**Ft** a

**SeEtef Expenence**

**上海汉得信息技术股份有限公司**

2016年年度报告

2017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。

（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857,887,869为基数，向 全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税）。

**目录**

[第一节重要提示、目录和释义 2](#bookmark7)

[第二节公司简介和主要财务指标 6](#bookmark15)

[第三节公司业务概要 10](#bookmark58)

[第四节经营情况讨论与分析 16](#bookmark90)

[第五节重要事项 36](#bookmark255)

[第六节股份变动及股东情况 56](#bookmark398)

[第七节优先股相关情况 64](#bookmark395)

[第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况 65](#bookmark458)

[第九节公司治理 73](#bookmark494)

[第十节公司债券相关情况 79](#bookmark555)

[第十一节财务报告 80](#bookmark558)

[第十二节 备查文件目录 182](#bookmark1821)

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 |
| 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 |
| Hybris | 指 | SAP旗下产品，主要提供全渠道客户互动与商务解决方案 |
| Dynamics | 指 | 微软Dynamics主要为企业提供可自行调整的集成式商务应用程序和 可定制的集成商务管理解决方案。 |
| 十三五规划纲要 | 指 | 中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要，简称" 十三五"规划（2016—2020年） |
| 供应链金融 | 指 | 围绕核心企业，管理上下游中小企业的资金流和物流，并把单个企业 的不可控风险转变为供应链企业整体的可控风险，通过立体获取各类 信息，将风险控制在最低的金融服务 |
| 汇联易 | 指 | 公司自主研发产品，致力于企业商旅及费用管控报销的云产品 |

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 汉得信息 | 股票代码 | 300170 |
| 公司的中文名称 | 上海汉得信息技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 汉得信息 | | |
| 公司的外文名称（如有） | HAND ENTERPRISE SOLUTIONS CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | 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 | 李西平 | 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 | sherry.li@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 | 顾雪峰、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V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V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V否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 年 | 2015 年 | 本年比上年增减 | 2014 年 |
| 营业收入（元） | 1,710,218,028.51 | 1,218,798,082.68 | 40.32% | 1,009,023,906.20 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 241,382,013.60 | 214,240,021.65 | 12.67% | 177,302,356.33 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经  常性损益的净利润（元） | 220,244,766.13 | 191,468,659.61 | 15.03% | 160,644,345.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | -270,460,681.06 | 206,128,153.69 | -231.21% | 60,535,594.27 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.28 | 0.26 | 7.69% | 0.22 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.27 | 0.26 | 3.85% | 0.22 |
| 加权平均净资产收益率 | 12.72% | 13.58% | -0.86% | 13.08% |
|  | 2016年末 | 2015年末 | 本年末比上年末增减 | 2014年末 |
| 资产总额（元） | 2,637,265,339.69 | 2,108,380,164.71 | 25.08% | 1,758,935,092.98 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 2,064,546,600.18 | 1,731,909,030.76 | 19.21% | 1,435,089,488.06 |

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益 金额

V是□否

|  |  |
| --- | --- |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.2814 |

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 | 295,340,586.69 | 426,408,559.93 | 439,782,541.33 | 548,686,340.56 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 41,693,825.12 | 63,450,106.90 | 60,635,903.63 | 75,602,177.95 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | 36,163,504.87 | 57,623,912.72 | 57,274,711.64 | 69,182,636.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -225,029,817.86 | 5,082,618.13 | -30,289,221.84 | -20,224,259.49 |

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V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V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V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

V 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2016年金额 | 2015年金额 | 2014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） | -39,226.23 | -97,604.17 | -138,780.14 |  |
| 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） | 30,177,441.18 | 27,186,759.43 | 16,129,888.78 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 值业务外，持有交易性金融资产、交易性 金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益 | -5,377,499.81 |  | 2,528,561.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 361,505.38 |  | 21,289.40 |  |
| 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 | 3,882,446.79 | 4,104,895.34 | 1,874,573.24 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 102,526.26 | 585,189.86 | 8,374.90 |  |
| 合计 | 21,137,247.47 | 22,771,362.04 | 16,658,010.90 | -- |

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

□适用寸不适用

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号一一非经常性损益》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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司的主要产品和服务：

公司是国内最早从事ERP实施服务的专业咨询公司之一，多年来专注于高端ERP实施服 务领域，通过多年的技术创新和市场开拓，公司ERP实施经验、专业技术和服务能力已居于国 内领先水平。近几年随着智能制造、云计算、大数据、移动互联网等技术的兴起和发展，以 及SAP Hybris、微软Dynamics等非ERP套装软件的应用，公司为适应企业客户不断发展的IT 需求而持续丰富完善自身信息化咨询服务能力，在这些新兴领域和新兴产品上加大了研发和 资源投入，使得公司的服务领域也随之不断延伸。

报告期内，公司提供的主要产品及服务如下：

（1） 高端ERP实施服务。主要是以SAP和Oracle为代表的大型ERP软件的实施服务，包括 ERP软件相关的系统规划、流程梳理、业务蓝图设计、软件部署、上线以及实施过程中的培训、 配置、开发等工作。

（2） 其他套装软件实施服务。除高端ERP软件外，企业信息化往往还需要应用其他套装 软件，比如CRM客户关系管理、HR人力资源管理、EPM企业绩效管理系统、BI商务智能分析系 统等，公司也提供这一类套装软件的实施服务，上述实施服务的套装软件中部分为oracle、 SAP等国际软件厂商的产品，部分为公司自主研发的产品。

（3） ERP软件外包服务。主要是以基于Oracle、SAP等软件平台的二次开发为主，业务涵 盖财务、制造、供应链、人力资源等企业应用领域；此外，还包括一些Java、RPG、Intramart 等开发语言的技术外包工作。

（4） IT资源外包服务。主要是面向日本客户和部分国内大型企业客户，提供纯IT人力资 源的外包服务。

（5） 应用系统运营和维护服务。通常大中型企业客户在进行了大规模的的ERP系统信息 化建设后，由于ERP等相关企业信息平台的专业性和复杂性，这些客户往往需要IT服务商提供 长期的系统运维支持。公司设立专业的团队，以面向全球市场，提供7\*24小时的、基于服务 级别的信息化整体运营和维护服务。

（6） 自主研发产品及创新业务。在为企业客户提供信息化服务的过程中，公司基于对企 业管理痛点和信息化需求的深刻理解，形成了丰富的可落地的解决方案，积累了大量的产品 研发和业务创新经验，并初步形成了内部孵化的创新模式。公司目前的创新业务主要包括供 应链金融、汇联易、共享服务等。

（7） BPO及数据存储服务。全资子公司夏尔的扫描加工外包服务（BP0），ECM系列产品， iCAS大容量非结构化数据存储等，主要为客户提供内容管理系统平台，存储设备、文档数字 化集中处理、文档安全管理以及系统集成的整体解决方案。

（8） 软件代理销售。代理销售ERP软件是公司主营业务ERP实施服务的一项派生业务，主 要是在实施服务前期，公司参考客户自身意愿、结合客户的业务特点向客户代理销售Oracle 或SAP等软件产品。

（二）主要的业绩驱动因素：

报告期内，公司实现营业收入1,710,218,028.51元，较上年同期增长40.32% ；归属于上 市公司股东的净利润241,382,013.60元，较上年同期增长12.67%。主要的业绩驱动因素来源 于以下几方面：

（1） 公司自身竞争力优势。

公司经过多年努力，已成功积累了丰富客户资源和实施经验、领先的技术储备以及良好 的市场口碑，并聚集了行业内优秀的业务、技术、营销和管理团队。

报告期内，公司继续保持主营业务在国内领先地位的同时，积极探索业务和管理提升的 方法，通过包括行业精细化、解决方案产品化和标准化、项目管理透明化等手段提升交付质 量和效率，在组织架构和资源上加强整合，以实现内部资源更加便捷的共享，方案和业务更 加高效的集成。

从内部经营的角度看，公司近年一直在努力优化利润中心即事业部的绩效管理和考核， 报告期内公司进一步明确了对各事业部经营管理水平的要求，强化毛利考核指标，较好的改 善了成本控制水平。

同时，公司也尝试将比较通用的业务转移至远程交付中心，以实现集中交付，降低差旅 成本，也有利于保障公司层面整体的交付质量。

（2） 政策及市场推动因素。

近几年国家对诸如智能制造、大数据、云计算、互联网+等新兴技术出台了一系列的相关 政策，政策变化带来最直接的效应是客户信息化需求的变化，企业不断寻求新技术的应用以 促进企业转型，使得公司的业务从原来较为标准的套装产品实施扩展到了行业和整体解决方 案设计实施，并带来了较好的市场机会。

在智能制造成为制造行业转型的关键路径之一的背景下，高端制造企业在持续进行信息 化投资，公司在制造业长期深耕细作，积累了丰富的行业知识和实施经验，报告期内以精益 制造为核心的团队取得了快速发展的机遇。

在万众创新的环境之下，互联网以及互联网+企业的市场份额逐渐扩大，而且随着越来越 多的传统企业向互联网转型，互联网市场的增长非常快，对公司在互联网行业和企业电子商 务领域的业务发展和财务回报带来了积极影响。

随着社会化生产方式的不断深入，市场竞争已经从单一客户之间的竞争转变为供应链与 供应链之间的竞争，同一供应链内部各方相互依存，这样的变化给公司的供应链金融业务带 来了较好的发展机会。

（三）行业发展阶段、周期性特点及公司所处地位：

IT咨询服务行业与科技发展和企业信息化建设密切相关，并无明显的周期性特点，而目 前国内IT咨询服务行业整体仍处于稳定增长中，这几年公司在行业内的竞争优势越来越明显， 主要得益于自身竞争力的提升和相对竞争优势的变化、以及服务结构的升级，公司的竞争能 力、品牌影响力和自身价值在提升，同时和国际竞争对手的差距在缩小。从ERP延伸出来的新 兴业务来看，企业信息化整体架构已经开始发生变化，企业不但需要稳定可靠的后台，还需 要打造全渠道接入的前台，和灵活应变的中台。目前来看企业在信息化的前台和中台的投入 有显著增加，而公司具有大量优质的客户基础，在新的IT架构方面走在了行业前列，也较好 的抓住了市场机会。

**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 | 固定资产本期增加主要为青浦园区办公用房建设以及电子设备、办公设备的购入 |
| 应收账款 | 报告期末，汉得保理应收账款余额为3.55亿，较上年年末增加3.48亿，导致应收 账款总额增长 |
| 其他流动资产 | 汉得新加坡于2016年10月委托高盛（亚洲）有限责任公司进行委托理财，出资金 额920万美元，折合人民币6,087.70万元，计入其他流动资产 |
| 商誉 | 汉得信息本报告期收购上海达美及扬州达美产生商誉合计5,180.3万元，同时，对 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 收购随身科技产生的商誉286.98万元计提了减值准备 |
| 其他非流动资产 | 2015年年末预付了收购上海达美股权款项3,808.82万元，计入其他非流动资产，本 年已完成收购并转出 |

**2、主要境外资产情况**

□适用V不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）丰富的实施服务经验和全面的信息化服务能力

公司长期从事ERP实施服务业务，自成立开始，公司就非常重视实施方法和解决方案的系 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。公司致力于为企业提供业务和管理信息化全生命周期一站式服务，实 施的软件产品进一步扩展到市场主流的管理信息化软件平台。

在传统业务上，公司主要针对Oracle、SAP等高端ERP软件提供实施服务，公司在长期的 实施过程中经过不断的消化、提炼、整合和完善解决方案，对其产品内容形成了十分深刻的 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，因此公司在高端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软件产品内容的理解，结合客户差异化 的经营业务内容以及流程为国内大量企业提供了量身定制的ERP实施服务，并通过大量成功实 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而先进的 高端ERP实施服务的能力，可有效保障企业管理信息化建设，提升企业的管理与经营效率。

在企业信息化管理的新兴领域上，公司通过ERP实施服务派生出来很多其他产品的实施服 务经验。目前企业的业务和需求愈发呈现出多样化和个性化的特点，单一的ERP软件已较难满 足企业全面信息化建设的需求。因此，近年来公司服务的软件平台从ERP为主进一步扩展到了 企业信息化其他相关领域，比如CRM客户关系管理、HR人力资源管理ERP、企业绩效管理系统、 BI商务智能分析系统等新兴领域。公司通过自身的人才培养体系和方案整合能力、产品化能 力、业务咨询服务能力、技术开发能力，在项目实施过程中逐渐积累了这些专业产品的实施 经验，形成了跨产品线、跨产品体系的全面解决方案，能够为客户提供端到端的全面信息化 服务。

（二） 客户资源优势

目前，公司以国内市场为主，并积极开拓全球市场，为大中型企业客户提供专业的信息 化咨询服务，涉及到了各行各业企业管理的主要领域。自公司成立以来，始终坚持以客户为 中心的战略，高度关注客户满意度和黏着度，通过优质和全面的服务与客户建立了长期稳定 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和持久的 客户关系，在行业内形成了较好的口碑和较强的品牌影响力。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重要原因，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，公司将在这些老客户上深耕 细作，推出更多的创新产品和创新服务。随着企业信息化的不断深入，原有的客户资源为公 司的业务扩展和创新提供了良好的平台。

（三） 人才优势

咨询行业本身是人才密集型行业，从成立以来，公司就高度重视人才培养和团队建设， 聚集了行业内优秀的业务、技术、营销和管理团队。公司设立专门的汉得学院，从事各行业 信息化人才的挖掘、筛选、评估、培训、选拔工作，其培养体系受到业界内外的广泛认可， 是公司长期以来快速成长和扩充的基础保证。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，注重提高员工的积极性，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的服务体验，为员工提供 更好的工作体验。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。并形成了公平、竞争、激励的人力资源管理体 系，构建了良好向上的发展氛围。

（四） 品牌优势

基于多年ERP实施经验的累积，公司已逐渐发展成为国内信息化综合实力领先的咨询服务 公司，自上市以后，公司的品牌影响力也在不断提升。目前，公司已在国内广州、北京、武 汉、成都、西安、青岛、长沙等地设有分支机构，在日本、新加坡、美国设有子公司，已具备更强的能力参与更广泛的市场拓展，服务的企业数量和项目数量都居于行业前列，公司的 服务能力及市场也在不断扩展及延伸。近几年公司获得的荣誉资质如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年份** | **荣誉资质** | **颁布机构** |
| 1 | 2007-2014年 | 国家规划布局内重点软件企业 | 中华人民共和国国家发展和 改革委员会 |
| 2 | 2008-2017年 | 国家高新技术企业 | 上海市科学技术委员会 |
| 3 | 2005年-2017年 | 上海市软件企业 | 上海市软件行业协会 |
| 4 | 2010-2015年 | 上海市软件和信息技术服务出口重点企业 | 上海市商务委员会 |
| 5 | 2015 年 | 上海市级企业技术中心 | 上海市经济和信息化委员会 |
| 6 | 2015 年 | 青浦区服务业重点企业 | 上海市青浦区经济委员会 |
| 7 | 2014 年 | 质量管理体系认证证书GB/T19001-2008/ISO  9001： 2008 | 上海质量体系审核中心 |
| 8 | 2014 年 | 信息安全管理体系认证证书ISO/IEC 27001： 2013 | 上海质量体系审核中心 |
| 9 | 2013 年 | 青浦区认定企业技术中心 | 青浦区经济委员会 |
| 10 | 2005年 | CMMI 3级证书 | SEI |

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

（一）公司经营业绩：

报告期内，公司实现营业收入1,710,218,028.51元，较上年同期增长40.32%；归属于上 市公司股东的净利润241,382,013.60元，较上年同期增长12.67%。报告期内总体经营业绩分 析如下：

报告期内，公司积极贯彻年初制定的年度经营计划，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，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。同时公司密切 关注信息技术的发展，积极探索引进新技术在企业信息化领域的应用实践，拓展智能制造、 移动互联网和电商等新兴信息化领域，开拓供应链金融、商旅费用管控、共享服务等创新业 务。报告期内的业绩增长主要得益于以下几方面：

企业应用和信息化建设的范畴扩大。随着信息技术的演进，客户信息化需求增加且变得 更加多样化、个性化，体现在信息化项目的广度和深度上都有所增加。在国内经济整体下行 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；特别是信息时代来临的背景下，企业无论是业务转型，还是管理变革，都离不开信 息技术的支持，因此信息化的市场需求在持续增长。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。

公司自身竞争能力的增强。公司在企业信息化服务领域的经验积累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，拥有充足的人才储备及 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2007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，在满足客户海外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，从而也逐渐具备了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了一定的保障。

公司品牌影响力的提升。企业级IT服务市场对公司服务能力和品牌认可度的提高，不但 有助于公司的业务开拓，也促进了公司在某些优势领域竞争力的进一步提升，比如在精益制 造、互联网企业服务等一些新兴的领域上，公司已逐渐形成一定的核心竞争力，所以能够获 得比较好的市场回报。

公司内部管控的规范合理。从内部经营的角度看，公司近年来一直在优化利润中心即事 业部的绩效管理和考核，报告期内公司进一步明确了对各个事业部经营管理水平的要求，强 化毛利考核指标，较好的改善了成本控制水平。同时，公司也尝试将比较通用的业务集中转 移至远程交付中心，以实现集中交付，降低差旅成本，同时也有利于保障公司层面整体的交 付质量。

技术开发能力和自主创新能力的提升。公司秉承“技术驱动未来”理念，坚持持续的技 术研发投入，坚持产品与服务创新，并根据信息技术发展趋势、市场变化及发展需求，及时 调整技术研发方向及产品与服务规划格局，在现有技术优势的基础上，继续加大资金和人员 投入。在信息技术、国家政策及市场的推动下，公司在云计算、移动互联网和电商等新兴技 术上进行不断尝试，以提高服务能力、拓宽业务范围，新技术新应用的推广也有利于吸引更 广大的客户群。

正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，主营业务收入较上 年同期增长40.32%，保持了较高的增长水平。

（二）报告期内主要经营情况：

（1）核心主业增长较快，行业整体解决方案能力有较大提升。

Oracle和SAP业务作为公司核心主业，对业绩增长做出较大贡献，在财务绩效增长同时， 解决方案能力和创新能力也得到了长足发展，并在报告期内支撑了很多创新业务的开拓。报 告期内，公司对核心主业的组织架构和业务范围进行了调整，根据业务范围、行业特性、需 求共性等对行业做了整合，进一步提高整体解决方案能力。报告期内，核心主业在部分重点 行业取得了突破，包括公用事业、军工、时尚和零售等领域，服务能力也有了较大提升。同 时公司积极推进实施方法的标准化和规范化，通过标准化和规范化使得公司在客户满意、时 间可控、成本可控的前提下顺利完成项目。

（2）运维服务收入增长迅速，积极尝试企业IT整体运维服务。

报告期内，公司积极开拓运维服务市场，运维业务的收入增长迅速，为公司贡献了 10% 左右的收入。运维业务收入的增长，一方面得益于市场规模的扩大，随着企业信息化建设的 持续投入，信息化资产的高效运营越来越为企业所关注，特别是企业的观念也在逐渐转变， 专业化外包正在逐渐成为企业IT服务的趋势，由此带来运维服务市场的规模持续增长；另一 方面得益于公司整体服务外包策略和能力，公司在ERP实施服务领域包括ERP系统的运维服务 方面均具有较强的业务和技术能力，为进一步增强公司整体的服务价值，公司的运维服务业 务范围逐渐延伸到非ERP领域，尝试企业信息化整体运维或整体服务外包。另外，从服务方式 上，传统的运维服务更多是依赖专业的运维人员来提供，报告期内公司开始尝试基于标准化 服务平台的方式提供服务，以达到提高服务质量和效率，降低人力成本的目的。

（3） 其他套装软件实施服务持续增长，并逐渐形成了跨产品线的全面解决方案。

由于现在企业的业务和管理需求都愈发呈现出多样化、个性化的特点，单一的ERP很难满 足企业全面信息化建设的需求。因此除了高端ERP软件外，公司还提供其他套装软件的实施服 务，比如CRM客户关系管理、HR人力资源管理、EPM企业绩效管理系统、BI商务智能分析系统 等。公司在项目实施过程中逐渐积累和总结专业化产品的实施经验，并进行跨产品体系的业 务和应用设计，形成跨产品线的一体化解决方案。

（4） 积极布局智能制造、移动互联网和电商等新兴领域。

报告期内，伴随云计算、大数据、互联网等为核心的新兴信息技术趋势的发展国家也出 台了各种政策支持创新，而企业客户为满足企业未来发展需要，响应国家政策号召，积极寻 求互联网转型、智能制造升级、电商渠道开拓，企业信息化领域在不断拓展业务和管理模式 创新带来更多的信息技术需求。公司为适应市场趋势和客户需求的变化，也在高度关注和积 极引入新技术新产品，特别是基于长期服务于企业信息化的经验和能力，为客户的互联网转 型、智能制造升级和电商业务开拓提供信息化服务。报告期内，公司在新兴领域的客户拓展 方面取得了较大的进步。

（三）报告期内公司创新业务经营情况：

报告期内，公司主要的创新业务有供应链金融、汇联易以及共享服务业务。

（1）供应链金融业务发展较快，初步形成了自有特色的服务模式。

自2015年5月，公司设立全资子公司即上海汉得商业保理有限公司（以下简称“汉得保理”） 以来，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 保理服务。截止报告期末，汉得保理放款余额突破3亿，实现将近600万的利息收入。

（2） 汇联易业务拓展较为顺利。

报告期内，基于对企业差旅和费用报销管理的深刻理解，公司内部孵化了一站式差旅及 费用报销管理产品即汇联易，并基于该产品提供SaaS服务，秉持“透明是最好的管理”理念, 汇联易于2016年2月诞生后，报告期内完成了从概念验证、产品验证到市场验证的过程。截止 报告期末，汇联易已签约五十多家客户，完成签单金额300多万。

（3） 共享服务快速发展，构建全面共享服务平台。

共享服务是现代企业组织结构变革的一种手段或实现方式，通过将企业内部纯操作性的、 非决策性的流程共享至共享服务中心，以降低整体运营成本；通过内控流程处理时限标准化 和全流程的实时监控，以提高流程管控效率；通过员工、供应商及客户参与自助化流程，以 达到全员关注业务流程的目的。报告期内，公司的共享服务业务已迈入构建全面共享服务的 新阶段，努力实现为企业客户提供更为全面、高效的共享服务。

**二、主营业务分析**

**1、 概述**

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

**2、 收入与成本**

**（1）营业收入构成**

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号一上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求： 否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号一上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 年 | 2015 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 | 1,710,218,028.51 | 100% | 1,218,798,082.68 | 100% | 40.32% |
| 分行业 | | | | | |
| 软件服务业 | 1,700,926,267.15 | 99.46% | 1,217,434,458.54 | 99.89% | 39.71% |
| 商业保理 | 5,848,962.91 | 0.34% | 107,948.01 | 0.01% | 5,318.31% |
| 教育 | 120,435.85 | 0.01% |  |  | 100.00% |
| 其他 | 3,322,362.60 | 0.19% | 1,255,676.13 | 0.10% | 164.59% |
| 分产品 | | | | | |
| 软件销售 | 125,953,091.25 | 7.36% | 77,297,983.66 | 6.34% | 62.94% |
| 硬件销售 | 10,576,579.96 | 0.62% | 1,077,473.50 | 0.09% | 881.61% |
| 软件实施 | 1,184,102,937.34 | 69.24% | 933,152,249.30 | 76.56% | 26.89% |
| 软件外包 | 142,598,466.85 | 8.34% | 74,018,259.76 | 6.07% | 92.65% |
| 客户支持 | 214,284,526.16 | 12.53% | 111,337,914.86 | 9.14% | 92.46% |
| 数据处理 | 23,410,665.59 | 1.37% | 20,486,237.84 | 1.68% | 14.28% |
| 商业保理 | 5,848,962.91 | 0.34% | 107,948.01 | 0.01% | 5,318.31% |
| 其他 | 3,442,798.45 | 0.20% | 1,320,015.75 | 0.11% | 160.81% |
| 分地区 | | | | | |
| 上海 | 1,612,938,955.29 | 94.31% | 1,093,457,824.78 | 89.72% | 47.51% |
| 海外 | 97,279,073.22 | 5.69% | 125,340,257.90 | 10.28% | -22.39% |

1. 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

V适用口不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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 | 1,700,926,267.15 | 1,039,668,160.93 | 38.88% | 39.71% | 42.44% | -1.17% |
| 分产品 | | | | | | |
| 服务收入 | 1,564,396,595.94 | 928,445,250.37 | 40.65% | 37.35% | 39.50% | 0.92% |
| 分地区 | | | | | | |
| 上海 | 1,612,938,955.29 | 956,680,146.12 | 40.69% | 47.51% | 53.68% | -2.38% |

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V不适用

（3） 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是V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V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 | 2016 年 | | 2015 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 |  | 1,039,668,160.93 | 99.97% | 729,908,149.03 | 100.00% | 42.44% |
| 教育 |  | 363,914.44 | 0.03% |  |  |  |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2016 年 | | 2015 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 |  | 101,326,020.00 | 9.74% | 63,416,287.87 | 8.69% | 59.78% |
| 硬件销售 |  | 9,896,890.56 | 0.95% | 851,074.69 | 0.12% | 1,062.87% |
| 软件实施 |  | 688,331,647.25 | 66.18% | 534,772,308.16 | 73.27% | 28.71% |
| 软件外包 |  | 82,855,188.00 | 7.97% | 41,689,495.38 | 5.71% | 98.74% |
| 客户支持 |  | 137,765,552.49 | 13.25% | 73,363,813.22 | 10.05% | 87.78% |
| 数据处理 |  | 19,492,862.63 | 1.87% | 15,706,150.74 | 2.15% | 24.11% |
| 商业保理 |  |  | 0.00% |  | 0.00% | 0.00% |
| 其他 |  | 363,914.44 | 0.03% | 109,018.97 | 0.01% | 233.81% |

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

V是□否

1. 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得 比例（%） | 股权取  得方式 | 购买日 | 购买日的 确定依据 | 购买日至期末被 购买方的收入 | 购买日至期末被 购买方的净利润 |
| 上海达美信息  技术有限公司 | 2016 年1 月 31日 | 74,000,000.00 | 100.00 | 收购 | 2016年1  月31日 | 注 | 120,526,438.91 | 9,504,491.77 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 扬州达美投资 管理有限公司 | 2016年1月31日 | 55,282,500.01 | 100.00 | 收购 | 2016年1  月31日 | 注 |  | -15,623.95 |

注：①股权转让协议已获得上海达美、扬州达美及本公司董事会通过。

1. 本公司和上海达美、扬州达美董事会已办理了资产交接手续。
2. 上海达美、扬州达美已办理了工商变更登记手续。
3. 本公司已按协议规定支付股权收购款的50%以上。
4. 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。
5. 其他原因的合并范围变动

与上年相比本年新增合并单位2家，原因为：

（1） 2016年3月，公司出资325.85万元人民币，设立HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA.INC.（以下简称“汉得加州”），2016年4月起，汉得加州纳入合并范围。

（2） 2016年8月，公司与上海汇宣企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同出资100万元设立 上海甄汇信息科技有限公司（以下简称“甄汇信息”），其中公司出资72万元，占注册资本 的72% （软件著作权出资72万元）；上海汇宣企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资28万 元，占注册资本的28% （货币出资28万元）。2016年8月起，甄汇信息纳入合并范围。

本年减少合并单位1家，原因为：

2016年2月1日恒大汇思（北京）咨询有限公司注销，2016年2月起不纳入合并范围。

（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V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） | 136,302,971.29 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 7.97% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比 例 | 0.00% |

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 | 34,317,204.06 | 2.01% |
| 2 | 客户2 | 33,365,961.76 | 1.95% |
| 3 | 客户3 | 30,952,067.87 | 1.81% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 4 | 客户4 | 18,966,898.69 | 1.11% |
| 5 | 客户5 | 18,700,838.91 | 1.09% |
| 合计 | -- | 136,302,971.29 | 7.97% |

主要客户其他情况说明

□适用V不适用

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 145,829,914.44 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 25.92% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额 比例 | 0.00% |

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 | 69,943,349.51 | 12.43% |
| 2 | 供应商2 | 23,983,728.00 | 4.26% |
| 3 | 供应商3 | 23,900,386.93 | 4.25% |
| 4 | 供应商4 | 16,722,608.00 | 2.97% |
| 5 | 供应商5 | 11,279,842.00 | 2.00% |
| 合计 | -- | 145,829,914.44 | 25.92% |

主要供应商其他情况说明

□适用V不适用

3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 123,277,855.35 | 70,376,754.09 | 75.17% | 随着业务规模的扩大、市场拓展力度 的增强，销售团队规模扩大，各项销 售费用均增长 |
| 管理费用 | 293,635,087.55 | 219,298,412.41 | 33.90% | 管理费用的增加主要是由于研发投 入同比增长4,077.3万元；此外，随 着业务规模的扩大，日常管理开支均 有所增长 |
| 财务费用 | -34,690,499.98 | -24,395,361.80 | 42.20% | 本报告期内日币汇率有所上升，以日 币计价的资产产生了汇兑收益 |

4、研发投入

V适用口不适用

报告期内，公司积极推进技术创新和结构优化，秉承“技术驱动未来”理念，坚持投入 技术研发及产品与服务创新。根据市场变化及发展需求，及时调整技术研发方向及产品与服 务规划格局，在现有技术优势的基础上，继续加大资金、人员投入。在国家政策及市场的推 动下，公司在大数据、云技术、移动技术、物联网等新兴技术上取得了一定的成绩，如基于 Java开发技术、移动开发技术（包含微信平台）、大数据、物联网I0T、云计算等相关技术开 发的产品已为较多的企业和项目提供了更为专业化和个性化的服务，并取得了不错的市场反 响。

报告期内，公司研发投入为1.73亿元，占营业总收入的10.13%，研发投入再创新高。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48项，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23项，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15项，全资子公司上海汉得融晶信息科技有限公 司拥有的计算机软件著作权、发明专利17项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 年 | 2015 年 | 2014 年 |
| 研发人员数量（人） | 4,565 | 3,103 | 2,611 |
| 研发人员数量占比 | 83.30% | 87.75% | 91.71% |
| 研发投入金额（元） | 173,299,041.92 | 128,737,891.50 | 95,878,254.97 |
| 研发投入占营业收入比例 | 10.13% | 10.56% | 9.50% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 22,468,695.58 | 18,681,163.23 | 7,730,201.90 |
| 资本化研发支出占研发投入 的比例 | 12.97% | 14.51% | 8.06% |
| 资本化研发支出占当期净利 润的比重 | 9.69% | 8.70% | 4.37% |

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V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V不适用

5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,606,510,575.10 | 1,290,581,186.48 | 24.48% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,876,971,256.16 | 1,084,453,032.79 | 73.08% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | -270,460,681.06 | 206,128,153.69 | -231.21% |
| 投资活动现金流入小计 | 42,542,498.16 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 180,913,610.68 | 133,675,017.24 | 35.34% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -138,371,112.52 | -133,675,017.24 | 3.51% |
| 筹资活动现金流入小计 | 233,813,985.00 | 57,336,260.00 | 307.79% |
| 筹资活动现金流出小计 | 44,375,569.32 | 4,938,908.41 | 798.49% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | 189,438,415.68 | 52,397,351.59 | 261.54% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -204,440,215.96 | 140,637,433.13 | -245.37% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

V适用口不适用

本年经营活动净现金流出为2.7 0亿元，较2015年的净现金流入2.06亿元减少了 4.76亿元, 主要是由于汉得保理的保理款项投放而导致的现金流出计3.49亿元；投资活动的净现金流出 为1.38亿，主要为收购上海达美股权以及收购汉得融晶少数股东股权而发生的现金支出；筹 资活动净现金流入为1.89亿元，其中股权激励计划筹集资金1.97亿元。

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

V适用口不适用

报告期内公司实现净利润2.32亿元，而经营活动净现金流出为2.70亿元，经营活动产生 的现金净流量与本年度净利润存在较大差异，除了营运资本的增加外，主要是由于汉得保理 的保理款项投放而导致的现金流出计3.49亿元。

三、非主营业务情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
| 投资收益 | -4,676,616.01 | -2.01% | 处置以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融 资产取得的收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -603,500.00 | -0.26% | 衍生金融工具产生的公允 价值变动 | 否 |
| 资产减值 | 71,415,338.66 | 30.64% | 按账龄分析法计提的应收 账款、其他应收款坏账准备 以及对收购随身产生的商 | 否 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 誉计提的减值 |  |
| 营业外收入 | 31,691,855.15 | 13.60% | 主要为政府补助 | 否 |
| 营业外支出 | 70,401.05 | 0.03% | 主要为非流动资产处置损 失 | 否 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016年末 | | 2015年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比 例 | 金额 | 占总资产比 例 |
| 货币资金 | 742,521,911.7  6 | 28.15% | 944,594,525.37 | 44.80% | -16.65% |  |
| 应收账款 | 1,092,028,590.  62 | 41.41% | 512,239,606.37 | 24.30% | 17.11% | 除了业务规模扩大而导致的应收账 款余额增长外，报告期末，汉得保理 应收账款余额为3.55亿，较上年年末 增加3.48亿，导致应收账款总额大幅 增长 |
| 存货 | 859,143.30 | 0.03% | 1,055,840.80 | 0.05% | -0.02% |  |
| 固定资产 | 323,411,857.2  2 | 12.26% | 299,871,683.76 | 14.22% | -1.96% |  |
| 其他流动资产 | 64,684,299.55 | 2.45% | 16,313,711.60 | 0.77% | 1.68% | 汉得新加坡于2016年10月委托高盛 （亚洲）有限责任公司进行委托理  财，出资金额920万美元，折合人民 币6,087.70万元，计入其他流动资产 |
| 商誉 | 93,960,012.11 | 3.56% | 45,026,716.36 | 2.14% | 1.42% | 汉得信息本报告期收购上海达美及 扬州达美产生商誉合计5,180.3万元， 同时，对收购随身科技产生的商誉 286.98万元计提了减值准备 |
| 其他非流动资产 | 6,604,849.04 | 0.25% | 43,005,157.40 | 2.04% | -1.79% | 2015年年末预付了收购上海达美股 权款项3,808.82万元，计入其他非流 动资产，本年已完成收购并转出 |
| 其他应付款 | 300,619,367.6  2 | 11.40% | 180,542,179.15 | 8.56% | 2.84% | 其他应付款的增加主要是由于发行 2016年度限制性股票而带来的回购 义务 |

2、以公允价值计量的资产和负债

V适用口不适用

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 | | | | | | | |
| 1.以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的金融资 产（不含衍生金融 资产） | 603,500.00 | -603,500.00 |  |  |  |  | 0.00 |
| 上述合计 | 603,500.00 | -603,500.00 |  |  |  |  | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 |  |  |  |  | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是V否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 履约保证金等 | 7,703,192.75 | 5,335,590.40 |

五、投资状况分析

1、总体情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 119,677,049.99 | 60,367,089.44 | 98.25% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

V适用口不适用

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） |
| 上海达 美信息 技术有 限公司 | 软件服  务业 | 收购 | 74,000,  000.00 | 100.00  % | 超募资  金 | 无 | 19年 | 股权投  资 |  | 9,504,49  1.77 | 否 | 2016 年 02 月 02 日 | 巨潮资 讯网 2016-00 6号 |
| 扬州达 | 软件服 | 收购 | 55,282, | 100.00 | 发行股 | 无 | 48年 | 股权投 |  | -15,623. | 否 | 2016 年 | 巨潮资 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 美投资 管理有 限公司 | 务业 |  | 500.01 | % | 份 |  |  | 资 |  | 95 |  | 02 月 02  日 | 讯网  2016-00  6号 |
| 合计 | -- | -- | 129,282  ,500.01 | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 9,488,86  7.82 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用寸不适用

4、 以公允价值计量的金融资产

□适用寸不适用

5、 募集资金使用情况

寸适用口不适用

（1）募集资金总体使用情况

寸适用口不适用

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 | 12,325.81 | 57,069.94 | 0 | 0 | 0.00% | 14,303.37 | 均存储在 本公司开 立的募集 资金专户 | 14,303.37 |
| 合计 | -- | 71,373.31 | 12,325.81 | 57,069.94 | 0 | 0 | 0.00% | 14,303.37 | -- | 14,303.37 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 1：截至2016年12月31日，公司本年度使用募集资金投入募投项目6,458,099.51元，全部为超募资金。募集资金投入募 投项目明细：“ERP实施服务平台建设项目”本年使用超募资金1,850,891.32元，已累计使用130,041,778.83元；“海外ERP 软件外包开发中心建设项目”本年使用超募资金3,455,729.05元，已累计使用132,906,097.82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30,092,626.45元；“ERP运维服务中心建设项目”本年使用募集资金1,151,479.14元， 已累计使用51,885,656.92元。截止报告期已累计使用募集资金投入募投项目344,926,160.02元。2：截至2016年12月31 日，公司本年度使用超募资金123,258,099.51元。其中50,000,000.00元用于收购上海达美信息技术有限公司55%股权， | | | | | | | | | | |

58,800,000.00元用于收购上海汉得融晶信息科技有限公司49%股权，8,000,000.00元用于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，6,458,099.51元用于补充募投项目。

1. 募集资金承诺项目情况

V适用口不适用

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 | 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 |  | 12,138.8 | 100.00% | 2014 年 04 月 30 日 | 15,186.39 | 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 | 1,373.9 | 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 | 2,757.44 | 是 | 否 |
| 4、ERP运维服务中心 建设项目 | 是 | 5,006.65 | 5,006.65 |  | 5,006.65 | 100.00% | 2014 年 04 月 30 日 | 2,492.01 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 31,161.05 | 31,161.05 |  | 31,081.87 | -- | -- | 21,809.74 | -- | -- |
| 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 |  |  | 否 |
| 出资设立上海汉得融  晶信息科技有限公司 | 否 | 1,510 | 1,510 |  | 1,510 | 100.00% | 2012 年  10 月 11  日 |  |  | 否 |
| 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 | 1,600 | 100.00% | 2016 年 01 月 20 日 |  |  | 否 |
| 收购上海达美信息技  术有限公司 | 否 | 7,400 | 7,400 | 5,000 | 7,400 | 100.00% | 2016 年 01 月 31 日 |  |  | 否 |
| 上海汉得信息技术股 | 否 | 6,340 | 6,340 | 645.81 | 3,410.74 | 53.80% |  |  |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 份有限公司厂房项目  （一期）建设（注5） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 收购上海汉得融晶信 息科技有限公司 | 否 | 5,880 | 5,880 | 5,880 | 5,880 | 100.00% | 2016 年 06 月 30 日 |  |  | 否 |
| 超募资金投向小计 | -- | 28,930 | 28,917.33 | 12,325.81 | 25,988.07 | -- | -- |  | -- | -- |
| 合计 | -- | 60,091.05 | 60,078.38 | 12,325.81 | 57,069.94 | -- | -- | 21,809.74 | -- | -- |
| 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。2016年实现外包收入7,273.07万 元，实现税后利润总额1,373.90万元。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，2016年日币汇率虽有回升，但仍离项目投资时汇率有所差距，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号一 超募资金使用》等有关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司发展战略及实际经营情况，经审 慎研究和初步论证，超募资金使用情况如下：1、2012年4月26日，公司第一届董事会第二十九次 （临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购上海夏尔软件有限公司100%股权的议案》， 使用部分超募资金收购上海夏尔软件有限公司100%股权，已支付6,187.33万元。2、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1,510.00万元与自然人孟辉、 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1,600.00万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。本年使用超募资金支付800.00万元，截至2016年12月31日，已累计使用超 募资金支付1,600.00万元。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6,340万元 用于厂房项目（一期）建设。本年使用超募资金645.81万元，截至2016年12月31日，公司已累 计使用超募资金3,410.74万元用于厂房项目（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7,400.00万元收购上海达美信息技术有限公 司55%股权。本年使用超募资金支付5,000.00万元，截至2016年12月31日，公司已使用超募资 金7,400.00万元支付全部对价。6、2016年4月27日，公司第二届董事会第四十三次（临时）会议 审议通过了《关于公司使用超募资金收购上海汉得融晶信息科技有限公司49%股权的议案》，以超 | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 募资金5,880万元收购孟辉等4名自然人持有的上海汉得融晶信息科技有限公司49%股权。截至2016 年12月31日，公司已使用超募资金5,880万元支付了全部对价。 |
| 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 | 尚未使用的募投项目资金均存储在本公司开立的募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况 | 本期无募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况。 |

（3）募集资金变更项目情况

□适用V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V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V不适用

七、主要控股参股公司分析

V适用口不适用

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 |
| 汉得融晶 | 子公司 | 软件服务业 | 10,000,000.00 | 67,821,028.64 | 43,971,200.22 | 86,201,567.32 | 16,628,295.27 | 15,972,593.71 |
| 汉得日本 | 子公司 | 软件服务业 | 1000万日元 | 48,998,495.09 | 7,631,043.28 | 72,203,246.50 | 4,163,732.69 | 2,713,098.65 |

报告期内取得和处置子公司的情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |
| 上海达美信息技术有限公司 | 收购 | 本报告期实现净利润9,504,491.77元 |
| 扬州达美投资管理有限公司 | 收购 | 没有影响 |
| HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA.  INC. | 设立 | 尚处于业务拓展期 |
| 上海甄汇信息科技有限公司 | 设立 | 尚处于业务拓展期 |
| 恒大汇思（北京）咨询有限公司 | 注销 | 没有影响 |

八、公司控制的结构化主体情况

□适用V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领先的高端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，同时进一步加大研发力度，积极拓展创 新的技术和服务，为企业客户提供更加全面的IT管理和运营咨询服务。

（一）行业发展现状及趋势

IT咨询服务行业与科技发展和企业信息化建设密切相关，并无明显的周期性特点，而目 前国内IT咨询服务行业整体处于稳定增长中，这几年公司的竞争优势越来越明显，主要得益 于自身竞争力的提升和相对竞争优势的变化以及服务结构的升级。公司的竞争能力、品牌影 响力和自身价值在提升，同时和国际公司的差距在缩小。从ERP延伸出来的新兴业务来看，企 业信息化整体架构已经在开始发生变化，企业需要稳定可靠的后台，还需要打造全渠道接入

的前台，和灵活应变的中台。目前来看企业在信息化的前台和中台的投入是有显著增加的， 公司具有非常好的客户基础，在新的IT架构方面走在了行业前列，也较好的抓住了市场机会。

（二） 公司面临的机遇

（1） 国家政策。诸如国家《十三五规划纲要》中提出的一系列创新发展战略：发展现代 互联网产业体系，加快突破新一代大数据、智能制造等领域核心技术等。近几年国家对诸如 智能制造、大数据、云计算、人工智能、互联网+、工业4.0等新兴技术的扶持力度非常大， 政策的变化带来的直接的效应是客户需求的变化，企业不断寻求新技术的转型和应用，信息 化建设的范畴扩大，使得公司的业务范围和销售商机从原来产品的实施扩展到了行业和整体 解决方案的实施，相应的也为公司的业绩带来了很多新的增长点。

（2） 市场环境及趋势。目前来看，企业ERP应用还存在很多改善的空间，在万众创新的 环境下，企业应用的IT版图愈发庞大，越来越多的企业意识到信息化建设、运营、维护、创 新的重要性，企业对信息化的需求越来越大，并且客户需求呈现出多样化和个性化的特点， 从而增加了公司的服务范围和服务内容。

（3） 公司品牌及认可度增强。随着公司的品牌影响力和专业服务能力的提升，依托于公 司企业IT咨询实施服务的深厚经验，在市场需求增长的趋势下，公司的市场占有率仍有进一 步提升的空间。

（4） 本地优势。越来越多的中国企业开始走出国门在海外拓展市场，国内咨询公司能凭 借长期服务形成的合作信任获得更多的竞争机会；而海外公司在中国投资落地的过程中，国 内咨询公司也能凭借对国内的法律法规要求、税务要求、人事制度等的熟悉，获得竞争优势。

（三） 公司面临的风险

（1） 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。

（2） 人力成本上升和人才流失风险°ERP实施行业属于人才密集型，公司最主要的经营 成本是人力，因此如果平均上升速度快于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增加的风险。另一方面，公司人才面临较多的市场机会，再 加上行业特性，长期出差对人员稳定性造成了一定影响，另外公司的股权激励因为资本市场 原因导致回报不够好，也影响了员工的黏性，存在人才流失的风险。

（四） 公司未来发展战略

公司将进一步强化竞争优势，突出整体解决方案服务能力，横向加强推进自有技术和自 有产品的研发，提高产品和业务创新服务能力，纵向加快市场及客户的开拓，提高公司在信 息化咨询领域的地位，并成为企业应用和信息技术之间的桥梁。

（五） 公司经营计划

2017年，公司将在传统业务上加强行业研究和方案整合，形成跨产品线的一体化解决方 案，加强实施方法的标准化和规范化，提高交付质量和实施效率；在公司的创新业务如供应 链金融、汇联易、共享服务上寻求突破，创造新的收入和利润增长点；同时在国家政策的支 持下，结合市场需求和发展趋势，积极关注云计算、物联网、大数据等IT新技术带来的行业 变革和产业机会，积极开拓相关企业服务市场，打造新的产品和业务创新平台。

（1） 市场开拓计划

公司将进一步完善营销体系，继续推动区域化运作，强化区域营销管理，布局重点行业 及市场拓展区域，保持对老客户的深耕细作力度，积极开拓新客户，争取更多有IT消费意愿 和能力的客户群体，建成企业信息化的全面运营服务提供商，并提升售前、售后服务的综合 水平和能力，为公司的快速增长、可持续性发展建立坚实基础。

（2） 研发计划

公司将集中资金及业务、技术资源支持自有产品和自有解决方案的研发，努力开拓新的 利润增长点，优化迭代产品，提高产品性能和稳定性，提升服务效率，进一步强化公司在传 统ERP实施领域的优势地位，并提高在新兴领域和新技术上的竞争力。

（3） 人才计划

公司重视人才队伍建设，将员工的能力提升和薪酬激励增长及公司业绩增量进行匹配， 来提升核心员工积极性；建立员工长期培训机制和专业化员工发展体系，提升个人能力和公 司整体服务水平；公司将在实施股权激励计划和其他员工激励机制的基础上，积极寻找成本 费用控制的方案与措施，并进一步优化员工绩效考核体系；公司将更加注重员工文化建设， 加强凝聚力，提高工作中的幸福指数。

1. 管理计划

公司将继续提升规范运营和治理水平。按照上市公司要求，建立健全各项规章制度，积 极推进内控建设、信息披露和三会运作等工作，完善公司治理，加强内部审计，保障公司健 康有序运行。增强公司运作透明度，保护中小投资者权益，进一步做好投资者关系管理工作, 依法维护投资者权益。

**十、接待调研、沟通、采访等活动登记表**

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

寸适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
| 2016年09月06日 | 实地调研 | 机构 | 投资者关系互动平台  (<http://irm.p5w.net/ssgs/S300170/>)  《2016年9月6日投资者关系活动记  录表》 |
| 2016年10月18日 | 实地调研 | 机构 | 投资者关系互动平台  (<http://irm.p5w.net/ssgs/S300170/>)  《2016年10月18日投资者关系活  动记录表》 |

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

V适用口不适用

《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） 利润分配的形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利。公司 具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。公司采用股票股利进行利润分配的， 应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

（四）利润分配的决策程序与机制：

公司进行利润分配时，应先由公司董事会制定分配预案，再行提交公司股东大会审议。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否 有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现 金分红政策：

1、 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次 利润分配中所占比例最低应达到80%；

2、 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次 利润分配中所占比例最低应达到40%；

3、 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次 利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条 件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议；

（五）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；

（六） 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；

（七） 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；

（八） 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%；

（九） 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。

（十）利润分配的监督：公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审 议批准的现金分红具体方案。公司监事会对董事会执行利润分配政策及是否履行相应决策程 序和信息披露等情况进行监督，在发现董事会存在以下情形之一的，应发表明确意见，并督 促其及时改正：

1、 未严格执行利润分配政策。

2、 未严格履行利润分配相应决策程序。

3、 未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

（十一）利润分配的调整或变更：公司根据经营情况、战略规划和长期发展的需要，调整 或变更利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出调整或变更议案，并提交股东大 会审议。其中对现金分红政策的调整或者变更，应当依法满足公司章程规定的条件，经过详 细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

调整或变更后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得违反证券监管机构的 有关规定，并在提交股东大会审议前由独立董事发表审核意见。

2016年5月16日，公司2015年度股东大会审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司 2015年度利润分配的预案》：根据公司生产经营及长远发展需要，同时结合中国证监会鼓励 上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，公司以当时总股本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。2016年5月25日，公司在中国证监会创业板指定信息披露媒体上披露了本 次权益分派实施公告：股权登记日为2016年5月31日，除权除息日为2016年6月1日。本次分配 方案已于2016年6月1日实施完毕。

|  |  |
| --- | --- |
| 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 V是口否口不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

|  |  |
| --- | --- |
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 0.50 |
| 每10股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 857,887,869 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 42,894,393.45 |
| 可分配利润（元） | 798,050,545.38 |
| 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，2016年实现归属于母公司股东的净利润为241,382,013.60元，其中母公司实 现的净利润为252,394,048.60元。根据《公司章程》的有关规定，按照母公司2016年度实现净利润的10%计提法定盈余公 积金25,239,404.86元，截至2016年12月31日，母公司可供股东分配利润为798,050,545.38元，母公司年末资本公积金 余额为627,381,992.21元；现拟以目前总股本857,887,869股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），合 计派发现金红利人民币42,894,393.45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。

（2） 公司2015年利润分配方案

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；以公司当时总股本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。

（3） 公司2016年利润分配预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016年实现归属于母公司股东的净利润为 241,382,013.60元，其中母公司实现的净利润为252,394,048.60元。根据《公司章程》的有 关规定，按照母公司2016年度实现净利润的10%计提法定盈余公积金25,239,404.86元，截至 2016年12月31日，母公司可供股东分配利润为798,050,545.38元，母公司年末资本公积金余 额为627,381,992.21元；现拟以目前总股本857,887,869股为基数，向全体股东每10股派发现 金红利0.5元（含税），合计派发现金红利人民币42,894,393.45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 |
| 2016 年 | 42,894,393.45 | 241,382,013.60 | 17.77% | 0.00 | 0.00% |
| 2015 年 | 24,926,208.08 | 214,240,021.65 | 11.63% | 0.00 | 0.00% |
| 2014 年 | 0.00 | 177,302,356.33 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

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V不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 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。" | 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、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 | 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 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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。" |  |  | 承诺的情况。 |
| 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、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或 | 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。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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。  **II** |  |  |  |
| 赵旭民、刘 涛、BEYOND | 关于同 业竞争、 关联交 易、资金 占用方 面的承 诺 | 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、联营或采取 租赁经营、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 | 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。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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。 |  |  |  |
| 赵旭民、刘 涛、BEYOND | 关于同 业竞争、 关联交 易、资金 占用方 面的承 诺 | 本人/本公司将按照《中华人民共和国公 司法》等法律法规以及汉得信息公司章 程的有关规定行使股东权利；在股东大 会对涉及本人/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，并依法签订协议，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。 | 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。 |
| 汉得信息及 董事会全体 成员 | 其他承  诺 | 本公司及董事会全体成员保证相关内 容已经审阅，确认《申请文件》内容真 实、准确、完整，无虚假记载、误导性 陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确 性和完整性承担相应的法律责任。 | 2015年05月  28日 | 长期 | 报告期内，公  司及承诺人 遵守了此项 承诺，未有违 反上述承诺 的情况 |
| 资产重组时所  作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |  | 不适用 | 不适用 |
| 首次公开发行  或再融资时所  作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |  | 不适用 | 不适用 |
| 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 他形式的财务资助，包括为其贷款提供 担保。 |  | 长期 | 公司切实履 行了该项承 诺 |
| 其他对公司中 | 陈迪清、范建 | 关于同 | 1、我们及我们直接或间接控制的子公 | 2010年03月 | 长期 | 报告期内，承 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 小股东所作承 诺 | 震、曲水迪宣  创业投资管 理合伙企业  （有限合伙） | 业竞争、 关联交 易、资金 占用方 面的承 诺 | 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。 | 12日 |  | 诺主体遵守 了此项承诺， 未有违反上 述承诺的情 况。 |
| 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。 |
| 上海汉得信 息技术股份 有限公司 | 其他承  诺 | 承诺不使用募集资金、银行信贷资金直 接或者间接进行银行理财产品投资。 | 2014年09月  22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。 |
| 孟辉 | 股份锁  定承诺 | 2016年7月28日，公司披露了《上海 汉得信息技术股份有限公司关于使用 超募资金收购上海汉得融晶信息科技 有限公司49%股权的进展公告》，公司 股东孟辉承诺所持有的873,100股将 自锁定手续在中国证券登记结算有限 公司深圳分公司办理完毕之日起1年 后、2年后、3年后分别解锁30%、30%、 40%。 | 2016年07月  28日 | 3年 | 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。 |
| 张凌明 | 股份锁  定承诺 | 2016年7月28日，公司披露了《上海 汉得信息技术股份有限公司关于使用 超募资金收购上海汉得融晶信息科技 有限公司49%股权的进展公告》，公司 股东张凌明承诺所持有的148,082股 将自锁定手续在中国证券登记结算有 限公司深圳分公司办理完毕之日起1年 后、2年后、3年后分别解锁30%、30%、 40%。 | 2016年07月  28日 | 3年 | 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。 |
| 王盛 | 股份锁  定承诺 | 2016年7月28日，公司披露了《上海 汉得信息技术股份有限公司关于使用 超募资金收购上海汉得融晶信息科技 有限公司49%股权的进展公告》，公司 股东王盛承诺所持有的142,400股将 自锁定手续在中国证券登记结算有限 公司深圳分公司办理完毕之日起1年 后、2年后、3年后分别解锁30%、30%、 40%。 | 2016年07月  28日 | 3年 | 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。 |
| 邱莉莉 | 股份锁  定承诺 | 2016年7月28日，公司披露了《上海 汉得信息技术股份有限公司关于使用 超募资金收购上海汉得融晶信息科技 有限公司49%股权的进展公告》，公司 股东邱莉莉承诺所持有的120,700股将 自锁定手续在中国证券登记结算有限 公司深圳分公司办理完毕之日起1年 后、2年后、3年后分别解锁30%、30%、 40%。 | 2016年07月  28日 | 3年 | 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。 |
| 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，仅用于募投项目建设、 公司自身扩建或新建项目使用，不出 租、不转让也不进行商业开发。 | 2012年02月  10日 | 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。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 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V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V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V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V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

V适用口不适用

1、 会计政策变更的性质、内容和原因

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），根据该规 定，本公司：

（1） 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，比较报表数据 相应调整。

（2） 将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用” 项目重分类至“税金及附加”项目。比较数据不予调整。

2、 当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额

（1）将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 会计政策变更的内容  和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额（2016年度） | 影响金额（2015年度） |
| ① | 将“营业税金及附加” 项目调整为“税金及 附加”项目。 | 根据《财会[2016]22  号》文 | 税金及附加 | 9,211,280.78 | 5,710,837.12 |
| ② | 将“营业税金及附加” 项目调整为“税金及 附加”项目。 | 根据《财会[2016]22  号》文 | 营业税金及附加 | -9,211,280.78 | -5,710,837.12 |

（2）将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目 重分类至“税金及附加”项目。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额（2016年度） |
| ① | 将企业经营活动发生的房产税、土地使用 税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目 重分类至“税金及附加”项目。 | 根据《财会[2016]22号》  文 | 税金及附加 | 2,556,656.03 |
| ② | 将企业经营活动发生的房产税、土地使用 税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目 重分类至“税金及附加”项目。 | 根据《财会[2016]22号》  文 | 管理费用 | -2,556,656.03 |

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

V适用口不适用

1. 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名称 | 股权取  得时点 | 股权取得成本 | 股权取得  比例（%） | 股权取得 方式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期末被购 买方的收入 | 购买日至期末被 购买方的净利润 |
| 上海达美信息 技术有限公司 | 2016 年 1  月31日 | 74,000,000.00 | 100.00 | 收购 | 2016年1月  31日 | 注 | 120,526,438.91 | 9,504,491.77 |
| 扬州达美投资 管理有限公司 | 2016 年 1  月31日 | 55,282,500.01 | 100.00 | 收购 | 2016年1月  31日 | 注 |  | -15,623.95 |

注：①股权转让协议已获得上海达美、扬州达美及本公司董事会通过。

1. 本公司和上海达美、扬州达美董事会已办理了资产交接手续。
2. 上海达美、扬州达美已办理了工商变更登记手续。
3. 本公司已按协议规定支付股权收购款的50%以上。
4. 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。
5. 其他原因的合并范围变动

与上年相比本年新增合并单位2家，原因为：

（1）2016 年3月，公司出资 325.85 万元人民币，设立HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA.INC.

（以下简称“汉得加州”），2016年4月起，汉得加州纳入合并范围。

（2） 2016年8月，公司与上海汇宣企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同出资100万元设立 上海甄汇信息科技有限公司（以下简称“甄汇信息”），其中公司出资72万元，占注册资本 的72% （软件著作权出资72万元）；上海汇宣企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资28万元, 占注册资本的28%（货币出资28万元）。2016年8月起，甄汇信息纳入合并范围。

本年减少合并单位1家，原因为：

2016年2月1日恒大汇思（北京）咨询有限公司注销，2016年2月起不纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 10 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 顾雪峰、何剑 |

是否改聘会计师事务所

□是V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V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V不适用

十、破产重整相关事项

□适用V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V不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

□适用V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V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

V适用口不适用

一、 报告期内，公司办理了 2012年股权激励计划第三期、2013年股权激励计划第二期、 2015年股权激励计划第一期及2014年股权激励计划第二期限制性股票的解锁手续，具体情况 如下：

1、2016年5月17日，公司2012年股权激励计划第三期为16,316,900股限制性股票解锁手 续办理完毕，占公司股本总额的1.95%；实际上市流通数量为15,990,848股，占当时公司股本 总额的1.91%,本次申请解锁的激励对象人数为273名。详情参见2016年5月12日披露于证监会 指定创业板信息披露媒体之相关公告。

2.2016年5月24日，公司2013年股权激励计划第二期4,670,167股限制性股票解锁手续 办理完毕，占公司股本总额的0.56%，实际上市流通数量为4,611,914股，占当时公司股本总 额的0.55%,本次申请解锁的激励对象人数为219名。详情参见2016年5月20日披露于证监会指 定创业板信息披露媒体之相关公告。

3、2016年10月27日，公司2015年股权激励计划第一期1,217,100股限制性股票解锁手续 办理完毕，占公司股本总额的0.14%；实际可上市流通数量1,217,100股，占当时公司股本总 额的0.14%,本次申请解锁的激励对象人数为206名。详情参见2016年10月24日披露于证监会 指定创业板信息披露媒体之相关公告。

4.2016年11月21日，公司2014年股权激励计划第二期5,096,700股限制性股票解锁手续 办理完毕，占公司股本总额的0.59% ；实际可上市流通数量5,096,700股，占当时公司股本总 额的0.59%,本次申请解锁的激励对象人数为487名。详情参见2016年11月16日披露于证监会 指定创业板信息披露媒体之相关公告。

二、 报告期内，公司推出了《上海汉得信息技术股份有限公司2016年限制性股票激励计 划》，其实施情况如下：

1、2016年7月6日，公司召开了第二届董事会第四十五次（临时）会议，审议通过了《上 海汉得信息技术股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《2016年 股权激励计划》”）及摘要、《上海汉得信息技术股份有限公司2016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 2016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. 2016年7月6日，公司召开了第二届监事会第三十五次（临时）会议，审议通过了《2016 年股权激励计划》及其摘要与《关于核查公司2016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。

3.2016年7月22日，公司召开了2016年第一次临时股东大会，审议通过了《2016年股权 激励计划》及其摘要、《考核办法》及《授权议案》。

1. 2016年7月22日，公司召开了第二届董事会第四十六次（临时）会议，审议通过了《关 于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定公司本次限制性股票的授予日为2016年7月22 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2929.35万股，占公司已发行 股本总额的3.51%。授予价格为7.27元/股。
2. 2016年7月22日，公司召开了第二届监事会第三十六次（临时）会议，审议通过了《关 于向激励对象授予限制性股票的议案》，并对《2016年股权激励计划》确定的1163名激励对 象名单进行核查，认为本次获授限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。

6、 2016年9月5日，公司召开了第三届董事会第二次（临时）会议，审议通过了《关于调 整公司2016年限制性股票激励计划的议案》，截止该次董事会召开之日，共有52名激励对象 因离职丧失激励对象资格，72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124人的激励对象资格并取消授予其的全部限制性股票；5人自愿放弃认购授 予其的部分限制性股票，公司董事会同意取消上述5人被授予的部分限制性股票。因此，董事 会将《2016年股权激励计划》确定的激励对象人数调整为1039人，并将《2016年股权激励计 划》拟授予的股份数量调整至2709.55万股。同日，独立董事发表同意的独立意见。

7、 2016年9月5日，公司召开了第三届监事会第二次（临时）会议，审议通过了《关于调 整公司2016年限制性股票激励计划的议案》，同意公司对《2016年股权激励计划》的调整。

8.2016年9月21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2016年股 权激励计划的登记确认，公司向1039名激励对象定向发行2709.55万股限制性股票，每股7.27 元，授予股份的上市日期为2016年9月22日。2016年股权激励计划授予完成后，公司股份总数 由原来的835,374,634股增加至862,470,134股。

报告期内，公司2012年、2013年、2014年及2015年股权激励计划的持续解锁，以及2016 年股权激励计划的顺利授予，基本建立了一套公司核心技术（业务）人员的行之有效的长期 激励、考核和约束机制，进而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V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V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V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V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

V适用口不适用

公司2016年9月12日召开的第三届董事会第三次（临时）会议审议通过了《关于控股子公 司上海甄汇信息科技有限公司增资扩股暨关联交易的议案》，董事会同意控股子公司上海甄 汇信息科技有限公司由宁波软银宏达创业投资合伙企业（有限合伙）、上海蓝三木月投资中 心（有限合伙）、上海众麟投资中心（有限合伙）、上海得泛企业管理咨询合伙企业（有限 合伙）、以及公司实际控制人陈迪清、范建震共同出资进行增资扩股。

陈迪清、范建震系公司控股股东、实际控制人，二者为一致行动人，根据相关规则的规 定陈迪清、范建震为公司的关联方，该事项构成了关联交易。

公司2016年12月9日召开的第三届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于控股子公 司上海汉得知云软件有限公司增资扩股暨关联交易的议案》，董事会同意控股子公司上海汉 得知云软件有限公司（以下简称“汉得知云”）由上海项凯投资管理合伙企业（有限合伙）、 公司实际控制人陈迪清和范建震、典坚有限公司共同出资进行增资扩股。

公司实际控制人陈迪清、范建震通过二者共同成立的上海观岩企业管理咨询合伙企业（有 限合伙）向汉得知云注资，根据相关规则的规定上海观岩企业管理咨询合伙企业（有限合伙） 为公司的关联方，该事项构成了关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
| 关于控股子公司上海甄汇信息科技有限公 司引入战略投资者进行增资扩股暨关联交 易的公告 | 2016年09月12日 | 巨潮资讯网 |
| 2016年第三次临时股东大会决议公告 | 2016年10月10日 | 巨潮资讯网 |
| 关于控股子公司上海甄汇信息科技有限公 司引入战略投资者进行增资扩股暨关联交 易的进展公告 | 2016年12月13日 | 巨潮资讯网 |
| 关于控股子公司上海汉得知云软件有限公 司增资扩股暨关联交易的公告 | 2016年12月09日 | 巨潮资讯网 |
| 2016年第四次临时股东大会决议公告 | 2016年12月26日 | 巨潮资讯网 |
| 关于控股子公司上海汉得知云软件有限公 司增资扩股暨关联交易的进展公告 | 2017年03月24日 | 巨潮资讯网 |

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V不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用V不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□适用V不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、 重大担保

□适用V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

V适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受托人名 称 | 是否关联 交易 | 产品类型 | 委托理财 金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定 方式 | 本期实际 收回本金 金额 | 计提减值 准备金额  （如有） | 预计收益 | 报告期实 际损益金  额 | 报告期 损益实 际收回 情况 |
| 高盛（亚 洲）有限 责任公司 | 否 | 投资评级 类债券及 高收益债 券 | 6,087.7 | 2016 年  10 月 12  日 | 2017 年 09 月 12 日 | 按照季度 末投资产 品市值的 一定比例 收取 | 0 | 0 | 15.96 | 0 | 不适用 |
| 合计 | | | 6,087.7 | -- | -- | -- | 0 | 0 | 15.96 | 0 | -- |
| 委托理财资金来源 | | | 自有资金 | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计 金额 | | | 0 | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | 无 | | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露 日期（如有） | | | 2016年09月12日 | | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露 日期（如有） | | |  | | | | | | | | |
| 未来是否还有委托理财计划 | | | 尚无 | | | | | | | | |

（2）委托贷款情况

□适用V不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□适用V不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十七、社会责任情况**

1、 履行精准扶贫社会责任情况

（1） 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（2） 上市公司年度精准扶贫工作情况

无

（3） 后续精准扶贫计划

无

2、 履行其他社会责任的情况

公司的发展离不开社会的支持，回报社会是公司的责任和使命。公司在追求经济效益、 不断为股东创造价值的同时，积极维护职工的合法权益，诚信对待客户。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息 披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，秉承着 公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。通过投资者电话、电子 邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透 明度和诚信度。同时，公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召 开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加 股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规，通过多种方式为员工提供发展机会，尊重和 维护员工的个人权益，建立了较完善的绩效考核体系，公司通过为员工提供知识技能等方面 的培训，提升员工的专业技能和综合素质，实现员工与企业的共同成长。2017年，公司将在 为股东创造价值的同时，继续回馈社会，贡献价值，以实际行动践行企业社会责任。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

□是V否

十八、其他重大事项的说明

□适用V不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

□适用V不适用

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+,一） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件 股份 | 205,381,760 | 24.79% | 6,750,000 |  |  | 3,941,506 | 10,691,506 | 216,073,266 | 25.05% |
| 3、其他内资持 股 | 205,381,760 | 24.79% | 6,750,000 |  |  | 3,941,506 | 10,691,506 | 216,073,266 | 25.05% |
| 境内自  然人持股 | 205,381,760 | 24.79% | 6,750,000 |  |  | 3,941,506 | 10,691,506 | 216,073,266 | 25.05% |
| 二、无限售条件 股份 | 623,242,874 | 75.21% |  |  |  | 23,153,994 | 23,153,994 | 646,396,868 | 74.95% |
| 1、人民币普通  股 | 623,242,874 | 75.21% |  |  |  | 23,153,994 | 23,153,994 | 646,396,868 | 74.95% |
| 三、股份总数 | 828,624,634 | 100.00% | 6,750,000 |  |  | 27,095,500 | 33,845,500 | 862,470,134 | 100.00  % |

股份变动的原因

V适用口不适用

1、 2016年1月27日，黄益全被聘任为公司总经理，其持有公司无限售条件的股份为855,819 股，股权激励限售股为267,988股，共计持有股份1,123,807股。根据高管任职规定，任职期 间每年可出售股份数不超过本人持股总数的25%，因此黄益全持有公司股份中的641,864股计 入高管锁定股，导致公司有限售条件的股份增加641,864股。

2、 公司向赵旭民、刘涛合计发行6,750,000股股份（以下简称“新增股份”）收购其持 有的扬州达美投资管理有限公司100%股权，新增股份于2016年2月29日上市，且全部为有限售 条件的股份，导致公司股本总额增加6,750,000股，有限售条件的股份增加6,750,000股。

3.2016年5月17日，公司2012年股权激励计划第三期16,316,900股解锁手续办理完毕， 实际上市流通数量为15,990,848股，本次解锁完成后导致公司有限售条件股份减少 15,990,848股。

4、2016年5月24日，公司2013年股权激励计划第二期4,670,167股解锁手续办理完毕，实 际上市流通数量为4,611,914股，本次解锁完成后导致公司有限售条件股份减少4,611,914股。

5、公司使用超募资金588 0万元向孟辉等4名自然人收购其持有的上海汉得融晶信息科技 有限公司49%股权，孟辉等4名自然人使用股权转让款通过二级市场购买公司股票，购买成本 不得低于股权转让价款金额的30%，且由公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 申请该等股票的锁定。2016年7月270，公司办理完毕股票锁定手续，导致公司有限售条件的 股份增加1,284,282股。

6.2016年8月310，公司董事会秘书张伟锋任期届满离任，当时张伟锋持有公司无限售 流通股217,865股，高管锁定股653,594股，共计持有公司股份871,459股。根据相关规定和 承诺，其离任后半年内不得转让所持公司股份，导致公司有限售条件的股份增加217,865股。

7.2016年9月210，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了公司2016年股权 激励计划的登记确认，公司向1039名激励对象定向发行27,095,500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27,095,500股，公司股本总额增加 27,095,500股。

8.2016年10月27日，公司2015年股权激励计划第一期1,217,100股解锁手续办理完毕， 实际上市流通数量为1,217,100股，本次解锁完成后导致公司有限售条件股份减少1,217,100 股。

9.2016年11月21日，公司2014年股权激励计划第二期5,096,700股解锁手续办理完毕， 实际上市流通数量为5,096,700股，本次解锁完成后导致公司有限售条件股份减少5,096,700 股。

10. 2016年12月9日，李西平被聘任为公司董事会秘书、副总经理，其持有公司股份共计 2,158,076股，根据高管任职规定，任职期间每年可出售股份数不超过本人持股总数的25%， 因此李西平持有公司股份中的1,618,557股计入高管锁定股，导致公司有限售条件的股份增加 1,618,557股。

股份变动的批准情况

□适用V不适用

股份变动的过户情况

□适用V不适用

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

公司向赵旭民、刘涛合计发行6,750,000股股份收购其持有的扬州达美投资管理有限公司 100%股权，新增股份于2016年2月29日上市，导致公司股本总额增至835,374,634股。

2016年9月21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2016年股权激励 计划的登记确认，公司向1039名激励对象定向发行27,095,500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股本总额增至862,470,134股。本报告期末归属于上市公司股东 的每股净资产为2.3938元/股，基本每股收益和稀释每股收益分别为0.28元/股、0.27元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用V不适用

2、限售股份变动情况

V适用口不适用

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 |
| 黄益全 | 0 | 0 | 842,855 | 842,855 | 董监高任职锁定 | 任职期内执行董 监高限售规定 |
| 李西平 | 0 | 0 | 1,618,557 | 1,618,557 | 董监高任职锁定 | 任职期内执行董 监高限售规定 |
| 王辛夷 | 0 | 0 | 58,253 | 58,253 | 董监高任职锁定 | 任职期内执行董 监高限售规定 |
| 张伟锋 | 528,533 | 0 | 342,926 | 871,459 | 董监高任职锁定 | 离任高管离任半 年内股份全部锁 定 |
| 刘涛 | 0 | 0 | 3,375,000 | 3,375,000 | 股东追加承诺 | 2019 年 2 月 29  日 |
| 赵旭民 | 0 | 0 | 3,375,000 | 3,375,000 | 股东追加承诺 | 2019 年 2 月 29  日 |
| 孟辉 | 0 | 0 | 873,100 | 873,100 | 股东追加承诺 | 自锁定手续在中 国证券登记结算 有限公司办理完 毕之日起1年后、 2年后、36年后 分别解锁30%、 30%、40% |
| 张凌明 | 0 | 0 | 148,082 | 148,082 | 股东追加承诺 | 自锁定手续在中 国证券登记结算 有限公司办理完 毕之日起1年后、 2年后、36年后 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 分别解锁30%、  30%、40% |
| 王盛 | 0 | 0 | 142,400 | 142,400 | 股东追加承诺 | 自锁定手续在中 国证券登记结算 有限公司办理完 毕之日起1年后、 2年后、36年后 分别解锁30%、 30%、40% |
| 邱莉莉 | 0 | 0 | 120,700 | 120,700 | 股东追加承诺 | 自锁定手续在中 国证券登记结算 有限公司办理完 毕之日起1年后、 2年后、36年后 分别解锁30%、 30%、40% |
| 股权激励限售股 | 47,755,880 | 27,300,867 | 27,095,500 | 47,550,513 | 股权激励 | 股权激励 |
| 合计 | 48,284,413 | 27,300,867 | 37,992,373 | 58,975,919 | -- | -- |

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

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2016年01月29日 | 8.19 | 6,750,000 | 2016 年 02 月 29  日 | 6,750,000 |  |
| 汉得信息 | 2016年09月21日 | 7.27 | 27,095,500 | 2016 年 09 月 22  日 | 27,095,500 |  |
| 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

公司向赵旭民、刘涛合计发行6,750,000股股份收购其持有的扬州达美投资管理有限公司 100%股权，新增股份于2016年2月29日上市。

2016年9月21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2016年股权激 励计划的登记确认，公司向1039名激励对象定向发行2709.55万股限制性股票。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

V适用口不适用

公司向赵旭民、刘涛合计发行6,750,000股股份收购其持有的扬州达美投资管理有限公司 100%股权，新增股份于2016年2月29日上市。

2016年9月21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2016年股权激 励计划的登记确认，公司向1039名激励对象定向发行2709.55万股限制性股票，公司股份总数 由原来的835,374,634股增加至862,470,134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V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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末普通股 股东总数 | 56,539 | 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | | | 54,298 | | 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（如有）  （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 | | 12.14% | 104,732,764 | | 0 | | 78,549,573 | 26,183,191 | 质押 | | 69,584,002 |
| 陈迪清 | 境内自然人 | | 12.14% | 104,730,366 | | 0 | | 78,547,774 | 26,182,592 | 质押 | | 69,584,002 |
| 上海东方证券 资管一光大银 行一东证资管 汉得信息1号集 合资产管理计 划 | 其他 | | 1.49% | 12,890,839 | | 0 | | 0 | 12,890,839 |  | |  |
| 中国建设银行 | 其他 | | 1.21% | 10,424,229 | | -3,475,771 | | 0 | 10,424,229 |  | |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股份有限公司 一宝盈资源优 选混合型证券 投资基金 |  |  | |  |  |  |  | |  | |  |
| 中国农业银行 股份有限公司 一宝盈策略增 长混合型证券 投资基金 | 其他 | 1.06% | | 9,123,100 | -4,776,900 | 0 | 9,123,100 | |  | |  |
| 石胜利 | 境内自然人 | 1.05% | | 9,089,107 | 330,671 | 119,107 | 8,970,000 | | 质押 | | 4,500,000 |
| 邓辉 | 境内自然人 | 1.04% | | 8,950,000 | 0 | 0 | 8,950,000 | |  | |  |
| 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 | 0.88% | | 7,632,300 | -2,367,700 | 0 | 7,632,300 | |  | |  |
| 中国建设银行 股份有限公司 —富国创业板 指数分级证券 投资基金 | 其他 | 0.69% | | 5,928,439 | 1,964,802 | 0 | 5,928,439 | |  | |  |
| 石伟民 | 境内自然人 | 0.65% | | 5,647,600 | -152,400 | 0 | 5,647,600 | |  | |  |
| 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 | | 上述股东中陈迪清、范建震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 | | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | | | |
| 股份种类 | | 数量 | |
| 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 | |
| 上海东方证券资管一光大银行一东 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 | |
| 中国建设银行股份有限公司一宝盈 资源优选混合型证券投资基金 | | | 10,424,229 | | | | | 人民币普通股 | | 10,424,229 | |
| 中国农业银行股份有限公司一宝盈 | | | 9,123,100 | | | | | 人民币普通股 | | 9,123,100 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 策略增长混合型证券投资基金 |  |  |  |
| 石胜利 | 8,970,000 | 人民币普通股 | 8,970,000 |
| 邓辉 | 8,950,000 | 人民币普通股 | 8,950,000 |
| 中国农业银行股份有限公司一宝盈 科技30灵活配置混合型证券投资基 金 | 7,632,300 | 人民币普通股 | 7,632,300 |
| 中国建设银行股份有限公司一富国 创业板指数分级证券投资基金 | 5,928,439 | 人民币普通股 | 5,928,439 |
| 石伟民 | 5,647,600 | 人民币普通股 | 5,647,600 |
| 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 | 上述股东中陈迪清、范建震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5,970,000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3,000,000股，实际合计持有无限售流通股8,970,000 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V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 |
| 陈迪清 | 中国 | 是 |
| 范建震 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 陈迪清担任公司董事长，范建震担任公司董事 | |
| 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V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 |

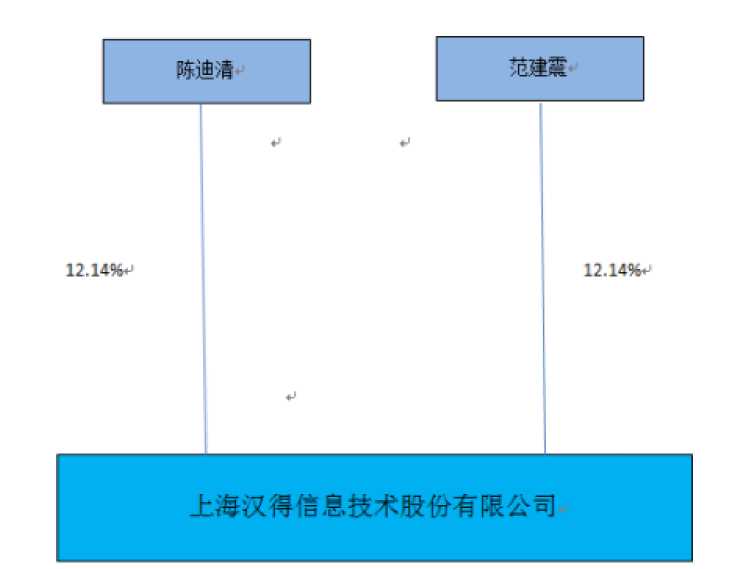
|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 陈迪清 | 中国 | 是 |
| 范建震 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 陈迪清担任公司董事长，范建震担任公司董事 | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

实际控制人报告期内变更

□适用V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V不适用

4、 其他持股在10%以上的法人股东

□适用V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V不适用

第七节优先股相关情况

□适用V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） |
| 陈迪清 | 董事长 | 现任 | 男 | 54 | 2010 年 02 月 25 日 | 2019 年 08 月 29 日 | 104,730,3  66 | 0 | 0 | 0 | 104,730,3  66 |
| 范建震 | 董事 | 现任 | 男 | 53 | 2010 年 02 月 25 日 | 2019 年 08 月 29 日 | 104,732,7  64 | 0 | 0 | 0 | 104,732,7  64 |
| 廖卫平 | 独立董事 | 现任 | 男 | 49 | 2016 年 08 月 29 日 | 2019 年 08 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 颜克益 | 独立董事 | 现任 | 男 | 45 | 2016 年 08 月 29 日 | 2019 年 08 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵勇 | 独立董事 | 现任 | 男 | 45 | 2016 年 08 月 29 日 | 2019 年 08 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄益全 | 总经理 | 现任 | 男 | 39 | 2016 年 01 月 27 日 | 2019 年 08 月 29 日 | 1,213,107 | 0 | 89,300 | 0 | 1,123,807 |
| 李西平 | 董事会秘 书、副总 经理 | 现任 | 男 | 42 | 2016 年  12 月 09  日 | 2019 年 08 月 29 日 | 2,518,076 | 0 | 360,000 | 0 | 2,158,076 |
| 王辛夷 | 财务总监 | 现任 | 女 | 41 | 2012 年 06 月 25 日 | 2019 年 08 月 29 日 | 188,836 | 0 | 47,000 | 0 | 141,836 |
| 吴滨 | 监事会主  席 | 现任 | 男 | 45 | 2013 年 08 月 16 日 | 2019 年 08 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘静波 | 监事 | 现任 | 男 | 55 | 2013 年 08 月 16 日 | 2019 年 08 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄青 | 监事 | 现任 | 男 | 54 | 2013 年 | 2019 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 08 月 16  日 | 08 月 29  日 |  |  |  |  |  |
| 陈靖丰 | 独立董事 | 离任 | 男 | 49 | 2010 年 03 月 05 日 | 2016 年 08 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曹惠民 | 独立董事 | 离任 | 男 | 63 | 2010 年 03 月 05 日 | 2016 年 08 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张伟锋 | 董事会秘 书、副总 经理 | 离任 | 男 | 39 | 2011 年  11 月 04  日 | 2016 年 08 月 29 日 | 871,459 | 0 | 0 | 0 | 871,459 |
| 刘维 | 独立董事 | 离任 | 男 | 47 | 2010 年 08 月 24 日 | 2016 年 08 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 214,254,6  08 | 0 | 496,300 | 0 | 213,758,3  08 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 黄益全 | 总经理 | 任免 | 2016 年 01 月 27  日 | 董事会聘任 |
| 李西平 | 董事会秘书、副 总经理 | 任免 | 2016 年 12 月 09  日 | 董事会聘任 |
| 廖卫平 | 独立董事 | 任免 | 2016 年 08 月 29  日 | 换届 |
| 颜克益 | 独立董事 | 任免 | 2016 年 08 月 29  日 | 换届 |
| 赵勇 | 独立董事 | 任免 | 2016 年 08 月 29  日 | 换届 |
| 张伟锋 | 董事会秘书、副 总经理 | 任期满离任 | 2016 年 08 月 29  日 | 换届 |
| 曹惠民 | 独立董事 | 任期满离任 | 2016 年 08 月 29  日 | 因连续担任公司独立董事满六年，根据相关规定，不 再继续担任公司的独立董事 |
| 刘维 | 独立董事 | 任期满离任 | 2016 年 08 月 29  日 | 因连续担任公司独立董事满六年，根据相关规定，不 再继续担任公司的独立董事 |
| 陈靖丰 | 独立董事 | 任期满离任 | 2016 年 08 月 29  日 | 因连续担任公司独立董事满六年，根据相关规定，不 再继续担任公司的独立董事 |

**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：**中国国籍，1963年出生，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L ouisiana Tech University理学硕士学位。曾任中国惠普有限公司上海分公司地区销 售经理，美国Skywell Technology公司工程师，西门子一利多富华东/华中区总经理，思爱普（北 京）软件技术有限公司（SAP中国）市场及销售总监，上海汉得信息技术有限公司总裁。2010 年2月至2016年1月担任公司总经理、董事，2016年1月至今担任公司董事长。兼任随身科技（上 海）有限公司董事长、上海汉得微扬信息技术有限公司董事长。

**范建震：**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一一上海汉得计算机服务有限公司，2002年起任上海汉得信息技术有 限公司首席执行官，2010年2月至2016年1月担任公司董事长，2016年1月至今担任公司董事。 兼任上海夏尔软件有限公司执行董事、上海汉得融晶信息科技有限公司董事长、上海汉得商 业保理有限公司董事长、上海甄汇信息科技有限公司董事长、上海观岩企业管理咨询合伙企 业（有限合伙）执行事务合伙人。

**廖卫平：**中国国籍，1968年出生，无永久境外居留权，复旦大学EMBA。曾任兴业证券 投资银行部内核部高级经理、国金证券投行部质控部总经理。现任国金证券股份有限公司总 裁助理，兼任国金证券北京场外证券业务分公司总经理。

**颜克益：**中国国籍，1972年出生，无永久境外居留权，复旦大学产业经济学博士，中国 注册会计师。曾任兴业证券股份有限公司研发中心分析师、兴业证券股份有限公司证券投资 部投资经理、兴安证券有限公司证券投资部副总经理、兴业证券股份有限公司资产管理部总 经理、兴业证券股份有限公司研究所所长。现任上海大朴资产管理有限公司总经理、宁波韵 升股份有限公司独立董事。

**赵勇：**中国国籍，1972年出生，无永久境外居留权，长江商学院高级工商管理研究生。 曾任上海长宁区信息化委员会党组书记、主任；上海市人口计生委党委委员、副主任；上海 市人口计生委党委委员、副主任、纪委书记；上海市卫生计生委党委委员、副主任。现任曙 光酒店管理集团（上海）有限公司董事长助理，兼任上海兰卫投资有限公司副总裁。

**2、 现任监事**

**吴滨：**中国国籍，1972年出生，无永久境外居留权，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年加入汉得信息，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，现任上海汉得信息 技术股份有限公司CTO,公司第三届监事会主席。

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

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

3、现任高管

**黄益全：**中国国籍，1978年出生，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年至2016年1月担任公司运营总监，2016年1月 至今担任公司总经理。兼任上海达美信息技术有限公司董事长，扬州达美投资管理有限公司 执行董事，上海禹哲投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海汉得欧俊信息技 术有限公司董事长。

**李西平：**中国国籍，1975年出生，无永久境外居留权。中国人民大学国际金融学士，曾 任上海汉得信息技术股份有限公司O racle部门总监，兼任上海汉得商业保理有限公司总经理。

**王辛夷：**中国国籍，1976年出生，中国注册会计师。1998年毕业于上海交通大学国际金 融专业，获经济学学士。1998年8月至2005年7月，就职于普华永道中天会计师事务所，任审 计部经理；2005年8月至2012年3月，就职于毕马威企业咨询（中国）有限公司，任财务咨询服 务部高级经理。2012年6月至今担任公司财务总监。

在股东单位任职情况

□适用V不适用

在其他单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 担任的职务 |  |  | 取报酬津贴 |
| 陈迪清 | 随身科技（上海）有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 陈迪清 | 上海汉得微扬信息技术有限公司 | 董事长 |  |  | 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 |
| 范建震 | 上海甄汇信息科技有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 范建震 | 上海观岩企业管理咨询合伙企业（有限 合伙） | 执行事务合  伙人 |  |  | 否 |
| 范建震 | 上海汉得商业保理有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 廖卫平 | 国金证券股份有限公司 | 总裁助理 |  |  | 是 |
| 廖卫平 | 国金证券北京场外证券业务分公司 | 总经理 |  |  | 否 |
| 颜克益 | 上海大朴资产管理有限公司 | 总经理 |  |  | 是 |
| 颜克益 | 宁波韵升股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 赵勇 | 曙光酒店管理集团（上海）有限公司 | 董事长助理 |  |  | 是 |
| 赵勇 | 上海兰卫投资有限公司 | 副总裁 |  |  | 是 |
| 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 |
| 李西平 | 上海汉得商业保理有限公司 | 总经理 |  |  | 否 |
| 刘静波 | 上海东电自动控制有限公司 | 董事长、总经 理 |  |  | 是 |
| 黄青 | 逸和农业科技有限公司 | 董事长 |  |  | 是 |
| 在其他单位任 职情况的说明 | 无 | | | | |

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V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；在公司承担职务的监事、高级管理人员报酬由公司支付，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，2016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 |
| 陈迪清 | 董事长 | 男 | 54 | 现任 | 48 | 否 |
| 范建震 | 董事 | 男 | 53 | 现任 | 48 | 否 |
| 廖卫平 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 2 | 否 |
| 颜克益 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 2 | 否 |
| 赵勇 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 2 | 否 |
| 黄益全 | 总经理 | 男 | 39 | 现任 | 88 | 否 |
| 李西平 | 董事会秘书、副  总经理 | 男 | 42 | 现任 | 3 | 否 |
| 王辛夷 | 财务总监 | 女 | 41 | 现任 | 32 | 否 |
| 吴滨 | 监事会主席 | 男 | 45 | 现任 | 33 | 否 |
| 刘静波 | 监事 | 男 | 55 | 现任 | 6 | 否 |
| 黄青 | 监事 | 男 | 54 | 现任 | 6 | 否 |
| 张伟锋 | 董事会秘书、副 总经理 | 男 | 39 | 离任 | 19 | 否 |
| 曹惠民 | 独立董事 | 男 | 63 | 离任 | 4 | 否 |
| 刘维 | 独立董事 | 男 | 47 | 离任 | 4 | 否 |
| 陈靖丰 | 独立董事 | 男 | 49 | 离任 | 4 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 301 | -- |

注：李西平于2016年12月9日被聘任为公司董事会秘书、副总经理，上述表格中的3万元为其一个月的薪水。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用V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） | 4,550 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 930 |
| 在职员工的数量合计（人） | 5,480 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 5,480 |
| 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 | 3,836 |
| 销售人员 | 147 |
| 技术人员 | 1,447 |
| 财务人员 | 9 |
| 行政人员 | 41 |
| 合计 | 5,480 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 4 |
| 硕士 | 328 |
| 本科 | 4,482 |
| 专科 | 454 |
| 专科及以下 | 212 |
| 合计 | 5,480 |

**2、薪酬政策**

公司在遵守国家相关法律法规的基础上，根据公司战略方向、经营目标和岗位情况，对 比同行业公司、参考同地区公司、基于公平、公正和市场化原则，建立了具备市场竞争力的 薪酬体系：（1）责任原则：按工作岗位、工作成绩、贡献大小及责权利相结合等因素确定基 本工资薪酬标准。（2）绩效原则：薪酬方案与公司经营业绩及经营目标的完成情况挂钩。绩 效薪酬与个人岗位职责目标完成情况挂钩，与公司经营业绩、工作创新、奖罚、年度绩效考 核结果等相结合。（3）竞争原则：注重收入市场化，制定合理的薪资结构比例，保持公司薪 酬的吸引力以及在市场上的竞争力，有利于公司吸引人才。同时公司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

□适用寸不适用

第九节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《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》等法律法规及规范性文件的要求, 不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，努 力做好信息披露工作及投资者关系管理，持续提高公司治理水平。截止本报告期末，公司治 理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一） 关于股东与股东大会

公司严格按照《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》、《股东大会议事规则》等法规制度的要求，规范地召集、召开股东大 会，平等对待所有股东，尤其保证中小股东享有同等的地位，为广大股东参与股东大会提供 便利，使其充分行使自己的权利。

（二） 关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《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，履行出资人的权利和义务，未出现超越股东大会直接 或间接干预公司的决策和经营活动的情况。公司拥有独立完整的业务、人员、资产、财务和 机构，董事会、监事会和内部审计机构根据其议事规则和公司各项规章制度独立运作。

（三） 关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和 人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会， 从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促 进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关 信息披露及时、准确、充分。

（四） 关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和 人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务 培训、认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、关联 交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表独立 意见，维护公司及股东的合法权益。

（五） 关于绩效评价与激励约束机制：

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约 束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

（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）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。

（七） 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，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。

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V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V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 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2015年年度股东大 会 | 年度股东大会 | 0.01% | 2016年05月16日 | 2016年05月16日 | 巨潮资讯网  [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)  公告编号:2016-033 |
| 2016年第一次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 0.12% | 2016年07月22日 | 2016年07月22日 | 巨潮资讯网  [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)  公告编号：2016-047 |
| 2016年第二次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 0.02% | 2016年08月29日 | 2016年08月29日 | 巨潮资讯网  [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)  公告编号:2016-066 |
| 2016年第三次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 0.91% | 2016年10月10日 | 2016年10月10日 | 巨潮资讯网  [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)  公告编号:2016-083 |
| 2016年第四次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 0.57% | 2016年12月26日 | 2016年12月26日 | 巨潮资讯网  [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)  公告编号:2016-107 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用V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 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 陈靖丰 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 曹惠民 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 颜克益 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 赵勇 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 廖卫平 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 5 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

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V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

V是口否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、 《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律、法规和《公司章程》、 《独立董事制度》的规定和要求，忠实履行独立董事的职责，充分发挥独立董事的独立性和 专业性作用，全面关注公司的发展状况，及时了解公司的生产经营信息，切实维护公司和全 体股东尤其中小股东的合法权益。

公司独立董事本着勤勉尽责的原则，对提交董事会的议案和相关材料均认真审议，按照 相关要求发表独立意见，同时深入了解公司的经营、管理和内部控制等制度的完善及执行情 况、董事会决议执行情况、财务管理、业务发展等相关事项，阅有关资料，与相关人员沟通, 关注公司的经营、治理情况，为董事会和股东大会的科学决策发挥了积极的作用。

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 董事会设立审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略发展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《2016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，公司提名委员会严格按照《董事会提名委员会议事规则》的相关要求，勤勉 尽责地履行职责，持续研究与关注高级管理人员选拔制度，对公司董事、高管候选人的教育 背景、职业经历和专业素养等综合情况，进行了充分的调查和了解，对第三届董事会的换届 选举等相关事宜发表了相关审查意见。

（四） 战略发展委员会履职情况

报告期内，战略发展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，董事会战略发展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中发现公司是否存在风险

□是V否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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*V否*

**2、 内控自我评价报告**

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2017年04月26日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（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 |
| 定性标准 | （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。 |
| 定量标准 | 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〉二营业利润的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：重大缺陷：损失 金额达100万或以上的；重要缺陷：5 万M损失金额＜100万的；一般缺陷： 损失金额＜5万的。 |
| 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

不适用

第十节公司债券相关情况

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

第十一节财务报告

**一、审计报告**

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2017年04月24日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 信会师报字［2017］第ZA13739号 |
| 注册会计师姓名 | 顾雪峰何剑 |

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2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016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2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016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：顾雪峰**

**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：何剑**

**中国•上海 二O一七年四月二十四日**

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

2016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 | 742,521,911.76 | 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 |  | 603,500.00 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 67,070,460.30 | 35,672,795.69 |
| 应收账款 | 1,092,028,590.62 | 512,239,606.37 |
| 预付款项 | 41,352,122.85 | 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 | 3,812,949.77 | 1,787,466.96 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 36,025,022.59 | 20,573,112.34 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 859,143.30 | 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 | 5,140,000.00 | 6,811,000.00 |
| 其他流动资产 | 64,684,299.55 | 16,313,711.60 |
| 流动资产合计 | 2,053,494,500.74 | 1,580,179,679.13 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 32,938,523.91 | 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 | 323,411,857.22 | 299,871,683.76 |
| 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 | 58,847,698.78 | 59,843,826.02 |
| 开发支出 | 33,542,370.46 | 14,659,092.10 |
| 商誉 | 93,960,012.11 | 45,026,716.36 |
| 长期待摊费用 | 1,532,919.69 | 764,798.37 |
| 递延所得税资产 | 32,932,607.74 | 29,029,211.57 |
| 其他非流动资产 | 6,604,849.04 | 43,005,157.40 |
| 非流动资产合计 | 583,770,838.95 | 528,200,485.58 |
| 资产总计 | 2,637,265,339.69 | 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 | 26,044,170.67 | 11,688,333.61 |
| 预收款项 | 52,258,998.75 | 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 | 148,872,397.74 | 100,433,060.22 |
| 应交税费 | 28,377,443.01 | 23,607,972.72 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 | 4,728.47 | 4,728.47 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 300,619,367.62 | 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 | 556,177,106.26 | 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 | 1,150,000.00 |  |
| 递延收益 | 7,843,333.32 | 6,531,250.00 |
| 递延所得税负债 |  | 60,350.00 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 8,993,333.32 | 6,591,600.00 |
| 负债合计 | 565,170,439.58 | 365,909,244.63 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 862,470,134.00 | 828,624,634.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 597,218,813.15 | 395,187,864.71 |
| 减：库存股 | 296,281,820.12 | 177,735,274.12 |
| 其他综合收益 | -1,365,067.42 | -216,928.88 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 105,344,395.37 | 80,104,990.51 |
| 一般风险准备 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 未分配利润 | 797,160,145.20 | 605,943,744.54 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,064,546,600.18 | 1,731,909,030.76 |
| 少数股东权益 | 7,548,299.93 | 10,561,889.32 |
| 所有者权益合计 | 2,072,094,900.11 | 1,742,470,920.08 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,637,265,339.69 | 2,108,380,164.71 |

2、母公司资产负债表

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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 570,949,187.13 | 779,399,456.85 |
| 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 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 54,614,459.00 | 34,944,595.69 |
| 应收账款 | 756,603,440.82 | 505,859,827.75 |
| 预付款项 | 40,556,513.79 | 40,238,315.80 |
| 应收利息 | 1,297,493.06 | 1,779,731.38 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 371,595,586.81 | 50,118,570.81 |
| 存货 |  |  |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 5,104,000.00 | 6,811,000.00 |
| 其他流动资产 |  | 15,713,711.60 |
| 流动资产合计 | 1,800,720,680.61 | 1,435,468,709.88 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 | 32,938,523.91 | 36,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 455,960,856.62 | 201,545,056.89 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 319,345,063.23 | 296,812,986.38 |
| 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 | 43,822,639.53 | 42,881,966.03 |
| 开发支出 | 18,908,834.69 | 8,730,234.23 |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 342,194.30 | 748,523.38 |
| 递延所得税资产 | 28,854,702.72 | 29,750,032.40 |
| 其他非流动资产 | 6,564,849.04 | 42,784,089.44 |
| 非流动资产合计 | 906,737,664.04 | 659,252,888.75 |
| 资产总计 | 2,707,458,344.65 | 2,094,721,598.63 |
| 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 | 124,257,518.04 | 39,024,951.83 |
| 预收款项 | 46,370,115.12 | 42,893,792.49 |
| 应付职工薪酬 | 124,770,842.26 | 89,482,747.99 |
| 应交税费 | 11,839,277.15 | 13,078,740.16 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 | 4,728.47 | 4,728.47 |
| 其他应付款 | 294,257,283.45 | 179,933,134.85 |
| 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 | 601,499,764.49 | 364,418,095.79 |
| 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 | 1,150,000.00 |  |
| 递延收益 | 7,843,333.32 | 6,531,250.00 |
| 递延所得税负债 |  | 60,350.00 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 8,993,333.32 | 6,591,600.00 |
| 负债合计 | 610,493,097.81 | 371,009,695.79 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 862,470,134.00 | 828,624,634.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 627,381,992.21 | 396,895,442.73 |
| 减：库存股 | 296,281,820.12 | 177,735,274.12 |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 105,344,395.37 | 80,104,990.51 |
| 未分配利润 | 798,050,545.38 | 595,822,109.72 |
| 所有者权益合计 | 2,096,965,246.84 | 1,723,711,902.84 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,707,458,344.65 | 2,094,721,598.63 |

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 | 1,710,218,028.51 | 1,218,798,082.68 |
| 其中：营业收入 | 1,710,218,028.51 | 1,218,798,082.68 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 1,503,446,714.67 | 1,049,616,058.61 |
| 其中：营业成本 | 1,040,032,075.37 | 729,908,149.03 |
| 利息支出 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 税金及附加 | 9,776,857.72 | 5,710,837.12 |
| 销售费用 | 123,277,855.35 | 70,376,754.09 |
| 管理费用 | 293,635,087.55 | 219,298,412.41 |
| 财务费用 | -34,690,499.98 | -24,395,361.80 |
| 资产减值损失 | 71,415,338.66 | 48,717,267.76 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 “―，，号填列） | -603,500.00 | 603,500.00 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | -4,676,616.01 | 1,627,250.00 |
| 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“一”号填列） | 201,491,197.83 | 171,412,774.07 |
| 加：营业外收入 | 31,691,855.15 | 27,835,200.15 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  | 19.55 |
| 减：营业外支出 | 70,401.05 | 130,646.53 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 39,226.23 | 97,623.72 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | 233,112,651.93 | 199,117,327.69 |
| 减：所得税费用 | 1,229,528.76 | -15,730,802.26 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 231,883,123.17 | 214,848,129.95 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 241,382,013.60 | 214,240,021.65 |
| 少数股东损益 | -9,498,890.43 | 608,108.30 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -1,148,138.54 | 209,359.61 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | -1,148,138.54 | 209,359.61 |
| （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 | -1,148,138.54 | 209,359.61 |
| 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 | -1,148,138.54 | 209,359.61 |
| 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 | 230,734,984.63 | 215,057,489.56 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 240,233,875.06 | 214,449,381.26 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -9,498,890.43 | 608,108.30 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.28 | 0.26 |
| （二）稀释每股收益 | 0.27 | 0.26 |

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 | 1,534,378,296.21 | 1,130,996,590.83 |
| 减：营业成本 | 955,991,865.23 | 691,354,090.07 |
| 税金及附加 | 8,385,494.61 | 5,102,306.70 |
| 销售费用 | 96,136,426.69 | 62,969,164.14 |
| 管理费用 | 221,351,505.44 | 179,247,835.89 |
| 财务费用 | -30,386,467.34 | -22,407,519.90 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产减值损失 | 52,457,174.69 | 54,563,332.83 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 “―，，号填列） | -603,500.00 | 603,500.00 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | -4,676,538.81 | 1,627,250.00 |
| 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“一”号填列） | 225,162,258.08 | 162,398,131.10 |
| 加：营业外收入 | 28,044,063.05 | 26,035,730.65 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 193,801.05 |  |
| 减：营业外支出 | 29,268.80 |  |
| 其中：非流动资产处置损失 | 29,268.80 |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 253,177,052.33 | 188,433,861.75 |
| 减：所得税费用 | 783,003.73 | -20,851,579.05 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | 252,394,048.60 | 209,285,440.80 |
| 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 | 252,394,048.60 | 209,285,440.80 |
| 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 | 1,537,047,168.16 | 1,182,904,625.62 |
| 客户存款和同业存放款项净增加 额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加 额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 收到的税费返还 | 1,121,733.77 | 173,034.50 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 68,341,673.17 | 107,503,526.36 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,606,510,575.10 | 1,290,581,186.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 554,869,832.33 | 409,979,187.97 |
| 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 | 691,141,270.40 | 501,736,801.28 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 支付的各项税费 | 81,914,096.82 | 77,845,936.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 549,046,056.61 | 94,891,107.43 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,876,971,256.16 | 1,084,453,032.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -270,460,681.06 | 206,128,153.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 3,061,476.09 |  |
| 取得投资收益收到的现金 | 97,461.00 |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 38,152.42 |  |
| 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 | 39,345,408.65 |  |
| 投资活动现金流入小计 | 42,542,498.16 |  |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 61,236,560.69 | 73,307,927.80 |
| 投资支付的现金 | 119,677,049.99 | 60,367,089.44 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 180,913,610.68 | 133,675,017.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -138,371,112.52 | -133,675,017.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 233,813,985.00 | 57,336,260.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 | 36,829,700.00 |  |
| 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 | 233,813,985.00 | 57,336,260.00 |
| 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 | 24,926,208.08 | 47,334.53 |
| 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 | 19,449,361.24 | 4,891,573.88 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流出小计 | 44,375,569.32 | 4,938,908.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 189,438,415.68 | 52,397,351.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | 14,953,161.94 | 15,786,945.09 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -204,440,215.96 | 140,637,433.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 939,258,934.97 | 798,621,501.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 734,818,719.01 | 939,258,934.97 |

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 | 1,310,524,153.47 | 1,109,155,644.64 |
| 收到的税费返还 | 1,102,602.25 | 104,099.34 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 56,429,887.13 | 55,845,715.56 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,368,056,642.85 | 1,165,105,459.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 515,206,796.61 | 439,732,813.27 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 522,927,411.19 | 417,920,045.34 |
| 支付的各项税费 | 58,305,799.66 | 66,298,716.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 454,871,915.82 | 71,862,743.20 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,551,311,923.28 | 995,814,318.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -183,255,280.43 | 169,291,141.02 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 3,061,476.09 |  |
| 取得投资收益收到的现金 | 97,461.00 |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 8,099.99 |  |
| 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 | 2,000,000.00 |  |
| 投资活动现金流入小计 | 5,167,037.08 |  |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 44,133,588.56 | 61,732,634.06 |
| 投资支付的现金 | 154,934,559.73 | 168,830,014.44 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 199,068,148.29 | 230,562,648.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -193,901,111.21 | -230,562,648.50 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 196,984,285.00 | 55,336,260.00 |
| 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 | 196,984,285.00 | 55,336,260.00 |
| 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 | 24,926,208.08 | 47,334.53 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 19,449,361.24 | 4,891,573.88 |
| 筹资活动现金流出小计 | 44,375,569.32 | 4,938,908.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 152,608,715.68 | 50,397,351.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | 13,729,803.89 | 15,287,861.84 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -210,817,872.07 | 4,413,705.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 774,063,866.45 | 769,650,160.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 563,245,994.38 | 774,063,866.45 |

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 | 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 |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控  制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 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 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列） | 33,845  ,500.0  0 |  |  |  | 202,030  ,948.44 | 118,546  ,546.00 | -1,148,1  38.54 |  | 25,239,  404.86 |  | 191,216  ,400.66 | -3,013,5  89.39 | 329,623  ,980.03 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | -1,148,1  38.54 |  |  |  | 241,382  ,013.60 | -9,498,8  90.43 | 230,734  ,984.63 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 33,845  ,500.0  0 |  |  |  | 202,030  ,948.44 | 118,546  ,546.00 |  |  |  |  |  | 6,485,3  01.04 | 123,815  ,203.48 |
| 1.股东投入的普 通股 | 33,845  ,500.0  0 |  |  |  | 217,221  ,285.00 | 196,984  ,285.00 |  |  |  |  |  | 36,829,  700.00 | 90,912,  200.00 |
| 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 |  |  |  |  | 13,265,  264.48 |  |  |  |  |  |  |  | 13,265,  264.48 |
| 4.其他 |  |  |  |  | -28,455,  601.04 | -78,437,  739.00 |  |  |  |  |  | -30,344,  398.96 | 19,637,  739.00 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 25,239,  404.86 |  | -50,165,  612.94 |  | -24,926,  208.08 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 25,239,  404.86 |  | -25,239,  404.86 |  |  |
| 2.提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -24,926,  208.08 |  | -24,926,  208.08 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 862,47  0,134.  00 |  |  |  | 597,218  ,813.15 | 296,281  ,820.12 | -1,365,0  67.42 |  | 105,344  ,395.37 |  | 797,160  ,145.20 | 7,548,2  99.93 | 2,072,0  94,900.  11 |

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 | 549,06 |  |  |  | 595,046 |  | -426,28 |  | 59,176, |  | 412,632 | 7,953,7 | 1,623,4 |
| 5,756. |  |  |  |  |  |  | 48,516. |
|  |  |  |  |  | ,554.12 |  | 8.49 |  | 446.43 |  | ,266.97 | 81.02 |  |
|  | 00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 05 |
| 加：会计政策 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -180,40 |
|  |  |  |  | 2,063,8 | 182,469 |  |  |  |  |  |  |
| 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 5,246.9 |
|  |  |  |  | 33.52 | ,080.49 |  |  |  |  |  |  | 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. |  |  |  | 597,110 | 182,469 | -426,28 |  | 59,176, |  | 412,632 | 7,953,7 | 1,443,0  43,269. |
|  |  |  |  | ,387.64 | ,080.49 | 8.49 |  | 446.43 |  | ,266.97 | 81.02 |
|  | 00 |  |  |  |  |  |  |  |  | 08 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“一” | 279,55 |  |  |  | -201,92 | -4,733,8 | 209,359 |  | 20,928, |  | 193,311 | 2,608,1 | 299,427 |
| 8,878. |  |  |  | 2,522.9 |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 06.37 | .61 |  | 544.08 |  | ,477.57 | 08.30 | ,651.00 |
| 号填列） | 00 |  |  |  | 3 |  |  |  |  |  |  |
| （一）综合收益总 |  |  |  |  |  |  | 209,359 |  |  |  | 214,240 | 608,108 | 215,057 |
| 额 |  |  |  |  |  |  | .61 |  |  |  | ,021.65 | .30 | ,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,  544.08 |  | -20,928,  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 |

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 | 828,624, |  |  |  | 396,895,4 | 177,735,2 |  |  | 80,104,99 | 595,822 | 1,723,711 |
|  | 634.00 |  |  |  | 42.73 | 74.12 |  |  | 0.51 | ,109.72 | ,902.84 |
| 加：会计政策 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 828,624, |  |  |  | 396,895,4 | 177,735,2 |  |  | 80,104,99 | 595,822 | 1,723,711 |
|  | 634.00 |  |  |  | 42.73 | 74.12 |  |  | 0.51 | ,109.72 | ,902.84 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“一” | 33,845,5 |  |  |  | 230,486,5 | 118,546,5 |  |  | 25,239,40 | 202,228 | 373,253,3 |
|  | 00.00 |  |  |  | 49.48 | 46.00 |  |  | 4.86 | ,435.66 | 44.00 |
| 号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （一）综合收益总 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 252,394 | 252,394,0 |
| 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ,048.60 | 48.60 |
| （二）所有者投入 | 33,845,5 |  |  |  | 230,486,5 | 118,546,5 |  |  |  |  | 145,785,5 |
| 和减少资本 | 00.00 |  |  |  | 49.48 | 46.00 |  |  |  |  | 03.48 |
| 1.股东投入的普 | 33,845,5 |  |  |  | 217,221,2 |  |  |  |  |  | 251,066,7 |
| 通股 | 00.00 |  |  |  | 85.00 |  |  |  |  |  | 85.00 |
| 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 |  |  |  |  | 13,265,26 | 196,984,2 |  |  |  |  | -183,719, |
|  |  |  |  |  | 4.48 | 85.00 |  |  |  |  | 020.52 |
| 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  | -78,437,7 |  |  |  |  | 78,437,73 |
|  |  |  |  |  |  | 39.00 |  |  |  |  | 9.00 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 25,239,40 | -50,165, | -24,926,2 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 4.86 | 612.94 | 08.08 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 25,239,40 | -25,239, |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 4.86 | 404.86 |  |
| 2.对所有者（或 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -24,926, | -24,926,2 |
| 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 208.08 | 08.08 |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （四）所有者权益 内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 862,470,  134.00 |  |  |  | 627,381,9  92.21 | 296,281,8  20.12 |  |  | 105,344,3  95.37 | 798,050  ,545.38 | 2,096,965  ,246.84 |

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 | 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“一” 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 |

三、公司基本情况

上海汉得信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身是上海全富汉得软件技术有限公司，系于2002年6 月经上海市人民政府批准，由SINO-TWINWOOD PTE.,LT D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599.35万股限制性股票，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。

根据中国证券监督管理委员会“证监许可（2015）2392号”〈关于核准上海汉得信息技术股份有限公司向赵旭民等发行股 份购买资产的批复〉的规定，公司董事会于2016年1月完成了限制性股票的发行工作，向赵旭民、刘涛发行6,750,000股限制 性股票，收购其持有的扬州达美投资管理有限公司100%股权。

2016年7月，根据公司第二届董事会第四十六次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第三届董事会第二次（临时） 会议通过的《关于调整公司2016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2016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27,095,500股限制性股票。本次增发后股本增至86,247.01万股。

截至2 016年12月31日止，本公司累计发行股本总数86,247.01万股，注册资本为82,359.8634万元。

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2017年4月24日批准报出。

截至2016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. | 汉得俄亥俄州 |
| 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 |
| 上海达美信息技术有限公司 | 上海达美 |
| 扬州达美投资管理有限公司 | 扬州达美 |
| 上海甄汇信息科技有限公司 | 甄汇信息 |
| HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA.INC. | 汉得加利福尼亚州 |

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《企业会计准则一基本准则》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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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“三、（二十二）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。

1. 分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按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。

1. **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:

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 1年以内(含1年) | 5.00% | 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V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□适用V不适用 **(3)单项金额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。 |

**(4)其他说明**

期末对于上海汉得信息技术股份有限公司合并报表范围内公司的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减 值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提 坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进 行折现。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1.存货的分类**

存货分类为：库存商品。

1. **发出存货的计价方法**

存货发出时按个别认定法计价。

1. **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。

1. **存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

1. **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。

1. **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。

**3.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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

1. **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 | 1-5年 | 预计受益年限 |
| 专利权 | 5年 | 预计受益年限 |
| 著作权 | 5-10 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**

**1.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。

**2.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

1. **摊销年限**

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 预计使用寿命 |
| 租入资产改良支出 | 2-5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。

1. **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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**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、硬件及自产软件的销售。

**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X约定的人天单价，实际发生的人天 数以客户在说明顾问工作内容及天数的表单上签字确认的人天数为依据。

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

客户支持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。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的 以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计 量。

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。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的 以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计 量。

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，按照应支付的金额，借记“其他应付款一限制性股票回购义务”等科目，贷记“银行存款” 等科目；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“资本公积一股本溢价”科目。

1. **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。

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

（1） 摊销方法

其他非流动资产在受益期内平均摊销

（2） 摊销年限

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

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

3、 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**

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 将“营业税金及附加”项目调整为“税金及 附加”项目 | 根据《财会[2016]22号》文 |  |
| 将企业经营活动发生的房产税、土地使用 税、车船使用税、印花税从“管理费用” 项目重分类至“税金及附加”项目 | 根据《财会[2016]22号》文 |  |

**1、 会计政策变更的性质、内容和原因。**

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。根 据该规定，本公司：

（1） 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，比较报表数据相应调整。

（2） 将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。比 较数据不予调整。

**2、 当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额。**

（1）将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 会计政策变更的内容和原 因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额（2016年度） | 影响金额（2015年度） |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ① | 将“营业税金及附加”项目 调整为“税金及附加”项 目。 | 根据《财会  [2016]22号》文 | 税金及附加 | 9,211,280.78 | 5,710,837.12 |
| ② | 将“营业税金及附加”项目 调整为“税金及附加”项 目。 | 根据《财会  [2016]22号》文 | 营业税金及附加 | -9,211,280.78 | -5,710,837.12 |

⑵将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额（2016年度） |
| ① | 将企业经营活动发生的房产税、土地使用 税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目 重分类至“税金及附加”项目。 | 根据《财会[2016]22号》 文 | 税金及附加 | 2,556,656.03 |
| ② | 将企业经营活动发生的房产税、土地使用 税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目 重分类至“税金及附加”项目。 | 根据《财会[2016]22号》  文 | 管理费用 | -2,556,656.03 |

（2）重要会计估计变更

□适用V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 |
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务 收入为基础计算销项税额，在扣除当期 允许抵扣的进项税额后，差额部分为应 交增值税 | 17%、6%、3%、7% |
| 消费税 | 按应税销售收入计缴 | 8% |
| 城市维护建设税 | 按应纳增值税、消费税、营业税税额计 缴 | 1%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |
| 营业税 | 按应税营业收入计缴（自2016年5月1  日起，营改增交纳增值税） | 5% |

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% |
| 夏尔软件 | 15% |
| 随身科技 | 25% |

|  |  |
| --- | --- |
| 汉得融晶 | 15% |
| 汉得欧俊 | 25% |
| 汉得保理 | 25% |
| 汉得微扬 | 25% |
| 汉得知云 | 25% |
| 汉得新加坡 | 17% |
| 上海达美 | 15% |
| 扬州达美 | 25% |
| 甄汇信息 | 25% |

2、境外子公司企业所得税税率

1、子公司汉得日本法人税税率为课税所得的25.5%,课税留保金额的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、汉得俄亥俄州、汉得加利福尼亚州

|  |  |
| --- | --- |
| 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% |

3、税收优惠

1. 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，2016年度按照15%计缴企业所得税。
2. 本公司子公司夏尔软件2 014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2 016年度按照15%计缴企业所得税。
3. 本公司根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司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。
4. 本公司子公司夏尔软件按沪国税浦十五[2014]000068号文件、财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定， 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2 018年12月31日止。
5. 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。
6. 本公司子公司上海达美根据《国家重点扶持高新技术企业享受优惠税率》、【浦税三十五所备(2015)第1503009401号】 《企业所得税优惠事先备案结果通知书》的通知，同意2014年至2 016年所得税减按15%计征。2016年度企业所得税率减按15%

计征。

4、其他

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 | 229,005.44 | 215,236.92 |
| 银行存款 | 734,589,713.57 | 939,043,698.05 |
| 其他货币资金 | 7,703,192.75 | 5,335,590.40 |
| 合计 | 742,521,911.76 | 944,594,525.37 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 35,038,525.58 | 32,322,123.08 |

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 |
| 履约保证金等 | 7,703,192.75 | 5,335,590.40 |

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 | 12190463158100202 | 90,000,000.00 | 结构性存款 | 2016-12-26 | 2017-1-25 |
| 12190463158012378 | 60,000,000.00 | 结构性存款 | 2016-9-22 | 2017-9-22 |
| 兴业银行股份有限公司  上海金沙江支行 | 216280100200088398 | 122,000,000.00 | 结构性存款 | 2016-9-23 | 2017-3-23 |
| 216280100200090254 | 54,000,000.00 | 结构性存款 | 2016-12-27 | 2017-2-27 |
| 216280100200090139 | 520,000.00 | 结构性存款 | 2016-12-29 | 2017-3-23 |
| 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 |  | 327,020,000.00 |  |  |  |

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 |
| 合计 |  | 603,500.00 |

3、 衍生金融资产

□适用V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 | 63,159,460.30 | 29,902,795.69 |
| 商业承兑票据 | 3,911,000.00 | 5,770,000.00 |
| 合计 | 67,070,460.30 | 35,672,795.69 |

（2） 期末公司已质押的应收票据

无

（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 | 2,420,874.84 | 0.00 |
| 合计 | 2,420,874.84 | 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8,008,800.00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 | 1,291,21  0,416.38 | 100.00% | 199,181,  825.76 | 15.43% | 1,092,028  ,590.62 | 644,735  ,254.50 | 100.00% | 132,495,6  48.13 | 20.55% | 512,239,60  6.37 |
| 合计 | 1,291,21  0,416.38 | 100.00% | 199,181,  825.76 | 15.43% | 1,092,028  ,590.62 | 644,735  ,254.50 | 100.00% | 132,495,6  48.13 | 20.55% | 512,239,60  6.37 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款: □适用V不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| “应收款项”组 | 704,119,162.64 | 35,205,958.09 | 5.00% |
| “应收保理款”组-未逾期 | 356,454,850.62 | 1,782,274.25 | 0.50% |
| 1年以内小计 | 1,060,574,013.26 | 36,988,232.34 |  |
| 1至2年 | 136,885,619.46 | 68,442,809.76 | 50.00% |
| 2至3年 | 48,750,907.57 | 48,750,907.57 | 100.00% |
| 3年以上 | 44,999,876.09 | 44,999,876.09 | 100.00% |
| 合计 | 1,291,210,416.38 | 199,181,825.76 |  |

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应收账款: □适用V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62,990,847.30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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 歌尔股份有限公司 | 75,000,000.00 | 5.81 | 375,000.00 |
| 南昌安昱达钢板制品有限公司 | 27,228,181.07 | 2.11 | 136,140.91 |
| 埃森哲（中国）有限公司 | 23,018,725.37 | 1.78 | 10,638,900.53 |
| 江苏正桥影像科技股份有限公司 | 15,000,000.00 | 1.16 | 75,000.00 |
| 东莞市德尔能新能源股份有限公司 | 14,500,000.00 | 1.12 | 72,500.00 |
| 合计 | 154,746,906.44 |  | 11,297,541.44 |

注：歌尔股份有限公司、南昌安昱达钢板制品有限公司、江苏正桥影像科技股份有限公司、东莞市德尔能新能源股份有限公 司期末应收款项系应收保理款。

（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 | 30,740,287.90 | 74.34% | 29,994,047.52 | 74.01% |
| 1至2年 | 2,468,444.47 | 5.97% | 10,030,259.21 | 24.75% |
| 2至3年 | 7,853,617.25 | 18.99% | 503,813.23 | 1.24% |
| 3年以上 | 289,773.23 | 0.70% | 0.04 |  |
| 合计 | 41,352,122.85 | -- | 40,528,120.00 | -- |

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，该款项尚未结算, 对应有7,961,333.36元预收账款。

（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 | 13,064,145.76 | 31.59 |
| 青岛天创伟业信息技术有限公司 | 6,699,487.18 | 16.20 |
| 思爱普（中国）有限公司 | 5,025,412.93 | 12.15 |
| 合肥上雅电子科技有限公司 | 2,889,230.77 | 6.99 |
| 西安志诚电子有限责任公司 | 950,769.23 | 2.30 |
| 合计 | 28,629,045.87 | 69.23 |

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 | 1,297,493.06 | 1,787,466.96 |
| 保理利息 | 2,515,456.71 |  |
| 合计 | 3,812,949.77 | 1,787,466.96 |

（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 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 例 |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组  合计提坏账准备的  其他应收款 | 47,737,4  76.54 | 100.00% | 11,712,4  53.95 | 24.54% | 36,025,02  2.59 | 26,327,  387.93 | 100.00% | 5,754,275  .59 | 21.86% | 20,573,112.  34 |
| 合计 | 47,737,4  76.54 | 100.00% | 11,712,4  53.95 | 24.54% | 36,025,02  2.59 | 26,327,  387.93 | 100.00% | 5,754,275  .59 | 21.86% | 20,573,112.  34 |

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V不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款： V适用口不适用

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 | 33,063,734.70 | 1,653,186.77 | 5.00% |
| 1至2年 | 9,228,949.32 | 4,614,474.66 | 50.00% |
| 2至3年 | 1,572,570.16 | 1,572,570.16 | 100.00% |
| 3年以上 | 3,872,222.36 | 3,872,222.36 | 100.00% |
| 合计 | 47,737,476.54 | 11,712,453.95 |  |

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V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V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5,554,644.82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 |
| 其他企业往来 | 7,000,932.63 | 9,328,382.08 |
| 保证金押金 | 34,530,592.81 | 13,369,672.71 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 备用金 | 3,828,884.51 | 1,416,451.43 |
| 其他 | 2,377,066.59 | 2,212,881.71 |
| 合计 | 47,737,476.54 | 26,327,387.93 |

（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 |
| 思爱普（中国）有限 公司 | 其他企业往来 | 980,006.54 | 1年以内 | 2.05% | 49,000.33 |
| 上海青浦区汉得培 训学校 | 其他企业往来 | 729,116.93 | 1-2 年、2-3 年 | 1.53% | 714,116.93 |
| 成都市九天家私有 限公司 | 保证金 | 641,016.04 | 1年以内 | 1.34% | 32,050.80 |
| TECH VALLEY  SOLUTIONS LTD | 保证金 | 628,417.70 | 1-2年 | 1.32% | 314,208.85 |
| 中国移动通信集团  公司 | 保证金 | 598,000.00 | 1年以内 | 1.25% | 29,900.00 |
| 合计 | -- | 3,576,557.21 | -- |  | 1,139,276.91 |

（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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（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 | 859,143.30 |  | 859,143.30 | 1,055,840.80 |  | 1,055,840.80 |
| 合计 | 859,143.30 |  | 859,143.30 | 1,055,840.80 |  | 1,055,840.80 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号一上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号一上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求 否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求 否

（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 | 5,140,000.00 | 6,811,000.00 |
| 合计 | 5,140,000.00 | 6,811,000.00 |

其他说明：

注：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 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 增值税留抵税额 | 769,416.94 | 4,363,018.29 |
| 预缴企业所得税 | 2,903,852.70 | 11,350,693.31 |
| 待认证进项税额 | 103,387.96 |  |
| 预缴增值税 | 30,591.97 |  |
| 理财产品 | 60,877,049.98 | 600,000.00 |
| 合计 | 64,684,299.55 | 16,313,711.60 |

其他说明：

理财产品说明:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司 | 理财产品 | 金额 |
| 汉得新加坡 | 高盛（亚洲）有限责任公司委托理财 | 60,877,049.98 |

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： | 32,938,523.91 |  | 32,938,523.91 | 36,000,000.00 |  | 36,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 32,938,523.91 |  | 32,938,523.91 | 36,000,000.00 |  | 36,000,000.00 |
| 合计 | 32,938,523.91 |  | 32,938,523.91 | 36,000,000.00 |  | 36,000,000.00 |

（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） | 25,000,000  .00 |  | 1,658,135.  46 | 23,341,864  .54 |  |  |  |  | 8.33% | 97,461.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海兴富 创业投资 管理中心  （有限合 伙） | 10,000,000  .00 |  | 1,403,340.  63 | 8,596,659.  37 |  |  |  |  | 2.70% |  |
| 合计 | 36,000,000  .00 |  | 3,061,476.  09 | 32,938,523  .91 |  |  |  |  | -- | 97,461.00 |

**（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V不适用

1. 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用V不适用

1. 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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 办公设备 | 运输设备 | 电子设备 | 固定资产装修 | 其他设备 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 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 |
| 2.本期增加  金额 | 26,972,266.36 | 4,090,082.18 | 22,319.67 | 12,586,580.40 | 67,189.60 | 567,060.51 | 44,305,498.72 |
| (1)购置 | 26,972,266.36 | 3,783,559.13 |  | 11,272,412.72 | 67,189.60 | 567,060.51 | 42,662,488.32 |
| (2)在建 工程转入 |  |  |  |  |  |  |  |
| (3)企业 合并增加 |  | 292,883.21 |  | 1,297,809.43 |  |  | 1,590,692.64 |
| 一外币报表折  算差额 |  | 13,639.84 | 22,319.67 | 16,358.25 |  |  | 52,317.76 |
| 3.本期减少  金额 |  |  |  | 2,012,825.09 |  |  | 2,012,825.09 |
| (1)处置  或报废 |  |  |  | 2,012,825.09 |  |  | 2,012,825.09 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 305,656,416.10 | 16,387,968.99 | 4,509,604.17 | 46,436,186.18 | 2,800,256.89 | 5,936,068.41 | 381,726,500.74 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 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 |
| 2.本期增加  金额 | 6,389,293.17 | 2,570,951.17 | 595,023.93 | 9,010,269.27 | 561,924.94 | 1,002,748.93 | 20,130,211.41 |
| (1)计提 | 6,389,293.17 | 2,491,461.28 | 589,897.11 | 8,305,106.20 | 561,924.94 | 1,002,748.93 | 19,340,431.63 |
| —企业合并 增加 |  | 68,701.68 |  | 695,978.56 |  |  | 764,680.24 |
| 一外币报表  折算差额 |  | 10,788.21 | 5,126.82 | 9,184.51 |  |  | 25,099.54 |
| 3.本期减少  金额 |  |  |  | 1,377,711.24 |  |  | 1,377,711.24 |
| (1)处置  或报废 |  |  |  | 1,377,711.24 |  |  | 1,377,711.24 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 15,897,570.06 | 6,329,284.76 | 3,434,848.94 | 29,103,740.05 | 1,202,230.93 | 2,346,968.78 | 58,314,643.52 |
| 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 | 289,758,846.04 | 10,058,684.23 | 1,074,755.23 | 17,332,446.13 | 1,598,025.96 | 3,589,099.63 | 323,411,857.22 |
| 2.期初账面  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 |

1. 暂时闲置的固定资产情况
2. 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

1. 通过经营租赁租出的固定资产

无

1. 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

1. 重要在建工程项目本期变动情况

无

1. 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

1. 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用V不适用

1. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用V不适用

24、 油气资产

□适用V不适用

25、 无形资产

1. 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

□是V否

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 电脑软件 | 著作权 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 35,946,400.00 | 1,307,692.32 |  | 3,907,437.64 | 30,965,230.63 | 72,126,760.59 |
| 2.本期增加 金额 |  |  |  | 431,311.08 | 4,179,186.73 | 4,610,497.81 |
| (1)购置 |  |  |  | 358,490.57 |  | 358,490.57 |
| (2)内部  研发 |  |  |  |  | 4,117,416.17 | 4,117,416.17 |
| (3)企业  合并增加 |  |  |  | 72,820.51 | 61,770.56 | 134,591.07 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 35,946,400.00 | 1,307,692.32 |  | 4,338,748.72 | 35,144,417.36 | 76,737,258.40 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 2,695,980.12 | 1,307,692.32 |  | 3,133,645.16 | 5,145,616.97 | 12,282,934.57 |
| 2.本期增加 金额 | 718,928.00 |  |  | 767,707.53 | 4,119,989.52 | 5,606,625.05 |
| (1)计提 | 718,928.00 |  |  | 700,955.57 | 4,058,218.96 | 5,478,102.53 |
| —企业合  并增加 |  |  |  | 66,751.96 | 61,770.56 | 128,522.52 |
| 3.本期减少  金额 |  |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.期末余额 | 3,414,908.12 | 1,307,692.32 |  | 3,901,352.69 | 9,265,606.49 | 17,889,559.62 |
| 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 | 32,531,491.88 |  |  | 437,396.03 | 25,878,810.87 | 58,847,698.78 |
| 2.期初账面 价值 | 33,250,419.88 |  |  | 773,792.48 | 25,819,613.66 | 59,843,826.02 |

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28.28%。

1. 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 |
| 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ERP核 心数据导入 校验系统 |  | 6,519,260.19 |  |  |  |  |  | 6,519,260.19 |
| 汉得主数据 管理软件 |  | 7,244,757.49 |  |  |  |  |  | 7,244,757.49 |
| 芝士网英语 智能评估-模 | 5,928,857.87 | 8,659,960.92 |  |  |  |  |  | 14,588,818.7  9 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 块开发 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 汇联易报销 及费用平台 管理软件  V2.0 |  | 44,716.98 |  |  |  |  |  | 44,716.98 |
| 合计 | 14,659,092.1  0 | 22,468,695.5  8 |  |  | 3,585,417.22 |  |  | 33,542,370.4  6 |

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 |
| 上海夏尔软件有  限公司 | 42,156,869.82 |  |  |  |  | 42,156,869.82 |
| 随身科技（上海） 有限公司 | 2,869,846.54 |  |  |  |  | 2,869,846.54 |
| 上海达美信息技 术有限公司 |  | 31,416,564.79 |  |  |  | 31,416,564.79 |
| 扬州达美投资管 理有限公司 |  | 20,386,577.50 |  |  |  | 20,386,577.50 |
| 合计 | 45,026,716.36 | 51,803,142.29 |  |  |  | 96,829,858.65 |

**（2） 商誉的说明**

1. 本公司对夏尔软件的合并成本为人民币6,187.33万元，在合并中取得夏尔软件100%权益，夏尔软件可辨认净资产在购买日 的公允价值为人民币1,971.64万元，两者的差额人民币4,215.69万元确认为商誉。
2. 本公司对随身科技的合并成本为人民币500.00万元，在合并中取得随身科技51%权益，随身科技可辨认净资产在购买日的 公允价值为人民币417.68万元，其中51%权益的公允价值为213.02万元，两者的差额人民币286.98万元确认为商誉。
3. 本公司对上海达美的合并成本为人民币7,400.00万元，在合并中取得上海达美55%权益，上海达美可辨认净资产在购买日 的公允价值为人民币7,742.44万元，其中按55%的份额确认的公允价值为4,258.34万元，两者的差额人民币3,141.66万元确认 为商誉。
4. 本公司对扬州达美的合并成本为人民币5,528.25万元，在合并中取得扬州达美100%权益，扬州达美可辨认净资产在购买日 的公允价值为人民币3,489.59万元，两者的差额人民币2,038.66万元确认为商誉。

（3） 商誉减值准备

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 |
| 随身科技（上海） 有限公司 |  | 2,869,846.54 |  |  |  | 2,869,846.54 |
| 合计 |  | 2,869,846.54 |  |  |  | 2,869,846.54 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注：本期增加全部系计提增加，年末通过对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现其他被投资单位商誉存在减值。

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 |
| 租入资产改良支出 | 764,798.37 | 1,467,618.09 | 699,496.77 |  | 1,532,919.69 |
| 合计 | 764,798.37 | 1,467,618.09 | 699,496.77 |  | 1,532,919.69 |

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 | 212,146,752.00 | 22,339,997.94 | 136,769,713.65 | 13,986,746.40 |
| 股份支付所产生的暂时 性差异 | 89,014,180.08 | 8,901,418.01 | 150,424,651.70 | 15,042,465.17 |
| 可用以后年度税前利润 弥补的亏损 | 6,437,147.05 | 1,609,286.75 |  |  |
| 其他 | 819,050.42 | 81,905.04 |  |  |
| 合计 | 308,417,129.55 | 32,932,607.74 | 287,194,365.35 | 29,029,211.57 |

（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 |
| 合计 |  |  | 603,500.00 | 60,350.00 |

1. 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 |  | 32,932,607.74 |  | 29,029,211.57 |
| 递延所得税负债 |  |  |  | 60,350.00 |

1. 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 | 9,966,821.28 | 4,553,886.63 |
| 合计 | 9,966,821.28 | 4,553,886.63 |

1. 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 |
| 2017 年 | 4,069,959.33 | 4,552,785.27 |  |
| 2018 年 | 1,577,879.61 | 1,577,879.61 |  |
| 2019 年 | 2,164,277.68 | 2,164,277.68 |  |
| 2020 年 | 14,846,456.16 | 14,846,456.16 |  |
| 2021 年 | 19,024,427.19 |  |  |
| 合计 | 41,682,999.97 | 23,141,398.72 | -- |

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 |
| 会员资格 | 3,125,849.04 | 1,475,000.00 |
| 员工购房借款 | 3,479,000.00 | 3,442,000.00 |
| 合计 | 6,604,849.04 | 43,005,157.40 |

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。

31、短期借款

1. 短期借款分类

无

1. 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V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 |
| 一年以内 | 20,869,934.63 | 7,841,622.30 |
| 一年以上 | 5,174,236.04 | 3,846,711.31 |
| 合计 | 26,044,170.67 | 11,688,333.61 |

1. 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 | 3,377,808.67 | 尚未达到结算条件 |
| 苏州威客云终端技术有限公司 | 516,594.00 | 尚未达到结算条件 |
| 合计 | 3,894,402.67 | -- |

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 |
| 一年以内 | 43,176,124.50 | 38,877,788.60 |
| 一年以上 | 9,082,874.25 | 4,163,581.86 |
| 合计 | 52,258,998.75 | 43,041,370.46 |

（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 | 7,961,333.36 | 尚未达到结算条件 |
| 湖南中车时代电动汽车股份有限公司 | 370,000.00 | 尚未达到结算条件 |
| 日立建机租赁（中国）有限公司 | 278,388.00 | 尚未达到结算条件 |
| 上海之禾品牌管理有限公司 | 270,000.00 | 尚未达到结算条件 |
| 合计 | 8,879,721.36 | -- |

（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 | 99,662,495.20 | 716,480,763.76 | 670,101,881.40 | 146,041,377.56 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 770,565.02 | 36,189,795.61 | 34,129,340.45 | 2,831,020.18 |
| 合计 | 100,433,060.22 | 752,670,559.37 | 704,231,221.85 | 148,872,397.74 |
| **（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 | 96,963,618.68 | 646,927,572.11 | 602,837,339.39 | 141,053,851.40 |
| 2、职工福利费 |  | 12,496,404.48 | 12,496,404.48 |  |
| 3、社会保险费 | 385,087.80 | 10,842,364.62 | 10,399,759.82 | 827,692.60 |
| 其中：医疗保险费 | 352,126.73 | 9,247,582.19 | 8,886,134.47 | 713,574.45 |
| 工伤保险费 | 16,064.43 | 606,527.29 | 590,508.08 | 32,083.64 |
| 生育保险费 | 16,896.64 | 988,255.14 | 923,117.27 | 82,034.51 |
| 4、住房公积金 | 2,310,972.24 | 45,922,772.73 | 44,090,587.44 | 4,143,157.53 |
| 8.其他短期薪酬 | 2,816.48 | 291,649.82 | 277,790.27 | 16,676.03 |
| 合计 | 99,662,495.20 | 716,480,763.76 | 670,101,881.40 | 146,041,377.56 |

**（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 | 694,227.90 | 34,125,094.17 | 32,181,270.64 | 2,638,051.43 |
| 2、失业保险费 | 76,337.12 | 2,064,701.44 | 1,948,069.81 | 192,968.75 |
| 合计 | 770,565.02 | 36,189,795.61 | 34,129,340.45 | 2,831,020.18 |

38、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 14,116,988.37 | 3,558,961.26 |
| 消费税 | 744,667.02 | 2,322,249.42 |
| 企业所得税 | 3,593,765.15 | 3,695,995.65 |
| 个人所得税 | 7,424,320.95 | 12,369,283.35 |
| 城市维护建设税 | 809,725.06 | 677,579.55 |
| 教育费附加 | 651,022.77 | 651,131.22 |
| 地方教育费附加 | 434,107.65 | 68,148.60 |
| 其他税金 | 602,846.04 | 264,623.67 |
| 合计 | 28,377,443.01 | 23,607,972.72 |

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 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因:

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 |
| 一年以内 | 220,328,589.09 | 65,053,966.82 |
| 一年以上 | 80,290,778.53 | 115,488,212.33 |
| 合计 | 300,619,367.62 | 180,542,179.15 |

1. 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 | 73,459,120.72 | 尚未达到结算条件 |
| 合计 | 73,459,120.72 | -- |

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

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

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| 未决诉讼 | 1,150,000.00 |  | 详见附注十四2（1）或有事项-- 未决诉讼、未决仲裁（8） |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 1,150,000.00 |  | -- |

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 | 6,531,250.00 | 2,000,000.00 | 687,916.68 | 7,843,333.32 |  |
| 合计 | 6,531,250.00 | 2,000,000.00 | 687,916.68 | 7,843,333.32 | -- |

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 |
| 云计算机系统- 与收益相关 | 2,501,250.00 |  | 277,916.68 |  | 2,223,333.32 | 与收益相关 |
| 云计算机系统- 与资产相关 | 90,000.00 | 2,000,000.00 | 410,000.00 |  | 1,680,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 6,531,250.00 | 2,000,000.00 | 687,916.68 |  | 7,843,333.32 | -- |

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 | 828,624,634.00 | 33,845,500.00 |  |  |  | 33,845,500.00 | 862,470,134.00 |

其他说明:

注1：根据中国证券监督管理委员会“证监许可（2015） 2392号”〈关于核准上海汉得信息技术股份有限公司向赵旭民等发行 股份购买资产的批复〉的规定，公司董事会于2016年1月完成了限制性股票的发行工作，向赵旭民、刘涛发行6,750,000股限 制性股票，本次增发完成后，公司股本增至83,537.46万股。

注2： 2016年7月，根据公司第二届董事会第四十六次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第三届董事会第二次（临时） 会议通过的《关于调整公司2016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2016年限制性股票激励计划（草案）》相关约定，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27,095,500股限制性股票。本次增发后，公司股本增至86,247.01万股。

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） | 372,369,355.51 | 239,521,380.07 | 44,250,769.57 | 567,639,966.01 |
| 其他资本公积 | 22,818,509.20 | 29,060,433.01 | 22,300,095.07 | 29,578,847.14 |
| 合计 | 395,187,864.71 | 268,581,813.08 | 66,550,864.64 | 597,218,813.15 |

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239,521,380.07元，其中：

（1） 2016年7月22日，根据公司第二届董事会第四十六次（临时）会议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》、 第三届董事会第二次（临时）会议通过的《关于调整公司2016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2016年限制性股票激励计划（草案）》，向激励员工定向增发27,095,500股，产生资本溢 价 169,888,785.00元。

（2） 2016年1月，根据中国证券监督管理委员会“证监许可（2015） 2392号”《关于核准上海汉得信息技术股份有限公司向 赵旭民等发行股份购买资产的批复》的规定，公司董事会于2016年1月完成了限制性股票的发行工作，向赵旭民、刘涛发行 6,750,000股限制性股票，收购其持有的扬州达美投资管理有限公司100%股权，扣除发行费用后，产生资本溢价47,332,500.00 7元0

（3） 限制性股票激励计划行权从其他资本公积转入资本溢价22,300,095.07元。

注2：本年溢价减少44,250,769.57元，系2016年4月27日，根据公司第二届董事会地四十三次（临时）会议通过的《关于公司 使用超募资金收购上海融晶信息科技有限公司49%股权的议案》相关要求，公司董事会实施并完成了超募资金的支付工作， 向孟辉等4名自然人支付58,800,000.00元，收购其持有的子公司上海融晶信息科技有限公司49%股权，支付价款与上海融晶 信息科技有限公司在购买日持续计算的公允价值份额14,549,230.43元之间存在差额44,250,769.57元，冲减资本溢价。

注3：本期其他增加29,060,433.01元，

（1） 本年股份支付计入所有者权益的金额13,265,264.48元，详见本附注^一。

（2） 2016年12月末，甄汇信息接受增资，导致公司持股比例自72%下降至50.4%，按50.4%持股比例计算的应享有的份额 15,795,168.53元，计入其他资本公积。

注4：本期其他减少22,300,095.07元，系本年限制性股票激励计划行权转出溢价导致。

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 | 177,735,274.12 | 196,984,285.00 | 78,437,739.00 | 296,281,820.12 |
| 合计 | 177,735,274.12 | 196,984,285.00 | 78,437,739.00 | 296,281,820.12 |

57、其他综合收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 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 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综 合收益 | -216,928.88 | -1,148,138.  54 |  |  | -1,148,138.  54 |  | -1,365,06  7.42 |
| 外币财务报表折算差额 | -216,928.88 | -1,148,138.  54 |  |  | -1,148,138.  54 |  | -1,365,06  7.42 |
| 其他综合收益合计 | -216,928.88 | -1,148,138.  54 |  |  | -1,148,138.  54 |  | -1,365,06  7.42 |

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 | 80,104,990.51 | 25,239,404.86 |  | 105,344,395.37 |
| 合计 | 80,104,990.51 | 25,239,404.86 |  | 105,344,395.37 |

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 | 605,943,744.54 | 412,632,266.97 |
| 调整后期初未分配利润 | 605,943,744.54 | 412,632,266.97 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 241,382,013.60 | 214,240,021.65 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：提取法定盈余公积 | 25,239,404.86 | 20,928,544.08 |
| 应付普通股股利 | 24,926,208.08 |  |
| 期末未分配利润 | 797,160,145.20 | 605,943,744.54 |

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 | 1,706,895,665.91 | 1,040,032,075.37 | 1,217,542,406.55 | 729,908,149.03 |
| 其他业务 | 3,322,362.60 |  | 1,255,676.13 |  |
| 合计 | 1,710,218,028.51 | 1,040,032,075.37 | 1,218,798,082.68 | 729,908,149.03 |

62、税金及附加

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 城市维护建设税 | 3,461,496.92 | 2,520,997.63 |
| 教育费附加 | 2,252,032.54 | 1,342,458.75 |
| 土地使用税 | 1,627,528.00 |  |
| 印花税 | 307,501.33 |  |
| 营业税 | 17,123.11 | 4,577.29 |
| 地方教育费附加 | 1,490,258.10 | 1,842,803.45 |
| 河道管理费 | 620,917.72 |  |
| 合计 | 9,776,857.72 | 5,710,837.12 |

63、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 差旅费 | 54,652,262.74 | 33,523,721.73 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 41,692,627.06 | 26,303,345.76 |
| 会务费 | 13,189,174.52 | 4,142,753.61 |
| 业务招待费 | 7,704,986.53 | 3,210,773.01 |
| 办公费 | 3,486,804.23 | 1,843,346.34 |
| 租赁费 | 1,017,647.77 | 511,517.96 |
| 其他各项销售费用 | 1,534,352.50 | 841,295.68 |
| 合计 | 123,277,855.35 | 70,376,754.09 |

64、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 研发费用 | 150,830,346.34 | 110,056,728.27 |
| 职工薪酬 | 43,888,211.74 | 31,733,742.98 |
| 折旧费 | 18,640,110.51 | 16,274,896.01 |
| 差旅费 | 13,363,454.06 | 6,896,474.62 |
| 股权激励费用 | 13,265,264.48 | 22,300,095.07 |
| 租赁费 | 10,645,786.59 | 7,752,748.07 |
| 办公费 | 9,124,318.18 | 6,214,063.74 |
| 摊销费 | 6,503,344.10 | 4,024,309.02 |
| 会务费 | 6,164,416.46 | 838,770.73 |
| 水电费 | 5,068,278.91 | 4,864,023.16 |
| 聘请中介机构费 | 3,801,839.12 | 1,939,556.76 |
| 招聘费 | 1,735,782.32 | 382,588.14 |
| 业务招待费 | 1,704,503.92 | 598,902.13 |
| 仲裁损失 | 1,150,000.00 |  |
| 邮电通讯费 | 1,136,705.12 | 976,951.69 |
| 其他 | 6,612,725.70 | 4,444,562.02 |
| 合计 | 293,635,087.55 | 219,298,412.41 |

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 | 14,642,280.84 | 19,306,547.28 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 汇兑损益 | -20,288,933.23 | -5,308,523.97 |
| 其他 | 240,714.09 | 172,374.92 |
| 合计 | -34,690,499.98 | -24,395,361.80 |

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 | 68,545,492.12 | 48,717,267.76 |
| 十三、商誉减值损失 | 2,869,846.54 |  |
| 合计 | 71,415,338.66 | 48,717,267.76 |

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 | 603,500.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价 值变动收益 | -603,500.00 | 603,500.00 |
| 合计 | -603,500.00 | 603,500.00 |

68、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -77.20 |  |
| 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 | -4,773,999.81 | 1,627,250.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 97,461.00 |  |
| 合计 | -4,676,616.01 | 1,627,250.00 |

69、营业外收入

单位： 元

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：固定资产处置利得 |  | 19.55 |  |
| 政府补助 | 31,299,174.95 | 27,359,793.93 | 30,177,441.18 |
| 其他 | 392,680.20 | 475,386.67 | 392,680.20 |
| 合计 | 31,691,855.15 | 27,835,200.15 | 30,570,121.38 |

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）扶持资 金 |  | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 否 |  | 24,765,107.4  4 | 23,873,500.0  0 | 与收益相关 |
| （2）软件和 集成电路设 计人员专项 奖励 |  | 奖励 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 否 |  | 864,000.00 | 781,000.00 | 与收益相关 |
| （3）国家服 务外包专项 资金财政补 贴 |  | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 否 |  | 2,812,600.00 | 1,950,300.00 | 与收益相关 |
| （4）青浦区 财政奖励 |  | 奖励 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 否 |  | 1,047,817.06 | 294,042.76 | 与收益相关 |
| （5）云计算 机系统补贴 款 |  | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 |  | 410,000.00 | 10,000.00 | 与资产相关 |
| （6）云计算 |  | 补助 | 因研究开发、 | 否 |  | 277,916.68 | 277,916.67 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 机系统补贴  款 |  |  | 技术更新及 改造等获得 的补助 |  |  |  |  |  |
| (7)增值税 即征即退 |  | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得) | 否 |  | 1,121,733.77 | 173,034.50 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 31,299,174.9  5 | 27,359,793.9  3 | -- |

70、营业外支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 39,226.23 | 97,623.72 | 39,226.23 |
| 其中：固定资产处置损失 | 39,226.23 | 97,623.72 | 39,226.23 |
| 其他 | 31,174.82 | 33,022.81 | 31,174.82 |
| 合计 | 70,401.05 | 130,646.53 | 70,401.05 |

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 | 4,601,158.70 | 4,744,581.89 |
| 递延所得税费用 | -3,371,629.94 | -20,475,384.15 |
| 合计 | 1,229,528.76 | -15,730,802.26 |

1. 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 | 233,112,651.93 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 34,966,897.79 |

|  |  |
| --- | --- |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,314,333.22 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -293,271.53 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -12,587,462.84 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 65,313.01 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏 损的影响 | 1,238,616.70 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | -80,880.97 |
| 股权激励行权可列支成本的影响 | -23,394,016.62 |
| 所得税费用 | 1,229,528.76 |

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 |
| 存款利息收入 | 15,124,519.16 | 19,494,487.64 |
| 政府补助 | 29,489,524.50 | 26,898,842.76 |
| 资金往来收到的现金 | 20,048,726.95 | 60,634,809.29 |
| 其他 | 3,678,902.56 | 475,386.67 |
| 合计 | 68,341,673.17 | 107,503,526.36 |

（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 |
| 经营租赁支出 | 12,872,023.18 | 9,544,303.01 |
| 费用支出 | 137,884,984.30 | 62,757,508.25 |
| 银行手续费 | 240,714.09 | 172,374.92 |
| 资金往来支付的现金 | 393,022,486.47 | 19,756,827.04 |
| 其他 | 5,025,848.57 | 2,660,094.21 |
| 合计 | 549,046,056.61 | 94,891,107.43 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

资金往来支付的现金中，支付保理款360,124,029.59元。

（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 |
| 云计算机系统补贴款 | 2,000,000.00 |  |
| 收购上海达美、扬州达美支付的现金与 收购日上海达美、扬州达美账面现金的 差额 | 37,345,408.65 |  |
| 合计 | 39,345,408.65 |  |

（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 |
| 回购股份支付的现金 | 18,249,361.24 | 4,891,573.88 |
| 收购扬州达美支付的券商费用 | 1,200,000.00 |  |
| 合计 | 19,449,361.24 | 4,891,573.88 |

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 | 231,883,123.17 | 214,848,129.95 |
| 加：资产减值准备 | 71,415,338.66 | 48,717,267.76 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧 | 19,340,431.63 | 16,996,604.40 |
| 无形资产摊销 | 5,478,102.53 | 4,556,138.10 |
| 长期待摊费用摊销 | 699,496.77 | 774,012.90 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 | 39,226.23 | 97,604.17 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 的损失（收益以“一”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） | 603,500.00 | -603,500.00 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | -20,207,562.03 | -8,792,536.26 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | 4,676,616.01 | -1,627,250.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -3,311,279.94 | -20,128,229.15 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | -60,350.00 | -347,155.00 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | 196,697.50 | -9,641.01 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填 列） | -613,252,156.19 | -124,173,816.70 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填 列） | 21,410,775.71 | 52,538,264.87 |
| 其他 | 10,627,358.89 | 23,282,259.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -270,460,681.06 | 206,128,153.69 |
| 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 | 734,818,719.01 | 939,258,934.97 |
| 减：现金的期初余额 | 939,258,934.97 | 798,621,501.84 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -204,440,215.96 | 140,637,433.13 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 30,527,060.00 |
| 其中： | -- |
| 上海达美 | 30,527,060.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 67,872,468.65 |
| 其中： | -- |
| 上海达美 | 67,817,538.59 |
| 扬州达美 | 54,930.06 |
| 其中： | -- |
| 上海达美 |  |
| 扬州达美 |  |
| 取得子公司支付的现金净额 | -37,345,408.65 |

1. 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 其中： | -- |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 77.20 |
| 其中： | -- |
| 恒大汇思 | 77.20 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | -77.20 |

1. 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 | 734,818,719.01 | 939,258,934.97 |
| 其中：库存现金 | 229,005.44 | 215,236.92 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 734,589,713.57 | 939,043,698.05 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 734,818,719.01 | 939,258,934.97 |

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 | 7,703,192.75 |  |
| 合计 | 7,703,192.75 | -- |

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 | -- | -- | 188,648,758.19 |
| 其中：美元 | 16,801,685.79 | 6.9370 | 116,553,294.29 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 日币 | 1,174,645,770.00 | 0.0596 | 69,998,316.09 |
| 新加坡元 | 436,951.31 | 4.7995 | 2,097,147.81 |
| 应收账款 | -- | -- | 130,181,239.21 |
| 其中：美元 | 5,208,973.48 | 6.9370 | 36,134,649.05 |
| 日币 | 1,578,201,240.00 | 0.0596 | 94,046,590.16 |
| 新加坡元 |  |  |  |
| 其他应收款 |  |  | 22,520,432.26 |
| 其中：美元 | 3,175,247.27 | 6.9370 | 22,026,690.31 |
| 日币 | 8,285,512.00 | 0.0596 | 493,741.95 |
| 新加坡元 |  |  |  |
| 应付账款 |  |  | 45,420,706.66 |
| 其中：美元 | 1,024,542.99 | 6.9370 | 7,107,254.72 |
| 日币 | 637,355,387.00 | 0.0596 | 37,980,644.87 |
| 新加坡元 | 69,342.03 | 4.7995 | 332,807.07 |
| 其他应付款 |  |  | 23,922,290.44 |
| 其中：美元 | 3,177,128.95 | 6.9370 | 22,039,743.53 |
| 日币 | 31,591,128.00 | 0.0596 | 1,882,546.91 |
| 新加坡元 |  |  |  |

**(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。**

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 境外经营实体 | 主要经营地 | 记账本位币 |
| 汉得新加坡 | 新加坡 | 新加坡元 |
| 汉得俄亥俄州 | 美国 | 美元 |
| 汉得日本 | 日本国东京都 | 日元 |
| 汉得加利福尼亚州 | 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

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名 称 | 股权取得时 点 | 股权取得成 本 | 股权取得比 例 | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期 末被购买方 的收入 | 购买日至期 末被购买方 的净利润 |
| 上海达美信 息技术有限 公司 | 2016年01月  31日 | 74,000,000.0  0 | 100.00% | 收购 | 2016年01月  31日 | 注 | 120,526,438.  91 | 9,504,491.77 |
| 扬州达美投 资管理有限 公司 | 2016年01月  31日 | 55,282,500.0  1 | 100.00% | 收购 | 2016年01月  31日 | 注 |  | -15,623.95 |

其他说明:

注：①股权转让协议已获得上海达美、扬州达美及本公司董事会通过。

1. 本公司和上海达美、扬州达美董事会已办理了资产交接手续。
2. 上海达美、扬州达美已办理了工商变更登记手续。
3. 本公司已按协议规定支付股权收购款的50%以上。
4. 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合并成本 | 上海达美 | 扬州达美 |
| --现金 | 74,000,000.00 |  |
| --发行的权益性证券的公允价值 |  | 55,282,500.01 |
| 合并成本合计 | 74,000,000.00 | 55,282,500.01 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 42,583,435.21 | 34,895,922.51 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产 公允价值份额的金额 | 31,416,564.79 | 20,386,577.50 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值按支付对价与被合并公司可辨认净资产公允价值份额的金额的差额确定

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上海达美 | | 扬州达美 | |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 货币资金 | 67,817,538.59 | 67,817,538.59 | 54,930.06 | 54,930.06 |
| 应收款项 | 40,211,281.94 | 40,211,281.94 |  |  |
| 应收票据 | 1,658,373.79 | 1,658,373.79 |  |  |
| 其他应收款 | 1,886,694.94 | 1,886,694.94 |  |  |
| 固定资产 | 826,012.40 | 826,012.40 |  |  |
| 无形资产 | 6,068.55 | 6,068.55 |  |  |
| 递延所得税资产 | 592,116.23 | 592,116.23 |  |  |
| 长期股权投资 |  |  | 34,840,992.45 | 36,537,198.95 |
| 应付款项 | 8,204,881.00 | 8,204,881.00 |  |  |
| 预收款项 | 6,493,158.02 | 6,493,158.02 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 14,977,536.04 | 14,977,536.04 |  |  |
| 应交税费 | 4,697,496.70 | 4,697,496.70 |  |  |
| 其他应付款 | 1,200,587.02 | 1,200,587.02 |  |  |
| 净资产 | 77,424,427.66 | 77,424,427.66 | 34,895,922.51 | 36,592,129.01 |
| 减：少数股东权益 | 34,840,992.45 |  |  |  |
| 取得的净资产 | 42,583,435.21 | 77,424,427.66 | 34,895,922.51 | 36,592,129.01 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按经审计的财务报表确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

1. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□是V否

1. 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

1. 其他说明

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V否

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*V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：

与上年相比本年新增合并单位2家，原因为：

（1） 2016年3月，公司出资325.85万元人民币，设立HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA.INC.（以下简称“汉得加利福尼 亚州”），2016年4月起，汉得加利福尼亚州纳入合并范围。

（2） 2016年8月，公司与上海汇宣企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同出资100万元设立上海甄汇信息科技有限公司（以 下简称“甄汇信息”），其中公司出资72万元，占注册资本的72%（软件著作权出资72万元）；上海汇宣企业管理咨询合伙企 业（有限合伙）出资28万元，占注册资本的28% （货币出资28万元）。2016年8月起，甄汇信息纳入合并范围。

本年减少合并单位1家，原因为：

2016年2月1日恒大汇思（北京）咨询有限公司注销，2016年2月起不纳入合并范围。

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 |
| 汉得新加坡. | 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 | 100.00% |  | 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 |
| 汉得俄亥俄州 | 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 |
| 汉得保理 | 上海 | 上海 | 商业保理 | 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 |
| 甄汇信息 | 上海 | 上海 | 软件服务业 | 50.40% |  | 设立 |
| 上海达美 | 上海 | 上海 | 软件服务业 | 100.00% |  | 非同一控制下企  业合并 |
| 扬州达美 | 扬州 | 扬州 | 咨询服务业 | 100.00% |  | 非同一控制下企  业合并 |
| 汉得加利福尼亚  州 | 美国加利福尼亚  州 | 美国加利福尼亚  州 | 软件服务业 | 100.00% |  | 设立 |

其他说明：

注1：本年收购汉得融晶49%少数股东权益。

注2： 2016年12月末甄汇信息少数股东增资导致本公司对该公司持股比例自72%降至50.4%，未丧失控制权。截止2016年12 月31日，甄汇信息已完成股权变更工商登记，取得新的营业执照，并收到全部投资款。

(2)重要的非全资子公司

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的 | 本期向少数股东宣告分 | 期末少数股东权益余额 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 损益 | 派的股利 |  |
| 汉得知云 | 49.00% | -6,165,876.59 |  | -1,265,166.85 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

重要的非全资子公司中不存在子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的情况。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司  名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合  计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合  计 | 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合  计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 |
| 汉得知 | 6,364,82 | 16,164,8 | 22,529,6 | 18,578,4 |  | 18,578,4 | 410,228. | 5,972,03 | 6,382,26 | 9,747,54 |  | 9,747,54 |
| 云 | 7.58 | 57.96 | 85.54 | 28.67 |  | 28.67 | 91 | 1.14 | 0.05 | 6.30 |  | 6.30 |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 |
| 汉得知云 | 120,435.85 | -12,583,421.6  0 |  | -953,142.22 |  | -3,365,286.25 |  | 6,022,654.47 |

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（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

无

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

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2016年6月，公司使用超募资金5880万元向孟辉等4名自然人收购其持有的上海汉得融晶信息科技有限公司（以下简称“汉得 融晶”）49%股权，当月公司已付清股权转让价款5,880万元，且汉得融晶工商变更登记手续办理完毕，并取得了上海市青浦 区市场监督管理局颁发的更新后的《营业执照》。

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| --现金 | 58,800,000.00 |

|  |  |
| --- | --- |
| --非现金资产的公允价值 | 14,549,230.43 |
| 差额 | 44,250,769.57 |
| 其中：调整资本公积 | 44,250,769.57 |

3、 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

无

1. 重要合营企业的主要财务信息

无

1. 重要联营企业的主要财务信息

无

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

1. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

1. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

1. 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

1. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、 重要的共同经营

无

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。

1. **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）。

1. **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 | 1,174,645,770.00 | 69,998,316.09 | 1,497,228,899.00 | 80,663,206.93 |
| 应收账款 | 1,578,201,240.00 | 94,046,590.16 | 271,328,796.00 | 14,617,838.89 |
| 其他应收款 | 8,285,512.00 | 493,741.95 | 8,652,512.00 | 466,154.08 |
| 应付账款 | 637,355,387.00 | 37,980,644.87 | 6,173,880.00 | 332,617.79 |
| 其他应付款 | 31,591,128.00 | 1,882,546.91 | 4,730,590.00 | 254,860.54 |

**3.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

无

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

无

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

9、 其他

**L以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

年初持有的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产本期已全部处置

十二、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

截至2 016年12月31日，本公司无母公司。

本公司实际控制人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

无

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 | 301.14 | 263.60 |

（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

7、 关联方承诺

无

8、 其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 27,095,500.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 27,300,867.00 |
| 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 | 2013年度股权激励第三期解禁：限制性股票数量 5,929,091.01 股（转增前 1,991,200），授予价格：7.82, 合同（解锁）剩余期限：4个月。2014年度股权激励 第三期解禁：限制性股票数量6,669,600股（转增前 4,446,400），授予价格：6.50,合同（解锁）剩余期 限：10个月。2015年度股权激励第二期解禁：限制 性股票数量1,202,100股（转增前1,202,100），授予 价格：11.01，合同（解锁）剩余期限：9个月。2015 年度股权激励第三期解禁：限制性股票数量 1,602,800 股（转增前 1,602,800），授予价格：11.01， 合同（解锁）剩余期限：21个月。2016年度股权激 励第一期解禁：限制性股票数量7,903,650股，授予 价格：7.27，合同（解锁）剩余期限8个月。2016 年度股权激励第二期解禁：限制性股票数量 7,903,650股，授予价格：7.27,合同（解锁）剩余期 限20个月。2016年度股权激励第三期解禁：限制性 股票数量10,538,200股，授予价格：7.27，合同（解 锁）剩余期限32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一期限制性股票，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。

2016年5月17日，公司按照股权激励计划的规定解锁第三期限制性股票，共16,316,910.85股（转增前3,653,200股）

2016年，公司按照股权激励计划的规定回购了 12,000股（转增前）已授予的限制性股票，共计出资95,739.08元，冲减其他应 付款。

**2、 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。

2016年5月24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4,509,384.84股（转增前1,568,400股）

2016年，公司按照股权激励计划的规定回购了60,000股（转增前）已授予的限制性股票，共计出资454,967.16元，冲减其他 应付款。

**3、 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6.5 0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4,293,000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。

2016年11月21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5,096,700股（转增前3,397,800股）

2016年，公司按照股权激励计划的规定回购了 639,500股（转增前）已授予的限制性股票，共计出资4,146,535.00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。

2016年10月27日，公司按照股权激励计划的规定解锁第一期限制性股票，共1,217,100股（转增前1,217,100股）

2016年，公司按照股权激励计划的规定回购了919,000股（转增前）已授予的限制性股票，共计出资10,098,870.00元，冲减其 他应付款。

**5、 2016年度股权激励**

经本公司股东大会2 016年7月22日审议批准，本公司以定向发行的方式向1039名激励对象授予限制性人民币普通股（A股） 27,095,500 .股（每股面值1元），授予价格7.27元/股。募集资金总额为196,984,285.00元，其中，记入股本27,095,500.00元， 记入资本公积（股本溢价）169,888,785.00元，同时记入库存股196,984,285.00元，记入其他应付款196,984,285.00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%。

2016年，公司按照股权激励计划的规定回购了 475,000股已授予的限制性股票，共计出资3,453,250.00元，冲减其他应付款。

2、以权益结算的股份支付情况

V适用口不适用

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股价 波动风险，扣除参照BS模型计算得出流通性折扣后得到 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 21,408,970.002、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股价波动风险，扣除参 照BS模型计算得出流通性折扣后得到授予日限制性股票 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

16,097,238.003、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 由于限售造成的股价波动风险，扣除参照BS模型计算得 出流通性折扣后得到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 24,909,552.003、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股价波动风险，扣除参 照BS模型计算得出流通性折扣后得到授予日限制性股票 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。4、2016年度股权激励以授予日的市场价格（2016 年7月22日收盘价14.89元）为基础，考虑由于限售造成 的股价波动风险，扣除参照BS模型计算得出流通性折扣 后得到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9.27元、7.58元、7.16元， 并出具银信财报字（2016）第127号评估报告。授予日限 制性股票的公允价值扣除授予价格（7.27元）即授予日权 益工具公允价值总额。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） 16,257,300.00第二期（授予日起24个月后解锁） 2,519,881.50第三期（授予日起36个月后解锁） 合计 18,777,181.50 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 75,681,024.48 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 13,265,264.48 |

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用V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

截至2016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 |
| 3805161201 | 非融资类 | 2016-10-24 | 2017-2-24 | 265,500.00 |
| 2138013827 | 非融资类 | 2016-4-12 | 2017-4-30 | 215,096.00 |
| 2138013865 | 非融资类 | 2016-6-23 | 2017-6-30 | 171,100.00 |
| 2138013870 | 非融资类 | 2016-7-4 | 2017-6-30 | 1,190,000.00 |
| 2138013905 | 非融资类 | 2016-8-16 | 2017-12-31 | 1,489,880.00 |
| 2138014011 | 非融资类 | 2016-10-28 | 2018-3-31 | 678,000.00 |
| 2138014045 | 非融资类 | 2016-12-13 | 2017-12-31 | 234,255.00 |
| 2138014044 | 非融资类 | 2016-12-13 | 2017-12-31 | 61,964.00 |
| 2138014046 | 非融资类 | 2016-12-13 | 2017-12-31 | 3,325.00 |
| 2138014047 | 非融资类 | 2016-12-13 | 2017-12-31 | 2,720.00 |
| 2138014043 | 非融资类 | 2016-12-13 | 2017-10-31 | 289,968.00 |
| 2138014066 | 非融资类 | 2016-12-21 | 2017-9-23 | 12,470.00 |
| 2138014064 | 非融资类 | 2016-12-21 | 2017-6-30 | 180,000.00 |
|  | 合计 |  |  | 4,794,278.00 |

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、未决仲裁：

（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，请求丰联酒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2016年12月31日，诉讼尚在审理中，公司账面应收该项目款项2,882,383.00元，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。根据中国国际经济贸易仲裁委员会于2016年5月18日出具的（2016） 中国贸仲京裁字第0604号的裁决，判令戴尔信息技术（昆山）有限公司向本公司支付服务费862,840.00元。2016年6月16日， 本公司已收到该笔赔偿款。

（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《交付成果分包协议》

（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。该仲裁委员会于2016年7月14日作出裁决（2016）中国贸仲京（沪）裁字第164号，判令埃森哲（中国）有限公司 向本公司支付服务费624,800.00元，剩余服务费的争议由于不能依据《交付成果分包协议》中的“争议解决”条款约定由仲裁 委员会仲裁管辖，仲裁机构未能作出判决。截止2016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，已全额计提坏账准备。2017年2月10日，本公司已收到赔偿款。

（4） 本公司于2016年12月23日委托上海金茂凯德事务所田孝明律师就埃森哲（中国）有限公司所拖欠的服务费人民币 12,011,522.40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《埃森哲-华润雪花啤 酒ERP （基础阶段）试点及推广项目》及补充协议的服务费用及办理本案支出的相关费用。截止2016年12月31日，诉讼尚在 审理中，公司账面应收该项目款项11,505,150.40元，已计提坏账准备6,193,086.05元。

（5） 本公司于2016年4月12日委托北京市盈科（福州）律师事务所陈斌律师就明一国际营养品集团有限公司所拖欠的《明一 集团-ORACLE软件销售合同》的软件销售款及维护费用1,200,000.00元向福建省长乐市人民法院提起诉讼，请求明一国际营 养品集团有限公司支付所拖欠的软件销售款及逾期付款的违约金共计1,560,000.00元。该案件受理法院已于2016年11月9日作 出民事判决（2016）闽0182民初2680号，判令明一公司应向本公司支付违约金196,721.31元，其余诉讼请求不予支持。明一 国际营养品集团有限公司不服长乐市人民法院的一审判决，于2016年11月30日向福州市中级人民法院提起上诉，要求驳回一 审的诉讼请求，本公司已委托福建建达律师事务所刘善理律师作为该案件的诉讼代理人。截止2016年12月31日，诉讼尚在审 理中，公司账面无应收该项目款项。

（6） 本公司于2016年8月23日委托上海金茂凯德事务所田孝明律师就集怡嘉数码科技（深圳）有限公司所拖欠的服务费人 民币1,350,000.00元向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，请求集怡嘉数码科技（深圳）有限公司支付拖欠的《集怡嘉 -SAP实施项目》服务费及办理本案的相关费用。中国国际经济贸易仲裁委员会于2017年3月13日开庭，目前尚未作出裁决。 截止2016年12月31日，本公司账面应收该项目款项1,440,000.00元，已计提坏账准备639,000.00元。

（7） 本公司于2016年8月23日委托上海金茂凯德事务所田孝明律师就深圳市唯富科技有限公司所拖欠的服务费人民币 495,000.00元向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，请求深圳市唯富科技有限公司支付拖欠的《唯富科技-SAP实施项 目》服务费及办理本案的相关费用。中国国际经济贸易仲裁委员会于2017年1月22日作出裁决，裁决深圳市唯富科技有限公 司向公司支付标的金额款项。目前公司尚未收到标的金额款项，已进入执行阶段，由深圳市中级人民法院受理。截止2016 年12月31日，本公司账面无应收该项目款项。

（8） 北京信利恒丰科技发展有限公司以公司为被申请人，于2016年8月24日向北京仲裁委员会提起仲裁，要求公司支付《软 件产品购销合同》约定的软件款1,150,000.00元。北京仲裁委员会于2017年3月1日作出裁决，裁决公司向北京信利恒丰科技 发展有限公司支付标的金额款项。2017年4月17日，本公司已付讫该笔费用。

（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 | 42,894,393.45 |

3、 库存股期后注销情况

2017年4月20日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司回购注销2011年、2012年、2013年、2014年、

2015年股权激励计划授予股份共计4,582,265股股份。回购前，公司总股本为862,470,134股，回购后，公司总股本为857,887,869 股。

4、 销售退回

5、 其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

无

（2） 未来适用法

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

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

无

（2） 报告分部的财务信息

无

（3） 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

（4） 其他说明

无

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

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 | 71,174,9  79.83 | 7.54% |  |  | 71,174,97  9.83 | 50,230,  665.71 | 7.81% | 9,805,261  .84 | 19.52% | 40,425,403.  87 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 855,812,  086.25 | 90.70% | 186,995,  147.18 | 21.85% | 668,816,9  39.07 | 592,744  ,166.18 | 92.19% | 127,309,7  42.30 | 21.48% | 465,434,42  3.88 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款 | 16,611,5  21.92 | 1.76% |  |  | 16,611,52  1.92 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 943,598,  588.00 | 100.00% | 186,995,  147.18 |  | 756,603,4  40.82 | 642,974  ,831.89 | 100.00% | 137,115,0  04.14 |  | 505,859,82  7.75 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款（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 | 37,229,452.70 |  |  | 按会计政策 |
| 汉得新加坡 | 33,945,527.13 |  |  | 按会计政策 |
| 合计 | 71,174,979.83 |  | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 635,439,687.40 | 31,771,984.37 | 5.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1至2年 | 130,298,472.08 | 65,149,236.04 | 50.00% |
| 2至3年 | 45,758,296.24 | 45,758,296.24 | 100.00% |
| 3年以上 | 44,315,630.53 | 44,315,630.53 | 100.00% |
| 合计 | 855,812,086.25 | 186,995,147.18 |  |

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应收账款：

□适用V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49,880,143.04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 |
| 汉得日本 | 37,229,452.70 | 3.95 |  |
| 汉得新加坡 | 33,945,527.13 | 3.60 |  |
| 埃森哲（中国）有限公司 | 23,018,725.37 | 2.44 | 10,638,900.53 |
| 华为技术有限公司 | 14,233,440.90 | 1.51 | 711,672.05 |
| 日立（中国）有限公司 | 10,972,110.03 | 1.16 | 548,605.50 |
| 合计 | 119,399,256.13 | 12.66 | 11,899,178.08 |

（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

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 | 318,604,  284.90 | 82.95% |  |  | 318,604,2  84.90 | 31,780,  840.22 | 52.90% | 2,224,023  .58 | 7.00% | 29,556,816.  64 |
| 按信用风险特征组  合计提坏账准备的  其他应收款 | 38,008,6  73.39 | 9.89% | 8,307,46  4.10 | 21.86% | 29,701,20  9.29 | 22,005,  104.69 | 36.63% | 4,542,656  .75 | 20.64% | 17,462,447.  94 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款 | 27,520,3  28.37 | 7.16% | 4,230,23  5.75 | 15.37% | 23,290,09  2.62 | 6,293,2  94.10 | 10.47% | 3,193,987  .87 | 50.75% | 3,099,306.2  3 |
| 合计 | 384,133,  286.66 | 100.00% | 12,537,6  99.85 |  | 371,595,5  86.81 | 60,079,  239.01 | 100.00% | 9,960,668  .20 |  | 50,118,570.  81 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款: 寸适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款(按单位) | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 商业保理 | 274,830,854.44 |  |  | 按会计政策 |
| 汉得欧俊 | 28,845,993.73 |  |  | 按会计政策 |
| 汉得知云 | 14,927,436.73 |  |  | 按会计政策 |
| 合计 | 318,604,284.90 |  | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款: 寸适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 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 | 28,479,792.83 | 1,423,989.64 | 5.00% |
| 1至2年 | 5,290,812.21 | 2,645,406.11 | 50.00% |
| 2至3年 | 1,256,950.79 | 1,256,950.79 | 100.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 3年以上 | 2,981,117.56 | 2,981,117.56 | 100.00% |
| 合计 | 38,008,673.39 | 8,307,464.10 |  |

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V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V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2,577,031.65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 |
| 款项性质 |  |  |
| 关联企业往来 | 346,124,613.27 | 38,074,134.32 |
| 其他企业往来 | 3,831,402.68 | 8,039,851.60 |
| 备用金 | 149,328.99 | 457,013.08 |
| 保证金押金 | 31,673,996.10 | 12,183,104.63 |
| 其他 | 2,353,945.62 | 1,325,135.38 |
| 合计 | 384,133,286.66 | 60,079,239.01 |

（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 |
| 商业保理 | 关联企业往来 | 274,830,854.44 | 1年以内 | 71.55% |  |
| 汉得欧俊 | 关联企业往来 | 28,845,993.73 | 1年以内、1-2年 | 7.51% |  |
| 汉得知云 | 关联企业往来 | 14,927,436.73 | 1年以内、1-2年 | 3.89% |  |
| 随身科技 | 关联企业往来 | 11,912,189.02 | 1-5年 | 3.10% | 4,230,235.75 |
| 上海达美 | 关联企业往来 | 4,187,810.41 | 1年以内 | 1.09% |  |
| 合计 | -- | 334,704,284.33 | -- |  | 4,230,235.75 |

1. 涉及政府补助的应收款项

无

1. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

1. 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 | 455,960,856.62 |  | 455,960,856.62 | 201,545,056.89 |  | 201,545,056.89 |
| 合计 | 455,960,856.62 |  | 455,960,856.62 | 201,545,056.89 |  | 201,545,056.89 |

(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 |
| 上海夏尔软件有  限公司 | 61,873,283.21 |  |  | 61,873,283.21 |  |  |
| HAND  ENTERPRISE SOLUTIONS(SIN GAPORE)PTE.,L TD. | 2,533,960.00 | 40,998,735.00 |  | 43,532,695.00 |  |  |
| 随身科技(上海) 有限公司 | 5,000,002.00 |  |  | 5,000,002.00 |  |  |
| 上海汉得融晶信 息科技有限公司 | 15,100,000.00 | 58,800,000.00 |  | 73,900,000.00 |  |  |
| 汉得日本株式会  社 | 574,886.68 |  |  | 574,886.68 |  |  |
| HANDENTERPRI  SESOLUTIONSU  SA.,LTD. | 6,462,925.00 |  |  | 6,462,925.00 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海汉得欧俊信 息技术有限公司 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |  | 16,000,000.00 |  |  |
| 上海汉得商业保 理有限公司 | 100,000,000.00 |  |  | 100,000,000.00 |  |  |
| 上海汉得微扬信 息技术有限公司 | 2,000,000.00 |  |  | 2,000,000.00 |  |  |
| 上海汉得知云软 件有限公司 |  | 13,350,264.72 |  | 13,350,264.72 |  |  |
| HANDENTERPRI  SESOLUTIONSU  SA.INC. |  | 3,258,500.00 |  | 3,258,500.00 |  |  |
| 上海甄汇信息科 技有限公司 |  | 725,800.00 |  | 725,800.00 |  |  |
| 上海达美信息技 术有限公司 |  | 74,000,000.00 |  | 74,000,000.00 |  |  |
| 扬州达美投资管 理有限公司 |  | 55,282,500.01 |  | 55,282,500.01 |  |  |
| 合计 | 201,545,056.89 | 254,415,799.73 |  | 455,960,856.62 |  |  |

1. 对联营、合营企业投资

无

1. 其他说明

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 | 1,530,654,597.02 | 955,991,865.23 | 1,128,697,106.57 | 691,354,090.07 |
| 其他业务 | 3,723,699.19 |  | 2,299,484.26 |  |
| 合计 | 1,534,378,296.21 | 955,991,865.23 | 1,130,996,590.83 | 691,354,090.07 |

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 | -4,773,999.81 | 1,627,250.00 |
| 益的金融资产取得的投资收益 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 97,461.00 |  |
| 合计 | -4,676,538.81 | 1,627,250.00 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -39,226.23 |  |
| 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） | 30,177,441.18 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 值业务外，持有交易性金融资产、交易性 金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益 | -5,377,499.81 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 361,505.38 |  |
| 减：所得税影响额 | 3,882,446.79 |  |
| 少数股东权益影响额 | 102,526.26 |  |
| 合计 | 21,137,247.47 | -- |

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

□适用V不适用

2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
| 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 | 12.72% | 0.28 | 0.27 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 11.60% | 0.26 | 0.25 |

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V不适用

1. 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V不适用

1. 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

4、其他

第十二节备查文件目录

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2016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O一七年四月二十六日