

**上海汉得信息技术股份有限公司**

**2015 年年度报告**

**2016 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、高级管理人员保证年度报告内容的 真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和 连带的法律责任。**

**公司负责人陈迪清、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。**

**所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。 本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：**

**（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 的投 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于公司的影响较弱。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 带来不利的影响。**

**（二）人力成本上升的风险。ERP 实施行业属于人才密集型行业，公司最 主要的经营成本是人力成本，因此如果平均人力成本的上升速度快于 ERP 实施**

**顾问人均产值的增长速度，则公司的毛利率水平将会有下降的风险。为应对该 项风险，公司一方面将通过进一步提高服务质量和提升客户体验来推动 ERP 实 施顾问人均产值的持续增长，另一方面，公司凭借总结行业整体解决方案、立 足于自主培养人才、研发远程化开发支持技术等手段来加速 ERP 实施顾问的成 长，维系核心人员的稳定，提高人员利用率，从而缓解人力成本上升的压力。 虽然如此，但未来随着经济的发展、生活成本的上升、竞争对手对专业人才的 争夺以及政府部门对社会保障体系相关政策的调整，公司的人力成本可能存在 大幅增加的风险。**

**公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2016 年 4 月 22 日总股**

**本 835,374,634 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送**

**红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。**

**目录**

[第一节 重要提示、目录和释义 6](#_TOC_250010)

[第二节 公司简介和主要财务指标 10](#_TOC_250009)

[第三节 公司业务概要 13](#_TOC_250008)

[第四节 管理层讨论与分析 34](#_TOC_250007)

[第五节 重要事项 52](#_TOC_250006)

[第六节 股份变动及股东情况 60](#_TOC_250005)

[第七节 优先股相关情况 60](#_TOC_250004)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 61](#_TOC_250003)

[第九节 公司治理 67](#_TOC_250002)

[第十节 财务报告 74](#_TOC_250001)

[第十一节 备查文件目录 170](#_TOC_250000)

**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 |
| 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 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

（如有）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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（如有） | HAND ENTERPRISE SOLUTIONS CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写 | HAND | | |
| 公司的法定代表人 | 陈迪清 | | |
| 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 | 上海市青浦区汇联路 33 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 201707 | | |
| 公司国际互联网网址 | <http://www.hand-china.com/> | | |
| 电子信箱 | [investors@vip.hand-china.com](mailto:investors@vip.hand-china.com) | | |

## 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 | 上海市青浦区汇联路 33 号 | 上海市青浦区汇联路 33 号 |
| 电话 | 021-67002300 | 021-50177372 |
| 传真 | 021-59800969 | 021-59800969 |
| 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](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 公司年度报告备置地点 | 上海市青浦区汇联路 33 号 |

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市四川中路 213 号久事商务大厦 6 楼 |
| 签字会计师姓名 | 林伟、何剑 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

## 五、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 □ 否

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | 2014 年 | | 本年比上年增 减 | 2013 年 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 1,218,798,082.  68 | 1,009,023,906.  20 | 1,009,023,906.  20 | 20.79% | 846,922,273.60 | 846,922,273.60 |
| 归属于上市公司股东的净利 润（元） | 214,240,021.65 | 177,302,356.33 | 177,302,356.33 | 20.83% | 146,062,378.78 | 146,062,378.78 |
| 归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润（元） | 191,468,659.61 | 160,644,345.43 | 160,644,345.43 | 19.19% | 125,362,582.17 | 125,362,582.17 |
| 经营活动产生的现金流量净 额（元） | 206,128,153.69 | 60,535,594.27 | 60,535,594.27 | 240.51% | 63,678,889.97 | 63,678,889.97 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.26 | 0.22 | 0.22 | 18.18% | 0.18 | 0.18 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.26 | 0.22 | 0.22 | 18.18% | 0.18 | 0.18 |
| 加权平均净资产收益率 | 13.58% | 12.21% | 13.08% | 0.50% | 11.44% | 11.44% |
|  | 2015 年末 | 2014 年末 | | 本年末比上年 末增减 | 2013 年末 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 资产总额（元） | 2,108,380,164.  71 | 1,759,828,509.  98 | 1,758,935,092.  98 | 19.87% | 1,477,196,420.  60 | 1,475,755,670.  60 |
| 归属于上市公司股东的净资 产（元） | 1,731,909,030.  76 | 1,615,494,735.  03 | 1,435,089,488.  06 | 20.68% | 1,342,462,550.  87 | 1,242,491,850.  38 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

执行财政部于 2015 年制定及印发的《企业会计准则解释第 7 号》，本公司进行追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如

下： 合并报表：

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 科目 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
| 其他应收款 | -893,417.00 | -1,440,750.00 |
| 其他应付款 | 179,511,829.97 | 98,529,950.49 |
| 资本公积 | 2,063,833.52 | 7,654,285.00 |
| 库存股 | 182,469,080.49 | 107,624,985.49 |

母公司报表：

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 科目 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
| 其他应收款 | -893,417.00 | -1,440,750.00 |
| 其他应付款 | 179,511,829.97 | 98,529,950.49 |
| 资本公积 | 2,063,833.52 | 7,654,285.00 |
| 库存股 | 182,469,080.49 | 107,624,985.49 |

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 247,259,142.14 | 310,169,152.69 | 322,380,165.91 | 338,989,621.94 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 31,439,305.41 | 59,637,264.22 | 56,099,781.64 | 67,063,670.38 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | 31,346,605.60 | 51,598,439.92 | 49,513,599.33 | 59,010,014.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -83,723,999.56 | -95,031,347.53 | -73,204,577.73 | 458,088,078.51 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

## 七、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

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在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。

#### 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

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在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。

## 八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2015 年金额 | 2014 年金额 | 2013 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） | -97,604.17 | -138,780.14 | 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） | 27,186,759.43 | 16,129,888.78 | 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 |  | 2,528,561.00 | 5,867,649.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 |  | 21,289.40 | 105,678.52 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 372,291.98 |  |  |  |
| 减：所得税影响额 | 4,104,895.34 | 1,874,573.24 | 2,063,003.91 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 585,189.86 | 8,374.90 | -305.27 |  |
| 合计 | 22,771,362.04 | 16,658,010.90 | 20,699,796.61 | -- |

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——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——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 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益 项目界定为经常性损益的项目的情形。

# 第三节 公司业务概要

**一、报告期内公司从事的主要业务** 公司的主营业务主要由五部分组成:（1）高端ERP实施服务，主要是为以SAP和Oracle为

### 代表的大型ERP软件及自主开发的MAS/ERP软件提供实施服务，高端ERP软件由于软件投资 额大、实施复杂程度高而区别于中低端ERP实施服务。主要体现为客户提供业务流程咨询、 梳理、软件部署实施、二次开发、上线、调试、培训等服务；（2）ERP软件外包服务，主要 是针对日本市场的ERP软件二次开发技术外包服务，业务涵盖财务、制造、供应链、人力资 源等企业应用领域，ERP外包服务业务是公司基于国内ERP实施服务所积累的强大实施团队 与丰富经验而开拓的衍生业务领域；（3）客户支持服务，包括两大来源：一是来源于在ERP 实施服务完成后，公司与客户另行签订的运行维护合同，为客户提供后续的支持服务；二是 来源于公司的客户支持服务中心。（4）ERP软件销售，代理销售ERP软件是公司主营业务ERP 实施服务的衍生性业务，公司主要在实施服务前期参考客户自身意愿、结合客户的业务特点 向客户销售Oracle或SAP软件产品。（5）BPO服务，全资子公司上海夏尔软件有限公司提供 的扫描加工服务外包是BPO的一种主要业务形式，是指由扫描加工服务提供商为客户提供档 案资料的信息化处理。

## 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 主要资产 | 重大变化说明 |
|  |  |
| 固定资产 | 本年增加的固定资产主要为青浦园区配套设施 |
| 无形资产 | 本年增加的无形资产主要为公司自行研发的软件 |
| 货币资金 | 本年度货币资金增加主要来源于经营活动的现金流入以及股权激励计划筹得的资 金 5,733.6 万元 |
| 应收账款 | 随着业务规模的扩大，应收账款的余额也相应增长 |
| 可供出售金融资产 | 本年度公司对上海黑骥马股权投资合伙企业（有限合伙）增资 1,250 万，并向上海  兴富创业投资管理中心（有限合伙）投资 1,000 万 |
| 递延所得税资产 | 本年度由于有尚未抵扣的股权激励费用以及新增的资产减值损失，导致递延所得税 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 资产的增加 |
| 其他非流动资产 | 本年度支付了与收购上海达美信息技术有限公司股权相关的 3,786 万预付款，记入 其他非流动资产 |

#### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）丰富的实施服务经验优势 公司长期从事ERP实施服务业务，自成立伊始，公司就非常重视ERP实施服务实施方法

### 论和解决方案的系统总结和应用，并通过有序引进、持续培训等方式逐步完善项目服务团队， 为项目的正常运行和质量提供了保障。公司主要针对Oracle 、SAP等高端ERP软件提供实施 服务。Oracle与SAP的ERP软件产品是目前世界上功能最为全面、技术最为先进的高端ERP软 件，公司在长期的实施过程中经过不断的消化、提炼和完善对其产品内涵形成了十分深刻的 理解，并在其实施服务领域中积累了丰富的实战经验。与国内同行相比，由于公司的客户众 多，行业分布广泛，加之公司自身的知识库和方法论整理及时有效，因此汉得信息在高端ERP 实施服务的经验方面具有明显的优势。

### 公司基于对不同ERP软件产品内涵的理解，结合客户差异化的经营业务内容为国内大量 企业提供了度身定制的ERP实施服务，并在通过大量成功实施服务经验的总结形成了自己的 Quick-HAND ERP实施方法论和多项业内领先、适应性强的ERP实施行业解决方案。经过多年 实施服务经验的积累，公司目前具备为客户提供全面的高端ERP实施服务的能力，可有效保 障企业向管理全面信息化过渡，提升企业的管理与经营效率。Quick-HAND ERP实施方法论 严格界定了ERP实施的过程与阶段、每个阶段中的具体工作以及工作模板方法。汉得信息所 有的ERP实施咨询项目均采用这样的方法，非常有效地帮助公司及其客户在ERP实施时进行 良好的计划安排、进度控制和风险管理。

### （二）客户资源优势 目前，公司提供的实施服务覆盖了全国范围的客户，并且涉及到了各类行业专业领域。

### 自公司成立以来，始终坚持贴近客户的策略，通过优质和全面的服务与客户建立了长期的合 作关系。公司在Oracle和SAP等高端ERP实施服务市场中均拥有稳定的客户基础。自成立至今， 公司已成功为1000多家公司提供ERP实施服务，在行业内形成了较大的品牌影响力。近年来 公司主营业务收入60%以上来自于老客户，较高的客户黏性是公司主营业务收入保持稳定增

### 长的主要原因，同时，公司高黏性的客户也是其他新的业务方向潜在的优质客户资源。

### （三）稳定的人力资源优势 作为具备人力资本密集特性的现代高科技服务类企业，公司十分重视企业文化的建设，

### 积极倡导“Better Experience，更好体验”的经营理念，构建企业感恩文化，努力为客户提供更 好服务体验，为员工提供更好的工作体验。通过实施经验的积累和标准化实践，公司在人才 梯队建设方面取得了良好成果。公司在人才招聘、人才培养和激励等方面采取了一系列的措 施，包括：

### （1）股权激励计划的实施，使其得以共享企业发展带来的收益；

### （2）具有完善的培训与考核体制，为人才的进一步发展提供良好的平台；

### （3）加强企业文化建设，为员工提供良好的工作氛围。 通过上述一系列措施的实施，公司的高级顾问和核心员工的稳定度高，新进员工的成长

### 快速，为企业的持续发展提供了有力的保障。

# 第四节 管理层讨论与分析

## 一、概述

### 报告期内，公司实现营业收入1,218,798,082.68元，相比上年同期增长20.79%；实现归属 于上市公司股东的净利润214,240,021.65元，相比上年同期增长20.83%。报告期内总体经营情 况分析如下：

### 一、报告期内，公司主营业务增长稳健，公司不断补充和完善覆盖全行业的信息化解决 方案，加强人才团队的培养和构建以持续提高服务交付能力，巩固公司在国内高端ERP实施 服务领域领先地位，致力于实现在企业信息化领域更加全面和完整的服务能力。

### 从主营业务整体情况来看：国内经济整体下行压力较大的宏观形势下，部分企业也在积 极寻找转型机会，包括在自身传统业务领域进行横向的业务延伸，在产业链上下游进行纵向 的业务资源整合及并购，寻找新的利润增长点和商业模式；在企业进入新兴的或相对其自身 传统业务并不熟悉或擅长的业务领域时，其对于信息化手段及具备丰富行业经验和较强交付 能力的信息服务提供商的依赖，则体现得更为明显，公司在企业信息化服务领域的经验积累 也显现出更强的比较优势，经过多年的发展公司已具备较为完善和全面的信息化解决方案、 充足的人才储备及优质的交付能力，能够为客户提供全行业、多领域的全面综合的信息化服 务；另一方面，近年来部分国内企业在积极寻找“走出去”的机会或国际化的发展方向，公司 伴随客户信息化需求的海外延伸，自2010年起陆续在日本、新加坡、美国设立全资子公司， 努力在海外市场实现交付团队本地化，在满足客户在海外的信息化需求的背景下，公司也逐 渐基本具备了在海外市场为客户提供本地化实施和运维的能力，从而也逐渐具备在海外独立 进行市场开拓的能力，进一步拓宽了公司的业务分布范围，也为公司盈利能力的稳定提升提 供一定的保障。

### 更为重要的是，基于公司多年积累的优质客户群体以及不断提升的交付能力、不断完善 的行业解决方案，在整体经济形势较为低迷的情况下，公司业务订单仍然较为充足，主营业 务仍保持了稳定的增长。

### 从主营业务具体进展来看：

### 1、报告期内，公司在新兴行业的客户拓展方面获得较大的进步。在现代服务业领域，如 在O2O等互联网行业中开拓了大量的新客户，为其提供全面的财务、预算及业务流程管理等

### 方面的信息化服务，并且互联网行业客户的业务模式对信息化手段的依赖较为强烈，这些客 户未来的IT服务需求也存在较大的潜力。

### 2、报告期内，公司在新的服务领域进行了初步的尝试。如在工业4.0或智慧工厂建设领 域，公司与国内大型的玻璃生产工业集团达成服务协议，为其建立基于ERP和MES的生产计 划制定和生产计划发布体系，建立生产现场全覆盖的数据采集体系，建立基于数字化的物流 体系，最终形成整体数据互联的数字化生产管控平台。

### 3、报告期内，在客户成熟度较高、信息化基础较好的华东、华南地区，部分业务规模较 大、业务流程复杂的客户在其本地的资源化需求逐渐增多，公司与这些大客户的合作也随着 客户需求的变化更为紧密，公司能够为这些大客户提供更为贴近其需求的服务资源供应，报 告期内公司在广东地区设立了独立的华南开发中心，组建专门的本地服务团队，便于就近为 华南地区的大客户提供更为便捷的服务和更为优质的服务资源。

### 4、报告期内，公司设立了控股子公司上海汉得微扬信息技术有限公司（以下简称“汉得 微扬”），借助于公司庞大的顾问团队和较强的交付能力，汉得微扬得以迅速切入企业CRM 和数字化营销市场，通过IT系统帮助企业客户建设销售管理系统、营销管理系统和售后服务 管理系统，帮助企业客户构建营销竞争力，增强客户满意度和客户获取能力；另一方面汉得 微扬基于微软Dynamics ERP切入传统的企业ERP 市场，也是对公司主营业务领域有益的补 充。截止报告期末，汉得微扬的业务发展顺利，独立的交付团队已发展至60余人，并已陆续 获得了多个行业的订单。

### 5、报告期内，公司筹划了以非公开发行股份及支付现金购买资产，通过直接及间接方式 收购上海达美信息技术有限公司（以下简称“上海达美”）100%的股权。通过本次交易使公司 获得了上海达美在服装、食品等零售行业的客户及实施服务能力，使公司在国内高端ERP实 施服务领域的服务能力更加全面；公司也获得了上海达美超过200人的专业咨询队伍，在为公 司带来新的咨询服务能力、经验的同时也显著地增强公司的人力资源储备。本次交易可形成 双方在业务、技术、人力资源、行业经验和客户资源等方面的全面融合和共享，以实现优势 互补及显著的协同效应。

### 二、报告期内，公司主要的新业务方向即供应链金融、在线教育及YunMart业务进展情 况良好。

### 1、供应链金融业务推进顺利，核心客户开拓符合预期。 报告期内，公司设立了全资子公司上海汉得商业保理有限公司作为供应链金融业务的资

### 金平台，公司依托传统ERP实施服务领域的核心客户资源，将公司自主研发的中小企业供应 链金融云平台，对接核心客户ERP系统的供应链模块，以获取交易、采购、发货、开票等真 实数据；且基于这些ERP系统内真实的交易数据，以优质应收账款为依据，向核心客户的上 游供应商提供保理融资服务。

### 报告期内，公司建立了上海、北京、广州等区域的供应链金融业务客户拓展团队，加强 供应链金融业务的市场开拓力度，挖掘具备业务合作意向的核心客户及供应商；并且公司针 对制造业及医疗行业的一般客户，积极向其推广部署公司具有自主知识产权的供应链关系管 理系统及医院资源管理解决方案，以储备潜在的供应链金融业务客户；同时，公司通过前期 合作的核心客户数据对接、上线运行的经验积累，未来新增核心客户的上线周期和用户体验 将获得较大改善，也有利于后续新的核心客户推广以及用户体验的提升。

### 截止本报告披露之日，公司已与11家核心客户达成供应链金融战略合作协议，并已与10 余家供应商开展了保理业务。

### 2、在线教育业务积极拓展，产品持续更新迭代。 报告期内，公司从事在线教育业务的控股子公司即上海汉得知云软件有限公司（以下简

### 称“汉得知云”）设立完成。在业务拓展方面，汉得知云立足上海、着眼全国，截止本报告披 露之日，已在上海市拥有超过45所的初中学校用户，约占上海市初中学校总数的10%；已在 浙江、湖南、贵州等其他省市开拓了约10余所即将展开合作的学校，在线教育产品的总用户 量已突破20000名；截止本报告披露之日，汉得知云第一批在线教育产品的用户已顺利进入收 费期，产品的商业模式已被初步验证；在产品迭代方面，汉得知云结合教育市场的需求持续 进行产品创新，已完成了移动终端产品的开发及上线，实现了基于微软云平台的产品搭建部 署与云端运营，进行了多次的产品更新迭代，持续丰富和完善产品功能。未来，在全国市场 快速稳步推进的同时，汉得知云将会进一步扩展产品的学科范围如从英语学科扩展至其他学 科乃至全学科，持续推出并验证多种商业增值模式，并尝试进行线上线下结合的新业务模式 探索。

### 3、推出YunMart业务，尝试拓展新的业务形态和商业模式。 报告期内，公司推出的YunMart系连接并服务于企业、云厂商、云服务从业者、合作伙

### 伴等多方的云平台，致力于打通不同云产品间的数据壁垒，解决企业在使用不同云产品时面 临的信息孤岛问题。企业在YunMart上使用HR、财务、团队协作等云产品时，可免登陆、快 速便捷的在各种云产品间一键切换，并且跨产品间的业务数据可实现互联互通。报告期内，

### 公司已与十余家合作伙伴在技术上完成了云产品间的数据互通。 此外，为解决企业IT系统中的业务数据和实际商务消费之间的数据不对称问题，公司

### YunMart业务团队推出了一站式商旅及费用管理解决方案“汇联易”，在汇联易中嵌入出行服 务、商旅服务等合作伙伴的产品，企业客户的员工即终端个人用户仅通过一个APP即可完成 包括出行、差旅、餐饮、团建等商务活动的预定和支付；同时，汇联易也可连接合作伙伴的 后台数据库读取消费明细，由合作伙伴直接向企业客户开具发票，改变传统的员工贴票审核 的报销流程。如终端个人用户发生合作伙伴不能覆盖或提供的商旅活动，也只需通过APP发 送发票照片，利用画面识别技术提取信息直接生成报销流程，免除了手工录入等报销流程的 繁琐。报告期内，汇联易已在公司内部全面推广使用，也已向部分老客户进行了推广，目前 客户及终端个人用户反应较为良好，未来也有望进一步拓展市场空间。

## 二、主营业务分析

#### 1、概述

### 报告期内，公司实现营业总收入12.2亿元，同比增长20.8%，业务规模逐年稳步扩大。2015 年度，公司发生营业成本7.3亿元，较2014年度增长19.7%，主营业务毛利率与去年持平。

### 随着业务规模的拓展及研发投入的增加，销售费用及管理费用较去年同期均有所增长。 本报告期发生销售费用7,037.7万元，同比增长24.2%；管理费用本期发生额为2.19亿元，同比 增长35.7%，其中研发投入为1.1亿元，较去年同期增长24.8%。

### 报告期内，经营活动净现金流入为2.06亿元，较2014年度有较大增长；投资活动净现金 流出1.34亿元，主要为青浦园区建设投入及支付的股权投资款项；筹资活动净现金流入为 5,239.7万元，其中股权激励计划筹集资金5,733.6万元。

#### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
| 营业收入合计 | 1,218,798,082.68 | 100% | 1,009,023,906.20 | 100% | 20.79% |
| 分行业 | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 软件服务业 | 1,218,690,134.67 | 99.99% | 1,009,023,906.20 | 100.00% | 20.78% |
| 保理业 | 107,948.01 | 0.01% |  |  | 100.00% |
| 分产品 | | | | | |
| 软件销售 | 77,297,983.66 | 6.34% | 68,950,003.01 | 6.83% | 12.11% |
| 硬件销售 | 1,077,473.50 | 0.09% | 1,878,346.15 | 0.19% | -42.64% |
| 软件实施 | 933,152,249.30 | 76.56% | 769,980,518.21 | 76.31% | 21.19% |
| 软件外包 | 74,018,259.76 | 6.07% | 72,961,283.09 | 7.23% | 1.45% |
| 客户支持 | 111,337,914.86 | 9.14% | 78,415,760.87 | 7.77% | 41.98% |
| 数据处理 | 20,486,237.84 | 1.68% | 15,181,371.20 | 1.50% | 34.94% |
| 保理 | 107,948.01 | 0.01% |  | 0.00% | 100.00% |
| 其他 | 1,320,015.75 | 0.11% | 1,656,623.67 | 0.16% | -20.32% |
| 分地区 | | | | | |
| 上海 | 1,093,457,824.78 | 89.72% | 880,598,205.21 | 87.27% | 24.17% |
| 海外 | 125,340,257.90 | 10.28% | 128,425,700.99 | 12.73% | -2.40% |

#### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 1,218,690,134.67 | 729,908,149.03 | 40.11% | 20.78% | 19.75% | 0.52% |
| 分产品 | | | | | | |
| 服务收入 | 1,140,422,625.52 | 665,640,786.47 | 41.63% | 21.55% | 20.29% | 0.62% |
| 分地区 | | | | | | |
| 上海 | 1,093,457,824.78 | 622,507,117.60 | 43.07% | 24.17% | 27.13% | -1.32% |

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 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

#### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

#### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### （5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 软件服务业 |  | 729,908,149.03 | 100.00% | 609,531,028.32 | 100.00% | 19.75% |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 软件销售 |  | 63,416,287.87 | 8.69% | 54,604,719.65 | 8.96% | 16.14% |
| 硬件销售 |  | 851,074.69 | 0.12% | 1,544,015.37 | 0.25% | -44.88% |
| 软件实施 |  | 534,772,308.16 | 73.27% | 451,834,896.31 | 74.13% | 18.36% |
| 软件外包 |  | 41,689,495.38 | 5.71% | 45,879,773.52 | 7.53% | -9.13% |
| 客户支持 |  | 73,363,813.22 | 10.05% | 44,325,683.14 | 7.27% | 65.51% |
| 数据处理 |  | 15,706,150.74 | 2.15% | 11,245,343.34 | 1.84% | 39.67% |
| 保理 |  |  | 0.00% |  | 0.00% | 0.00% |
| 其他 |  | 109,018.97 | 0.01% | 96,596.99 | 0.02% | 12.86% |

说明

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

### 与上年相比本年新增合并单位 3家，原因为：

### （1）2015年5月，公司出资1亿元人民币，设立上海汉得商业保理有限公司，2015年5月起， 汉得保理纳入合并范围。

### （2）2015年3月，公司与上海禹哲投资管理合伙企业（有限合伙）、展舸协议共同出资1000 万元人民币设立上海汉得微扬信息技术有限公司，其中公司出资510万元，取得汉得微扬51% 股权。截止2015年12月公司已支付投资款200万元人民币。2015年3月起，汉得微扬纳入合并 范围。

### （3）2015年9月，公司与上海天序科技资讯有限公司、Knowledge Platform Pte. Ltd.协议共同 出资400万美元设立上海汉得知云软件有限公司，其中公司出资204万美元，取得汉得知云51% 的股权。截止2015年12月，投资款尚未支付。2015年9月起，汉得知云纳入合并范围。

#### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

#### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 149,341,425.70 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 12.27% |

公司前 5 大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 客户 1 | 35,953,603.11 | 2.95% |
| 2 | 客户 2 | 33,544,938.36 | 2.76% |
| 3 | 客户 3 | 31,256,092.29 | 2.57% |
| 4 | 客户 4 | 26,893,335.62 | 2.21% |
| 5 | 客户 5 | 21,693,456.32 | 1.78% |
| 合计 | -- | 149,341,425.70 | 12.27% |

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 120,149,954.35 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 31.90% |

公司前 5 名供应商资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 供应商 1 | 53,506,945.23 | 14.20% |
| 2 | 供应商 2 | 26,058,441.00 | 6.92% |
| 3 | 供应商 3 | 20,542,896.62 | 5.45% |
| 4 | 供应商 4 | 13,652,943.50 | 3.62% |
| 5 | 供应商 5 | 6,388,728.00 | 1.70% |
| 合计 | -- | 120,149,954.35 | 31.90% |

#### 3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 70,376,754.09 | 54,648,291.49 | 28.78% | 由于业务拓展的需要，销售团队规模 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 及差旅费用较去年上升 |
| 管理费用 | 219,298,412.41 | 161,564,978.87 | 35.73% | 研发投入持续增加，研发费用较去年 增长 2,190.8 万元；股权激励成本增  加 841 万；此外，随着青浦园区全面 投入使用，房屋折旧费用增长 |
| 财务费用 | -24,395,361.80 | -19,728,636.69 |  | 2015 年度日币汇率有所回升，产生了 汇兑收益；2014 年度由于日币贬值而 导致汇兑损失 |

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

### 公司历来重视新技术研发创新工作，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） | 软件著作权 | 2004SR08844 |
| 2 | 国产化制造资源规划软件（简称： MAS V2.0） | 软件著作权 | 2004SR08306 |
| 3 | 全富汉得现代管理应用软件（简称：MAS V6.0） | 软件著作权 | 2008SR23547 |
| 4 | 汉得供应商门户软件(简称：HAND ISP V2.0) | 软件著作权 | 2009SR056858 |
| 5 | 营销渠道管理软件（简称：HAND FSMS V2.0） | 软件著作权 | 2009SR056934 |
| 6 | 汉得协同制造软件（简称：HCM V3.0） | 软件著作权 | 2009SR056935 |
| 7 | 汉得人力资源管理软件（简称：HRMS V3.0） | 软件著作权 | 2009SR056981 |
| 8 | 汉得客户关系管理软件(简称：HAND CRM V2.0) | 软件著作权 | 2009SR056936 |
| 9 | 汉得现代管理应用软件（简称：MAS ERP 7.0） | 软件著作权 | 2009SR056932 |
| 10 | 汉得费控软件（简称：HEC V1.0） | 软件著作权 | 2011SR088481 |
| 11 | 汉得融资租赁管理软件（简称：HLS V2.0） | 软件著作权 | 2012SR028825 |
| 12 | 汉得费控软件（简称：HEC V2.0） | 软件著作权 | 2012SR130777 |
| 13 | 汉得移动商务软件（简称：HMBS V1.3） | 软件著作权 | 2013SR010289 |
| 14 | 汉得集成服务管理软件（简称：HiSMS V2.0） | 软件著作权 | 2013SR090645 |
| 15 | Oracle Form9i和Microsoft Excel透视表的自动转换的方 法 | 发明专利 | ZL 2005 1 0024604.0 |
| 16 | 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 | 申请中 |
| 17 | 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 | 申请中 |
| 18 | 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 | 申请中 |
| 19 | 基于云计算的中小企业供应链金融平台 | 发明专利 | 申请中 |
| 20 | 汉得基于云计算的中小企业供应链金融平台软件（简称 供应链金融平台）V1.0 | ：  软件著作权 | 2014SR026446 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 21 | 汉得融资租赁管理软件V3.0 | 软件著作权 | 2014SR047703 |
| 22 | 汉得企业应用开发平台软件(简称：HAP V1.0) | 软件著作权 | 2014SR106191 |
| 23 | 汉得供应商关系管理云平台软件（简称：HAND SRM云 V1.0 | ）  软件著作权 | 2014SR104188 |
| 24 | 汉得供应商关系管理平台软件（简称：HAND SRM云） V3.0 | 软件著作权 | 2014SR169146 |
| 25 | 汉得物料主数据管理软件（简称：HAND MDM System V1.0 | ）  软件著作权 | 2015SR003585 |
| 26 | 汉得Aurora Quick UI软件（简称：Quick UI）V1.0 | 软件著作权 | 2015SR003563 |
| 27 | 汉得费控软件（简称：HEC）V3.0 | 软件著作权 | 2015SR003538 |
| 28 | 汉得HRMS云服务软件（简称：HAND HRMS Cloud)V4.2 | 软件著作权 | 2015SR003521 |
| 29 | 汉得移动商务软件v2.0 | 软件著作权 | 2015SR003516 |
| 30 | 汉得移动报销（安卓版）软件（简称：移动报销）V1.0 | 软件著作权 | 2015SR003564 |
| 31 | 汉得供应链金融服务平台软件 | 软件著作权 | 2015SR263688 |

### 全资子公司上海夏尔软件有限公司拥有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V1.0 | 著作权 | 2003SR9017 |
| 2 | 夏尔超效影像捕获和索引软件V2.0 | 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V1.0 | 著作权 | 2007SR10205 |
| 5 | 夏尔超效内容管理软件V1.0 | 著作权 | 2009SR02234 |
| 6 | 夏尔法规遵从文件归档软件V1.0 | 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V1.0 | 著作权 | 2009SR037765 |
| 9 | 夏尔超效工作流软件V1.0 | 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V1.0 | 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 | 夏尔超效影像捕获和索引软件V3.0 | 著作权 | 2013SR077727 |
| 15 | 夏尔录入培训软件V1.0 | 著作权 | 2013SR074327 |
| 16 | 夏尔计费影像捕获和索引软件V1.0 | 著作权 | 2013SR025951 |
| 17 | 夏尔自动编译服务器软件V1.0 | 著作权 | 2014SR039852 |
| 18 | 夏尔归档服务软件V3.0 | 著作权 | 2015SR246757 |
| 19 | 夏尔内部管理软件V1.0 | 著作权 | 2015SR199842 |
| 20 | 一种基于关键字光学字符识别的影像清晰度判断的方法 | 专利 | 201110255911.5已受理状态 |

### 控股子公司随身科技（上海）有限公司拥有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 for 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 |
| 11 | 随身监管云软件[简称：ZeroWire Monitoring] V2.2.1.0 | 著作权 | 软著登字第0964114号 |
| 12 | 随身渠道通软件[简称：ZeroWire Channels] V1.0.0.1 | 著作权 | 软著登字第0866568号 |
| 13 | 随身工作云专业版软件[简称：ZeroWire Oncloud] V1.61 | 著作权 | 软著登字第0866978号 |
| 14 | 随身查核通软件[简称：ZeroWire CPG] V1.15 | 著作权 | 软著登字第0868476号 |
| 15 | 随身外包云软件[简称：ZeroWire HRO] V1.02 | 著作权 | 软著登字第1184904号 |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | 2014 年 | 2013 年 |
| 研发人员数量（人） | 3,103 | 2,611 | 2,215 |
| 研发人员数量占比 | 87.75% | 91.71% | 93.11% |
| 研发投入金额（元） | 128,737,891.50 | 95,878,254.97 | 76,878,957.47 |
| 研发投入占营业收入比例 | 10.56% | 9.50% | 9.08% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 18,681,163.23 | 7,730,201.90 | 4,754,532.00 |
| 资本化研发支出占研发投入 的比例 | 14.51% | 8.06% | 6.18% |
| 资本化研发支出占当期净利 润的比重 | 8.70% | 4.37% | 3.31% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,290,581,186.48 | 976,863,296.59 | 32.11% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,084,453,032.79 | 916,327,702.32 | 18.35% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 206,128,153.69 | 60,535,594.27 | 240.51% |
| 投资活动现金流入小计 |  | 4,040,949.80 | -100.00% |
| 投资活动现金流出小计 | 133,675,017.24 | 138,792,493.06 | -3.69% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -133,675,017.24 | -134,751,543.26 |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 57,336,260.00 | 125,737,320.00 | -54.40% |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,938,908.41 | 41,742,436.50 | -88.17% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | 52,397,351.59 | 83,994,883.50 | -37.62% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 140,637,433.13 | 12,481,604.28 | 1,026.76% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

### 随着业务规模的扩大，经营性活动的现金流入及流出较2014年度均有所增加；而随着公司加 大对应收账款的催收力度，2015年度经营性活动的现金流状况较往年有较大改善； 投资活动净现金流出1.34亿元，主要为青浦园区建设投入及支付的股权投资款项； 筹资活动净现金流入为5,239.7万元，其中股权激励计划筹集资金5,733.6万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年末 | | 2014 年末 | | 比重增减 |  |
| 金额 | 占总资产比 例 | 金额 | 占总资产比 例 | 重大变动说明 |
|  |
| 货币资金 | 944,594,525.3  7 | 44.80% | 798,621,501.84 | 45.40% | -0.60% | 本年度货币资金增长主要来源于经 营活动的现金流入以及股权激励计 划筹得的资金 5,733.6 万元 |
| 应收账款 | 512,239,606.3  7 | 24.30% | 459,581,915.45 | 26.13% | -1.83% | 随着业务规模的扩大，应收账款的余 额也相应增长 |
| 存货 | 1,055,840.80 | 0.05% | 1,046,199.79 | 0.06% | -0.01% |  |
| 固定资产 | 299,871,683.7  6 | 14.22% | 265,463,285.27 | 15.09% | -0.87% | 本年增加的固定资产主要为青浦园 区配套设施 |

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

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 | 4,075,050.00 | 603,500.00 |  |  |  |  | 603,500.00 |
| 金融资产小计 | 4,075,050.00 | 603,500.00 |  |  |  |  | 603,500.00 |
| 上述合计 | 4,075,050.00 |  |  |  |  |  | 603,500.00 |
| 金融负债 | 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 √ 否

## 五、投资状况分析

#### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 60,367,089.44 | 12,500,000.00 | 382.94% |

#### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 公司名 称 | 主要业 务 | 投资方 式 | 投资金 额 | 持股比 例 | 资金来 源 | 合作方 | 投资期 限 | 产品类 型 | 预计收 益 | 本期投 资盈亏 | 是否涉 诉 | 披露日 期（如 有） | 披露索 引（如 有） |
| 上海汉 得商业 保理有 限公司 | 金融服 务业 | 新设 | 100,000  ,000.00 | 100.00  % | 自有资 金 | 无 | 10 年 | 股权投 资 |  | 152,105  .64 | 否 | 2015 年  03 月 27  日 | 巨潮资 讯网-关 于以自 有资金 人民币 壹亿元 设立上 海汉得 商业保 理有限 公司的 公告  （2015- 024） |
| 上海汉 得微扬 信息技 术有限 公司 | 信息服 务业 | 新设 | 2,000,0  00.00 | 51.00% | 自有资 金 | 上海禹 哲投资 管理合 伙企业  （有限 合伙）、 展舸 | 10 年 | 股权投 资 |  | -366,19  0.31 | 否 | 2015 年  02 月 05  日 | 巨潮资 讯网-关 于以自 有资金 出资设 立合资 公司的 公告  （2015- 010） |
| 上海汉 得知云 软件有 限公司 | 信息服 务业 | 新设 |  | 51.00% | 自有资 金 | 上海天 序科技 资讯有 限公 司、  Knowle dge Platfor m Pte. Ltd. | 30 年 | 股权投 资 |  | -1,716,2  95.99 | 否 | 2014 年  09 月 22  日 | 巨潮资 讯网-关 于以自 有资金 与  Knowle dge Platfor m Pte.Ltd.  、上海  天序科 技咨询 有限公 司 设 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 立合资 公司的 公告  （2014- 079） |
| 合计 | -- | -- | 102,000  ,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -1,930,3  80.66 | -- | -- | -- |

#### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 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 |
| 金融衍生工具 |  | 603,500.00 |  |  |  |  | 603,500.00 | 自有资金 |
| 合计 | 0.00 | 603,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 603,500.00 | -- |

#### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金 总额 | 本期已使 用募集资 金总额 | 已累计使 用募集资 金总额 | 报告期内 变更用途 的募集资 金总额 | 累计变更 用途的募 集资金总 额 | 累计变更 用途的募 集资金总 额比例 | 尚未使用 募集资金 总额 | 尚未使用 募集资金 用途及去 向 | 闲置两年 以上募集 资金金额 |
| 2011 | 网下向询 价对象配 售与网上 向社会公 众投资者 定价发行 相结合的 方式 | 71,373.31 | 6,168.75 | 44,744.13 |  |  |  | 26,629.17 | 均存储在 本公司开 立的募集 资金专户 | 26,629.17 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | -- | 71,373.31 | 6,168.75 | 44,744.13 | 0 | 0 | 0.00% | 26,629.17 | -- | 26,629.17 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 截至 2015 年 12 月 31 日，公司本年度使用募集资金投入募投项目 37,687,534.55 元，其中已使用超募资金 27,649,328.63。  募集资金投入募投项目明细：“ERP 实施服务平台建设项目”本年使用募集资金 10,785,030.79 元，已累计使用 128,190,887.51 元；“海外 ERP 软件外包开发中心建设项目”本年使用募集资金 20,178,763.34 元，已累计使用 129,450,368.77 元；“应用产 品解决方案项目”本年未使用募集资金，已累计使用 30,092,626.46 元；“ERP 运维服务中心建设项目”本年使用募集资金 6,723,740.43 元，已累计使用 50,734,177.78 元。截止报告期已累计投入募集资金 338,468,060.52 元。截至 2015 年 12 月 31  日，公司本年度使用超募资金 51,649,328.63 元。本年超募资金 24,000,000.00 元用于收购上海达美信息技术有限公司，  27,649,328.63 元用于补充募投项目。 | | | | | | | | | | |

#### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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(1) | 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 | 398.21 | 12,138.8 | 100.00% | 2014 年  04 月 30  日 | 12,275.81 | 24,638.55 | 是 | 否 |
| 2、海外 ERP 软件外 包开发中心建设项 目 | 是 | 10,927 | 10,927 |  | 10,927.16 | 100.00% | 2014 年  04 月 30  日 | 1,084.62 | 2,433.2 | 否 | 否 |
| 3、应用产品解决方 案项目 | 否 | 3,088.6 | 3,088.6 |  | 3,009.26 | 97.43% | 2014 年  04 月 30  日 | 2,324.55 | 3,870.19 | 是 | 否 |
| 4、ERP 运维服务中 心建设项目 | 是 | 5,006.65 | 5,006.65 | 605.61 | 5,006.65 | 100.00% | 2014 年  04 月 30  日 | 1,239.16 | 2,833.94 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 31,161.05 | 31,161.05 | 1,003.82 | 31,081.87 | -- | -- | 16,924.14 | 33,775.88 | -- | -- |
| 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 | 100.00% | 2012 年  05 月 25  日 | 41.98 | 1,468.94 |  | 否 |
| 出资设立上海汉得 | 否 | 1,510 | 1,510 |  | 1,510 | 100.00% | 2012 年 | 545.42 | 405.81 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 融晶信息科技有限 公司 |  |  |  |  |  |  | 10 月 11  日 |  |  |  |  |
| 设立合资公司并收 购上海欧俊信息技 术有限公司部分资 产及业务 | 否 | 1,600 | 1,600 |  | 800 | 50.00% |  | -407.92 | -407.92 |  | 否 |
| 收购上海达美信息 技术有限公司 | 否 | 7,400 | 7,400 | 2,400 | 2,400 | 32.43% |  |  |  |  | 否 |
| 上海汉得信息技术 股份有限公司厂房 项目（一期）建设（注 5） | 否 | 6,340 | 6,340 | 2,764.93 | 2,764.93 | 43.61% |  |  |  |  |  |
| 超募资金投向小计 | -- | 23,050 | 23,037.33 | 5,164.93 | 13,662.26 | -- | -- | 179.48 | 1,466.83 | -- | -- |
| 合计 | -- | 54,211.05 | 54,198.38 | 6,168.75 | 44,744.13 | -- | -- | 17,103.62 | 35,242.71 | -- | -- |
| 未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目） | 海外 ERP 软件外包开发中心建设项目分三年进行投资建设，由于项目在规划设计阶段以及施工阶段 中出现若干设计规划合规性调整和其他不可预计因素，以及基于节能减排发展目标考虑，该项目工程 造价增加 3,392.53 万元。海外 ERP 软件外包开发中心建设项目建成后是为公司原有的 ERP 软件外包 服务提供全面平台支持，提升原有 ERP 软件外包服务能力。2015 年实现外包收入 5,524.67 万元，实 现税后利润总额 1,084.62 万元。目前公司海外 ERP 软件外包服务主要以日币计价，由于 2012 年下半 年以来日币贬值幅度巨大，导致当年度税后利润总额暂时未达到当初预计的年均税后利润。随着 ERP 软件外包服务能力的提升，本公司预计以后年度实现的效益会高于预计的年平均税后利润总额，最终 本项目能达到预计的效益。 | | | | | | | | | | |
| 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——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. 2012 年 9 月 12 日，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。3、2014 年 9 月 22 日，公司第二届董事会第十九次  （临时）会议审议通过了《关于以超募资金资金设立合资公司并收购上海欧俊信息技术有限公司部分 资产及业务的议案》，以超募资金 1600.00 万元与鸿竺投资管理合伙企业（有限合伙）合资设立一家 有限公司，并通过合资公司收购上海欧俊信息技术有限公司产品生命周期管理相关的资产和业务，截 至 2015 年 12 月 31 日，已支付 800.00 万元。4、2015 年 2 月 5 日，公司第二届董事会第二十五次（临 时）会议审议通过了《关于增加使用超募资金用于厂房项目（一期）建设的议案》，增加使用超募资 金 6340 万元用于厂房项目（一期）建设。截至 2015 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金 2764.93 万 | | | | | | | | | | |

、

|  |  |
| --- | --- |
|  | 元用于厂房项目（一期）建设。5、2015 年 5 月 28 日，公司第二届董事会第三十一次（临时）会议 及第二届监事会第二十六次（临时）会议审议通过了《关于使用超募资金支付收购上海达美现金对价 部分的议案》，以超募资金 7400 万元收购上海达美信息技术有限公司 55%股权。截至 2015 年 12 月  31 日，公司已使用超募资金 2400 万元支付了部分对价。 |
| 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 25 日本公司召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司变更部分募投项目 实施方式并使用部分超募资金的议案》，本公司原计划通过购置办公场地并装修的方式满足项目建设 需要的办公场地投入的募投项目“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”。鉴于公司已成功获得沪青园工 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，将上述募投项目办公场地的实施方式变 更为自主建设。 以上变更之后的建设项目总投入预计约 22,243 万元，资金来源分为三部分：一部分 为募投项目中计划用于办公场地购置及装修的募集资金约 11,801.85 万元；一部分为超募资金约  5,224.15 万元；剩余部分员工宿舍建设资金约 5,217 万元为自有资金。 |
| 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 | 尚未使用的募集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。 |

#### （3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| 汉得日本株 式会社 | 子公司 | 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。 | 1000 万日元 | 29,828,180.7  5 | 4,510,514.19 | 104,383,996.  46 | 4,995,031.58 | 2,976,559.04 |
| 上海夏尔软 件有限公司 | 子公司 | 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 | 4,510,514.19 | 104,383,996.  46 | 4,995,031.58 | 2,976,559.04 | 227,975.93 | 419,853.23 |

、

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 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）。 |
|  |  | 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 |  |  |  |  |  |  |
| 上海汉得融 晶信息科技 有限公司 | 子公司 | 术转让，计 算机网络工 程(除专项审 | 1000 万人民 币 | 43,827,474.5  0 | 27,998,606.5  1 | 53,790,902.2  1 | 11,509,377.8  0 | 10,694,480.0  8 |
|  |  | 批)，计算机 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 系统集成。 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | （企业经营 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 涉及行政许 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 可的，凭许 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 可证件经 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 营）。 |  |  |  |  |  |  |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| 上海汉得商业保理有限公司 | 2015 年 5 月，公司出资 1 亿元人民币， 设立上海汉得商业保理有限公司。 | 2015 年 5 月起，汉得保理纳入合并范围 |
| 上海汉得微扬信息技术有限公司 | 2015 年 3 月，公司与上海禹哲投资管理 | 2015 年 3 月起，汉得微扬纳入合并范围 |

。

。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 合伙企业（有限合伙）、展舸协议共同出 资 1000 万元人民币设立上海汉得微扬信  息技术有限公司，其中公司出资 510 万  元，取得汉得微扬 51%股权，截止 2015  年 12 月已支付投资款 200 万元人民币。 |  |
| 上海汉得知云软件有限公司 | 2015 年 9 月，公司与上海天序科技资讯 有限公司、Knowledge Platform Pte. Ltd. 协议共同出资 400 万美元设立上海汉得  知云软件有限公司，其中公司出资 204 万美元。取得汉得知云 51%的股权，截 止 2015 年 12 月，投资款尚未支付。 | 2015 年 9 月起，汉得知云纳入合并范围 |

主要控股参股公司情况说明

### 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29,828,180.75元，净资产4,510,514.19元；2015年营业 收入104,383,996.46元，实现净利润2,976,559.04元。

### 2.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42,304,492.27元，净资产34,405,817.59元；2015年营业 收入27,195,122.73元，实现净利润419,853.23元。 3.公司名称：上海汉得融晶信息科技有限公司（以下简称“汉得融晶”）

### 公司控股子公司，经营范围为：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)，计算机系统集成。（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，汉得融晶总资产43,827,474.50元，净资产27,998,606.51元；2015年营业

### 收入53,790,902.21元，实现净利润10,694,480.08元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

**九、公司未来发展的展望** 本报告期内，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，主营

### 业务实现了较大的增长，员工总人数也在持续增加。公司在原有主营业务稳健发展的基础上， 完成了以发行股份及支付现金收购上海达美信息技术有限公司100%的股权，分别出资设立了 上海汉得商业保理有限公司及上海汉得微扬信息技术有限公司，在主业扩张和新业务探索方 面作出了积极的努力。

### 未来，公司并不局限于ERP实施服务这一原有的业务领域，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，积极接触与公司现有业务或客户资源具备较强的协同效 应的并购标的。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，公司会在新的业务方向上继续进行积极的探索和尝试。

### 目前，公司新兴的业务方向主要集中于供应链金融以及在线教育领域、YunMart业务，公 司将集中资金及业务、技术资源支持新兴业务方向的拓展，期待未来进一步强化公司在传统 ERP实施领域的优势地位，在主业稳健发展的基础上，大力拓展新兴的业务方向，开拓新的 利润增长点，为公司未来的发展揭开新的篇章。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
| 2015 年 01 月 29 日 | 电话沟通 | 机构 | 投资者关系互动平台  （<http://irm.p5w.net/ssgs/S300170/>）《汉得 信息 2015 年 1 月 29 日机构调研纪要》 |
| 2015 年 12 月 01 日 | 实地调研 | 机构 | 投资者关系互动平台  （<http://irm.p5w.net/ssgs/S300170/>）《汉得 信息 2015 年 12 月 1 日机构调研纪要》 |

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

### 《公司章程》中规定的利润分配政策为： (一)利润分配原则：公司利润分配应重视对投 资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并兼顾公司的可持续发展；(二) 利润分配条件：公司上一会计年度盈利，累计可分配利润为正数，且不存在影响利润分配的 重大投资计划或现金支出事项；(三)利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股 票相结合的方式分配股利，并积极推行以现金方式分配股利；(四)利润分配期间：公司原则 上按年进行利润分配；在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配和特别利润分配；(五) 现金分红条件：除非不符合本条第(二)款规定的利润分配条件，否则公司每年应当至少以现 金方式分配利润一次；(六)股票分红条件：公司根据盈利情况和现金流状况，为满足股本扩 张的需要或合理调整股本规模和股权结构，可以采取股票方式分配利润；(七)现金分红比例： 公司最近三年以现金形式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可供分配利润的30%； (八)若存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还 其占用的资金；若公司上一会计年度盈利但董事会未做出现金分红具体方案的，应在定期报 告中说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划；独立 董事应对此发表独立意见。

### 2014年度公司未进行利润分配，2015年5月5日召开的公司2014年年度股东大会审议通过 的2014年度利润分配方案为：2014年度不进行利润分配，以2015年4月8日总股本549,065,756 股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计274,532,878股。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是 否得到了充分保护： | 是 |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透 明： | 是 |

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

√ 是 □ 否 □ 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） | 0.3 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 835,374,634 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 25,061,239.02 |
| 可分配利润（元） | 595,822,109.72 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 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，2015 年实现归属于母公司股东的净利润为 214,240,021.65 元，其中母公司实 现的净利润为 209,285,440.80 元。根据《公司章程》的有关规定，按照母公司 2015 年度实现净利润的 10%计提法定盈余公  积金 20,928,544.08 元，截至 2015 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配利润为 595,822,109.72 元，母公司年末资本公积金  余额为 396,895,442.73 元；现拟以公司总股本 835,374,634 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），合  计派发现金红利人民币 25,061,239.02 元。 | |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

### （1）公司2013年利润分配方案 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。

### 2014 年6 月6 日，公司完成了已离职股权激励对象所持的尚未解锁的1,499,550股限制性 股票的回购注销，公司总股本由266,171,661 股减至264,672,111股；2014年6月18日，公司完 成了 2013 年 限 制 性 股 票 激 励 计 划 的 授 予 登 记 手 续 ， 公 司 总 股 本 由 264,672,111 股 增 至 270,198,111股。

### 根据深圳证券交易《创业板信息披露业务备忘录第6号：利润分配与资本公积金转增股本

### 相关事项》相关规定，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， 按 公司最新股本计算的2013 年年度权益分派方案调整为：以公司当时总股本270,198,111股为基 数，向全体股东每10股派1.477647元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改 限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派1.329882元；持有非股改、非首发限售 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 1.403765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9.850981股。

### （2）公司2014年利润分配方案 经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年实现归属于母公司股东的净利润为

### 177,302,356.33元，其中母公司实现的净利润为174,897,980.57元。根据公司章程的有关规定， 按照母公司2014年度实现净利润的10%计提法定盈余公积金17,489,798.06元，截至2014年12 月 31 日， 母公司可供股东分配利润为 407,465,213.00 元， 母公司年末资本公积金余额为 596,754,132.14元。公司2014年度利润分配预案方案为：2014年度不进行利润分配，以2015年

### 4 月 8 日总股本 549,065,756 股为基数， 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股， 共计

### 274,532,878股。

### （3）公司2015年利润分配预案 经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015年实现归属于母公司股东的净利润为

### 214,240,021.65元，其中母公司实现的净利润为209,285,440.80元。根据《公司章程》的有关规 定，按照母公司2015年度实现净利润的10%计提法定盈余公积金20,928,544.08元，截至2015 年12月31日，母公司可供股东分配利润为595,822,109.72元，母公司年末资本公积金余额为 396,895,442.73元；现拟以公司总股本835,374,634股为基数，向全体股东每10股派发现金红利

### 0.3元（含税），合计派发现金红利人民币25,061,239.02元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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 | 以其他方式现金分 红的金额 | 以其他方式现金分 红的比例 |
| 2015 年 | 25,061,239.02 | 214,240,021.65 | 11.70% | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2014 年 | 0.00 | 177,302,356.33 | 0.00% | 0 | 0 |
| 2013 年 | 39,925,749.15 | 146,062,378.78 | 27.33% | 0 | 0 |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 二、承诺事项履行情况

#### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及 截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 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 | 不适用 |
| 资产重组时所作 承诺 | 上海汉得信息技 术股份有限公司 | 不进行重大资 产重组承诺 | 公司承诺自本次股票复牌 之日起三个月内不再筹划 重大资产重组事项。 | 2015 年 07 月  13 日 | 三个月 | 已履行完毕 |
| 赵旭民、刘涛 | 股份限售承诺 | “自本次定向发行结束之 日起三十六个月内，本人 将不转让本人因汉得信息 本次定向发行而取得的汉 得信息股票；自本次定向 发行结束之日起，由于汉 得信息送红股、转增股本 等原因使得本人增持的上 市公司股份，本人承诺亦 遵守上述约定；本人因汉 得信息本次定向发行而取 得的汉得信息的股票的锁 定期/限售期的规定与证券 监管机构的最新监管意见 不相符，本人将根据监管 机构的监管意见进行相应 调整。” | 2015 年 05 月  15 日 | 自本次定向 发行结束之 日起三十六 个月 | 本次定向发 行的股份上 市时间为 2016 年 2 月  29 日 |
| 赵旭民、刘涛、  BEYOND | 其他承诺 | “本人/本公司在本次资产 重组过程中提供的有关信 息真实、准确和完整，保 证不存在任何虚假记载、 误导性陈述或者重大遗 漏，并对所提供信息的真 | 2015 年 05 月  15 日 | 长期 | 报告期内，承 诺人遵守了 此项承诺，未 有违反上述 承诺的情况。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 实性、准确性和完整性承 担个别和连带的法律责 任；本人/本公司已向汉得 信息及相关中介机构提交 本次资产重组所需全部文 件及资料，同时承诺所提 供纸质版和电子版资料均 真实、完整、可靠，有关 副本材料或者复印件与原 件一致，文件上所有签字 与印章皆真实、有效，复 印件与原件相符。” |  |  |  |
| 赵旭民、刘涛、  BEYOND | 其他承诺 | “截至本承诺函出具日， 本人/本公司、本公司的董 事、监事、高级管理人员 及本公司的其他主要管理 人员最近五年内均未受到 过任何刑事处罚、行政处 罚，未涉及与经济纠纷有 关的重大民事诉讼或者仲 裁案件，亦不存在任何尚 未了结的重大诉讼、仲裁 及正在执行中的案件。” | 2015 年 05 月  15 日 | 长期 | 报告期内，承 诺人遵守了 此项承诺，未 有违反上述 承诺的情况。 |
| 赵旭民、刘涛 | 其他承诺 | “截至本承诺函出具日， 本人持有扬州达美 50%的 股权（以下简称“标的股 权”或“标的资产”）。本人保 证扬州达美是合法成立、 有效存续的有限责任公 司，扬州达美不存在影响 其合法存续的情况，不存 在权利瑕疵和其他影响标 的资产过户的情况，标的 资产的持有人由本人过户 到汉得信息不存在法律障 碍；扬州达美不存在依据 中国法律规定及其章程需 要终止的情形；本人保证 本人合法持有标的股权且 该等股权不存在信托安 排、不存在股份代持、不 代表其他方的利益，且该 等股权未设定其他他项权 利，不存在任何股权纠纷 | 2015 年 05 月  15 日 | 长期 | 报告期内，承 诺人遵守了 此项承诺，未 有违反上述 承诺的情况。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 或潜在的股权纠纷，亦未 被任何部门实施扣押、查 封、冻结等使其权利受到 限制的不利情形，不存在 权益纠纷，不存在涉及诉 讼、仲裁、司法强制执行 等重大争议或者存在其他 任何妨碍权属转移的其他 情形，本人保证标的资产 的该状态持续至本次交易 完成之日；本人保证，在 本次资产重组实施完成 前，将确保标的资产产权 清晰，扬州达美不发生抵 押、质押等权利限制的情 形，不发生涉及诉讼、仲 裁、司法强制执行等重大 争议或者妨碍权属转移的 其他情形；本人保证，自 汉得信息就本次资产重组 召开的首次股东大会决议 公告之日起三十（30）日 内，扬州达美向  CAMELOT INFORMATION  SYSTEMS INC（. 以下简称  “CAMELOT”）全额支付其 向 CAMELOT 购买上海达 美股权的股权转让价款或 取得 CAMELOT 豁免其支 付该等股权转让价款的书 面文件。“ |  |  |  |
| BEYOND | 其他承诺 | “截至本承诺函出具日， 本公司持有上海达美 55% 的股权（以下简称“标的股 权”或“标的资产”）。本公司 保证上海达美是合法成 立、有效存续的有限责任 公司，上海达美不存在影 响其合法存续的情况，不 存在权利瑕疵和其他影响 标的资产过户的情况，标 的资产的持有人由本公司 过户到汉得信息不存在法 | 2015 年 05 月  15 日 | 长期 | 报告期内，承 诺人遵守了 此项承诺，未 有违反上述 承诺的情况。 |

不代表其他方的利益，

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 律障碍；上海达美不存在 |  |  |  |
| 依据中国法律规定及其章 |
| 程需要终止的情形；本公 |
| 司保证本公司合法持有标 |
| 的股权且该等股权不存在 |
| 信托安排、不存在股份代 |
| 持、 |
| 且该等股权未设定其他他 |
| 项权利，不存在任何股权 |
| 纠纷或潜在的股权纠纷， |
| 亦未被任何部门实施扣 |
| 押、查封、冻结等使其权 |
| 利受到限制的不利情形， |
| 不存在权益纠纷，不存在 |
| 涉及诉讼、仲裁、司法强 |
| 制执行等重大争议或者存 |
| 在其他任何妨碍权属转移 |
| 的其他情形，本公司保证 |
| 标的资产的该状态持续至 |
| 本次交易完成之日；本公 |
| 司保证，在本次资产重组 |
| 实施完成前，将确保标的 |
| 资产产权清晰，上海达美 |
| 不发生抵押、质押等权利 |
| 限制的情形，不发生涉及 |
| 诉讼、仲裁、司法强制执 |
| 行等重大争议或者妨碍权 |
| 属转移的其他情形；本公 |
| 司保证，自汉得信息就本 |
| 次资产重组召开的首次股 |
| 东大会决议公告之日起三 |
| 十（30）日内，本公司向 |
| CAMELOT |
| INFORMATION |
| SYSTEMS INC（. 以下简称 |
| “CAMELOT”）全额支付向 |
| CAMELOT 购买上海达美 |
| 股权的股权转让价款或取 |
| 得 CAMELOT 豁免本公司 |
| 支付该等股权转让价款的 |
| 书面文件。” |
| 赵旭民、刘涛、  BEYOND | 关于同业竞争、 关联交易、资金 占用方面的承 | “除扬州达美/上海达美 外，本人及本人关系密切 的家庭成员/本公司及本公 | 2015 年 05 月  15 日 | 长期 | 报告期内，承 诺人遵守了 此项承诺，未 |

联营或采取租赁经营、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 诺 | 司董事、监事和高级管理 人员将不在中国境内外直 接或间接拥有、管理、控 制、投资、从事其他任何 与汉得信息及其分公司、 子公司相同或相近的业务 或项目，亦不参与拥有、 管理、控制、投资其他任 何与汉得信息及其分公 司、子公司相同或相近的 业务或项目，亦不谋求通 过与任何第三人合资、合 作、 承包经营、委托管理等任 何方式直接或间接从事与 汉得信息及其分公司、子 公司构成竞争的业务；本 人/本公司保证，将在汉得 信息股东大会审议批准本 次交易后 5 日内召开北京 龙象信益科技有限公司、 上海和美软件有限公司和 扬州和美软件有限公司  （以下简称“该三家关联 公司”）股东会会议并通过 决议同意注销该三家关联 公司，并履行相应注销公 告程序；本人/本公司在直 接或间接持有汉得信息股 份的期间，或者，若本人 在汉得信息或扬州达美/上 海达美及其分子公司任职 的，则自本人与汉得信息 或扬州达美/上海达美及其 分子公司解除劳动关系之 日起的两年内，本人遵守 上述承诺；本人/本公司若 违反上述承诺，本人/本公 司将对由此给汉得信息造 成的损失作出全面、及时 和足额的赔偿；本承诺为 不可撤销的承诺。” |  |  | 有违反上述 承诺的情况。 |
| 赵旭民、刘涛、  BEYOND | 关于同业竞争、 关联交易、资金 | “本人/本公司将按照《中 华人民共和国公司法》等 | 2015 年 05 月  15 日 | 长期 | 报告期内，承 诺人遵守了 |

并依法签订协议，

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 占用方面的承 | 法律法规以及汉得信息公 |  |  | 此项承诺，未 |
| 诺 | 司章程的有关规定行使股 | 有违反上述 |
|  | 东权利；在股东大会对涉 | 承诺的情况。 |
|  | 及本人/本公司的关联交易 |  |
|  | 进行表决时，按照《中华 |  |
|  | 人民共和国公司法》等法 |  |
|  | 律法规以及汉得信息公司 |  |
|  | 章程的有关规定履行回避 |  |
|  | 表决的义务；本人/本公司 |  |
|  | 将杜绝一切非法占用汉得 |  |
|  | 信息及其子公司的资金、 |  |
|  | 资产的行为，在任何情况 |  |
|  | 下，不要求汉得信息及其 |  |
|  | 子公司向本人/本公司及本 |  |
|  | 人/本公司投资或控制的其 |  |
|  | 它企业提供任何形式的担 |  |
|  | 保；本人/本公司将尽可能 |  |
|  | 地避免和减少本人/本公司 |  |
|  | 及本人/本公司投资或控制 |  |
|  | 的其它企业与汉得信息及 |  |
|  | 其子公司的关联交易；对 |  |
|  | 无法避免或者有合理原因 |  |
|  | 而发生的关联交易，将遵 |  |
|  | 循市场公正、公平、公开 |  |
|  | 的原则， |  |
|  | 履行合法程序，按照汉得 |  |
|  | 信息公司章程、有关法律 |  |
|  | 法规履行信息披露义务。” |  |
|  |  | 本公司及董事会全体成员 |  |  |  |
|  |  | 保证相关内容已经审阅， |  |  | 报告期内，公 |
|  |  | 确认《申请文件》内容真 |  |  | 司及承诺人 |
| 汉得信息及董事 会全体成员 | 其他承诺 | 实、准确、完整，无虚假 记载、误导性陈述或重大 | 2015 年 05 月  28 日 | 长期 | 遵守了此项 承诺，未有违 |
|  |  | 遗漏，并对其真实性、准 |  |  | 反上述承诺 |
|  |  | 确性和完整性承担相应的 |  |  | 的情况 |
|  |  | 法律责任。 |  |  |  |
| 首次公开发行或 |  |  |  |  |  |  |
| 再融资时所作承 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 诺 |  |  |  |  |  |
| 股权激励承诺 | 上海汉得信息技 术股份有限公司 | 其他承诺 | 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 |  | 长期 | 公司切实履 行了该项承  诺 |
|  |  |  | 形式的财务资助，包括为 |  |  |

；

仅用于募投项目建设、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 其贷款提供担保。 |  |  |  |
| 其他对公司中小 股东所作承诺 | 黄火德 | 股份限售承诺 | 2012 年 11 月 6 日，公司发 布《关于公司股东黄火德 追加承诺公告》，公司股东 黄火德承诺所持有的 1,490,000 股将自锁定手 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% 且在上述锁定期间内，黄 火德先生承诺不转让任何 数量之被锁股票，也不以 任何方式在被锁股票上设 置第三方权益。 | 2012 年 11 月  08 日 | 三年 | 已履行完毕 |
| 上海汉得信息技 术股份有限公司 | 其他承诺 | 承诺变更部分募投项目实 施方式及超募资金的使 用， 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 | 长期 | 报告期内，公 司遵守了此 项承诺，未有 违反上述承 诺的情况。 |
| 陈迪清;范建震;上 海迪宣投资管理 有限公司（目前已 变更为“曲水迪宣 创业投资管理合 伙企业（有限合 伙）”） | 关于同业竞争、 关联交易、资金 占用方面的承  诺 | 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 | 、  2010 年 03 月  12 日 | 长期 | 报告期内，承 诺主体遵守 了此项承诺， 未有违反上 述承诺的情 况。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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。 |  |  |  |
| 范建震、陈迪清 | 股份减持承诺 | 在增持期间及在增持完成 后六个月内不减持公司股 份。 | 2015 年 07 月  09 日 | 6 个月 | 报告期内，承 诺人遵守了 此项承诺，未 有违反上述 承诺的情况。 |
| 张伟锋 | 股份减持承诺 | 在增持期间及在增持完成 后六个月内不减持公司股 份。 | 2015 年 07 月  09 日 | 6 个月 | 报告期内，承 诺人遵守了 此项承诺，未 有违反上述 承诺的情况。 |
| 王辛夷 | 股份减持承诺 | 在增持期间及在增持完成 后六个月内不减持公司股 份。 | 2015 年 07 月  09 日 | 6 个月 | 报告期内，承 诺人遵守了 此项承诺，未 有违反上述 承诺的情况。 |
| 承诺是否按时履 行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履 行完毕的，应当详 细说明未完成履 行的具体原因及 下一步的工作计 划 | 不适用 | | | | | |

#### 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

□ 适用 √ 不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

执行财政部于 2015 年制定及印发的《企业会计准则解释第 7 号》，本公司进行追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如 下：

合并报表：

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 科目 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
| 其他应收款 | -893,417.00 | -1,440,750.00 |
| 其他应付款 | 179,511,829.97 | 98,529,950.49 |
| 资本公积 | 2,063,833.52 | 7,654,285.00 |
| 库存股 | 182,469,080.49 | 107,624,985.49 |

母公司报表：

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 科目 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
| 其他应收款 | -893,417.00 | -1,440,750.00 |
| 其他应付款 | 179,511,829.97 | 98,529,950.49 |
| 资本公积 | 2,063,833.52 | 7,654,285.00 |
| 库存股 | 182,469,080.49 | 107,624,985.49 |

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 一、与上年相比本年新增合并单位 3家，原因为：

### 1. 2015年5月，公司出资1亿元人民币，设立上海汉得商业保理有限公司，2015年5月起，汉 得保理纳入合并范围。

### 2. 2015年3月，公司与上海禹哲投资管理合伙企业（有限合伙）、展舸协议共同出资1000万 元人民币设立上海汉得微扬信息技术有限公司，其中公司出资510万元，取得汉得微扬51% 股权，截止2015年12月已支付投资款200万元人民币，2015年3月起，汉得微扬纳入合并 范围。

### 3. 2015年9月，公司与上海天序科技资讯有限公司、Knowledge Platform Pte. Ltd.协议共同出 资400万美元设立上海汉得知云软件有限公司，其中公司出资204万美元。取得汉得知云 51%的股权，截止2015年12月，投资款尚未支付，2015年9月起，汉得知云纳入合并范围。

### 二、本年合并单位未减少。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 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） | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 9 |
| 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 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、报告期内，公司办理了2012年股权激励计划第二期、2013年股权激励计划第一期及

### 2014年股权激励计划第一期限制性股票的解锁手续，具体情况如下：

### 1、2015年5月11日，公司2012年股权激励计划第二期8,372,874股限制性股票解锁手续办 理完毕，占公司股本总额的1.52%；实际上市流通数量为8,310,343股，占公司股本总额的 1.51%，本次申请解锁的激励对象人数为 278 名。详情参见2015年5月6日披露于证监会指定 创业板信息披露媒体的相关公告。

### 2、2015年5月15日，公司2013年股权激励计划第一期3,161,125股限制性股票解锁手续办 理完毕，占公司股本总额的0.58%，实际上市流通数量为3,154,177股，占公司股本总额的 0.57%，本次申请解锁的激励对象人数为 221 名。详情参见2015年5月13日披露于证监会指定 创业板信息披露媒体的相关公告。

### 3、2015年11月17日，公司2014年股权激励计划第一期5,537,700股限制性股票解锁手续办 理完毕，占公司股本总额的0.67%；实际可上市流通数量5,537,700股，占公司股本总额的 0.67%，本次申请解锁的激励对象人数为 536 名。详情参见2015年11月13日披露于证监会指 定创业板信息披露媒体的相关公告。

### 二、报告期内，公司推出了《上海汉得信息技术股份有限公司2015年限制性股票激励计 划》，其实施情况如下：

### 1、2015年7月24日，公司召开了第二届董事会第三十三次（临时）会议，审议通过了《上 海汉得信息技术股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《2015年股 权激励计划》”）及摘要、《上海汉得信息技术股份有限公司2015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2015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，独立董事发表

### 同意的独立意见。

### 2、2015年7月24日，公司召开了第二届监事会第二十七次（临时）会议，审议通过了《2015 年股权激励计划》及其摘要与《关于核查公司2015年限制性股票激励计划（草案）激励对象 名单的议案》。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 票的激励对象主体资格合法、有效。

### 3、2015年9月9日，公司召开了2015年第三次临时股东大会，审议通过了《2015年股权激 励计划》及其摘要、《考核办法》及《授权议案》。

### 4、2015年9月21日，公司召开了第二届董事会第三十六次（临时）会议，审议通过了《关 于调整公司2015年限制性股票激励计划的议案》、《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2015年9月21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8,631,000股，占汉得信息已发行股本总额的1.05%。授予价格为11.01元/ 股。

### 5、2015年9月21日，公司召开了第二届监事会第二十九次（临时）会议，审议通过了《关 于调整公司2015年限制性股票激励计划的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》， 并对调整后的本次获授限制性股票的激励对象名单进行了核实，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。

### 6、2015年11月3日，公司召开了第二届董事会第三十九次（临时）会议，审议通过了《关 于调整公司2015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163名激励 对象自愿放弃认购授予其的全部限制性股票，公司董事会同意取消上述163人的激励对象资格 并取消授予其的全部限制性股票；34人自愿放弃认购授予其的部分限制性股票共计344,000 股，公司董事会同意取消上述34人被授予的部分限制性股票。因此，本次董事会将激励对象 人数调整为251人，并将本次激励计划拟授予的股份数调整至5,026,000股。同日，独立董事发 表同意的独立意见。

### 7、2015年11月3日，公司召开了第二届监事会第三十一次（临时）会议，审议通过了《关 于调整公司2015年限制性股票激励计划的议案》，同意公司对2015年股权激励计划的调整。 8、2015年11月24日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了对公司2015年股 权激励计划的登记确认，公司向251名激励对象定向发行5,026,000股限制性股票，每股11.01 元，授予股份的上市日期为2015年11月24日。2015年股权激励计划授予完成后，公司股份总

### 数由原来的823,598,634 股增加至 828,624,634 股。

### 报告期内，公司2012年、2013年及2014年股权激励计划的持续解锁，以及2015年股权激 励计划的顺利授予，基本建立了一套了公司核心技术（业务）人员的行之有效的长期激励、 考核和约束机制，进充分调动了公司核心技术（业务）人员的积极性，有效地将股东利益、 公司利益和个人利益结合在一起，能够极大地激发员工的潜力和创造力，加强凝聚力，提升 竞争力，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，并为稳定和吸引优秀的管理人才、业务 和技术人才提供一个良好的激励平台，实现股东、公司和激励对象各方利益的一致，维护股 东利益，为股东带来更为持久、丰厚的回报。

## 十五、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、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

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在担保情况。

#### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

## 十九、社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

## 二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券 否

# 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（＋，－） | | | | | 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 | 150,032,604 | 27.33% |  |  | 69,284,041 | -13,920,413 | 55,363,628 | 205,396,232 | 24.79% |
| 3、其他内资持股 | 150,032,604 | 27.33% |  |  | 69,284,041 | -13,920,413 | 55,363,628 | 205,396,232 | 24.79% |
| 境内自然人持股 | 150,032,604 | 27.33% |  |  | 69,284,041 | -13,920,413 | 55,363,628 | 205,396,232 | 24.79% |
| 二、无限售条件股份 | 399,033,152 | 72.67% |  |  | 205,248,837 | 18,946,413 | 224,195,250 | 623,228,402 | 75.21% |
| 1、人民币普通股 | 399,033,152 | 72.67% |  |  | 205,248,837 | 18,946,413 | 224,195,250 | 623,228,402 | 75.21% |
|  | 549,065,756 | 100.00% |  |  | 274,532,878 | 5,026,000 | 279,558,878 | 828,624,634 | 100.00  % |
| 三、股份总数 |
|  |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

### 1、2015年5月11日，公司2012年股权激励计划第二期8,372,874股解锁手续办理完毕，实际上 市流通数量为8,310,343股。本次解锁完成后导致公司有限售条件股份减少8,310,343股。 2、2015年5月15日，公司2013年股权激励计划第一期3,161,125股解锁手续办理完毕，实际上 市流通数量为3,154,177股，本次解锁完成后导致公司有限售条件股份减少3,154,177 股。 3、2015年5月25日，公司2014年度利润分配方案实施完毕，以当时总股本549,065,756股为基 数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计274,532,878股。本次资本公积转增完成后， 公司有限售条件股份增加69,284,041股，无限售条件股份增加205,248,837股。 4、2015年8月26日，公司控股股东、实际控制人之一范建震通过长江资管优选增持3号资产管 理计划增持公司股份260,600股，公司控股股东、实际控制人之一陈迪清通过长江资管优选增 持4 号资产管理计划增持公司股份260,600股，合计增持公司股份521,200股。根据董监高任职 相关规定，其合计增持股份总数的75％共计390,900股计入高管锁定股，本次增持完成后公司 有限售条件股份增加390,900股。 5、2015年10月26日，公司董事会秘书、副总经理张伟锋增持公司股份10,100股。根据董监高

### 任职相关规定，其增持股份总数的75％共计7,575股计入高管锁定股，本次增持完成后公司有 限售条件股份增加7,575股。 6、2015年11月16日，公司控股股东、实际控制人之一范建震通过长江资管优选增持3号资产 管理计划增持公司股份210,000股，公司控股股东、实际控制人之一陈迪清通过长江资管优选 增持4号资产管理计划增持公司股份210,400股，合计增持公司股份420,400股。根据董监高任 职相关规定，其合计增持股份总数的75％共计315,300股计入高管锁定股，本次增持完成后公 司有限售条件股份增加315,300股。 7、2015年11月17日，公司2014年股权激励计划第一期5,537,700股解锁手续办理完毕，实际上 市流通数量为5,537,700股，本次解锁完成后导致公司有限售条件股份减少5,537,700股。 8、2015年11月24日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了公司2015年限制性股 票激励计划的登记确认，公司向251名激励对象定向发行5,026,000股限制性股票。本次股权激 励计划授予登记的完成导致公司有限售条件的股份增加 5,026,000 股， 公司总股本增加 5,026,000股。

### 9、2015年12月2日， 股东黄火德追加限售股份解除锁定2,662,017股，本次解除限售导致公司 有限售条件股份总数减少2,662,017股。 10、2015年12月9日，公司财务总监王辛夷增持公司股份5,400股。根据董监高任职相关规定， 其增持股份总数的75％共计4,050股计入高管锁定股，本次增持完成后公司有限售条件股份增 加4,050股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 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 □ 不适用

### 本公司于2015年5月以2015年4月8日总股本549,065,756股为基数，以资本公积金向全体股 东每10股转增5股，转增后股份数由549,065,756股增至823,598,634股，因此本报告期末归属于 上市公司股东的每股净资产较上年度末下降；计算基本每股收益和稀释每股收益时已按相关 规定对资本公积金转增股本数视同年初即已增加，同时对上年同期比较数据进行了相应的调 整。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 拟解除限售日期 |
| 范建震 | 52,131,082 |  | 26,418,491 | 78,549,573 | 董监高任职锁定 | 任职期内执行董 监高限售规定 |
| 陈迪清 | 52,129,684 |  | 26,418,090 | 78,547,774 | 董监高任职锁定 | 任职期内执行董 监高限售规定 |
| 张伟锋 | 284,774 |  | 243,759 | 528,533 | 董监高任职锁定 | 任职期内执行董 监高限售规定 |
| 黄火德 | 1,774,678 | 2,662,017 | 887,339 | 0 | 股东追加限售承 诺 | 2015 年 12 月 2  日已全部解禁 |
| 王辛夷 | 0 |  | 14,472 | 14,472 | 董监高任职锁定 | 任职期内执行董 监高限售规定 |
| 股权激励限售股 | 43,712,386 |  | 4,043,494 | 47,755,880 | 股权激励 | 股权激励 |
| 合计 | 150,032,604 | 2,662,017 | 58,025,645 | 205,396,232 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍生证 券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利 率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易 数量 | 交易终止日期 |
| 股票类 | | | | | | |
| 汉得信息 | 2015 年 11 月 20  日 | 11.01 | 5,026,000 | 2015 年 11 月 24  日 | 5,026,000 |  |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

### 2015年11月24日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了对公司2015年限制 性股票激励计划的登记确认，公司向251名激励对象定向发行5,026,000股限制性股票。具体内

### 容详见“第五节 十四 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

#### 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

√ 适用 □ 不适用

### 1、2015年5月25日，公司完成了2014年年度利润分配方案，公司以2015年4月8日总股本

### 549,065,756 股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增274,532,878股， 转增后公司总股本增加至823,598,634股。 2、2015年11月24日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了对公司2015年限制性 股票激励计划的登记确认，公司向251名激励对象定向发行5,026,000股限制性股票，公司股本 总数由823,598,634股增加至828,624,634股。具体内容详见“第五节 十四 公司股权激励计划、 员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

#### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 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

（如有）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末普通股 股东总数 | 59,502 | | 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | | | 60,246 | | 报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）  （参见注 9） | | 0 | | 年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数  （参见注 9） | | |  | 0 |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 股东性质 | | 持股比例 | 报告期末持 股数量 | | 报告期内增 减变动情况 | | 持有有限售 条件的股份 数量 | | 持有无限售 条件的股份 数量 | | 质押或冻结情况 | | | |
| 股份状 态 | 数量 | | |
| 范建震 | | 境内自然人 | | 12.64% | 104,732,764 | | +35,224,655 | | 78,549,573 | | 26,183,191 | | 质押 | 80,159,002 | | |
| 陈迪清 | | 境内自然人 | | 12.64% | 104,730,366 | | +35,224,122 | | 78,547,774 | | 26,182,592 | | 质押 | 81,351,002 | | |
| 中国建设银行－ 宝盈资源优选股 票型证券投资基 金 | | 其他 | | 1.68% | 13,900,000 | | +13,900,000 | |  | | 13,900,000 | |  |  | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中国农业银行股 份有限公司－宝 盈策略增长混合 型证券投资基金 | 其他 | 1.68% | | 13,900,000 | +13,900,000 |  | 13,900,000 | |  |  |
| 上海东方证券资 管－光大银行－ 东证资管汉得信 息 1 号集合资产管 理计划 | 其他 | 1.56% | | 12,890,839 | +12,890,839 |  | 12,890,839 | |  |  |
| 中国农业银行股 份有限公司－宝 盈科技 30 灵活配 置混合型证券投 资基金 | 其他 | 1.21% | | 10,000,000 | +10,000,000 |  | 10,000,000 | |  |  |
| 邓辉 | 境内自然人 | 1.08% | | 8,950,000 | +2,050,000 |  | 8,950,000 | |  |  |
| 石胜利 | 境内自然人 | 1.06% | | 8,758,436 | +679,926 | 208,436 | 8,550,000 | | 质押 | 3,500,000 |
| 石伟民 | 境内自然人 | 0.70% | | 5,800,000 | -312,215 |  | 5,800,000 | |  |  |
| 中国工商银行股 份有限公司－富 国中证工业 4.0 指 数分级证券投资 基金 | 其他 | 0.67% | | 5,510,996 | +5,510996 |  | 5,510,996 | |  |  |
| 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 4） | | 不适用 | | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动 的说明 | | 上述股东中范建震、陈迪清二者为一致行动人及公司控股股东、实际控制人，公司未知其 他股东的关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | | | |
|  | | |  | | | | | 股份种类 | | |
| 股东名称 | | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | |
| 股份种类 | | 数量 |
|  | | |  | | | | |
| 范建震 | | | 26,183,191 | | | | | 人民币普通股 | | 26,183,191 |
| 陈迪清 | | | 26,182,592 | | | | | 人民币普通股 | | 26,182,592 |
| 中国建设银行－宝盈资源优选股票 型证券投资基金 | | | 13,900,000 | | | | | 人民币普通股 | | 13,900,000 |
| 中国农业银行股份有限公司－宝盈 策略增长混合型证券投资基金 | | | 13,900,000 | | | | | 人民币普通股 | | 13,900,000 |
| 上海东方证券资管－光大银行－东 证资管汉得信息 1 号集合资产管理 计划 | | | 12,890,839 | | | | | 人民币普通股 | | 12,890,839 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 中国农业银行股份有限公司－宝盈 科技 30 灵活配置混合型证券投资基 金 | 10,000,000 | 人民币普通股 | 10,000,000 |
| 邓辉 | 8,950,000 | 人民币普通股 | 8,950,000 |
| 石胜利 | 8,550,000 | 人民币普通股 | 8,550,000 |
| 石伟民 | 5,800,000 | 人民币普通股 | 5,800,000 |
| 中国工商银行股份有限公司－富国 中证工业 4.0 指数分级证券投资基金 | 5,510,996 | 人民币普通股 | 5,510,996 |
| 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 | 上述股东中范建震、陈迪清二者为一致行动人及公司控股股东、实际控制人，公司未 知其他股东的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 5） | 股东石胜利除通过普通证券账户持有 5,800,000 股外，还通过招商证券股份有限公司  客户信用交易担保证券账户持有 2,750,000 股，实际合计持有无限售流通股 8,550,000  股。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股 控股股东类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 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 | 是 |
| 主要职业及职务 | 报告期内，范建震担任公司董事长，陈迪清担任公司总经理。2016 年 1 月 27 日，范建震先生辞去公司董事长职务，仍继续担任公司董事；陈迪清先生辞去 总经理职务，被选举为公司董事长。具体内容详见 2016 年 1 月 27 日公司披露 于中国证监会指定创业板信息披露媒体的《关于董事长、总经理辞去职务并选 举新任董事长、聘任新任总经理的公告》（公告编号：2016-004） | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公 司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期控股股东未发生变更。

#### 3、公司实际控制人情况

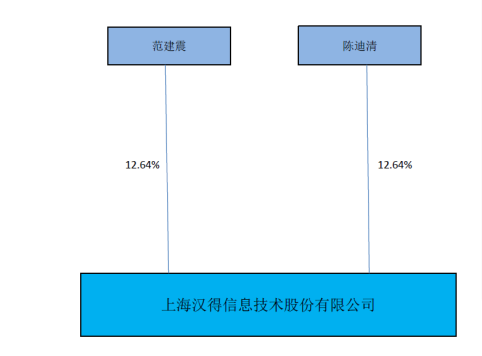
实际控制人性质：境内自然人 实际控制人类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 是 |
| 主要职业及职务 | 报告期内，范建震担任公司董事长，陈迪清担任公司总经理。2016 年 1 月 27 日，范建震先生辞去公司董事长职务，仍继续担任公司董事；陈迪清先生辞去 总经理职务，被选举为公司董事长。具体内容详见 2016 年 1 月 27 日公司披露 于中国证监会指定创业板信息披露媒体的《关于董事长、总经理辞去职务并选 举新任董事长、聘任新任总经理的公告》（公告编号：2016-004） | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期实际控制人未发生变更。

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 √ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在优先股。

# 第八节 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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职 状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日 期 | 任期终止 日期 | 期初持股数  （股） | 本期增 持股份 数量  （股） | 本期 减持 股份 数量  （股） | 其他增减变 动（股） | 期末持股数  （股） |
| 范建震 | 董事 | 现任 | 男 | 52 | 2010 年 02  月 25 日 | 2016 年 08  月 16 日 | 69,508,109 | 470,600 | 0 | 34,754,055 | 104,732,764 |
| 陈迪清 | 董事长 | 现任 | 男 | 53 | 2010 年 02  月 25 日 | 2016 年 08  月 16 日 | 69,506,244 | 471,000 | 0 | 34,753,122 | 104,730,366 |
| 刘维 | 独立董事 | 现任 | 男 | 46 | 2010 年 08  月 24 日 | 2016 年 08  月 16 日 | 0 | 0 |  |  | 0 |
| 陈靖丰 | 独立董事 | 现任 | 男 | 48 | 2010 年 03  月 05 日 | 2016 年 08  月 16 日 | 0 | 0 |  |  | 0 |
| 曹惠民 | 独立董事 | 现任 | 男 | 62 | 2010 年 03  月 05 日 | 2016 年 08  月 16 日 | 0 | 0 |  |  | 0 |
| 张伟锋 | 董事会秘 书、副总 经理 | 现任 | 男 | 38 | 2011 年 11  月 04 日 | 2016 年 08  月 16 日 | 574,239 | 10,100 | 0 | 287,120 | 871,459 |
| 王辛夷 | 财务总监 | 现任 | 女 | 40 | 2012 年 06  月 25 日 | 2016 年 08  月 16 日 | 138,957 | 5,400 | 25,000 | 69,479 | 188,836 |
| 吴滨 | 监事会主 席 | 现任 | 男 | 44 | 2013 年 08  月 16 日 | 2016 年 08  月 16 日 | 0 | 0 |  |  | 0 |
| 刘静波 | 监事 | 现任 | 男 | 54 | 2013 年 08  月 16 日 | 2016 年 08  月 16 日 | 0 | 0 |  |  | 0 |
| 黄青 | 监事 | 现任 | 男 | 53 | 2013 年 08  月 16 日 | 2016 年 08  月 16 日 | 0 | 0 |  |  | 0 |
| 黄益全 | 总经理 | 现任 | 男 | 38 | 2016 年 01  月 27 日 | 2016 年 08  月 16 日 | 1,189,338 | 23,769 |  |  | 1,213,107 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 140,916,887 | 980,869 | 25,000 | 69,863,775 | 211,736,532 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### **1、现任董事 陈迪清：**男，董事长，中国国籍，拥有新加坡永久居留权。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—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。2010年2 月至2016年1月，担任公司总经理、董事，2016年1月辞去公司总经理职务并被选举为公司董 事长。 **范建震：**男，董事，中国国籍，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——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，2010年2月起任公司董事长，2016年1月辞去公司董事长职务，现 仍担任本公司董事。

### **刘 维：**男，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余 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。 **陈靖丰：**男，独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，1968年出生。现任华人文化控股集 团总裁。 **曹惠民：**男，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、院长助理。现任上海立信会计学院教授，上海百 联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。

## 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，公司CTO。

### **黄 青**：男，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**：男，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 黄益全**：男，1978年出生，中国国籍，无永久境外居留权。2000年毕业于复旦大学管理学院 管理信息系统专业，并于同年加入公司任职ERP咨询顾问，2006年担任公司北方区总经理， 2007年至2014年担任公司华东区总经理，2015年起担任公司运营总监，2016年1月起任本公司 总经理。 **张伟锋**：男，中国国籍，无永久境外居留权，1978年出生，硕士研究生学历。复旦大学企业 管理专业本科、上海交通大学高级金融学院EMBA。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**：女，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。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |
| 范建震 | 曲水迪宣创业投资管理合伙企业（有限合 伙） | 执行事务合 伙人 |  |  | 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 | 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 | 华人文化控股集团 | 总裁 |  |  | 是 |
| 曹惠民 | 上海实业发展股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 曹惠民 | 上海友谊集团股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 曹惠民 | 上海飞科电器股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 曹惠民 | 上海复星医药（集团）股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 曹惠民 | 上海立信会计学院 | 教授 |  |  | 是 |
| 刘维 | 国浩律师集团（上海）事务所 | 管理合伙人 |  |  | 是 |
| 吴滨 | 随身科技（上海）有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 黄益全 | 上海达美信息技术有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 黄益全 | 扬州达美投资管理有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 黄益全 | 上海禹哲投资管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合 伙人 |  |  | 否 |
| 黄益全 | 上海汉得欧俊信息技术有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、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、确定依据、实际支付情况

|  |  |
| --- | --- |
| 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11人，2015年实际支付薪酬 如下表，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 | 从公司获得的税 前报酬总额 | 是否在公司关联 方获取报酬 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 范建震 | 董事 | 男 | 52 | 现任 | 72 | 否 |
| 陈迪清 | 董事长、董事 | 男 | 53 | 现任 | 72 | 否 |
| 曹惠民 | 独立董事 | 男 | 62 | 现任 | 6 | 否 |
| 陈靖丰 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 6 | 否 |
| 刘维 | 独立董事 | 男 | 46 | 现任 | 6 | 否 |
| 吴滨 | 监事 | 男 | 44 | 现任 | 32.58 | 否 |
| 黄青 | 监事 | 男 | 53 | 现任 | 0 | 否 |
| 刘静波 | 监事 | 男 | 54 | 现任 | 0 | 否 |
| 张伟锋 | 董事会秘书、副 总经理 | 男 | 38 | 现任 | 36.98 | 否 |
| 王辛夷 | 财务总监 | 女 | 40 | 现任 | 31.98 | 否 |
| 黄益全 | 总经理 | 男 | 38 | 现任 | 88.18 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 351.72 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

#### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 3,277 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 826 |
| 在职员工的数量合计（人） | 4,103 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 4,103 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 2,843 |
| 销售人员 | 93 |
| 技术人员 | 1,111 |
| 财务人员 | 16 |
| 行政人员 | 40 |
| 合计 | 4,103 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |

|  |  |
| --- | --- |
| 博士 | 4 |
| 硕士及以上 | 289 |
| 本科 | 3,307 |
| 大专 | 321 |
| 大专及以下 | 182 |
| 合计 | 4,103 |

#### 2、薪酬政策

### 公司建立了较完善的薪酬体系，根据有关法律法规并结合公司实际情况制定了员工薪酬、 绩效考核、员工福利等制度。并在报告期内向公司核心技术（业务）人员授予限制性股票， 充分调动员工的积极性和创造性。

#### 3、培训计划

### 公司非常注重员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，建立了较为完善的培训 体系。公司每年根据发展需求制定详细的培训计划，有针对性地开展如项目经理培训、新员 工培训、高级管理人员培训、业务培训等。从而切实有效地加强企业文化建设和提高各类人 员的专业水平。

#### 4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

### 公司按照《公司法》、《证券法》、《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》等相关法律、法规和规范性文件的要求，完善了 由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、 监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制，逐步建立了科学和规范的法人治理结构， 为公司高效经营提供了制度保证。

### 目前，公司在治理方面的各项规章制度配套齐全，主要有《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。报告期内，股东大会、董事会、 监事会依法运作，不断地完善公司治理架构，建立健全公司内部控制制度，进一步提高公司 治理水平，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律、法规和规 范性文件的要求。

### （一）关于股东与股东大会 公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司

### 章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规和规定性文件的规定和要求，规范股东大会的 召集、召开和表决程序，在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特 别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

### 报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《股东大会议事规则》的情形，公司未发 生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形， 也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审 议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施 后审议的情况。

### （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。公司不存在向实 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。各位董事均能按照《公司法》、《证 券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，认真勤 勉的履行职责和义务，为公司发展献言献策；独立董事能够独立地作出判断并发表意见。公 司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，董事会下设有战略委员会、 审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。专门委员会严格按照有关法律法规及《公司 章程》、《董事会专门委员会议事规则》等制度履行各其职责，运行情况良好。

### （四）关于监事和监事会 公司监事会由3名监事组成，其中1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；所有监事均能按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求， 认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规 性进行有效监督。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法 规，切实提高了履行监事职责的能力。

### （五）关于相关利益者 公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者

### 合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动 公司持续、健康的发展。

### （六）关于信息披露与透明度 公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》

### 等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，指定公司董事会秘书负责信息 披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司 已披露的资料，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、和巨潮资讯网

### （[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的 机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否 公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

### 公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运 作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及 自主经营能力。

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、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、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2014 年年度股东大 会 | 年度股东大会 | 0.04% | 2015 年 05 月 05 日 | 2015 年 05 月 05 日 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 公告编号：2015-047 |
| 2015 年第一次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 0.08% | 2015 年 02 月 27 日 | 2015 年 02 月 27 日 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 公告编号：2015-019 |
| 2015 年第二次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 0.01% | 2015 年 06 月 12 日 | 2015 年 06 月 12 日 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 公告编号：2015-058 |
| 2015 年第三次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 0.00% | 2015 年 09 月 09 日 | 2015 年 09 月 09 日 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 公告编号：2015-079 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加 董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加 次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未 亲自参加会议 |
| 刘维 | 16 | 3 | 13 | 0 | 0 | 否 |
| 陈靖丰 | 16 | 3 | 13 | 0 | 0 | 否 |
| 曹惠民 | 16 | 3 | 13 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 4 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明 不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

### 公司独立董事勤勉尽责，积极出席相关会议，认真审阅各项议案，客观地发表自己的看 法和观点，了解公司运营、经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东大会决议的执行 情况。严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事 制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司内部控制建设、管理体系建设、人 才梯队建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进 行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合 法权益发挥了应有的作用。

**六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况** 为进一步完善公司法人治理结构，促进公司董事会科学、高效决策以及建立对公司管理

### 层绩效评价机制和激励机制，参照《上市公司治理准则》及《公司章程》等有关规定，公司 董事会设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门设委员会， 报告期内，各委员会履职情况如下：

### （一）审计委员会履职情况

### 报告期内，审计委员会对内部控制评价报告、财务报表、审计报告、续聘年度审计机构、 定期报告等进行了审议。审计委员会在年报编制及财务报表审计过程中，按照《审计委员会 年度报告工作制度》的要求，认真听取经营层对公司经营情况及重大事项进展情况的汇报， 并与年审注册会计师进行了审计事前、事中、事后沟通，督促年审会计师按时完成审计工作。

### （二）薪酬与考核委员会履职情况 报告期内，薪酬与考核委员会对公司薪酬及绩效考核情况进行监督，审查董事、监事及

### 高级管理人员的薪酬情况，对考核和评价标准提出建议，并对公司《2015年股权激励计划》、

### 《考核办法》和限制性股票激励计划名单等事项进行认真审核，为公司董事会作出正确决策 起到了积极作用。

### （三）提名委员会履职情况 报告期内，提名委员会积极履行其职责，对保证公司管理层稳定方面发挥了重要作用。

### （四）战略委员会履职情况 报告期内，战略委员会主要对公司长期发展战略及对外投资情况进行审议，日常工作中，

### 董事会战略委员会委员对公司重大投资决策及其他影响公司发展的重大事项进行研究，提出 相关建议，并与公司管理层保持密切沟通，对促进公司持续、健康发展，提高公司战略决策 的合理性和科学性起到积极良好的作用。

## 七、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 √ 否 公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

### 公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制，最大限度地调动公司高级管 理人员的积极性及创造性。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、 履职情况进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，高级管理人员能够严格 按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会 和董事会相关决议，有效的提升了公司治理水平确保公司各项业务的顺利开展，促进了公司 业绩稳定持续发展。

## 九、内部控制评价报告

#### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

#### 2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2016 年 04 月 25 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并 财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并 财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
|  | （1）公司确定的财务报告内部控制缺陷评 价的定性标准如下：1）重大缺陷的评价标 准①董事、监事和高级管理人员在经营管 理活动中舞弊；②对已经公告的财务报表 进行重大差错更正；③外部审计机构发现 当期财务报表存在重大错报，而内部控制 在运行过程中未能发现该错报。2）重要缺 陷的评价标准①未依照公认的会计准则选 择和应用会计政策；②未建立经营管理活 动相关的反舞弊程序和控制措施；③对于 非常规或特殊交易的账务处理没有建立相 应的控制机制或没有实施且没有相应的补 偿性机制。3）一般缺陷的评价标准不构成 重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认 定为一般缺陷。 | 1）重大缺陷的评价标准①公司重要业 务事项、环节和高风险领域缺乏制度控 制或制度体系失效，对公司经营造成重 大影响；②公司经营活动严重违反国家 法律法规；③媒体出现负面新闻，涉及 面广且负面影响一直未能消除；④公司 核心管理人员和高级技术人员流失严 重，造成经营活动难以正常进行.2）重 要缺陷的评价标准①公司重要业务事 项、环节和高风险领域相关的制度控制 或系统存在缺陷，对公司经营造成重要 影响；②公司重大决策、重大事项、重 要人事任免事项及大额资金支付业务 决策程序不完善或不规范，导致公司出 现重要损失；③公司违犯国家法律、法 规或规范性文件，受到除责令停产停 业、暂扣或吊销许可证及执照以外的行 政处罚；④公司关键岗位业务人员流失 严重 3）一般缺陷的评价标准不构成重 大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认 定为一般缺陷。 |
| 定性标准 |
|  |
|  | 以本年度财务报表数据为基准，确定公司 财务报表错报（包括漏报）重要程度的定 量标准：重大缺陷：错报>=营业利润的 5% 重要缺陷：营业利润的 2%<=错报<营业利 润的 5%一般缺陷：错报<营业利润的 2% | 公司确定的非财务报告内部控制缺陷 评价的定量标准如下：损失金额达 100 万或以上的，为重大缺陷；5 万≦损失 金额<100 万的，为重要缺陷；损失金 额<5 万的，为一般缺陷。 |
| 定量标准 |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |

#### 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
| 我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方 面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2016 年 04 月 25 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

# 第十节 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 | 2016 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） |
| 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（以下简称汉得信息）财务报表，包

### 括2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现 金流量表、合并及公司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汉得信息管理层的责任。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，汉得信息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

### 了汉得信息2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现 金流量。

## 立信会计师事务所 中国注册会计师： 林 伟

## （特殊普通合伙） 中国注册会计师： 何 剑 中国·上海 二O一六年四月二十二日

## 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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 944,594,525.37 | 798,621,501.84 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 | 603,500.00 | 4,075,050.00 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 35,672,795.69 | 18,904,795.00 |
| 应收账款 | 512,239,606.37 | 459,581,915.45 |
| 预付款项 | 40,528,120.00 | 25,967,140.82 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收利息 | 1,787,466.96 | 1,967,671.74 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 20,573,112.34 | 15,628,073.46 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 1,055,840.80 | 1,046,199.79 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 6,811,000.00 | 7,838,000.00 |
| 其他流动资产 | 16,313,711.60 | 24,321,623.98 |
| 流动资产合计 | 1,580,179,679.13 | 1,357,951,972.08 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 36,000,000.00 | 13,500,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 299,871,683.76 | 265,463,285.27 |
| 在建工程 |  |  |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 59,843,826.02 | 42,409,818.80 |
| 开发支出 | 14,659,092.10 | 10,283,982.78 |
| 商誉 | 45,026,716.36 | 45,026,716.36 |
| 长期待摊费用 | 764,798.37 | 1,217,111.27 |
| 递延所得税资产 | 29,029,211.57 | 8,900,982.42 |
| 其他非流动资产 | 43,005,157.40 | 14,181,224.00 |
| 非流动资产合计 | 528,200,485.58 | 400,983,120.90 |
| 资产总计 | 2,108,380,164.71 | 1,758,935,092.98 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 拆入资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 11,688,333.61 | 14,022,431.89 |
| 预收款项 | 43,041,370.46 | 12,482,912.37 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 100,433,060.22 | 73,797,679.55 |
| 应交税费 | 23,607,972.72 | 19,940,896.67 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 | 4,728.47 | 4,728.47 |
| 其他应付款 | 180,542,179.15 | 188,416,503.28 |
| 应付分保账款 |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 359,317,644.63 | 308,665,152.23 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 6,531,250.00 | 6,819,166.67 |
| 递延所得税负债 | 60,350.00 | 407,505.00 |
| 其他非流动负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非流动负债合计 | 6,591,600.00 | 7,226,671.67 |
| 负债合计 | 365,909,244.63 | 315,891,823.90 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 828,624,634.00 | 549,065,756.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 395,187,864.71 | 597,110,387.64 |
| 减：库存股 | 177,735,274.12 | 182,469,080.49 |
| 其他综合收益 | -216,928.88 | -426,288.49 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 80,104,990.51 | 59,176,446.43 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 605,943,744.54 | 412,632,266.97 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,731,909,030.76 | 1,435,089,488.06 |
| 少数股东权益 | 10,561,889.32 | 7,953,781.02 |
| 所有者权益合计 | 1,742,470,920.08 | 1,443,043,269.08 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,108,380,164.71 | 1,758,935,092.98 |

法定代表人：陈迪清 主管会计工作负责人：王辛夷 会计机构负责人：王辛夷

#### 2、母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 779,399,456.85 | 769,650,160.50 |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 | 603,500.00 | 4,075,050.00 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 34,944,595.69 | 18,904,795.00 |
| 应收账款 | 505,859,827.75 | 456,843,541.60 |
| 预付款项 | 40,238,315.80 | 25,747,433.48 |
| 应收利息 | 1,779,731.38 | 1,967,671.74 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 50,118,570.81 | 47,902,840.46 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 存货 |  |  |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 6,811,000.00 | 7,838,000.00 |
| 其他流动资产 | 15,713,711.60 | 8,321,623.98 |
| 流动资产合计 | 1,435,468,709.88 | 1,341,251,116.76 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 | 36,000,000.00 | 13,500,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 201,545,056.89 | 93,082,131.89 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 296,812,986.38 | 262,910,295.81 |
| 在建工程 |  |  |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 42,881,966.03 | 34,179,928.64 |
| 开发支出 | 8,730,234.23 | 10,283,982.78 |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 748,523.38 | 1,191,625.27 |
| 递延所得税资产 | 29,750,032.40 | 9,251,233.95 |
| 其他非流动资产 | 42,784,089.44 | 6,481,224.00 |
| 非流动资产合计 | 659,252,888.75 | 430,880,422.34 |
| 资产总计 | 2,094,721,598.63 | 1,772,131,539.10 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 39,024,951.83 | 55,285,973.50 |
| 预收款项 | 42,893,792.49 | 9,831,660.94 |
| 应付职工薪酬 | 89,482,747.99 | 69,043,526.47 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应交税费 | 13,078,740.16 | 12,174,506.25 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 | 4,728.47 | 4,728.47 |
| 其他应付款 | 179,933,134.85 | 186,508,171.20 |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 364,418,095.79 | 332,848,566.83 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 6,531,250.00 | 6,819,166.67 |
| 递延所得税负债 | 60,350.00 | 407,505.00 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 6,591,600.00 | 7,226,671.67 |
| 负债合计 | 371,009,695.79 | 340,075,238.50 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 828,624,634.00 | 549,065,756.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 396,895,442.73 | 598,817,965.66 |
| 减：库存股 | 177,735,274.12 | 182,469,080.49 |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 80,104,990.51 | 59,176,446.43 |
| 未分配利润 | 595,822,109.72 | 407,465,213.00 |
| 所有者权益合计 | 1,723,711,902.84 | 1,432,056,300.60 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 负债和所有者权益总计 | 2,094,721,598.63 | 1,772,131,539.10 |

#### 3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业总收入 | 1,218,798,082.68 | 1,009,023,906.20 |
| 其中：营业收入 | 1,218,798,082.68 | 1,009,023,906.20 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 1,049,616,058.61 | 849,373,643.65 |
| 其中：营业成本 | 729,908,149.03 | 609,531,028.32 |
| 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 | 5,710,837.12 | 2,492,217.25 |
| 销售费用 | 70,376,754.09 | 54,648,291.49 |
| 管理费用 | 219,298,412.41 | 161,564,978.87 |
| 财务费用 | -24,395,361.80 | -19,728,636.69 |
| 资产减值损失 | 48,717,267.76 | 40,865,764.41 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） | 603,500.00 | 4,075,050.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填 列） | 1,627,250.00 | -1,546,489.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业 的投资收益 |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列 | ） |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 171,412,774.07 | 162,178,823.55 |
| 加：营业外收入 | 27,835,200.15 | 17,274,478.14 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 19.55 | 14,075.67 |
| 减：营业外支出 | 130,646.53 | 178,674.23 |

号填列）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：非流动资产处置损失 | 97,623.72 | | 152,855.81 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－” |  | 199,117,327.69 | 179,274,627.46 |
| 减：所得税费用 | -15,730,802.26 | | 2,554,165.93 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 214,848,129.95 | | 176,720,461.53 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 214,240,021.65 | | 177,302,356.33 |
| 少数股东损益 | 608,108.30 | | -581,894.80 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 209,359.61 | | -101,140.87 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | 209,359.61 | | -101,140.87 |
| （一）以后不能重分类进损益的其 他综合收益 |  | |  |
| 1.重新计量设定受益计划净 负债或净资产的变动 |  | |  |
| 2.权益法下在被投资单位不 能重分类进损益的其他综合收益中享 有的份额 |  | |  |
| （二）以后将重分类进损益的其他 综合收益 | 209,359.61 | | -101,140.87 |
| 1.权益法下在被投资单位以 后将重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 |  | |  |
| 2.可供出售金融资产公允价 值变动损益 |  | |  |
| 3.持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益 |  | |  |
| 4.现金流量套期损益的有效 部分 |  | |  |
| 5.外币财务报表折算差额 | 209,359.61 | | -101,140.87 |
| 6.其他 |  | |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 |  | |  |
| 七、综合收益总额 | 215,057,489.56 | | 176,619,320.66 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 214,449,381.26 | | 177,201,215.46 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 608,108.30 | | -581,894.80 |
| 八、每股收益： |  | |  |
| （一）基本每股收益 | 0.26 | | 0.22 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （二）稀释每股收益 | 0.26 | 0.22 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。 法定代表人：陈迪清 主管会计工作负责人：王辛夷 会计机构负责人：王辛夷

#### 4、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业收入 | 1,130,996,590.83 | 954,827,949.43 |
| 减：营业成本 | 691,354,090.07 | 578,468,201.58 |
| 营业税金及附加 | 5,102,306.70 | 2,261,996.34 |
| 销售费用 | 62,969,164.14 | 51,741,807.64 |
| 管理费用 | 179,247,835.89 | 137,925,560.16 |
| 财务费用 | -22,407,519.90 | -18,866,461.59 |
| 资产减值损失 | 54,563,332.83 | 46,007,867.28 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） | 603,500.00 | 4,075,050.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填 列） | 1,627,250.00 | -1,546,489.00 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 162,398,131.10 | 159,817,539.02 |
| 加：营业外收入 | 26,035,730.65 | 15,762,687.71 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  |  |
| 减：营业外支出 |  | 28,313.96 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 28,313.96 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填 列） | 188,433,861.75 | 175,551,912.77 |
| 减：所得税费用 | -20,851,579.05 | 653,932.20 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 209,285,440.80 | 174,897,980.57 |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| （一）以后不能重分类进损益的 其他综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动 |  |  |
| 2.权益法下在被投资单位 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 不能重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 |  |  |
| （二）以后将重分类进损益的其 他综合收益 |  |  |
| 1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额 |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允 价值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有 效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | 209,285,440.80 | 174,897,980.57 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |

#### 5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 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 | 1,182,904,625.62 | 894,797,596.61 |
| 客户存款和同业存放款项净增加 额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加 额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 收到的税费返还 | 173,034.50 | 1,083,405.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 107,503,526.36 | 80,982,294.11 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,290,581,186.48 | 976,863,296.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 409,979,187.97 | 341,278,451.70 |
| 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 | 501,736,801.28 | 402,526,245.66 |
| 支付的各项税费 | 77,845,936.11 | 64,660,916.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 94,891,107.43 | 107,862,088.58 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,084,453,032.79 | 916,327,702.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 206,128,153.69 | 60,535,594.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 |  | 100,949.80 |
| 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 |  | 3,940,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 4,040,949.80 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 73,307,927.80 | 124,470,276.97 |
| 投资支付的现金 | 60,367,089.44 | 12,500,000.00 |
| 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 |  | 1,822,216.09 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 133,675,017.24 | 138,792,493.06 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -133,675,017.24 | -134,751,543.26 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 57,336,260.00 | 125,737,320.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 57,336,260.00 | 125,737,320.00 |
| 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 | 47,334.53 | 39,921,015.98 |
| 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 | 4,891,573.88 | 1,821,420.52 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,938,908.41 | 41,742,436.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 52,397,351.59 | 83,994,883.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | 15,786,945.09 | 2,702,669.77 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 140,637,433.13 | 12,481,604.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 798,621,501.84 | 786,139,897.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 939,258,934.97 | 798,621,501.84 |

#### 6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 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 | 1,109,155,644.64 | 824,372,067.77 |
| 收到的税费返还 | 104,099.34 | 80,935.31 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 55,845,715.56 | 57,385,413.53 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,165,105,459.54 | 881,838,416.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 439,732,813.27 | 327,840,737.36 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 417,920,045.34 | 348,674,834.44 |
| 支付的各项税费 | 66,298,716.71 | 52,925,706.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 71,862,743.20 | 83,326,354.33 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 经营活动现金流出小计 | 995,814,318.52 | 812,767,632.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 169,291,141.02 | 69,070,784.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 |  | 39,330.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  | 3,940,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 3,979,330.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 61,732,634.06 | 113,841,384.82 |
| 投资支付的现金 | 168,830,014.44 | 20,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 230,562,648.50 | 134,341,384.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -230,562,648.50 | -130,362,054.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 55,336,260.00 | 125,737,320.00 |
| 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 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 55,336,260.00 | 125,737,320.00 |
| 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 | 47,334.53 | 39,921,015.98 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,891,573.88 | 1,821,420.52 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,938,908.41 | 41,742,436.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 50,397,351.59 | 83,994,883.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | 15,287,861.84 | 2,729,291.46 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 4,413,705.95 | 25,432,904.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 769,650,160.50 | 744,217,255.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 774,063,866.45 | 769,650,160.50 |

#### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者 权益合 计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 549,06  5,756.  00 |  |  |  | 595,046  ,554.12 |  | -426,28  8.49 |  | 59,176,  446.43 |  | 412,632  ,266.97 | 7,953,7  81.02 | 1,623,4  48,516.  05 |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  | 2,063,8  33.52 | 182,469  ,080.49 |  |  |  |  |  |  | -180,40  5,246.9  7 |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 549,06  5,756.  00 |  |  |  | 597,110  ,387.64 | 182,469  ,080.49 | -426,28  8.49 |  | 59,176,  446.43 |  | 412,632  ,266.97 | 7,953,7  81.02 | 1,443,0  43,269.  08 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 279,55  8,878.  00 |  |  |  | -201,92  2,522.9  3 | -4,733,8  06.37 | 209,359  .61 |  | 20,928,  544.08 |  | 193,311  ,477.57 | 2,608,1  08.30 | 299,427  ,651.00 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | 209,359  .61 |  |  |  | 214,240  ,021.65 | 608,108  .30 | 215,057  ,489.56 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 5,026,  000.00 |  |  |  | 72,610,  355.07 | -4,733,8  06.37 |  |  |  |  |  | 2,000,0  00.00 | 84,370,  161.44 |
| 1．股东投入的普 通股 | 5,026,  000.00 |  |  |  | 64,046,  872.01 |  |  |  |  |  |  | 2,000,0  00.00 | 71,072,  872.01 |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  | 8,563,4  83.06 | -4,733,8  06.37 |  |  |  |  |  |  | 13,297,  289.43 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 20,928, |  | -20,928, |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 544.08 |  | 544.08 |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 20,928,  544.08 |  | -20,928,  544.08 |  |  |
| 2．提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 274,53  2,878.  00 |  |  |  | -274,53  2,878.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 274,53  2,878.  00 |  |  |  | -274,53  2,878.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 828,62  4,634.  00 |  |  |  | 395,187  ,864.71 | 177,735  ,274.12 | -216,92  8.88 |  | 80,104,  990.51 |  | 605,943  ,744.54 | 10,561,  889.32 | 1,742,4  70,920.  08 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者 权益合 计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 266,17  1,661.  00 |  |  |  | 742,183  ,935.97 |  | -325,14  7.62 |  | 41,686,  648.37 |  | 292,745  ,453.15 | 8,535,6  75.82 | 1,350,9  98,226.  69 |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  | 7,654,2  85.00 | 107,624  ,985.49 |  |  |  |  |  |  | -99,970,  700.49 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 266,17  1,661.  00 |  |  |  | 749,838  ,220.97 | 107,624  ,985.49 | -325,14  7.62 |  | 41,686,  648.37 |  | 292,745  ,453.15 | 8,535,6  75.82 | 1,251,0  27,526.  20 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 282,89  4,095.  00 |  |  |  | -152,72  7,833.3  3 | 74,844,  095.00 | -101,14  0.87 |  | 17,489,  798.06 |  | 119,886  ,813.82 | -581,89  4.80 | 192,015  ,742.88 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | -101,14  0.87 |  |  |  | 177,302  ,356.33 | -581,89  4.80 | 176,619  ,320.66 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 16,722  ,450.0  0 |  |  |  | 113,443  ,811.67 | 74,844,  095.00 |  |  |  |  |  |  | 55,322,  166.67 |
| 1．股东投入的普 通股 | 16,722  ,450.0  0 |  |  |  | 99,556,  115.00 |  |  |  |  |  |  |  | 116,278  ,565.00 |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  | 13,887,  696.67 | 74,844,  095.00 |  |  |  |  |  |  | -60,956,  398.33 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 17,489,  798.06 |  | -57,415,  542.51 |  | -39,925,  744.45 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 17,489,  798.06 |  | -17,489,  798.06 |  |  |
| 2．提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -39,925,  744.45 |  | -39,925,  744.45 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 266,17  1,645.  00 |  |  |  | -266,17  1,645.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 266,17  1,645. |  |  |  | -266,17  1,645.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 00 |  |  |  | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 549,06  5,756.  00 |  |  |  | 597,110  ,387.64 | 182,469  ,080.49 | -426,28  8.49 |  | 59,176,  446.43 |  | 412,632  ,266.97 | 7,953,7  81.02 | 1,443,0  43,269.  08 |

#### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 549,065,  756.00 |  |  |  | 596,754,1  32.14 |  |  |  | 59,176,44  6.43 | 407,465  ,213.00 | 1,612,461  ,547.57 |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  | 2,063,833  .52 | 182,469,0  80.49 |  |  |  |  | -180,405,  246.97 |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 549,065,  756.00 |  |  |  | 598,817,9  65.66 | 182,469,0  80.49 |  |  | 59,176,44  6.43 | 407,465  ,213.00 | 1,432,056  ,300.60 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 279,558,  878.00 |  |  |  | -201,922,  522.93 | -4,733,80  6.37 |  |  | 20,928,54  4.08 | 188,356  ,896.72 | 291,655,6  02.24 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 209,285  ,440.80 | 209,285,4  40.80 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 5,026,00  0.00 |  |  |  | 72,610,35  5.07 | -4,733,80  6.37 |  |  |  |  | 82,370,16  1.44 |
| 1．股东投入的普 | 5,026,00 |  |  |  | 64,046,87 |  |  |  |  |  | 69,072,87 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 通股 | 0.00 |  |  |  | 2.01 |  |  |  |  |  | 2.01 |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  | 8,563,483  .06 | -4,733,80  6.37 |  |  |  |  | 13,297,28  9.43 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 20,928,54  4.08 | -20,928,  544.08 |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 20,928,54  4.08 | -20,928,  544.08 |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 274,532,  878.00 |  |  |  | -274,532,  878.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 274,532,  878.00 |  |  |  | -274,532,  878.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 828,624,  634.00 |  |  |  | 396,895,4  42.73 | 177,735,2  74.12 |  |  | 80,104,99  0.51 | 595,822  ,109.72 | 1,723,711  ,902.84 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 266,171,  661.00 |  |  |  | 743,891,5  13.99 |  |  |  | 41,686,64  8.37 | 289,982  ,774.94 | 1,341,732  ,598.30 |
| 加：会计政策 |  |  |  |  | 7,654,285 | 107,624,9 |  |  |  |  | -99,970,7 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更 |  |  |  |  | .00 | 85.49 |  |  |  |  | 00.49 |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 266,171,  661.00 |  |  |  | 751,545,7  98.99 | 107,624,9  85.49 |  |  | 41,686,64  8.37 | 289,982  ,774.94 | 1,241,761  ,897.81 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 282,894,  095.00 |  |  |  | -152,727,  833.33 | 74,844,09  5.00 |  |  | 17,489,79  8.06 | 117,482  ,438.06 | 190,294,4  02.79 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 174,897  ,980.57 | 174,897,9  80.57 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 16,722,4  50.00 |  |  |  | 113,443,8  11.67 | 74,844,09  5.00 |  |  |  |  | 55,322,16  6.67 |
| 1．股东投入的普 通股 | 16,722,4  50.00 |  |  |  | 99,556,11  5.00 |  |  |  |  |  | 116,278,5  65.00 |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  | 13,887,69  6.67 | 74,844,09  5.00 |  |  |  |  | -60,956,3  98.33 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 17,489,79  8.06 | -57,415,  542.51 | -39,925,7  44.45 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 17,489,79  8.06 | -17,489,  798.06 |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -39,925,  744.45 | -39,925,7  44.45 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 266,171,  645.00 |  |  |  | -266,171,  645.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 266,171,  645.00 |  |  |  | -266,171,  645.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 549,065,  756.00 |  |  |  | 598,817,9  65.66 | 182,469,0  80.49 |  |  | 59,176,44  6.43 | 407,465  ,213.00 | 1,432,056  ,300.60 |

## 三、公司基本情况

**1. 公司概况** 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31日上海汉得信息技术有限公司的净资产14,035.68万元按原出资比例认 购公司股份，按1：0.6108的比例折合股份总额，共计8,572.45万股，净资产大于股本部分5,463.23万元计入资本公积。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/统一社会信用代码：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11,572.45万元。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11,572.45万股为基数，按每10股由资本公积金转增4 股，共计转增4,628.98万股，转增后股本为16,201.43万元。

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599.35万股制性股票，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16,800.78万元。

2012年，公司回购并注销19.50万股限制性股票。

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963.50万股限制性股票。

根据本公司2012年度股东大会决议，本公司以2013年4月17日股本17,744.78万股为基数，按每10股由资本公积金转增5

股，共计转增8,872.39万股，转增后股本为26,617.17万元。

2014年6月，公司回购并注销149.96万股限制性股票。

2014 年6月，根据公司第二届董事会第八次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第二届董事会第十次（临时）会 议通过《关于调整公司2013 年限制性股票激励计划的议案》对授予股数和人数的调整及《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552.60万股限制性股票。

根据本公司2013年度股东大会决议，本公司以2014 年6 月27 日股本27,019.81万股为基数，按每10股由资本公积金转增

9.850981股，共计转增26,617.16万股，转增后股本为53,636.98万元。

2014 年11 月，根据公司第二届董事会第二十二次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第二届董事会第二十三次

（临时）会议通过的《关于调整公司2014 年限制性股票激励计划的议案》对授予股数和人数的调整及《上海汉得信息技术 股份有限公司2014 年限制性股票激励计划（草案）》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12,696,000股限制性股票。

根据公司2015年5月5日召开的2014年年度股东大会决议，以2015年4月8日总股本549,065,756股为基数，以资本公积金向 全体股东每 10股转增5股，共计转增274,532,878股，转增后总股本增至823,598,634股。

2015年11月，根据公司第二届董事会第三十六次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第二届董事会第三十九次（临 时）会议通过《关于调整公司2015年限制性股票激励计划的议案》对授予股数和人数的调整及《上海汉得信息技术股份有限 公司2015年限制性股票激励计划（草案）》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5,026,000股限制性股票，增发后股本增至82,862.46万股。

截至2015年12月31日止，本公司累计发行股本总数82,862.46万股，注册资本为82,862.46万元，注册地：上海市青浦工业 园区外青松公路5500号303室，总部地址：上海市青浦区汇联路33号。本公司主要经营活动为：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。

本财务报表业经公司董事会于2016年4月22日批准报出。 截至2015年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 子公司名称 | 简称 |
| 汉得日本株式会社 | 汉得日本 |
| 上海夏尔软件有限公司 | 夏尔软件 |
| 上海汉得欧俊信息技术有限公司 | 汉得欧俊 |
| HAND ENTERPRISE SOLUTIONS(SINGAPORE) PTE.LTD | 汉得新加坡 |
| 随身科技（上海）有限公司 | 随身科技 |
| 上海汉得融晶信息科技有限公司 | 汉得融晶 |
| 上海汉得商业保理有限公司 | 汉得保理 |
| HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA.LTD. | 汉得美国 |
| 上海汉得微扬信息技术有限公司 | 汉得微扬 |
| 上海汉得知云软件有限公司 | 汉得知云 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

#### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准 则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示： 以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“二十二”、“五、（三 十二）收入”。

#### 1、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。

#### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债（包括最终控制方收购被 合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。 非同一控制下企业合并：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。 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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发 行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

**1 合并范围** 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并 财务报表。

**2 合并程序** 本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企 业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财 务状况、经营成果和现金流量。 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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以 其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行 调整。 子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利 润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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期初所有 者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务 在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期 初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期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自最终控制方开始控制时点起一直存在。 因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态 存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰 晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损 益。 在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买 日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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 及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综 合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产 生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法 在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或 业务期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被投资方控制权时，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 或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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 其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于 被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。 因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②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： ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果； ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生； ⅳ．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，按不丧失控制权的情况下部分 处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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 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长期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自 购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 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。

资产负债表日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。

**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。 处置境外经营时，将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。

**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** 金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负 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其他综合收益。但是，在活 跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生 金融资产，按照成本计量。 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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变 动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（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的公允价值的确定方法** 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价 值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关 资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无 法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

**6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法** 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，不通过损益转回。 本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

（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；

（四）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。

（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。

#### 11、应收款项

#### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项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。 |

#### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
| 应收款项 | 账龄分析法 |
| 应收保理款 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 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） | 5.00% | 5.00% |
| 1－2 年 | 50.00% | 50.00% |
| 2－3 年 | 100.00% | 100.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |
| 以上为“应收款项”组坏账准备计提比例 |  |  |
| 未逾期 | 0.50% |  |
| 逾期 1-3 月 | 0.50% |  |
| 逾期 4-6 月 | 20.00% |  |
| 逾期 7-12 月 | 50.00% |  |
| 逾期 12 月以上 | 100.00% |  |
| 以上为“应收保理款”组坏账准备计提比 例 |  |  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

#### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 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：库存商品。

**2 发出存货的计价方法** 存货发出时按个别认定法计价。

**3 不同类别存货可变现净值的确定依据** 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。

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。 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** 采用永续盘存制。

###### 5 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法。

（2）包装物采用一次转销法。

#### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力 机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

#### 14、长期股权投资

**1 共同控制、重大影响的判断标准** 共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才 能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合 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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

###### 2 初始投资成本的确定

（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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加 投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务 报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期 股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲 减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非 同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始 投资成本。

（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。

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和应支付的相关税费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。

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资 对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。 公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整 长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价 值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入 所有者权益。 在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政 策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报 表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。 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。

（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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例 对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动 而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合 收益除外。 因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则 核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而 确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被 投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部 转入当期损益。 因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实 施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权

不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制 之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。 处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算 的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权 改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式 不适用

#### 16、固定资产

#### （1）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）折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40 | 10 | 2.25 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18.00 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 0-10 | 18.00-33.33 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18.00 |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 5 | 0 | 20.00 |

#### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工 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。

#### 18、借款费用

#### 19、生物资产

#### 20、油气资产

#### 21、无形资产

#### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

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。

（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：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |
| 著作权 | 10年 | 预计受益年限 |
| 自主研发软件 | 10年 | 预计受益年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。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。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序 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。

#### （2）内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准 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。

开发阶段支出资本化的具体条件 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。

#### 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负 债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并 计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资 产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产 组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。 本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以 分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照

各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量 的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对 不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再 对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的 账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。 上 述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 23、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。本公司长期待摊费用包括装修费、 预付租赁费。

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 |
| 预付租赁费 | 合同约定受益期 |

#### 24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法 本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。 本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会 计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划 本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的 缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。 本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划 本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或 相关资产成本。 设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定 受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设 定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。 设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益

计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益 范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。 在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法 本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成 本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

#### 25、预计负债

1.预计负债的确认标准 与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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.各类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。

#### 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]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 司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具 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。本公司以限制性股票进行股份支付的， 职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，

则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本 公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用 和所有者权益总额进行调整。但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。

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。 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。

#### 27、优先股、永续债等其他金融工具

#### 28、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

（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。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则 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。

③保理收入金额，按照客户使用本企业货币资金金额、时间和实际利率计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

（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。

（2）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。

（3）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×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×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。

#### 29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法 与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法 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收益相关的具体标准为：是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。 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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

#### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对 于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确 认相应的递延所得税资产。

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。 不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也 不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以 抵销后的净额列报。 当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部

门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回 的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延 所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 31、租赁

1.经营租赁的会计处理方法

（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，确认为租赁相关收入。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相关收 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.融资租赁的会计处理方法

#### 32、其他重要的会计政策和会计估计

1.回购本公司股份 本公司回购股份是按照股权激励方案的约定，将未达到解锁条件的限制性股票回购并注销。未达到限制性股票解锁条件而需 回购的股票，按照应支付的金额，借记“其他应付款—限制性股票回购义务”科目，贷记“银行存款”科目；同时，按照注销的

限制性股票数量相对应的股本金额，借记“股本”科目，按照注销的限制性股票数量相对应的库存股的账面价值，贷记“库存 股”科目，按其差额，借记“资本公积—股本溢价”科目。

2.其他非流动资产 其他非流动资产包括：会员证、员工购房借款和预付长期资产购建款。

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。

3.摊销方法 其他非流动资产在受益期内平均摊销 摊销年限

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 预计使用寿命 |
| 会员证 | 10年 |

4.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，借款时计入其他非流动资产，归还时冲减其他非流动资产。

5.其他非流动资产-长期资产购建款系公司购建长期股权投资、固定资产、在建工程等的预付款项，支付时计入其他非流动 资产，满足结转条件计入长期股权投资、固定资产、在建工程等长期资产。

#### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

执行财政部于 2015 年制定及印发的《企业会计准则解释第 7 号》,本公司进行追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如 下：

合并报表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 科目 | 2015年1月1日 | 2014年1月1日 |
| 其他应收款 | -893,417.00 | -1,440,750.00 |
| 其他应付款 | 179,511,829.97 | 98,529,950.49 |
| 资本公积 | 2,063,833.52 | 7,654,285.00 |
| 库存股 | 182,469,080.49 | 107,624,985.49 |

母公司报表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 科目 | 2015年1月1日 | 2014年1月1日 |
| 其他应收款 | -893,417.00 | -1,440,750.00 |
| 其他应付款 | 179,511,829.97 | 98,529,950.49 |
| 资本公积 | 2,063,833.52 | 7,654,285.00 |
| 库存股 | 182,469,080.49 | 107,624,985.49 |

#### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

**34、其他 六、税项 1、主要税种及税率**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 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%、3%、7% |
| 增值税 |
|  |
| 消费税 | 按应税销售收入计缴 | 8% |
| 营业税 | 按应税营业收入计缴 | 5% |
|  | 按应纳增值税、消费税、营业税税额计 缴 | 1%、5% |
| 城市维护建设税 |
|  |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| 上海汉得信息技术股份有限公司 | 15% |
| 上海夏尔软件有限公司 | 15% |
| 随身科技（上海）有限公司 | 25% |
| 上海汉得融晶信息科技有限公司 | 15% |
| 上海汉得商业保理有限公司 | 25% |
| 上海汉得微扬信息技术有限公司 | 25% |
| 上海汉得知云软件有限公司 | 25% |

#### 2、税收优惠

本公司 2015 年度-2017 年度被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定：国家重点扶持高新技 术企业减按 15%的税率征收企业所得税，2015 年度按照 15%计缴企业所得税。

本公司子公司夏尔软件 2014 年度-2016 年度被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定：国家 重点扶持高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。夏尔软件 2015 年度按照 15%计缴企业所得税。 本公司按沪国税浦十五[2014]000068 号文件，根据财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，按 17%税率征收增

值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

本公司子公司夏尔软件按沪国税浦十五[2014]000068 号文件，根据财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》， 夏尔软件销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政 策，期限自 2015 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日止。

本公司子公司汉得融晶 2014 年度-2016 年度被认定为高新技术企业，按沪地税青四[2015]00001 号文件，企业所得税自 2014

年度至 2016 年度减按 15％计缴。

#### 3、其他

1、子公司汉得日本法人税税率为课税所得的 25.5%，课税留保金額的 10%；地方法人税税率为法人税税额的 4.4%；法人都 民税税率为法人税税额的 16.3%加上定额 70,000 日元；法人事业税和地方法人特别税的税率如下（其中地方法人特别税减 按 43.2%征收）：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 课税所得额 | 税率 | |
| 法人事业税 | 地方法人特别税 |
| 0-400万日元 | 3.65% | 3.40% |
| 400-800万日元 | 5.465% | 5.10% |
| 800万日元以上 | 7.18% | 6.70% |

2、子公司汉得美国

|  |  |
| --- | --- |
| 应纳税所得额 | 税费 |
| 50000美元以内的部分 | 15% |
| 超过50000美元至75000美元的部分 | 7500+25% |
| 超过75000美元至100000美元的部分 | 13750+34% |
| 超过100000美元至335000美元的部分 | 22250+39% |
| 超过335000美元至10000000美元的部分 | 113900+34% |
| 超过10000000美元至15000000美元的部分 | 3400000+35% |
| 超过15000000美元至18333333美元的部分 | 5150000+38% |
| 超过18333333美元的部分 | 35% |

## 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 215,236.92 | 55,348.70 |
| 银行存款 | 939,043,698.05 | 797,436,153.14 |
| 其他货币资金 | 5,335,590.40 | 1,130,000.00 |
| 合计 | 944,594,525.37 | 798,621,501.84 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 32,322,123.08 | 16,888,757.19 |

其他说明

1、 其中受限制的货币资金明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 远期结售汇保证金 | 5,335,590.40 | 1,130,000.00 |

2、 银行存款中定期及结构性存款明细：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 银行名称 | 银行账号 | 年末余额 | 存储形式 | 期限 | |
| 存入日期 | 到期日 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 招商银行股份有限公司上海张江支行 | 12190463158100113 | 60,000,000.00 | 结构性存款 | 2015-7-7 | 2016-1-7 |
| 12190463158100158 | 40,000,000.00 | 结构性存款 | 2015-12-30 | 2016-3-29 |
| 12190463158100100 | 30,000,000.00 | 结构性存款 | 2015-7-7 | 2016-1-7 |
| 12190463158100144 | 60,000,000.00 | 结构性存款 | 2015-12-30 | 2016-1-29 |
| 兴业银行股份有限公司上海金沙江支行 | 216280100200084481 | 120,000,000.00 | 结构性存款 | 2015-12-25 | 2016-3-25 |
| 平安银行股份有限公司上海外滩支行 | 2000005833556 | 500,000.00 | 七天通知 | 2012-3-28 | 满七天自动续期 |
| 合计 |  | 310,500,000.00 |  |  |  |

#### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产 | 603,500.00 | 4,075,050.00 |
| 合计 | 603,500.00 | 4,075,050.00 |

#### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

#### 4、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 29,902,795.69 | 17,679,535.00 |
| 商业承兑票据 | 5,770,000.00 | 1,225,260.00 |
| 合计 | 35,672,795.69 | 18,904,795.00 |

#### （2）期末公司已质押的应收票据

不适用

#### （3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 | 10,498,836.00 | 0.00 |
| 合计 | 10,498,836.00 | 0.00 |

**（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据** 期末已到期未承兑的应收票据金额为 4,571,771.32 元。 **5、应收账款**

#### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 644,735,  254.50 | 100.00% | 132,495,  648.13 | 20.55% | 512,239,6  06.37 | 539,877  ,195.55 | 100.00% | 80,295,28  0.10 | 14.87% | 459,581,91  5.45 |
| 合计 | 644,735,  254.50 | 100.00% | 132,495,  648.13 |  | 512,239,6  06.37 | 539,877  ,195.55 | 100.00% | 80,295,28  0.10 |  | 459,581,91  5.45 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 489,449,878.74 | 24,151,192.74 | 4.93% |
| 1 至 2 年 | 93,881,840.75 | 46,940,920.38 | 50.00% |
| 2 至 3 年 | 43,814,341.21 | 43,814,341.21 | 100.00% |
| 3 年以上 | 17,589,193.80 | 17,589,193.80 | 100.00% |
| 合计 | 644,735,254.50 | 132,495,648.13 |  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

#### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 52,360,368.03 元。

#### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| SUNGARD SYSTEMS HONG KONG | 160,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |
| SUNGARD SYSTEMS HONG KONG | 应收款 | 160,000.00 | 无法收回 | 子公司董事会决议 审批 | 否 |
| 合计 | -- | 160,000.00 | -- | -- | -- |

#### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 占应收账款合计数的 比例(%) | 坏账准备 |
| 埃森哲（中国）有限公司 | 21,777,841.27 | 3.38 | 5,443,036.98 |
| 广东美的制冷设备有限公司 | 10,360,626.27 | 1.61 | 518,031.31 |
| 中远集装箱运输有限公司 | 9,681,614.64 | 1.50 | 484,080.73 |
| 中国移动通信集团有限公司 | 9,627,461.68 | 1.49 | 2,357,244.29 |
| 日立（中国）有限公司 | 9,336,695.38 | 1.45 | 643,534.77 |
| 合计 | 60,784,239.24 | 9.43 | 9,445,928.08 |

#### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

#### 6、预付款项

#### （1）预付款项按账龄列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 29,994,047.52 | 74.01% | 24,440,437.50 | 94.12% |
| 1 至 2 年 | 10,030,259.21 | 24.75% | 787,548.27 | 3.03% |
| 2 至 3 年 | 503,813.23 | 1.24% | 739,155.05 | 2.85% |
| 3 年以上 | 0.04 |  |  |  |
| 合计 | 40,528,120.00 | -- | 25,967,140.82 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为预付青岛天创伟业信息技术有限公司 6,699,487.18 元软件采购款，由于客户公司内部 原因项目暂停，该款项尚未结算。

#### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例  （%） |
| 甲骨文（中国）软件系统有限公司 | 14,588,148.88 | 36.00 |
| 青岛天创伟业信息技术有限公司 | 6,699,487.18 | 16.53 |
| 深圳市双银科技有限公司 | 2,388,888.89 | 5.89 |
| 思爱普（北京）软件系统有限公司上海分公司 | 2,218,785.95 | 5.47 |
| 北京文思海辉软件技术有限公司 | 1,735,819.66 | 4.28 |
| 合计 | 27,631,130.56 | 68.17 |

#### 7、应收利息

#### （1）应收利息分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 | 1,787,466.96 | 1,967,671.74 |
| 合计 | 1,787,466.96 | 1,967,671.74 |

#### （2）重要逾期利息

无

#### 8、应收股利

#### （1）应收股利

无

#### （2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

#### 9、其他应收款

#### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 26,327,3  87.93 | 100.00% | 5,754,27  5.59 | 21.86% | 20,573,11  2.34 | 24,474,  949.32 | 97.37% | 9,369,850  .86 | 38.28% | 15,105,098.  46 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款 |  |  |  |  |  | 660,500  .00 | 2.63% | 137,525.0  0 | 20.82% | 522,975.00 |
| 合计 | 26,327,3  87.93 | 100.00% | 5,754,27  5.59 |  | 20,573,11  2.34 | 25,135,  449.32 | 100.00% | 9,507,375  .86 |  | 15,628,073.  46 |

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 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 20,703,994.31 | 1,035,199.71 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,808,635.50 | 904,317.76 | 50.00% |
| 2 至 3 年 | 1,121,540.23 | 1,121,540.23 | 100.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 3 年以上 | 2,693,217.89 | 2,693,217.89 | 100.00% |
| 合计 | 26,327,387.93 | 5,754,275.59 |  |

确定该组合依据的说明： 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 √ 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 √ 不适用

#### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 3,643,100.27 元。

#### （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 往来款 | 110,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |
| 王怀荣 | 往来款 | 70,000.00 | 无法收回 | 子公司董事会决议 审批 | 否 |
| 张银银 | 往来款 | 40,000.00 | 无法收回 | 子公司董事会决议 审批 | 否 |
| 合计 | -- | 110,000.00 | -- | -- | -- |

#### （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 其他企业往来 | 9,328,382.08 | 3,149,538.87 |
| 备用金 | 1,416,451.43 | 1,832,560.05 |
| 保证金押金 | 13,369,672.71 | 18,183,434.93 |
| 其他 | 2,212,881.71 | 1,969,915.47 |
| 合计 | 26,327,387.93 | 25,135,449.32 |

#### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| BEYOND PRECISION HOLDING. LTD. | 代垫税款 | 5,794,000.00 | 1 年以内 | 22.01% | 289,700.00 |
| 上海欧俊信息技术 有限公司 | 往来款 | 850,162.48 | 一年以内 | 3.23% | 42,508.12 |
| 青浦培训学校 | 往来款 | 729,116.93 | 1 年以内、1-2 年 | 2.77% | 351,058.47 |
| TECH VALLEY SOLUTIONS. LTD. | 投标保证金 | 628,417.70 | 1 年以内 | 2.39% | 31,420.89 |
| 日立（上海）贸易有 限公司 | 往来款 | 522,850.72 | 1-2 年、2-3 年 | 1.99% | 432,315.42 |
| 合计 | -- | 8,524,547.83 | -- | 32.39% | 1,147,002.90 |

#### （6）涉及政府补助的应收款项

无

#### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

#### 10、存货

#### （1）存货分类

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 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 | 1,055,840.80 |  | 1,055,840.80 | 1,046,199.79 |  | 1,046,199.79 |
| 合计 | 1,055,840.80 |  | 1,055,840.80 | 1,046,199.79 |  | 1,046,199.79 |

#### （2）存货跌价准备

无

#### （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

#### （4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

#### 11、划分为持有待售的资产

无

#### 12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 员工购房借款 | 6,811,000.00 | 7,838,000.00 |
| 合计 | 6,811,000.00 | 7,838,000.00 |

其他说明：

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，其中 1 年内应归还部分计入一年内到期的非流动资产。

#### 13、其他流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应交税费中增值税留抵税额 | 4,363,018.29 |  |
| 预缴企业所得税 | 11,350,693.31 | 8,321,623.98 |
| 理财产品 | 600,000.00 | 16,000,000.00 |
| 合计 | 16,313,711.60 | 24,321,623.98 |

#### 14、可供出售金融资产

#### （1）可供出售金融资产情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 36,000,000.00 |  | 36,000,000.00 | 13,500,000.00 |  | 13,500,000.00 |
| 合计 | 36,000,000.00 |  | 36,000,000.00 | 13,500,000.00 |  | 13,500,000.00 |

#### （2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

#### （3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资 单位持股 比例 | 本期现金 红利 |
| 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
| 上海青浦 区汉得培 训学校 | 1,000,000.  00 |  |  | 1,000,000.  00 |  |  |  |  | 100.00% |  |
| 上海黑骥 马股权投 资合伙企 业（有限 合伙） | 12,500,000  .00 | 12,500,000  .00 |  | 25,000,000  .00 |  |  |  |  | 8.33% |  |
| 上海兴富 创业投资 管理中心  （有限合 伙） |  | 10,000,000  .00 |  | 10,000,000  .00 |  |  |  |  | 2.70% |  |
| 合计 | 13,500,000  .00 | 22,500,000  .00 |  | 36,000,000  .00 |  |  |  |  | -- |  |

#### （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严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

#### 15、持有至到期投资

#### （1）持有至到期投资情况

无

#### （2）期末重要的持有至到期投资

无

#### （3）本期重分类的持有至到期投资

无

#### 16、长期应收款

#### （1）长期应收款情况

无

#### （2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

#### （3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

#### 17、长期股权投资

不适用

#### 18、投资性房地产

#### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

#### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

#### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

#### 19、固定资产

#### （1）固定资产情况

单位： 元

账面原值：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 办公设备 | 运输工具 | 电子设备 | 固定资产装修 | 其他 | 合计 |
| 一、 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 237,844,405.58 | 11,007,394.98 | 4,276,914.96 | 29,889,028.08 | 2,315,212.13 | 5,051,507.77 | 290,384,463.50 |
| 2.本期增加 金额 | 40,839,744.16 | 1,290,491.83 | 210,369.54 | 8,772,879.33 | 417,855.16 | 317,500.13 | 51,848,840.15 |
| （1）购置 | 40,839,744.16 | 1,290,491.83 | 210,369.54 | 8,772,879.33 | 417,855.16 | 317,500.13 | 51,848,840.15 |
| （2）在建 工程转入 |  |  |  |  |  |  |  |
| （3）企业 合并增加 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少 金额 |  |  |  | 2,799,476.54 |  |  | 2,799,476.54 |
| （1）处置 或报废 |  |  |  | 2,799,476.54 |  |  | 2,799,476.54 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 278,684,149.74 | 12,297,886.81 | 4,487,284.50 | 35,862,430.87 | 2,733,067.29 | 5,369,007.90 | 339,433,827.11 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 3,259,325.76 | 1,733,784.21 | 2,246,389.65 | 17,153,134.01 | 138,713.24 | 389,831.36 | 24,921,178.23 |
| 2.本期增加 金额 | 6,248,951.13 | 2,024,549.38 | 593,435.36 | 6,673,687.29 | 501,592.75 | 954,388.49 | 16,996,604.40 |
| （1）计提 | 6,248,951.13 | 2,024,549.38 | 593,435.36 | 6,673,687.29 | 501,592.75 | 954,388.49 | 16,996,604.40 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少 金额 |  |  |  | 2,355,639.28 |  |  | 2,355,639.28 |
| （1）处置 或报废 |  |  |  | 2,355,639.28 |  |  | 2,355,639.28 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 9,508,276.89 | 3,758,333.59 | 2,839,825.01 | 21,471,182.02 | 640,305.99 | 1,344,219.85 | 39,562,143.35 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少 金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处置 或报废 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面 价值 | 269,175,872.85 | 8,539,553.22 | 1,647,459.49 | 14,391,248.85 | 2,092,761.30 | 4,024,788.05 | 299,871,683.76 |
| 2.期初账面 价值 | 234,585,079.82 | 9,273,610.77 | 2,030,525.31 | 12,735,894.07 | 2,176,498.89 | 4,661,676.41 | 265,463,285.27 |

#### （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情况

无

#### （4）通过经营租赁租出的固定资产

无

#### （5）未办妥产权证书的固定资产情况

无

#### 20、在建工程

#### （1）在建工程情况

无

#### （2）重要在建工程项目本期变动情况

无

#### （3）本期计提在建工程减值准备情况

无

#### 21、工程物资

无

#### 22、固定资产清理

无

#### 23、生产性生物资产

无

#### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

#### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

#### 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

#### 25、无形资产

#### （1）无形资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 电脑软件 | 自主研发软件 | 著作权 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余 额 | 35,946,400.00 | 1,307,692.32 |  | 3,101,771.83 | 2,200,751.12 | 7,580,000.00 | 50,136,615.27 |
| 2.本期增 加金额 |  | 6,878,425.60 |  | 805,665.81 | 14,306,053.91 |  | 21,990,145.32 |
| （1）购 置 |  | 6,878,425.60 |  | 805,665.81 |  |  | 7,684,091.41 |
| （2）内 部研发 |  |  |  |  | 14,306,053.91 |  | 14,306,053.91 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （3）企 业合并增加 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少 金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处 置 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余 额 | 35,946,400.00 | 8,186,117.92 |  | 3,907,437.64 | 16,506,805.03 | 7,580,000.00 | 72,126,760.59 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余 额 | 1,977,052.08 | 1,307,692.32 |  | 2,708,020.78 | 91,697.96 | 1,642,333.33 | 7,726,796.47 |
| 2.本期增 加金额 | 718,928.04 | 1,031,763.84 |  | 425,624.38 | 1,621,821.84 | 758,000.00 | 4,556,138.10 |
| （1）计 提 | 718,928.04 | 1,031,763.84 |  | 425,624.38 | 1,621,821.84 | 758,000.00 | 4,556,138.10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减 少金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处 置 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余 额 | 2,695,980.12 | 2,339,456.16 |  | 3,133,645.16 | 1,713,519.80 | 2,400,333.33 | 12,282,934.57 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余 额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期增 加金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）计 提 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减 少金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.期末余 额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账 面价值 | 33,250,419.88 | 5,846,661.76 |  | 773,792.48 | 14,793,285.23 | 5,179,666.67 | 59,843,826.02 |
| 2.期初账 面价值 | 33,969,347.92 |  |  | 393,751.05 | 2,109,053.16 | 5,937,666.67 | 42,409,818.80 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 24.72%。

#### （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

#### 26、开发支出

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
| 汉得信息服 务中小企业 的供应链金 融信息化云 计算系统 | 4,763,982.00 |  |  |  | 4,763,982.00 |  |  |  |
| 汉得信息基 于 AURORA  的项目投资 管理系统平 台 | 3,282,337.64 |  |  |  | 3,282,337.64 |  |  |  |
| 汉得信息融 资租赁管理 系统 4.0 | 2,237,663.14 |  |  |  | 2,237,663.14 |  |  |  |
| 供应链金融 云平台 |  | 3,585,417.22 |  |  |  |  |  | 3,585,417.22 |
| MDM\_物料 主数据管理 软件 V1.5 |  | 5,144,817.01 |  |  |  |  |  | 5,144,817.01 |
| 汉得融晶税 务管理系统 软件 V1.0 |  | 2,160,494.49 |  |  | 2,160,494.49 |  |  |  |
| 汉得融晶数 据管理平台 V2.0 |  | 1,861,576.64 |  |  | 1,861,576.64 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 芝士网英语 智能评估 |  | 5,928,857.87 |  |  |  |  |  | 5,928,857.87 |
| 合计 | 10,283,982.7  8 | 18,681,163.2  3 |  |  | 14,306,053.9  1 |  |  | 14,659,092.1  0 |

#### 27、商誉

#### （1）商誉账面原值

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 |
| 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 |

#### （2）商誉减值准备

年末通过对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现商誉存在减值。

#### 28、长期待摊费用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| 装修费 | 1,217,111.27 | 21,700.00 | 474,012.90 |  | 764,798.37 |
| 合计 | 1,217,111.27 | 21,700.00 | 474,012.90 |  | 764,798.37 |

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 136,769,713.65 | 13,986,746.40 | 87,868,750.30 | 8,900,982.42 |
| 股份支付 | 150,424,651.70 | 15,042,465.17 |  |  |
| 合计 | 287,194,365.35 | 29,029,211.57 | 87,868,750.30 | 8,900,982.42 |

#### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 可供出售金融资产公允 价值变动 | 603,500.00 | 60,350.00 | 4,075,050.00 | 407,505.00 |
| 合计 | 603,500.00 | 60,350.00 | 4,075,050.00 | 407,505.00 |

#### （3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 |  | 29,029,211.57 |  | 8,900,982.42 |
| 递延所得税负债 |  | 60,350.00 |  | 407,505.00 |

#### （4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣亏损 | 10,654,132.25 | 13,285,896.40 |
| 合计 | 10,654,132.25 | 13,285,896.40 |

#### （5）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 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2016 年 | 1,363,371.43 | 1,363,371.43 |  |
| 2017 年 | 3,065,820.25 | 4,580,568.07 |  |
| 2018 年 | 1,577,879.61 | 2,601,157.65 |  |
| 2019 年 | 2,164,277.68 | 4,740,799.25 |  |
| 2020 年 | 2,482,783.28 |  |  |
| 合计 | 10,654,132.25 | 13,285,896.40 | -- |

#### 30、其他非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 长期资产预付款 | 38,088,157.40 | 7,700,000.00 |
| 佘山高尔夫会员资格认购 | 1,475,000.00 | 1,775,000.00 |
| 员工购房借款 | 3,442,000.00 | 4,706,224.00 |
| 合计 | 43,005,157.40 | 14,181,224.00 |

其他说明：

注 1：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。

注 2：经公司股东大会决议通过、证监会核准，公司以每股 8.19 元的价格发行 6,750,000 股股份、支付现金 7,400 万元合计

12,928.25 万元的对价，直接和间接取得上海达美 100%的股权。截止 2015 年 12 月 31 日，公司已按转让协议约定现金支付

股权转让款定金 3,786 万元，计入其他非流动资产。

#### 31、短期借款

#### （1）短期借款分类

无

#### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

#### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

#### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用 **34、应付票据** 无

#### 35、应付账款

#### （1）应付账款列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内（含 1 年） | 7,841,622.30 | 8,654,496.83 |
| 1 年以上 | 3,846,711.31 | 5,367,935.06 |
| 合计 | 11,688,333.61 | 14,022,431.89 |

#### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 黑龙江社保项目 | 3,487,291.04 | 尚未达到结算条件 |
| 合计 | 3,487,291.04 | -- |

#### 36、预收款项

#### （1）预收款项列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内（含 1 年） | 38,877,788.60 | 11,769,452.86 |
| 1 年以上 | 4,163,581.86 | 713,459.51 |
| 合计 | 43,041,370.46 | 12,482,912.37 |

#### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 久泰能源（准格尔）有限公司 | 3,099,000.00 | 尚未达到结算条件 |
| 湖南南车时代电动汽车股份有限公司 | 182,500.00 | 尚未达到结算条件 |
| 群邑（上海）广告有限公司 | 168,407.00 | 尚未达到结算条件 |
| 北京新榕基业软件技术有限公司 | 131,189.09 | 尚未达到结算条件 |
| 合计 | 3,581,096.09 | -- |

#### （3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

#### 37、应付职工薪酬

#### （1）应付职工薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 72,123,511.86 | 516,413,749.10 | 488,874,765.76 | 99,662,495.20 |
| 二、离职后福利-设定提 | 1,674,167.69 | 26,954,647.03 | 27,858,249.70 | 770,565.02 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 存计划 |  |  |  |  |
| 合计 | 73,797,679.55 | 543,368,396.13 | 516,733,015.46 | 100,433,060.22 |

#### （2）短期薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、工资、奖金、津贴和 补贴 | 69,197,555.09 | 467,353,462.62 | 439,587,399.03 | 96,963,618.68 |
| 2、职工福利费 |  | 7,093,896.35 | 7,093,896.35 |  |
| 3、社会保险费 | 287,860.69 | 6,795,850.81 | 6,698,623.70 | 385,087.80 |
| 其中：医疗保险费 | 270,377.77 | 5,651,158.78 | 5,569,409.82 | 352,126.73 |
| 工伤保险费 | 8,741.46 | 559,548.03 | 552,225.06 | 16,064.43 |
| 生育保险费 | 8,741.46 | 585,144.00 | 576,988.82 | 16,896.64 |
| 4、住房公积金 | 2,636,402.38 | 35,152,257.93 | 35,477,688.07 | 2,310,972.24 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 |  | 6,917.71 | 6,917.71 |  |
| 8, 其他短期薪酬 | 1,693.70 | 11,363.68 | 10,240.90 | 2,816.48 |
| 合计 | 72,123,511.86 | 516,413,749.10 | 488,874,765.76 | 99,662,495.20 |

#### （3）设定提存计划列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、基本养老保险 | 1,612,265.25 | 24,603,358.67 | 25,521,396.02 | 694,227.90 |
| 2、失业保险费 | 61,902.44 | 2,351,288.36 | 2,336,853.68 | 76,337.12 |
| 合计 | 1,674,167.69 | 26,954,647.03 | 27,858,249.70 | 770,565.02 |

#### 38、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 3,558,961.26 | 3,396,633.40 |
| 消费税 | 2,322,249.42 | 3,680,260.90 |
| 营业税 | 121,278.71 | 121,278.71 |
| 企业所得税 | 3,695,995.65 | 593,710.06 |
| 个人所得税 | 12,369,283.35 | 11,728,223.06 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 城市维护建设税 | 677,579.55 | 60,170.16 |
| 教育费附加 | 651,131.22 | 257,422.28 |
| 河道管理费 | 143,344.96 | 59,677.21 |
| 地方教育费附加 | 68,148.60 | 43,520.89 |
| 合计 | 23,607,972.72 | 19,940,896.67 |

#### 39、应付利息

无

#### 40、应付股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 个人股东 2013 年度应付股利 | 4,728.47 | 4,728.47 |
| 合计 | 4,728.47 | 4,728.47 |

#### 41、其他应付款

#### （1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内（含 1 年） | 65,053,966.82 | 89,835,798.33 |
| 1 年以上 | 115,488,212.33 | 98,580,704.95 |
| 合计 | 180,542,179.15 | 188,416,503.28 |

#### （2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 限制性股票回购义务 | 115,100,689.72 |  |
| 合计 | 115,100,689.72 | -- |

#### 42、划分为持有待售的负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

无

#### 44、其他流动负债

无

#### 45、长期借款

#### （1）长期借款分类

无

#### 46、应付债券

#### （1）应付债券

无

#### （2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无

#### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

#### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

无

#### 47、长期应付款

#### （1）按款项性质列示长期应付款

无

#### 48、长期应付职工薪酬

#### （1）长期应付职工薪酬表

无

#### （2）设定受益计划变动情况

无

#### 49、专项应付款

无

#### 50、预计负债

无

#### 51、递延收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| 政府补助 | 6,819,166.67 |  | 287,916.67 | 6,531,250.00 |  |
| 合计 | 6,819,166.67 |  | 287,916.67 | 6,531,250.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金 额 | 本期计入营业外 收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收 益相关 |
| 高端 ERP 软件生 产线技术改造 | 3,940,000.00 |  |  |  | 3,940,000.00 | 与资产相关 |
| 服务中小企业的 供应链金融信息 化云计算系统 | 2,779,166.67 |  | 277,916.67 |  | 2,501,250.00 | 与收益相关 |
| 服务中小企业的 供应链金融信息 化云计算系统 | 100,000.00 |  | 10,000.00 |  | 90,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 6,819,166.67 |  | 287,916.67 |  | 6,531,250.00 | -- |

#### 52、其他非流动负债

无

#### 53、股本

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | 期末余额 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |  |
| 股份总数 | 549,065,756.00 | 5,026,000.00 |  | 274,532,878.00 |  | 279,558,878.00 | 828,624,634.00 |

其他说明：

注 1：本年发行新股 5,026,000 股，其中：

2015 年 11 月 3 日，根据公司第二届董事会第三十六次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第二届董事会第三十九次

（临时）会议通过《关于调整公司 2015 年限制性股票激励计划的议案》对授予股数和人数的调整及《上海汉得信息技术股

份有限公司 2015 年限制性股票激励计划（草案）》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 5,026,000 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[2015]第 115506 号 验资报告验证。

注 2：本年公积金转股 274,532,878 股：

2015 年 5 月 5 日，公司召开 2014 年年度股东大会，审议并通过 2014 年度利润分配方案。该分配方案为：2014 年度不进行

利润分配，以 2015 年 4 月 8 日总股本 549,065,756 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 274,532,878

股。分红前本公司总股本为 549,065,756 股，分红后总股本增至 823,598,634 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[2015]第 115503 号验资报告验证。 注 3：报告期末有限售条件股份共计 205,396,233 股

#### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

#### 55、资本公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股本溢价） | 567,485,192.75 | 64,046,872.01 | 274,532,878.00 | 372,369,355.51 |
| 其他资本公积 | 29,625,194.89 | 22,300,095.07 | 13,736,612.01 | 22,818,509.20 |
| 合计 | 597,110,387.64 | 86,346,967.08 | 288,269,490.01 | 395,187,864.71 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本年溢价增加 64,046,872.01 元，系（1）2015 年 11 月 3 日，根据公司第二届董事会第三十六次（临时）会议关于授

予限制性股票的决议、第二届董事会第三十九次（临时）会议通过《关于调整公司 2015 年限制性股票激励计划的议案》对

授予股数和人数的调整及《上海汉得信息技术股份有限公司 2015 年限制性股票激励计划（草案）》向激励员工定向增发产生

的资本溢价 50,310,260.00 元，（2）限制性股票激励计划行权从其他资本公积转入资本溢价 13,736,612.01 元。

注 2：本年溢价减少 274,532,878.00 元， 系 2015 年 5 月 5 日，公司召开 2014 年年度股东大会，审议并通过 2014 年度利润

分配方案。该分配方案为：2014 年度不进行利润分配，以 2015 年 4 月 8 日总股本 549,065,756 股为基数，以资本公积金向

全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 274,532,878 股。

注 3：本期其他增加 22,300,095.07 元，系股份支付计入所有者权益的金额，详见本附注十一。 注 4：本期其他减少 13,736,612.01 元，系本年限制性股票激励计划行权转出溢价 13,736,612.01

#### 56、库存股

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 发行限制性股票金额 | 182,469,080.49 | 55,336,260.00 | 60,070,066.37 | 177,735,274.12 |
| 合计 | 182,469,080.49 | 55,336,260.00 | 60,070,066.37 | 177,735,274.12 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 发行限制性股票金额 | 182,469,080.49 | 55,336,260.00 | 60,070,066.37 | 177,735,274.12 |
| 其中：2011年股权激励 | 382,560.49 |  |  | 382,560.49 |
| 2012年股权激励 | 56,349,200.00 |  | 23,620,798.37 | 32,728,401.63 |
| 2013年股权激励 | 43,213,320.00 |  | 12,452,568.00 | 30,760,752.00 |
| 2014年股权激励 | 82,524,000.00 |  | 23,996,700.00 | 58,527,300.00 |
| 2015年股权激励 |  | 55,336,260.00 |  | 55,336,260.00 |

#### 57、其他综合收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
| 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 |
| 项目 |
|  |
| 二、以后将重分类进损益的其他综 合收益 | -426,288.49 | 209,359.61 |  |  | 209,359.61 |  | -216,928.  88 |
|  | -426,288.49 | 209,359.61 |  |  | 209,359.61 |  | -216,928.  88 |
| 外币财务报表折算差额 |
|  |
|  | -426,288.49 | 209,359.61 |  |  | 209,359.61 |  | -216,928.  88 |
| 其他综合收益合计 |
|  |

#### 58、专项储备

无

#### 59、盈余公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 59,176,446.43 | 20,928,544.08 |  | 80,104,990.51 |
| 合计 | 59,176,446.43 | 20,928,544.08 |  | 80,104,990.51 |

#### 60、未分配利润

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 412,632,266.97 | 292,745,453.15 |
| 调整后期初未分配利润 | 412,632,266.97 | 292,745,453.15 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 214,240,021.65 | 177,302,356.33 |
| 减：提取法定盈余公积 | 20,928,544.08 | 17,489,798.06 |
| 应付普通股股利 |  | 39,925,744.45 |
| 期末未分配利润 | 605,943,744.54 | 412,632,266.97 |

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

#### 61、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,217,542,406.55 | 729,908,149.03 | 1,007,860,181.03 | 609,531,028.32 |
| 其他业务 | 1,255,676.13 |  | 1,163,725.17 |  |
| 合计 | 1,218,798,082.68 | 729,908,149.03 | 1,009,023,906.20 | 609,531,028.32 |

#### 62、营业税金及附加

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 营业税 | 4,577.29 |  |
| 城市维护建设税 | 2,520,997.63 | 415,369.52 |
| 教育费附加 | 3,185,262.20 | 2,076,847.73 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 5,710,837.12 | 2,492,217.25 |

#### 63、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 差旅费 | 33,523,721.73 | 27,776,161.75 |
| 职工薪酬 | 26,303,345.76 | 18,485,127.02 |
| 业务招待费 | 3,210,773.01 | 2,104,867.62 |
| 办公费 | 1,843,346.34 | 1,547,244.53 |
| 会务费 | 1,779,103.83 | 3,008,990.13 |
| 长期资产摊销 | 23,682.15 | 56,837.13 |
| 其他各项销售费用 | 3,692,781.27 | 1,669,063.31 |
| 合计 | 70,376,754.09 | 54,648,291.49 |

#### 64、管理费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 研发费用 | 110,056,728.27 | 88,148,053.07 |
| 职工薪酬 | 31,733,742.98 | 17,013,725.26 |
| 股权激励费用 | 22,300,095.07 | 13,887,696.67 |
| 折旧费 | 16,274,896.01 | 9,689,952.78 |
| 租赁费 | 7,752,748.07 | 7,878,306.89 |
| 差旅费 | 6,896,474.62 | 3,567,478.84 |
| 办公费 | 6,214,063.74 | 4,951,438.95 |
| 水电费 | 4,864,023.16 | 3,123,701.70 |
| 摊销费 | 4,024,309.02 | 2,964,612.51 |
| 聘请中介机构费 | 1,939,556.76 | 3,842,789.58 |
| 税金 | 1,161,906.21 | 813,507.48 |
| 其他各项管理费用 | 6,079,868.50 | 5,683,715.14 |
| 合计 | 219,298,412.41 | 161,564,978.87 |

#### 65、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 利息支出 | 47,334.53 |  |
| 减：利息收入 | 19,306,547.28 | 25,610,700.24 |
| 汇兑损益 | -5,308,523.97 | 5,742,767.09 |
| 其他 | 172,374.92 | 139,296.46 |
| 合计 | -24,395,361.80 | -19,728,636.69 |

#### 66、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 | 48,717,267.76 | 40,865,764.41 |
| 合计 | 48,717,267.76 | 40,865,764.41 |

#### 67、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 |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损 益的金融资产 | 603,500.00 | 4,075,050.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价 值变动收益 | 603,500.00 | 4,075,050.00 |
| 合计 | 603,500.00 | 4,075,050.00 |

#### 68、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产取得的投资收益 | 1,627,250.00 | -1,546,489.00 |
| 合计 | 1,627,250.00 | -1,546,489.00 |

#### 69、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 上期发生额 |
|  |
| 非流动资产处置利得合计 | 19.55 | 14,075.67 | 19.55 |
| 其中：固定资产处置利得 | 19.55 | 14,075.67 | 19.55 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 27,186,759.43 | 16,129,888.78 | 27,186,759.43 |
| 增值税返还 | 173,034.50 | 1,083,405.87 |  |
| 其他 | 475,386.67 | 47,107.82 | 475,386.67 |
| 合计 | 27,835,200.15 | 17,274,478.14 | 27,662,165.65 |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| （1）青浦区 财政局科技 创新扶持资 金 |  |  |  |  |  | 23,873,500.0  0 | 13,094,716.2  4 | 与收益相关 |
| （2）软件和 集成电路设 计人员专项 奖励 |  |  |  |  |  | 781,000.00 | 330,000.00 | 与收益相关 |
| （3）国家服 务外包专项 资金财政补 贴 |  |  |  |  |  | 1,950,300.00 | 1,228,500.00 | 与收益相关 |
| （4）青浦区 财政奖励 |  |  |  |  |  | 294,042.76 | 810,668.54 | 与收益相关 |
| （5）云计算 机系统补贴 款 |  |  |  |  |  | 10,000.00 |  | 与资产相关 |
| （6）云计算 机系统补贴 款 |  |  |  |  |  | 277,916.67 |  | 与收益相关 |
| （7）其他政 府补助小计 |  |  |  |  |  |  | 666,004.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 27,186,759.4  3 | 16,129,888.7  8 | -- |

#### 70、营业外支出

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 上期发生额 |
|  |
| 非流动资产处置损失合计 | 97,623.72 | 152,855.81 | 97,623.72 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：固定资产处置损失 | 97,623.72 | 152,855.81 | 97,623.72 |
| 罚款支出 |  | 524.33 |  |
| 其他 | 33,022.81 | 25,294.09 | 33,022.81 |
| 合计 | 130,646.53 | 178,674.23 | 130,646.53 |

#### 71、所得税费用

#### （1）所得税费用表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 4,744,581.89 | 7,010,724.47 |
| 递延所得税费用 | -20,475,384.15 | -4,456,558.54 |
| 合计 | -15,730,802.26 | 2,554,165.93 |

#### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | 199,117,327.69 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 29,867,599.15 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 2,590,815.93 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 487,011.88 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -48,569,442.35 |
| 其他对所得税费用的影响 | -106,786.88 |
| 所得税费用 | -15,730,802.26 |

#### 72、其他综合收益

详见附注。

#### 73、现金流量表项目

#### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 1、存款利息收入 | 19,494,487.64 | 28,853,600.22 |
| 2、政府补助 | 26,898,842.76 | 16,129,888.78 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3、营业外收入-其他 | 475,386.67 | 47,107.82 |
| 4、收到往来款 | 60,634,809.29 | 35,951,697.29 |
| 合计 | 107,503,526.36 | 80,982,294.11 |

#### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 1、租赁支出 | 9,544,303.01 | 7,238,580.56 |
| 2、销售费用 | 43,502,385.66 | 35,727,936.46 |
| 3、管理费用 | 19,255,122.59 | 22,678,647.70 |
| 4、财务费用 | 172,374.92 | 139,296.46 |
| 5、营业外支出-其他 | 33,022.81 | 25,818.42 |
| 6、支付往来款 | 22,383,898.44 | 42,051,808.98 |
| 合计 | 94,891,107.43 | 107,862,088.58 |

#### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 与资产相关的政府补助 |  | 3,940,000.00 |
| 合计 |  | 3,940,000.00 |

#### （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

无

#### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 限制性股票回购支付的现金 | 4,891,573.88 | 1,821,420.52 |
| 合计 | 4,891,573.88 | 1,821,420.52 |

号填列）

号填列）

#### 74、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 | 214,848,129.95 | | 176,720,461.53 |
| 加：资产减值准备 | 48,717,267.76 | | 40,865,764.41 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧 | 16,996,604.40 | | 10,390,266.52 |
| 无形资产摊销 | 4,556,138.10 | | 2,205,622.43 |
| 长期待摊费用摊销 | 774,012.90 | | 966,328.57 |
| 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） | 97,604.17 | | 138,780.14 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -603,500.00 | | -4,075,050.00 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -8,792,536.26 | | 1,517,999.47 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -1,627,250.00 | | 1,546,489.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－” |  | -20,128,229.15 | -3,929,406.49 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－” |  | -347,155.00 | -179,259.90 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -9,641.01 | | 2,715,813.81 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填 列） | -124,173,816.70 | | -181,789,801.71 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填 列） | 52,538,264.87 | | -446,110.18 |
| 其他 | 23,282,259.66 | | 13,887,696.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 206,128,153.69 | | 60,535,594.27 |
| 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 | 939,258,934.97 | | 798,621,501.84 |
| 减：现金的期初余额 | 798,621,501.84 | | 786,139,897.56 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 140,637,433.13 | | 12,481,604.28 |

#### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

#### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

#### （4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 939,258,934.97 | 798,621,501.84 |
| 其中：库存现金 | 215,236.92 | 55,348.70 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 939,043,698.05 | 797,436,153.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 1,130,000.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 939,258,934.97 | 798,621,501.84 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制 的现金和现金等价物 | 5,335,590.40 |  |

**75、所有者权益变动表项目注释** 说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项： **76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 5,335,590.40 |  |
| 合计 | 5,335,590.40 | -- |

其他说明：本报告期无所有权或使用权受到限制的资产。

#### 77、外币货币性项目

#### （1）外币货币性项目

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 货币资金 | -- | -- | 115,289,539.37 |
| 其中：美元 | 5,126,916.53 | 6.4936 | 33,292,145.18 |
| 日元 | 1,497,228,899.00 | 0.053875 | 80,663,206.93 |
| 新加坡元 | 290,831.01 | 4.5875 | 1,334,187.26 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收账款 | -- | -- | 37,987,971.91 |
| 其中：美元 | 3,116,067.95 | 6.4936 | 20,234,498.84 |
| 日元 | 271,328,796.11 | 0.053875 | 14,617,838.89 |
| 新加坡元 | 683,516.99 | 4.5875 | 3,135,634.19 |
| 预付款项 |  |  | 45,826.40 |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 日元 | 850,606.00 | 0.053875 | 45,826.40 |
| 新加坡元 |  |  |  |
| 其他应收款 |  |  | 466,154.08 |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 日元 | 8,652,512.00 | 0.053875 | 466,154.08 |
| 新加坡元 |  |  |  |
| 预收款项 |  |  | 227,133.00 |
| 其中：美元 | 30,000.00 | 6.4936 | 194,808.00 |
| 日元 | 600,000.00 | 0.053875 | 32,325.00 |
| 新加坡元 |  |  |  |
| 应付账款 |  |  | 332,617.79 |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 日元 | 6,173,880.00 | 0.053875 | 332,617.79 |
| 新加坡元 |  |  |  |
| 其他应付款 |  |  | 258,522.41 |
| 其中：美元 | 351.98 | 6.4936 | 2,285.62 |
| 日元 | 4,730,590.00 | 0.053875 | 254,860.54 |
| 新加坡元 | 300.00 | 4.5875 | 1,376.25 |

#### （2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择 依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 境外经营实体 | 主要 经营地 | 记账本位币 |
| HAND ENTERPRISE SOLUTIONS(SINGAPORE)PTE.LTD. | 新加坡 | 新加坡元 |
| 汉得日本 | 日本国东京都 | 日元 |
| 汉得美国 | 美国 | 美元 |

#### 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

**79、其他 八、合并范围的变更 1、非同一控制下企业合并**

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### （2）合并成本及商誉

无

#### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### 2、同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的同一控制下企业合并

无

#### （2）合并成本

无

#### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

#### 3、反向购买

无

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

（北京）

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、 与上年相比本年新增合并单位 3 家，原因为：

（1）2015 年 5 月，公司出资 10000 万元人民币，设立上海汉得商业保理有限公司，2015 年 5 月起，汉得保理纳入合并范围。

（2）2015 年 3 月，公司与上海禹哲投资管理合伙企业（有限合伙）、展舸协议共同出资 1000 万元人民币设立上海汉得微扬

信息技术有限公司，其中公司出资 510 万元，取得汉得微扬 51%股权，截止 2015 年 12 月已支付投资款 200 万元人民币，

2015 年 3 月起，汉得微扬纳入合并范围。

（3）2015 年 9 月，公司与上海天序科技资讯有限公司、Knowledge Platform Pte. Ltd.协议共同出资 400 万美元设立上海汉得 知云软件有限公司，其中公司出资 204 万美元。取得汉得知云 51%的股权，截止 2015 年 12 月，投资款尚未支付，2015 年

9 月起，汉得知云纳入合并范围。

2、 本年合并单位未减少。

**6、其他 九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益**

#### （1）企业集团的构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
| 直接 | 间接 |
| 夏尔软件 | 上海 | 上海 | 软件服务业 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| HAND ENTERPRISE SOLUTIONS(SI NGAPORE)PTE. LTD. | 新加坡 | 新加坡 | 软件服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 随身科技 | 上海 | 上海 | 软件服务业 | 51.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 汉得融晶 | 上海 | 上海 | 软件服务业 | 51.00% |  | 设立 |
| 汉得日本 | 日本国东京都 | 日本国东京都 | 软件服务业 | 100.00% |  | 同一控制下企业 合并 |
| 汉得美国 | 美国俄亥俄州 | 美国俄亥俄州 | 软件服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 汉得欧俊 | 上海 | 上海 | 软件服务业 | 80.00% |  | 设立 |
| 恒大汇思 | 北京 | 北京 | 软件服务业 |  | 51.00% | 非同一控制下企 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 咨询有限公司 |  |  |  |  |  | 业合并 |
| 汉得保理 | 上海 | 上海 | 金融服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 汉得微扬 | 上海 | 上海 | 软件服务业 | 51.00% |  | 设立 |
| 汉得知云 | 上海 | 上海 | 软件服务业 | 51.00% |  | 设立 |

#### （2）重要的非全资子公司

无

#### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

无

#### （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本期无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本期无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

#### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

#### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

#### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确 定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。 本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险 信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在 签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可 获取时）。

(二) 市场风险 金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风 险和其他价格风险。

（1）利率风险 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

（2）汇率风险 汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支 出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以日元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列 示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 日元 | 人民币金额 | 日元 | 人民币金额 |
| 货币资金 | 1,497,228,899.00 | 80,663,206.93 | 1,165,635,425.00 | 59,879,857.42 |
| 应收账款 | 271,328,796.11 | 14,617,838.89 | 464,593,968.00 | 23,866,656.71 |
| 预付款项 | 850,606.00 | 45,826.40 |  |  |
| 其他应收款 | 8,652,512.00 | 466,154.08 | 69,220,347.00 | 3,555,918.44 |
| 预收款项 | 600,000.00 | 32,325.00 | 49,623,841.00 | 2,549,226.34 |
| 应付账款 | 6,173,880.00 | 332,617.79 | 6,583,622.00 | 338,207.25 |
| 其他应付款 | 4,730,590.00 | 254,860.54 | 14,328,173.00 | 736,052.57 |

（三）流动性风险 流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有 充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证

券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允价值计 量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （3）衍生金融资产 | 603,500.00 |  |  | 603,500.00 |
| 二、非持续的公允价值计 量 | -- | -- | -- | -- |

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按商业银行公开对外报价。

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息 无 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息 无

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 十二、关联方及关联交易

#### 1、 本企业的母公司情况

本企业最终控制方是范建震和陈迪清先生。

**2、本企业的子公司情况** 本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。。 **3、本企业合营和联营企业情况**

不适用

#### 4、其他关联方情况

无

#### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

#### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

#### （3）关联租赁情况

无

#### （4）关联担保情况

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）关键管理人员报酬

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员薪酬 | 2,636,000.00 | 2,528,000.00 |

#### （8）其他关联交易

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵消。

#### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

无

#### （2）应付项目

无

#### 7、关联方承诺

无

## 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

：

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 5,026,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 15,826,999.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 2012 年度股权激励第三期解禁：限制性股票数量：  10,886,536 股（转增前：3,653,200.00 股），授予价格  8.40，合同（解锁）剩余期限：1 个月。2013 年度股 权激励第二期解禁：限制性股票数量：3,184,891 股  （转增前：1,568,400 股），授予价格：7.82，合同（解 锁）剩余期限：2 个月。2013 年度股权激励第三期解 禁：限制性股票数量：4,246,522 股（转增前 2,091,200 股），授予价格：7.82，合同（解锁）剩余期限：14 个月。2014 年度股权激励第二期解禁：限制性股票 数量：5,440,950 股（转增前 3,627,300 股），授予价 格：6.50，合同（解锁）剩余期限：20 个月。2014 年度股权激励第三期解禁：限制性股票数量： 7,254,600 股（转增前 4,836,400 股），授予价格：6.50 合同（解锁）剩余期限：22 个月。2015 年度股权激 励第一期解禁：限制性股票数量： 1,492,800（股） 授予价格：6.50，合同（解锁）剩余期限：9 个月。 2015 年度股权激励第二期解禁：限制性股票数量：  1,492,800（股），授予价格：6.50，合同（解锁）剩 余期限：21 个月。2015 年度股权激励第三期解禁： 限制性股票数量： 1,990,400（股），授予价格：6.50 合同（解锁）剩余期限：33 个月。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

，

，

，

其他说明

1、2012 年度股权激励

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（每股面值 1 元），授予价格 8.4 元/股。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；同时记入库存股 80,934,000.00 元，记入其他应付款 80,934,000.00 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，冲减其他应付款。

2014 年 6 月 16 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 4,293,000 股（转增前 1,423,650 股）。

2014 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 437,416 股已授予的限制性股票，共计出资 1,172,022.00 元，冲减其他应付款。

2015 年 5 月 6 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 8,372,874 股（转增前 2,811,900 股）。

2015 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 375,184 股（转增前）已授予的限制性股票，共计出资 670,182.46 元，冲减其 他应付款。

3、2013 年度股权激励

经本公司股东大会 2014 年 2 月 13 日审议批准，本公司以定向发行的方式向 231 名激励对象授予限制性人民币普通股（A

股）5,526,000 股（每股面值 1 元），授予价格 7.82 元/股。募集资金总额为 43,213,320.00 元，其中，记入股本 5,526,000 元，

记入资本公积（股本溢价）37,687,320.00 元。同时记入库存股 43,213,320.00 元，记入其他应付款 43,213,320.00 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%。

2014 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 353,348 股已授予的限制性股票，共计出资 1,368,614.00 元，冲减其他应付款。

2015 年 4 月 30 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 3,161,125 股（转增前 1,592,400 股）。

2015 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 246,151 股（转增前）已授予的限制性股票，共计出资 736,141.42 元，冲减其 他应付款。

4、2014 年度股权激励

经本公司股东大会 2014 年 10 月 30 日审议批准，本公司以定向发行的方式向 556 名激励对象授予限制性人民币普通股（A

股）12,696,000 股（每股面值 1 元），授予价格 6.50 元/股。募集资金总额为 82,524,000.00 元，其中，记入股本 12,696,000

元，记入资本公积（股本溢价）69,828,000.00 元。同时记入库存股 82,524,000.00 元，记入其他应付款 82,524,000.00 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%。

2014 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 30,000 股已授予的限制性股票，共计出资 195,000.00 元，其中面值部分 353,348， 冲减其他应付款。

2015 年 11 月 3 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 5,537,700 股（转增前 3,691,800 股）。

2015 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 507,250 股（转增前）已授予的限制性股票，共计出资 2,934,750.00 元，冲减 其他应付款。

4、2015 年度股权激励

经本公司股东大会 2015 年 11 月 3 日审议批准，本公司以定向发行的方式向 251 名激励对象授予限制性人民币普通股（A

股）5,026,000 股（每股面值 1 元），授予价格 11.01 元/股。募集资金总额为 55,336,260.00 元，其中，记入股本 5,026,000 元，

记入资本公积（股本溢价）50,310,260.00 元，同时记入库存股 55,336,260.00 元，记入其他应付款 55,336,260.00 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%。

2015 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 50,000 股已授予的限制性股票，共计出资 550,500.00 元，冲减其他应付款。

#### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 1、2012 年度股权激励以授予日的市场价格（2013 年 1 月  11 日收盘价 16.36 元）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。银信资产评估 有限公司对上述本公司授予的限制性股票公允价值作了评 估，在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后解锁的 限制性股票的公允价值分别为每股 12.25 元、10.61 元、9.41 元，并出具银信评财字（2013）第 032 号评估报告。授予 日限制性股票的公允价值扣除授予价格（8.40 元）即授予 日权益工具单位公允价值。授予日权益工具单位公允价值 乘以限制性股票数量即授予日权益工具公允价值总额。具 体如下：  类别 公允价值  第一期（授予日起 12 个月后解锁） 11,128,425.00  第二期（授予日起 24 个月后解锁） 6,388,005.00  第三期（授予日起 36 个月后解锁） 3,892,540.00  合计 21,408,970.00  2、2013 年度股权激励以授予日的市场价格（2014 年 2 月  14 日收盘价 17.90 元）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。银信资产评估 有限公司对上述本公司授予的限制性股票公允价值作了评 估，在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后解锁的 限制性股票的公允价值分别为每股 11.33 元、10.94 元、10.13 元，并出具银信评财字（2014）第 060 号评估报告。授予 日限制性股票的公允价值扣除授予价格（7.82 元）即授予 日权益工具单位公允价值。授予日权益工具单位公允价值 乘以限制性股票数量即授予日权益工具公允价值总额。具 体如下：  类别 公允价值  第一期（授予日起 12 个月后解锁） 5,818,878.00  第二期（授予日起 24 个月后解锁） 5,172,336.00  第三期（授予日起 36 个月后解锁） 5,106,024.00  合计 16,097,238.00  3、2014 年度股权激励以授予日的市场价格（2014 年 10 月  31 日收盘价 13.92 元）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。银信资产评估 有限公司对上述本公司授予的限制性股票公允价值作了评 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 估，在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后解锁的 限制性股票的公允价值分别为每股 9.79 元、8.23 元、7.64 元，并出具银信评财字（2014）第 062 号评估报告。授予 日限制性股票的公允价值扣除授予价格（6.50 元）即授予 日权益工具单位公允价值。授予日权益工具单位公允价值 乘以限制性股票数量即授予日权益工具公允价值总额。具 体如下：  类别 公允价值  第一期（授予日起 12 个月后解锁） 12,530,952.00  第二期（授予日起 24 个月后解锁） 6,589,224.00  第三期（授予日起 36 个月后解锁） 5,789,376.00  合计 24,909,552.00  3、2015 年度股权激励以授予日的市场价格（2015 年 11 月  3 日收盘价 17.35 元）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。银信资产评估有 限公司对上述本公司授予的限制性股票公允价值作了评 估，在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后解锁的 限制性股票的公允价值分别为每股 9.48 元、8.77 元、8.21 元，并出具银信财报字（2015）第 096 号评估报告。授予 日限制性股票的公允价值扣除授予价格（11.01 元）已低于 授予日权益工具单位公允价值，按零计算。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 62,415,760.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |

#### 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用 **4、股份支付的修改、终止情况** 无

**5、其他 十四、承诺及或有事项 1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

1、 截至 2015 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 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2015年6月30日 | 日元 | 100,000,000.00 | 0.051415 | 2016年1月29日 |
| 2015年7月31日 | 日元 | 100,000,000.00 | 0.050726 | 2016年2月29日 |
| 2015年8月31日 | 日元 | 100,000,000.00 | 0.053506 | 2016年3月31日 |
| 2015年9月30日 | 日元 | 100,000,000.00 | 0.053752 | 2016年4月29日 |
| 2015年10月30日 | 日元 | 100,000,000.00 | 0.052989 | 2016年5月31日 |
| 2015年11月30日 | 日元 | 100,000,000.00 | 0.052824 | 2016年6月30日 |
| 2015年12月30日 | 日元 | 100,000,000.00 | 0.054598 | 2016年7月29日 |
| 合计 |  | 700,000,000.00 |  |  |

2、 截至 2015 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 |
| 3805150902 | 非融资类 | 2015年9月22日 | 2016年12月31日 | 1,016,000.00 |
| 3805151101 | 非融资类 | 2015年11月6日 | 2016年12月31日 | 405,600.00 |
| 3805150907 | 非融资类 | 2015年9月29日 | 2016年12月31日 | 361,100.00 |
| 3805150908 | 非融资类 | 2015年9月29日 | 2016年12月31日 | 244,000.00 |
| 3804151105 | 非融资类 | 2015年11月16日 | 2016年12月31日 | 234,255.00 |
| 3805150901 | 非融资类 | 2015年9月10日 | 2016年12月31日 | 75,600.00 |
| 3805151113 | 非融资类 | 2015年12月2日 | 2016年12月31日 | 61,964.00 |
| 3805151114 | 非融资类 | 2015年12月8日 | 2016年6月30日 | 185,000.00 |
| 3805141102 | 非融资类 | 2014年11月7日 | 2016年6月1日 | 1,832,039.70 |
| 3805151205 | 非融资类 | 2015年12月18日 | 2016年4月30日 | 702,000.00 |
| 3805151201 | 非融资类 | 2015年12月7日 | 2016年3月31日 | 85,321.40 |
|  | 合计 |  |  | 5,202,880.10 |

#### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼及仲裁

1、本公司于 2015 年 8 月 18 日委托上海瑞富律师事务所陆炜律师就丰联酒业控股集团有限公司所拖欠的服务费人民币

2,882,383.00 元向北京市海淀区人民法院提起诉讼，请求判令丰联洒业控股集团有限公司支付拖欠的《实施咨询服务框架合

同》服务费用。截止 2015 年 12 月 31 日，公司账面应收该项目款项 2,882,383.00 元，账龄为 2-3 年，已全额计提坏账准备。

2、本公司于 2015 年 8 月 18 日委托上海瑞富律师事务所陆炜律师就戴尔信息技术（昆山）有限公司所拖欠的服务费人民币

862,840.00 元向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，请求戴尔信息技术（昆山）有限公司支付拖欠的《中国石油 ERP

应用集成项目》服务费用及为办理本案支出的相关费用。截止 2015 年 12 月 31 日，公司账面应收该项目款项 862,840.00 元，

账龄为 2-3 年，已全额计提坏账准备。

3、本公司于 2015 年 8 月 18 日委托上海瑞富律师事务所陆炜律师就埃森哲（中国）有限公司所拖欠的服务费人民币

1,908,800.00 元向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，请求埃森哲（中国）有限公司支付拖欠的《江铜 JT185 工程二期

-ERP 推广项目》及《埃森哲-江西铜业二期 ERP 系统实施项目-PM-0603》服务费用及为办理本案支出的相关费用。截止 2015

年 12 月 31 日，公司账面应收埃森哲（中国）有限公司上述项目款为 1,851,000.00 元，账龄为 1-2 年，已计提坏账准备的金

额为 925,500.00 元。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。 **3、其他 十五、资产负债表日后事项**

#### 1、 重要的非调整事项

无

#### 2、利润分配情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 25,061,239.02 |

#### 2、 销售退回

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

1.发行股份收购资产

经公司股东大会决议通过、证监会核准，公司以每股 8.19 元的价格发行 6,750,000 股股份、支付现金 7,400 万元合计 12,928.25

万元的对价，直接和间接取得上海达美 100%的股权。截止 2016 年 1 月 29 日，公司已发行 6,750,000 股股份并完成股份登 记。

2. 注销子公司

2016 年 3 月 14 日，公司召开第二届董事会第四十一次（临时）会议，审议通过了《关于注销位于美国俄亥俄州全资子公司 的议案》》，董事会同意注销位于美国俄亥俄州的全资子公司 HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA.LTD.。

**十六、其他重要事项 1、 前期会计差错更正** 无

#### 2、债务重组

无

#### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

无

#### （2）其他资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

无

#### 6、分部信息

无

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 应收账款 | 50,230,6  65.71 | 7.81% | 9,805,26  1.84 | 19.52% | 40,425,40  3.87 | 40,695,  781.90 | 7.56% | 4,459,553  .20 | 10.96% | 36,236,228.  70 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 592,744,  166.18 | 92.19% | 127,309,  742.30 | 21.48% | 465,434,4  23.88 | 497,959  ,359.26 | 92.44% | 77,352,04  6.36 | 15.53% | 420,607,31  2.90 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 642,974,  831.89 | 100.00% | 137,115,  004.14 |  | 505,859,8  27.75 | 538,655  ,141.16 | 100.00% | 81,811,59  9.56 |  | 456,843,54  1.60 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 汉得日本 | 18,843,418.16 |  |  | 按会计政策 |
| 汉得新加坡 | 25,671,290.39 | 9,805,261.84 | 38.20% | 按会计政策 |
| 汉得融晶 | 5,715,957.16 |  |  | 按会计政策 |
| 合计 | 50,230,665.71 | 9,805,261.84 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 443,140,798.93 | 22,157,039.95 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 88,901,329.80 | 44,450,664.90 | 50.00% |
| 2 至 3 年 | 43,504,089.21 | 43,504,089.21 | 100.00% |
| 3 年以上 | 17,197,948.24 | 17,197,948.24 | 100.00% |
| 合计 | 592,744,166.18 | 127,309,742.30 |  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

#### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 55,303,404.58 元。

#### （3）本期实际核销的应收账款情况

无

#### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 占应收账款合计数的 比例(%) | 坏账准备 |
| 汉得信息技术（新加坡）有限公司 | 25,671,290.39 | 3.99 | 9,805,261.84 |
| 埃森哲（中国）有限公司 | 21,777,841.27 | 3.39 | 5,443,036.98 |
| 汉得日本 | 18,843,418.16 | 2.93 |  |
| 广东美的制冷设备有限公司 | 10,360,626.27 | 1.61 | 518,031.31 |
| 中远集装箱运输有限公司 | 9,681,614.64 | 1.51 | 484,080.73 |
| 合计 | 86,334,790.73 | 13.43 | 16,250,410.86 |

#### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

#### 2、其他应收款

#### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 其他应收款 | 31,780,8  40.22 | 52.90% | 2,224,02  3.58 | 7.00% | 29,556,81  6.64 | 33,242,  381.51 | 56.72% | 546,679.3  3 | 1.64% | 32,695,702.  18 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 22,005,1  04.69 | 36.63% | 4,542,65  6.75 | 20.64% | 17,462,44  7.94 | 21,786,  455.12 | 37.18% | 8,513,534  .50 | 39.08% | 13,272,920.  62 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款 | 6,293,29  4.10 | 10.47% | 3,193,98  7.87 | 50.75% | 3,099,306  .23 | 3,574,7  43.78 | 6.10% | 1,640,526  .12 | 45.89% | 1,934,217.6  6 |
| 合计 | 60,079,2  39.01 | 100.00% | 9,960,66  8.20 |  | 50,118,57  0.81 | 58,603,  580.41 | 100.00% | 10,700,73  9.95 |  | 47,902,840.  46 |

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 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 汉得知云 | 3,654,950.88 |  |  | 按会计政策 |
| 随身科技 | 10,163,345.94 | 2,224,023.58 | 21.88% | 按会计政策 |
| 汉得欧俊 | 17,962,543.40 |  |  | 按会计政策 |
| 合计 | 31,780,840.22 | 2,224,023.58 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 17,725,755.84 | 886,287.79 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,245,959.79 | 622,979.90 | 50.00% |
| 2 至 3 年 | 967,037.50 | 967,037.50 | 100.00% |
| 3 年以上 | 2,066,351.56 | 2,066,351.56 | 100.00% |
| 合计 | 22,005,104.69 | 4,542,656.75 |  |

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 √ 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 √ 不适用

#### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 740,071.75 元。

#### （3）本期实际核销的其他应收款情况

无

#### （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 关联企业往来 | 38,074,134.32 | 36,817,125.29 |
| 其他企业往来 | 8,039,851.60 | 3,149,538.87 |
| 备用金 | 457,013.08 | 1,069,633.77 |
| 保证金押金 | 12,183,104.63 | 16,539,985.01 |
| 其他 | 1,325,135.38 | 1,027,297.47 |
| 合计 | 60,079,239.01 | 58,603,580.41 |

#### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 汉得欧俊 | 往来款 | 17,962,543.40 | 1 年以内 | 29.90% |  |
| 随身科技 | 往来款 | 10,160,994.74 | 1 年以内、1-2 年、  2-3 年、3 年以上 | 16.91% |  |
| BEYOND PRECISION HOLDING. LTD. | 代扣代缴税款 | 5,974,000.00 | 1 年以内 | 9.94% | 298,700.00 |
| 汉得知云 | 往来款 | 3,654,950.88 | 1 年以内 | 6.08% |  |
| 汉得新加坡 | 往来款 | 3,193,987.88 | 1 年以内、1-2 年 | 5.32% |  |
| 合计 | -- | 40,946,476.90 | -- | 68.15% | 298,700.00 |

#### （6）涉及政府补助的应收款项

无

#### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

#### 3、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 对子公司投资 | 201,545,056.89 |  | 201,545,056.89 | 93,082,131.89 |  | 93,082,131.89 |
| 合计 | 201,545,056.89 |  | 201,545,056.89 | 93,082,131.89 |  | 93,082,131.89 |

#### （1）对子公司投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准 备 | 减值准备期末余 额 |
| 夏尔软件 | 61,873,283.21 |  |  | 61,873,283.21 |  |  |
| HAND ENTERPRISE SOLUTIONS(SIN GAPORE)PTE.LT D. | 2,533,960.00 |  |  | 2,533,960.00 |  |  |
| 随身科技 | 5,000,002.00 |  |  | 5,000,002.00 |  |  |
| 汉得融晶 | 15,100,000.00 |  |  | 15,100,000.00 |  |  |
| 汉得日本 | 574,886.68 |  |  | 574,886.68 |  |  |
| 汉得欧俊 | 8,000,000.00 |  |  | 8,000,000.00 |  |  |
| 汉得美国 |  | 6,462,925.00 |  | 6,462,925.00 |  |  |
| 汉得保理 |  | 100,000,000.00 |  | 100,000,000.00 |  |  |
| 汉得微扬 |  | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |  |  |
| 合计 | 93,082,131.89 | 108,462,925.00 |  | 201,545,056.89 |  |  |

#### （2）对联营、合营企业投资

无

#### 4、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,128,697,106.57 | 691,354,090.07 | 952,491,000.82 | 578,468,201.58 |
| 其他业务 | 2,299,484.26 |  | 2,336,948.61 |  |
| 合计 | 1,130,996,590.83 | 691,354,090.07 | 954,827,949.43 | 578,468,201.58 |

#### 5、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产取得的投资收益 | 1,627,250.00 | -1,546,489.00 |
| 合计 | 1,627,250.00 | -1,546,489.00 |

## 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -97,604.17 |  |
| 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） | 27,186,759.43 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 372,291.98 |  |
| 减：所得税影响额 | 4,104,895.34 |  |
| 少数股东权益影响额 | 585,189.86 |  |
| 合计 | 22,771,362.04 | -- |

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——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——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 √ 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 每股收益 | |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 |
| 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
|  |  |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 13.58% | 0.26 | 0.26 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 12.13% | 0.23 | 0.23 |

#### 3、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

□ 适用 √ 不适用

#### （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

□ 适用 √ 不适用

#### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注 明该境外机构的名称

无

#### 4、其他

会计政策变更相关补充资料

本公司根据《企业会计准则解释 7》等会计准则及相关规定变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后 的 2014 年 1 月 1 日、2014 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014年1月1日 | 2014年12月31日 | 2015年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 787,085,397.56 | 798,621,501.84 | 944,594,525.37 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 | 5,867,649.00 | 4,075,050.00 | 603,500.00 |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 10,363,500.00 | 18,904,795.00 | 35,672,795.69 |
| 应收账款 | 337,190,201.46 | 459,581,915.45 | 512,239,606.37 |
| 预付款项 | 20,963,428.25 | 25,967,140.82 | 40,528,120.00 |
| 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 | 1,967,671.74 | 1,787,466.96 |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | 13,540,471.00 | 15,628,073.46 | 20,573,112.34 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 780,868.58 | 1,046,199.79 | 1,055,840.80 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 8,650,500.00 | 7,838,000.00 | 6,811,000.00 |
| 其他流动资产 | 12,000,000.00 | 24,321,623.98 | 16,313,711.60 |
| **流动资产合计** | 1,201,652,587.57 | 1,357,951,972.08 | 1,580,179,679.13 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 1,000,000.00 | 13,500,000.00 | 36,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 16,129,655.57 | 265,463,285.27 | 299,871,683.76 |
| 在建工程 | 149,965,558.08 |  |  |
| 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 | 42,409,818.80 | 59,843,826.02 |
| 开发支出 | 4,754,532.00 | 10,283,982.78 | 14,659,092.10 |
| 商誉 | 45,026,716.36 | 45,026,716.36 | 45,026,716.36 |
| 长期待摊费用 | 1,729,517.87 | 1,217,111.27 | 764,798.37 |
| 递延所得税资产 | 4,971,575.93 | 8,900,982.42 | 29,029,211.57 |
| 其他非流动资产 | 8,566,392.67 | 14,181,224.00 | 43,005,157.40 |
| **非流动资产合计** | 274,103,083.03 | 400,983,120.90 | 528,200,485.58 |
| **资产总计** | 1,475,755,670.60 | 1,758,935,092.98 | 2,108,380,164.71 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 |  |  |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 | 20,057,713.89 | 14,022,431.89 | 11,688,333.61 |
| 预收款项 | 16,230,119.80 | 12,482,912.37 | 43,041,370.46 |
| 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 | 73,797,679.55 | 100,433,060.22 |
| 应交税费 | 12,036,214.22 | 19,940,896.67 | 23,607,972.72 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  | 4,728.47 | 4,728.47 |
| 其他应付款 | 106,190,606.06 | 188,416,503.28 | 180,542,179.15 |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| **流动负债合计** | 221,262,212.83 | 308,665,152.23 | 359,317,644.63 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 2,879,166.67 | 6,819,166.67 | 6,531,250.00 |
| 递延所得税负债 | 586,764.90 | 407,505.00 | 60,350.00 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| **非流动负债合计** | 3,465,931.57 | 7,226,671.67 | 6,591,600.00 |
| **负债合计** | 224,728,144.40 | 315,891,823.90 | 365,909,244.63 |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 266,171,661.00 | 549,065,756.00 | 828,624,634.00 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 749,838,220.97 | 597,110,387.64 | 395,187,864.71 |
| 减：库存股 | 107,624,985.49 | 182,469,080.49 | 177,735,274.12 |
| 其他综合收益 | -325,147.62 | -426,288.49 | -216,928.88 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 41,686,648.37 | 59,176,446.43 | 80,104,990.51 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 292,745,453.15 | 412,632,266.97 | 605,943,744.54 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,242,491,850.38 | 1,435,089,488.06 | 1,731,909,030.76 |
| 少数股东权益 | 8,535,675.82 | 7,953,781.02 | 10,561,889.32 |
| **所有者权益合计** | 1,251,027,526.20 | 1,443,043,269.08 | 1,742,470,920.08 |
| **负债和所有者权益总计** | 1,475,755,670.60 | 1,758,935,092.98 | 2,108,380,164.71 |

# 第十一节 备查文件目录

### 一、载有法定代表人陈迪清先生、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、经公司法定代表人陈迪清先生签名的2015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：陈迪清 二〇一六年四月二十五日