



天利和

NEEQ : 834241

山东天利和软件股份有限公司
Shandong Talent Software Co.,Ltd.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



2018年1-6月公司共申请7项软件著作权。



2018年1月，公司获批中国石油和石化工程研究会石油化工LDAR技术中心，后续公司将发挥LDAR业务领域优势，承担起相应的技术研究和使命，为石油化工产业绿色健康发展贡献更多力量！



2018年2月，公司入围山东省企业上云行业云平台服务商、云应用服务商（第一批）名单。通过公司的云平台可以提高企业资源配置效率、降低信息化建设成本、促进共享经济发展、加快山东新旧动能转换。



2018年3月，公司在宁夏宁东科技孵化园区成立了全资控股子公司“宁夏天利和环境能源科技有限公司”，子公司的独立运作可有力推动公司战略布局的落地，可达到延伸业务的目的。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	32

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
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
宁夏天利和	指	宁夏天利和环境能源科技有限公司
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、本半年	指	2018年1月1日—2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人祁云东、主管会计工作负责人宋昊及会计机构负责人（会计主管人员）宋昊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 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
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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐娇
是否通过董秘资格考试	否
电话	0533-3595851
传真	0533-3595855
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， 邮政编码：255000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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
成立时间	2006-12-6
挂牌时间	2015-11-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
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，包括行业应用管理系统、“互联网+制造”云服务平台和环保检测安全服务等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,220,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	祁云东
实际控制人及其一致行动人	祁云东、赵艳清

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913703007961965462	否
注册地址	山东省淄博高新区政通路 135 号	否
注册资本（元）	22,220,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
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
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	17,366,934.58	16,055,692.00	8.17%
毛利率	68.48%	74.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,215,336.62	4,465,951.54	-50.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-609,619.54	4,446,657.99	-109.63%
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）	3.75%	6.69%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.03%	6.66%	-
基本每股收益	0.10	0.20	-50.03%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	84,395,247.10	82,585,420.83	2.19%
负债总计	24,246,585.88	24,652,096.23	-1.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,148,661.22	57,933,324.60	3.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.71	2.61	3.83%
资产负债率（母公司）	34.68%	35.68%	-
资产负债率（合并）	28.73%	29.85%	-
流动比率	2.20	2.09	-
利息保障倍数	6.74	21.09	-

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	-4,172,266.00	6,403,031.01	-165.16%
应收账款周转率	6.02	1.03	-
存货周转率	2.72	2.80	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.19%	7.82%	-
营业收入增长率	8.17%	-7.76%	-
净利润增长率	-50.39%	-141.74%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	22,220,000	22,220,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

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

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司目前主要以软件产品服务为主，包括企业软件系统、配套硬件集成、云服务系统等。主要产品有：钢铁物流执行系统、计质量系统、能源管理系统、生产管理系统、LDAR 管理平台、VOCs 管控平台（政府、园区、企业）、能源云、设备云、企迅通（注塑 MES+云平台）等。主要服务有：企业信息化规划、LDAR 检测服务、云运营服务等。

公司采用“行业需求调研-需求分析-产品设计-研发-测试-项目实施-销售”的经营模式，产品设计由行业顾问和产品经理负责，产品基于统一的技术架构，核心技术由核心研发团队负责，具体项目开发由各行业研发团队负责。运维由专门的运维团队负责。

销售由各行业销售人员负责，销售在签订订单后，由行业顾问和产品经理对项目进行评估，再由项目经理安排整体实施计划。随着产品不断标准化、独立化，销售模式将转向品牌营销模式，采用品牌推广、渠道代理销售、会议销售等。

由于信息化项目实施在建设过程中消耗人力、时间都比较大，在公司产品成熟度达到一定程度后，将通过代理模式销售方式营销，由代理商完成具体的项目实施，并抽取共性的、独立的管理模块开发形成产品，在云端实现 SAAS 模式，提供客户自行租用、下载、自学习、自实施。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

一、经营业绩：

报告期内公司实现营业收入 1,736.69 万元，比上年同期增加 131.12 万元，增幅 8.17%；利润总额和净利润分别为 226.87 万元和 221.53 万元，分别比上年同期减少 227.35 万元和 225.06 万元，同比降幅 50.05%和 50.39%。

二、利润分析

项目	本期	上年同期	变动比例
营业收入	17,366,934.58	16,055,692.00	8.17%
营业成本	5,473,862.27	4,084,543.39	34.01%
毛利率%	68.48%	74.56%	-8.15%
销售费用	2,826,874.40	1,711,126.39	65.21%
管理费用	4,270,090.79	2,452,569.45	71.11%
研发费用	4,828,831.48	3,545,752.80	36.19%
财务费用	495,121.70	225,870.67	119.21%
资产减值损失	59,972.33	-349,840.54	-117.14%
其他收益	3,050,000.00		
营业利润	2,268,743.38	4,303,709.18	-47.28%
营业外收入		238,911.61	-100.00%
营业外支出		423.69	-100.00%

1、营业收入：较上年同期增加 131.12 万元，增幅 8.17%，主要是软件产品销售较上年增加 530.74 万元，同时与软件产品相配套的硬件销售增加 385.55 万元，定制化技术服务收入较上年减少 785.17

万元。

2、营业成本：较上年同期增加 138.93 万元，增幅 34.01%，主要是报告期内软件及与之相配套的硬件销售量增加，导致对应的成本增加 292.35 万元，定制化技术服务减少导致对应的成本较上年同期减少 153.42 万元。

3、销售毛利率：较上年同期减少 6.08 个百分点，主要原因是（1）软件销售毛利率本期为 92.42% 较上年同期减少 5.68%，本期在扩大软件产品销售的同时，增加了产品维护和现场调试及升级费用；（2）与销售软件产品相配套的硬件销售增加，硬件毛利率远小于软件销售毛利率。

4、销售费用：较上年同期增加 111.57 万元，增幅 65.21%，主要是公司为开拓市场，提高了销售人员工资及福利、增加了业务宣传、会务交流等费用。

5、管理费用：较上年同期增加 181.75 万元，增幅 74.11%，主要是（1）固定资产及无形资产增加导致折旧及摊销较上年同期增加 63.04 万元，增幅为 198.38%；（2）为激励项目主要人员，增加了项目人员奖励，导致职工薪酬较上年同期增加 96.57 万元；（3）审计、咨询等运营费用较上年同期增加 22.14 万元；

6、研发费用：较上年同期增加 128.31 万元，增幅 36.19%，主要是“互联网+制造”、注塑智能制造项目研发投入增加。

7、财务费用：较上年同期增加 26.93 万元，增幅 119.21%，主要是（1）新增银行贷款导致利息支出增加 16.90 万元；（2）项目回款收到的票据承兑贴息导致利息支出增加 16.99 万元。

8、净利润：较上年同期减少 225.06 万元，降幅为 50.39%，主要因税金及附加、管理费用、销售费用、财务费用等较上年同期增加 459.66 万元所致。

三、收入构成

报告期内收入 1736.69 万元，全部为主营业务收入，其中：软件收入 678.94 万元，占总收入的 39.09%；硬件收入 487.42 万元，占总收入的 28.07%，技术服务收入 570.33 万元，占总收入的 32.84%。2018 年公司结合市场需求及公司的实际情况，调整了产品的销售结构，增加了公司现有成熟软件产品及配套集成产品的销售比例，减少了定制化等技术服务。公司调整精力、时间、研发人员主要对注塑智能制造、环保平台、能源管理平台等项目进行升级、维护，使新产品更加稳定、更加符合市场需求，为今后公司新业务大力推向市场，获得更多的经济效益打下坚实的基础。

三、 风险与价值

公司目前经营过程中持续存在的风险事项及应对措施：

一、市场竞争风险

我国软件与信息技术服务业开放程度较高，市场需求持续增长，来自国内、外同行业企业的竞争愈发激烈。如果公司不能及时发展壮大，可能在激烈的市场竞争中处于劣势，对经营业绩产生不利影响。随着互联网技术不断发展，用户对软件与信息技术服务的需求不断增长，新技术、新产品不断推陈出新，存在潜在竞争者参与行业竞争的可能性，可能面临与新进入竞争者进行竞争的风险，导致公司的市场份额和竞争地位下滑。

针对上述风险，公司不断培养创新意识，加大研发力度，努力保持在技术创新和新产品研发中的行业领先优势，拓展市场份额和扩大市场影响力。

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，但各项管理控制制度的执行需要经过实践检验，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，为公司共同实际控制人。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；公司实际控制人可利用持股优势，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。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。作为一家公众公司，我们始终将社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	20,000,000.00	14,800,000.00

注：上述“其他”为关联方为公司银行贷款提供连带责任担保。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺人	承诺事项	履行情况
祁云东、岳小虎、赵艳清、李登文、宋昊、徐	2017年度股东大会召开时间由于审计及年报披露工作安排紧张等原因晚于2018年6月30日，对此公司董事、监事、	公司于2018年6月27日

<p>娇、方文龙、赵光、张海涛</p>	<p>高级管理人员已于 2018 年 6 月 27 日出具承诺，未来将严格遵守相关业务规则，履行本人法定职务，及时召集股东大会等相关会议并按时履行信息披露义务。</p>	<p>披露 2017 年年度报告，于 2018 年 7 月 18 日召开了年度股东大会。</p>
<p>公司持股 5%以上股东及实际控制人祁云东、赵艳清</p>	<p>公司在申请挂牌时，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。”</p>	<p>报告期内遵守承诺</p>
<p>公司董事、监事、高级管理人员</p>	<p>公司在申请挂牌时，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。”</p>	<p>报告期内遵守承诺</p>
<p>持股 5%以上的股东</p>	<p>公司在申请挂牌时，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。”</p>	<p>报告期内遵守承诺</p>
<p>公司持股 5%以上股东及实际控制人祁云东、赵艳清</p>	<p>公司在申请挂牌时，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》</p>	<p>报告期内遵守承诺</p>
<p>祁云东</p>	<p>为了防范公司违规使用募集资金的行为，公司实际控制人、董事长祁云东先生于 2017 年 3 月 29 日出具了《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）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等法律规章及《公司章程》、《募集资金管</p>	<p>报告期内遵守承诺</p>

	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。”	
祁云东、赵艳清、宋昊、徐娇	为了防范控股股东、实际控制人关联方资金占用、规范关联交易，2017年6月12日公司控股股东、实际控制人祁云东、赵艳清、董事会秘书徐娇及财务负责人宋昊出具了《关于提高公司规范治理的承诺》及《关于严格履行岗位职责的承诺》。	报告期内遵守承诺

（三）调查处罚事项

一、2018年3月12日，因公司资金占用相关信息披露、公司治理违规、关联交易违规，全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司及祁云东出具《关于给予山东天利和软件股份有限公司及祁云东通报批评的决定》（股转系统发【2018】279号）；因公司未就申请挂牌期间的资金占用事项履行补充披露义务，未就挂牌后资金占用事项及时履行信息披露义务，未能有效防范实际控制人资金占用的行为，且存在关联交易未及时履行审议程序及信息披露义务，全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司及相关责任主体宋昊、赵艳清、徐娇出具《关于对山东天利和软件股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》（股转系统发【2018】280号）。

公司严格按照监督管理措施相关要求，组织公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员加强《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）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关法律法规的学习，提高规范化运作意识，强化信息披露管理，杜绝再次发生此类违规行为。

公司将切实完善内部控制制度并严格执行，采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或者转移公司的资金、资产及其他资源；同时公司将强化信息披露管理，严格按照规定履行信息披露义务，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时。

二、因公司未按期披露2017年度报告，全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司出具《关于对未按期披露2017年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的决定》（股转系统发[2018]909号），对公司及董事长祁云东、董事会秘书徐娇采取自律监管措施。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	6,970,000	31.37%	0	6,970,000	31.37%
	其中：控股股东、实际控制人	3,500,000	15.75%	0	3,500,000	15.75%
	董事、监事、高管	1,250,000	5.63%	0	1,250,000	5.63%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,250,000	68.63%	0	15,250,000	68.63%
	其中：控股股东、实际控制人	10,500,000	47.25%	0	10,500,000	47.25%
	董事、监事、高管	4,750,000	21.38%	0	4,750,000	21.38%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		22,220,000	-	0	22,220,000	-
普通股股东人数		9				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	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	1,110,000	0	1,110,000	5.00%	0	1,110,000
5	山东广电网络集团投资有限公司	1,110,000	0	1,110,000	5.00%	0	1,110,000
合计		18,220,000	0	18,220,000	82.00%	12,000,000	6,220,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：祁云东与赵艳清系夫妻关系，除此之外，普通股前五名或持股 10%及以上股东之间不存在其他关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

祁云东持有公司 1,250 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，任张店钢铁总厂工长；1994 年 9 月至 1998 年 10 月，任兆丰电脑公司总经理；1998 年 10 月至 2004 年 8 月，任淄博天利科贸有限公司总经理；2004 年 8 月至 2011 年 12 月，任淄博天利软件工程有限公司总经理；2006 年 12 月至 2015 年 6 月，任天利和有限执行董事、经理。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 1,400 万股股份，占公司股份总数的 63.00%，为公司的共同实际控制人。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电气自动化专业，专科学历。1994 年 9 月至 1998 年 10 月，任兆丰电脑公司副总经理；1998 年 10 月至 2004 年 8 月，任淄博天利科贸有限公司副总经理；2004 年 8 月至 2011 年 12 月，任淄博天利软件工程有限公司副总经理；2006 年 12 月至 2015 年 6 月，任天利和有限运营总监；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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
祁云东	董事长兼总经理	男	1968-04-24	本科	2015.6 - 2018.6	是
岳小虎	董事兼副总经理	男	1968-05-27	本科	2015.6 - 2018.6	是
赵艳清	董事兼副总经理	女	1969-11-26	专科	2015.6 - 2018.6	是
李登文	董事	男	1970-11-06	本科	2015.6 - 2018.6	是
宋昊	董事兼财务总监	男	1966-07-11	本科	2015.6 - 2018.6	是
徐娇	董事会秘书	女	1979-04-20	专科	2015.6 - 2018.6	是
方文龙	监事会主席	男	1974-10-10	本科	2015.6 - 2018.6	是
赵光	监事	男	1970-06-28	本科	2015.6 - 2018.6	是
张海涛	职工监事	男	1980-09-15	专科	2015.6 - 2018.6	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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兼总经理祁云东与公司董事兼副总经理赵艳清系夫妻关系之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间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	0	12,500,000	56.25%	0
岳小虎	董事兼副总经理	2,000,000	0	2,000,000	9.00%	0
赵艳清	董事兼副总经理	1,500,000	0	1,500,000	6.75%	0

李登文	董事	1,000,000	0	1,000,000	4.50%	0
宋昊	董事兼财务总监	0	0	0	0.00%	0
方文龙	监事会主席	1,000,000	0	1,000,000	4.50%	0
赵光	监事	1,000,000	0	1,000,000	4.50%	0
徐娇	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	19,000,000	0	19,000,000	85.50%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发人员	73	73
管理人员	13	13
销售人员	28	26
项目人员	33	32
财务人员	6	6
运营人员	5	5
员工总计	158	155

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	58	58
专科	90	87
专科以下	8	8
员工总计	158	155

员工薪酬政策、培训计划以及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，通过网络招聘、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

公司员工之薪酬包括薪金、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） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期公司无经股东大会认定的核心员工及其它对公司有重大影响的员工（非董事、监事、高级管理人员）。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、2018年6月26日，经公司2018年第一次职工代表大会审议通过，选举张海涛先生为公司第二届监事会职工监事，任期三年。

2、2018年7月18日，公司2017年度股东大会审议通过《关于山东天利和软件股份有限公司董事会换届暨提名第二届董事会董事候选人的议案》，选举祁云东、岳小虎、赵艳清、李登文、宋昊5人为公司第二届董事会董事，任期三年；审议通过《关于山东天利和软件股份有限公司监事会换届暨提名第二届监事会监事候选人的议案》，选举方文龙、赵光2人为公司第二届监事会监事，任期三年。

3、2018年7月18日，经公司第二届董事会第一次会议审议通过，祁云东先生为公司第二届董事会董事长，任期三年；聘任祁云东先生为公司总经理，岳小虎先生、赵艳清女士为公司副总经理，宋昊先生为公司财务总监，徐娇女士为公司董事会秘书，任期三年。

4、2018年7月18日，经公司第二届监事会第一次会议审议通过，选举方文龙先生为公司第二届监事会主席，任期三年。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	13,328,231.84	16,436,992.18
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		0	
应收票据及应收账款	五、（二、三）	27,502,876.57	28,518,334.78
预付款项	五、（四）	6,233,927.02	3,948,638.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	2,345,689.05	735,677.68
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	2,855,234.65	1,174,970.38
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产	五、（七）	963,571.53	760,098.09
流动资产合计		53,229,530.66	51,574,711.43
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		0	
长期股权投资		0	
投资性房地产		0	
固定资产	五、（八）	4,843,791.43	3,738,800.54
在建工程		0	
生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产	五、（九）	23,404,532.56	24,354,516.41

开发支出		0	
商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产	五、(十)	2,917,392.45	2,917,392.45
其他非流动资产		0	
非流动资产合计		31,165,716.44	31,010,709.40
资产总计		84,395,247.10	82,585,420.83
流动负债：			
短期借款	五、(十一)	14,800,000.00	11,800,000.00
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		0	
应付票据及应付账款	五、(十二、十三)	3,366,822.74	6,813,353.19
预收款项	五、(十四)	2,179,070.00	1,633,805
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十五)	2,237,699.77	2,759,847.54
应交税费	五、(十六)	1,171,884.49	952,563.69
其他应付款	五、(十七)	491,108.88	692,526.81
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			
持有待售负债		0	
一年内到期的非流动负债		0	
其他流动负债		0	
流动负债合计		24,246,585.88	24,652,096.23
非流动负债：			
长期借款		0	
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		0	
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		0	

负债合计		24,246,585.88	24,652,096.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十九）	22,220,000.00	22,220,000.00
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积	五、（二十）	17,446,812.44	17,446,812.44
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积	五、（二十一）	2,400,807.52	2,400,807.52
一般风险准备		0	
未分配利润	五、（二十二）	18,081,041.26	15,865,704.64
归属于母公司所有者权益合计		60,148,661.22	57,933,324.60
少数股东权益		0	
所有者权益合计		60,148,661.22	57,933,324.60
负债和所有者权益总计		84,395,247.10	82,585,420.83

法定代表人：祁云东

主管会计工作负责人：宋昊

会计机构负责人：宋昊

（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		13,089,316.10	16,273,312.71
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		0	
应收票据及应收账款		24,100,325.13	25,278,349.4
预付款项		6,128,738.02	3,948,638.32
其他应收款		2,247,392.00	585,862.51
存货		2,855,234.65	1,174,970.38
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产		963,571.53	760,098.09
流动资产合计		49,384,577.43	48,021,231.41
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		0	

长期股权投资		9,829,000.00	9,829,000.00
投资性房地产		0	
固定资产		4,155,633.27	2,959,351.91
在建工程		0	
生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产		23,403,707.42	24,353,416.29
开发支出		0	
商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产		2,827,939.22	2,827,939.22
其他非流动资产		0	
非流动资产合计		40,216,279.91	39,969,707.42
资产总计		89,600,857.34	87,990,938.83
流动负债：			
短期借款		14,800,000	11,800,000
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		0	
应付票据及应付账款		3,875,471.74	6,813,752.19
预收款项		1,501,070	1,396,005
应付职工薪酬		1,871,111.59	2,524,592.72
应交税费		1,066,058.58	559,938.33
其他应付款		7,955,502.85	8,302,526.64
持有待售负债		0	
一年内到期的非流动负债		0	
其他流动负债		0	
流动负债合计		31,069,214.76	31,396,814.88
非流动负债：			
长期借款		0	
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		0	
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		0	0
负债合计		31,069,214.76	31,396,814.88
所有者权益：			
股本		22,220,000.00	22,220,000.00

其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积		17,446,812.44	17,446,812.44
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积		2,400,807.52	2,400,807.52
一般风险准备		0	
未分配利润		16,464,022.62	14,526,503.99
所有者权益合计		58,531,642.58	56,594,123.95
负债和所有者权益合计		89,600,857.34	87,990,938.83

法定代表人：祁云东

主管会计工作负责人：宋昊

会计机构负责人：宋昊

(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	五、(二十三)	17,366,934.58	16,055,692.00
其中：营业收入		17,366,934.58	16,055,692.00
利息收入		0	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、(二十三)	18,148,191.20	11,751,982.82
其中：营业成本		5,473,862.27	4,084,543.39
利息支出		0	0
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、(二十四)	193,438.23	81,960.66
销售费用	五、(二十五)	2,826,874.40	1,711,126.39
管理费用	五、(二十六)	4,270,090.79	5,998,322.25
研发费用	五、(二十	4,828,831.48	3,545,752.80

	七)		
财务费用	五、(二十八)	495,121.70	226,230.93
资产减值损失	五、(二十九)	59,972.33	-349,840.54
加：其他收益	五、(三十一)	3,050,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,268,743.38	4,303,709.18
加：营业外收入	五、(三十二)	0	238,911.61
减：营业外支出	五、(三十三)	0	423.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,268,743.38	4,542,197.10
减：所得税费用	五、(三十四)	53,406.76	76,245.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,215,336.62	4,465,951.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		2,215,336.62	
2.终止经营净利润		0	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	
2.归属于母公司所有者的净利润		2,215,336.62	4,465,951.54
六、其他综合收益的税后净额		0	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
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		0	
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
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		0	

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	
5. 外币财务报表折算差额		0	
6. 其他		0	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	
七、综合收益总额		2,215,336.62	4,465,951.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,215,336.62	4,465,951.54
归属于少数股东的综合收益总额		0	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.20
（二）稀释每股收益		0.10	0.20

法定代表人：祁云东

主管会计工作负责人：宋昊

会计机构负责人：宋昊

（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		15,114,177.12	14,548,457.46
减：营业成本		4,467,874.84	3,598,790.89
税金及附加		174,814.05	71,690.29
销售费用		2,324,660.77	1,499,616.32
管理费用		3,879,670.74	1,608,447.14
研发费用		4,828,831.48	3,545,752.80
财务费用		485,546.14	224,541.91
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	
资产减值损失		65,260.47	-366,195.77
加：其他收益		3,050,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,937,518.63	4,365,813.88
加：营业外收入		0	238,529.91

减：营业外支出		0	423.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,937,518.63	4,603,920.10
减：所得税费用		0	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,937,518.63	4,603,920.10
（一）持续经营净利润		1,937,518.63	4,603,920.10
（二）终止经营净利润		0	
五、其他综合收益的税后净额		0	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
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		0	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
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		0	
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		0	
6. 其他		0	
六、综合收益总额		1,937,518.63	4,603,920.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0	
（二）稀释每股收益		0	

法定代表人：祁云东

主管会计工作负责人：宋昊

会计机构负责人：宋昊

（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	五、（三十五）	16,340,440.89	16,678,223.06
客户存款和同业存放款项净增加额		0	
向中央银行借款净增加额		0	
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	
收到原保险合同保费取得的现金		0	
收到再保险业务现金净额		0	
保户储金及投资款净增加额		0	

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		0	
收取利息、手续费及佣金的现金		0	
拆入资金净增加额		0	
回购业务资金净增加额		0	
收到的税费返还		0	150,529.91
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	6,018,697.30	23,466,106.71
经营活动现金流入小计		22,359,138.19	40,294,859.68
购买商品、接受劳务支付的现金	五、(三十五)	10,517,615.89	15,805,464.59
客户贷款及垫款净增加额		0	
存放中央银行和同业款项净增加额		0	
支付原保险合同赔付款项的现金		0	
支付利息、手续费及佣金的现金		0	
支付保单红利的现金		0	
支付给职工以及为职工支付的现金	五、(三十五)	9,068,439.18	6,282,184.23
支付的各项税费	五、(三十五)	1,894,677.43	934,369.21
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	5,050,671.69	10,869,810.64
经营活动现金流出小计		26,531,404.19	33,891,828.67
经营活动产生的现金流量净额		-4,172,266.00	6,403,031.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流入小计		0	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五、(三十五)	1,546,270.00	13,903,948.84
投资支付的现金		0	
质押贷款净增加额		0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流出小计		1,546,270.00	13,903,948.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,546,270.00	-13,903,948.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	

取得借款收到的现金	五、(三十五)	5,000,000.00	11,800,000.00
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	11,800,000.00
偿还债务支付的现金	五、(三十五)	2,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	五、(三十五)	390,224.34	226,050.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	
支付其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流出小计		2,390,224.34	3,226,050.80
筹资活动产生的现金流量净额		2,609,775.66	8,573,949.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	
五、现金及现金等价物净增加额		-3,108,760.34	1,073,031.37
加：期初现金及现金等价物余额		16,436,992.18	31,149,122.92
六、期末现金及现金等价物余额		13,328,231.84	32,222,154.29

法定代表人：祁云东

主管会计工作负责人：宋昊

会计机构负责人：宋昊

(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		13,247,370.40	15,224,171.68
收到的税费返还		0	150,529.91
收到其他与经营活动有关的现金		6,548,727.15	22,270,600.00
经营活动现金流入小计		19,796,097.55	37,645,301.59
购买商品、接受劳务支付的现金		8,661,106.90	15,711,164.59
支付给职工以及为职工支付的现金		8,540,034.86	5,582,826.01
支付的各项税费		1,373,257.41	824,279.39
支付其他与经营活动有关的现金		5,469,200.65	9,108,724.85
经营活动现金流出小计		24,043,599.82	31,226,994.84
经营活动产生的现金流量净额		-4,247,502.27	6,418,306.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		0	

投资活动现金流入小计		0	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,546,270.00	13,903,948.84
投资支付的现金		0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流出小计		1,546,270.00	13,903,948.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,546,270.00	-13,903,948.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		5,000,000.00	11,800,000.00
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	11,800,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		390,224.34	226,050.80
支付其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流出小计		2,390,224.34	3,226,050.80
筹资活动产生的现金流量净额		2,609,775.66	8,573,949.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	
五、现金及现金等价物净增加额		-3,183,996.61	1,088,307.11
加：期初现金及现金等价物余额		16,273,312.71	30,864,958.07
六、期末现金及现金等价物余额		13,089,316.10	31,953,265.18

法定代表人：祁云东

主管会计工作负责人：宋昊

会计机构负责人：宋昊

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

公司 2018 年 3 月 16 日注册宁夏天利和环境能源科技有限公司，纳入了本次合并财务报表的合并范围。

2、 研究与开发支出

较上年同期增加 128.31 万元，增幅 36.19%，主要是注塑智能制造项目研发投入增加。

二、 报表项目注释

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。

(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
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2018年08月08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,宁夏天利和环境能源科技有限公司,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2018年6月30日的

财务状况及 1-6 月份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
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

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
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

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产

减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

3、不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

①非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

a、划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

b、可收回金额。

②终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（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，按照以下原则换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原则

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原则

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、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、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

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，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。

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) 重要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 报告期内公司无重大会计政策变更。

(2) 报告期内公司无重大会计估计变更。

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	16%、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 16%、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。退还的增值税计入其他收益。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 2018 年 6 月 30 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 2016 年度、2017 年度、2018 年 1-6 月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 2016 年度、2017 年度 2018 年 1-6 月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

以下附注未经特别注明，期末余额指 2018 年 6 月 30 日余额，期初余额指 2017 年 12 月 31 日余额，本期发生额指 2018 年 1-6 月发生额、上期发生额指 2017 年 1-6 月发生额，金额单位为人民币元。

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	96,458.55	95,100.10
银行存款	13,231,773.29	13,341,892.08
其他货币资金		3,000,000.00
合 计	13,328,231.84	16,436,992.18

(二)应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	585,500.00	3,430,000.00
合 计	585,500.00	3,430,000.00

注：截止 2018 年 6 月 30 日，已背书或贴现但尚未到期的应收票据金额 9,256,569.00 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	29,762,721.88	100.00	2,845,345.31	9.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	29,762,721.88	100.00	2,845,345.31	9.56

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	27,944,355.58	100.00	2,856,020.80	10.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	27,944,355.58	100.00	2,856,020.80	10.22

(1) 截止2018年6月30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	19,749,888.71	5%	987,494.44	17,485,594.43	5.00	874,279.72
1至2年	6,450,733.63	10	645,073.36	6,779,927.50	10.00	677,992.75
2至3年	1,060,311.54	20	212,062.31	982,445.65	20.00	196,489.13
3至4年	2,501,788.00	40	1,000,715.20	2,626,348.00	40.00	1,050,539.20
4至5年		80		66,600.00	80.00	53,280.00
5年以上		100		3,440.00	100.00	3,440.00
合 计	29,762,721.88	9.56	2,845,345.31	27,944,355.58	10.22	2,856,020.80

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
河北新武安钢铁集团烘熔钢铁有限公司	2,920,575.00	9.81%	146,028.75
日照钢铁有限公司	2,324,388.00	7.81%	116,219.40
唐山瑞丰钢铁(集团)有限公司	1,983,813.00	6.67%	99,190.65
北京安泰金志科技有限公司	1,725,000.00	5.80%	86,250.00
唐山港陆钢铁有限公司	1,714,411.00	5.76%	85,720.55
合计	10,668,187.00	35.85%	533,409.35

(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	6,223,927.02	99.84%	3,938,638.32	99.75
1至2年	10,000.00	0.16%	10,000.00	0.25
2至3年				
3年以上				
合计	6,233,927.02	100.00%	3,948,638.32	100.00

2、截止2018年6月30日，无账龄超过1年的大额预付款项情况

3、截止2018年6月30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(%)
西安欧一电子科技有限公司	2,187,520.82	35.09%
杭州魔力谷信息科技有限公司	1,000,000.00	16.04%
淄博上跃软件科技有限公司	801,000.00	12.85%
北京永乐财富咨询有限公司	480,000.00	7.70%
淄博高新技术创业服务有限公司	152,774.67	2.45%
合计	4,621,295.49	74.13%

注：预付账款较上年期末增加228.53万元，主要是（1）杭州魔力谷信息科技有限公司快反系统技术开发预付款100万元；（2）淄博上跃软件科技有限公司PC端建档系统技术开发预付款49万元；（3）淄博高新技术创业服务有限公司房租预付款15.28万元；（5）西安欧一电子科技有限公司明点厂库系统技术研发费预付27万元；（4）部分项目硬件采购预付款合计32.25万元。

(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	2,512,656.62		166,967.57	6.65
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	2,512,656.62		166,967.57	6.65

注：其他应收款较上年增加 161 万元，主要是：（1）投标保证金增加 72.9 万元；（2）项目实施人员及销售人员的备用金借款 88.1 万元。

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	831,997.43	100.00	96,319.75	11.58
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	831,997.43	100.00	96,319.75	11.58

（1）截止 2018 年 6 月 30 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	2,327,121.91	5.00	116,356.14	552,992.53	5.00	27,649.63
1 至 2 年	14,680.52	10.00	1,468.05	61,034.00	10.00	6,103.40
2 至 3 年	139,233.29	20.00	27,846.66	186,350.00	20.00	37,270.00
3 至 4 年	10,000.00	40.00	4,000.00			
4 至 5 年	21,620.90	80.00	17,296.72	31,620.90	80.00	25,296.72
合 计	2,512,656.62	6.65	166,967.57	831,997.43	11.58	96,319.75

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	970,000.00	241,000.00
借款	500.00	500.00
备用金及其他	1,542,156.62	590,497.43
合计	2,512,656.62	831,997.43

3、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
山东省科技融资担保有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	19.90%	25,000.00
安徽长江钢铁股份有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	7.96%	10,000.00
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	保证金	80,000.00	1年以内	3.18%	4,000.00
张艳(注1)	项目备用金及其他	392,481.90	1年以内	15.62%	19,624.10
张海涛(注2)	项目备用金及其他	141,973.64	1年以内	5.65%	7,098.68
合计		1,314,455.54		52.31%	65,722.78

注：(1)均为差旅费借款，为了资金统一管理，临时业务借款由部门领导统一借款，张艳代表钢铁销售部。

(2)均为差旅费借款，为了资金统一管理，借款由部门领导统一借款，张海涛代表钢铁实施项目部。

(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)	817,607.94		817,607.94
开发产品(软件)	2,037,626.71		2,037,626.71
合计	2,855,234.65		2,855,234.65

注：存货较上年期初增加168.03万元，主要是：淮钢远程集中计量、富伦钢铁、潍坊铁钢、宁夏天元锰业等项目尚未完工。

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)	888,133.49		888,133.49
开发产品(软件)	286,836.89		286,836.89
合计	1,174,970.38		1,174,970.38

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	267,788.15	64,314.71
预缴所得税	695,783.38	695,783.38
合计	963,571.53	760,098.09

(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	2,271,681.59	3,466,375.75	5,738,057.34
2. 本期增加金额		1,680,476.67	1,680,476.67
(1) 购置		1,680,476.67	1,680,476.67
3. 本期减少金额	-		
(1) 处置或报废	-		
4. 期末余额	2,271,681.59	5,146,852.42	7,418,534.01
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,063,597.13	935,659.67	1,999,256.80
2. 本期增加金额	955,842.49	380,356.71	575,485.78
(1) 计提	955,842.49	380,356.71	575,485.78
3. 本期减少金额	-		
(1) 处置或报废	-		
4. 期末余额	107,754.64	2,466,987.94	2,574,742.58
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	2,163,926.95	2,679,864.48	4,843,791.43
2. 期初账面价值	1,208,084.46	2,530,716.08	3,738,800.54

注：1、截止2018年6月30日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为829,365.28元。

2、截止2018年6月30日，无暂时闲置的固定资产。

3、截止2018年6月30日，无通过融资租赁租入的固定资产。

4、截止2018年6月30日，无通过经营租赁租出的固定资产。

(九) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	26,223,768.75	26,223,768.75
2. 本期增加金额	58,252.43	58,252.43
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	26,282,021.18	26,282,021.18
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,869,252.34	1,869,252.34

2. 本期增加金额	1,008,236.28	1,008,236.28
(1) 计提	1,008,236.28	1,008,236.28
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,877,488.62	2,877,488.62
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	23,404,532.56	23,404,532.56
2. 期初账面价值	24,354,516.41	24,354,516.41

(十) 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列示

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	455,632.00	2,952,340.55	455,632.00	2,952,340.55
可抵扣亏损	2,461,760.45	16,537,453.65	2,461,760.45	16,537,453.65
小 计	2,917,392.45	19,489,794.20	2,917,392.45	19,489,794.20

(十一) 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	9,800,000.00	9,800,000.00
保证并抵押借款	5,000,000.00	2,000,000.00
合 计	14,800,000.00	11,800,000.00

(十二) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,000,000.00
合 计		3,000,000.00

注：应付票据较上年减少 300 万元，主要是因为报告期内票据同期相比到期较少。

(十三) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	3,168,923.74	3,471,920.44
1年以上	197,899.00	341,432.75
合 计	3,366,822.74	3,813,353.19

注：（1）截止2018年6月30日，无账龄超过1年的大额应付账款；

（2）应付账款较上年减少44.65万元。

（十四）预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,982,470.00	1,479,305.00
1年以上	196,600.00	154,500.00
合 计	2,179,070.00	1,633,805.00

注：（1）截止2018年6月30日，无账龄超过1年的大额预收账款；

（2）预售账款较年初增加54.53万元，主要是预售富伦钢铁远程计量项目款、江苏沙钢集团远程计量项目款。

（十五）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	2,698,347.54	7,584,034.87	8,069,874.68	2,212,507.73
二、离职后福利-设定提存计划	61,500.00	554,746.36	591,054.32	25,192.04
合 计	2,759,847.54	8,138,781.23	8,660,929.00	2,237,699.77

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	2,668,839.54	6,626,040.98	7,164,618.80	2,130,261.72
2、职工福利费	-	436,125.91	436,125.91	
3、社会保险费	-	252,580.24	241,201.52	11,378.72
其中：医疗保险费	-	217,792.59	207,526.05	10,266.54
工伤保险费	-	10,149.03	9,531.95	617.08
生育保险费	-	24,638.62	24,143.52	495.1
4、住房公积金	29,508.00	269,034.00	227,717.00	70,825.00
5、工会经费和职工教育经费	-	253.74	211.45	42.29
合计	2,698,347.54	7,584,034.87	8,069,874.68	2,212,507.73

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	61,500.00	534,057.45	571,278.06	24,279.39
2、失业保险费		20,688.91	19,776.26	912.65

合 计	61,500.00	554,746.36	591,054.32	25,192.04
-----	-----------	------------	------------	-----------

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	969,187.07	509,747.73
城建税	69,444.41	35,682.35
企业所得税	53,636.19	277,262.08
个人所得税	22,180.06	96,178.46
印花税	2,944.00	5,773.45
教育费附加	30,691.20	15,292.43
地方教育费附加	18,847.67	10,194.95
地方水利建设基金	4,953.89	2,432.24
合 计	1,171,884.49	952,563.69

(十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来单位款	216,041.27	354,205.44
应付个人款	271,421.15	334,674.91
其他	3646.46	3,646.46
合 计	491,108.88	692,526.81

截止 2018 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(十八) 长期应付款

无

(十九) 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	1,110,000.00
山东广电网络集团投资有限公司	1,110,000.00	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	22,220,000.00

(二十) 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	17,446,812.44			17,446,812.44
合计	17,446,812.44			17,446,812.44

(二十一) 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	2,400,807.52			2,400,807.52
合计	2,400,807.52			2,400,807.52

(二十二) 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	15,865,704.64	
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		
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,215,336.62	
减: 提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	18,081,041.26	

(二十三) 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	17,366,934.58	5,473,862.27	16,055,692.00	4,084,543.39
1、软件收入	4,874,204.09	3,138,692.96	1,482,051.28	28,144.39
2、硬件收入	6,789,482.47	514,376.68	1,018,746.92	701,473.59
3、技术服务收入	5,703,248.02	1,820,792.63	13,554,893.80	3,354,925.41
二、其他业务小计				
合计	17,366,934.58	5,473,862.27	16,055,692.00	4,084,543.39

注：(1) 主营业务收入较上年同期增加 131.12 万元，增幅 8.17%，主要是软件产品销售较上年增加 530.74 万元，同时与软件产品相配套的硬件销售增加 385.55 万元。(2) 主营业务成本较上年同期增加 138.93 万元，增幅 34.01%，主要是报告期内软件及与之相配套的硬件销售量增加，导致对应的成本同步增加。

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	105,489.82	40,470.47
教育费附加	45,171.36	17,761.98
地方教育费附加	30,114.24	11,807.36
地方水利建设基金	7,528.56	5,777.94
印花税	4,534.25	5,782.91
车船使用税	600.00	360.00

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	386,876.46	81,960.66

注：税金附加较上年同期增加 11.15 万元，增幅为 136.14%，主要是软件销售收入增加使上交增值税增加，导致城建税、教育附加、地方教育附加、地方水利建设基金增加。

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,221,060.79	777,558.08
差旅费	454,056.61	360,067.44
办公及会务费	158,263.82	128,827.41
业务招待费	76,883.23	44,140.88
折旧费	147,434.45	4,268.27
宣传费	416,881.89	136,837.47
其他	352,293.61	259,426.84
合 计	2,826,874.40	1,711,126.39

注：销售费用较上年同期增加 111.57 万元，增幅 65.21%，主要是公司为开拓市场，提高了销售人员工资及福利、增加了业务宣传、会务交流等费用。

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,079,461.78	1,113,774.77
差旅费	82,891.72	170,447.22
办公及会务费	154,485.16	195,289.79
业务招待费	113,704.46	98,494.12
折旧费及摊销	948,164.71	317,776.03
审计、评估、咨询费	272,833.49	191,306.45
汽车运行费	73,670.76	60,111.64
项目维护费	156,135.98	49,499.50
其他	388,742.73	255,869.93
合 计	4,270,090.79	2,452,569.45

注：管理费用较上年同期增加 181.75 万元，增幅 74.11%，主要是（1）固定资产及无形资产增加导致折旧及摊销较上年同期增加 63.04 万元，增幅为 198.38%；（2）为激励项目主要人员，增加了项目人员奖励，导致职工薪酬较上年同期增加 96.57 万元；（3）审计、咨询等运营费用较上年同期增加 22.14 万元。

(二十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费	4,828,831.48	3,545,752.80
合 计	4,828,831.48	3,545,752.80

注：研发费用较上年同期增加 128.31 万元，增幅 36.19%，主要是“互联网+制造”、注塑智能制造项目研发投入增加。

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	395,011.98	226,050.80
减：利息收入	118,601.58	51,898.11
手续费支出	5,205.80	8,107.98
票据贴息及其他	213,505.50	43,610.00
合 计	495,121.70	225,870.67

注：财务费用较上年同期增加 26.93 万元，增幅 119.21%，主要是（1）新增银行贷款导致利息支出增加 16.90 万元；（2）项目回款收到的票据承兑贴息导致利息支出增加 16.99 万元。

（二十九）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	59,972.33	-349,840.54
合 计	59,972.33	-349,840.54

注：资产减值损失较上年同期增加 40.98 万元，主要是应收账款计提坏账增加。

（三十）资产处置收益

无

（三十一）其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
重点两化融合项目专项补助	200,000.00		与收益相关
泰山产业领军人才工程专项经费	600,000.00		与收益相关
人才配套资金	550,000.00		与收益相关
人才培育扶资金	500,000.00		与收益相关
省级服务业发展引导资金	1,200,000.00		与收益相关
合 计	3,050,000.00		

其他收益较上年同期增加 305 万元，主要是收到的泰山领军项目增幅补贴增加。

注 1：根据“淄高新委发[2018]1 号”《关于公布 2017 年度支持高新区经济发展、“三个三十强”及“工业强区二十条”部分政策扶持单位及经营者名单的通知》规定，本公司 2018 年收到重点两化融合项目专项补助企业资金 200,000.00 元。

注 2：根据“淄财教指[2018]29 号”《关于下达 2018 年人才建设资金(泰山产业领军人才工程专项经费)预算指标的通知》规定，本公司 2018 年收到人才建设资金 600,000.00 元；

注 3：根据“2017 年度淄博市人才配套资金(2017 年度泰山人才奖励)”规定，本公司 2018 年收到人才配套资金 550,000.00 元；

注 4：根据《2017 年度高新区人才政策兑现资金-人才培育扶资金》规定，本公司 2018 年收到人才培育扶持资金 500,000.00 元；

注 5：根据“淄财企指[2018]63 号”《关于下达省级服务业发展引导资金（泰山产业领军人才工程）预算指标的通知》规定，本公司 2018 年收到专项资金 1,200,000.00 元。

(三十二) 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
政府补助			238,529.91	238,529.91
其他			381.70	381.70
合 计			238,911.61	238,911.61

(三十三) 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
税收滞纳金及其他			423.69	423.69
合 计			423.69	423.69

(三十四) 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	53,406.76	23,769.48
递延所得税费用		52,476.08
合 计	53,406.76	76,245.56

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	2,268,743.38	4,542,197.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	340,311.51	681,329.57
子公司适用不同税率的影响	-4,121.57	-11,882.57
调整以前期间所得税的影响	-282,783.18	-593,192.44
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		

项 目	本期数	上期数
加计扣除的影响		
其他		
所得税费用	53,406.76	76,245.56

(三十五) 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	6,018,697.30	23,466,106.71
其中：除增值税退税外的政府补助	3,050,000.00	88,000.00
其他往来款	2,968,697.30	23,326,208.60
利息收入		51,898.11
其他		
支付其他与经营活动有关的现金	5,050,671.69	10,869,810.64
其中：管理费用付现	2,962,086.71	4,301,514.20
销售费用付现	1,458,379.16	1,216,73.07
其他往来款	625,000.00	2,347,515.39
银行手续费及其他	5,205.80	8,107.98

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		
其中：对外借款		

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		
其中：偿还非金融机构借款本金		
购买子公司少数股权支付的现金		

(三十六) 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	2,215,336.62	4,534,782.85

项 目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	59,972.33	-349,840.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	575,485.78	243,419.03
无形资产摊销	1,008,236.28	255,825.77
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
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)		
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)	-1,680,264.27	-6,180,003.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-127,445.79	4,841,917.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,233,376.02	3,056,929.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,172,266.00	6,403,031.01
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	13,328,231.84	32,222,154.29
减：现金的期初余额	16,436,992.18	31,149,122.92
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	-3,108,760.34	1,073,031.37

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

4、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	13,328,231.84	32,222,154.29
其中：库存现金	96,458.55	233,516.37
可随时用于支付的银行存款	13,231,773.29	31,988,637.92
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		

项 目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	13,328,231.84	32,222,154.29

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产：

无

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
宁夏天利和环境能源科技有限公司	宁夏	宁东	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
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
宋昊	本公司董事、财务总监
徐娇	本公司董事会秘书
张海涛	本公司职工监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孙春香	本公司股东、董事长、总经理祁云东直系亲属
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	本公司股东李钟参股公司并任该公司董事长
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

(五) 关联交易情况

- 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- 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、孙春香	山东天利和软件股份有限公司	2,000,000.00	2017 年 6 月 13 日	2018 年 6 月 1 日	是
祁云东、赵艳清、孙春香	山东天利和软件股份有限公司	5,000,000.00	2018 年 5 月 7 日	2019 年 4 月 25 日	否
祁云东、赵艳清	山东天利和软件股份有限公司	9,800,000.00	2017 年 1 月 24 日	2018 年 1 月 23 日	是
祁云东、赵艳清	山东天利和软件股份有限公司	9,800,000.00	2018 年 1 月 23 日	2019 年 1 月 18 日	否

- 5、 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
其他应收款	张海涛	141,973.64	7,098.68	41,621.65	2,081.08
合计		141,973.64	7,098.68	41,621.65	2,081.08

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	12,412.48	10,466.46
其他应付款	岳小虎		21,864.70
其他应付款	方文龙		4,067.80
合计		12,412.48	36,398.96

(七)关联方承诺：无

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止2018年06月30日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止2018年06月30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，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截止2018年06月30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	26,412,888.78	100.00	2,638,063.65	9.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	26,412,888.78	100.00	2,638,063.65	9.99

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	24,489,855.18	100.00	2,641,505.78	10.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
准备的应收账款				
合计	24,489,855.18	100.00	2,641,505.78	10.79

(1) 截止2018年06月30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	17,195,855.61	5.00	859,792.78	14,866,894.03	5.00	743,344.70
1至2年	5,654,933.63	10.00	565,493.36	5,944,127.50	10.00	594,412.75
2至3年	1,060,311.54	20.00	212,062.31	982,445.65	20.00	196,489.13
3至4年	2,501,788.00	40.00	1,000,715.20	2,626,348.00	40.00	1,050,539.20
4至5年				66,600.00	80.00	53,280.00
5年以上				3,440.00	100.00	3,440.00
合计	26,412,888.78	9.99	2,638,063.65	24,489,855.18	10.79	2,641,505.78

2、截止2018年06月30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
河北新武安钢铁集团烘熔钢铁有限公司	2,920,575.00	11.06%	146,028.75
日照钢铁有限公司	2,324,388.00	8.80%	116,219.40
唐山瑞丰钢铁(集团)有限公司	1,983,813.00	7.51%	99,190.65
北京安泰金志科技有限公司	1,725,000.00	6.53%	86,250.00
唐山港陆钢铁有限公司	1,714,411.00	6.49%	85,720.55
合计	10,668,187.00	40.39%	533,409.35

(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	2,367,215.26	100.00	119,823.26	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收				

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
款				
合 计	2,367,215.26	100.00	119,823.26	5.06

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	636,983.17	100.00	51,120.66	8.03
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	636,983.17	100.00	51,120.66	8.03

(1) 截止 2018 年 06 月 30 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

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	2,365,265.26	5.00	118,263.26	490,353.17	5.00	24,517.66
1 至 2 年				38,930.00	10.00	3,893.00
2 至 3 年				105,750.00	20.00	21,150.00
3 至 4 年						
4 至 5 年	1,950.00	80.00	1,560.00	1,950.00	80.00	1,560.00
合 计	2,367,215.26	5.06	119,823.26	636,983.17	8.03	51,120.66

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	970,000.00	215,000.00
借款		
备用金及其他	1,397,215.26	421,983.17
合 计	2,367,215.26	636,983.17

3、截止 2018 年 06 月 30 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
山东省科技融资担保有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	21.12%	25,000.00
安徽长江钢铁股份有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	8.45%	10,000.00
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	保证金	80,000.00	1年以内	3.38%	4,000.00
张艳	项目备用金及其他	392,481.90	1年以内	16.58%	19,624.10
张海涛	项目备用金及其他	141,973.64	1年以内	6.00%	7,098.68
合计		1,314,455.54		55.53%	65,722.78

(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

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	15,114,177.12	4,467,874.84	14,548,457.46	3,598,790.89
软件收入	4,874,204.09	3,138,692.96	1,482,051.28	28,144.39
硬件收入	6,789,482.47	514,376.68	1,018,746.92	701,473.59
技术服务收入	3,450,490.56	814,805.20	12,047,659.26	2,869,172.91
二、其他业务小计				
合计	15,114,177.12	4,467,874.84	14,548,457.46	3,598,790.89

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	59,972.33	-349,840.54	
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）	3,050,000.00	88,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	213,505.50	285,748.00	
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			
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		-317.99	
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	-498,521.67	-4,295.92	
23. 少数股东权益影响额			
合 计	2,824,956.16	19,293.55	

(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	3.75	6.69	0.10	0.20	0.10	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.03	6.66	-0.03	0.20	-0.03	0.20

山东天利和软件股份有限公司

二〇一八年八月八日