

证券代码：872219

证券简称：联科云

主办券商：天风证券

Lankloud 联科云

联科云

NEEQ：872219

山东联科云计算股份有限公司

Shandong Lankloud Co.,Ltd.

Lankloud 联科云

云计算大数据整体解决方案提供商

股票代码：872219

半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年2月27日，公司与济南市科技局、高新区科技局就“林业大数据智慧分析系统”项目签订济南市科技计划项目合同书，经济南市科技局审定，公司“林业大数据智慧分析系统”被列入2017年度金种子企业关键产品提升计划。

2018年2月，公司董事长吕雪岭先生被山东电子商会和山东省智慧城市产业联盟联合评选为“2017年山东智慧城市年度创新人物”。

2018年3月30日，公司“基于SOA架构体系的智慧教学平台”项目被列入2018年山东省第一批技术创新项目计划。

2018年4月16日，公司成功召开2017年年度股东大会，审议通过《2017年年度报告及其摘要》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2017年年度权益分派预案》、《关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》等八项议案。

2018年5月11日，公司与泉城工学院(前身：山东凯文科技职业学院)在共建专业与课程、共建师资队伍、共建校外实训基地，安排学生顶岗实习与就业等方面签署《校企合作专业共建协议书》，本次协议的签订对公司未来在大数据产业的快速发展具有重要意义。

2018年5月，公司董事长吕雪岭先生被山东省国防机械电子工会授予山东省国防机械电子工业“五一”劳动奖章。

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	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目	指	释义
联科云、公司、股份公司、我公司	指	山东联科云计算股份有限公司
《公司章程》	指	《山东联科云计算股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
期初	指	2018年1月1日
期末	指	2018年6月30日
上期、上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
联科通达	指	淄博联科通达信息科技有限公司
视纪印象	指	湖北视纪印象科技股份有限公司
OEM	指	它是指一种"代工生产"方式,其含义是生产者不直接生产产品,而是利用自己掌握的"关键的核心技术",负责设计和开发、控制销售"渠道",具体的加工任务交给别的企业去做的方式。

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。

公司负责人吕雪岭、主管会计工作负责人吕晓燕及会计机构负责人（会计主管人员）王永洁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	山东省济南市高新区新泺大街 1299 号鑫盛大厦 2 号楼 1004 室公司董事会办公室
备查文件	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报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台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	山东联科云计算股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Lankloud Co.,Ltd.
证券简称	联科云
证券代码	872219
法定代表人	吕雪岭
办公地址	山东省济南市高新区新泺大街 1299 号鑫盛大厦 2 号楼 1004-1 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吕晓燕
是否通过董秘资格考试	是
电话	0531-66958252
传真	0531-66958252
电子邮箱	public@lankloud.com
公司网址	http://www.lankloud.com/
联系地址及邮政编码	地址：山东省济南市高新区新泺大街 1299 号鑫盛大厦 2 号楼 1004-1 室 邮编：250101
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	2014-03-10
挂牌时间	2017-09-28
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-65 软件和信息技术服务业 -654 数据处理和存储服务-6540 数据处理和存储服务
主要产品与服务项目	大数据平台管理、挖掘、可视化软件的研发和技术服务及大数据平台系统集成，并提供个性化前期预研、咨询、方案设计和后期整体集成实施及运维等配套增值服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	24,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	吕雪岭
实际控制人及其一致行动人	吕雪岭、赵清涛

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	913701000926632145	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	山东省济南市高新区新泺大街 1299 号鑫盛大厦 2 号楼 1004-1 室	否
注册资本（元）	24,000,000	是
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 楼
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	20,878,703.43	20,779,901.94	0.48%
毛利率	43.92%	37.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,802,237.37	5,052,372.32	-4.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,285,440.83	4,207,267.28	-21.91%
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）	10.91%	25.51%	-
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）	7.47%	21.24%	-
基本每股收益	0.20	0.46	-56.52%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	49,730,552.60	48,796,189.81	1.91%
负债总计	3,323,858.91	7,191,733.49	-53.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,406,693.69	41,604,456.32	11.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.93	3.47	-44.38%
资产负债率（母公司）	7.03%	13.41%	-
资产负债率（合并）	6.68%	14.74%	-
流动比率	11.71	5.28	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,096,552.22	107,877.04	-4,824.41%
应收账款周转率	0.81	5.99	-
存货周转率	2.04	5.80	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.91%	21.49%	-
营业收入增长率	0.48%	595.50%	-
净利润增长率	-4.95%	130.11%	-

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	24,000,000	12,000,000	100.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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

公司属于软件和信息技术服务业，公司专注于提供大数据行业中数据存储、数据管理、数据挖掘以及数据可视化能力的相关软件产品和技术服务，基于客户的需求提供个性化前期预研、咨询、方案设计和后期整体集成实施及运维等配套增值服务。公司拥有完善的质量认证体系与行业资质，利用自身拥有的多项软件著作权及发明专利，围绕用户对云计算和大数据的智能管理与分析需求，依托自主创新的核心技术和行业多年的经验积累，为政府、教育、企业等不同行业、不同领域的客户提供包括云计算和大数据软件、硬件及服务的行业整体解决方案。公司产品主要服务于智慧城市、环保农业、金融证券、健康医疗及物联网应用等领域，公司致力于成为国际领先的解决方案提供商、软件产品研发商和信息服务供应商的高新技术企业。

公司商业模式的核心是针对海量数据完成存储和管理，并在其中挖掘规律和预测趋势。公司在技术开发过程中的技术优势是拥有世界新一代的专利算法和构架设计，可提升运算速度 10~100 倍，并广泛应用到海量数据处理、大规模计算、深度分析、人工智能等众多领域，可显著提升软件运算管理水平。在实际开发过程中公司研发人员根据客户要求，利用自身的技术优势完成数据价值体现的整体设计（如数据库搭建方案、数据挖掘方式、性能展现及扩展要求等），经过客户合同确认后配合进度需求完成软件开发和硬件搭建运行测试，由客户确认并系统性验收后确认收入，从而获取利润和现金流。

公司具有国内外顶级专家的建模技术，拥有多个行业的数据挖掘模型及落地方案，公司的软件产品主要面向政府机构和企事业单位，覆盖政府、教育、医疗、金融等行业的重点单位和企业。公司的主要产品有智速云大数据分析平台、智速云超级计算平台、智速云大数据展示平台、智速云电子文档安全管理系统、智速云智慧教室等产品，公司已取得多项核心产品的自主知识产权和多项国家发明专利。公司拥有丰富的行业经验，产品面向各行各业，特别是在金融、公检法司、超算中心、媒体用户市场、教育行业等。

公司的销售布局是深耕齐鲁，辐射全国。公司主要采取四种方式进行销售业务拓展：第一、项目招投标方式。项目信息一般由公司主动搜寻或客户与公司联系获得，公司根据客户的数据需求和项目的经济和商业价值，进行项目洽谈。经过可行性分析，针对质量较好的项目公司将组织投标，通过招投标方式主动获得项目合同；第二、客户直接委托方式。公司自成立以来，以领先的技术能力及良好的项目经验在部分地区取得良好的口碑，积累了部分良好合作关系的行业客户。该类型的项目大多由老客户介绍，新客户会直接委托公司承接项目设计和集成的业务；第三、公司利用自己组建的营销团队，通过加大宣传推广力度，采取渠道分销商代销+开拓终端客户直销等多种营销手段，在重点行业培养意向客户，深挖客户资源，开拓销售市场。第四、为相关行业龙头企业提供 OEM，且提供售前、售中和售后全部技术服务。

公司主营业务收入来源于销售多种软硬件产品和后期整体集成实施及收取开发、运管和技术等服务费用；同时提供大数据专业认证培训服务，开发和培养潜在大数据市场客户及专业技术人才；并通过数据收集、个性化前期预研、方案咨询及定制、二次开发、后续运维、数据及分析等服务增加用户粘性，获得增值业务收入；公司通过上下游产业链延伸，打造主业生态圈，实现产业有机整合与完美布局。

公司始终把自主创新和技术研发作为提高市场竞争能力的最根本途径，公司设有独立的研发机构，全面负责公司的技术研发、开发、项目实施。公司生产经营及产品研发活动全面遵循高科技企业研发和测试管理制度规范，严格按照国家管理认证体系要求并已通过相关认证。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，持续进行技术创新、产品创新，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，公司内控管理和品牌形象都得到了很大提升，公司总体发展保持良好势头；另一方面积极展开行业拓展，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力。

报告期内，公司实现营业收入 2,087.87 万元，同比增长 0.48%；发生营业成本 1,170.83 万元，同比下降 10.02%；归属于挂牌公司的股东净利润为 480.22 万元，同比减少 4.95%。报告期末，公司股本 2,400 万元；总资产 4,973.06 万元，总资产增长率 1.91%，归属于挂牌公司股东的净资产 4,640.67 万元，增长率为 11.54%，公司现金流量净额为-549.66 万元，同比减少 5,195.20%，其中经营活动产生的现金流量净额为-509.66 万元，同比减少 4,824.41%，投资活动产生的现金流量净额为-40.00 万元。报告期内，公司财务状况良好，公司经营业绩保持稳定增长。

报告期内，公司经营情况变动主要原因有：

1、大数据行业迎来黄金增长期

全球范围内，运用大数据推动经济发展、完善社会治理、提升政府服务和监管能力正成为趋势，相关发达国家相继制定实施大数据战略性文件，大力推动大数据发展和应用。深化大数据应用，已成为稳增长、促改革、调结构、惠民生、推动政府治理能力现代化的内在需要和必然选择，加强云计算、大数据、人工智能、区块链等前沿创新技术深度融合，打造面向大数据的开源软件生态体系，推动制造业大数据解决方案的不断升级，助力智能制造已成为未来大数据行业的必然趋势，大数据已成为国家战略，行业政策环境持续向好，大数据行业产业链有望迎来爆发式增长。

2、加大研发投入，完善产品线

报告期内，公司在继续完善已有大数据产品迭代的基础上加大了新产品的研发，进一步提升和扩大了产品及服务的功能和区域，产品线得到完善。新投入研发了以“智慧消防”和“智慧公安”为核心的智能消防栓监测平台、公安网银类异常账户监管平台、视频大数据分析应用平台等行业落地解决方案。目前，视频大数据分析应用平台已经完成调研、需求确定，进入方案设计阶段；智能消防栓监测平台和公安网银类异常账户监管平台已经进入测试阶段，后续等试运行、客户验收后就可以在行业内复制推广。

3、壮大销售队伍，积极拓展市场

报告期内，公司由于业务发展、市场拓展的需要，进一步壮大销售队伍，提升营销管理能力。根据公司产品、客户类型及行业形势细化销售团队。公司通过冠名“全省新一代信息技术创新应用大赛”的九个赛项，单独对“大数据分析挖掘大赛”提供技术支持，拓宽了公司智速云大数据分析平台等核心产品的销售市场，同时也通过校企合作共建大数据专业、共建大数据实训室等手段进一步拓宽了公司大数据相关产品的销售市场，整体提高了公司产品的品牌知名度和市场占有率。

4、完善管理结构，提高经营效率

报告期内，公司进一步完善组织架构，修订和优化了原有制度和相关实施流程，公司管理更加科学化、制度化、规范化。公司各项制度得到了有效的实施和不断完善。未来公司将进一步加强公司管理层在法律、法规方面的学习，提高其规范管理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，提高决策水平，促进公司稳定发展。

5、季节性、周期性影响

公司的部分项目集中在政府及教育行业，受政府部门、事业单位采购预算管理及项目建设特性的约束，公司经营具有一定的季节性特征，项目的投资立项申请与审批集中在每年上年，项目实施相对集中在下半年，年底加快执行进度。与此相对应，公司的营业收入也会体现季节性特征。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人吕雪岭直接持有公司 32.08%的股份，并通过签署的一致行动协议合计控制公司 46.75%股份的表决权，足以控制和支配公司股东大会的决策。吕雪岭同时还担任股份公司董事长和总经理职务，能够通过股东大会、董事会控制公司的经营管理决策及管理人选任，可能利用其控制地位对本公司的管理层人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成重大影响，可能会对公司的整体利益造成不利影响。

应对措施：公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策与控制制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度的规定，保障三会有效运行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

2、专业人才流失风险

大数据行业是计算机软件、硬件、集成技术、数据清洗、数据挖掘及可视化等多个学科的智力密集型高科技行业。作为新兴行业，人才对于大数据企业在行业竞争中取得优势地位具有至关重要的作用。目前，我国对于各个细分方向上的高端专业人才的培养和输送尚不能满足行业快速发展的需求，更何况技术的不断升级进步还需要多方向研发的复合型技术人才。虽然经过近年的发展，公司建立了良好的人才稳定机制，仍有可能出现核心技术人员和优秀管理人才流失的情况，这将给公司的经营发展带来不利影响。

应对措施：为经过多年的发展，公司已拥有一支具有高素质、富有创新力的人才队伍，并为员工提供了多元化的发展平台，还设立了一个专门的持股平台公司，为公司将来的员工股权激励作了充分的准备。公司将积极通过各种措施努力实现企业和员工的共同成长，通过一系列人才激励机制吸引、留住核心技术人员和管理人才。

3、房屋无法办理产权证书的风险

2015年6月18日，公司与济南齐鲁软件园发展中心签署协议，根据协议购买了济南齐鲁软件园发展中心开发的位于济南市新泺大街与颖秀路交叉口西北角科研大楼第2号楼第10层1001室的房子(2016年2月大楼建好后命名为鑫盛大厦，公司购买的房子编号变更为1004)。根据协议约定，待全部大楼建设完成竣工验收手续之后，且公司支付完毕全部购房款项之日起36个月内，济南齐鲁软件园发展中心负责协助公司办理相关的产权证书。建筑大楼于2016年2月完成竣工验收，公司在付清了全部购房款项取得了购买房屋的验收文件后正式装修入驻。虽然根据购房协议约定，济南齐鲁软件园发展中心会协助公司办理相关的产权证书，但是仍然存在因为政策变更等原因无法及时办理产权证书的风险。

应对措施：公司将积极敦促齐鲁软件园发展中心在合同约定的期限内协助办理房屋的产权证书，若逾期仍未办理产权证书的，将通过政府协商或者法律途径进行维权。虽然房产暂时并未办理产权证书，但是公司已按照协议支付了全部购房款并且实际装修入住，证书的取得并不影响公司对资产的所有权和正常使用。同时公司属于技术密集型企业，为轻资产公司，对于办公场所并没有强烈的依赖性，因此房屋无法办理产权证书的风险对公司的持续经营不会造成重大影响。

4、产品开发风险

公司主要从事大数据平台管理、挖掘、可视化软件的研发和技术服务及大数据平台系统集成，并提供个性化前期预研、咨询、方案设计和后期整体集成实施及运维等配套增值服务。

随着“大数据”时代的到来以及大数据应用产品的不断丰富，用户对产品的个性化需求和技术要求不断提高；随着硬件技术与操作系统的不断升级、智能服务器的不断普及，以及新的云计算开发技术的不断推出，需要公司充分结合多项技术特征才能开发出高品质的大数据应用产品。因此，公司必须及时掌握用户的消费心理及新兴的开发技术，不断推出技术领先的产品，满足用户的个性化需求和消费意愿。如果公司开发的大数据应用产品不能满足用户的个性化需求或者不能利用先进技术丰富、优化和提升公司产品，将会使公司在产品竞争中处于不利地位。

应对措施：一方面公司将加大对技术人才的引进，不断学习掌握最新的开发技术，继续加大研发投入，保持公司的技术进步和产品创新能力；另一方面，公司将加强与客户的交流，了解市场需求，针对

市场的变化调整公司研发项目，同时加强对研发项目的管理，控制研发成本，提高产品的市场成功率。

5、知识产权被侵害的风险

公司拥有多项软件著作权、专利、商标等是公司最核心的资源之一，鉴于我国目前知识产权保护体系还不是十分健全，存在软件产品被盗版、专有技术流失或泄密等现象。公司的产品或核心技术也存在被盗版的风险，可能会对公司的技术领先性、市场开拓、销售产生影响。

应对措施：公司将加大对知识产权风险的重视，做好自有知识产权事先防范工作，包括及时申请商标、专利和著作权证书，同时做好内部保密工作，与相关人员签订保密协议。创立与完善企业内部的知识产权档案，提高企业自主创新和研发生产能力，积极建立和完善企业知识产权风险管理体系。如发现知识产权被侵害，公司将及时通过法律途径维权，保证公司业绩可持续发展。

6、国家税收政策变化的风险

根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）“三、我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止”。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。

公司于2016年12月15日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201637000873），于2016年12月27日取得软件企业认定证书（证书编号：鲁RQ-2016-0458）。同时符合上述两项税收优惠条件。

公司2015年度亏损，2016-2017年度免征企业所得税，2018-2020年度减半征收企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”。

公司自行研发软件销售收入享受该项增值税税收优惠政策。

公司享受税收优惠的依据均为国家长期执行的法律、法规及相关规定，在未来国家税收优惠政策不发生重大变化的情况下，公司享受的税收优惠政策具有连续性和稳定性。但如果国家调整高新技术企业、软件产品增值税退税的税收优惠政策，或公司不能持续符合高新技术企业、软件产品增值税退税政策的相关标准，公司将不能继续享受上述优惠政策，将对公司的财务状况和经营成果产生一定的影响。

应对措施：公司拟通过完善产品线增强产品创新能力和积极开拓市场来提高收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强公司盈利能力。逐步减少对税收优惠的依赖。另外，公司拟通过增加研发投入，提高产品技术含量，使公司持续符合高新技术企业和软件企业认定的相关要求，降低税收优惠变化的不确定性。公司制定符合国家产业规划导向的发展战略，并结合实际情况进行适时调整。同时，公司积极参与各种行业协会、产业联盟，以及各种技术标准制定的组织，全方位了解产业政策导向及技术发展趋势，积极引导产业政策制定及客户需求转变。

7、内部控制风险

随着公司的业务发展，公司总体经营规模将逐步扩大，这将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求。股份公司设立前，公司内控体系不够健全，运作不够规范。公司在2017年5月整体变更为股份有限公司后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的内部控制体系。但由于有限责任公司阶段缺少专业机构的辅导和督导，公司及管理层的规范运作意识不高，在实际运行中存在一定程度的不规范性。经公司聘请专业机构进行系统的规范性辅导后，公司及管理层的规范意识得到增强，但相关制度的切实执行仍需要一定的过程。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。

应对措施：公司将不断完善法人治理结构，提高内部控制制度的有效运行，加强管理层在相关专业方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的监督检查，防范风险，以适应公司的快速发展。

8、主要客户相对集中的风险

公司 2018 年 1-6 月、2017 年度、2016 年度前 5 名客户销售收入占总营业收入的比例分别为 48.65%、45.07%和 51.33%，存在主要客户相对集中的风险。

应对措施：公司将提高产品的技术创新力度，打造产品的品牌优势，积极拓展客户群，培养不同行业的客户，优化物力、财力、人力等企业资源，努力增强自身竞争力，大力开拓市场份额。

9、同业竞争的风险

公司股东视纪印象为全国中小企业股份转让系统挂牌公司，目前持有公司 13.75%的股份。视纪印象及其所属关联企业在经营范围上与公司存在部分重合，虽然视纪印象入股公司后对公司业务发展没有太多参与，但是仍然无法避免在业务开展中与公司存在同业竞争的可能性，视纪印象有可能利用其股东地位侵害公司利益或者侵占属于公司的商业机会，从而损害公司及公司其他股东的利益。

应对措施：视纪印象已向公司出具书面承诺函，承诺不会利用其股东地位侵害公司利益或者开展与公司的恶意竞争行为，并尽可能避免将来在业务拓展上发生与公司同业竞争的情况，若因为利用其股东优势地位侵害公司利益，侵占属于公司商业资源，给公司造成损失的，将承担相应的赔偿责任；同时承诺不会利用其母公司或控股股东的的影响力，利用其关联公司开展与联科云的同业竞争，侵害联科云的公司利益，侵占联科云的业务拓展资源，若存在上述情形给联科云造成损失的，将承担相应的赔偿责任。同时公司也将进一步完善公司股东大会、董事会的决策机制，尽可能降低股东利用股东地位进行同业竞争侵害公司利益的风险。

四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。公司近几年的良好发展在一定程度上带动了当地经济繁荣，解决居民就业问题为他们提供发挥自身价值、实现理想目标的平台；在追求效益的同时，公司一直以来坚持诚信经营、互利共赢、按章纳税的经营理念，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,000,000.00	0.00
6. 其他	-	-

(二) 承诺事项的履行情况

- 1、公司在申请挂牌时，公司董事、监事和高级管理人员签署了关于同业竞争的承诺。
- 2、公司在申请挂牌时，公司董事、监事和高级管理人员签署了关于避免关联交易的承诺函。
- 3、公司在申请挂牌时，公司董事、监事和高级管理人员签署了关于股票限售的承诺。

4、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人签署了关于避免同业竞争的承诺函，同时还签署了关于社保的承诺函。

5、公司在申请挂牌时，公司股东视纪印象签署了关于避免同业竞争的承诺函。

报告期内，各相关主体均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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
2018 年 4 月 27 日	0	0	10

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2018 年 4 月 16 日，公司召开 2017 年年度股东大会审议通过《2017 年年度权益分派预案》、《关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》，2018 年 4 月 18 日、2018 年 4 月 23 日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 分别披露了《2017 年年度股东大会决议公告》、《2017 年年度权益分派实施公告》，公司以总股本 1,200 万股为基数，以股票发行溢价所形成的资本公积金每 10 股转增 10 股，合计转增 1,200 万股，转增完成后，公司总股本增至 2,400 万股，本次权益分派权益登记日为 2018 年 4 月 27 日，除权除息日为 2018 年 5 月 2 日。

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	1,000,000	8.33%	1,000,000	2,000,000	8.33%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,000,000	91.67%	11,000,000	22,000,000	91.67%
	其中：控股股东、实际控制人	3,850,000	32.08%	3,850,000	7,700,000	32.08%
	董事、监事、高管	6,490,000	54.08%	6,490,000	12,980,000	54.08%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		12,000,000	-	12,000,000	24,000,000	-
普通股股东人数		18				

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吕雪岭	3,850,000	3,850,000	7,700,000	32.08%	7,700,000	-
2	赵清涛	1,760,000	1,760,000	3,520,000	14.67%	3,520,000	-
3	湖北视纪印象科技股份有限公司	1,650,000	1,650,000	3,300,000	13.75%	3,300,000	-
4	山东龙云凤科投资管理有限公司	1,213,000	1,213,000	2,426,000	10.11%	2,420,000	6,000
5	丁红芳	1,100,000	1,100,000	2,200,000	9.17%	2,200,000	-
合计		9,573,000	9,573,000	19,146,000	79.78%	19,140,000	6,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

吕雪岭和赵清涛于 2016 年 8 月 31 日签署了《一致行动协议》，约定二人在处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和公司章程需要由公司股东（大）会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动；若不能形成一致意见时则以吕雪岭的意见为表决意见。除此之外，前五名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

公司控股股东、实际控制人为吕雪岭先生。吕雪岭先生持有公司股份 7,700,000 股，占公司股份总数的 32.08%，同时，其担任公司董事长、总经理。

吕雪岭，男，1975 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2001 年 7 月至 2003 年 10 月就职于浪潮电子信息股份有限公司；2003 年 11 月至 2011 年 1 月就职于联想（北京）有限公司；2011 年 2 月至 2012 年 2 月就职于超威半导体产品（中国）有限公司；2012 年 3 月至 2014 年 2 月就职于联科集团（中国）有限公司；2014 年 3 月至 2017 年 3 月就职于山东联科云计算科技有限公司；2017 年 4 月至今，担任股份公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

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
吕雪岭	董事长、总经理	男	1975.08.15	研究生	2017.04.20-2020.04.19	是
王江	董事	男	1956.05.10	大专	2017.04.20-2020.04.19	是
赵清涛	董事	男	1956.03.08	大专	2017.04.20-2020.04.19	是
陈桥虎	董事	男	1974.03.01	本科	2017.04.20-2020.04.19	否
吕晓燕	董事、董事会秘书、财务总监	女	1980.01.20	本科	2017.04.20-2020.04.19	是
吕晓超	监事会主席、职工代表监事	男	1989.01.08	大专	2017.04.20-2020.04.19	是
马瑶	职工代表监事	女	1988.01.05	大专	2017.04.20-2020.04.19	是
郭歆瑜	监事	女	1993.02.25	本科	2017.04.20-2020.04.19	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

公司董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系及其他关联关系，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间也无亲属关系及其他关联关系。

(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
吕雪岭	董事长、总经理	3,850,000	3,850,000	7,700,000	32.08%	-
王江	董事	880,000	880,000	1,760,000	7.33%	-
赵清涛	董事	1,760,000	1,760,000	3,520,000	14.67%	-
陈桥虎	董事	-	-	-	-	-
吕晓燕	董事、董事会秘书、财务总监	-	-	-	-	-
吕晓超	监事会主席、职工代表监事	-	-	-	-	-
马瑶	职工代表监事	-	-	-	-	-
郭歆瑜	监事	-	-	-	-	-
合计	-	6,490,000	6,490,000	12,980,000	54.08%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吕晓燕	董事、董事会秘书	新任	董事、董事会秘书、财务总监	公司经营管理的需要
谭勇	财务总监	离任	无	公司经营管理的需要

公司财务总监谭勇先生由于个人原因于 2018 年 3 月 2 日正式离职，目前公司财务总监职责由公司董事兼董事会秘书吕晓燕女士暂代。

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

吕晓燕，女，1980 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 5 月至 2007 年 12 月就职于齐鲁医疗投资管理有限公司；2008 年 1 月至 2010 年 12 月就职于山东亿家电子商务有限公司；2011 年 2 月至 2014 年 6 月就职于山东省电子商务综合运营管理有限公司；2014 年 7 月至 2017 年 3 月就职于山东联科云计算科技有限公司；2017 年 4 月至今，担任股份公司董事、董事会秘书，任期三年。从 2018 年 3 月 2 日起暂代公司财务总监职务。

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
行政管理人员	8	7
财务人员	5	5
销售人员	14	18
技术人员	38	38
员工总计	65	68

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	4
本科	31	32
专科	28	30
专科以下	1	1
员工总计	65	68

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：

1、人员变动

报告期内公司员工增加 3 人，较期初变化不大，其中销售人员增加 4 人，主要原因为公司由于业务

发展较快，进一步开拓市场推广产品的需求增加，另一方面，公司重视企业的长期发展，为了满足未来公司业务战略规划，需提前布局组建人员团队，支持公司业务的发展。

2、员工薪酬政策

公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本工资、绩效、工龄、奖金、员工福利等，公司按照地方政府规定为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险、住房公积金，建立了完善的奖惩和绩效考核管理制度，实现员工个人发展目标和发展目标的统一。

3、培训计划

公司始终坚持以人为本，制定了一系列的员工培训计划与人才培育项目。2018年上半年公司在原有员工培训体系的基础上，进一步加强了员工培训工作。培训内容包含企业文化、公司制度、专业技术与管理能力，培训方式主要包括员工入职培训、研发人员委外培训、内部技术交流与分享、管理人员能力培训等，培训有效提升了员工的整体素质，进一步适应了公司不断发展壮大的环境。

4、人才引进与招聘

公司重视人才在企业价值中的价值，在人才引进上不遗余力。公司主要通过高端猎头顾问、各类专业招聘网站、员工交流与推荐、校园招聘等方式引进专业技术人才、并提供匹配的职位及福利待遇。

5、需公司承担费用的离退休职工

报告期内，公司不存在需要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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王飞雁	核心技术人员	0
李祖超	核心技术人员	0
朱飞	核心技术人员	0

核心人员的变动情况：

报告期内，公司不存在核心员工，但存在核心技术人员，公司核心技术人员在报告期内无变化。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	第八节、二、(五)、1	1,187,001.91	6,683,554.13
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节、二、(五)、2	31,690,087.10	17,269,504.49
预付款项	第八节、二、(五)、3	3,172,249.40	3,868,916.90
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、二、(五)、4	716,980.46	440,125.66
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、二、(五)、5	2,147,868.91	9,328,869.94
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	366,649.04
流动资产合计		38,914,187.78	37,957,620.16
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	第八节、二、(五)、6	3,469,624.34	3,069,624.34
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、二、(五)、7	4,491,861.18	4,536,659.98
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、二、(五)、8	2,639,189.81	2,953,379.09
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节、二、(五)、9	215,689.49	278,906.24
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		10,816,364.82	10,838,569.65
资产总计		49,730,552.60	48,796,189.81
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节、二、(五)、10	2,762,227.51	3,793,303.51
预收款项	第八节、二、(五)、11	199,710.00	2,233,482.14
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(五)、12	-56,481.06	428,836.26
应交税费	第八节、二、(五)、13	418,072.86	736,111.58
其他应付款	第八节、二、(五)、14	329.60	-
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		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,323,858.91	7,191,733.49
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
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		-	-
负债合计		3,323,858.91	7,191,733.49
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节、二、(五)、15	24,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、二、(五)、16	12,123,902.21	24,123,902.21
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、二、(五)、17	905,578.34	905,578.34
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、二、(五)、18	9,377,213.14	4,574,975.77
归属于母公司所有者权益合计		46,406,693.69	41,604,456.32
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		46,406,693.69	41,604,456.32
负债和所有者权益总计		49,730,552.60	48,796,189.81

法定代表人：吕雪岭

主管会计工作负责人：吕晓燕

会计机构负责人：王永洁

(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		944,563.28	6,171,194.80
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节、二、(十)、1	30,860,547.10	18,193,504.49
预付款项		2,613,599.40	2,573,079.40
其他应收款	第八节、二、(十)、2	1,219,687.51	422,085.16
存货		546,787.29	9,076,055.42
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	140,469.10
流动资产合计		36,185,184.58	36,576,388.37
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	第八节、二、(十)、3	6,469,624.34	5,069,624.34
投资性房地产		-	-
固定资产		4,488,030.57	4,532,403.57
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		2,639,189.81	2,953,379.09
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		209,723.48	119,184.05
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		13,806,568.20	12,674,591.05
资产总计		49,991,752.78	49,250,979.42
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		2,762,227.51	3,793,303.51
预收款项		199,710.00	1,645,952.14
应付职工薪酬		-56,481.06	428,836.26
应交税费		607,853.09	736,111.58
其他应付款		329.60	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,513,639.14	6,604,203.49
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
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		-	-
负债合计		3,513,639.14	6,604,203.49
所有者权益：			
股本		24,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		12,123,902.21	24,123,902.21

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		905,578.34	905,578.34
一般风险准备		-	-
未分配利润		9,448,633.09	5,617,295.38
所有者权益合计		46,478,113.64	42,646,775.93
负债和所有者权益合计		49,991,752.78	49,250,979.42

法定代表人：吕雪岭

主管会计工作负责人：吕晓燕

会计机构负责人：王永洁

(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		20,878,703.43	20,779,901.94
其中：营业收入	第八节、二、(五)、19	20,878,703.43	20,779,901.94
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		18,081,186.91	17,019,019.13
其中：营业成本	第八节、二、(五)、19	11,708,321.13	13,011,616.95
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	第八节、二、(五)、20	25,925.24	52,373.72
销售费用	第八节、二、(五)、21	1,033,867.64	727,344.12
管理费用	第八节、二、(五)、22	1,493,295.23	1,808,874.30
研发费用	第八节、二、(五)、23	3,047,346.07	1,234,968.59
财务费用	第八节、二、(五)、24	1,337.54	1,353.28
资产减值损失	第八节、二、(五)、25	771,094.06	182,488.17
加：其他收益	第八节、二、(五)、26	1,189,069.86	446,384.47
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,986,586.38	4,207,267.28

加：营业外收入	第八节、二、(五)、27	1,517,290.00	850,000.00
减：营业外支出	第八节、二、(五)、28	493.46	4,894.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,503,382.92	5,052,372.32
减：所得税费用	第八节、二、(五)、29	701,145.55	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,802,237.37	5,052,372.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		4,802,237.37	5,052,372.32
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		4,802,237.37	5,052,372.32
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		4,802,237.37	5,052,372.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,802,237.37	5,052,372.32
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.20	0.46
(二)稀释每股收益		0.20	0.46

法定代表人：吕雪岭

主管会计工作负责人：吕晓燕

会计机构负责人：王永洁

(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	第八节、二、(十)、4	16,578,961.83	20,779,901.94
减：营业成本	第八节、二、(十)、4	8,715,024.12	13,011,616.95
税金及附加	第八节、二、(十)、5	22,298.14	52,373.72
销售费用	第八节、二、(十)、8	1,033,867.64	727,344.12
管理费用	第八节、二、(十)、6	1,367,034.38	1,808,874.30
研发费用	第八节、二、(十)、7	3,047,346.07	1,234,968.59
财务费用	第八节、二、(十)、9	1,018.54	1,353.28
其中：利息费用		4,158.10	2,544.01
利息收入		3,139.56	1,190.73
资产减值损失	第八节、二、(十)、10	724,315.51	182,488.17
加：其他收益	第八节、二、(十)、11	1,189,069.86	446,384.47
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,857,127.29	4,207,267.28
加：营业外收入	第八节、二、(十)、12	1,517,290.00	850,000.00
减：营业外支出	第八节、二、(十)、13	493.46	4,894.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,373,923.83	5,052,372.32
减：所得税费用	第八节、二、(十)、14	542,586.12	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,831,337.71	5,052,372.32
（一）持续经营净利润		3,831,337.71	5,052,372.32
（二）终止经营净利润		-	-
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		3,831,337.71	5,052,372.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：吕雪岭

主管会计工作负责人：吕晓燕

会计机构负责人：王永洁

(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		5,227,198.00	18,748,165.51
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		1,151,053.10	446,384.47
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(五)、30	2,101,938.08	1,046,485.40
经营活动现金流入小计		8,480,189.18	20,241,035.38
购买商品、接受劳务支付的现金		5,930,262.10	15,854,125.86
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		3,522,286.00	1,840,150.58
支付的各项税费		1,526,867.57	796,709.00

支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(五)、31	2,597,325.73	1,642,172.90
经营活动现金流出小计		13,576,741.40	20,133,158.34
经营活动产生的现金流量净额		-5,096,552.22	107,877.04
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		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金	第八节、二、(五)、32	400,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		400,000.00	-
投资活动产生的现金流量净额		-400,000.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-5,496,552.22	107,877.04
加：期初现金及现金等价物余额		6,683,554.13	1,776,386.98
六、期末现金及现金等价物余额		1,187,001.91	1,884,264.02

法定代表人：吕雪岭

主管会计工作负责人：吕晓燕

会计机构负责人：王永洁

(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		2,607,343.00	18,748,165.51
收到的税费返还		1,151,053.10	446,384.47
收到其他与经营活动有关的现金		2,101,624.88	1,046,485.40
经营活动现金流入小计		5,860,020.98	20,241,035.38
购买商品、接受劳务支付的现金		2,044,934.00	15,854,125.86
支付给职工以及为职工支付的现金		3,522,286.00	1,840,150.58
支付的各项税费		1,523,800.27	796,709.00
支付其他与经营活动有关的现金		2,595,632.23	1,642,172.90
经营活动现金流出小计		9,686,652.50	20,133,158.34
经营活动产生的现金流量净额		-3,826,631.52	107,877.04
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		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		1,400,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,400,000.00	-
投资活动产生的现金流量净额		-1,400,000.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-

筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-5,226,631.52	107,877.04
加：期初现金及现金等价物余额		6,171,194.80	1,776,386.98
六、期末现金及现金等价物余额		944,563.28	1,884,264.02

法定代表人：吕雪岭

主管会计工作负责人：吕晓燕

会计机构负责人：王永洁

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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、 企业经营季节性或者周期性特征

公司的部分项目集中在政府及教育行业，受政府部门、事业单位采购预算管理及项目建设特性的约束，公司经营具有一定的季节性特征，项目的投资立项申请与审批集中在每年上年，项目实施相对集中在下半年，年底加快执行进度。与此相对应，公司的营业收入也会体现季节性特征。

二、 报表项目注释

(一) 企业的基本情况

1、 企业注册地、组织形式和总部地址。

山东联科云计算科技有限公司（前身为“济南联科云计算科技有限公司”）于2014年3月10日设立，2017年5月以经审计的净资产进行折股，改制变更为山东联科云计算股份有限公司。

统一社会信用代码：913701000926632145

注册资本：2400.00 万元

注册地址：山东省济南市高新区新泺大街1299号鑫盛大厦2号楼1004-1室

法定代表人：吕雪岭

2、 企业的业务性质和主要经营活动。

计算机软硬件及辅助设备的开发、销售、技术服务、技术咨询、技术转让；物联网、3D打印技术开发；动漫设计；数据处理；信息技术服务；系统集成服务；健康信息咨询；非学历职业技能培训；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）

3、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告于 2018 年 8 月 9 日经董事会批准报出。

4、本年度合并财务报表范围

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
济南智速云信息技术有限公司	济南市	济南市	计算机软件、硬件及辅助设备、电子产品、办公设备及耗材的开发、销售、技术服务、技术咨询。（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）	100.00	出资设立

（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 6 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

1、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、2018 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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，体现为商誉价值。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。

6、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、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（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。

7、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。

8、金融工具

（1）工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。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，或权益工具。

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交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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

本公司金融工具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）本公司对金融工具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。

以成本计量的金融资产发生减值时，如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，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。

9、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	100 万元以上应收账款和 50 万元以上其他应收款
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
组合 1	单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项，以及单项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
	金额不重大但经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

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）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	15.00	15.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上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

10、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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品。

（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。

11、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。

12、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	4.75—3.17
电子设备	3—10	5	31.67—9.50
运输设备	3—10	5	31.67—9.50
其他设备	3—5	5	31.67—19.00

13、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：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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：研究阶段在于其属于探索性的过程，是为了进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备。相对研究阶段而言，开发阶段是指在研究阶段之后，一项新产品或新技术的基本条件很大程度上已经具备，直至最终完成新产品、新技术。对于公司开发阶段，一般指立项申请获得批准直至完成项目、新产品的阶段。

14、长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

15、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

本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司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，应当按照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。

16、收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

公司业务主要分为系统集成、自主研发产品销售、代理硬件产品收入、代理软件产品销售、软件技术开发 5 大类。系统集成收入、自主研发产品收入以及代理软件收入的确认依据为验收报告，代理硬件收入的确认依据为货物签收单，软件技术开发期末未完工的项目以验收报告作为收入确认依据（软件技术开发期末未完工的项目根据开发的完工进度确认收入）。

17、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。确认为递延收益的金额，在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。

(4) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

18、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。

19、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

本期公司无主要会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

本期公司无主要会计估计变更事项。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额计提并缴纳	6%、11%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额的 7% 计提并缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳流转税额的 3% 计提并缴纳	3%
企业所得税	按应纳税所得额及相应的税率计提并缴纳	12.5%

2、重要税收优惠及批文

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）“三、我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止”，本公司2015年度及2017年度免征企业所得税，自2018年起开始按照25%的法定税率减半征收企业所得税（本公司软件企业认定证书编号：鲁RQ-2016-0458）。

本公司在2016年12月15日取得高新技术企业证书（证书编号为GR201637000873），根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，考虑到公司仍处于“两免三减半”优惠时期，故报告期内企业所得税按12.5%征收。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”，本公司

销售自主开发产品时，先按 16% 税率征收增值税后，增值税实际税负超过 3% 的部分可即征即退。

（五）合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	85.11	85.11
银行存款	1,186,916.80	6,683,469.02
合计	1,187,001.91	6,683,554.13

2. 应收账款

（1）应收账款分类

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	33,376,118.00	100.00	1,686,030.90	5.05	31,690,087.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的					
合计	33,376,118.00	100.00	1,686,030.90	5.05	31,690,087.10

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	18,178,486.31	100.00	908,981.82	5.00	17,269,504.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的					
合计	18,178,486.31	100.00	908,981.82	5.00	17,269,504.49

（2）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	33,031,618.00	1,651,580.90	5.00
1-2 年	344,500.00	34,450.00	10.00
小计	33,376,118.00	1,686,030.90	5.05

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	18,177,336.31	908,866.82	5.00
1至2年	1,150.00	115.00	10.00
小计	18,178,486.31	908,981.82	5.00

(3) 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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
济南广方信息科技有限公司	7,626,218.00	22.85	381,310.90
山东省邹平县人民法院	1,583,720.00	4.75	79,186.00
山东三木众合信息科技股份有限公司	1,562,600.00	4.68	78,130.00
莘县润实网络工程有限公司	1,463,800.00	4.39	73,190.00
济南海运医疗科技有限公司	1,227,700.00	3.68	78,610.00
小计	13,464,038.00	40.35	690,426.90

3. 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(含1年)	2,949,393.28	92.97	3,216,230.78	83.13
1-2年	222,856.12	7.03	652,686.12	16.87
合计	3,172,249.40	100.00	3,868,916.90	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比(%)
山东汉兴信息科技有限责任公司	938,000.00	29.57
武汉翔云世纪信息技术有限公司	895,424.53	28.23
济南方正数码有限公司	438,050.00	13.81
青岛碧海信息技术有限公司	300,000.00	9.46
金蝶软件(中国)有限公司	282,044.87	8.89
小计	2,853,519.40	89.96

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	756,465.48	100.00	39,485.02	5.22	716,980.46

款					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	756,465.48	100.00	39,485.02	5.22	716,980.46

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	485,565.70	100.00	45,440.04	9.36	440,125.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	485,565.70	100.00	45,440.04	9.36	440,125.66

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	723,230.48	36,161.52	5.00
1-2年	33,235.00	3,323.50	10.00
小计	756,465.48	39,485.02	5.22

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	62,330.71	3,116.54	5.00
1-2年	423,234.99	42,323.50	10.00
小计	485,565.70	45,440.04	9.36

(3) 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
保证金及押金	318,810.59	454,224.99
其他	437,654.89	31,340.71
合计	756,465.48	485,565.70

(4) 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
谷利剑	押金	163,410.00	1年以内	21.60	8,170.50

武汉智唯易才人力资源顾问有限公司	代缴社保公积金	101,960.10	1年以内	13.48	5,098.01
济南迪亚实业有限责任公司	押金及水电费	62,371.00	1年以内	8.25	3,118.55
耿洁云	备用金	61,600.00	1年以内	8.14	3,080.00
徐吉栋	备用金	55,000.00	1年以内	7.27	2,750.00
合计		444,341.10		58.74	22,217.06

5. 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
硬件	1,964,662.90		1,964,662.90	5,393,691.44		5,393,691.44
软件	183,206.01		183,206.01	256,316.83		256,316.83
系统集成	-		-	3,678,861.67		3,678,861.67
合计	2,147,868.91		2,147,868.91	9,328,869.94		9,328,869.94

6. 长期股权投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
枣庄联领信息科技有限公司	1,482,414.14				
淄博联科通达信息科技有限公司	1,587,210.20	400,000.00			
合计	3,069,624.34	400,000.00			

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
枣庄联领信息科技有限公司					1,482,414.14	
淄博联科通达信息科技有限公司					1,987,210.20	
合计					3,469,624.34	

7. 固定资产

项目	房屋及建筑物	电子设备	其他	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	3,524,396.03	1,497,091.75	219,590.13	5,241,077.91
2. 本期增加金额		169,804.23		169,804.23
1) 外购		95,955.32		95,955.32
2) 存货\固定资产\在建工程转入		73,848.91		73,848.91
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,524,396.03	1,666,895.98	219,590.13	5,410,882.14
二、累计折旧				
1. 期初余额	214,400.82	430,387.91	59,629.20	704,417.93
2. 本期增加金额	66,082.43	124,594.45	23,926.15	214,603.03
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	280,483.25	554,982.36	83,555.35	919,020.96
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	3,243,912.78	1,111,913.62	136,034.78	4,491,861.18
2. 期初账面价值	3,309,995.21	1,066,703.84	159,960.93	4,536,659.98

8. 无形资产

项 目	非专利技术	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,770,271.16	3,770,271.16
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,770,271.16	3,770,271.16
二、累计摊销		
1. 期初余额	816,892.07	816,892.07
2. 本期增加金额	314,189.28	314,189.28
1) 计提	314,189.28	314,189.28
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,131,081.35	1,131,081.35
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	2,639,189.81	2,639,189.81
2. 期初账面价值	2,953,379.09	2,953,379.09

9. 递延所得税资产

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	215,689.49	1,725,515.92	119,421.43	954,421.86
税前可弥补亏损			18,459.16	73,836.64
未实现内部交易亏损			141,025.65	1,128,205.16
合 计	215,689.49	1,725,515.92	278,906.24	2,156,463.66

10. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	118,374.51	3,689,599.00
1 年以上	2,643,853.00	103,704.51
合 计	2,762,227.51	3,793,303.51

11. 预收款项

项 目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	199,710.00	2,233,482.14
1 年以上		
合 计	199,710.00	2,233,482.14

12. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	428,836.26	2,871,080.68	3,317,421.80	-17,504.86
离职后福利—设定提存计划		165,888.00	204,864.20	-38,976.20
合 计	428,836.26	3,036,968.68	3,522,286.00	-56,481.06

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1. 工资、奖金、津贴和补贴	428,836.26	2,691,720.39	3,110,481.41	10,075.24
2. 职工福利费		73,020.19	73,421.19	-401.00
3. 社会保险费		77,289.60	97,862.20	-20,572.60
其中：医疗保险费		68,539.38	86,342.60	-17,803.22
工伤保险费		2,500.07	3,291.31	-791.24

生育保险费		6,250.15	8,228.29	-1,978.14
4. 住房公积金		29,050.50	35,657.00	-6,606.50
合计	428,836.26	2,871,080.68	3,317,421.80	-17,504.86

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		159,744.00	197,261.20	-37,517.20
失业保险费		6,144.00	7,603.00	-1,459.00
合 计		165,888.00	204,864.20	-38,976.20

13. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	-257,424.36	512,933.82
企业所得税	637,928.80	
代扣代缴个人所得税	37,568.42	60,252.84
城市维护建设税	-	89,076.21
教育费附加	-	38,175.52
地方教育费附加	-	25,450.36
房产税	-	6,636.31
水利建设基金	-	3,335.23
城镇土地使用税	-	251.29
合计	418,072.86	736,111.58

14. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	329.60	
1年以上		
合计	329.60	

15. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,000,000.00			12,000,000.00			24,000,000.00

注:2018年4月,经股东大会决议,公司以权益分派实施股权登记日的总股本为基数,以股票发行溢价形成的资本公积金向全体股东每10股转增10股,合计转增1200万股。

16. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	24,123,902.21		12,000,000.00	12,123,902.21
合 计	24,123,902.21		12,000,000.00	12,123,902.21

17. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	905,578.34			905,578.34
合 计	905,578.34			905,578.34

18. 未分配利润

项 目	本期数
调整前上期末未分配利润	4,574,975.77
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	4,574,975.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,802,237.37
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	9,377,213.14

19. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
代理硬件产品	8,951,547.33	7,822,012.41	11,475,197.65	10,715,717.64
自主研发产品	7,750,348.16	15,000.00	6,674,273.64	121,464.61
代理软件产品	104,313.66	127,645.16	134,832.36	46,550.97
技术开发收入	19,905.66	22,500.00		
系统集成收入	3,971,418.83	3,678,861.67	2,495,598.29	2,127,883.73
技术服务收入	3,018.87			
培训收入	78,150.92	42,301.89		
合 计	20,878,703.43	11,708,321.13	20,779,901.94	13,011,616.95

20. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	4,880.90	12,946.60
教育费附加	2,091.82	5,548.54
地方教育费附加	1,394.53	3,699.03
地方水利建设基金	3,375.99	1,849.51
印花税	7,294.40	7,200.00
房产税	6,636.31	20,346.09
土地使用税	251.29	783.95
合 计	25,925.24	52,373.72

21. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
办公费	5,727.63	106,532.00
差旅费	176,985.20	49,164.40
招待费	88,521.21	28,597.00
职工工资	522,265.36	382,981.82
职工社保	40,041.60	60,026.91
职工福利费	4,463.50	1,152.00
技术服务费	104,573.58	69,535.00
通讯费	1,986.85	3,789.99
会务费	77,413.22	25,565.00
市内交通费	3,373.41	
房租	1,234.29	
物业费	1,234.29	
水电费	1,296.00	
展会费	2,694.37	
快递费	2,057.13	
合 计	1,033,867.64	727,344.12

22. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	413,220.29	419,801.62
无形资产摊销	314,189.28	379,527.10
审计费	141,509.43	
招待费	125,668.13	69,504.81
房租	113,976.26	
职工社保	67,977.60	103,397.54
福利费	62,024.56	34,245.00
折旧费	59,308.35	61,097.66
差旅费	37,915.70	38,934.00
培训费	30,000.00	
水电费	25,009.48	10,437.26
办公费	24,557.26	149,086.74
律师费	23,584.91	50,000.00
住房公积金	14,389.50	13,765.50
董事会费	10,000.00	
物业费	9,358.05	9,255.87
会费	8,000.00	5,000.00
通讯费	7,960.46	3,605.16
市内交通费	3,513.89	

停车费	1,132.08	
技术服务费		30,688.00
办公用品		2,299.00
评估费		50,000.00
挂牌服务费		330,188.68
会务费		48,040.36
合 计	1,493,295.23	1,808,874.30

23. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	3,047,346.07	1,234,968.59
合 计	3,047,346.07	1,234,968.59

24. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	3,452.76	1,190.73
手续费支出	4,790.30	2,544.01
合 计	1,337.54	1,353.28

25. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	771,094.06	182,488.17
合 计	771,094.06	182,488.17

26. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
增值税退税	1,189,069.86	446,384.47
合 计	1,189,069.86	446,384.47

27. 营业外收入

(1) 营业外收入分项列示

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,517,290.00	850,000.00	1,517,290.00
增值税退税			
合 计	1,517,290.00	850,000.00	

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
2017年市级商贸流通业发展引导资金	10,000.00		与收益相关
企业上云专项引导资金	7,290.00		与收益相关
企业上市扶持资金	1,000,000.00		与收益相关

2017年度济南市创新型城市建设扶持项目资金	500,000.00		与收益相关
济南市5150专项扶持资金		600,000.00	与收益相关
人才计划扶持资金		250,000.00	与收益相关
小计	1,517,290.00	850,000.00	

28. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
补缴社保滞纳金	493.46	261.93
交城镇土地使用税滞纳金		20.77
交房产税滞纳金		488.91
交增值税滞纳金		4,123.35
合计	493.46	4,894.96

29. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	637,928.80	
递延所得税费用	63,216.75	
合计	701,145.55	

30. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
利息收入	3,452.76	1,190.73
收到的政府补助	1,517,290.00	850,000.00
收到保证金及往来款	581,195.32	195,294.67
合计	2,101,938.08	1,046,485.40

31. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
支付保证金及往来款	2,597,325.73	1,642,172.90
合计	2,597,325.73	1,642,172.90

32. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
投资支付的现金	400,000.00	
合计	400,000.00	

33. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,802,237.37	5,052,372.32
加：资产减值准备	771,094.06	182,488.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	214,603.03	202,896.12
无形资产摊销	314,189.28	379,527.10
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)	63,216.75	
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)	7,181,001.03	1,192,079.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,307,263.97	-2,689,346.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,467,867.54	-1,333,614.24
其他	-667,762.23	-2,878,525.81
经营活动产生的现金流量净额	-5,096,552.22	107,877.04
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	1,187,001.91	1,884,264.02
减：现金的期初余额	6,683,554.13	1,776,386.98
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	-5,496,552.22	107,877.04
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	上年同期数
1. 现金		
其中：库存现金	85.11	38,496.72
可随时用于支付的银行存款	1,186,916.80	1,845,767.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2. 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3. 期末现金及现金等价物余额	1,187,001.91	1,884,264.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(六) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

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
				直接	间接	
济南智速云信息技术有限公司	济南市	济南市	计算机软件、硬件及辅助设备、电子产品、办公设备及耗材的开发、销售、技术服务、技术咨询。(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)	100		出资设立

2. 在联营企业中的权益

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
枣庄联领信息科技有限公司	枣庄市	枣庄市	计算机软硬件及辅助设备的开发、销售、技术服务、技术咨询、技术转让;物联网、3D 打印技术开发;动漫设计;数据处理;信息技术服务;系统集成服务;健康信息咨询(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)	30		权益法
淄博联科通达信	淄博市	淄博市	网络技术开发、技术服务;计算机软硬件	30		权益法

息科技有限公司			及辅助设备销售及技术服务、技术咨询、技术转让;物联网、3D 打印技术开发;动漫设计;数据处理;计算机系统集成服务;安防技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;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)			
---------	--	--	---	--	--	--

(七) 关联方关系及其交易

1. 本公司的实际控制人为吕雪岭。

2. 本公司子公司的情况

详见附注“(二)在其他主体中的权益”。

3. 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
王江	董事, 公司股东, 持股 7.33%
赵清涛	董事, 公司股东, 持股 14.67%
丁红芳	公司股东, 持股 9.17%
山东龙云凤科投资管理有限公司	公司股东, 持股 10.11%
湖北视纪印象科技股份有限公司	公司股东, 持股 13.75%
陈桥虎	董事
吕晓超、郭歆瑜、马瑶	监事
吕晓燕	董事, 董事会秘书, 财务总监

(八) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项: 无

2. 或有事项: 无

(九) 资产负债表日后事项: 无

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类列式

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	32,502,918.00	100.00	1,642,370.90	5.05	30,860,547.10

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的					
合 计	32,502,918.00	100.00	1,642,370.90	5.05	30,860,547.10

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	18,178,486.31	95.16	908,981.82	5.00	17,269,504.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	924,000.00	4.84			924,000.00
合 计	19,102,486.31	100.00	908,981.82	4.76	18,193,504.49

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	32,158,418.00	1,607,920.90	5.00
1-2 年	344,500.00	34,450.00	10.00
小 计	32,502,918.00	1,642,370.90	5.05

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	18,177,336.31	908,866.82	5.00
1 至 2 年	1,150.00	115.00	10.00
小 计	18,178,486.31	908,981.82	5.00

(3) 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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
济南广方信息科技有限公司	7,626,218.00	23.46	381,310.90
山东省邹平县人民法院	1,583,720.00	4.87	79,186.00
山东三木众合信息科技股份有限公司	1,562,600.00	4.81	78,130.00
莘县润实网络工程有限公司	1,463,800.00	4.50	73,190.00
济南海运医疗科技有限公司	1,227,700.00	3.78	78,610.00
小 计	13,464,038.00	41.42	690,426.90

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	675,104.48	53.79	35,416.97	5.25	639,687.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	580,000.00	46.21			580,000.00
合计	1,255,104.48	100.00	35,416.97	2.82	1,219,687.51

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	466,575.70	100.00	44,490.54	9.54	422,085.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	466,575.70	100.00	44,490.54	9.54	422,085.16

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	641,869.48	32,093.47	5.00
1-2年	33,235.00	3,323.50	10.00
小计	675,104.48	35,416.97	5.25

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	43,340.71	2,167.04	5.00
1-2年	423,234.99	42,323.50	10.00
小计	466,575.70	44,490.54	9.54

(3) 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
保证金及押金	318,810.59	435,234.99
其他	936,293.89	31,340.71
合计	1,255,104.48	466,575.70

(4) 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
济南智速云信息技术有限公司	往来款	580,000.00	1年以内	46.21	0.00
谷利剑	押金	163,410.00	1年以内	13.02	8,170.50
武汉智唯易才人力资源顾问有限公司	代缴社保公积金	101,960.10	1年以内	8.12	5,098.01

耿洁云	备用金	61,600.00	1年以内	4.91	3,080.00
徐吉栋	备用金	55,000.00	1年以内	4.38	2,750.00
	合计	961,970.10		76.64	19,098.51

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末数			期初数		
	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	3,000,000.00		3,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
对联营、合营企业投资	3,469,624.34		3,469,624.34	3,069,624.34		3,069,624.34
合 计	6,469,624.34		6,469,624.34	5,069,624.34		5,069,624.34

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
济南智速云信息技术有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00		3,000,000.00		
小 计	2,000,000.00	1,000,000.00		3,000,000.00		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
枣庄联领信息科技有限公司	1,482,414.14				
淄博联科通达信息科技有限公司	1,587,210.20	400,000.00			
合 计	3,069,624.34	400,000.00			

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
枣庄联领信息科技有限公司					1,482,414.14	
淄博联科通达信息科技有限公司					1,987,210.20	
合 计					3,469,624.34	

4. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
代理硬件产品	4,651,805.73	4,828,715.40	11,475,197.65	10,715,717.64

自主研发产品	7,750,348.16	15,000.00	6,674,273.64	121,464.61
代理软件产品	104,313.66	127,645.16	134,832.36	46,550.97
技术开发收入	19,905.66	22,500.00		
系统集成收入	3,971,418.83	3,678,861.67	2,495,598.29	2,127,883.73
技术服务收入	3,018.87			
培训收入	78,150.92	42,301.89		
合 计	16,578,961.83	8,715,024.12	20,779,901.94	13,011,616.95

5. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	4,880.90	12,946.60
教育费附加	2,091.82	5,548.54
地方教育费附加	1,394.53	3,699.03
地方水利建设基金	3,375.99	1,849.51
印花税	3,667.30	7,200.00
房产税	6,636.31	20,346.09
土地使用税	251.29	783.95
合 计	22,298.14	52,373.72

6. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	413,220.29	419,801.62
无形资产摊销	314,189.28	379,527.10
审计费	141,509.43	
招待费	125,668.13	69,504.81
房租	1,234.26	
职工社保	67,977.60	103,397.54
福利费	62,024.56	34,245.00
折旧费	59,155.71	61,097.66
差旅费	37,915.70	38,934.00
培训费	30,000.00	
水电费	11,643.27	10,437.26
办公费	24,557.26	149,086.74
律师费	23,584.91	50,000.00
住房公积金	14,389.50	13,765.50
董事会费	10,000.00	
物业费	9,358.05	9,255.87
会费	8,000.00	5,000.00
通讯费	7,960.46	3,605.16

市内交通费	3,513.89	
停车费	1,132.08	
技术服务费		30,688.00
办公用品		2,299.00
评估费		50,000.00
挂牌服务费		330,188.68
会务费		48,040.36
合 计	1,367,034.38	1,808,874.30

7. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	3,047,346.07	1,234,968.59
合 计	3,047,346.07	1,234,968.59

8. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
办公费	5,727.63	106,532.00
差旅费	176,985.20	49,164.40
招待费	88,521.21	28,597.00
职工工资	522,265.36	382,981.82
职工社保	40,041.60	60,026.91
职工福利费	4,463.50	1,152.00
技术服务费	104,573.58	69,535.00
通讯费	1,986.85	3,789.99
会务费	77,413.22	25,565.00
市内交通费	3,373.41	
房租	1,234.29	
物业费	1,234.29	
水电费	1,296.00	
展会费	2,694.37	
快递费	2,057.13	
合 计	1,033,867.64	727,344.12

9. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	3,139.56	1,190.73
手续费支出	4,158.10	2,544.01
合 计	1,018.54	1,353.28

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	724,315.51	182,488.17
合 计	724,315.51	182,488.17

11. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
增值税退税	1,189,069.86	446,384.47
合 计	1,189,069.86	446,384.47

12. 营业外收入

(1) 营业外收入分类列式

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,517,290.00	850,000.00
增值税退税		
合 计	1,517,290.00	850,000.00

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
2017年市级商贸流通业发展引导资金	10,000.00		与收益相关
企业上云专项引导资金	7,290.00		与收益相关
企业上市扶持资金	1,000,000.00		与收益相关
2017年度济南市创新型城市建设扶持项目资金	500,000.00		与收益相关
济南市5150专项扶持资金		600,000.00	与收益相关
人才计划扶持资金		250,000.00	与收益相关
小 计	1,517,290.00	850,000.00	

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
补缴社保滞纳金	493.46	261.93
交城镇土地使用税滞纳金		20.77
交房产税滞纳金		488.91
交增值税滞纳金		4,123.35
合 计	493.46	4,894.96

14. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	633,125.55	
递延所得税费用	-90,539.43	
合 计	542,586.12	

(十一) 其他补充资料

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
1. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,517,290.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-493.46	
小 计	1,516,796.54	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.91	0.20	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	7.47	0.14	0.14

(十二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,187,001.91	2.39%	6,683,554.13	13.70%	-82.24%
应收票据及应收账款	31,690,087.10	63.72%	17,269,504.49	35.39%	83.50%
预付款项	3,172,249.40	6.38%	3,868,916.90	7.93%	-18.01%
其他应收款	716,980.46	1.44%	440,125.66	0.90%	62.90%
存货	2,147,868.91	4.32%	9,328,869.94	19.12%	-76.98%
其他流动资产	-	-	366,649.04	0.75%	-100.00%
长期股权投资	3,469,624.34	6.98%	3,069,624.34	6.29%	13.03%
固定资产	4,491,861.18	9.03%	4,536,659.98	9.30%	-0.99%
无形资产	2,639,189.81	5.31%	2,953,379.09	6.05%	-10.64%
递延所得税资产	215,689.49	0.43%	278,906.24	0.57%	-22.67%
应付票据及应付账款	2,762,227.51	5.55%	3,793,303.51	7.77%	-27.18%
预收款项	199,710.00	0.40%	2,233,482.14	4.58%	-91.06%
应付职工薪酬	-56,481.06	-0.11%	428,836.26	0.88%	-113.17%
应交税费	418,072.86	0.84%	736,111.58	1.51%	-43.21%
其他应付款	329.60	0.00%	-	-	-

实收资本(或股本)	24,000,000.00	48.26%	12,000,000.00	24.59%	100.00%
资本公积	12,123,902.21	24.38%	24,123,902.21	49.44%	-49.74%
盈余公积	905,578.34	1.82%	905,578.34	1.86%	0.00%
未分配利润	9,377,213.14	18.86%	4,574,975.77	9.38%	104.97%
资产总计	49,730,552.60	-	48,796,189.81	-	1.91%

资产负债项目重大变动原因：

1、公司 2018 年 6 月 30 日货币资金较上年末减少 5,496,552.22 元，同比减少 82.24%，主要系以下几个原因所致：（1）收入结构的改变，逐步将硬件销售比重降低，进一步将重心转为软件、系统集成、大数据培训等自主产品销售业务，软件、系统集成的回款周期较硬件长；导致应收账款增加，销售商品提供劳务收到的现金减少；（2）为了提高产品竞争力、扩大产品范围，研发投入有所增加。

2、公司 2018 年 6 月 30 日应收账款较上年末增加 14,420,582.61 元，同比增长 83.50%，主要系收入结构的改变，逐步将硬件销售比重降低，进一步将重心转为软件、系统集成、大数据培训等自主产品销售业务，软件、系统集成的回款周期较硬件长，导致应收账款增加。

3、公司 2018 年 6 月 30 日预付账款减少 696,667.50 元，同比减少 18.01%，主要系子公司智速云采购硬件预付款减少或产品及时入库。

4、公司 2018 年 6 月 30 日其他应收款增加 276,854.80 元，同比增加 62.90%，主要系公司上半年支付投标保证金、各项运营费用（如会费、检测费等）增多，以及为了开展正常业务支付员工备用金的增加。

5、公司 2018 年 6 月 30 日存货减少 7,181,001.03 元，同比减少 76.98%，主要系上半年清理以前硬件库存，加大硬件销售力度；以及结转前期开始实施的本期已完成的系统集成项目成本。

6、公司 2018 年 6 月 30 日其他流动资产减少 366,649.04 元，同比减少 100.00%，主要系房租在本期摊销，以及子公司留底进项税额本期减少。

7、公司 2018 年 6 月 30 日长期股权投资增加 400,000.00 元，同比增加 13.03%，主要系对参股子公司联科通达增加的注册资本 40 万。

8、公司 2018 年 6 月 30 日递延所得税资产减少 63,216.75 元，同比减少 22.67%，主要系上期未实现内部交易损益在本期已实现，冲减相应递延所得税资产。

9、公司 2018 年 6 月 30 日预收账款减少 2,033,772.14 元，同比减少 91.06%，主要系预收客户款项在本期实现销售。

10、公司 2018 年 6 月 30 日应付职工薪酬减少 485,317.32 元，同比减少 113.17%，主要系期末无未支付的工资，以及期末公司缴纳的社保。

11、公司 2018 年 6 月 30 日应交税费减少 318,038.72 元，同比减少 43.21%，主要系增值税进项税留底税额增加。

12、公司 2018 年 6 月 30 日实收资本增加 12,000,000.00 元，同比增加 100.00%，主要系 2018 年 4 月，经公司股东大会决议，以权益分派实施股权登记日的总股本为基数，以股票发行溢价形成的资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 1200 万股。

13、公司 2018 年 6 月 30 日资本公积减少 12,000,000.00 元，同比减少 49.74%，主要系 2018 年 4 月，经公司股东大会决议，以权益分派实施股权登记日的总股本为基数，以股票发行溢价形成的资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 1200 万股。

14、公司 2018 年 6 月 30 日未分配利润增加 4,802,237.37 元，同比增加 104.97%，主要系上半年实现的净利润。

2. 利润构成分析

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占利润总额的比重	金额	占利润总额的比重	
营业收入	20,878,703.43	379.38%	20,779,901.94	411.29%	0.48%
营业成本	11,708,321.13	212.75%	13,011,616.95	257.53%	-10.02%
税金及附加	25,925.24	0.47%	52,373.72	1.04%	-50.50%
销售费用	1,033,867.64	18.79%	727,344.12	14.40%	42.14%

管理费用	1,493,295.23	27.13%	1,808,874.30	35.80%	-17.45%
研发费用	3,047,346.07	55.37%	1,234,968.59	24.44%	146.75%
财务费用	1,337.54	0.02%	1,353.28	0.03%	-1.16%
利息收入	3,452.76	0.06%	1,190.73	0.02%	189.97%
资产减值损失	771,094.06	14.01%	182,488.17	3.61%	322.54%
其他收益	1,189,069.86	21.61%	446,384.47	8.84%	166.38%
营业外收入	1,517,290.00	27.57%	850,000.00	16.82%	78.50%
营业外支出	493.46	0.01%	4,894.96	0.10%	-89.92%
所得税费用	701,145.55	12.74%	-	-	-
净利润	4,802,237.37	87.26%	5,052,372.32	100.00%	-4.95%

利润表项目重大变动原因：

1、销售费用

公司 2018 年上半年销售费用增加 306,523.52 元，同比增长 42.14%，主要系上半年扩大销售队伍，增加销售人员和业务推广支出，为产品推广、开发新客户、扩大市场、实现全年的销售业绩奠定基础。

2、研发费用

公司 2018 年上半年研发费用增加 1,812,377.48 元，同比增长 146.75%，主要系公司上半年加大研发力度，增加研发人员，不断进行技术改进和产品升级，开发新品。

3、资产减值损失

公司 2018 年上半年资产减值损失增加 588,605.89 元，同比增加 322.54%，主要系应收款项坏账准备的增加。

4、其他收益

公司 2018 年上半年其他收益增加 742,685.39 元，同比增加 166.38%，主要系自主软件产品销售增值税退税增加。

5、营业外收入

公司 2018 年上半年营业外收入增加 667,290.00 元，同比增加 78.50%，主要系收到企业上市扶持资金、济南市创新型城市建设扶持资金等。

6、所得税费用

公司 2018 年上半年所得税费用增加 701,145.55 元，主要系以下几个原因：

(1) 企业自 2016 年起享受二免三减半的所得税税收优惠政策，2018 年上半年实现利润减半征收企业所得税，而去年同期免征所得税。

(2) 2017 年子公司亏损确认递延所得税资产，相应调减所得税费用，本期上半年实现盈利，冲减相应的递延所得税资产，确认本期所得税费用，同时预缴上半年企业所得税。

3. 现金流量表分析

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,096,552.22	107,877.04	-4,824.41%
投资活动产生的现金流量净额	-400,000.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量项目变动分析

1. 经营活动产生的现金流量净额

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金

公司 2018 年上半年销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 13,520,967.51 元，同比减少 72.12%，主要系收入结构的改变，逐步将硬件销售比重降低，进一步将重心转为软件、系统集成、大数据培训等自主产品销售业务，软件、系统集成的回款周期较硬件长，导致应收账款增加，销售商品提供劳务收到的现金减少。

(2) 收到的税费返还

公司 2018 年上半年收到的税费返还较上年同期增加 704,668.63 元，同比增加 157.86%，主要系自主软件销售收入增值税超 3%部分即征即退。

(3) 收到其他与经营活动有关的现金

公司 2018 年上半年收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 1,055,452.68 元，同比增长 100.86%，主要系收回保证金、日常往来款、员工借款等。

(4) 购买商品、接受劳务支付的现金

公司 2018 年上半年购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 9,923,863.76 元，同比减少 62.59%，主要系上半年硬件采购减少。

(5) 支付给职工以及为职工支付的现金

公司 2018 年上半年支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 1,682,135.42 元，同比增加 91.41%，主要系公司业务的发展，跟上年同期相比公司销售人员、研发人员增加导致的费用。

(6) 支付的各项税费

公司 2018 年上半年支付的各项税费较上年同期增加 730,158.57 元，同比增加 91.65%，主要系上半年增加的增值税、附加税费等。

(7) 支付其他与经营活动有关的现金

公司 2018 年上半年支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 955,152.83 元，同比增加 58.16%，主要系支付公司日常运营费用的增加。

2. 投资活动产生的现金流量净额

(1) 投资支付的现金

公司 2018 年上半年投资支付的现金较上年同期增加 400,000.00 元，主要系上半年对参股公司联科通达追加的投资款，而上年同期无此项支出。

山东联科云计算股份有限公司

董事会

二〇一八年八月十三日