的确认真则

（1）自行开发研制的通用软件产品销售收入

自行开发研制的软件产品是指获得著作权、销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。本公司自行开发研制的通用软件产品安装程序简单，于交付时确认收入；合同约定需安装或验收的，按合同约定产品已安装并调试运行经对方验收后确认收入。

（2）定制软件产品销售收入

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，根据用户的业务特点及实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出的软件通用性较弱。定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

2、硬件商品销售收入的确认真则

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

3、技术服务收入的确认真则

技术服务收入，是指按合同要求向客户提供技术咨询、实施和产品售后服务等业务。技术服务收入在劳务已提供，收到价款或是取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

（二十七）政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，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：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十九) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(三十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

本期本公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%、6%、3%（注 1）
城市维护建设税	当期实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	当期实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	当期实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%（注 2）

注 1：本公司软件产品收入和硬件产品收入增值税税率为 17%、技术服务收入增值税税率为 6%，本公司之子公司武汉天利和软件有限公司为小规模纳税人，增值税税率为 3%。

注 2：本公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；本公司之子公司武汉天利和软件有限公司、淄博天利和资产管理有限公司、山东天利和安全环保科技有限公司企业所得税税率为 25%。

(二) 重要税收优惠及批文

1、根据国务院《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）、财政部国家税务总局《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）等文件规定，本公司按软件企业享受软件产品收入增值税超过 3%部分实行即征即退的优惠政策。返还的增值税计入营业外收入。公司已取得山东省经济和信息化委员会颁发的编号为鲁 R-2013-0330 的软件企业认定证书；

2、2015 年 12 月 10 日本公司通过高新技术企业复审认定，并取得“GR201537000318 号”高新技术企业证书，资格有效期为 3 年，经向主管税务机关备案自 2015 年 12 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日按 15%税率缴纳企业所得税；

3、本公司之子公司淄博天利和资产管理有限公司 2015 年度、2016 年度符合小型微利企业纳税标准，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；

4、本公司之子公司武汉天利和软件有限公司本年根据“财税〔2012〕27 号文件”向主管税务机关申请减免 2015 年企业所得税备案获准，免征 2015 年度企业所得税；2016 年度符合小型微利企业纳税标准，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

类 别	期末余额	期初余额
现金	24,231.42	228,360.73
银行存款	31,124,891.50	15,717,648.09
其他货币资金		2,500,000.00
合 计	31,149,122.92	18,446,008.82

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,220,270.00	7,515,080.17
合 计	4,220,270.00	7,515,080.17

注：截止 2016 年 12 月 31 日，已背书但尚未到期的应收票据金额为 11,478,417.96 元。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,740,946.63	100.00	1,524,994.02	8.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	18,740,946.63	100.00	1,524,994.02	8.14

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	15,102,775.15	100.00	1,032,567.82	6.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	15,102,775.15	100.00	1,032,567.82	6.84

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日，无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	12,818,468.98	5.00	640,923.45	10,806,996.28	5.00	540,349.81

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 至 2 年	3,158,089.65	10.00	315,808.97	3,874,257.60	10.00	387,425.76
2 至 3 年	2,694,348.00	20.00	538,869.60	319,081.27	20.00	63,816.25
3 至 4 年	66,600.00	40.00	26,640.00	102,440.00	40.00	40,976.00
4 至 5 年	3,440.00	80.00	2,752.00			
合 计	18,740,946.63	8.14	1,524,994.02	15,102,775.15	6.84	1,032,567.82

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
日照钢铁有限公司	2,526,348.00	13.48	505,269.60
山东海纳宏洲运输股份有限公司	1,028,529.88	5.49	51,426.49
青岛钢铁有限公司（青岛特殊钢铁有限公司）	856,698.00	4.57	42,834.90
五矿营口中板有限责任公司	799,990.00	4.27	74,749.00
山东鲁丽钢铁有限公司	790,000.00	4.22	39,500.00
合 计	6,001,565.88	32.03	713,779.99

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,618,473.99	84.79	1,275,671.59	89.16
1 至 2 年	191,688.00	10.04	57,050.00	3.99
2 至 3 年	800.00	0.04	98,000.00	6.85
3 年以上	98,000.00	5.13		
合 计	1,908,961.99	100.00	1,430,721.59	100.00

2、截止 2016 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的大额预付款项情况

3、截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
西安偕行信息科技有限公司	379,400.00	19.87
西安欧一电子科技有限公司	359,992.26	18.86
德创科仪（北京）科技有限公司	327,000.00	17.13
夫夫车网络科技（北京）有限公司	202,000.00	10.58
北京仕家万联科技有限责任公司	154,400.00	8.09
合 计	1,422,792.26	74.53

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,124,074.37	100.00	977,134.06	5.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	19,124,074.37	100.00	977,134.06	5.11

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	774,173.92	100.00	46,255.69	5.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	774,173.92	100.00	46,255.69	5.97

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日，无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	18,895,193.17	5.00	944,759.67	686,476.05	5.00	34,323.81
1 至 2 年	197,260.30	10.00	19,726.03	56,076.97	10.00	5,607.70
2 至 3 年				31,620.90	20.00	6,324.18
3 至 4 年	31,620.90	40.00	12,648.36			
合 计	19,124,074.37	5.11	977,134.06	774,173.92	5.97	46,255.69

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	326,000.00	126,000.00
借款	18,262,500.00	188,000.00
备用金及其他	535,574.37	460,173.92
合计	19,124,074.37	774,173.92

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东物流集团(青岛)有限公司	借款	18,260,000.00	1年以内	95.49	913,000.00
日照钢铁有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	0.78	7,500.00
华宝信托有限责任公司	保证金	100,000.00	1-2年	0.52	10,000.00
徐驰	备用金及其他	53,214.00	1年以内	0.28	2,660.70
齐巍巍	备用金及其他	50,000.00	1年以内	0.26	2,500.00
合计		18,613,214.00		97.33	935,660.70

(六) 存货

1、存货的分类

存货项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品(硬件)	1,293,381.06		1,293,381.06
开发产品(软件)	688,782.54		688,782.54
合计	1,982,163.60		1,982,163.60

存货项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品(硬件)	655,711.32		655,711.32
开发产品(软件)	280,857.10		280,857.10
合计	936,568.42		936,568.42

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交税款		6,640.77
合计		6,640.77

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,397,385.26	1,033,633.07	2,431,018.33
2. 本期增加金额		1,276,463.22	1,276,463.22
(1) 购置		1,276,463.22	1,276,463.22
3. 本期减少金额	18,809.56	501,282.03	520,091.59
(1) 处置或报废	18,809.56	501,282.03	520,091.59
4. 期末余额	1,378,575.70	1,808,814.26	3,187,389.96

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

二、累计折旧			
1. 期初余额	569,620.52	749,663.19	1,319,283.71
2. 本期增加金额	212,563.12	247,023.17	459,586.29
(1) 计提	212,563.12	247,023.17	459,586.29
3. 本期减少金额	17,869.08	46,905.71	64,774.79
(1) 处置或报废	17,869.08	46,905.71	64,774.79
4. 期末余额	764,314.56	949,780.65	1,714,095.21
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	614,261.14	859,033.61	1,473,294.75
2. 期初账面价值	827,764.74	283,969.88	1,111,734.62

注：截止 2016 年 12 月 31 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 879,336.02 元。

2、截止 2016 年 12 月 31 日，无暂时闲置的固定资产。

3、截止 2016 年 12 月 31 日，无通过融资租赁租入的固定资产。

4、截止 2016 年 12 月 31 日，无通过经营租赁租出的固定资产。

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东天利和特色软件研发中心				332,109.00		332,109.00
合 计				332,109.00		332,109.00

2、重大在建工程项目变动情况

项目 名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他减少	期末数	工程 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来 源
----------	-----	-----	------	----------------	------	-----	----------------------------------	----------	---------------------------	----------------------------------	-----------------------------	----------

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他减少	期末数	工程 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来 源
山东天利和特色软件研发中心	11737.5 万元	332,109.00	256,037.74		588,146.74			终止				金融机 构贷款 5000 万、其他 来源 6737.5 万元
合计		332,109.00	256,037.74		588,146.74							

注：2013 年 7 月淄博高新区技术产业开发区管理委员会（简称“甲方”），批准淄博天利和资产管理有限公司（简称“乙方”）建设《天利和特色软件研发中心项目》，该项目占地 22.14 亩，总建筑面积 42400 平方米。2014 年 10 月乙方以网上挂牌方式竞得淄博市 370303008010GB0034[淄博市 2014（增量）-开 031]号国有建设用地使用权。

由于政府规划用地调整，为了更好地利用土地资源，双方协商，2016 年 4 月甲方收回乙方位于淄博高新区中润大道以南、宝山路以西 1.4763 公顷[2014（增量）-开 031]的工业用地，乙方拍得土地支付的土地价款，甲方同意支付乙方土地款共计人民币（大写）陆佰柒拾捌万叁仟陆佰伍拾陆元（¥：678.3656 万元）。

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	6,272,250.00	572,201.91	6,844,451.91
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额	6,272,250.00		6,272,250.00
(1) 处置	6,272,250.00		6,272,250.00
4. 期末余额		572,201.91	572,201.91
二、累计摊销			
1. 期初余额	135,898.75	330,026.80	465,925.55
2. 本期增加金额		118,284.96	118,284.96
(1) 计提		118,284.96	118,284.96
3. 本期减少金额	135,898.75		135,898.75

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

(1) 处置	135,898.75		135,898.75
4. 期末余额		448,311.76	448,311.76
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		123,890.15	123,890.15
2. 期初账面价值	6,136,351.25	242,175.11	6,378,526.36

注：土地使用权的减少情况详见“本附注五（九）2”注释。

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额

项 目	期末余额		期初余额	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	375,470.54	2,502,128.08	169,785.39	1,078,823.51
小 计	375,470.54	2,502,128.08	169,785.39	1,078,823.51

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		4.50
可抵扣亏损		62,885.80
合 计		62,890.30

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	10,000,000.00
合 计	3,000,000.00	10,000,000.00

(十三) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,500,000.00
合 计		2,500,000.00

注：截止 2016 年 12 月 31 日，无到期未付的应付票据。

(十四) 应付账款

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,538,125.17	2,920,207.50
1 年以上	1,533,943.56	463,961.34
合 计	3,072,068.73	3,384,168.84

截止 2016 年 12 月 31 日, 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	3,474,122.00	247,580.17
1 年以上	2,500.00	196,600.00
合 计	3,476,622.00	444,180.17

截止 2016 年 12 月 31 日, 无账龄超过 1 年的大额预收账款。

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	696,090.97	12,566,861.02	12,284,610.57	978,341.42
二、离职后福利-设定提存计划	27,792.97	672,901.56	690,121.87	10,572.66
合 计	723,883.94	13,239,762.58	12,974,732.44	988,914.08

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	685,514.12	11,469,114.56	11,182,634.68	971,994.00
2、职工福利费		427,361.40	427,361.40	
3、社会保险费	10,576.85	245,651.71	252,041.14	4,187.42
其中： 医疗保险费	9,197.20	214,819.02	220,423.60	3,592.62
工伤保险费	575.00	9,372.44	9,751.82	195.62
生育保险费	804.65	21,460.25	21,865.72	399.18
4、住房公积金		280,830.00	278,670.00	2,160.00
5、工会经费和职工教育经费		143,903.35	143,903.35	
合计	696,090.97	12,566,861.02	12,284,610.57	978,341.42

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	26,068.32	642,651.52	658,546.36	10,173.48
2、失业保险费	1,724.65	30,250.04	31,575.51	399.18
合 计	27,792.97	672,901.56	690,121.87	10,572.66

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	169,466.25	1,120,426.90
城建税	18,401.16	78,429.89
企业所得税	403,184.41	1,829,561.86
个人所得税	128,655.18	1,480.73
印花税	1,503.50	4,135.30
教育费附加	7,886.21	33,612.81
地方教育费附加	5,186.12	22,408.54
地方水利建设基金	2,369.52	11,204.27
合 计	736,652.35	3,101,260.30

(十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来单位款	397,412.33	304,521.52
应付个人款	229,691.82	925,023.22
其他	4,479.90	-
合 计	631,584.05	1,229,544.74

截止 2016 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(十九) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
购车按揭款	168,480.97	345,630.28
合 计	168,480.97	345,630.28

(二十) 股本

股 东	期末余额	期初余额
祁云东	12,500,000.00	12,500,000.00
岳小虎	2,000,000.00	2,000,000.00
赵艳清	1,500,000.00	1,500,000.00
招商财富国鑫安赢 1 号专项资产管理计划	1,110,000.00	
山东广电网络集团投资有限公司	1,110,000.00	
赵光	1,000,000.00	1,000,000.00
方文龙	1,000,000.00	1,000,000.00
李登文	1,000,000.00	1,000,000.00
李钟	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	22,220,000.00	20,000,000.00

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

注：实收资本增减变动情况详见本附注“一、企业的基本情况”所述。

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	326,765.27	17,120,047.17		17,446,812.44
合 计	326,765.27	17,120,047.17		17,446,812.44

注：资本公积增减变动情况详见本附注“一、企业的基本情况”所述。

(二十二) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	891,526.20	1,509,281.32		2,400,807.52
合 计	891,526.20	1,509,281.32		2,400,807.52

注：本公司本期按净利润的 10%提取法定盈余公积。

(二十三) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	8,178,340.96	
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	8,178,340.96	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,785,065.09	
减：提取法定盈余公积	1,509,281.32	10%
期末未分配利润	22,454,124.73	

(二十四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	44,798,086.88	14,227,935.05	40,104,086.48	18,803,004.87
1、软件收入	3,790,880.45	840,409.96	21,848,098.32	3,970,103.06
2、硬件收入	2,689,871.73	1,718,312.12	10,165,935.01	8,009,081.36
3、技术服务收入	38,317,334.70	11,669,212.97	1,406,292.45	336,640.96
4、贸易收入			6,683,760.70	6,487,179.49
二、其他业务小计				
合 计	44,798,086.88	14,227,935.05	40,104,086.48	18,803,004.87

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	170,287.83	182,079.62
教育费附加	72,956.04	78,034.10

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	47,522.49	52,022.76
地方水利建设基金	24,934.44	25,769.04
印花税	21,651.26	
车船使用税	6,180.00	
合 计	343,532.06	337,905.52

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,611,753.69	395,369.70
差旅费	802,716.89	258,072.96
办公及会务费	75,687.60	39,800.40
业务招待费	94,663.71	63,363.66
折旧费	21,394.56	26,369.88
宣传费	225,585.99	197,764.92
其他	157,941.43	
合 计	2,989,743.87	980,741.52

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,994,472.99	1,497,127.89
研发费	6,300,613.90	2,463,956.26
差旅费	267,328.05	229,663.80
办公及会务费	734,738.61	331,966.35
业务招待费	199,424.78	147,041.70
折旧费及摊销	268,046.84	385,307.26
审计、评估、咨询费	730,926.58	1,689,803.98
汽车运行费	160,321.57	141,445.79
项目维护费	111,036.50	571,771.24
其他	251,794.43	197,053.03
合 计	13,018,704.25	7,655,137.30

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	734,554.41	559,363.72
减：利息收入	439,759.32	6,998.90
手续费支出	10,217.53	15,519.11
票据贴息及其他	119,629.30	403,549.91
合 计	424,641.92	971,433.84

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,423,304.57	155,310.43
合 计	1,423,304.57	155,310.43

(三十) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	58,444.20	58,444.20		
其中：固定资产处置利得	58,444.20	58,444.20		
政府补助	4,154,623.92	2,973,000.00	2,157,601.53	722,800.00
其他	4.90	4.90	2,572.31	2,572.31
合 计	4,213,073.02	3,031,449.10	2,160,173.84	725,372.31

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
创新发展重点项目补贴	400,000.00	与收益相关	400,000.00	与收益相关
高新技术企业认定补助				
鼓励外经贸发展扶持资金			22,800.00	与收益相关
增值税退税收入	1,181,623.92	与收益相关	1,434,801.53	与收益相关
“工业强市 30 条”政策扶持资金	600,000.00	与收益相关	300,000.00	与收益相关
全国中小企业股份转让系统挂牌奖励资金	800,000.00	与收益相关		
淄博市首次进入多层次资本市场奖励资金	500,000.00	与收益相关		
市级应用技术研究开发与开发专项资金	250,000.00	与收益相关		
高新技术企业扶持资金	223,000.00	与收益相关		
工业设计专项资金补贴	150,000.00	与收益相关		
市级科技奖励资金	50,000.00	与收益相关		
合 计	4,154,623.92		2,157,601.53	

注 1：根据“淄财企指【2016】170 号”《关于下达 2016 年淄博市创新发展重点项目预算指标的通知》规定，本公司 2016 年收到政府创新发展重点项目补贴资金 400,000.00 元；

注 2：根据国务院《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）、财政部国家税务总局《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）等文件规定，本公司按软件企业享受软件产品收入增值税超过 3% 部分实行即征即退的优惠政策，2016 年实际收到增值税退税款 1,181,623.92 元；

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

注 3: 根据“淄财企指【2016】205 号”《关于下达 2016 年“工业强市 30 条”政策财政扶持资金预算指标的通知》规定, 本公司 2016 年收到“工业强市 30 条”政策扶持资金 600,000.00 元;

注 4: 根据“淄财企指【2016】70 号”《关于下达 2015 年度企业上市融资奖励资金预算指标的通知》规定, 本公司 2016 年收到全国中小企业股份转让系统挂牌奖励资金 800,000.00 元;

注 5: 根据“淄高新委发【2016】1 号”《中共淄博市委淄博高新区工作委员会、淄博高新技术产业开发区管理委员会关于对 2015 年科学发展做出贡献的单位和个人进行表彰的通报》规定, 本公司 2016 年收到淄博市首次进入多层资本市场奖励资金 500,000.00 元;

注 6: 根据“淄财教指【2016】92 号”《关于下达 2016 年市级应用技术与开发专项资金预算指标的通知》, 本公司 2016 年收到市级应用技术与开发专项资金 250,000.00 元;

注 7: 根据“淄高新管发【2016】5 号”《淄博市高新技术产业开发区管理委员会关于对 2015 年度科技创新工作中做出突出贡献的单位和个人进行扶持奖励的通报》, 本公司 2016 年收到高新技术企业扶持资金 100,000.00 元、技术交易扶持资金 23,000.00 元、科学技术奖 100,000.00 元, 合计 223,000.00 元;

注 8: 根据“淄财企指【2016】208 号”《关于下达淄博市工业设计专项资金预算指标的通知》, 本公司 2016 年收到工业设计专项资金补贴 150,000.00 元;

注 9: 本公司 2016 年收到市级科技奖励资金 50,000.00 元。

(三十一) 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	152,782.47	152,782.47	23,772.77	23,772.77
税收滞纳金及其他	2,196.10	2,196.10	176,850.99	176,850.99
合 计	154,978.57	154,978.57	200,623.76	200,623.76

(三十二) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	848,939.67	1,895,884.41
递延所得税费用	-205,685.15	-30,369.08
合 计	643,254.52	1,865,515.33

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期数
利润总额	16,428,319.61	13,160,103.08

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

项 目	本期数	上期数
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,464,247.94	1,974,015.46
子公司适用不同税率的影响	45,120.64	65,933.73
调整以前期间所得税的影响	-498,968.96	118.20
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,252.83	43,962.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,062,783.25	-54,237.11
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		15,722.57
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	12,885.30	
加计扣除的影响	-367,500.00	-180,000.00
其他		
所得税费用	643,254.52	1,865,515.33

(三十三) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,494,888.68	1,158,647.94
其中：除增值税退税外的政府补助	2,973,000.00	722,800.00
其他往来款	342,124.46	428,849.04
利息收入	179,759.32	6,998.90
其他	4.90	
支付其他与经营活动有关的现金	5,338,402.84	8,345,403.55
其中：管理费用付现	3,705,389.56	3,664,823.22
销售费用付现	1,356,595.62	559,001.94
其他往来款	264,004.03	3,929,204.14
银行手续费及其他	10,217.53	192,374.25

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		
其中：对外借款及利息收回		
支付其他与投资活动有关的现金	14,500,000.00	
其中：对外借款	14,500,000.00	

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：其他借款		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,317,102.14	316,433.28

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：偿还非金融机构借款本金	1,317,102.14	187,433.28
购买子公司少数股权支付的现金		129,000.00

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,785,065.09	11,294,587.75
加：资产减值准备	1,423,304.57	155,310.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	459,586.29	390,471.84
无形资产摊销	118,284.96	243,933.71
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	93,397.79	23,772.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	940.48	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	734,554.41	559,363.72
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-205,685.15	-30,369.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,045,595.18	2,872,575.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,031,314.16	-5,815,131.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,814,897.79	-3,400,850.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,147,436.89	6,293,665.40
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		
现金的期末余额	31,149,122.92	15,946,008.82
减：现金的期初余额	15,946,008.82	4,649,004.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,203,114.10	11,297,004.03

2、本期支付的取得子公司的现金净额：无

3、本期收到的处置子公司的现金净额：无

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

4、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	31,149,122.92	15,946,008.82
其中：库存现金	24,231.42	228,360.73
可随时用于支付的银行存款	31,124,891.50	15,717,648.09
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	31,149,122.92	15,946,008.82

(三十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	464,631.36	以奥迪 A8 做本车按揭款抵押
合 计	464,631.36	

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
武汉天利和软件有限公司	武汉	武汉	软件开发	100%	设立
淄博天利和资产管理有限公司	淄博	淄博	综合	100%	设立
山东天利和安全环保科技有限公司	青岛	青岛	软件开发	100%	设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
祁云东	本公司股东、董事长、总经理	56.25	56.25
赵艳清	本公司股东、董事、副总经理	6.75	6.75

注：本公司股东祁云东与赵艳清二人系夫妻关系，为一致行动人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况：无

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
岳小虎	本公司股东、董事、副总经理
赵光	本公司股东、监事

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
方文龙	本公司股东、监事
李登文	本公司股东、董事
李钟	本公司股东、董事
招商财富国鑫安赢 1 号专项资产管理计划	本公司股东
山东广电网络集团投资有限公司	本公司股东
山东物流集团(青岛)有限公司	本公司股东、董事李钟参股公司并任该公司董事
淄博卡聂高贸易有限公司	本公司股东、董事赵艳清控股公司并任该公司法定代表人
山东海纳宏洲运输股份有限公司	本公司股东、董事李钟担任该公司董事

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
淄博卡聂高贸易有限公司	采购商品	酒水	市场价	24,900.00	100.00
山东物流集团(青岛)有限公司	提供劳务	咨询服务	市场价	283,018.86	24.55
山东海纳宏洲运输股份有限公司	提供劳务	技术服务	市场价	5,801,886.80	15.61
	提供劳务	咨询服务	市场价	188,679.24	16.37

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

3、关联租赁情况：无

4、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
祁云东、赵艳清、山东物流集团(青岛)有限公司	山东天利和软件股份有限公司	4,000,000.00	2015年5月28日	2016年5月27日	是
祁云东、赵艳清、山东物流集团(青岛)有限公司	山东天利和软件股份有限公司	6,000,000.00	2015年11月9日	2016年11月8日	是
祁云东、赵艳清、山东物流集团(青岛)有限公司	山东天利和软件股份有限公司	4,000,000.00	2016年5月25日	2016年11月30日	是
祁云东、赵艳清、淄博天利和资产管理有限公司	山东天利和软件股份有限公司	1,800,000.00	2016年1月15日	2016年7月14日	是
祁云东、赵艳清、淄博天利和资产管理有限公司	山东天利和软件股份有限公司	1,200,000.00	2016年1月15日	2016年7月14日	是

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
祁云东、赵艳清、淄博天利和资产管理有限公司	山东天利和软件股份有限公司	1,200,000.00	2016年7月15日	2017年1月12日	否
祁云东、赵艳清、淄博天利和资产管理有限公司	山东天利和软件股份有限公司	1,800,000.00	2016年7月15日	2017年1月12日	否

5、关联方非经营性资金往来

关联方	期初 应收款项余额	本期付款金额	本期收款金额	期末 应收款项余额
山东物流集团(青岛)有限公司		20,260,000.00	2,000,000.00	18,260,000.00
祁云东		29,388,503.56	29,388,503.56	
合计		49,648,503.56	31,388,503.56	18,260,000.00

6、关联方资产转让、债务重组情况：无

7、其他关联交易：无

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东海纳宏洲运输股份有限公司	1,028,529.88	51,426.49		
其他应收款	山东物流集团(青岛)有限公司	18,260,000.00	913,000.00		
其他应收款	方文龙			9,014.80	450.74
合计		19,288,529.88	964,426.49	9,014.80	450.74

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	赵光		13,466.50
其他应付款	岳小虎	21,864.70	21,864.70
其他应付款	方文龙	5,000.94	
合计		26,865.64	35,331.20

(七) 关联方承诺：无

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日, 本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的其他重要事项

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,006,146.63	100.00	1,430,237.62	8.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	17,006,146.63	100.00	1,430,237.62	8.41

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	13,714,175.15	100.00	951,347.82	6.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	13,714,175.15	100.00	951,347.82	6.94

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日, 无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	11,243,996.98	5.00	562,199.85	9,496,996.28	5.00	474,849.81
1 至 2 年	2,997,761.65	10.00	299,776.17	3,874,257.60	10.00	387,425.76
2 至 3 年	2,694,348.00	20.00	538,869.60	240,481.27	20.00	48,096.25

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
3 至 4 年	66,600.00	40.00	26,640.00	102,440.00	40.00	40,976.00
4 至 5 年	3,440.00	80.00	2,752.00			
合 计	17,006,146.63	8.41	1,430,237.62	13,714,175.15	6.94	951,347.82

2、截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
日照钢铁有限公司	2,526,348.00	14.86	505,269.60
山东海纳宏洲运输股份有限公司	1,028,529.88	6.05	51,426.49
青岛钢铁有限公司(青岛特殊钢铁有限公司)	856,698.00	5.04	42,834.90
五矿营口中板有限责任公司	799,990.00	4.70	74,749.00
山东鲁丽钢铁有限公司	790,000.00	4.65	39,500.00
合 计	6,001,565.88	35.30	713,779.99

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	18,958,893.10	100.00	954,155.67	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	18,958,893.10	100.00	954,155.67	5.03

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	661,466.55	100.00	29,015.83	4.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	661,466.55	100.00	29,015.83	4.39

(1)截止 2016 年 12 月 31 日，无期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	18,846,372.80	5.00	942,318.64	506,516.55	5.00	25,325.83
1 至 2 年	110,570.30	10.00	11,057.03	33,000.00	10.00	3,300.00
2 至 3 年		20.00		1,950.00	20.00	390.00
3 至 4 年	1,950.00	40.00	780.00			
合计	18,958,893.10	5.03	954,155.67	541,466.55	5.36	29,015.83

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方组合				120,000.00		
合计				120,000.00		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	300,000.00	100,000.00
借款	18,262,000.00	120,000.00
备用金及其他	396,893.10	441,466.55
合计	18,958,893.10	661,466.55

3、截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
山东物流集团青岛有限公司	借款	18,260,000.00	1 年以内	96.31	913,000.00
日照钢铁有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	0.79	7,500.00
华宝信托有限责任公司	保证金	100,000.00	1-2 年	0.53	10,000.00
徐驰	备用金及其他	53,214.00	1 年以内	0.28	2,660.70
齐巍巍	备用金及其他	50,000.00	1 年以内	0.26	2,500.00
合计		18,613,214.00		98.17	935,660.70

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,829,000.00		9,829,000.00	9,829,000.00		9,829,000.00
合计	9,829,000.00		9,829,000.00	9,829,000.00		9,829,000.00

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉天利和软件有限公司	829,000.00			829,000.00		
淄博天利和资产管理有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
山东天利和环保科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	9,829,000.00			9,829,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	38,582,089.56	12,493,294.13	31,426,650.14	11,748,951.30
软件收入	3,517,094.04	840,409.96	19,948,762.30	3,403,228.98
硬件收入	2,689,871.73	1,718,312.12	10,165,935.01	8,009,081.36
技术服务收入	32,375,123.79	9,934,572.05	1,311,952.83	336,640.96
二、其他业务小计				
合计	38,582,089.56	12,493,294.13	31,426,650.14	11,748,951.30

十二、补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	本期金额	上期金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-94,338.27	-23,772.77	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免			
3. 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）	2,973,000.00	722,800.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	260,000.00		
5. 企业取得子公司、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			
6. 非货币性资产交换损益			
7. 委托他人投资或管理资产的损益			
8. 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			
9. 债务重组损益			

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

项 目	本期金额	上期金额	备注
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
11. 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			
12. 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			
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
14. 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，以及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			
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
16. 对外委托贷款取得的损益			
17. 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			
18. 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			
19. 受托经营取得的托管费收入			
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,191.20	-174,278.68	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
22. 所得税影响额	478,058.01	-105,498.20	
23. 少数股东权益影响额			
合 计	2,658,412.52	419,250.35	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	34.81	52.81	0.75	0.57	0.75	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.95	50.85	0.63	0.54	0.63	0.54

山东天利和软件股份有限公司

二〇一七年四月七日

山东天利和软件股份有限公司
2016 年度报告

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：

公司董事会秘书办公室