上海汉得信息技术股份有限公司

2013年度报告

2014年04月

第一节重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人范建震、主管会计工作负责人王辛夷及会计机构负责人（会计主 管人员）王辛夷声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

[第一节重要提示、目录和释义 2](#bookmark7)

[第二节公司基本情况简介 5](#bookmark17)

[第三节会计数据和财务指标摘要 7](#bookmark37)

[第四节董事会报告 10](#bookmark71)

[第五节重要事项 30](#bookmark151)

[第六节股份变动及股东情况 40](#bookmark258)

[第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况 47](#bookmark314)

[第八节公司治理 54](#bookmark354)

[第九节财务报告 58](#bookmark391)

[第十节 备查文件目录 155](#bookmark1766)

释义

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司、本公司、汉得信息 | 指 | 上海汉得信息技术股份有限公司 |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 交易所、深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 上市 | 指 | 公司股票获准在交易所上市 |
| 公司章程 | 指 | 上海汉得信息技术股份有限公司章程 |
| 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法 |
| 股东大会、董事会、监事会 | 指 | 上海汉得信息技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| Oracle | 指 | 美国甲骨文软件系统股份有限公司，1989年正式进入中国市场成立甲 骨文（中国）软件系统有限公司 |
| SAP | 指 | 总部位于德国的 SAP 公司，SAP 是 Systems Applications and Products 的缩写，既是其公司简称，也是其主要ERP软件产品的简称。 |
| ERP | 指 | Enterprises Resource Planning的缩写，中文意思为企业资源计划 |
| MAS | 指 | 公司拥有自主产权的ERP软件产品系列名称 |
| BPO | 指 | 是指企业将一些标准化的、非决策性的业务流程外包给第三方服务供 应商，以降低成本，同时提高作业质量的业务模式 |

第二节公司基本情况简介

一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 汉得信息 | 股票代码 | 300170 |
| 公司的中文名称 | 上海汉得信息技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 汉得信息 | | |
| 公司的外文名称 | HAND | | |
| 公司的外文名称缩写 | HAND ENTERPRISE SOLUTIONS CO., LTD. | | |
| 公司的法定代表人 | 范建震 | | |
| 注册地址 | 上海市青浦工业园区外青松公路5500号303室 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 201700 | | |
| 办公地址 | 上海市张江高科技园区科苑路151号4楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 201203 | | |
| 公司国际互联网网址 | [www.hand-china.com](http://www.hand-china.com) | | |
| 电子信箱 | [investors@vip.hand-china.com](mailto:investors@vip.hand-china.com) | | |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | | |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 上海市南京东路61号4楼 | | |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 张伟锋 | 舒笑 |
| 联系地址 | 上海市张江高科技园区科苑路151号4 楼 | 上海市张江高科技园区科苑路151号4 楼 |
| 电话 | 021-50274885 | 021-50274885 |
| 传真 | 021-50802934 | 021-50802934 |
| 电子信箱 | [mars.zhang@hand-china.com](mailto:mars.zhang@hand-china.com) | [investors@vip.hand-china.com](mailto:investors@vip.hand-china.com) |

三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www. cninfo. com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 上海市张江高科技园区科苑路151号4楼（上海汉得信息技术股份有限 公司证券部） |

四、公司历史沿革

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照  注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
| 首次注册 | 2002年07月15日 | 上海市青浦工业园 区外青松公路5500 号303室 | 企独沪总字第  031473号（青浦） | 31022974027295X | 74027295-X |
| 变更为股份制 | 2010年02月26日 | 上海市青浦工业园 区外青松公路5500 号303室 | 310000400308460  （市局） | 31022974027295X | 74027295-X |
| 首次公开发行 | 2011年04月07日 | 上海市青浦工业园 区外青松公路5500 号303室 | 310000400308460  （市局） | 31022974027295X | 74027295-X |

第三节会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据 □是V否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 年 | 2012 年 | 本年比上年增减（％） | 2011 年 |
| 营业收入（元） | 846,922,273.60 | 702,202,973.17 | 20.61% | 520,493,452.28 |
| 营业成本（元） | 534,139,477.66 | 457,850,932.81 | 16.66% | 344,081,804.51 |
| 营业利润（元） | 136,278,649.17 | 113,045,656.53 | 20.55% | 91,710,522.29 |
| 利润总额（元） | 153,269,324.99 | 129,073,334.76 | 18.75% | 109,345,106.89 |
| 归属于上市公司普通股股东的净 利润（元） | 146,062,378.78 | 120,030,885.69 | 21.69% | 93,770,452.46 |
| 归属于上市公司普通股股东的扣 除非经常性损益后的净利润（元） | 125,362,582.17 | 105,570,197.50 | 18.75% | 78,803,344.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 63,678,889.97 | 44,935,179.18 | 41.71% | 44,552,094.35 |
| 每股经营活动产生的现金流量净 额（元/股） | 0.2392 | 0.2678 | -10.68% | 0.2652 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.55 | 0.48 | 14.58% | 0.58 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.55 | 0.48 | 14.58% | 0.58 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 11.44% | 10.92% | 0.52% | 10.24% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率（%） | 9.82% | 9.61% | 0.21% | 8.61% |
|  | 2013年末 | 2012年末 | 本年末比上年末增减  （%） | 2011年末 |
| 期末总股本（股） | 266,171,661.00 | 167,812,774.00 | 58.61% | 168,007,774.00 |
| 资产总额（元） | 1,477,196,420.60 | 1,242,542,494.50 | 18.88% | 1,123,004,266.22 |
| 负债总额（元） | 126,198,193.91 | 94,690,868.00 | 33.27% | 66,573,305.38 |
| 归属于上市公司普通股股东的所 有者权益（元） | 1,342,462,550.87 | 1,136,683,202.33 | 18.1% | 1,056,430,960.84 |
| 归属于上市公司普通股股东的每 股净资产（元/股） | 5.0436 | 6.7735 | -25.54% | 6.288 |
| 资产负债率（%） | 8.54% | 7.62% | 0.92% | 5.93% |

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 归属于上市公司普通股股东的净利润 | | 归属于上市公司普通股股东的净资产 | |
| 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 146,062,378.78 | 120,030,885.69 | 1,342,462,550.87 | 1,136,683,202.33 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 归属于上市公司普通股股东的净利润 | | 归属于上市公司普通股股东的净资产 | |
| 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 146,062,378.78 | 120,030,885.69 | 1,342,462,550.87 | 1,136,683,202.33 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年金额 | 2012年金额 | 2011年金额 | 说明 |
| 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） | 92,419.30 | -1,889.00 | -11,013.70 |  |
| 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） | 16,696,748.43 | 15,697,149.78 | 17,278,000.00 |  |
| 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 | 5,867,649.00 |  |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 105,678.52 | 332,417.45 | 341,531.14 |  |
| 减：所得税影响额 | 2,063,003.91 | 1,559,876.95 | 2,641,409.90 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | -305.27 | 7,113.09 |  |  |
| 合计 | 20,699,796.61 | 14,460,688.19 | 14,967,107.54 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公 开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应 说明原因

□适用V不适用

四、重大风险提示

（一） 宏观经济波动的风险

宏观经济的波动会一定程度影响公司客户自身的经营状况和对未来的预期，从而影响客 户在IT咨询、ERP系统建设方面的投资预算。公司的客户主要为具有较强实力的跨国公司和 企业集团，ERP系统对于客户公司的运营和管理至关重要。在行业低潮期，一部分公司会推 迟IT投入，但也有一些公司需要通过ERP等IT系统提升公司运营效率，降低综合成本来对抗 危机的负面影响。另一方面，由于公司的客户数量众多，行业分布广泛，单个行业的景气周 期对公司的影响相对较弱。但从长远来看，宏观及行业经济周期的变化仍与公司所在行业的 市场景气程度存在一定的关联性。因此，如果未来宏观经济景气度出现大幅下滑，有可能对 ERP实施服务行业需求的增长带来不利影响。

（二） 人力成本的风险

ERP实施行业属于智力、人才密集型行业。人力资源的培育发展，始终是公司经营管理 中的重大课题，主要体现在：一方面优秀的实施顾问在人力市场上的流动较为容易，如公司 不能对核心实施顾问实行有效的激励和约束，该类核心人员大量流失将对公司经营造成一定 的影响；另一方面随着今年IT行业整体人力成本的上升，公司在人力成本方面也感受到了较 大压力，因此逐渐上升的人力成本也可能导致公司盈利水平有下滑的风险。

第四节董事会报告

**一、管理层讨论与分析**

**1、报告期内主要业务回顾**

国内IT服务市场从目前来看仍拥有良好的发展前景，但IT服务产业也随之逐步走向成熟 和升级，这不仅表现在随着IT产品应用范围的拓展和应用水平的提高，用户对于IT服务提供 商所提供服务的需求正在逐步细化和复杂化、消费日趋理性化，对于服务价值的认可度和接 受度也在相应提高，日益复杂的竞争环境和日趋理性和细化的用户需求，迫使IT服务企业必 须从长远发展的角度来认真思考如何制定企业的服务战略以应对这种变化，从而实现企业的 可持续的、稳健的发展。

报告期内，公司管理层结合行业发展趋势一方面继续推进实施服务能力的提升，行业解 决方案的推广、新产品和新技术的研发等发展计划，并且积极的多渠道发掘客户资源，致力 于不断的提升用户体验和提高用户满意度；另一方面，公司管理层着力于内部运营效率的提 升以实现更加精细化的管理，进一步提高业务运营的经济效率。因此主营业务实现了较为稳 健的增长。本报告期公司实现营业收入846,922,273.60元，相比上年同期增长20.61% ；实现 归属于上市公司股东的净利润146,062,378.78元，相比上年同期增长21.69%。

报告期内，公司主营业务增长较为稳健，1）从主营业务分区域来看，华北地区分布了大 量央企、国企，抗风险能力较强且在经济下滑周期内受景气因素影响较小，且随着公司实施 能力的提升和行业解决方案的不断完善，以及公司客户满意度和品牌效应的增强，报告期内 公司在华北地区取得了较为显著的突破，相比去年同期实现了较快的增长；华东、华南及海 外等区域也基本实现了管理层预定的业绩目标。2）从客户行业分布来看，报告期内公司新覆 盖了一些之前尚未进入或较少涉入的新的行业领域，如能源行业，新行业领域的进入不仅完 善了公司行业解决方案的覆盖范围，也有助于公司实施服务能力的提升。3）从新产品新业务 的推广来看，报告期内公司完成了 “基于云计算的中小企业供应链金额平台”的软件著作权 的登记程序，供应链金融业务的前期产品研发和定型基本完成，公司也在积极的落实相关的 合作伙伴资源；公司密切关注行业客户需求和行业移动应用技术发展趋势，在报告期内取得 了汉得移动商务软件（简称：HMBS V1.3）的软件著作权登记以及软件产品登记证书，并已开 始向相关客户进行推广。

报告期内，公司募投项目稳步推进。公司在2012年竞拍取得沪青园工11-026号地块国有 建设用地土地使用权，基于提高募集资金使用效率及募投项目建设质量的考虑，公司董事会 提交股东大会审议通过将部分募投项目中办公场地的实施方式变更为自主建设。截止本报告 披露之日，上述募投项目建设进展较为顺利，工程建设已基本完工，“应用产品解决方案项 目”、“ERP实施服务平台建设项目”、“海外ERP软件外包开发中心建设项目”、“ERP运维 中心建设项目”有望在2014年5月达到预定使用状态。随着公司自有办公场地建设完工，募投 项目硬件方面投入的完成，将显著提高公司各业务之间的协同效应和募投项目建设质量，提 供公司内部培训能力保障未来的人才供给，也将大幅提升公司在行业、客户中的品牌形象和 信赖程度，有利于公司与客户建立长期、稳定、全面的合作关系，为未来公司业务拓展和利 润增长夯下坚实的基础。

报告期内，公司人才团队建设政策继续完善。报告期内，公司继续完善培训与考核体制, 加强企业文化建设，为人才的进一步发展提供良好的平台。公司在报告期内实施完成了 2012 年限制性股票激励计划，并在2013年下半年推出了 2013年限制性股票激励计划。公司努力用 好激励资源，试图建设约束和激励达到平衡稳定的激励机制，使员工在为企业贡献出最大的 价值同时获得与之匹配的合理收益，保持核心人才团队的稳定性。

报告期内，公司在外延式扩张也作出了积极的努力，公司关注与主营业务相关的，着重 发掘与主营业务具备协同效应和互补作用的标的，谨慎的扩张产能和涉足公司非优势领域， 以求更加稳定和健康的持续发展。

此外，在公司管理层与全体员工的共同努力下，报告期内公司提出了 “汉得远策”战略 规划，试图通过公司全体员工的参与，进行理性的分析和反思，共同找出公司运作中影响运 作效率、客户满意度等多方面的制约因素。在五年的规划时间内，不仅仅实现公司管理层预 定的业绩目标，更希望通过全体员工的努力，使公司逐步成为一家受客户尊敬、受供应商尊 敬、受员工尊敬的IT咨询公司。

**2、报告期内主要经营情况**

**（1）主营业务分析**

1）概述

报告期内，公司实现业务收入846,922,273.60元，相比上年同期增长20.61%，业务规模 进一步扩大；

报告期内，公司发生营业成本534,139,477.66元，较去年同期增长16.66%；

报告期内，销售费用为45,440,379.56元，较去年同期增加7.94%，主要系业务拓展导致 各项营销费用均有所上升；

报告期内，管理费用为133,891,327.78元，较去年同期增长39.84%，主要系公司加大研 发投入，导致管理费用增长；同时，股权激励成本也较2012年增长1,093万；

报告期内，经营活动净现金流为63,678,889.97元，较上年同期增长41.71%，主要系收入 的增长所致；

报告期内，研发投入71,017,866.26元，相比去年同期增加17.66%,主要系公司加大研发 投入所致。

2） 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

不适用

3） 收入

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减情况 |
| 营业收入 | 846,922,273.60 | 702,202,973.17 | 20.61% |

驱动收入变化的因素

2013年公司在积极进行业务拓展的同时，着重实施服务能力的提高，公司业务规模持续 稳步增长。2013年，公司新增客户数约为128个，在人员增长约12%的基础上，人均服务收入 也实现了约3.5%的提高。2013年度，软件实施、客户支持、数据处理业务均较上年实现增长; 软件外包业务由于日币贬值的缘故，收入较去年略有下降。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是V否

公司重大的在手订单情况

□适用V不适用

数量分散的订单情况

□适用V不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用V不适用

4）成本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减（%） |
| 金额 | 占营业成本比重  （%） | 金额 | 占营业成本比重  （%） |
| 商品销售 | 63,499,532.22 | 11.89% | 49,731,374.13 | 10.86% | 27.69% |
| 其中：软件销售 | 56,833,365.50 | 10.64% | 47,856,079.51 | 10.45% | 18.76% |
| 硬件销售 | 6,666,166.72 | 1.25% | 1,875,294.62 | 0.41% | 255.47% |
| 服务收入 | 470,621,015.44 | 88.11% | 408,060,690.76 | 89.13% | 15.33% |
| 其中：软件实施 | 367,225,952.04 | 68.75% | 319,693,935.85 | 69.82% | 14.87% |
| 软件外包 | 51,618,714.52 | 9.66% | 50,341,914.62 | 11% | 2.54% |
| 客户支持 | 37,348,508.81 | 6.99% | 28,300,218.32 | 6.18% | 31.97% |
| 数据处理 | 14,232,987.73 | 2.66% | 7,874,613.12 | 1.72% | 80.75% |
| 其他 | 194,852.34 | 0.04% | 1,850,008.85 | 0.4% | -89.47% |
| 其他业务成本 | 18,930.00 | 0% | 58,867.92 | 0.01% | -67.84% |
| 合计 | 534,139,477.66 | 100% | 457,850,932.81 | 100% | 16.66% |

5）费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减（%） | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 45,440,379.56 | 42,099,751.16 | 7.94% | 由于业务拓展的需要，各项营销费用 均有所上升 |
| 管理费用 | 133,891,327.78 | 95,745,822.68 | 39.84% | 公司加大了研发投入，导致管理费用 增长；同时，股权激励成本也较2012 年增长1,093万 |
| 财务费用 | -13,827,609.14 | -21,720,997.22 | -36.34% | 2013年度日币持续贬值导致汇兑损 失增加 |
| 所得税 | 9,839,694.56 | 9,720,644.86 | 1.22% |  |

6）研发投入

公司历来重视新技术研发创新工作，报告期在研项目39个，截止报告期末，公司拥有及 正在申请的计算机软件著作权、发明专利情况如下表所示：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 自主知识产权产品名称 | 类别 | 证件编号/状态 |
| 1 | 汉得人力资源管理系统（简称：HAND-HRMS V1.0） | 著作权 | 2004SR08844 |
| 2 | 国产化制造资源规划软件（简称：MAS V2.0） | 著作权 | 2004SR08306 |
| 3 | 全富汉得现代管理应用软件（简称：MAS V6.0） | 著作权 | 2008SR23547 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 4 | 汉得供应商门户软件（简称：HAND ISP V2.0） | 著作权 | 2009SR056858 |
| 5 | 营销渠道管理软件（简称：HAND FSMS V2.0） | 著作权 | 2009SR056934 |
| 6 | 汉得协同制造软件（简称：HCM V3.0） | 著作权 | 2009SR056935 |
| 7 | 汉得人力资源管理软件（简称：HRMS V3.0） | 著作权 | 2009SR056981 |
| 8 | 汉得客户关系管理软件（简称：HAND CRM V2.0） | 著作权 | 2009SR056936 |
| 9 | 汉得现代管理应用软件（简称：MAS ERP 7.0） | 著作权 | 2009SR056932 |
| 10 | 汉得费控软件（简称：HEC V1.0） | 著作权 | 2011SR088481 |
| 11 | 汉得融资租赁管理软件（简称：HLS V2.0） | 著作权 | 2012SR028825 |
| 12 | 汉得费控软件（简称：HEC V2.0） | 著作权 | 2012SR130777 |
| 13 | 汉得移动商务软件（简称：HMBS V1.3） | 著作权 | 2013SR010289 |
| 14 | 汉得人力资源管理系统V 1.0 | 软件产品登记证书 | 沪 D G7-2004-0761 |
| 15 | 汉得供应商门户软件（简称：HAND ISP V2.0） | 软件产品登记证书 | 沪 D GY-2011-0588 |
| 16 | 营销渠道管理软件（简称：HAND FSMS V2.0） | 软件产品登记证书 | 沪 D GY-2010-0422 |
| 17 | 汉得协同制造软件（简称：HCM V3.0） | 软件产品登记证书 | 沪 D GY-2010-0424 |
| 18 | 汉得人力资源管理软件（简称：HRMS V3.0） | 软件产品登记证书 | 沪 D GY-2010-0420 |
| 19 | 汉得客户关系管理软件（简称：HAND CRM V2.0） | 软件产品登记证书 | 沪 D GY-2010-0423 |
| 20 | 汉得现代管理应用软件（简称：MAS ERP 7.0） | 软件产品登记证书 | 沪 D GY-2010-0421 |
| 21 | 汉得融资租赁管理软件（简称：HLS V2.0） | 软件产品登记证书 | 沪 D GY-2012-1762 |
| 22 | 汉得移动商务软件（简称：HMBS V1.3） | 软件产品登记证书 | 沪 D GY-2013-0721 |
| 23 | 汉得费控软件（简称：HEC V2.0） | 软件产品登记证书 | 沪 D GY-2013-0720 |
| 24 | 汉得集成服务管理软件（简称：HiSMS V2.0） | 软件著作权 | 2013SR090645 |
| 25 | Oracle Form9 i和Microsoft Exce 1透视表的自动转换的 方法 | 发明专利 | ZL 2005 1 0024604.0 |
| 26 | PLM-ERP集成过程中的交易控制方法 专利申请受理号：201210170291.X | 发明专利 | 2012年申请中 |
| 27 | 一种基于EBS企业系统中快速开取增值税发票的方 法专利申请受理号：201210170278.4 | 发明专利 | 2012年申请中 |
| 28 | 一种基于云计算的系统运营支持系统  专利申请受理号：20130345225.6 | 发明专利 | 2013年申请中 |
| 29 | 基于云计算的中小企业供应链金融平台 | 发明专利 | 2014年申请中 |
| 30 | 基于云计算的中小企业供应链金融平台 | 软件著作权 | 2014SR026446 |

全资子公司上海夏尔软件有限公司拥有及正在申请的计算机软件著作权、发明专利情况

如下表所示：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 自主知识产权产品名称 | 类别 | 证件编号 |
| 1 | 夏尔超效影像捕获和索引软件V 1.0 | 著作权 | 2003SR9017 |
| 2 | 夏尔超效影像捕获和索引软件V 2.0 | 著作权 | 2006SR17916 |
| 3 | 夏尔超效数控电源综合管理软件  V1.0 | 著作权 | 2006SR07120 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 4 | 夏尔归档服务软件V 1.0 | 著作权 | 2007SR10205 |
| 5 | 夏尔超效内容管理软件V 1.0 | 著作权 | 2009SR02234 |
| 6 | 夏尔法规遵从文件归档软件V 1.0 | 著作权 | 2009SR032306 |
| 7 | 夏尔超效内容管理软件V2.0 | 著作权 | 2009SR037703 |
| 8 | 夏尔法规遵从邮件归档软件V 1.0 | 著作权 | 2009SR037765 |
| 9 | 夏尔超效工作流软件V 1.0 | 著作权 | 2009SR037767 |
| 10 | 夏尔信息资产管理及防扩散软件  V1.0 | 著作权 | 2010SR049748 |
| 11 | 夏尔归档服务软件  V2.0 | 著作权 | 2010SR049752 |
| 12 | 夏尔屏幕追溯软件V 1.0 | 著作权 | 2011SR084943 |
| 13 | 夏尔信息资产管理及防扩散软件  V2.0 | 著作权 | 2011SR082750 |
| 14 | 纸质资料电子流程化质量控制法 | 专利 | 201010256141.1 |
| 15 | 基于条码位置识别的精确图像切分 方法 | 专利 | 201110255649.4 |
| 16 | 一种快速便捷定位选项的方法 | 专利 | 201110255650.7 |
| 17 | 基于ocr关键字文字识别的影像清晰 度判断的方法 | 专利 | 201110255911.5 |
| 18 | 基于区域关键字位置识别的精确图 像切分方法 | 专利 | 2011102555902.6 |
| 19 | 基于不同字段类型的高效单据录入  方法（中文、英文、数字） | 专利 | 201110255904.5 |
| 20 | 网间文件摆渡装置及方法 | 专利 | 201110255666.8 |

控股子公司随身科技（上海）有限公司拥有及正在申请的计算机软件著作权、发明专利

情况如下表所示：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 自主知识产权产品名称 | 类别 | 证件编号/状态 |
| 1 | 随身科技随需即用无线管理软件 [简称：ZeroWire OnDemand] V2.0.0.0 | 著作权 | 软著登字第045561号 |
| 2 | 随身行无线管理软件[简称：ZeroWire Enterprise®] V2.2.0 | 著作权 | 软著登字第076527号 |
| 3 | 随身协同办公软件[简称：ZeroWire MOC]V1.0 | 著作权 | 软著登字第0208215号 |
| 4 | 随身无线评份软件[简称：ZeroWire MGS]V1.8 | 著作权 | 软著登字第0208213号 |
| 5 | 随身贷款通软件[简称：ZeroWire MLS]V3.0 | 著作权 | 软著登字第0208280号 |
| 6 | 随身快销通软件[简称：ZeroWire Standard]V3 | 著作权 | 软著登字第0383703号 |
| 7 | 随身快销通Android版软件[简称：ZeroWire Standard fbi  Android]V2.0 | 著作权 | 软著登字第0432559号 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 8 | 随身企业移动平台软件[简称：ZeroWire EMP Platform]  V2.0 | 著作权 | 软著登字第0563447号 |
| 9 | 随身工作云软件[简称：ZeroWire Oncloud] V2.5 | 著作权 | 软著登字第0675755号 |
| 10 | 随身管理云软件[简称：ZeroWire Managers] V2.1 | 著作权 | 软著登字第0675665号 |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 年 | 2012 年 | 2011 年 |
| 研发投入金额（元） | 71,017,866.26 | 60,357,446.99 | 46,695,861.39 |
| 研发投入占营业收入比例（%） | 8.39% | 8.6% | 8.97% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 4,754,532.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入 的比例（%） | 6.69% | 0% | 0% |
| 资本化研发支出占当期净利 润的比重（%） | 3.31% | 0% | 0% |

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用V不适用

7）现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减（%） |
| 经营活动现金流入小计 | 779,689,417.41 | 713,022,291.42 | 9.35% |
| 经营活动现金流出小计 | 716,010,527.44 | 668,087,112.24 | 7.17% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 63,678,889.97 | 44,935,179.18 | 41.71% |
| 投资活动现金流入小计 | 697,788.24 | 294,652.25 | 136.82% |
| 投资活动现金流出小计 | 98,624,459.83 | 166,469,658.85 | -40.76% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -97,926,671.59 | -166,175,006.60 | -41.07% |
| 筹资活动现金流入小计 | 81,452,414.13 | 4,900,000.00 | 1,562.29% |
| 筹资活动现金流出小计 | 38,606,733.80 | 40,754,770.55 | -5.27% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | 42,845,680.33 | -35,854,770.55 | -219.5% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 7,452,262.56 | -157,978,377.17 | -104.72% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

V适用口不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额较2012年度增长主要是收入的增长所致
2. 2013年度投资活动现金流出主要为青浦园区的建设投入；2012年度的投资活动现金流出则 主要用于购买青浦园区的土地使用权，支付收购夏尔软件及随身科技的股权款及出资设立汉 得融晶
3. 本年筹资活动现金流入为发行限制性股票而收到的股份认购款；筹资活动现金流出主要为 支付的股利。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用V不适用 8）公司主要供应商、客户情况 公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 130,771,414.10 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 15.44% |

向单一客户销售比例超过30%的客户资料

□适用V不适用

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 95,397,146.74 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 40.87% |

向单一供应商采购比例超过30%的客户资料

□适用V不适用 9）公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

V适用口不适用

报告期内，在董事会及经营层的积极推进下，公司年度经营各项计划顺利实施。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

□适用V不适用

（2）主营业务分部报告

1）报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 主营业务收入 | 主营业务利润 |
| 分行业 | | |
| 软件服务业 | 845,436,245.93 | 311,315,698.27 |
| 分产品 | | |
| 软件销售 | 69,385,897.11 | 12,552,531.61 |
| 硬件销售 | 8,653,512.04 | 1,987,345.32 |
| 软件实施 | 585,664,231.95 | 218,438,279.91 |
| 软件外包 | 92,004,963.95 | 40,386,249.43 |
| 客户支持 | 68,214,717.72 | 30,866,208.91 |
| 数据处理 | 21,132,969.99 | 6,899,982.26 |
| 其他 | 379,953.17 | 185,100.83 |
| 分地区 | | |
| 华东 | 321,942,903.30 | 108,693,986.40 |
| 华南 | 184,163,654.11 | 64,138,420.60 |
| 华北 | 198,501,086.03 | 81,212,948.63 |
| 海外 | 140,828,602.49 | 57,270,342.64 |

2）占比10%以上的产品、行业或地区情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（％） | 营业收入比上年 同期增减（%） | 营业成本比上年 同期增减（%） | 毛利率比上年同 期增减（%） |
| 分行业 | | | | | | |
| 软件服务业 | 845,436,245.93 | 534,120,547.66 | 36.82% | 20.64% | 16.67% | 2.14% |
| 分产品 | | | | | | |
| 软件实施 | 585,664,231.95 | 367,225,952.04 | 37.3% | 25.26% | 14.87% | 5.67% |
| 软件外包 | 92,004,963.95 | 51,618,714.52 | 43.9% | -6.95% | 2.54% | -5.19% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东 | 321,942,903.30 | 213,248,916.90 | 33.76% | 5.91% | 19.54% | -7.55% |
| 华南 | 184,163,654.11 | 120,025,233.51 | 34.83% | 36.74% | 17.87% | 10.43% |
| 华北 | 198,501,086.03 | 117,288,137.40 | 40.91% | 68.18% | 26% | 19.78% |
| 海外 | 140,828,602.49 | 83,558,259.85 | 40.67% | -2.28% | -1.11% | -0.71% |

3）公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近3年按报告期末口径调整后的主营业务数据 不适用

（3）资产、负债状况分析

1）资产项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年末 | | | 2012年末 | | 比重增减  （%） | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比 | | 金额 | 占总资产比 例（%） |
| 例 | (%) |
| 货币资金 | 787,085,397.5  6 | 53.28% | | 778,687,635.00 | 62.67% | -9.39% | 随着业务规模的扩大，货币资金总量 略有上升 |
| 应收账款 | 337,190,201.4  6 | 22.83% | | 194,903,899.43 | 15.69% | 7.14% | 应收账款余额随着收入的增长而上 升 |
| 存货 | 780,868.58 | 0.05% | | 4,349,431.17 | 0.35% | -0.3% |  |
| 长期股权投资 | 1,000,000.00 | 0.07% | |  | 0% | 0.07% | 为对上海青浦区汉得培训学校的投 资 |
| 固定资产 | 16,129,655.57 | 1.09% | | 12,481,257.92 | 1% | 0.09% |  |
| 在建工程 | 149,965,558.0  8 | 10.15% | | 70,120,525.71 | 5.64% | 4.51% | 在建工程的增长为青浦园区的建设 投入 |

2）负债项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 年 | | 2012 年 | | 比重增减  （%） | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比 例（%） | 金额 | 占总资产比 例（%） |

3）以公允价值计量的资产和负债

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期公允价值 变动损益 | 计入权益的累 计公允价值变 动 | 本期计提的减 值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
| 金融资产 |  | | | | | | |
| 2.衍生金融资产 |  | 5,867,649.00 |  |  |  |  | 5,867,649.00 |
| 金融资产小计 | 0.00 | 5,867,649.00 | 0.00 | 0.00 |  |  | 5,867,649.00 |
| 上述合计 | 0.00 | 5,867,649.00 | 0.00 | 0.00 |  |  | 5,867,649.00 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是V否

（4） 公司竞争能力重大变化分析

不适用

（5） 投资状况分析

1） 对外投资情况

不适用

2） 募集资金总体使用情况

单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| 募集资金总额 | 71,373.31 |
| 报告期投入募集资金总额 | 10,789.4 |
| 已累计投入募集资金总额 | 29,857.63 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例（%） | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 截至2013年12月31日，公司本年度使用募集资金投入募投项目107,894,043.32元，已累计投入221,602,966.14元，其中： "ERP实施服务平台建设项目"本年使用募集资金40,680,193.02元，已累计使用86,336,185.32元；"海外ERP软件外包开发 中心建设项目"本年使用募集资金39,141,429.35元，已累计使用79,603,687.70元；"应用产品解决方案项目"本年使用募集 资金12,325,177.16元，已累计使用24,301,801.62元；"ERP运维服务中心建设项目"本年使用募集资金15,747,243.79元， 已累计使用31,361,291.50元。 | |

3）募集资金承诺项目情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超 募资金投向 | 是否已 变更项 目（含部 分变更） | 募集资 金承诺 投资总 额 | 调整后 投资总 额⑴ | 本报告 期投入 金额 | 截至期 末累计 投入金 额（2） | 截至期 末投资 进度 （%）（3）=  （2）/（1） | 项目达 到预定 可使用 状态日 期 | 本报告 期实现 的效益 | 截止报 告期末 累计实 现的效 益 | 是否达 到预计 效益 | 项目可 行性是 否发生 重大变  化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1、ERP实施服务平  台建设项目 | 是 | 12,138.8 | 12,138.8 | 4,068.02 | 8,633.62 | 71.12% | 2014 年 05 月 31 日 |  |  | 否 | 否 |
| 2、海外ERP软件外 包开发中心建设项 目 | 是 | 10,927 | 10,927 | 3,914.14 | 7,960.37 | 72.85% | 2014 年 05 月 31 日 |  |  | 否 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3、应用产品解决方 案项目 | 否 | 3,088.6 | 3,088.6 | 1,232.52 | 2,430.18 | 78.68% | 2014 年 05 月 31 日 |  |  | 否 | 否 |
| 4、ERP运维服务中  心建设项目 | 是 | 5,006.65 | 5,006.65 | 1,574.72 | 3,136.13 | 62.64% | 2014 年 05 月 31 日 |  |  | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 31,161.0  5 | 31,161.0  5 | 10,789.4 | 22,160.3 | -- | -- |  |  | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 收购上海夏尔软件 有限公司 | 否 | 6,200 | 6,187.33 |  | 6,187.33 | 100% | 2012 年 05 月 25 日 | 466.75 | 1,221 |  | 否 |
| 出资设立上海汉得 融晶信息科技有限 公司 | 否 | 1,510 | 1,510 |  | 1,510 | 100% | 2012 年  10 月 11  日 | -171.57 | -204.23 |  | 否 |
| 超募资金投向小计 | -- | 7,710 | 7,697.33 |  | 7,697.33 | -- | -- | 295.18 | 1,016.77 | -- | -- |
| 合计 | -- | 38,871.0  5 | 38,858.3  8 | 10,789.4 | 29,857.6  3 | -- | -- | 295.18 | 1,016.77 | -- | -- |
| 未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目） | 1、 公司公开披露的招股说明书中原计划通过购置办公场地并装修的方式，满足募投项目“ERP实施服 务平台建设项目”、“海外ERP软件外包开发中心建设项目”、“ERP运维中心建设项目”中的办公场地 需求。2012年2月2日，公司通过公开竞买方式成功获得沪青园工11-026号地块国有建设用地土地 使用权，基于提高募集资金使用效率及募投项目建设质量的考虑，2012年2月25日召开的公司2012 年第一次临时股东大会决议将上述募投项目办公场地投入的实施方式变更为自主建设。  2、 “应用产品解决方案项目”原计划于2013年1月31日达到预定使用状态，“ERP实施服务平台建设 项目“海外ERP软件外包开发中心建设项目”、“ERP运维中心建设项目”原计划于2014年1月31 日达到预定使用状态。由于募投项目建设用地周边有供电高压线路侵入红线范围，影响施工需迁移，导 致工程建设原计划的完工周期推迟，现预计将在2014年4月底完工，上述募投项目达到预定可使用 状态日期也因此相应延迟，预计可投入使用时间为2014年5月。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重 大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用 途及使用进展情况 | 适用 | | | | | | | | | | |
| 公司募集资金净额为71,373.31万元，与预计募集资金相比，超募资金为40,212.26万元。本公司已根 据募集资金管理及使用制度与《募集资金三方监管协议》的相关约定对以上超募资金实行专户存储与 管理。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、  《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号一超募资金 使用》等有关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司发展战略及实际经营情况，经审慎研究和初 步论证，超募资金使用情况如下：1.2012年4月26日，公司第一届董事会第二十九次（临时）会议 审议通过了《关于使用部分超募资金收购上海夏尔软件有限公司100%股权的议案》，使用部分超募资 金收购上海夏尔软件有限公司100%股权，已支付6,187.33万元。2.公司第一届董事会第三十四次（临 时）会议及第一届监事会第二十一次（临时）会议审议通过了《关于公司以部分超募资金设立合资公 司的议案》，以超募资金出资1,510万元与自然人孟辉、张凌明、邱莉莉、王盛合资设立上海汉得融晶 | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 信息科技有限公司。截止到2013年12月31日，公司累计使用超募资金7,697.33万元。 |
| 募集资金投资项目 实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目 实施方式调整情况 | 适用 |
| 以前年度发生 |
| 2012年2月2日，公司通过公开竞买方式成功获得沪青园工11-026号地块国有建设用地土地使用权， 基于提高募集资金使用效率及募投项目建设质量的考虑，2012年2月25日召开的公司2012年第一次 临时股东大会决议将上述募投项目办公场地投入的实施方式变更为自主建设。 |
| 募集资金投资项目 先期投入及置换情 况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资 金用途及去向 | 尚未使用的募投项目资金均存储在本公司开立的募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况 | 本期无募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况。 |

1. 募集资金变更项目情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的项 目 | 对应的原承 诺项目 | 变更后项目 拟投入募集 资金总额  (1) | 本报告期实 际投入金额 | 截至期末实 际累计投入  金额(2) | 截至期末投 资进度 (%)(3)=(2)/  (1) | 项目达到预 定可使用状 态日期 | 本报告期实 现的效益 | 是否达到预 计效益 | 变更后的项 目可行性是 否发生重大  变化 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目) | | | 不适用 | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目) | | | 不适用 | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化 的情况说明 | | | 不适用 | | | | | | |

1. 非募集资金投资的重大项目情况 不适用

6） 持有其他上市公司股权情况 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

□适用V不适用

7） 持有金融企业股权情况 不适用

8） 买卖其他上市公司股份的情况 不适用

9） 以公允价值计量的金融资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 初始投资 成本 | 本期公允价 值变动损益 | 计入权益的累 计公允价值变 动 | 报告期内购入 金额 | 报告期内售 出金额 | 累计投资收  益 | 期末金额 | 资金来源 |
| 2.衍生金融资产 |  | 5,867,649.00 |  |  |  |  | 5,867,649.0  0 | 不适用 |
| 金融资产小计 |  | 5,867,649.00 |  |  |  |  | 5,867,649.0  0 | -- |

（6）主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品 或服务 | 注册资本 | 总资产  （元） | 净资产  （元） | 营业收入  （元） | 营业利润  （元） | 净利润（元） |
| 上海夏尔 软件有限 公司 | 子公司 | 软件服务  业 | 计算机领 域的技术 服务、技术 开发、技术 转让、技术 咨询，计算 机软件的 开发、制 作、销售， 计算机硬 件及配件、 通讯设备、 文教用品 的销售，系 统集成，档 | 2000万人  民币 | 38,300,293.  05 | 31,926,326.  01 | 39,480,288.  50 | 3,587,654  .21 | 4,667,457.99 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 案资料的 数据处理 服务，从事 货物与技 术的进出 口业务。 |  |  |  |  |  |  |
| 汉得日本  株式会社 | 子公司 | 软件服务  业 | 提供IT战 略咨询，业 务流程优 化，企业资 源管理应 用系统实 施等 | 1,000万日  元 | 34,827,620.  92 | 242,012.09 | 95,480,553.  46 | 2,170,264  .98 | 861,198.43 |

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，公司主要参股公司经营情况如下：

1. 公司名称：汉得日本株式会社（以下简称“汉得日本”）

公司全资子公司，经营范围为：信息系统和软件咨询，信息系统和软件销售，信息系统 和软件的设计、开发、构建支持和接受委托，信息系统的运用和软件维护，信息处理技术人 员的派遣，软件进出口，投资业务。

截至本报告期末，汉得日本总资产34,827,620.92元，净资产242,012.09元；2013年1-12 月营业收入95,480,553.46元，实现净利润861,198.43元。

1. 公司名称：上海夏尔软件有限公司（以下简称“夏尔软件”）

公司全资子公司，经营范围为：计算机领域的技术服务、技术开发、技术转让、技术咨 询，计算机软件的开发、制作、销售，计算机硬件（以上除计算机信息系统安全专用产品） 及配件、通讯设备、文教用品的销售，系统集成，档案资料的数据处理服务，从事货物与技 术的进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

截止本报告期末，夏尔软件总资产38,300,293.05元，净资产31,926,326.01元；2013年 1-12月营业收入39,480,288.50元，实现净利润4,667,457.99元。

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用V不适用

**（7）公司控制的特殊目的主体情况**

不适用

二、公司未来发展的展望

在过去的一年里，公司继续巩固了作为中国本土最大高端ERP实施服务商的市场地位， 经营业绩和员工人数均获得了较大增长。难能可贵的是，公司在国内宏观经济不景气的背景 下，通过内部管理提升和管理精细化的加强，实现了管理效率的进一步提升。

展望未来，公司于去年开工建设的青浦汉得园即将投入使用，新的汉得园为公司顾问资 源整合提供了重要契机，公司会进一步强化远程开发和实施平台的使用，提高公司的实施服 务效率，同时降低实施服务成本。

从新业务的推广来看，报告期内公司完成了 “基于云计算的中小企业供应链金额平台” 的软件著作权的登记程序，供应链金融业务的前期产品研发和定型基本完成。未来公司将积 极落实相关的合作伙伴资源。公司有望在2014年实现供应链金融业务的客户落地并实现金融 机构的合作，让供应链金融业务进入实质业务运行阶段。

从公司的外延发展角度，公司在强化高端ERP实施服务领域行业地位的同时，希望通过 具有较强协同效应的外延扩张实现公司的跨越式发展。在公司外延发展的战略方向上，公司 并不局限于ERP实施服务，而是着眼于为企业客户提供更加全面的IT管理或运营咨询服务， 与公司现有业务或客户资源产生较强的协同效应。同时，公司也会积极关注物联网、大数据 等IT新技术带来的行业变革和产业机会，公司会在相关领域进行积极的探索和尝试。

IT技术的变革和硬件设备尤其是智能设备的发展给整个IT产业带来了深远的影响，移 动、互联、云计算的蓬勃发展是IT行业的大势所趋，基于中国庞大人口基数的互联网行业拥 有巨大的发展潜力和机遇。公司作为一家面对企业客户的专业咨询服务公司，也积极参与了 与盛大资本的合作。公司于2014年4月10日召开了第二届董事会第九次（临时）会议，审 议通过了《关于出资参与股权投资基金的议案》，同意向上海黑骥马股权投资合伙企业（有限 合伙）出资人民币2500万元并成为其有限合伙人。本次参与面向TMT行业的早期股权投资 基金，将为公司带来重要的行业经验储备和发展契机。

更值得一提的是，在公司管理层与全体员工的共同努力下，公司提出了 “汉得远策”战 略规划，试图通过公司全体员工的参与，进行理性的分析和反思，共同找出公司运作中影响 运作效率、客户满意度等多方面的制约因素。在未来五年的规划时间内，不仅仅实现公司管 理层预定的业绩目标，更希望通过全体员工的努力，使公司逐步成为一家受客户尊敬、受供 应商尊敬、受员工尊敬的IT咨询公司。

三、 董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

四、 董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

五、 公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□适用V不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

V是□否口不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

|  |  |
| --- | --- |
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 1.50 |
| 每10股转增数（股） | 10 |
| 分配预案的股本基数（股） | 266,171,661 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 39,925,749.15 |
| 可分配利润（元） | 289,982,774.94 |
| 现金分红占利润分配总额的比例（%） | 100% |
| 现金分红政策： | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013年实现归属于母公司股东的净利润为146,062,378.78元，其中母公司实现 的净利润为143,789,048.84元。根据公司章程的有关规定，按照母公司2013年度实现净利润的10%计提法定盈余公积金

14,378,904.88元，截至2013年12月31日，母公司可供股东分配利润为275,603,870.06元，母公司年末资本公积金余额为 743,891,513.99元。现拟以2014年4月22日总股本266,171,661股为基数，向全体股东以每10股派发人民币1.5元现金（含 税）的股利分红，合计派发现金红利人民币39,925,749.15元；同时，拟以2014年4月22日总股本266,171,661股为基数， 以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计266,171,661股。该预案尚需提交股东大会审议通过。

注：公司总股本由于股权激励的股份授予、回购注销等原因，在实施分配前可能会发生变动，公司将按照“现金分红总额、 送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

（1） 公司2011年利润分配方案情况

2011年度：以公司当时总股本167,812,774股为基数，向全体股东每10股派2.002324元人民币 现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派1.802091元；对于QFII、 RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

（2） 公司2012年利润分配方案

2012年度：以公司当时总股本177,447,774股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金 （含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10 股派1.80元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税 实行差别化税率征收，先按每10股派1.90元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按 实际持股期限补缴税款对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税, 由纳税人在所得发生地缴纳。）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

（3） 公司2013年利润分配预案

2013年度：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013年实现归属于母公司股东的净 利润为146,062,378.78元，其中母公司实现的净利润为143,789,048. 84元。根据公司章程的 有关规定，按照母公司2013年度实现净利润的10%计提法定盈余公积金14,378,904.88元，截 至2013年12月31日，母公司可供股东分配利润为275,603,870.06元，母公司年末资本公积金 余额为743,891,513.99元。现拟以2014年4月22日总股本266,171,661股为基数，向全体股东 以每10股派发人民币1.5元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币 39,925,749.15元；同时，拟以2014年4月22日总股本266,171,661股为基数，以资本公积金向 全体股东每10股转增10股，共计266,171,661股。

注：公司总股本由于股权激励的股份授予、回购注销等原因，在实施分配前可能会发生变动， 公司将按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实 施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于 上市公司普通股股东的净利 润 | 占合并报表中归属于上市公 司普通股股东的净利润的比 率（%） |
| 2013 年 | 39,925,749.15 | 146,062,378.78 | 27.33% |
| 2012 年 | 35,489,554.80 | 120,030,885.69 | 29.57% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2011 年 | 33,601,554.80 | 93,770,452.46 | 35.83% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□适用V不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一） 内幕信息知情人管理制度的建设情况

为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露公 平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易 所创业板股票上市规则》等相关法律法规以及《公司章程》的规定，并结合本公司实际情况, 公司制定了《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》等；根据证监会《关 于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司于2011年12月31日召开了第一 届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》， 按照上述规定的要求对内幕信息知情人管理制度进行了修订，并公告于证监会指定创业板信 息披露媒体。

（二） 内幕信息知情人管理制度的执行情况

1. 定期报告披露期间的信息保密工作。报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严 格规范信息传递流程。在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会办公室都会严格 控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记 录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司 证券部核实无误后，按照相关法规规定在向深圳证券交易所和上海证监局报送定期报告相关 资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。
2. 投资者调研期间的信息保密工作。在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接 待投资者的调研，对于投资者电话问询涉及未公开信息时委婉拒答，努力做好定期报告及重 大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信 息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行登记备案，同时要求签署现 场调研会议记录与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司证券部认可。在调研过程 中，证券部人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定及时向深圳证券交易所报备。
3. 其他重大事件的信息保密工作。在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司证 券部均以电话方式提醒公司董事、监事和高级管理人员和其他相关知情人防范敏感期买卖行 为，公司及相关信息披露义务人采取保密措施并签订相关保密协议，以保证信息处于可控范 围。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情 人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司 也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的 资料 |
| 2013年04月25日 | 上海市科苑路151 号3楼304会议室 | 实地调研 | 机构 | 华夏基金、兴业证 券、申银万国、国 泰君安、景顺长城、 光大证券、银沙投 资、景泰利丰、天 风证券、汇丰晋信、 国富基金、华宝兴 业等 | 与投资者就行业宏观形 势、公司2012年经营情况 和未来发展战略进行交 流。 |

第五节重要事项

一、 重大诉讼仲裁事项

□适用寸不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

不适用

三、 破产重整相关事项

不适用

**四、 资产交易事项**

**1、 收购资产情况**

不适用

**2、 出售资产情况**

不适用

**3、 企业合并情况**

不适用

**4、 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的 影响**

不适用

五、 公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期内，公司推出了《上海汉得信息技术股份有限公司2013年限制性股票激励计划》，

其实施情况如下：

1、2013年11月20日，公司召开了第二届董事会第四次（临时）会议，审议通过了《上

海汉得信息技术股份有限公司2013年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计 划（草案）》”）及摘要、《上海汉得信息技术股份有限公司2013年限制性股票激励计划实 施考核办法》（以下简称“《考核办法》”）、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2013 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》（以下简称“《授权议案》”）。同日，独立董事 就《激励计划（草案）》发表了同意的独立意见。

2、2013年11月20日，公司召开了第二届监事会第四次（临时）会议，审议通过了《激 励计划（草案）》及其摘要，并对本次获授限制性股票的激励对象名单进行了核查，认为本 次获授限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。

3、 根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的反馈意见，公司对《激 励计划（草案）》进行了修订，形成了《限制性股票激励计划》，并报中国证监会备案无异 议。

4、 2014年1月27日，公司召开了第二届董事会第七次（临时）会议，审议通过了《限制 性股票激励计划》及其摘要、《上海汉得信息技术股份有限公司2013年限制性股票激励计划 激励对象名单（修订）》。同日，独立董事就《限制性股票激励计划》发表了同意的补充独 立意见，公司召开了第二届监事会第七次（临时）会议，审议通过了《限制性股票激励计划》 及其摘要、《上海汉得信息技术股份有限公司2013年限制性股票激励计划激励对象名单（修 订）》，认为本次获授限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。

5、 2014年2月13日，公司召开了2014年第一次临时股东大会，审议通过了《限制性股票 激励计划》及其摘要、《考核办法》及《授权议案》。

6、 2014年2月14日，公司召开了第二届董事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于 向激励对象授予限制性股票的议案》，确定公司本次限制性股票的授予日为2014年2月14日。 本次限制性股票激励计划授予激励对象的限制性股票数量为591.40万股，占汉得信息已发行 股本总额的2.22%。授予价格为7.82元/股。

7、 2014年2月14日，公司召开了第二届监事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于 向激励对象授予限制性股票的议案》，并对《限制性股票激励计划》确定的247名激励对象名 单进行核查，认为本次获授限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。

8、 2014年4月21日，公司召开了第二届董事会第十次（临时）会议，审议通过了《关于 调整公司2013年限制性股票激励计划的议案》，截止本次董事会召开之日，共有16名激励对 象放弃认购授予其的全部限制性股票因此，本次董事会将激励对象人数调整为231人，并将本 次激励计划拟授予的股份数调整至552.6万股。

9、2014年4月210，公司召开了第二届监事会第九次（临时）会议，审议通过了《关于 调整公司2013年限制性股票激励计划的议案》，同意公司对激励计划的调整。

截止本报告披露之日，公司2013年股权激励计划授予登记手续仍在办理中。公司陆续推 出限制性股票激励计划将进一步完善公司的法人治理结构，建立和完善对公司核心技术（业 务）人员的长期激励和约束机制，进一步健全核心技术（业务）人员的激励考核体系，稳定 核心技术和核心业务人才以及吸引更多的优秀人才，提高公司的市场竞争能力和可持续发展 能力，保证公司发展战略和经营目标的实现，形成公司与个人共同持续发展的企业文化，激 励长期价值的创造，将促进公司保持长期、持续、稳定的发展。

**六、 重大关联交易**

**1、 与日常经营相关的关联交易**

不适用

**2、 资产收购、出售发生的关联交易**

不适用

**3、 共同对外投资的重大关联交易**

不适用

**4、 关联债权债务往来**

是否存在非经营性关联债权债务往来

□是V否

**5、 其他重大关联交易**

不适用

**七、 重大合同及其履行情况**

**1、托管、承包、租赁事项情况**

**（1）托管情况**

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

□适用V不适用

1. 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

□适用V不适用

1. 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

□适用V不适用

2、 担保情况

3、 委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

1. 委托理财情况

不适用

1. 衍生品投资情况

不适用

1. 委托贷款情况

不适用

4、 其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股权激励承诺 | 公司 | 承诺不为激励 对象依本股权 激励计划获取 有关限制性股 票提供贷款以 及其他形式的 财务资助，包括 为其贷款提供 担保。 | 2013 年 01 月 10  日 | 长期有效 | 公司切实履行 了该项承诺 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承 诺 | 不适用 | 不适用 |  | 不适用 | 不适用 |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | 不适用 |  | 不适用 | 不适用 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司实际控制 人范建震、陈迪 清及控股股东 上海迪宣投资 管理有限公司 | 1、我们及我们 直接或间接控 制的子公司、合 作或联营企业 和/或下属企业 目前没有直接 或间接地从事 任何与汉得的 主营业务及其 它业务相同或 相似的业务（以 下称“竞争业 务”）；2、我们 及我们直接或 间接控制的子 公司、合作或联 营企业和/或下 属企业，于我们 作为对汉得直 接/间接拥有权 益的主要股东/ 关联方期间，不 会直接或间接 地以任何方式 从事竞争业务 或可能构成竞 争业务的业务； 3、我们及我们 直接或间接控 制的子公司、合 作或联营企业 | 2010 年 03 月 12  日 | 长期有效 | 报告期内，上述 承诺方均遵守 以上承诺，未有 违反上述承诺 的情况。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 和/或下属企业， 将来面临或可 能取得任何与 竞争业务有关 的投资机会或 其它商业机会， 在同等条件下 赋予汉得该等 投资机会或商 业机会之优先 选择权；4、自 本函出具日起， 本函及本函项 下之承诺为不 可撤销的，且持 续有效，直至我 们不再成为对 汉得直接/间接 拥有权益的主 要股东/关联方 为止；5、我们 和/或我们直接 或间接控制的 子公司、合作或 联营企业和/或 下属企业如违 反上述任何承 诺，我们将赔偿 汉得及汉得其 他股东因此遭 受的一切经济 损失，该等责任 是连带责任。 |  |  |  |
| 迪宣投资、实际 控制人范建震、 陈迪清以及黄 良之、徐华；股 东 Inspire Investment Limited > China Fund、上海得 逸、上海得帆、 上海得拓、上海 得竞以及石胜 | 1、本公司控股 股东迪宣投资、 实际控制人范 建震、陈迪清以 及黄良之、徐华 承诺：自公司股 票上市之日起 三十六个月内， 不转让或者委 托他人管理本 承诺人在公司 | 2010 年 03 月 12  日 |  | 报告期内，上述 承诺方均遵守 以上承诺，未有 违反上述承诺 的情况。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 利、邹秉灵、石 伟民和黄良之 | 首次公开发行 前已直接或间 接持有的公司 股份，也不由公 司回购该部分 股份。2、本公 司股东Inspire Investment Limited > China Fund、上海得 逸、上海得帆、 上海得拓、上海 得竞以及石胜 利、邹秉灵、石 伟民承诺：自公 司股票上市之 日起十二个月 内，不转让或者 委托他人管理 本承诺人在公 司首次公开发 行前已直接或 间接持有的公 司股份，也不由 公司回购该部 分股份。3、担 任公司董事、监 事、高级管理人 员的范建震、陈 迪清、石胜利、 邹秉灵、石伟民 和黄良之承诺： 上述期限届满 后，在其任职期 间每年转让的 股份不超过其 直接或间接持 有的公司股份 总数的百分之 二十五，离职后 六个月内，不转 让其直接或间 接持有的公司 股份。 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司 | 承诺不使用募 集资金、银行信 贷资金直接或 者间接进行银 行理财产品投 资。 | 2013 年 07 月 31  日 |  | 报告期内，上述 承诺方均遵守 以上承诺，未有 违反上述承诺 的情况。 |
| 公司 | 承诺变更部分 募投项目实施 方式及超募资 金的使用，仅用 于募投项目建 设、公司自身扩 建或新建项目 使用，不出租、 不转让也不进 行商业开发。 | 2012 年 02 月 10  日 |  | 报告期内，上述 承诺方均遵守 以上承诺，未有 违反上述承诺 的情况。 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及 其原因做出说明

不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 46 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 7 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 林伟、何剑 |

是否改聘会计师事务所

□是V否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改 情况

□适用V不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

□是□否V不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□是口否V不适用

报告期内是否被行政处罚

□是□否V不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称/ 一致行 动人姓名 | 计划增持股份数  量 | 计划增持股份比 例（%） | 实际增持股份数 量 | 实际增持股份比 例（%） | 股份增持计划初 次披露日期 | 股份增持计划实 施结束披露日期 |
| 范建震、陈迪清 | 3,281,773 | 1.85% | 3,281,773 | 1.85% | 2013 年 01 月 18  日 | 2013 年 03 月 14  日 |

其他情况说明

2013年1月17日，范建震先生通过深圳证券集中竞价交易系统，累计增持公司750000股股 票；陈迪清先生通过深圳证券集中竞价交易系统，累计增持公司750074股股票。上述增持后, 范建震先生、陈迪清先生合计直接持有公司股票1500074股，占当时公司股份总额的0.8939%。 基于对资本市场形势的认识及对公司未来发展前景的信心，范建震先生、陈迪清先生拟自上 述增持之日起的未来3个月内通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式（包括但不限于集 中竞价和大宗交易），从二级市场上继续择机增持本公司股份。范建震先生与陈迪清先生在 未来3个月各自拟继续增持股份数分别不低于10万股，不高于90万股。

自首次增持之日即2013年1月17日起，截止2013年3月12日，范建震继续增持公司股份 891,199股，陈迪清继续增持公司股份数为890, 500股，未超过本次增持计划中其承诺各自拟 继续增持的股份数，也未违反增持不超过公司总股本的2%的有关规定。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

不适用

十三、违规对外担保情况

不适用

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十五、其他重大事项的说明

不适用

十六、控股子公司重要事项

不适用

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+,一） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例（％） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例  （%） |
| 一、有限售条件股份 | 66,478,200 | 39.61% | 9,635,000 |  | 39,287,265 | -341,644 | 48,580,621 | 115,058,821 | 43.23% |
| 3、其他内资持股 | 66,478,200 | 39.61% | 9,635,000 |  | 39,287,265 | -341,644 | 48,580,621 | 115,058,821 | 43.23% |
| 其中：境内法人持股 | 60,690,000 | 36.17% |  |  | 30,345,000 |  | 30,345,000 | 91,035,000 | 34.2% |
| 境内自然人持股 | 5,788,200 | 3.44% | 9,635,000 |  | 8,942,265 | -341,644 | 18,235,621 | 24,023,821 | 9.03% |
| 二、无限售条件股份 | 101,334,574 | 60.39% |  |  | 49,436,622 | 341,644 | 49,778,266 | 151,112,840 | 56.77% |
| 1、人民币普通股 | 101,334,574 | 60.39% |  |  | 49,436,622 | 341,644 | 49,778,266 | 151,112,840 | 56.77% |
| 三、股份总数 | 167,812,774 | 100% | 9,635,000 |  | 88,723,887 |  | 98,358,887 | 266,171,661 | 100% |

股份变动的原因

V适用口不适用

注1： 2013年1月11日，根据公司第一届董事会第三十八次（临时）会议关于授予限制性股票

的决议、第一届董事会第三十九次（临时）会议对授予股数和人数的调整以及《上海汉得信 息技术股份有限公司2012年限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关要求，公司董事会实 施并完成了限制性股票的授予工作，向激励对象定向发行9,635,000股限制性股票。本次股 本变动经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2013）第110159号验资报告 验证。

注2： 2013年5月13日公司召开的2012年年度股东大会审议通过了《上海汉得信息技术股份有 限公司2012年度利润分配的预案》。股东大会同意以2013年4月17日总股本177,447,774 股为基数，向全体股东以每10股派发人民币2元现金（含税）的股利分红，合计派发现金 红利人民币35,489,554.80元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计 88,723,887股。本次股本变动经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2013） 第113745号验资报告验证。

注3：本年有限售条件股份净减少341,644股，其中：

（1） 2013年1月17日至2013年3月12日，范建震、陈迪清通过深圳交易所证券交易系统累 计增持公司股份共计3,281,773股。根据上市公司董监高任职规定，其持有的股份总数的75% 即共计2,461,331股列为有限售条件股份。

（2） 2013年9月4日公司召开的第二届董事会第二次会议审议通过了《关于2011年股权激励 计划第二个解锁期条件成就可解锁的议案》，按照《上海汉得信息技术股份有限公司限制性 股票激励计划（草案修订稿）》，一致同意按照《上海汉得信息技术股份有限公司限制性股 票激励计划（草案修订稿）》的相关规定办理第二期限制性股票的解锁相关事宜，本次可申 请解锁并上市流通的限制性股票数量为2,135,475股。

（3） 2012年4月27日，上海汉得信息技术股份有限公司发布《关于使用部分超募资金收购夏 尔软件100%股权的公告》（公告编号：2012-033），根据《股权收购协议》的约定：收购完 成后，为激励交易对方为被收购公司继续服务，交易对方之一的自然人黄火德同意自收到该 协议约定的第二笔款项后六个月内，通过中国股票二级市场或大宗交易方式以市场公允价格 购买公司股票，且该等股票的购买成本合计不少于人民币2,500万元，并进行相应的锁股安排。 在2012年11月8日至2013年11月8日的12个月锁定期间内，黄火德先生未转让任何数量之被锁 股票，也未以任何方式在被锁股票上设置第三方权益。根据黄火德所做承诺及其履行情况， 自2013年11月9日起，黄火德上述锁定股份可以解锁30%，即670,500股。

（4） 公司第一届监事会主席石胜利于2013年8月16日辞职，并于2013年9月24日从二级市场购 入3,000股。根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》， 董事、监事和高级管理人员所持本公司股份在离职后半年内不得转让，因此其购入的3,000 股计入限售股。

股份变动的批准情况

□适用V不适用

股份变动的过户情况

□适用V不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□适用V不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用V不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股 数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 西藏山南迪宣投 资管理合伙企业  （有限合伙） | 60,690,000 |  | 30,345,000 | 91,035,000 | 首发承诺 | 2014年2月1日 |
| 股权激励限售股 | 4,175,350 |  | 14,404,700 | 18,580,050 | 股权激励 | 自授予日起12个 月、24个月、36 个月后分别解锁 30%、30%、40%。 |
| 黄火德 | 1,490,000 |  | 74,500 | 1,564,500 | 收购承诺 | 自锁定手续在中 国证券登记结算 有限公司办理完 毕之日起12个 月、24个月、36 个月后分别解锁 30%、30%、40%。 |
| 高管锁定股 | 122,850 |  | 3,756,421 | 3,879,271 | 任职限售 | 高管任职期间每 年售出不超过持 股数的25% |
| 合计 | 66,478,200 | 0 | 48,580,621 | 115,058,821 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

同“第六节股份变动及股东情况”、“一、股份变动情况”

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 | | 11,842 | | | 年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 | | | | 8,252 |
| 持股5%以上的股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股 | 报告期末持 | 报告期内 | | 持有有限 | 持有无 | 质押或冻结情况 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 比例  （%） | 股数量 | 增减变动 情况 | 售条件的 股份数量 | 限售条 件的股 份数量 | 股份状态 | 数量 |
| 西藏山南迪宣投 资管理合伙企业  （有限合伙） | 境内非国有法人 | 34.2% | 91,035,000 | 30,345,000 | 91,035,000 | 0 | 质押 | 23,955,000 |
| 战略投资者或一般法人因配售新 股成为前10名股东的情况（如有）  （参见注3） | | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | | 不适用 | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | |
| 股份种类 | 数量 |
| 中国民生银行股份有限公司一东 方精选混合型开放式证券投资基 金 | | 8,264,569 | | | | | 人民币普通股 | 8,264,569 |
| 中国银行一嘉实研究精选股票型 证券投资基金 | | 5,463,569 | | | | | 人民币普通股 | 5,463,569 |
| THE CHINA FUND INC | | 5,361,973 | | | | | 人民币普通股 | 5,361,973 |
| 中国工商银行-汇添富价值精选股 票型证券投资基金 | | 4,599,952 | | | | | 人民币普通股 | 4,599,952 |
| 全国社保基金四一八组合 | | 4,135,831 | | | | | 人民币普通股 | 4,135,831 |
| 中国农业银行一景顺长城内需增 长贰号股票型证券投资基金 | | 3,823,605 | | | | | 人民币普通股 | 3,823,605 |
| 邓辉 | | 3,367,492 | | | | | 人民币普通股 | 3,367,492 |
| 中国农业银行一景顺长城内需增 长开放式证券投资基金 | | 3,342,475 | | | | | 人民币普通股 | 3,342,475 |
| 首域投资管理（英国）有限公司一 首域中国A股基金 | | 3,304,138 | | | | | 人民币普通股 | 3,304,138 |
| 中国银行一华夏回报证券投资基 金 | | 2,470,911 | | | | | 人民币普通股 | 2,470,911 |
| 前10名无限售流通股股东之间， 以及前10名无限售流通股股东和 前10名股东之间关联关系或一致 行动的说明 | | 公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明  （如有）（参见注4） | | 不适用 | | | | | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□是V否

2、公司控股股东情况

法人

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 控股股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
| 西藏山南迪宣投资管理合 伙企业（有限合伙） | 范建震 | 2013 年 08  月30日 | 67621998-5 | 867万 | 投资管理（除股权投资 和股权投资管理），商 务信息咨询，市场营销 策划，企业形象策划， 展览展示服务，会务服 务，计算机领域内的技 术开发，技术服务，建 筑装饰工程，室内装 潢，销售计算机、软件 及辅助设备（除计算机 信息系统安全专用产 品）、日用百货、机械 设备、电子产品、建筑 装潢材料。【企业经营 涉及行政许可的，凭许 可证件经营】 |
| 控股股东报告期内控股和 参股的其他境内外上市公 司的股权情况 | 不适用 | | | | |

控股股东报告期内变更

□适用V不适用

3、公司实际控制人情况

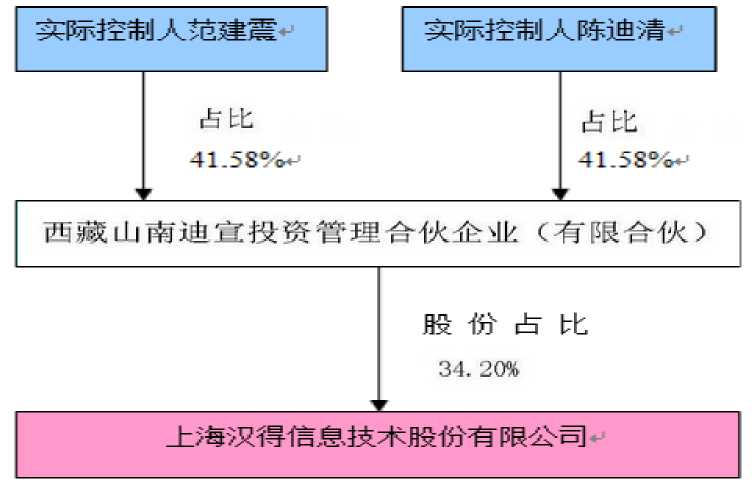
自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 范建震 | 中国 | 否 |
| 陈迪清 | 中国 | 否 |
| 最近5年内的职业及职务 | 范建震最近五年担任本公司CEO、董事长；陈迪清最近五年担任本公司总裁、董 事总经理 | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用 | |

实际控制人报告期内变更

□适用V不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用V不适用

4、 其他持股在10%以上的法人股东

无

5、 前10名限售条件股东持股数量及限售条件

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 限售条件股东名称 | 持有的限售条件股份数  量（股） | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数  量（股） | 限售条件 |
| 西藏山南迪宣投资管理 合伙企业（有限合伙） | 91,035,000 | 2014年02月07日 | 91,035,000 | 自公司股票上市之日起 三十六个月内，不转让 或者委托他人管理本承 诺人在公司首次公开发 行前已直接或间接持有 的公司股份，也不由公 司回购该部分股份。 |
| 范建震 | 1846350 |  |  | 高管锁定股 |
| 陈迪清 | 1845646 |  |  | 高管锁定股 |
| 黄火德 | 1564500 |  |  | 股权激励限售股 |
| 黄益全 | 225000 |  |  | 股权激励限售股 |
| 张伟锋 | 184275 |  |  | 高管锁定股 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 郭红伟 | 150000 |  |  | 股权激励限售股 |
| 陈子富 | 150000 |  |  | 股权激励限售股 |
| 李检富 | 150000 |  |  | 股权激励限售股 |
| 聂兰华 | 150000 |  |  | 股权激励限售股 |

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职 状态 | 期初持 股数 （股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减 持股份 数量 （股） | 期末持股 数（股） | 期初持 有的股 权激励 获授予 限制性 股票数 量（股） | 本期获 授予的 股权激 励限制 性股票 数量 （股） | 本期 被注 销的 股权 激励 限制 性股 票数 量  （股） | 期末持 有的股 权激励 获授予 限制性 股票数 量（股） | 增减变动 原因 |
| 范建震 | 董事长 | 男 | 50 | 现任 | 0 | 2,461,799 | 0 | 2,461,799 | 0 | 0 | 0 | 0 | 实际控制  人增持 |
| 陈迪清 | 董事、  总经理 | 男 | 51 | 现任 | 0 | 2,460,860 | 0 | 2,460,860 | 0 | 0 | 0 | 0 | 实际控制  人增持 |
| 刘维 | 独立董  事 | 男 | 44 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 陈靖丰 | 独立董  事 | 男 | 46 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 曹惠民 | 独立董  事 | 男 | 60 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 石胜利 | 监事会  主席 | 男 | 49 | 离任 | 0 | 3,000 | 0 | 3,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 二级市场  买入 |
| 邹秉灵 | 监事 | 男 | 49 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 石伟民 | 监事 | 男 | 43 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 张伟锋 | 董事会 秘书、  副总经 理 | 男 | 36 | 现任 | 163,800 | 0 | 61,425 | 289,275 | 0 | 70,000 | 0 | 105,000 | 2013 年 3 月8日，张 伟锋被授 予70000股 限制性股 票授予登 记手续完 成；2013 年7月11 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 日，公司 2012年度 利润分配 实施完毕， 以当时公 司现有股 本每10股 转增5股， 张伟锋所 持股份相 应增加； 2013 年 9 月9日，张 伟锋于二 级市场卖 出 61,425 股。 |
| 王辛夷 | 财务总  监 | 女 | 38 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 吴滨 | 监事会  主席 | 男 | 42 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 刘静波 | 监事 | 男 | 52 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 黄青 | 监事 | 男 | 51 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 163,800 | 4,925,659 | 61,425 | 5,214,934 | 0 | 70,000 | 0 | 105,000 | -- |

2、持有股票期权情况

无

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、现任董事

**范建震先生**：董事长，中国国籍，无永久境外居留权，1964年出生，复旦大学电子工程系理 学学士、中欧国际工商学院工商管理硕士。有近20年的ERP行业从业经验，于1996年创办中国 第一家专业从事高端ERP产品实施服务的咨询公司一一上海汉得计算机服务有限公司，2002 年起任上海汉得信息技术有限公司首席执行官。现任本公司董事长。

**陈迪清先生**：董事，总经理，中国国籍，无永久境外居留权，1963年出生，复旦大学电子工 程系理学学士、美国Louisiana Tech University理学硕士学位。曾任中国惠普有限公司上 海分公司地区销售经理，美国Skywell Technology公司工程师，西门子一利多富华东/华中区 总经理，思爱普（北京）软件技术有限公司（SAP中国）市场及销售总监，上海汉得信息技术 有限公司总裁。现任本公司总经理。

**刘维先生**：独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，1970年出生，法律硕士，律师。1993 年起在上海市万国律师事务所［后更名为国浩律师（上海）事务所］执业。刘维律师执业20年, 擅长公司、股票、金融律师业务。曾为两百多家上市公司提供过发行上市、再融资、资产重 组法律服务，为数十家大型企业提供常年法律顾问服务。刘维律师曾任中国证券监督管理委 员会第一、第二、第三届并购重组委委员。现任国浩律师（上海）事务所管理合伙人，新疆 西龙土工新材料股份有限公司独立董事。

**陈靖丰先生**：独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，1968年出生。硕士研究生。曾任大 众交通（集团）股份有限公司发展部经理，进行过多项资产收购、兼并、企业整合工作，在 企业发展战略规划、资产运作等方面具有较强的实践能力。现任上海大众公用事业（集团） 股份有限公司董事、总经理，并兼任大众交通（集团）股份有限公司董事、上海大众环境产 业有限公司董事长、上海大众集团资本股权投资有限公司董事长、上海兴烨创业投资有限公 司董事长、上海翔殷路隧道建设发展有限公司董事长、上海市股份公司联合会第五届理事会 副理事长。

**曹惠民先生**：独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，1954年出生，经济学硕士，教授。 曾任上海立信会计学院副系主任、系主任。现任上海立信会计学院院长助理，上海友谊集团 股份有限公司独立董事，上海实业发展股份有限公司独立董事，上海飞科电器股份有限公司 独立董事，上海复星医药（集团）股份有限公司独立董事，中国企业管理研究会常务理事，上 海会计学会高校工作委员会副主任委员。

2、现任监事

**吴滨：**男，中国国籍，无永久境外居留权，1972年出生，研究生学历。1993年毕业于华中 理工大学固体电子学系，获工学学士学位；1996年毕业于复旦大学物理系，获理学硕士学位。 曾任洛克机电系统工程有限公司程序员，1998年加入公司。历任Oracle部门资深技术顾问， MAS 产品部门技术总监，及Advanced Development Center（ADC）总监。

**黄青：**中国国籍，无永久境外居留权，1963年出生，研究生学历。1985年毕业于同济大学 建筑材料系，获工程学学士学位；1993年毕业于东京大学大学院，获合成化学硕士学位，2008 年-2013年，逸和农业科技有限公司董事长。

**刘静波：**中国国籍，无永久境外居留权，1962年出生，研究生学历。1980-1988年毕业于同 济大学电气工程系，获工业自动化硕士学位；2004年毕业于中欧国际工商管理学院，获工商 管理硕士学位。曾任中国纺织大学教师，上海华霆自动化设备公司总经理，现为上海东电自 动控制有限公司董事长、总经理。

3、现任高管

**张伟锋：**1978年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年毕业于复旦大学企业管 理专业，本科学历。2001年7月加入汉得公司，历任Oracle咨询顾问、MAS咨询顾问、MAS 咨询部经理，自2011年起担任汉得信息总经理助理/证券事务代表，2011年11月4日起担任 公司董事会秘书、副总经理至今。

**王辛夷**：中国国籍，1976年出生，中国注册会计师。1998年毕业于上海交通大学国际金融专 业，获经济学学士。1998年8月 至2005年7月，就职于普华永道中天会计师事务所，任审 计部经理；2005年8月至2012年3月，就职于毕马威企业咨询（中国）有限公司，任财务咨询 服务部高级经理。现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

□适用寸不适用

在其他单位任职情况 寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领 |
| 担任的职务 | 取报酬津贴 |
| 范建震 | 上海迪宣投资管理有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 范建震 | First Delta Holdings Limited | 董事 |  |  | 否 |
| 范建震 | 上海夏尔软件有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 范建震 | 上海汉得融晶信息科技有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 陈迪清 | First Delta Holdings Limited | 董事 |  |  | 否 |
| 陈迪清 | 随身科技（上海）有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 张伟锋 | 上海夏尔软件有限公司 | 监事 |  |  | 否 |
| 张伟锋 | 随身科技（上海）有限公司 | 监事 |  |  | 否 |
| 陈靖丰 | 上海大众公用事业（集团）股份有限公 司 | 董事/总经理 |  |  |  |
| 陈靖丰 | 大众交通（集团）股份有限公司 | 董事 |  |  |  |
| 陈靖丰 | 上海大众环境产业有限公司 | 董事长 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 陈靖丰 | 上海大众集团资本股权投资有限公司 | 董事长 |  |  |  |
| 陈靖丰 | 上海兴烨创业投资有限公司 | 董事长 |  |  |  |
| 陈靖丰 | 上海翔殷路隧道建设发展有限公司 | 董事长 |  |  |  |
| 曹惠民 | 上海立信会计学院 | 院长助理 |  |  |  |
| 曹惠民 | 上海实业发展股份有限公司 | 独立董事 |  |  |  |
| 曹惠民 | 上海友谊集团股份有限公司 | 独立董事 |  |  |  |
| 曹惠民 | 上海飞科电器股份有限公司 | 独立董事 |  |  |  |
| 曹惠民 | 上海复星医药（集团）股份有限公司 | 独立董事 |  |  |  |
| 曹惠民 | 中国企业管理研究会 | 常务理事 |  |  |  |
| 曹惠民 | 上海会计学会高校工作委员会 | 副主任委员 |  |  |  |
| 刘维 | 国浩律师集团（上海）事务所 | 管理合伙人 |  |  |  |
| 刘维 | 新疆西龙土工新材料股份有限公司 | 独立董事 |  |  |  |
| 吴滨 | 随身科技（上海）有限公司 | 董事 |  |  |  |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在 公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不 另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 依据董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情 况 | 公司现有董事、监事、高级管理人员共13人（含报告期内离任监事3人）， 2013年实际支付380万元，董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按规定支 付。 |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 报酬总额 | 从股东单位获  得的报酬总额 | 报告期末实际 所得报酬 |
| 范建震 | 董事长 | 男 | 50 | 现任 | 67.2 | 0 | 67.2 |
| 陈迪清 | 董事、总经理 | 男 | 51 | 现任 | 67.2 | 0 | 67.2 |
| 刘维 | 独立董事 | 男 | 44 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 陈靖丰 | 独立董事 | 男 | 46 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 曹惠民 | 独立董事 | 男 | 60 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 石胜利 | 监事会主席 | 男 | 49 | 离任 | 69.2 | 0 | 69.2 |
| 邹秉灵 | 监事 | 男 | 49 | 离任 | 31.4 | 0 | 31.4 |
| 石伟民 | 监事 | 男 | 43 | 离任 | 29 | 0 | 29 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张伟锋 | 董事会秘书、  副总经理 | 男 | 36 | 现任 | 30.2 | 0 | 30.2 |
| 王辛夷 | 财务总监 | 女 | 38 | 现任 | 35.4 | 0 | 35.4 |
| 吴滨 | 监事会主席 | 男 | 42 | 现任 | 32.4 | 0 | 32.4 |
| 刘静波 | 监事 | 男 | 52 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 黄青 | 监事 | 男 | 51 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 380 | 0 | 380 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况 V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 报告期内可  行权的期权  股数 | 报告期内已  行权的期权  股数 | 报告期内已 行权期限的 行权价格（元  /股） | 报告期末持 有的股权市 价（元/股） | 报告期新授 予限制性股  票数量 | 限制性股票 的授予价格  （元/股） | 报告期行权 的限制性股 票数量 |
| 张伟锋 | 董事会秘书、  副总经理 |  |  |  |  | 70,000 | 8.4 | 0 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 70,000 | -- | 0 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 石胜利 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2013 年 08 月 16  日 | 任期届满离任 |
| 邹秉灵 | 监事 | 任期满离任 | 2013 年 08 月 16  日 | 任期届满离任 |
| 石伟民 | 监事 | 任期满离任 | 2013 年 08 月 16  日 | 任期届满离任 |

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

六、公司员工情况

（一）专业结构、年龄结构

1. 员工人数及变化情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 时间 | 2013.12. 31 | 2012. 12. 31 | 2011. 12. 31 |
| 员工人数（人） | 2289 | 2095 | 1825 |

1. 员工专业结构（截至2013年12月31日在册员工）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 部门分工 | 人数（人） | 占员工总数比例（%） |
| 管理人员 | 12 | 0. 52% |
| 技术人员 | 2200 | 96. 11% |
| 销售人员 | 58 | 2. 53% |
| 财务人员 | 7 | 0. 31% |
| 人事行政 | 12 | 0. 52% |
| 合计 | 2289 | 100% |

1. 员工受教育程度（截至2013年12月31日在册员工）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 受教育程度 | 人数（人） | 占员工总数比例（%） |
| 硕士以上 | 196 | 8. 56% |
| 大学本科 | 1860 | 81. 26% |
| 大专 | 208 | 9. 09% |
| 大专以下 | 25 | 1. 09% |
| 合计 | 2289 | 100% |

（二）截至2013年12月31日，公司没有需承担费用的离退休员工。 注：以上员工人数均指母公司。

第八节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创 业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关 法律法规的要求，及时制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事 规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《募集资金 使用管理办法》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事议事规则》、《信息披露管理制度》、 《董事会专门委员会议事规则》等规章制度；不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司 运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上 市公司治理的规范性文件。

（一） 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召 开和议事程序，能够平等对待所有的股东，确保股东能充分行使自己的权利。

（二） 关于公司与实际控制人

公司实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规 则》、《公司章程》等规定的要求，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会、 董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动。同时，公司具有独立的业务和经营系统，拥 有自主决策能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于实际控制人及其控制的其它企 业。公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范的情况。

（三） 关于董事与董事会

公司董事会由5名董事组成，选聘程序规范，人数和人员构成均符合相关法律法规和《公 司章程》的规定。公司依法选聘3名独立董事，其中1名为会计专业人士，符合中国证监会《关 于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会设立了战略、审计、薪酬与考 核、提名等四个委员会，制订了相应的议事规则。公司董事积极参加相关知识培训，熟悉有 关法律法规；公司董事严格按照《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》等规章制度开 展工作，认真出席董事会和股东大会，正确行使权利和勤勉履行义务，确保董事会的有效运 作和科学决策。

（四） 关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中一名监事由非股东职工担任，其人数和人员构成均符合 相关法律法规的要求；公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，积 极开展工作；公司监事本着对全体股东负责的态度，切实行使监察、督促职能，对公司董事、 经理及其他高级管理人员履行职务情况进行监督，对公司财务状况进行检查，对相关重大事 项发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（五） 关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、职工和社会等各方面利益 的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发 展。

（六） 公司董事长、独立董事及其它董事履行职责情况

1、 报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上 市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的 规定和要求，勤勉尽责地履行董事职责，持续关注公司经营状况，遵守董事行为规范，积极 参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会 会议投票表决重大事项或其它对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的 有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东利益。

2、 公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板 上市公司规范运作指引》和《公司章程》等规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主 持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、 督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会 秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其它董事。督促其它董事、监事、高管人员 积极参加监管部门组织的培训，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范 运作。

3、 公司独立董事认真履行职责，能够严格按照《公司章程》、《独立董事议事规则》等的规 定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极准时出席相关会议，认 真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，认真发挥独立董事作用，不受公司和控股 股东的影响，努力维护公司整体利益及中小股东的合法权益。同时积极深入公司现场调查， 了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，关注外部环境 变化对公司造成的影响，并利用自己的专业知识为公司未来经营和发展提出合理化的意见和 建议。报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□是V否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查 询索引 | 会议决议刊登的信息披露日 期 |
| 2012年年度股东大会 | 2013年05月13日 | http: //www. cninfo .com. cn | 2013年05月14日 |

2、本报告期临时股东大会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查 询索引 | 会议决议刊登的信息披露日 期 |
| 2013年第一次临时股东大会 | 2013年01月10日 | http: //www. cninfo .com. cn | 2013年01月11日 |
| 2013年第二次临时股东大会 | 2013年08月16日 | http: //www. cninfo .com. cn | 2013年08月19日 |

三、报告期董事会召开情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查 询索引 | 会议决议刊登的信息披露日 期 |
| 第一届董事会第三十八次（临 时）会议 | 2013年01月10日 | http: //www. cninfo .com. cn | 2013年01月11日 |
| 第一届董事会第三十九次（临 时）会议 | 2013年02月26日 | http: //www. cninfo .com. cn | 2013年02月28日 |
| 第一届董事会第四十次（临 时）会议 | 2013年03月25日 | http: //www. cninfo .com. cn | 2013年03月27日 |
| 第一届董事会第四十一次会 议 | 2013年04月17日 | http: //www. cninfo .com. cn | 2013年04月19日 |
| 第一届董事会第四十二次（临 时）会议 | 2013年07月30日 | http: //www. cninfo .com. cn | 2013年07月31日 |
| 第二届董事会第一次会议 | 2013年08月21日 | http: //www. cninfo .com. cn | 2013年08月22日 |
| 第二届董事会第二次会议 | 2013年09月24日 | http: //www. cninfo .com. cn | 2013年09月26日 |
| 第二届董事会第三次会议 | 2013年10月25日 | http: //www. cninfo .com. cn | 2013年10月28日 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 第二届董事会第四次（临时） 会议 | 2013年10月20日 | http: //www. cninfo .com. cn | 2013年10月21日 |
| 第二届董事会第五次（临时） 会议 | 2013年12月31日 | http: //www. cninfo .com. cn | 2014年01月03日 |

**四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况**

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实 性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《中华人民共和国 证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》 和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及本公司《公司章程》、 《信息披露管理制度》的有关规定，结合公司实际情况，制订了《年报信息披露重大差错责 任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修 正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

□是V否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节财务报告

一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014年04月22日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 信会师报字［2014］第112638号 |
| 注册会计师姓名 | 林伟、何剑 |

审计报告正文

**上海汉得信息技术股份有限公司全体股东:**

我们审计了后附的上海汉得信息技术股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月 31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现 金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

**一、 管理层对财务报表的责任**

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编 制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于 舞弊或错误导致的重大错报。

**二、 注册会计师的责任**

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则 的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执 行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注 册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册 会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制 的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评 价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、 审计意见**

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年 12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 787,085,397.56 | 778,687,635.00 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 | 5,867,649.00 |  |
| 应收票据 | 10,363,500.00 | 13,403,222.30 |
| 应收账款 | 337,190,201.46 | 194,903,899.43 |
| 预付款项 | 20,963,428.25 | 22,342,259.63 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 应收利息 | 5,210,571.72 | 22,441,648.29 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 14,981,221.00 | 15,160,427.17 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 780,868.58 | 4,349,431.17 |
| 一年内到期的非流动资产 | 8,650,500.00 | 6,192,000.00 |
| 其他流动资产 | 12,000,000.00 | 10,104.44 |
| 流动资产合计 | 1,203,093,337.57 | 1,057,490,627.43 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放委托贷款及垫款 |  |  |
| 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 | 1,000,000.00 |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 16,129,655.57 | 12,481,257.92 |
| 在建工程 | 149,965,558.08 | 70,120,525.71 |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 41,959,134.55 | 43,555,677.29 |
| 开发支出 | 4,754,532.00 |  |
| 商誉 | 45,026,716.36 | 45,026,716.36 |
| 长期待摊费用 | 1,729,517.87 | 777,960.19 |
| 递延所得税资产 | 4,971,575.93 | 5,015,108.60 |
| 其他非流动资产 | 8,566,392.67 | 8,074,621.00 |
| 非流动资产合计 | 274,103,083.03 | 185,051,867.07 |
| 资产总计 | 1,477,196,420.60 | 1,242,542,494.50 |
| 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 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 20,057,713.89 | 9,562,534.11 |
| 预收款项 | 16,230,119.80 | 11,927,570.91 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 66,747,558.86 | 52,421,373.10 |
| 应交税费 | 12,036,214.22 | 5,589,536.69 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 7,660,655.57 | 12,310,686.52 |
| 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 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 122,732,262.34 | 91,811,701.33 |
| 非流动负债： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延所得税负债 | 586,764.90 |  |
| 其他非流动负债 | 2,879,166.67 | 2,879,166.67 |
| 非流动负债合计 | 3,465,931.57 | 2,879,166.67 |
| 负债合计 | 126,198,193.91 | 94,690,868.00 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |
| 实收资本（或股本） | 266,171,661.00 | 167,812,774.00 |
| 资本公积 | 742,183,935.97 | 745,186,666.18 |
| 减：库存股 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 41,686,648.37 | 27,307,743.49 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 292,745,453.15 | 196,551,534.05 |
| 外币报表折算差额 | -325,147.62 | -175,515.39 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,342,462,550.87 | 1,136,683,202.33 |
| 少数股东权益 | 8,535,675.82 | 11,168,424.17 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,350,998,226.69 | 1,147,851,626.50 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 计 | 1,477,196,420.60 | 1,242,542,494.50 |

2、母公司资产负债表

法定代表人：范建震

主管会计工作负责人：王辛夷

会计机构负责人：王辛夷

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 745,162,755.99 | 739,183,398.48 |
| 交易性金融资产 | 5,867,649.00 |  |
| 应收票据 | 10,363,500.00 | 13,403,222.30 |
| 应收账款 | 333,560,973.66 | 179,281,595.37 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预付款项 | 19,792,261.69 | 22,140,874.90 |
| 应收利息 | 5,210,571.72 | 22,441,648.29 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 34,702,022.33 | 24,679,238.34 |
| 存货 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 8,650,500.00 | 6,192,000.00 |
| 其他流动资产 |  |  |
| 流动资产合计 | 1,163,310,234.39 | 1,007,321,977.68 |
| 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 | 86,082,131.89 | 85,082,131.89 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 13,138,249.56 | 8,911,479.26 |
| 在建工程 | 149,965,558.08 | 70,120,525.71 |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 34,998,445.58 | 35,635,737.30 |
| 开发支出 | 4,754,532.00 |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 1,544,279.20 | 235,636.95 |
| 递延所得税资产 | 4,650,447.22 | 4,608,283.34 |
| 其他非流动资产 | 8,566,392.67 | 8,074,621.00 |
| 非流动资产合计 | 303,700,036.20 | 212,668,415.45 |
| 资产总计 | 1,467,010,270.59 | 1,219,990,393.13 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 29,117,650.75 | 7,122,612.64 |
| 预收款项 | 16,084,954.80 | 11,515,523.99 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应付职工薪酬 | 64,675,093.50 | 52,383,312.00 |
| 应交税费 | 6,206,988.10 | 1,511,891.66 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 5,727,053.57 | 6,500,938.70 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 121,811,740.72 | 79,034,278.99 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延所得税负债 | 586,764.90 |  |
| 其他非流动负债 | 2,879,166.67 | 2,879,166.67 |
| 非流动负债合计 | 3,465,931.57 | 2,879,166.67 |
| 负债合计 | 125,277,672.29 | 81,913,445.66 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |
| 实收资本（或股本） | 266,171,661.00 | 167,812,774.00 |
| 资本公积 | 743,891,513.99 | 746,894,244.20 |
| 减：库存股 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 41,686,648.37 | 27,307,743.49 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 289,982,774.94 | 196,062,185.78 |
| 外币报表折算差额 |  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,341,732,598.30 | 1,138,076,947.47 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 计 | 1,467,010,270.59 | 1,219,990,393.13 |

3、合并利润表

法定代表人：范建震

主管会计工作负责人：王辛夷

会计机构负责人：王辛夷

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业总收入 | 846,922,273.60 | 702,202,973.17 |
| 其中：营业收入 | 846,922,273.60 | 702,202,973.17 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 716,511,273.43 | 589,157,316.64 |
| 其中：营业成本 | 534,139,477.66 | 457,850,932.81 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 营业税金及附加 | 2,137,613.41 | 2,042,394.59 |
| 销售费用 | 45,440,379.56 | 42,099,751.16 |
| 管理费用 | 133,891,327.78 | 95,745,822.68 |
| 财务费用 | -13,827,609.14 | -21,720,997.22 |
| 资产减值损失 | 14,730,084.16 | 13,139,412.62 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 “―，，号填列） | 5,867,649.00 |  |
| 投资收益（损失以“一”号 填列） |  |  |
| 其中：对联营企业和合营  企业的投资收益 |  |  |
| 汇兑收益（损失以号填 列） |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 136,278,649.17 | 113,045,656.53 |
| 加：营业外收入 | 17,048,520.32 | 16,029,567.23 |
| 减：营业外支出 | 57,844.50 | 1,889.00 |
| 其中：非流动资产处置损 失 | 41,984.17 | 1,889.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 153,269,324.99 | 129,073,334.76 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：所得税费用 | 9,839,694.56 | 9,720,644.86 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 143,429,630.43 | 119,352,689.90 |
| 其中：被合并方在合并前实现的 净利润 |  |  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 146,062,378.78 | 120,030,885.69 |
| 少数股东损益 | -2,632,748.35 | -678,195.79 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.55 | 0.48 |
| （二）稀释每股收益 | 0.55 | 0.48 |
| 七、其他综合收益 | -149,632.23 | -68,273.12 |
| 八、综合收益总额 | 143,279,998.20 | 119,284,416.78 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 145,912,746.55 | 119,962,612.57 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -2,632,748.35 | -678,195.79 |

4、母公司利润表

法定代表人：范建震

主管会计工作负责人：王辛夷

会计机构负责人：王辛夷

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业收入 | 772,845,816.51 | 643,949,417.05 |
| 减：营业成本 | 483,756,145.74 | 424,944,793.40 |
| 营业税金及附加 | 1,860,121.62 | 1,921,597.78 |
| 销售费用 | 42,845,034.59 | 40,689,917.35 |
| 管理费用 | 112,197,451.15 | 78,729,534.61 |
| 财务费用 | -13,890,446.01 | -21,827,933.25 |
| 资产减值损失 | 15,782,583.31 | 10,190,449.77 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 “―，，号填列） | 5,867,649.00 |  |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） |  |  |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 136,162,575.11 | 109,301,057.39 |
| 加：营业外收入 | 16,042,701.48 | 15,857,864.31 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：营业外支出 |  | 1,889.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 1,889.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 152,205,276.59 | 125,157,032.70 |
| 减：所得税费用 | 8,416,227.75 | 9,683,714.43 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | 143,789,048.84 | 115,473,318.27 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.54 | 0.46 |
| （二）稀释每股收益 | 0.54 | 0.46 |
| 六、其他综合收益 |  |  |
| 七、综合收益总额 | 143,789,048.84 | 115,473,318.27 |

5、合并现金流量表

法定代表人：范建震

主管会计工作负责人：王辛夷

会计机构负责人：王辛夷

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 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 | 714,034,515.78 | 672,029,216.69 |
| 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 |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |
| 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 | 5,502,965.84 | 1,316.45 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 60,151,935.79 | 40,991,758.28 |
| 经营活动现金流入小计 | 779,689,417.41 | 713,022,291.42 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 249,382,197.18 | 259,067,990.45 |
| 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 | 336,539,959.07 | 287,115,030.22 |
| 支付的各项税费 | 49,417,342.05 | 47,247,525.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 80,671,029.14 | 74,656,566.43 |
| 经营活动现金流出小计 | 716,010,527.44 | 668,087,112.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,678,889.97 | 44,935,179.18 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 697,788.24 | 273,086.63 |
| 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 |  | 21,565.62 |
| 投资活动现金流入小计 | 697,788.24 | 294,652.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 97,624,459.83 | 109,034,347.09 |
| 投资支付的现金 | 1,000,000.00 |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  | 57,435,311.76 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 98,624,459.83 | 166,469,658.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -97,926,671.59 | -166,175,006.60 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 80,934,000.00 | 4,900,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 |  | 4,900,000.00 |
| 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 | 518,414.13 |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 81,452,414.13 | 4,900,000.00 |
| 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 | 35,489,554.80 | 33,683,660.55 |
| 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 | 3,117,179.00 | 7,071,110.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 38,606,733.80 | 40,754,770.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,845,680.33 | -35,854,770.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -1,145,636.15 | -883,779.20 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 7,452,262.56 | -157,978,377.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 778,687,635.00 | 936,666,012.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 786,139,897.56 | 778,687,635.00 |

6、母公司现金流量表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 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 | 650,752,035.26 | 617,216,106.11 |
| 收到的税费返还 | 5,502,965.84 |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 57,838,289.39 | 39,295,761.82 |
| 经营活动现金流入小计 | 714,093,290.49 | 656,511,867.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 253,232,745.37 | 241,956,170.52 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 294,807,158.92 | 261,770,242.19 |
| 支付的各项税费 | 45,751,545.40 | 43,898,893.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 60,883,695.26 | 62,792,485.30 |
| 经营活动现金流出小计 | 654,675,144.95 | 610,417,791.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,418,145.54 | 46,094,076.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |

法定代表人：范建震

主管会计工作负责人：王辛夷

会计机构负责人：王辛夷

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 607,578.24 | 273,086.63 |
| 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 | 607,578.24 | 273,086.63 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 97,027,578.92 | 107,321,048.16 |
| 投资支付的现金 |  | 84,507,245.21 |
| 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 | 97,027,578.92 | 191,828,293.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -96,420,000.68 | -191,555,206.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 80,934,000.00 |  |
| 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 | 518,414.13 |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 81,452,414.13 |  |
| 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 | 35,489,554.80 | 33,601,554.80 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,117,179.00 | 7,071,110.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 38,606,733.80 | 40,672,664.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,845,680.33 | -40,672,664.80 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -809,967.68 | -862,534.30 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 5,033,857.51 | -186,996,329.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 739,183,398.48 | 926,179,727.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 744,217,255.99 | 739,183,398.48 |

7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权 益合计 |
| 实收资 本（或 股本） | 资本公 积 | 减:库存  股 | 专项储 备 | 盈余公  积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 167,812 | 745,186, |  |  | 27,307, |  | 196,551, | -175,51 | 11,168,42 | 1,147,851, |
|  | ,774.00 | 666.18 |  |  | 743.49 |  | 534.05 | 5.39 | 4.17 | 626.50 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 167,812 | 745,186, |  |  | 27,307, |  | 196,551, | -175,51 | 11,168,42 | 1,147,851, |
|  | ,774.00 | 666.18 |  |  | 743.49 |  | 534.05 | 5.39 | 4.17 | 626.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少 | 98,358, | -3,002,7 |  |  | 14,378, |  | 96,193,9 | -149,63 | -2,632,74 | 203,146,60 |
| 以号填列） | 887.00 | 30.21 |  |  | 904.88 |  | 19.10 | 2.23 | 8.35 | 0.19 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 146,062, |  | -2,632,74 | 143,429,63 |
|  |  |  |  |  |  |  | 378.78 |  | 8.35 | 0.43 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  | -149,63 |  | -149,632.2 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 2.23 |  | 3 |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 146,062, | -149,63 | -2,632,74 | 143,279,99 |
|  |  |  |  |  |  |  | 378.78 | 2.23 | 8.35 | 8.20 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 9,635,0 | 85,721,1 |  |  |  |  |  |  |  | 95,356,156 |
|  | 00.00 | 56.79 |  |  |  |  |  |  |  | .79 |
| 1.所有者投入资本 | 9,635,0 | 69,016,7 |  |  |  |  |  |  |  | 78,651,771 |
|  | 00.00 | 71.00 |  |  |  |  |  |  |  | .00 |
| 2.股份支付计入所有者权益 |  | 16,185,9 |  |  |  |  |  |  |  | 16,185,971 |
| 的金额 |  | 71.66 |  |  |  |  |  |  |  | .66 |
| 3.其他 |  | 518,414. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 13 |  |  |  |  |  |  |  | 518,414.13 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 14,378, |  | -49,868, |  |  | -35,489,55 |
|  |  |  |  |  | 904.88 |  | 459.68 |  |  | 4.80 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 14,378, |  | -14,378, |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 904.88 |  | 904.88 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.对所有者（或股东）的分 配 |  |  |  |  |  |  | -35,489,  554.80 |  |  | -35,489,55  4.80 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 88,723,  887.00 | -88,723,  887.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股 本） | 88,723,  887.00 | -88,723,  887.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 266,171  ,661.00 | 742,183,  935.97 |  |  | 41,686,  648.37 |  | 292,745,  453.15 | -325,14  7.62 | 8,535,675  .82 | 1,350,998,  226.69 |

上年金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权 益合计 |
| 实收资 本（或 股本） | 资本公 积 | 减:库存  股 | 专项储 备 | 盈余公  积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 168,007  ,774.00 | 751,165,  482.46 | 65,000.0  0 |  | 15,760,  411.66 |  | 121,669,  534.99 | -107,24  2.27 |  | 1,056,430,  960.84 |
| 加：同一控制下企业合并 产生的追溯调整 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 168,007  ,774.00 | 751,165,  482.46 | 65,000.0  0 |  | 15,760,  411.66 |  | 121,669,  534.99 | -107,24  2.27 |  | 1,056,430,  960.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以号填列） | -195,00  0.00 | -5,978,8  16.28 | -65,000.  00 |  | 11,547,3  31.83 |  | 74,881,9  99.06 | -68,273.  12 | 11,168,42  4.17 | 91,420,665  .66 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 120,030,  885.69 |  | -678,195.  79 | 119,352,68  9.90 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  | -68,273.  12 |  | -68,273.12 |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 120,030, | -68,273. | -678,195. | 119,284,41 |
|  |  |  |  |  |  |  | 885.69 | 12 | 79 | 6.78 |
| （三）所有者投入和减少资本 | -195,00 | -1,078,8 | -65,000. |  |  |  |  |  | 6,946,619 | 5,737,803. |
|  | 0.00 | 16.28 | 00 |  |  |  |  |  | .96 | 68 |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,900,000 | 4,900,000. |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | .00 | 00 |
| 2.股份支付计入所有者权益 |  | 5,256,49 |  |  |  |  |  |  |  | 5,256,493. |
| 的金额 |  | 3.72 |  |  |  |  |  |  |  | 72 |
| 3.其他 | -195,00 | -6,335,3 | -65,000. |  |  |  |  |  | 2,046,619 | -4,418,690. |
|  | 0.00 | 10.00 | 00 |  |  |  |  |  | .96 | 04 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 11,547,3 |  | -45,148, |  |  | -33,601,55 |
|  |  |  |  |  | 31.83 |  | 886.63 |  |  | 4.80 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 11,547,3 |  | -11,547, |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 31.83 |  | 331.83 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分 |  |  |  |  |  |  | -33,601, |  |  | -33,601,55 |
| 配 |  |  |  |  |  |  | 554.80 |  |  | 4.80 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  | -4,900,0 |  |  |  |  |  |  | 4,900,000 |  |
|  |  | 00.00 |  |  |  |  |  |  | .00 |  |
| 1.资本公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  | -4,900,0 |  |  |  |  |  |  | 4,900,000 |  |
|  | 00.00 |  |  |  |  |  |  | .00 |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 167,812 | 745,186, |  |  | 27,307, |  | 196,551, | -175,51 | 11,168,42 | 1,147,851, |
|  | ,774.00 | 666.18 |  |  | 743.49 |  | 534.05 | 5.39 | 4.17 | 626.50 |

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
| 实收资本  （或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 167,812,77  4.00 | 746,894,24  4.20 |  |  | 27,307,743  .49 |  | 196,062,18  5.78 | 1,138,076,  947.47 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 167,812,77  4.00 | 746,894,24  4.20 |  |  | 27,307,743  .49 |  | 196,062,18  5.78 | 1,138,076,  947.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以号填列） | 98,358,887  .00 | -3,002,730.  21 |  |  | 14,378,904  .88 |  | 93,920,589  .16 | 203,655,65  0.83 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 143,789,04  8.84 | 143,789,04  8.84 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 143,789,04  8.84 | 143,789,04  8.84 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 9,635,000.  00 | 85,721,156  .79 |  |  |  |  |  | 95,356,156  .79 |
| 1.所有者投入资本 | 9,635,000.  00 | 69,016,771  .00 |  |  |  |  |  | 78,651,771  .00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的 金额 |  | 16,185,971  .66 |  |  |  |  |  | 16,185,971  .66 |
| 3.其他 |  | 518,414.13 |  |  |  |  |  | 518,414.13 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 14,378,904  .88 |  | -49,868,45  9.68 | -35,489,55  4.80 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 14,378,904  .88 |  | -14,378,90  4.88 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -35,489,55  4.80 | -35,489,55  4.80 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 88,723,887 | -88,723,88 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | .00 | 7.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 88,723,887  .00 | -88,723,88  7.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 266,171,66  1.00 | 743,891,51  3.99 |  |  | 41,686,648  .37 |  | 289,982,77  4.94 | 1,341,732,  598.30 |

上年金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
| 实收资本  （或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 168,007,77  4.00 | 747,973,06  0.48 | 65,000.00 |  | 15,760,411  .66 |  | 125,737,75  4.14 | 1,057,414,  000.28 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 168,007,77  4.00 | 747,973,06  0.48 | 65,000.00 |  | 15,760,411  .66 |  | 125,737,75  4.14 | 1,057,414,  000.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以  “―，，号填列） | -195,000.0  0 | -1,078,816.  28 | -65,000.00 |  | 11,547,331  .83 |  | 70,324,431  .64 | 80,662,947  .19 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 115,473,31  8.27 | 115,473,31  8.27 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 115,473,31  8.27 | 115,473,31  8.27 |
| （三）所有者投入和减少资本 | -195,000.0  0 | -1,078,816.  28 | -65,000.00 |  |  |  |  | -1,208,816.  28 |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的 金额 |  | 5,256,493.  72 |  |  |  |  |  | 5,256,493.  72 |
| 3.其他 | -195,000.0 | -6,335,310. | -65,000.00 |  |  |  |  | -6,465,310. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 0 | 00 |  |  |  |  |  | 00 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 11,547,331  .83 |  | -45,148,88  6.63 | -33,601,55  4.80 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 11,547,331  .83 |  | -11,547,33  1.83 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -33,601,55  4.80 | -33,601,55  4.80 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 167,812,77  4.00 | 746,894,24  4.20 |  |  | 27,307,743  .49 |  | 196,062,18  5.78 | 1,138,076,  947.47 |

法定代表人：范建震 主管会计工作负责人：王辛夷 会计机构负责人：王辛夷

三、公司基本情况

上海汉得信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身是上海全富汉得软件技术有限公司，系于2002 年6月经上海市人民政府批准，由SINO-TWINWOOD PTE. , LTD投资设立的有限公司，注册资本为215万美元。中华人民共和国外 商投资企业批准证书的批准号为商外资沪青独资字[2002]1793。公司的企业法人营业执照注册号：310000400308460（青浦）。

2007年投资方SINO-TWINWOOD PTE. LTD更名为Hand Enterprise Solutions Pte.，Ltd。

2009年2月，本公司由上海全富汉得软件技术有限公司更名为上海汉得信息技术有限公司。

2009年10月30日Hand Enterprise Solutions Pte. Ltd将其持有的本公司100%股权分别转让给上海迪宣投资管理有限公 司、Inspire East Investments Limited, The China Fund, Inc.，上海得帆投资管理有限公司、上海得竞投资管理有限公 司、上海得拓投资管理有限公司和上海得逸投资管理有限公司。转让完成后，上海迪宣投资管理有限公司持有本公司50. 569% 的股权，计 108.72万美元；Inspire East Investments Limited持有本公司9. 364%的股权，计20. 135万美元；The China Fund, Inc.持有本公司9. 364%的股权，计20. 135万美元；上海得帆投资管理有限公司持有本公司7.594%的股权，计16.33万美 元；上海得竞投资管理有限公司持有本公司5.232%的股权，计11.25万美元；上海得拓投资管理有限公司持有本公司5. 745% 的股权，计12.35万美元；上海得逸投资管理有限公司持有本公司12.132%的股权，计26.08万美元。

2009年12月10日，本公司董事会作出决议，同意本公司整体变更为股份有限公司，同日，本公司的全体股东签订了《发 起人协议》。上海商务委于2010年1月6日以沪商外资批[2010]28号《市商务委关于同意上海汉得信息技术有限公司变更为外 商投资股份有限公司的批复》批准本公司整体变更为股份有限公司，上海市人民政府同意本公司整体变更为股份有限公司，

并于2010年1月11日颁发商外资沪股份字[2002]1793号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。根据董事会决议及发起 人协议，本公司各股东以其所拥有的截止2009年10月310上海汉得信息技术有限公司的净资产140,356,794. 09元按原出资比 例认购公司股份，按1： 0.6108的比例折合股份总额，共计8,572.4482万股，净资产大于股本部分54, 632,312.09元计入资本 公积。立信会计师事务所有限公司就此次整体变更出具了信会师报字（2010）第10274号《验资报告》。上海市工商行政管 理局于2010年2月26日换发了《企业法人营业执照》，注册号：310000400308460 （市局）。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1835号文核准，公司于2011年1月向社会公开发行人民币普通股（A股）

3,000万股，增加注册资本3,000万元，增加后的注册资本为人民币11,572.4482万元。公司于2011年2月1日在深圳证券交易 所挂牌上市，深圳证券交易所创业板A股交易代码：300170, A股简称：汉得信息。所属行业为软件服务类。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司以2011年4月21日股本11, 572. 4482万股为基数，按每10股由资本公积金转增 4股，共计转增46, 289, 792股，转增后股本为162,014,274.00元。

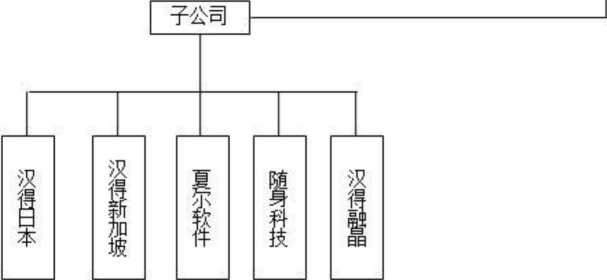
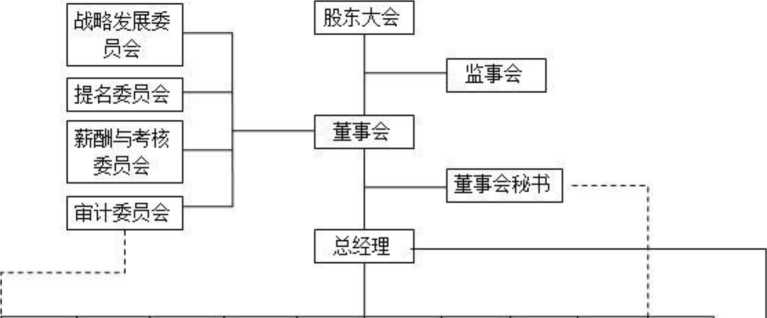
经公司2011年度第一次临时股东大会及2011年度第一届董事会第十七次（临时）会议决议通过，并经中国证券监督委员 会审核通过，向本公司314名激励对象授予5,993,500股制性股票，并确定授予日为2011年8月9日。授予股票来源为向激励对 象定向发行人民币A股普通股限制性股票。本次定向发行完成后本公司股本总额为168, 007, 774. 00元。

2012年，公司回购并注销195, 000股限制性股票。

2013年1月11日，根据公司第一届董事会第三十八次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第一届董事会第三十九 次（临时）会议对授予股数和人数的调整以及《上海汉得信息技术股份有限公司2012年限制性股票激励计划（草案修订稿）》 相关要求，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作，向激励对象定向发行9, 635,000股（转增后：14, 452, 500股） 限制性股票。

截至2013年12月31日，本公司累计发行股本总额为266,171,661.00元，公司注册资本为26,617.1661万元，经营范围为： 研究、开发和生产计算机软件、信息系统和网络产品，从事信息系统和网络产品，从事信息系统和数据管理系统的安装以及 信息系统的集成，提供技术开发、咨询服务以及与该服务相关的客户支持服务，提供整体企业信息系统解决方案，销售公司 自产产品。（涉及许可经营的凭许可证经营），主要产品为自产的MAS软件、外购软件，提供主要劳务内容为技术开发、咨 询服务、客户支持服务。公司注册地:上海市青浦工业园区外青松公路5500号303室，总部办公地：上海市科苑路151号。

公司的基本组织架构为：



{申计部

财务部

人事部

行政部

Omde

SAP

MAS

证券部

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则一一基本准则》 和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号一一财务报告的一般规定》（2010年修订）的 披露规定编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关 信息。

3、 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、 记账本位币

采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司汉得日本株式会社以日元作为记账本位币；境外子公司HANDENTERPRISE SOLUTIONS （SINGAPORE） PTE. LTD,以新加坡元作为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1） 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不 一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价， 资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等， 于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额， 计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得 的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很 可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认 为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出 本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的， 单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于 发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证 券的初始确认金额。

6、 分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1） “一揽子交易”的判断原则

无

（2） “一揽子交易”的会计处理方法

无

（3） 非“一揽子交易”的会计处理方法

无

7、 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间 与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并 取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表 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本公司与各子公司、各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、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公 司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1） 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司合并当期年初至报告期末 的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期年初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表 的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表年初数；将子公司自购买日至报告期末的 收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现 非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量， 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他 综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（2） 处置子公司

1. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司年初至处置日的 现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资， 本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例 计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司 股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

1. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响 符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权 的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并 财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4） “不 丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）。（2） ①“一般处理方法”进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的 可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整 留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产 份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月 内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币 专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2） 外币财务报表的折算

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，采用期初期末平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折 算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项 目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1） 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有 至到期投资应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2） 金融工具的确认依据和计量方法

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的 交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。 实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3） 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权, 包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额; 具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4） 可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初 始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。 处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变 动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保 留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融 资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1） 所转移金融资产的账面价值；

（2） 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的 情形）之和。

金融资产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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1） 终止确认部分的账面价值；

（2） 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融 资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4） 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金 融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时 确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负 债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债） 之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值 进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入 当期损益。

（5） 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6） 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客 观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1） 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事 项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2） 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司对可供出售金融资产减值的认定标准为：

（一） 发行方发生严重财务困难；

（二） 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（三） 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资 成本；

1. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：1年；投资成 本的计算方法为：交易价时支付对价的公允价值和交易费用；持续下跌期间的确定依据为：1年。

1. 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用 风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大的具体标准为：应收款项余额前三名且金额 在300万元以上。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面 价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发 生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

1. 按组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计  提方法 | 确定组合的依据 |
| 组合1 | 账龄分析法 | 除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根 据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似 信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现 时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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—2年 | 50% | 50% |
| 2 — 3年 | 100% | 100% |
| 3年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用V不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 经测试，有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值，不适合 按照按组合计提坏账准备应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。 |

12、存货

（1） 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

（2） 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

（3） 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计 的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产 成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销 售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的， 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同 一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存 货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额 计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4） 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

（1） 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行 权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长 期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调 整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计 入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购 买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业 合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发 行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一 控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资 成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2） 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以 发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按 照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公 允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交 换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可 靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成 本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位 不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被 投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净 资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产 公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外 所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面 价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的 已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在 被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计 期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销 额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予 以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损 时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他 实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过 上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资 单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、 恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被 投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。（3）长期股权投资的 处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单 位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当 期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资 或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转 应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投 资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小 于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投 资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价 值，同时对于原取得投资时至处置投资当期年初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中 应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期年初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损 益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他 资本公积）。

（3） 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制 权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指 对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能 够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4） 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似 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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹 象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为 减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、 投资性房地产

15、 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时 满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2） 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归 属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产 使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日， 将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入 账价值，其差额作为未确认的融资费。

（3） 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组

成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折 旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提 折旧。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 40 | 10% | 2.25 |
| 电子设备 | 5 | 10% | 18.00 |
| 运输设备 | 5 | 10% | 18.00 |
| 办公设备 | 5 | 10% | 18.00 |
| 笔记本电脑 | 3 | 0% | 33.33 |

（4） 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计 未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损 失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调 整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收 回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5） 其他说明

16、在建工程

（1） 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2） 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建 工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成 本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本 调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3） 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计 其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回 金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损 失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1） 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带 息债务形式发生的支出；

（2） 借款费用已经发生；

（3） 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2） 借款费用资本化期间

资本化期间，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。 当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费 用资本化。

（3） 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该 项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本 化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4） 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款 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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。 借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**18、 生物资产**

**19、 油气资产**

**20、 无形资产**

**（1）无形资产的计价方法**

（1） 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资 产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与 该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无 形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前 提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合 并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专 利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期 限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**（2） 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。 经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
| 土地使用权 | 50年 | 预计受益年限 |
| 电脑软件 | 5年 | 预计受益年限 |
| 专利权 | 5年 | 预计受益年限 |
| 商标和软件著作权 | 10年 | 预计受益年限 |

**（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本公司期末无使用寿命不确定的无形资产。

（4） 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计 其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回 金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损 失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内， 系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5） 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

（6） 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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，能够证明其有用性；

（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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 预计使用寿命 |
| 装修费 | 2-4年 |

22、 附回购条件的资产转让

23、 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠 计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1） 该义务是本公司承担的现时义务；

（2） 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3） 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响 重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即 上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有 事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结 果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确 认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、 股份支付及权益工具

（1） 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支 付是以权益结算的股份支付。

（2） 权益工具公允价值的确定方法

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。授予后立即可行权的，在授予日按照公 允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资 产负债表日，本公司根据最新取得的［可行权职工人数变动］、［是否达到规定业绩条件］等后续信息对可行权权益工具数量作 出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（3） 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前， 于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益 工具数量的最佳估计。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时 无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

（4） 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公 允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足 非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工 具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对 所授予的替代权益工具进行处理。

25、 回购本公司股份

本公司回购股份是按照股权激励方案的规定，将未达到解锁条件的限制性股票回购并注销。回购股份时按股票面值和回购股 数计算的股票面值总额，计入“库存股”，回购价款和面值的差额记“资本公积一股本溢价”科目，股本溢价不足冲减的， 记“盈余公积”、“利润分配一未分配利润”科目；注销股份时，股本科目和库存股科目对冲。已支付回购款，尚未过户的 回购股份，按股票面值和回购股数计算的股票面值总额，计入“其他应收款”，回购价款和面值的差额记“资本公积一股本 溢价”科目，股本溢价不足冲减的，记“盈余公积”、“利润分配一未分配利润”科目；回购股份过户时，按股票面值和回 购股数计算的股票面值总额计入“库存股”；注销股份时，股本科目和库存股科目对冲。

26、 收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1） 销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有 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；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，确认商品销售收入实现。（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及 收入确认时间的具体判断标准本公司的商品销售收入以客户验收确认为收入确认时点。（3）关于本公司销售商品收入相应的 业务特点分析和介绍本公司的商品销售主要是外购软件、硬件，自产软件的销售。（4）本公司销售商品收入所采用的会计政 策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

（2） 确认让渡资产使用权收入的依据

（1） 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2） 本公司让渡资产使用权收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

1. 确认提供劳务收入的依据
2. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

(1)按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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。提供劳务交易的完工进度，依 据已经提供的劳务工时占应提供劳务工时总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日 按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时， 按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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. 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳

务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法

本公司提供劳务交易的完工进度，依据已完成工作的工时占应提供劳务总工时的比例确定。

1. 关于本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入相应的业务特点分析和介绍

本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入的主要是ERP软件实施服务、外包服务，公司ERP实施项目、外包服务有两种合 同形式：约定服务费用单价的按人天计费项目和约定合同总金额的固定总价项目。

按人天计费项目，资产负债表日确认的某项目当期收入=该项目当期实际发生的人天数X约定的人天单价，实际发生的人天 数以客户在说明顾问工作内容及天数的表单上签字确认的人天数为依据。

固定总价项目是指本公司和客户根据在售前阶段确认的实施内容及范围的基础上，协商得出合同总价，按合同金额执行， 而不是按实际所发生的人天计费的项目。此类项目资产负债表日确认的某项目当期收入=此项目累计投入人天数/此项目预 计总天数X合同总价-前期已确认收入。

运维服务按照合同约定的收入总额在提供服务期限内平均分摊确认收入。

扫描加工等数据处理服务等长期为客户提供重复的劳务收取的劳务费，在相关劳务活动发生时确认收入，按照提供的劳务 数量乘以合同合同约定的劳务单价确认收入。

1. 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差 别。

27、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。 与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产 的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本 公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本 公司将其划分为与资产相关的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的 政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

1. 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入; 与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入 当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的 以及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，可以按应收金额予以确认和计 量。

**确认时点**

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的 以及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，可以按应收金额予以确认和计 量。

**28、 递延所得税资产和递延所得税负债**

**（1） 确认递延所得税资产的依据**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

**（2） 确认递延所得税负债的依据**

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

**29、 经营租赁、融资租赁**

**（1）经营租赁会计处理**

（1） 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与 租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁 期内分摊，计入当期费用。

（2） 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的 与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相 同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁 期内分配。

**（2） 融资租赁会计处理**

**（3） 售后租回的会计处理**

**30、 持有待售资产**

**（1）持有待售资产确认标准**

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

（1） 公司已就该资产出售事项作出决议

（2） 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议

（3）该资产转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费 用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

31、 资产证券化业务

32、 套期会计

1、 套期保值的分类：

（1） 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

（2） 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期 交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3） 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中 的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该 文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性,是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程 度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条 件时，本公司认定其为高度有效：

（1） 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

（2） 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3、套期会计处理方法：

（1） 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被 套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩 余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对 套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负 债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2） 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。 如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积） 中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中 确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非 金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期 工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益 的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3） 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或 损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权 益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

33、 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□是V否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□是V否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

1. 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□是V否

34、 前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

□是V否

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项

1. 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□是V否

1. 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

其他非流动资产

**1、**其他非流动资产-会员证为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的费用。

（1） 摊销方法

其他非流动资产在受益期内平均摊销

（2） 摊销年限

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 预计使用寿命 |
| 会员证 | 10年 |

**2、**其他非流动资产-员工购房借款系根据公司2011年9月制订的《员工购房借款福利管理办法》，公司向符合条件的员工 提供购房借款，在3年内通过工资扣款归还。

五、税项

1、公司主要税种和税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳 务收入为基础计算销项税额，在扣除当 期允许抵扣的进项税额后，差额部分为 应交增值税 | 17%、6% |
| 消费税 | 按应税销售收入计征 | 5% |
| 营业税 | 按应税营业收入计征 | 5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 10%、15%、25% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司汉得日本株式会社法人税税率为30%,法人事业税的税率为2.7%，按法人事业税的81%缴纳地方法人特别税，按法人税 17. 3%及定额70, 000日元缴纳法人都民税。

2、税收优惠及批文

1、 本公司2013-2014年度被认定为国家规划布局内重点软件企业，根据【财税[2012]27号】《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》，2013年至2014年所得税减按10%计征。

2、 本公司子公司上海夏尔软件有限公司根据《国家重点扶持高新技术企业享受优惠税率》、【浦税十五所减（2012） 052 号】《企业所得税优惠事先备案结果通知书》的通知，2011年至2013年所得税减按15%计征。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司  全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(％) | 表决权 比例 (%) | 是否合  并报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额 |
| HAND  ENTER  PRISE  SOLUT  IONS(S  INGAP  ORE)P  TE.LTD | 全资子  公司 | 新加坡 | 软件服  务业 | 40万美  元 | 研究、 开发和 生产计 算机软 件、信 息系统 和网络 产品， 从事信 息系统 和数据 管理的 安装以 及信息 系统的 集成， 提供技 | 2,533,9  60.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 术开 发、咨 询服务 等。 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海汉 得融晶 信息科 技有限 公司 | 控股子  公司 | 上海 | 软件服  务业 | 1000 万 人民币 | 信息科 技、网 络科技 及计算 机软件 领域内 的技术 开发、 技术服 务、技 术咨 询、技 术转 让，计 算机网 络工程  (除专 项审 批)，计 算机集 成系 统。 | 15,100,  000.00 |  | 51% | 51% | 是 | 7,837,7  70.73 |  |  |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

1. 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司  全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(％) | 表决权 比例 (%) | 是否合  并报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额 |
| 汉得日 本株式 会社 | 全资子  公司 | 日本国 东京都 | 软件服  务业 | 1,000 万  日元 | 提供IT 战略咨 询，业 务流程 优化， 企业资 源管理 应用系 统实施 等 | 574,886  .68 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

1. 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司  全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(％) | 表决权 比例 (%) | 是否合  并报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额 |
| 上海夏 尔软件 有限公 司 | 全资子  公司 | 上海 | 软件服  务业 | 2000 万 人民币 | 计算机 领域的 技术服 务、技 | 61,873,  283.21 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 术开 发、技 术转 让、技 术咨 询，计 算机软 件的开 发、制 作、销 售，计 算机硬 件及配 件、通 讯设 备、文 教用品 的销 售，系 统集 成，档 案资料 的数据 处理服 务，从 事货物 与技术 的进出 口业 务。 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 随身科 技（上 海）有 限公司 | 控股子  公司 | 上海 | 软件服  务业 | 1312.81  万人民  币 | 计算机 软硬件 的研 究、开 发、设 计、制 作、销 售（除 计算机 信息系 统安全 专用产 品），提 供相关 | 5,000,0  02.00 |  | 51% | 51% | 是 | 697,905  .09 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 的技术 咨询、 技术服 务、系 统集 成，生 物医药 技术、 通讯技 术软 件、集 成电 路、电 气机 械、仪 器仪表 的研 究、开 发，电 子商务 （不得 从事增 值电 信、金 融业 务）、电 气产 品、电 子设 备、通 信设备 及相关 产品、 计算机 硬件辅 助设备 的销 售，自 有设备 融物租 赁（不 得从事 金融租 赁）。 |  |  |  |  |  |  |  |  |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、 合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

□适用V不适用

4、 报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、 报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、 报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

□适用V不适用

7、 报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

□适用V不适用

8、 报告期内发生的反向购买

无

9、 本报告期发生的吸收合并

无

10、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年折算汇率 | 2012年折算汇率 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 会计要素 | 汉得新加坡  （新加坡元） | 汉得日本  （日元） | 汉得新加坡  （新加坡元） | 汉得日本  （日元） |
| 资产 | 4.8643 | 0.057771 | 5.1407 | 0.073049 |
| 负债 | 4.8643 | 0.057771 | 5.1407 | 0.073049 |
| 股本 | 5.0592 | 0.066789 | 5.0592 | 0.066789 |
| 资本公积 | 5.0592 | 0.074763 | 5.0592 | 0.074763 |
| 收入 | 4.9627 | 0.063786 | 5.0369 | 0.079216 |
| 费用 | 4.9627 | 0.063786 | 5.0369 | 0.079216 |

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 29,997.72 | -- | -- | 64,306.18 |
| 人民币 | -- | -- | 9,816.63 | -- | -- | 38,047.01 |
| 日元 | 273,871.00 | 0.0578 | 15,821.80 | 135,487.00 | 0.0730 | 9,897.19 |
| 新加坡元 | 896.18 | 4.8643 | 4,359.29 | 3,182.83 | 5.1407 | 16,361.98 |
| 银行存款： | -- | -- | 785,072,099.84 | -- | -- | 778,623,328.82 |
| 人民币 | -- | -- | 712,242,370.98 | -- | -- | 742,725,993.12 |
| 日元 | 1,170,486,872.00 | 0.0578 | 67,620,197.08 | 457,839,352.00 | 0.0730 | 33,444,706.82 |
| 美元 | 64,149.22 | 6.0969 | 391,111.37 | 181,435.95 | 6.2855 | 1,140,415.65 |
| 新加坡元 | 990,568.10 | 4.8643 | 4,818,420.41 | 255,259.64 | 5.1407 | 1,312,213.23 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 1,983,300.00 | -- | -- |  |
| 人民币 | -- | -- | 1,983,300.00 | -- | -- |  |
| 合计 | -- | -- | 787,085,397.56 | -- | -- | 778,687,635.00 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资 产 | 5,867,649.00 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 5,867,649.00 |  |

（2） 变现有限制的交易性金融资产

无

（3） 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

（1）应收票据的分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | 期初数 |
| 银行承兑汇票 | 10,363,500.00 | 13,208,722.30 |
| 商业承兑汇票 |  | 194,500.00 |
| 合计 | 10,363,500.00 | 13,403,222.30 |

（2） 期末已质押的应收票据情况

无

（3） 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据 情况

无

4、 应收股利

无

5、 应收利息

（1）应收利息

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 定期存款应计利息 | 22,441,648.29 | 18,045,281.69 | 35,276,358.26 | 5,210,571.72 |
| 合计 | 22,441,648.29 | 18,045,281.69 | 35,276,358.26 | 5,210,571.72 |

1. 逾期利息

无

1. 应收利息的说明

期末尚未使用的募集资金及部分自有资金以定期存款方式存放在本公司银行账户中，本公司管理层承诺将持有至存款到期 日。期末根据定期存款的固定利率计提了归属2013年度的存款利息收入。

6、应收账款

1. 应收账款按种类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 小组1 | 370,019,80  9.38 | 97.82% | 40,649,971.  87 | 10.99% | 220,290,7  60.58 | 97.89% | 30,036,092.7  3 | 13.63% |
| 组合小计 | 370,019,80  9.38 | 97.82% | 40,649,971.  87 | 10.99% | 220,290,7  60.58 | 97.89% | 30,036,092.7  3 | 13.63% |
| 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款 | 8,231,962.0  5 | 2.18% | 411,598.10 | 5% | 4,759,578  .80 | 2.11% | 110,347.22 | 2.32% |
| 合计 | 378,251,77  1.43 | -- | 41,061,569.  97 | -- | 225,050,3  39.38 | -- | 30,146,439.9  5 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 □适用V不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 335,967,048.55 | 90.8% | 16,798,352.42 | 192,451,132.80 | 87.36% | 9,622,556.64 |
| 1年以内小计 | 335,967,048.55 | 90.8% | 16,798,352.42 | 192,451,132.80 | 87.36% | 9,622,556.64 |
| 1至2年 | 20,402,282.76 | 5.51% | 10,201,141.38 | 14,852,183.38 | 6.74% | 7,426,091.69 |
| 2至3年 | 5,966,436.85 | 1.61% | 5,966,436.85 | 7,901,860.76 | 3.59% | 7,901,860.76 |
| 3年以上 | 7,684,041.22 | 2.08% | 7,684,041.22 | 5,085,583.64 | 2.31% | 5,085,583.64 |
| 合计 | 370,019,809.38 | -- | 40,649,971.87 | 220,290,760.58 | -- | 30,036,092.73 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用寸不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用寸不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 上海市闵行区房地产交 易中心 | 3,521,755.21 | 176,087.76 | 5% | 按照可收回金额现值与 账面余额之间的差额计 提坏账准备 |
| 深圳市社会保险基金管 理局 | 4,710,206.84 | 235,510.34 | 5% | 按照可收回金额现值与 账面余额之间的差额计 提坏账准备 |
| 合计 | 8,231,962.05 | 411,598.10 | -- | -- |

（2） 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

（3） 本报告期实际核销的应收账款情况

无

（4） 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

（5） 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | (%) |
| 埃森哲(中国)有限公 司 | 客户 | 21,558,649.10 | 1年以内 | 5.7% |
| 中国东方电气集团有限 公司 | 客户 | 16,002,400.00 | 1年以内 | 4.23% |
| 日立(上海)贸易有限 公司 | 客户 | 15,988,943.47 | 1年以内 | 4.23% |
| Wp一情幸艮亍么  打一5㈱ | 客户 | 9,697,438.56 | 1年以内 | 2.56% |
| 神华和利时信息技术有 限公司 | 客户 | 8,651,001.60 | 1年以内 | 2.29% |
| 合计 | -- | 71,898,432.73 | -- | 19.01% |

1. 应收关联方账款情况

无

1. 终止确认的应收款项情况

无

1. 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 小组1 | 21,305,792.5  8 | 93.22% | 7,765,321.58 | 36.45% | 18,504,994.6  1 | 96.28% | 3,950,367.44 | 21.35% |
| 组合小计 | 21,305,792.5  8 | 93.22% | 7,765,321.58 | 36.45% | 18,504,994.6  1 | 96.28% | 3,950,367.44 | 21.35% |
| 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 | 1,550,750.00 | 6.78% | 110,000.00 | 7.09% | 715,800.00 | 3.72% | 110,000.00 | 15.37% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 22,856,542.5  8 | -- | 7,875,321.58 | -- | 19,220,794.6  1 | -- | 4,060,367.44 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 □适用寸不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |
|  | 10,858,044.88 | 50.96% | 542,902.25 | 13,868,519.64 | 74.94% | 693,425.99 |
| 1年以内小计 | 10,858,044.88 | 50.96% | 542,902.25 | 13,868,519.64 | 74.94% | 693,425.99 |
| 1至2年 | 6,450,656.75 | 30.28% | 3,225,328.38 | 2,759,067.06 | 14.91% | 1,379,533.54 |
| 2至3年 | 2,227,285.14 | 10.45% | 2,227,285.14 | 641,639.70 | 3.47% | 641,639.70 |
| 3年以上 | 1,769,805.81 | 8.31% | 1,769,805.81 | 1,235,768.21 | 6.68% | 1,235,768.21 |
| 合计 | 21,305,792.58 | -- | 7,765,321.58 | 18,504,994.61 | -- | 3,950,367.44 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款 □适用寸不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款 □适用寸不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 寸适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 未注销的回购股份 | 1,440,750.00 |  |  | 履行手续后注销股本， 故不计提坏账准备 |
| 张银银 | 40,000.00 | 40,000.00 | 100% | 预计无法收回 |
| 王怀荣 | 70,000.00 | 70,000.00 | 100% | 预计无法收回 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 1,550,750.00 | 110,000.00 | -- | -- |

（2） 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

（3） 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

（4） 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

（5） 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

（6） 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比 例（％） |
| 思爱普（北京）软件系 统有限公司上海分公司 | 客户 | 1,263,271.99 | 1年以内，1-2年 | 5.53% |
| 东方航空进出口有限公 司 | 客户 | 700,000.00 | 1年以内 | 3.06% |
| 中国电能成套设备有限 公司北京分公司 | 客户 | 500,000.00 | 1-2年 | 2.19% |
| 青浦区财政局 | 政府主管部门 | 499,000.00 | 1-2年 | 2.18% |
| 松下电器（中国）有限 公司上海分公司 | 客户 | 488,369.07 | 1年以内 | 2.14% |
| 合计 | -- | 3,450,641.06 | -- | 15.1% |

（7）其他应收关联方账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例（%） |
| 上海青浦区汉得培训学校 | 本公司设立的非盈利机构 | 295,700.00 | 1.29% |
| 合计 | -- | 295,700.00 | 1.29% |

（8） 终止确认的其他应收款项情况

无

（9） 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

（10） 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 19,365,839.09 | 92.38% | 20,187,923.55 | 90.36% |
| 1至2年 | 1,597,589.16 | 7.62% | 2,154,336.08 | 9.64% |
| 合计 | 20,963,428.25 | -- | 22,342,259.63 | -- |

预付款项账龄的说明

账龄超过一年且金额重大的预付款项为1,068,921.30元，主要为预付甲骨文（中国）软件系统有限公司外购软件款项，因为 尚未达到结算条件，该款项尚未结转。

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
| 思爱普（北京）软件系 统有限公司上海分公司 | 供应商 | 10,361,100.97 | 1年以内，1-2年 | 外购软件预付款 |
| 甲骨文（中国）软件系 统有限公司 | 供应商 | 5,388,376.08 | 1年以内，1-2年 | 外购软件预付款 |
| 恒大汇思（北京）咨询有 限公司 | 被收购方 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 股权转让预付款 |
| 潍坊海通达软件营销服 务有限公司 | 供应商 | 829,059.85 | 1年以内 | 外购软件预付款 |
| 北京节点通网络技术有 限公司 | 供应商 | 340,385.47 | 1年以内 | 外购软件预付款 |
| 合计 | -- | 17,918,922.37 | -- | -- |

（3） 本报告期预付款项中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

（4） 预付款项的说明

9、存货

（1）存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 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 |
| 库存商品 | 780,868.58 |  | 780,868.58 | 4,349,431.17 |  | 4,349,431.17 |
| 合计 | 780,868.58 |  | 780,868.58 | 4,349,431.17 |  | 4,349,431.17 |

（2）存货跌价准备

（3）存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 待抵扣的增值税进项税 |  | 10,104.44 |
| 银行理财产品 | 12,000,000.00 |  |
| 合计 | 12,000,000.00 | 10,104.44 |

其他流动资产说明

银行理财产品：公司于报告期内购入银行保本理财产品1,200万，明细如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 | 理财产品 | 金额 | 购买日期 | 到期日 |
| 上海汉得融晶信息科技有限公司 | 蕴通财富•日增利s款集合理财计划 | 12,000,000.00 | 2013年1月11日 | 随时可赎回 |

**11、 可供出售金融资产**

**（1） 可供出售金融资产情况**

无

**（2） 可供出售金融资产中的长期债权投资**

无

**（3） 可供出售金融资产的减值情况**

无

**（4） 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

无

**（5） 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

无

**12、 持有至到期投资**

**（1） 持有至到期投资情况**

无

**（2） 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

无

**13、 长期应收款**

无

**14、 对合营企业投资和联营企业投资**

无

**15、 长期股权投资**

**（1）长期股权投资明细情况**

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例(％) | 在被投资 单位表决 权比例  (%) | 在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明 | 减值准备 | 本期计提  减值准备 | 本期现金 红利 |
| 上海青浦 区汉得培 训学校 | 成本法 | 1,000,000  .00 |  | 1,000,000  .00 | 1,000,000  .00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 1,000,000  .00 |  | 1,000,000  .00 | 1,000,000  .00 | -- | -- | -- |  |  |  |

1. 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

无

1. 按公允价值计量的投资性房地产

无

17、 固定资产

1. 固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计： | 27,002,596.67 | 9,510,558.56 | | 2,486,201.84 | 34,026,953.39 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | 4,934,332.30 | |  | 4,934,332.30 |
| 运输工具 | 4,141,558.30 | 908,000.00 | | 1,006,790.00 | 4,042,768.30 |
| 办公设备 | 1,455,944.52 | 126,317.88 | |  | 1,582,262.40 |
| 电子设备 | 21,405,093.85 | 3,541,908.38 | | 1,479,411.84 | 23,467,590.39 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 14,521,338.75 |  | 5,256,791.97 | 1,880,832.90 | 17,897,297.82 |
| 其中：房屋及建筑物 |  |  | 55,511.22 |  | 55,511.22 |
| 运输工具 | 2,252,627.53 |  | 511,607.52 | 606,929.55 | 2,157,305.50 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 办公设备 | 582,252.61 |  | 204,327.39 |  | 786,580.00 |
| 电子设备 | 11,686,458.61 |  | 4,485,345.84 | 1,273,903.35 | 14,897,901.10 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 12,481,257.92 | -- | | | 16,129,655.57 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | -- | | | 4,878,821.08 |
| 运输工具 | 1,888,930.77 | -- | | | 1,885,462.80 |
| 办公设备 | 873,691.91 | -- | | | 795,682.40 |
| 电子设备 | 9,718,635.24 | -- | | | 8,569,689.29 |
| 办公设备 |  | -- | | |  |
| 电子设备 |  | -- | | |  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 12,481,257.92 | -- | | | 16,129,655.57 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | -- | | | 4,878,821.08 |
| 运输工具 | 1,888,930.77 | -- | | | 1,885,462.80 |
| 办公设备 | 873,691.91 | -- | | | 795,682.40 |
| 电子设备 | 9,718,635.24 | -- | | | 8,569,689.29 |

本期折旧额5,256,791.97元；本期由在建工程转入固定资产原价为4,934,332.30元。

（2） 暂时闲置的固定资产情况

无

（3） 通过融资租赁租入的固定资产

无

（4） 通过经营租赁租出的固定资产

无

（5） 期末持有待售的固定资产情况

无

（6） 未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程

1. 在建工程情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 新建一期厂房项目(办公场 地) | 106,524,170.53 |  | 106,524,170.53 | 45,025,536.99 |  | 45,025,536.99 |
| 新建一期厂房项目(员工宿 舍等) | 43,441,387.55 |  | 43,441,387.55 | 18,522,663.92 |  | 18,522,663.92 |
| 武汉培训基地 |  |  |  | 6,572,324.80 |  | 6,572,324.80 |
| 合计 | 149,965,558.08 |  | 149,965,558.08 | 70,120,525.71 |  | 70,120,525.71 |

1. 重大在建工程项目变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名 称 | 预算数 | 期初数 | 本期增 加 | 转入固 定资产 | 其他减  少 | 工程投 入占预 算比例  (%) | 工程进 度 | 利息资 本化累 计金额 | 其中：本 期利息 资本化 金额 | 本期利 息资本 化率(％) | 资金来 源 | 期末数 |
| 新建一 期厂房 项目(办 公场地) | 170,260,  000.00 | 45,025,5  36.99 | 61,498,6  33.54 |  |  | 62.57% |  |  |  |  | 募集资  金 | 106,524,  170.53 |
| 新建一 期厂房 项目(员 工宿舍 等) | 52,170,0  00.00 | 18,522,6  63.92 | 24,918,7  23.63 |  |  | 83.27% |  |  |  |  | 自筹资  金 | 43,441,3  87.55 |
| 武汉培  训基地 | 6,597,45  6.30 | 6,572,32  4.80 |  | 4,934,33  2.30 | 1,637,99  2.50 |  |  |  |  |  | 自筹资  金 |  |
| 合计 | 229,027,  456.30 | 70,120,5  25.71 | 86,417,3  57.17 | 4,934,33  2.30 | 1,637,99  2.50 | -- | -- |  |  | -- | -- | 149,965,  558.08 |

在建工程项目变动情况的说明

在建工程其他减少系转入长期待摊费用的装修费1,637,992.50元。 期末无用于抵押或担保的在建工程。

（3） 在建工程减值准备

无

（4） 重大在建工程的工程进度情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 工程进度 | 备注 |
| 新建一期厂房项目（办公场地） | 在建，预计2014年4月底完工 |  |
| 新建一期厂房项目（员工宿舍等） | 在建，预计2014年4月底完工 |  |

（5）在建工程的说明

19、 工程物资

无

20、 固定资产清理

无

21、 生产性生物资产

（1） 以成本计量

无

（2） 以公允价值计量

无

22、 油气资产

无

23、 无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计 | 46,859,567.47 | 620,741.12 |  | 47,480,308.59 |
| （1）. 土地使用权 | 35,946,400.00 |  |  | 35,946,400.00 |
| （2）.电脑软件 | 2,025,475.15 | 620,741.12 |  | 2,646,216.27 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (3).专利权 | 1,307,692.32 |  |  | 1,307,692.32 |
| (4).商标和软件著作权 | 7,580,000.00 |  |  | 7,580,000.00 |
| 二、累计摊销合计 | 3,303,890.18 |  | -2,217,283.86 | 5,521,174.04 |
| (1). 土地使用权 | 539,196.00 |  | -718,928.04 | 1,258,124.04 |
| (2).电脑软件 | 1,733,873.66 |  | -478,817.37 | 2,212,691.03 |
| (3).专利权 | 904,487.19 |  | -261,538.45 | 1,166,025.64 |
| (4).商标和软件著作权 | 126,333.33 |  | -758,000.00 | 884,333.33 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 43,555,677.29 | 620,741.12 | 2,217,283.86 | 41,959,134.55 |
| (1). 土地使用权 | 35,407,204.00 |  | 718,928.04 | 34,688,275.96 |
| (2).电脑软件 | 291,601.49 | 620,741.12 | 478,817.37 | 433,525.24 |
| (3).专利权 | 403,205.13 |  | 261,538.45 | 141,666.68 |
| (4).商标和软件著作权 | 7,453,666.67 |  | 758,000.00 | 6,695,666.67 |
| (1). 土地使用权 |  |  |  |  |
| (2).电脑软件 |  |  |  |  |
| (3).专利权 |  |  |  |  |
| (4).商标和软件著作权 |  |  |  |  |
| 无形资产账面价值合计 | 43,555,677.29 | 620,741.12 | 2,217,283.86 | 41,959,134.55 |
| (1). 土地使用权 | 35,407,204.00 |  | 718,928.04 | 34,688,275.96 |
| (2).电脑软件 | 291,601.49 | 620,741.12 | 478,817.37 | 433,525.24 |
| (3).专利权 | 403,205.13 |  | 261,538.45 | 141,666.68 |
| (4).商标和软件著作权 | 7,453,666.67 |  | 758,000.00 | 6,695,666.67 |

本期摊销额2,217,283.86元。

(2)公司开发项目支出

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
| 计入当期损益 | 确认为无形资产 |
| 服务中小企业的供 应链金融信息化云 计算系统 |  | 4,754,532.00 |  |  | 4,754,532.00 |
| 合计 |  | 4,754,532.00 |  |  | 4,754,532.00 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例6.69%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在100万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或形成商誉的 事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
| 夏尔软件 | 42,156,869.82 |  |  | 42,156,869.82 |  |
| 随身科技 | 2,869,846.54 |  |  | 2,869,846.54 |  |
| 合计 | 45,026,716.36 |  |  | 45,026,716.36 |  |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

1. 本公司对夏尔软件的合并成本为人民币6,187.33万元，在合并中取得夏尔软件100%权益，夏尔软件可辨认净资产在购买日 的公允价值为人民币1,971.64万元，两者的差额人民币4,215.69万元确认为商誉。
2. 本公司对随身科技的合并成本为人民币500.00万元，在合并中取得随身科技51%权益，随身科技可辨认净资产在购买日的 公允价值为人民币417.68万元，其中51%权益的公允价值为213.02万元，两者的差额人民币286.98万元确认为商誉。

25、长期待摊费用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
| 装修费 | 554,500.39 | 1,846,424.50 | 684,470.97 |  | 1,716,453.92 |  |
| 预付长期租赁费 用 | 223,459.80 |  | 210,395.85 |  | 13,063.95 |  |
| 合计 | 777,960.19 | 1,846,424.50 | 894,866.82 |  | 1,729,517.87 | -- |

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 4,971,575.93 | 5,015,108.60 |
| 小计 | 4,971,575.93 | 5,015,108.60 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 586,764.90 |  |
| 小计 | 586,764.90 |  |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 可抵扣亏损 | 21,209,663.89 | 19,008,232.63 |
| 合计 | 21,209,663.89 | 19,008,232.63 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
| 2013 年 |  | 3,171,524.54 |  |
| 2014 年 | 3,067,763.95 | 3,067,763.95 |  |
| 2015 年 | 8,690,323.09 | 8,690,323.09 |  |
| 2016 年 | 1,367,747.63 | 1,367,747.63 |  |
| 2017 年 | 2,710,873.42 | 2,710,873.42 |  |
| 2018 年 | 5,372,955.80 |  |  |
| 合计 | 21,209,663.89 | 19,008,232.63 | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 暂时性差异金额 | |
| 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 5,867,649.00 |  |
| 小计 | 5,867,649.00 |  |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 资产减值准备 | 47,499,595.07 |  |
| 小计 | 47,499,595.07 |  |

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 报告期末互抵后的  递延所得税资产或  负债 | 报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异 | 报告期初互抵后的 递延所得税资产或  负债 | 报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异 |
| 递延所得税资产 | 4,971,575.93 |  | 5,015,108.60 |  |
| 递延所得税负债 | 586,764.90 |  |  |  |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期互抵金额 |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 一、坏账准备 | 34,206,807.39 | 14,730,084.16 |  |  | 48,936,891.55 |
| 合计 | 34,206,807.39 | 14,730,084.16 |  |  | 48,936,891.55 |

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 余山高尔夫会员资格 | 2,075,000.00 | 2,375,000.00 |
| 员工购房借款 | 6,491,392.67 | 5,699,621.00 |
| 合计 | 8,566,392.67 | 8,074,621.00 |

其他非流动资产的说明

根据公司2011年9月制订的《员工购房借款福利管理办法》，公司向符合条件的员工提供购房借款，在3年 内通过工资扣款归还。

29、 短期借款

（1） 短期借款分类

无

（2） 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、 交易性金融负债

无

31、 应付票据

无

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 19,400,709.34 | 9,288,496.20 |
| 1年以上 | 657,004.55 | 274,037.91 |
| 合计 | 20,057,713.89 | 9,562,534.11 |

（2） 本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

（3） 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

（1）预收账款情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 15,920,586.80 | 10,685,261.99 |
| 1年以上 | 309,533.00 | 1,242,308.92 |
| 合计 | 16,230,119.80 | 11,927,570.91 |

（2） 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

（3） 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、工资、奖金、津 贴和补贴 | 47,540,443.44 | 307,744,679.34 | 292,305,393.41 | 62,979,729.37 |
| 二、职工福利费 |  | 3,259,456.29 | 3,259,456.29 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、社会保险费 | 2,132,574.10 | 14,408,461.05 | 16,017,929.76 | 523,105.39 |
| 其中：医疗保险费 | 128,516.37 | 3,234,813.22 | 3,168,092.23 | 195,237.36 |
| 基本养老保险费 | 1,900,940.71 | 9,079,800.94 | 10,727,973.90 | 252,767.75 |
| 年金缴费 |  |  |  |  |
| 失业保险费 | 91,653.35 | 991,922.19 | 1,066,542.27 | 17,033.27 |
| 工伤、生育保险费 | 11,463.67 | 1,101,924.70 | 1,055,321.36 | 58,067.01 |
| 四、住房公积金 | 2,748,355.56 | 29,355,577.43 | 28,859,208.89 | 3,244,724.10 |
| 六、其他 |  | 109,714.76 | 109,714.76 |  |
| 工会经费和职工教 育经费 |  | 5,280.00 | 5,280.00 |  |
| 其他 |  | 104,434.76 | 104,434.76 |  |
| 合计 | 52,421,373.10 | 354,877,888.87 | 340,551,703.11 | 66,747,558.86 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额5,280.00元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿0.00元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排。

应付职工薪酬中的工资及奖金已在2014年支付5,604.30万元，余下部分将根据考核情况陆续支付。

35、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 增值税 | 1,653,881.47 | 1,284,788.67 |
| 消费税 | 2,594,472.50 | 1,297,342.94 |
| 营业税 | 121,278.71 | 121,278.71 |
| 企业所得税 | 880,537.28 | -1,525,280.37 |
| 个人所得税 | 6,513,091.64 | 4,156,004.24 |
| 城市维护建设税 | 39,050.47 | 36,543.29 |
| 教育费附加 | 195,344.65 | 182,808.80 |
| 河道管理费 | 38,557.50 | 36,050.41 |
| 合计 | 12,036,214.22 | 5,589,536.69 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

无

37、 应付股利

无

38、 其他应付款

(1)其他应付款情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 7,039,821.82 | 12,175,534.86 |
| 1年以上 | 620,833.75 | 135,151.66 |
| 合计 | 7,660,655.57 | 12,310,686.52 |

**(2)本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项**

1. **账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**
2. **金额较大的其他应付款说明内容**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 性质或内容 |
| 上海中旅国际旅行社有限公司 | 1,660,990.00 | 机票费 |
| 北京保盛易行航空服务有限公司 | 1,064,580.00 | 机票费 |
| 上海理烨信息科技有限公司 | 397,943.84 | 维保费用 |
| 中欧国际工商学院 | 227,200.00 | 培训费 |
| 上海显泰投资管理有限公司 | 217,000.00 | 培训费 |

39、 预计负债

无

40、 一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债情况

无

1. 一年内到期的长期借款

无

**（3） 一年内到期的应付债券**

无

**（4） 一年内到期的长期应付款**

无

**41、 其他流动负债**

无

**42、 长期借款**

**（1） 长期借款分类**

无

**（2） 金额前五名的长期借款**

无

**43、 应付债券**

无

**44、 长期应付款**

**（1） 金额前五名长期应付款情况**

无

**（2） 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

无

**45、 专项应付款**

无

**46、 其他非流动负债**

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 与资产相关递延收益（云计算机系统） | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 与收益相关递延收益（云计算机系统） | 2,779,166.67 | 2,779,166.67 |
| 合计 | 2,879,166.67 | 2,879,166.67 |

涉及政府补助的负债项目

无

47、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初数 | 本期变动增减（+、一） | | | | | 期末数 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 167,812,774.00 | 9,635,000.00 |  | 88,723,887.00 |  | 98,358,887.00 | 266,171,661.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况 注1： 2013年1月11日，根据公司第一届董事会第三十八次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第一届董事会第三十九 次（临时）会议对授予股数和人数的调整以及《上海汉得信息技术股份有限公司2012年限制性股票激励计划（草案修订稿）》 相关要求，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作，向激励对象定向发行9,635,000股限制性股票。本次股本变动 经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2013）第110159号验资报告验证。

注2： 2013年5月13日公司召开的2012年年度股东大会审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司2012年度利润分配的预 案》。股东大会同意以2013年4月17日总股本177,447,774股为基数，向全体股东以每10股派发人民币2元现金（含税） 的股利分红，合计派发现金红利人民币35,489,554.80元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计88,723,887 股。本次股本变动经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2013）第113745号验资报告验证。

注3：本年有限售条件股份减少341,644股，其中：

（1） 2013年1月17日至2013年3月12 日，范建震、陈迪清通过深圳交易所证券交易系统累计增持公司股份共计3,281,773股。 根据上市公司董监高任职规定，其持有的股份总数的75%即共计2,461,331股列为有限售条件股份。

（2） 2013年9月4日公司召开的第二届董事会第二次会议审议通过了《关于2011年股权激励计划第二个解锁期条件成就可解 锁的议案》，按照《上海汉得信息技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》，一致同意按照《上海汉得信息 技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定办理第二期限制性股票的解锁相关事宜，本次可申请解 锁并上市流通的限制性股票数量为2,135,475股。

（3） 2012年4月27日，上海汉得信息技术股份有限公司发布《关于使用部分超募资金收购夏尔软件100%股权的公告》（公 告编号：2012-033），根据《股权收购协议》的约定：收购完成后，为激励交易对方为被收购公司继续服务，交易对方之一 的自然人黄火德同意自收到该协议约定的第二笔款项后六个月内，通过中国股票二级市场或大宗交易方式以市场公允价格购 买公司股票，且该等股票的购买成本合计不少于人民币2,500万元，并进行相应的锁股安排。在2012年11月8日至2013年11月 8日的12个月锁定期间内，黄火德先生未转让任何数量之被锁股票，也未以任何方式在被锁股票上设置第三方权益。根据黄 火德所做承诺及其履行情况，自2013年11月9日起，黄火德上述锁定股份可以解锁30%，即670,500股。（4）:公司第一届 监事会主席石胜利于2013年8月16日辞职，并于2013年9月24日从二级市场购入3,000股。根据《上市公司董事、监事和高级 管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，董事、监事和高级管理人员所持本公司股份在离职后半年内不得转让，因此 其购入的3,000股计入限售股。

48、 库存股

无

49、 专项储备

无

50、 资本公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 资本溢价（股本溢价） | 736,061,996.25 | 71,299,000.00 | 91,006,116.00 | 716,354,880.25 |
| 其他资本公积 | 9,124,669.93 | 16,704,385.79 |  | 25,829,055.72 |
| 合计 | 745,186,666.18 | 88,003,385.79 | 91,006,116.00 | 742,183,935.97 |

资本公积说明

注1：资本公积本期增加88, 003, 385. 79元，其中71,299,000.00元系按照上海汉得信息技术股份有限公司2012年限制性股 票激励计划（草案修订稿）》，向激励员工定向增发产生的资本溢价；16,185,971.66系股份支付计入所有者权益的金额; 518,414.13系内幕人员违规买卖本公司股票产生利得归属本公司所有计入资本公积。

注2：资本公积本期减少91,006, 116.00元，其中88, 723, 887. 00元系按照《上海汉得信息技术股份有限公司2012年度利润 分配的预案》以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计88, 723, 887股；2,453,875.00元系按照股权激励方案的约 定，回购不满足激励条件的激励对象所持有的公司股份所致，面值部分待注销时冲减股本，溢价部分冲减资本公积； -171,646.00元系员工离职后回购的股票未注销，取得分红，计入资本公积。

51、盈余公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 27,307,743.49 | 14,378,904.88 |  | 41,686,648.37 |
| 合计 | 27,307,743.49 | 14,378,904.88 |  | 41,686,648.37 |

52、 一般风险准备

不适用

53、 未分配利润

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年末未分配利润 | 196,551,534.05 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 196,551,534.05 | -- |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 146,062,378.78 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 14,378,904.88 | 10% |
| 应付普通股股利 | 35,489,554.80 |  |
| 期末未分配利润 | 292,745,453.15 | -- |

本期分配的普通股股利为经2012年年度股东大会审议通过的《上海汉得信息技术股份有限公司2012年度利润分配的预案》, 以2013年4月17日总股本177,447,774股为基数，向全体股东每10股派发2元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利 人民币 35,489,554.80 元。

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 845,436,245.93 | 700,811,431.77 |
| 其他业务收入 | 1,486,027.67 | 1,391,541.40 |
| 营业成本 | 534,139,477.66 | 457,850,932.81 |

（2）主营业务（分行业）

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 软件服务业 | 845,436,245.93 | 534,120,547.66 | 700,811,431.77 | 457,792,064.89 |
| 合计 | 845,436,245.93 | 534,120,547.66 | 700,811,431.77 | 457,792,064.89 |

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 软件销售 | 69,385,897.11 | 56,833,365.50 | 58,184,677.55 | 47,856,079.51 |
| 硬件销售 | 8,653,512.04 | 6,666,166.72 | 1,997,207.79 | 1,875,294.62 |
| 软件实施 | 585,664,231.95 | 367,225,952.04 | 467,568,109.02 | 319,693,935.85 |
| 软件外包 | 92,004,963.95 | 51,618,714.52 | 98,876,206.08 | 50,341,914.62 |
| 客户支持 | 68,214,717.72 | 37,348,508.81 | 54,646,496.52 | 28,300,218.32 |
| 数据处理 | 21,132,969.99 | 14,232,987.73 | 17,509,859.17 | 7,874,613.12 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 379,953.17 | 194,852.34 | 2,028,875.64 | 1,850,008.85 |
| 合计 | 845,436,245.93 | 534,120,547.66 | 700,811,431.77 | 457,792,064.89 |

1. 主营业务(分地区)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东 | 321,942,903.30 | 213,248,916.90 | 303,988,393.44 | 178,392,240.67 |
| 华南 | 184,163,654.11 | 120,025,233.51 | 134,678,666.78 | 101,824,743.03 |
| 华北 | 198,501,086.03 | 117,288,137.40 | 118,028,888.49 | 93,082,763.14 |
| 海外 | 140,828,602.49 | 83,558,259.85 | 144,115,483.06 | 84,492,318.05 |
| 合计 | 845,436,245.93 | 534,120,547.66 | 700,811,431.77 | 457,792,064.89 |

1. 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(％) |
| 日立(上海)贸易有限公司 | 49,022,985.32 | 5.79% |
| Shin Consulting Limited Company | 21,074,469.20 | 2.49% |
| 埃森哲(中国)有限公司 | 20,775,954.34 | 2.45% |
| 中国东方电气集团有限公司 | 20,216,698.09 | 2.39% |
| 神华和利时信息技术有限公司 | 19,681,307.15 | 2.32% |
| 合计 | 130,771,414.10 | 15.44% |

55、 合同项目收入

不适用

56、 营业税金及附加

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
| 营业税 |  | 478,169.52 | 5.00% |
| 城市维护建设税 | 350,962.06 | 257,625.34 | 1.00% |
| 教育费附加 | 1,754,810.51 | 1,289,209.70 | 5.00% |
| 其他 | 31,840.84 | 17,390.03 |  |
| 合计 | 2,137,613.41 | 2,042,394.59 | -- |

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 差旅费 | 21,682,771.62 | 9,683,243.34 |
| 职工工资及奖金 | 17,024,648.09 | 18,564,808.34 |
| 会务费 | 1,449,331.15 | 5,087,390.12 |
| 福利费 | 1,440,039.97 | 723,872.53 |
| 业务招待费 | 867,828.64 | 1,309,727.49 |
| 其他各项销售费用 | 2,975,760.09 | 6,730,709.34 |
| 合计 | 45,440,379.56 | 42,099,751.16 |

58、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 研发费用 | 66,263,334.26 | 47,613,190.46 |
| 职工工资及奖金 | 14,786,028.80 | 8,480,809.17 |
| 租赁费 | 9,168,401.17 | 6,897,185.31 |
| 福利费 | 5,287,234.41 | 6,337,683.65 |
| 股权激励费用 | 16,185,971.66 | 5,256,493.72 |
| 折旧费 | 4,545,321.77 | 3,837,911.67 |
| 差旅费 | 3,364,723.60 | 2,628,804.05 |
| 聘请中介机构费 | 2,144,771.50 | 1,847,105.63 |
| 长期资产摊销费 | 3,213,807.23 | 1,764,308.37 |
| 办公费 | 2,293,525.98 | 1,475,440.03 |
| 其他各项管理费用 | 6,638,207.40 | 9,606,890.62 |
| 合计 | 133,891,327.78 | 95,745,822.68 |

59、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 |  | 82,105.75 |
| 减：利息收入 | -24,855,363.40 | -27,395,976.32 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 汇兑损益 | 10,911,065.94 | 5,506,800.67 |
| 其他 | 116,688.32 | 86,072.68 |
| 合计 | -13,827,609.14 | -21,720,997.22 |

60、公允价值变动收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 交易性金融资产 | 5,867,649.00 |  |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 5,867,649.00 |  |
| 合计 | 5,867,649.00 |  |

61、 投资收益

（1） 投资收益明细情况

无

（2） 按成本法核算的长期股权投资收益

无

（3） 按权益法核算的长期股权投资收益

无

62、 资产减值损失

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 14,730,084.16 | 13,139,412.62 |
| 合计 | 14,730,084.16 | 13,139,412.62 |

63、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的 金额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 134,403.47 |  | 134,403.47 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：固定资产处置利得 | 134,403.47 |  | 134,403.47 |
| 政府补助 | 16,792,578.00 | 15,697,149.78 | 16,696,748.43 |
| 其他 | 121,538.85 | 332,417.45 | 121,538.85 |
| 合计 | 17,048,520.32 | 16,029,567.23 | 16,952,690.75 |

(2)计入当期损益的政府补助

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
| (1)青浦区经济委员会纳 税百强企业奖金 | 80,000.00 | 50,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| (2)青浦区财政局拨付补 贴 |  | 2,240,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| (3)西部经济城奖励 | 100,000.00 | 50,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| (4)青浦区财政局科技扶 持金 | 6,270,000.00 | 8,720,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| (5)上海市青浦区财政局  财政科技扶持 | 6,992,535.43 | 4,000,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| (6)上海市商委技术出口 贴息 | 620,000.00 | 370,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| (7)服务中小企业的供应 链金融信息化云计算系 统 |  | 120,833.33 | 与收益相关 | 是 |
| (8)国家服务外包专项资 金财政补贴 | 1,853,500.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| (9)软件集成电路增值税 退税 | 95,829.57 | 1,316.45 | 与收益相关 | 是 |
| (10)税务成果转化增值 税补贴 | 46,000.00 | 105,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| (11)张江高科技园区管 委会 | 43,000.00 | 40,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| (12)企业支持发展基金 | 180,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| (13)财政扶持基金 | 429,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| (14)浦东新区企业职工 职业培训财政补贴 | 82,713.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 16,792,578.00 | 15,697,149.78 | -- | -- |

64、营业外支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益  的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 41,984.17 | 1,889.00 | 41,984.17 |
| 其中：固定资产处置损失 | 41,984.17 | 1,889.00 | 41,984.17 |
| 罚款滞纳金 | 11,721.45 |  | 11,721.45 |
| 其他 | 4,138.88 |  | 4,138.88 |
| 合计 | 57,844.50 | 1,889.00 | 57,844.50 |

65、所得税费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 9,209,396.98 | 11,632,345.97 |
| 递延所得税调整 | 630,297.58 | -1,911,701.11 |
| 合计 | 9,839,694.56 | 9,720,644.86 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1.基本每股收益

基本每股收益=P0 + S

S= S0 + S1+SiXMi^M0 - SjXMj^MO - Sk

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普 通股加权平均数；S0为年初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因 发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增 加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

1.稀释每股收益

稀释每股收益=P1/（S0 + S1+SiXMi+M0 - SjXMj+M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权 平均数）

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性 潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性 潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均 股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程:

1.基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 146,062,378.78 | 120,030,885.69 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 265,368,744.33 | 251,865,411.00 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.55 | 0.48 |

普通股的加权平均数计算过程如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 年初已发行普通股股数 | 167,812,774.00 | 168,007,774.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 | 97,555,970.33 | 84,003,887.00 |
| 减：本期回购的普通股加权数 |  | 146,250.00 |
| 期末发行在外的普通股加权数 | 265,368,744.33 | 251,865,411.00 |

注：上期金额，按《企业会计准则第34号一一每股收益》规定进行了调整计算。

2.稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均 数计算：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 146, 062,378.78 | 120, 030, 885. 69 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 265, 368, 744. 33 | 251,865,411.00 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0. 55 | 0.48 |

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均 数 | 265, 368, 744. 33 | 251,865,411.00 |
| 可转换债券的影响 |  |  |
| 股份期权的影响 |  |  |
| 期末普通股的加权平均数（稀释） | 265, 368, 744. 33 | 251,865,411.00 |

67、其他综合收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 4.外币财务报表折算差额 | -149,632.23 | -68,273.12 |
| 小计 | -149,632.23 | -68,273.12 |
| 合计 | -149,632.23 | -68,273.12 |

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 1、收回往来款、代垫款 | 1,151,378.97 |
| 2、专项补贴、补助款 | 16,792,578.00 |
| 3、利息收入 | 42,086,439.97 |
| 4、营业外收入 | 121,538.85 |
| 合计 | 60,151,935.79 |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 1、企业间往来 | 29,064,963.98 |
| 2、销售费用支出 | 26,541,142.10 |
| 3、管理费用支出 | 15,333,642.28 |
| 4、营业外支出 | 15,860.33 |
| 5、财务费用-其他 | 116,688.32 |
| 6、经营性租金支出 | 9,598,732.13 |
| 合计 | 80,671,029.14 |

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

无

（4） 支付的其他与投资活动有关的现金

无

（5） 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 内幕人员违规买卖本公司股票产生利得 | 518,414.13 |
| 合计 | 518,414.13 |

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 回购股份支付的现金 | 3,117,179.00 |
| 合计 | 3,117,179.00 |

本年按照股权激励方案的约定，回购532,050.00股限制性股票，面值532,050.00元，溢价2,585,129.00元，合计3,117,179.00元。

69、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 143,429,630.43 | 119,352,689.90 |
| 加：资产减值准备 | 14,730,084.16 | 13,139,412.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,256,791.97 | 4,339,019.59 |
| 无形资产摊销 | 2,217,283.86 | 1,184,339.88 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,194,866.82 | 1,066,360.07 |
| 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） | -92,419.30 | 1,889.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） | -5,867,649.00 |  |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 996,003.92 | 965,884.95 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | 43,532.67 | -1,911,701.11 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | 586,764.90 |  |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | 3,568,562.59 | 864,562.71 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -149,665,749.00 | -108,093,612.96 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 31,095,214.29 | 8,838,113.93 |
| 其他 | 16,185,971.66 | 5,188,220.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,678,889.97 | 44,935,179.18 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 786,139,897.56 | 778,687,635.00 |
| 减：现金的期初余额 | 778,687,635.00 | 936,666,012.17 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 7,452,262.56 | -157,978,377.17 |

(2)本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | 57,435,311.76 |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |

1. 现金和现金等价物的构成

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 一、现金 | 786,139,897.56 | 778,687,635.00 |
| 其中：库存现金 | 29,997.72 | 64,306.18 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 785,072,099.84 | 778,623,328.82 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,037,800.00 |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 786,139,897.56 | 778,687,635.00 |

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他，，项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、 资产证券化业务的会计处理

1、 说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、 公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

九、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名 称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表  人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对 本企业的 持股比例  (%) | 母公司对 本企业的 表决权比  例(％) | 本企业最  终控制方 | 组织机构 代码 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 曲水迪宣 创业投资 管理合伙 企业（有限 合伙） | 控股股东 | 有限合伙 企业 | 西藏自治 区拉萨市 曲水县人 民路雅江 工业园区  101室 | 范建震 | 咨询业 | 867.00 万  元 | 34.2% | 34.2% | 范建震、陈 迪清 | 67621998­  5 |

2、本企业的子公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例  （%） | 表决权比例  （%） | 组织机构代 码 |
| 汉得日本株 式会社 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 日本东京 | 徐华 | 计算机应用 服务业 | 1000万日  元 | 100% | 100% |  |
| 上海夏尔软  件有限公司 | 控股子公司 | 一人有限责 任公司（法 人独资） | 上海 | 范建震 | 计算机应用 服务业 | 2000万人  民币 | 100% | 100% | 74379687-1 |
| HAND  ENTERPRI  SE  SOLUTION  S(SINGAP  ORE)PTE.L  TD. | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 新加坡 |  | 计算机应用 服务业 | 40万美元 | 100% | 100% |  |
| 随身科技 （上海）有  限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司（外商投 资与内资合 资） | 上海 | 陈迪清 | 计算机应用 服务业 | 1,312.81 万 人民币 | 51% | 51% | 75504097-5 |
| 上海汉得融 晶信息科技 有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司（外商投 资与内资合 资） | 上海 | 范建震 | 计算机应用 服务业 | 1000万人  民币 | 51% | 51% | 05508508-0 |

3、本企业的合营和联营企业情况

4、本企业的其他关联方情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
| 上海青浦区汉得培训学校 | 本公司设立的非盈利机构 | 05298357-1 |

5、关联方交易

（1） 采购商品、接受劳务情况表

无

（2） 关联托管/承包情况

无

（3） 关联租赁情况

无

（4） 关联担保情况

无

（5） 关联方资金拆借

无

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

无

（7） 其他关联交易

关键管理人员薪酬

**（金额单位：万元）**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员薪酬 | 380. 00 | 363.50 |

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收账款 | 上海青浦区汉得培 训学校 | 295,701.67 | 14,785.08 |  |  |

上市公司应付关联方款项

无

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 9,635,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 2,135,475.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |

股份支付情况的说明

1、2011年度第一次股权激励

经本公司股东大会2011年8月8日审议批准，本公司以定向发行的方式向244名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）

5, 380, 000股（每股面值1元），授予价格9.73元/股；向70名预留激励对象授予限制性人民币普通股（A股）613,500股（每 股面值1元），授予价格9.45元/股，授予日均为2011年8月9日。本次定向增发共计5, 993, 500股，募集资金总额为58, 144, 975. 00 元，其中，记入股本5, 993, 500. 00元，记入资本公积（股本溢价）52,151,475.00元。

根据公司股权激励计划，激励对象获授限制性股票之日起12个月内为锁定期，锁定期后36个月为解锁期。在解锁期内，若达 到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可在授予日起12个月后、24个月后、36个月后分三期分别申请解锁所获授 限制性股票总量的30%、30%和40%。

2011年12月，公司按照股权激励计划的规定回购了65,000股已授予的限制性股票，共计出资631,050. 00元，其中65, 000. 00 元记入库存股，566, 050. 00元记入资本公积，该部分回购股份在2012年注销。

2012年8月9日，公司按照股权激励计划的规定解锁第一期限制性股票，共1,623,150股。

2012年，公司按照股权激励计划的规定回购了735,800股已授予的限制性股票，共计出资7,071,110.00元，其中面值部分 130, 000. 00元冲减股本（已注销），605, 800元记入其他应收款（待注销），溢价部分6, 335,310.00冲减资本公积。

2013年8月9日，公司按照股权激励计划的规定解锁第二期限制性股票，共2, 805, 975股。

2013年，公司按照股权激励计划的规定回购了434,550股已授予的限制性股票，共计出资2, 744, 825. 00元，其中面值部分 434, 550. 00记入其他应收款（待注销），溢价部分2,310,275.00冲减资本公积。

2、2012年度第一次股权激励

经本公司股东大会2013年1月11日审议批准，本公司以定向发行的方式向293名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）

9, 635, 000股（7月份转增后为14,452,500股）（每股面值1元），授予价格8.4元/股（转增后为5.6元）。募集资金总额为 80, 934, 000. 00元，其中，记入股本9, 635, 000元，记入资本公积（股本溢价）71,299, 000.00元。

根据公司股权激励计划，激励对象获授限制性股票之日起12个月内为锁定期，锁定期后36个月为解锁期。在解锁期内，若达 到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可在授予日起12个月后、24个月后、36个月后分三期分别申请解锁所获授 限制性股票总量的30%、30%和40%。

2013年，公司按照股权激励计划的规定回购了97,500股已授予的限制性股票，共计出资544, 000. 00元，其中面值部分 97,500.00记入其他应收款（待注销），溢价部分446, 500. 00冲减资本公积。.

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 以授予日的市场价格为基础，考虑由于限售造成的流通性折 扣得出授予日限制性股票的公允价值。 |

以权益结算的股份支付的说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

无

4、 以股份支付服务情况

无

5、 股份支付的修改、终止情况

无

十^一、或有事项

1、 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

1、截止2013年12月31日，公司已签订尚未结算的远期结售汇协议如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托日期 | 交易币种 | 交易金额 | 约定汇率 | 交割日期 |
| 2013年4月1日 | 日元 | 50,000,000.00 | 0.066968 | 2014年1月27日 |
| 2013年4月2日 | 日元 | 50,000,000.00 | 0.067608 | 2 014年2月28日 |
| 2013年4月3日 | 日元 | 30,000,000.00 | 0.067315 | 2 014年2月28日 |
| 2013年4月3日 | 日元 | 20,000,000.00 | 0.067194 | 2014年1月27日 |
| 2013年4月26日 | 日元 | 50,000,000.00 | 0.063156 | 2014年3月31日 |
| 2013年4月26日 | 日元 | 50,000,000.00 | 0.063083 | 2 014年2月28日 |
| 2013 年5月 310 | 日元 | 50,000,000.00 | 0.061671 | 2014年3月31日 |
| 2013年5月31日 | 日元 | 50,000,000.00 | 0.061699 | 2 014年4月29日 |
| 2013年6月28日 | 日元 | 50,000,000.00 | 0.063150 | 2 014年5月30日 |
| 2013年6月28日 | 日元 | 50,000,000.00 | 0.063268 | 2 014年6月27日 |
| 2013年7月31日 | 日元 | 50,000,000.00 | 0.063554 | 2 014年5月30日 |
| 2013年7月31日 | 日元 | 50,000,000.00 | 0.063671 | 2 014年6月30日 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2013 年7月 310 | 日元 | 50,000,000.00 | 0.063787 | 2014 年7月 310 |
| 2013年10月31日 | 日元 | 80,000,000.00 | 0.062380 | 2 014年9月26日 |
| 2013 年8月 30 0 | 0元 | 50,000,000.00 | 0.063221 | 2014 年7月 310 |
| 2013 年8月 30 0 | 日元 | 50,000,000.00 | 0.062950 | 2 014年4月30日 |
| 2013 年8月 30 0 | 日元 | 50,000,000.00 | 0.063313 | 2014年8月29日 |
| 2013 年9月 30 0 | 日元 | 60,000,000.00 | 0.062960 | 2 014年4月30日 |
| 2013 年9月 30 0 | 日元 | 60,000,000.00 | 0.063095 | 2 014年6月30日 |
| 2013 年 10 月310 | 日元 | 80,000,000.00 | 0.062373 | 2 014年9月26日 |
| 2013 年 11 月290 | 日元 | 60,000,000.00 | 0.059900 | 2014年10月31日 |
| 2013 年 11 月290 | 日元 | 60,000,000.00 | 0.059900 | 2014年10月31日 |
| 2013 年 12 月310 | 日元 | 100,000,000.00 | 0.057985 | 2014年8月29日 |
| 合计 |  | 1,250,000,000.00 |  |  |

2、截止2013年12月31日，公司已签订尚未到期的保函如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 保函号码 | 保函种类 | 保函开立日期 | 保函到期日 | 保函余额 |
| 2138004475 | 非融资类 | 2012年12月17日 | 2014 年 12月 310 | 1,638,000.00 |
| 2138004609 | 非融资类 | 2013 年1 月 18 0 | 2014年2月1日 | 898,000.00 |
| 2138005338 | 非融资类 | 2013年6月21日 | 2014 年3月 310 | 290,000.00 |
| 2138005500 | 非融资类 | 2013年7月26日 | 2014年3月1日 | 1,061,376.00 |
| 2138005502 | 非融资类 | 2013年7月26日 | 2014年3月1日 | 951,296.00 |
| 2138005653 | 非融资类 | 2013年8月23日 | 2014 年 12月 310 | 439,000.00 |
| 2138006167 | 非融资类 | 2013 年 12 月 12 0 | 2014年7月1日 | 475,133.34 |
|  | 合计 |  |  | 5,752,805.34 |

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、 重要的资产负债表日后事项说明

无

2、 资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、 其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、 非货币性资产交换

无

2、 债务重组

无

3、 企业合并

无

4、 租赁

无

5、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动 损益 | 计入权益的累计公 允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
| 金融资产 | | | | | |
| 2.衍生金融资产 |  | 5,867,649.00 |  |  | 5,867,649.00 |
| 金融资产小计 | 0.00 | 5,867,649.00 | 0.00 | 0.00 | 5,867,649.00 |
| 上述合计 | 0.00 | 5,867,649.00 | 0.00 | 0.00 | 5,867,649.00 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

6、 外币金融资产和外币金融负债

无

7、 年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 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 | 23,302,863.60 | 6.28% |  |  | 13,106,288.61 | 6.34% |  |  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合1 | 339,791,892.79 | 91.62  % | 36,642,768.81 | 10.78% | 193,568,863.14 | 93.66% | 27,393,556.38 | 14.15% |
| 组合小计 | 339,791,892.79 | 91.62  % | 36,642,768.81 | 10.78% | 193,568,863.14 | 93.66% | 27,393,556.38 | 14.15% |
| 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款 | 7,795,597.53 | 2.1% | 686,611.45 | 8.81% |  |  |  |  |
| 合计 | 370,890,353.92 | -- | 37,329,380.26 | -- | 206,675,151.75 | -- | 27,393,556.38 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 汉得日本 | 23,302,863.60 |  |  | 按会计政策 |
| 合计 | 23,302,863.60 |  | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
|  | 309,533,657.42 | 91.1% | 15,476,682.87 | 168,548,276.92 | 87.07% | 8,427,413.85 |
| 1年以内小 计 | 309,533,657.42 | 91.1% | 15,476,682.87 | 168,548,276.92 | 87.07% | 8,427,413.85 |
| 1至2年 | 18,184,298.86 | 5.35% | 9,092,149.43 | 12,108,887.38 | 6.26% | 6,054,443.69 |
| 2至3年 | 4,448,140.85 | 1.31% | 4,448,140.85 | 7,874,360.76 | 4.07% | 7,874,360.76 |
| 3年以上 | 7,625,795.66 | 2.24% | 7,625,795.66 | 5,037,338.08 | 2.6% | 5,037,338.08 |
| 合计 | 339,791,892.79 | -- | 36,642,768.81 | 193,568,863.14 | -- | 27,393,556.38 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款 □适用寸不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用寸不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 汉得新加坡 | 7,345,597.53 | 686,611.45 | 9.35% | 按会计政策 |
| 汉得融晶 | 450,000.00 |  |  | 按会计政策 |
| 合计 | 7,795,597.53 | 686,611.45 | -- | -- |

（2） 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

（3） 本报告期实际核销的应收账款情况

无

（4） 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

（5） 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

1. 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例  (%) |
| 汉得日本 | 子公司 | 23,302,863.60 | 1年以内 | 6.28% |
| 埃森哲(中国)有限公 司 | 客户 | 21,558,649.10 | 1年以内 | 5.81% |
| 中国东方电气集团有限 公司 | 客户 | 16,002,400.00 | 1年以内 | 4.31% |
| 日立(上海)贸易有限 公司 | 客户 | 15,988,943.47 | 1年以内 | 4.31% |
| 神华和利时信息技术有 限公司 | 客户 | 8,651,001.60 | 1年以内 | 2.33% |
| 合计 | -- | 85,503,857.77 | -- | 23.04% |

1. 应收关联方账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
| 汉得日本 | 子公司 | 23,302,863.60 | 6.28% |
| 汉得新加坡 | 子公司 | 7,345,597.53 | 1.98% |
| 汉得融晶 | 子公司 | 450,000.00 | 0.12% |
| 合计 | -- | 31,098,461.13 | 8.38% |

1. 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1)其他应收款

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款 | 21,571,982.97 | 49.16  % |  |  | 11,166,928.24 | 39.87  % | 58,423.25 | 0.52% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 组合1 | 18,383,155.66 | 41.9% | 6,693,866.30 | 36.41  % | 13,660,189.25 | 48.77  % | 3,026,263.63 | 22.15  % |
| 组合小计 | 18,383,155.66 | 41.9% | 6,693,866.30 | 36.41  % | 13,660,189.25 | 48.77  % | 3,026,263.63 | 22.15  % |
| 单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款 | 3,921,975.67 | 8.94% | 2,481,225.67 | 63.26  % | 3,180,453.39 | 11.36  % | 243,645.66 | 7.66% |
| 合计 | 43,877,114.30 | -- | 9,175,091.97 | -- | 28,007,570.88 | -- | 3,328,332.54 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
| 汉得融晶 | 7,583,069.27 |  |  | 按会计政策 |
| 汉得日本 | 5,406,027.16 |  |  | 按会计政策 |
| 随身科技 | 8,582,886.54 |  |  | 按会计政策 |
| 合计 | 21,571,982.97 |  | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 寸适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
|  | 9,175,219.46 | 49.91% | 458,760.97 | 10,078,592.91 | 73.78% | 503,929.65 |
| 1年以内小计 | 9,175,219.46 | 49.91% | 458,760.97 | 10,078,592.91 | 73.78% | 503,929.65 |
| 1至2年 | 5,945,661.75 | 32.34% | 2,972,830.88 | 2,118,524.73 | 15.51% | 1,059,262.37 |
| 2至3年 | 1,815,481.84 | 9.88% | 1,815,481.84 | 517,803.40 | 3.79% | 517,803.40 |
| 3年以上 | 1,446,792.61 | 7.87% | 1,446,792.61 | 945,268.21 | 6.92% | 945,268.21 |
| 合计 | 18,383,155.66 | -- | 6,693,866.30 | 13,660,189.25 | -- | 3,026,263.63 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用寸不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款 □适用寸不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 未注销的回购股份 | 1,440,750.00 |  |  | 履行手续后注销股本， 故不计提坏账准备 |
| 汉得新加坡 | 2,481,225.67 | 2,481,225.67 | 100% | 按会计政策 |
| 合计 | 3,921,975.67 | 2,481,225.67 | -- | -- |

（2） 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

（3） 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

（4） 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

（5） 金额较大的其他应收款的性质或内容

（6） 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比 例（％） |
| 随身科技 | 子公司 | 8,582,886.54 |  | 19.56% |
| 汉得融晶 | 子公司 | 7,583,069.27 |  | 17.28% |
| 汉得日本 | 子公司 | 5,406,027.16 |  | 12.32% |
| 汉得新加坡 | 子公司 | 2,481,225.67 |  | 5.65% |
| 思爱普（北京）软件系 统有限公司上海分公司 | 客户 | 1,263,271.99 |  | 2.88% |
| 合计 | -- | 25,316,480.63 | -- | 57.69% |

1. 其他应收关联方账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
| 汉得融晶 | 子公司 | 7,583,069.27 | 17.28% |
| 汉得新加坡 | 子公司 | 2,481,225.67 | 5.65% |
| 汉得日本 | 子公司 | 5,406,027.16 | 12.32% |
| 随身科技 | 子公司 | 8,582,886.54 | 19.56% |
| 上海青浦区汉得培训学校 | 本公司设立的非盈利机构 | 295,700.00 | 0.67% |
| 合计 | -- | 24,348,908.64 | 55.48% |

1. 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例(％) | 在被投资 单位表决 权比例  (%) | 在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明 | 减值准备 | 本期计提  减值准备 | 本期现金 红利 |
| 汉得日本  株式会社 | 成本法 | 574,886.6  8 | 574,886.6  8 |  | 574,886.6  8 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 上海夏尔 软件有限 公司 | 成本法 | 61,873,28  3.21 | 61,873,28  3.21 |  | 61,873,28  3.21 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| HAND  ENTERP  RISE  SOLUTI  ONS(SIN  GAPORE  )PTE.LT  D. | 成本法 | 2,533,960  .00 | 2,533,960  .00 |  | 2,533,960  .00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 随身科技 (上海)  有限公司 | 成本法 | 5,000,002  .00 | 5,000,002  .00 |  | 5,000,002  .00 | 51% | 51% |  |  |  |  |
| 上海汉得 融晶信息 | 成本法 | 15,100,00  0.00 | 15,100,00  0.00 |  | 15,100,00  0.00 | 51% | 51% |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 科技有限 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他被投  资单位 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海青浦 区汉得培 训学校 | 成本法 | 1,000,000  .00 |  | 1,000,000  .00 | 1,000,000  .00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 86,082,13  1.89 | 85,082,13  1.89 | 1,000,000  .00 | 86,082,13  1.89 | -- | -- | -- |  |  |  |

4、营业收入和营业成本

(1)营业收入

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 770,405,039.99 | 642,557,875.65 |
| 其他业务收入 | 2,440,776.52 | 1,391,541.40 |
| 合计 | 772,845,816.51 | 643,949,417.05 |
| 营业成本 | 483,756,145.74 | 424,944,793.40 |

(2)主营业务(分行业)

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 软件服务业 | 770,405,039.99 | 483,737,215.74 | 642,557,875.65 | 424,885,925.48 |
| 合计 | 770,405,039.99 | 483,737,215.74 | 642,557,875.65 | 424,885,925.48 |

1. 主营业务(分产品)

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 软件销售 | 60,440,358.59 | 55,720,217.43 | 52,438,096.27 | 47,168,950.21 |
| 其中：软件实施 | 577,163,228.51 | 360,653,830.97 | 467,210,954.50 | 319,932,013.84 |
| 软件外包 | 64,586,735.17 | 30,014,658.53 | 68,262,328.36 | 29,484,743.11 |
| 客户支持 | 68,214,717.72 | 37,348,508.81 | 54,646,496.52 | 28,300,218.32 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 770,405,039.99 | 483,737,215.74 | 642,557,875.65 | 424,885,925.48 |
| **（4）主营业务（分地区）**  单位： 元 | | | | |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东 | 299,146,563.38 | 198,615,244.03 | 287,328,087.08 | 170,511,295.93 |
| 华南 | 179,407,388.72 | 118,058,222.32 | 132,289,900.58 | 101,104,036.89 |
| 华北 | 184,237,925.08 | 107,946,104.29 | 109,438,282.65 | 89,635,446.13 |
| 海外 | 107,613,162.81 | 59,117,645.10 | 113,501,605.34 | 63,635,146.53 |
| 合计 | 770,405,039.99 | 483,737,215.74 | 642,557,875.65 | 424,885,925.48 |

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的 比例（％） |
| 汉得日本 | 63,550,078.59 | 8.22% |
| 日立（上海）贸易有限公司 | 49,022,985.32 | 6.34% |
| Shin Consulting Limited Company | 21,074,469.20 | 2.73% |
| 埃森哲（中国）有限公司 | 20,775,954.34 | 2.69% |
| 中国东方电气集团有限公司 | 20,216,698.09 | 2.62% |
| 合计 | 174,640,185.54 | 22.6% |

5、投资收益

（1） 投资收益明细

无

（2） 按成本法核算的长期股权投资收益

无

（3） 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 143,789,048.84 | 115,473,318.27 |
| 加：资产减值准备 | 15,782,583.31 | 10,190,449.77 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,318,704.74 | 3,727,681.74 |
| 无形资产摊销 | 1,171,479.77 | 1,007,815.49 |
| 长期待摊费用摊销 | 837,782.25 | 799,018.69 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号 填列） | -94,909.05 | 1,889.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） | -5,867,649.00 |  |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 809,967.68 | 862,534.30 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -42,163.88 | -1,528,567.47 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | 586,764.90 |  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -160,953,637.18 | -107,782,693.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 42,894,201.50 | 18,086,136.26 |
| 其他 | 16,185,971.66 | 5,256,493.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,418,145.54 | 46,094,076.47 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 744,217,255.99 | 739,183,398.48 |
| 减：现金的期初余额 | 739,183,398.48 | 926,179,727.85 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 5,033,857.51 | -186,996,329.37 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 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） | 92,419.30 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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） | 16,696,748.43 |  |
| 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 | 5,867,649.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 105,678.52 |  |
| 减：所得税影响额 | 2,063,003.91 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | -305.27 |  |
| 合计 | 20,699,796.61 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□适用V不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
| 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 146,062,378.78 | 120,030,885.69 | 1,342,462,550.87 | 1,136,683,202.33 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
| 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 146,062,378.78 | 120,030,885.69 | 1,342,462,550.87 | 1,136,683,202.33 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.44% | 0.55 | 0.55 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东 的净利润 | 9.82% | 0.47 | 0.47 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报表项目 | 期末余额（或本期金 额） | 年初余额（或上期金 额） | 变动比率 | 变动原因 |
| 在建工程 | 149,965,558.08 | 70,120,525.71 | 113.87% | 按预算一期厂房项目投入 导致 |
| 管理费用 | 133,891,327.78 | 95,745,822.68 | 39.84% | 首先是公司加大研发投 入，本年研发费用比上年 增长1,865万元；其次是本 年股权激励费用增加1,093 万元。 |

第十节备查文件目录

一、 载有法定代表人范建震先生、主管会计工作负责人、会计机构负责人王辛夷女士签名并 盖章的财务报告文本；

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、 经公司法定代表人范建震先生签名的2013年年度报告原件；

五、 其他有关资料。

上海汉得信息技术股份有限公司

法定代表人：范建震

二O一四年四月二十四日