上海汉得信息技术股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人陈迪清、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....2

第二节 公司基本情况简介.....5

第三节 董事会报告.....9

第四节 重要事项.....21

第五节 股份变动及股东情况.....40

第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....44

第七节 财务报告.....46

第八节 备查文件目录.....136

释义

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

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	汉得信息	股票代码	300170
公司的中文名称	上海汉得信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张伟锋	舒 笑
联系地址	上海市青浦区汇联路 33 号	上海市青浦区汇联路 33 号
电话	021-67002300	021-50177372
传真	021-59800969	021-59800969
电子信箱	mars.zhang@hand-china.com	investors@vip.hand-china.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市青浦区汇联路 33 号

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	721,749,146.62	557,428,294.83	557,428,294.83	29.48%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	105,143,932.02	91,076,569.63	91,076,569.63	15.45%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	93,787,417.59	82,945,045.52	82,945,045.52	13.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-219,947,199.73	-95,031,347.53	-95,031,347.53	-131.45%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2633	-0.1154	-0.1154	-128.16%
基本每股收益（元/股）	0.1260	0.1100	0.1100	14.55%
稀释每股收益（元/股）	0.1260	0.1100	0.1100	14.55%
加权平均净资产收益率	5.71%	5.47%	6.10%	-0.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.09%	4.98%	5.56%	-0.47%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,181,353,441.64	2,108,380,164.71	2,108,380,164.71	3.46%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,871,193,682.60	1,731,909,030.76	1,731,909,030.76	8.04%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.2399	2.0830	1.8640	20.17%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,630.56	
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）	19,327,795.71	
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	-5,464,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,359.88	

减：所得税影响额	2,113,142.46	
少数股东权益影响额（税后）	432,968.14	
合计	11,356,514.43	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

（一）宏观经济波动的风险

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

（二）人力成本的风险

ERP实施行业属于智力、人才密集型行业。人力资源的培育发展，始终是公司经营管理中的重大课题，主要体现在：一方面优秀的实施顾问在人力市场上的流动较为容易，如公司

不能对核心实施顾问实行有效的激励和约束，该类核心人员大量流失将对公司经营造成一定的影响；另一方面随着IT行业整体人力成本的上升，公司在人力成本方面也感受到了较大压力，因此逐渐上升的人力成本也可能导致公司盈利水平有下滑的风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 721,749,146.62 元，同比增长 29.48%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润 105,143,932.02 元，同比增长 15.45%；归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润 93,787,417.59 元，同比增长 13.07%。报告期内，公司的主要经营情况如下：

一. 报告期内，主营业务继续保持稳健增长。

去年国务院发布《中国制造 2025》，提出信息化与工业化的深度融合、推动工业向智能制造升级的战略目标，未来工业互联网、云计算和大数据在企业研发设计、采购供应、生产制造、销售服务等经营管理的全流程和全产业链的综合集成应用将形成新的产业形态、商业模式和经济增长点，信息化也将成为制造业转型升级、创新发展的先行军，企业级 IT 服务市场也将迎来重大的发展机遇。其中大型央企、国企作为推动国内信息化和工业化深度融合的主力军，也会逐渐加大 IT 投入以发挥主力军的带动效应，以提升和拉动制造业层次和核心竞争力。

其次，随着新兴互联网技术的发展应用和互联网思维带来的业务模式创新，在部分传统制造业企业逐渐向工业 4.0 转型升级以提升生产和运营效率的同时，部分传统零售、快速消费品和新兴服务企业也逐渐向 020 等新兴的商业模式转型。传统企业转型和升级的过程中，对于信息化手段的依赖尤为明显，也为企业级 IT 服务市场带来一定的市场机遇。

同时，随着国内企业信息化建设的深入，企业用户对于信息化的需求和理解也逐渐深化，对于云计算等新技术或 SaaS 等新服务方式、对于专注于解决某一业务痛点或专注于某一业务环节的解决方案，企业用户的接受度和认可度越来越高，同样也为公司的主营业务提供了一定的发展空间。

另外，公司自 2012 年起即设立了子公司专门从事金融行业的信息化服务，而报告期内受“营改增大限”的影响，金融行业新增的 IT 需求也为公司主营业务带来一些财务模块相关的业务增量，而“营改增”后金融行业延续的 IT 需求也存在一定的业务潜力。

报告期内，公司管理层也开始推动完善内部人才培养的方式和制度，逐步提高项目管理要求和水平，以保证交付质量和效率的持续提升，逐渐加大在新技术、新服务方式的投入和推广力度，持续完善和深化行业解决方案。因此，报告期内公司主营业务继续保持了稳健的增长，未来公司主营业务仍然具有较大的拓展空间。

二. 报告期内，新业务方向进展顺利。

供应链金融业务。报告期内，公司积极开拓新的业务模式、尝试新的行业布局。如针对一些轻工业领域的核心企业客户，公司供应链金融云平台不仅与客户现有的 ERP 系统实现对接，同时也与客户管理上下游采购供应业务的电商平台实现了对接，从而可以获得更加充分、更加全面的交易数据，以保证为供应链金融业务即保理业务提供更好的数据支持。报告期内，公司加强供应链金融业务的市场开拓力度，积极挖掘具备业务合作意向的核心企业客户及供应商。截止本报告披露之日，公司已与 20 余家核心企业客户达成供应链金融战略合作协议，并已与 40 余家供应商开展了保理业务。

在线教育业务。报告期内，公司在线教育业务平台即上海汉得知云软件有限公司，进行了积极的业务拓展和持续的产品迭代。在业务拓展方面，上海市内已拥有近 80 所初中学校用户，其他省市除已有的浙江、湖南、贵州等省份的学校用户群进一步扩大，又另外新开拓了 3 个省份，上海以外省市已签约接近 20 家种子学校，在线教育产品的总用户量已突破 30000 名；在产品方面，产品迭代速度进一步加快，产品功能持续丰富和完善，报告期内已完成了英语口语等扩展功能的开发及上线。未来，在全国市场稳步持续推进的同时，也将持续进行新业务模式的探索。

同时，公司也开始探索员工内部创新和内部创业，推动新业务孵化。公司员工在服务客户的过程中，对中国企业业务、管理和信息化有较为深入的理解和认识，并借助信息技术提供创造性的解决方案，其中部分创新具有一定的可推广价值，能够为企业业务和管理提升创造价值，可能具备较为广阔的市场前景和经济效益。因此公司正在探索和尝试内部创业的孵化模式，对于有机会成为内部创业项目的创意和产品，经行业专家专业评审通过后，由孵化委员会进行内部创业投资管理，提供全方位的创业辅导和支持；并根据其业务前景、主业相关性和成熟度等因素，逐渐采取包括创投项目、独立事业部和分子公司在内的组织形式，以便更高效的支持创业项目的孵化发展。目前，公司主要的内部创业项目可能来自 SaaS 模式下的部分专业领域，例如汇联易即属于从事一站式商旅及费用管理云解决方案相关业务的内部创业项目，截止本报告披露之日，汇联易已建立了将近 30 人包含销售、市场、运营及交付的

团队，汇联易产品目前已在多家企业用户中推广使用，公司也以汇联易著作权出资参与设立了控股子公司，截止本报告披露之日，该子公司已设立完成，独立运作的子公司将有利于促进公司在汇联易业务上的拓展，也能为吸引人才提供理想的创业平台，以激发新的利润增长点。

但需要说明的是，与公司传统的 ERP 实施服务相比较，包括汇联易在内的内部创业项目由于市场、客户、技术、产品、团队都存在较大的不确定性，运营思路也与传统业务有所区别，此类新业务在投资、运营、管理等方面仍然面临一定的风险。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	721,749,146.62	557,428,294.83	29.48%	随着新产品及新业务领域的拓展，以及持续推进的服务能力及项目管理效率的提升，营业收入实现了稳步增长
营业成本	465,271,431.30	325,531,794.81	42.93%	随着业务规模的扩大，营业成本也相应增长
销售费用	55,350,590.09	40,791,859.48	35.69%	为加强业务拓展力度，销售团队规模扩大，带来各项营销费用的增长
管理费用	112,487,741.37	94,712,186.73	18.77%	收购达美后纳入合并范围的子公司增加，导致管理费用增长；此外，研发投入也在持续增加
财务费用	-26,761,850.40	-9,820,401.37	172.51%	由于日币汇率的回升，本报告期产生了汇兑收益
所得税费用	-1,179,256.46	14,314,015.41	-108.24%	本报告期由于可抵扣的股权激励成本较大，因此所得税费用为负数
研发投入	51,849,732.78	42,732,897.10	21.33%	
经营活动产生的现金流量净额	-219,947,199.73	-95,031,347.53	131.45%	本报告期的经营性现金流出中包含保理公司对外的放款约 6300 万
投资活动产生的现金流量净额	-45,125,494.78	-84,502,428.51	-46.60%	上年同期的投资活动现金流出主要支付的收购

				达美的首笔现金对价 3700 万以及青浦园区的建设款；本报告期主要支付了收购融晶少数股东股权的款项以及青浦园区的建设尾款，同时由于收购达美而带来净现金流入约 3700 万
筹资活动产生的现金流量净额	-27,097,527.26	-430,326.68	6,196.97%	本报告期支付了现金股利约 2500 万
现金及现金等价物净增加额	-283,355,150.69	-175,394,176.89	61.55%	现金的增减变动详见以上现金流量表变动说明

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

随着工业化和信息化的深度融合的战略目标持续推进，传统行业也逐渐形成借助信息化手段转型升级的趋势，以及企业用户信息化需求的不断深化、市场上新技术新产品的应用等多重因素的影响。在报告期内，公司持续加强业务拓展的力度，新客户数量增加约90个，在手服务订单较为饱满，且随着人员扩充及人才培养体系的完善，交付能力也进一步提升，公司业务收入继续保持了稳健的增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

□ 适用 √ 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务主要由五部分组成：（1）高端ERP实施服务，主要是为以SAP和Oracle为代表的大型ERP软件及自主开发的MAS/ERP软件提供实施服务，高端ERP软件由于软件投资额大、实施复杂程度高而区别于中低端ERP实施服务。主要体现为客户提供业务流程咨询、梳理、软件部署实施、二次开发、上线、调试、培训等服务；（2）ERP软件外包服务，主要是针对日本市场的ERP软件二次开发技术外包服务，业务涵盖财务、制造、供应链、人力资源等企业应用领域，ERP外包服务业务是公司基于国内ERP实施服务所积累的强大实施团队与丰富经验而开拓的衍生业务领域；（3）客户支持服务，包括两大来源：一是来源于在ERP实施服务完成后，公司与客户另行签订的运行维护合同，为客户提供后续的支持服务；二是来源于公司

的客户支持服务中心。（4）ERP软件销售，代理销售ERP软件是公司主营业务ERP实施服务的衍生性业务，公司主要在实施服务前期参考客户自身意愿、结合客户的业务特点向客户销售Oracle或SAP软件产品。（5）BPO服务，全资子公司上海夏尔软件有限公司提供的扫描加工服务外包是BPO的一种主要业务形式，是指由扫描加工服务提供商为客户提供档案资料的信息化处理。此外，公司整合夏尔软件BPO外包服务的技术平台和管理流程，已经在开展针对公司ERP客户的业务流程外包服务。报告期内公司主营业务收入720,608,566.82元，相比上年同期增长29.50%。

（2）主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
服务收入-软件实施服务	541,509,249.68	335,826,730.90	37.98%	30.22%	44.53%	-6.14%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

□ 适用 √ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

□ 适用 √ 不适用

6、主要参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

□ 适用 √ 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

不适用

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司秉承既定发展理念，坚持业务发展战略，各项财务指标完成情况良好，巩固了公司在行业内领先的市场地位，较好的完成了公司发展目标和经营计划。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见“第二节 公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	71,373.31
报告期投入募集资金总额	12,325.81

已累计投入募集资金总额	57,069.94
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明
1.截至 2016 年 6 月 30 日，公司本报告期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”本报告期使用超募资金 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”本报告期使用超募资金 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”本报告期未使用募集资金，累计使用 30,092,626.46 元；“ERP 运维服务中心建设项目”本报告期使用超募资金 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投资金投入募集项目 344,926,160.03 元。2.截至 2016 年 6 月 30 日，公司本年度使用超募资金 123,258,099.51 元，除 6,458,099.51 元用于募投项目外，本年超募资金 50,000,000.00 元用于收购上海达美信息技术有限公司，8,000,000.00 元用于对合资公司上海汉得欧俊信息技术有限公司的投资，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。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、ERP 实施服务平台建设项目	是	12,138.8	12,138.8		12,138.8	100.00%	2014 年 04 月 30 日	6,413.53	31,052.08	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	372.81	2,806.01	是	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	930.11	4,800.3	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	1,069.48	3,903.42	是	否
承诺投资项目小计	--	31,161.05	31,161.05		31,081.87	--	--	8,785.93	42,561.81	--	--
超募资金投向											
收购上海夏尔软件	否	6,200	6,187.33		6,187.33	100.00%	2012 年				否

有限公司							05 月 25 日				
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%					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%					否
上海汉得信息技术股份有限公司厂房项目（一期）建设（注 5）	否	6,340	6,340	645.81	3,410.74	53.80%					
收购上海汉得融晶信息科技有限公司 49%股权	否	5,880	5,880	5,880	5,880	100.00%					
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	--	--	8,785.93	42,561.81	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司募集资金净额为 71,373.31 万元，与预计募集资金相比，超募资金为 40,212.26 万元。本公司已根据募集资金管理及使用制度与《募集资金三方监管协议》的相关约定对以上超募资金实行专户存储与管理。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金使用》等有关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司发展战略及实际经营情况，经审慎研究和初步论证，超募资金使用情况如下：1. 2012 年 4 月 26 日，公司第一届董事会第二十九次（临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购上海夏尔软件有限公司 100%股权的议案》，使用部分超募资金收购上海夏尔软件有限公司 100%股权，已支付 6,187.33 万元。2. 2012 年 9 月 12 日，公司第一届董事会第三十四次（临时）会议及第一届监事会第二十一次（临时）会议审议通过了《关于公司以部分超募资金设立合资公司的议案》，以超募资金出资 1,510 万元与自然人孟辉、张凌明、邱莉莉、王盛合资设立上海汉得融晶信息科技有限公司。3、2014 年 9 月 22 日，公司第二届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于以超募资金资金设立合资公司并收购上海欧俊信息技术有限公司部分资产及业务的议案》，以超募资金 1600.00 万元与鸿竺投资管理合伙企业（有限合伙）合资设立一家有限公司，										

	并通过合资公司收购上海欧俊信息技术有限公司产品生命周期管理相关的资产和业务，截至 2016 年 6 月 30 日，已支付 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。截至 2016 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金 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 7400 万元收购上海达美信息技术有限公司 55%股权。截至 2016 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金 7,400 万元支付了全部对价。6、2016 年 4 月 27 日，公司召开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》，同意公司使用超募资金 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%的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金 5,880 万元支付了全部对价。截止到 2016 年 6 月 30 日，公司累计使用超募资金 25,988.07 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2012 年 2 月 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 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

□ 适用 √ 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

2016年5月16日召开的2015年年度股东大会审议通过了公司2015年年度权益分派方案，并已于2016年6月1日实施完毕。以公司现有总股本835,374,634股为基数，向全体股东每10股派0.300000元人民币现金。

报告期内公司实施的上述利润分配方案符合《公司章程》的规定。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形	披露日期（注 5）	披露索引
BEYOND PRECISION HOLDINGS LIMITED	上海达美信息技术有限公司 55%股权	7,400	已完成	实现公司与上海达美在不同行业领域内实施服务经验及客户资源的共享，从而可以进一步提升公司的行业地位，增强公司的盈利能力	-4992384.63	-4.75%	否		2016 年 01 月 04 日	公告编号：2016-001，巨潮资讯网
赵旭民、刘涛	扬州达美投资管理有限公司 100%股权	5,528.25	已完成	实现公司与上海达美在不同行业领域内实施服务经验及客户资源的共享，从而可以进	-4099782.82	-3.90%	否		2016 年 01 月 20 日	公告编号：2016-003，巨潮资讯网

				一步提升公司的行业地位，增强公司的盈利能力						
孟辉、张凌明、王盛、邱莉莉	上海汉得融晶信息科技有限公司 49%股权	5,880	已完成	有助于整合双方在业务、技术、人力资源、行业经验和客户资源，以实现优势互补，发挥显著的协同效应。			否		2016 年 06 月 28 日	公告编号：2016-039，巨潮资讯网

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

（一）公司向BEYOND PRECISION HOLDINGS LIMITED支付现金7,400万元收购其持有的上海达美信息技术有限公司（以下简称为“上海达美”）55%股权。交易实施过程如下：

1、2015年1月27日，公司召开第二届董事会第二十四次(临时)会议，会议审议通过《关于公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产符合相关法律法规的议案》、《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产的议案》、《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十三条规定的议案》、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次交易不构成关联交易的议案》、《关于签署附生效条件的〈关于发行股份及支付现金购买资产的框架协议〉的议案》、《关于<上海汉得信息技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产预案>的议案》、《关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份及支付现金购买资产相关事宜的议案》、《关于本次发行股份及支付现金购买资产相关事宜暂不召开股东大会的议案》。

2、2015年5月28日，公司召开第二届董事会第三十一次(临时)会议，会议审议通过《关于公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产符合相关法律法规的议案》、《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产的议案》、《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十三条规定的议案》、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次交易不构成关联交易的议案》、《关于签署附生效条件的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉的议案》、《关于<上海汉得信息技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产报告书>及其摘要的议案》、《关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明（修订）》、《关于批准本次发行股份及支付现金购买资产有关的审计报告和估值报告的议案》、《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》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份及支付现金购买资产相关事宜的议案》、《关于召开临时股东大会的议案》。

3、2015年6月12日，公司召开2015年第二次临时股东大会会议，会议审议通过《关于公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产符合相关法律法规的议案》、《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产的议案》、《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十三条规定的议案》、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次交易不构成关联交易的议案》、《关于签署附生效条件的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉的议案》、《关于<上海汉得信息技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产报告书>及其摘要的议案》、《关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明（修订）》、《关于批准本次发行股份及支付现金购买资产有关的审计报告和估值报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份及支付现金购买资产相关事宜的议案》。

4、2015年12月09日，上海市工商行政管理局自由贸易试验区分局核准了上海达美的股东变更事宜 ，并签发了新的营业执照。

（二）公司向赵旭民和刘涛合计发行6,750,000股发行人股份，收购其持有的扬州达美投资管理有限公司（以下简称为“扬州达美”）100%股权。交易实施过程如下：

1、2015年1月27日，公司召开第二届董事会第二十四次(临时)会议，会议审议通过《关于公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产符合相关法律法规的议案》、《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产的议案》、《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十三条规定的议案》、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的

规定>第四条规定的议案》、《关于本次交易不构成关联交易的议案》、《关于签署附生效条件的〈关于发行股份及支付现金购买资产的框架协议〉的议案》、《关于<上海汉得信息技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产预案>的议案》、《关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份及支付现金购买资产相关事宜的议案》、《关于本次发行股份及支付现金购买资产相关事宜暂不召开股东大会的议案》。

2、2015年5月28日，公司召开第二届董事会第三十一次(临时)会议，会议审议通过《关于公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产符合相关法律法规的议案》、《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产的议案》、《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十三条规定的议案》、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次交易不构成关联交易的议案》、《关于签署附生效条件的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉的议案》、《关于<上海汉得信息技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产报告书>及其摘要的议案》、《关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明（修订）》、《关于批准本次发行股份及支付现金购买资产有关的审计报告和估值报告的议案》、《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》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份及支付现金购买资产相关事宜的议案》、《关于召开临时股东大会的议案》。

3、2015年6月12日，公司召开2015年第二次临时股东大会会议，会议审议通过《关于公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产符合相关法律法规的议案》、《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产的议案》、《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十三条规定的议案》、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次交易不构成关联交易的议案》、《关于签署附生效条件的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉的议案》、《关于<上海汉得信息技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产报告书>及其摘要的议案》、《关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明（修订）》、《关于批准本次发行股份及支付现金购买资产有关的审计报告和估值报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份及支付现金购买资产相关事宜的议案》。

4、2015年11月3日，公司收到中国证监会《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》（证监许可[2015]2392 号）文件，核准公司向赵旭民发行

3,375,000 股股份、向刘涛发行3,375,000 股股份购买相关资产的事项。

5、2016年1月19日，扬州经济技术开发区市场监督管理局核准了扬州达美的股东变更事宜，并签发了新的营业执照。

（三）公司向孟辉等四名自然人支付现金5,880万元收购其持有的上海汉得融晶信息科技有限公司（以下简称为“汉得融晶”）49%股权。交易实施过程如下：

1、2016年4月15日，公司与自然人孟辉、张凌明、王盛、邱莉莉签订《股权转让合同》，使用超募资金人民币5,880万元收购交易对手方即孟辉等4名自然人持有的汉得融晶49%股权。收购完成后，汉得融晶将成为公司的全资子公司。

2、2016年6月28日，公司向交易对手方即孟辉等4名自然人支付股权转让价款5,880万元已支付完毕，且办理完毕工商变更登记手续，并取得了上海市青浦区市场监督管理局颁发的 《营业执照》。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

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的相关公告。

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的相关公告。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	上海汉得信息技术股份有限公司	承诺不为激励对象依本股权激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。		长期	公司切实履行了该项承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	赵旭民、刘涛	"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	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

		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。"			
	赵旭民、刘涛、BEYOND	"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	"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	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。

		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。"			
	赵旭民、刘涛	"截至本承诺函出具日，本人持有扬州达美50%的股权（以下简称"标的股权"或"标的资产"）。本人保证扬州达美是合法成立、有效存续的有限责任公司，扬州达美不存在影响其合法存续的情况，不存在权利瑕疵和其他影响标的资产过户的情况，标的资产的持有人由本人过户到汉得信息不存在法律障碍；扬州达美不存在依据中国法律规定及其章程需要终止的情形；本人保证本人合法持有标的股权且该等股权不存在信托安排、不存在股份代持、不代表其他方的利益，且该等股权	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。

		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 INFORMATIO			

		N SYSTEMS INC.（以下简称"CAMELOT"）全额支付其向 CAMELOT 购买上海达美股权的股权转让价款或取得 CAMELOT 豁免其支付该等股权转让价款的书面文件。"			
	BEYOND	"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	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。

		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，本公司保证标的资产的该状态持续至本次交易完成之日；本公司保证，在本次资产重组实施完成前，将确保标的资产产权清晰，上海达美不发生抵押、质押等权利限制的情形，不发生涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者妨碍权属转移的其他情形；本公司保证，自汉得信息就本次资产重组召开的首次股东大会决议公告之日起三十（30）日内，本公司向			

		CAMELOT INFORMATION SYSTEMS INC.（以下简称"CAMELOT"）全额支付向 CAMELOT 购买上海达美股权的股权转让价款或取得 CAMELOT 豁免本公司支付该等股权转让价款的书面文件。"			
	赵旭民、刘涛、BEYOND	"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	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。

		直接或间接从事与汉得信息及其分公司、子公司构成竞争的业务；本人/本公司保证，将在汉得信息股东大会审议批准本次交易后 5 日内召开北京龙象信益科技有限公司、上海和美软件有限公司和扬州和美软件有限公司（以下简称"该三家关联公司"）股东会会议并通过决议同意注销该三家关联公司，并履行相应注销公告程序；本人/本公司在直接或间接持有汉得信息股份的期间，或者，若本人在汉得信息或扬州达美/上海达美及其分子公司任职的，则自本人与汉得信息或扬州达美/上海达美及其分子公司解除劳动关系之日起的两年内，本人遵守上述承诺；本人/本公司若违反上述承诺，本人/本公司将对由此给汉得信息造成的损失作			

		出全面、及时和足额的赔偿；本承诺为不可撤销的承诺。"			
	赵旭民、刘涛、BEYOND	"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	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。

		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。"			
	汉得信息及董事会全体成员	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
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
其他对公司中小股东所作承诺	上海汉得信息技术股份有限公司	承诺变更部分募投项目实施方式及超募资金的使用，仅用于募投项目建设、公司自身扩建或新建项目使用，不出租、不转让也不进行商业开发。	2012 年 02 月 10 日	长期	报告期内，公司遵守了此项承诺，未有违反上述承诺的情况。
	陈迪清;范建震;上海迪宣投资管理有限公司（目前已变更为"曲水迪宣创业投资管理合	1、我们及我们直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接	2010 年 03 月 12 日	长期	报告期内，承诺主体遵守了此项承诺，未有违反上述承诺的情况。

	伙企业（有限合伙）"）	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。			
	范建震、陈迪清	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	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	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	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。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

□ 适用 √ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

八、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

九、公司债相关情况

□ 适用 √ 不适用

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	205,381,760	24.79%	6,750,000			-19,960,898	-13,210,898	192,170,862	23.00%
3、其他内资持股	205,381,760	24.79%	6,750,000			-19,960,898	-13,210,898	192,170,862	23.00%
境内自然人持股	205,381,760	24.79%	6,750,000			-19,960,898	-13,210,898	192,170,862	23.00%
二、无限售条件股份	623,242,874	75.21%				19,960,898	19,960,898	643,203,772	77.00%
1、人民币普通股	623,242,874	75.21%				19,960,898	19,960,898	643,203,772	77.00%
三、股份总数	828,624,634	100.00%	6,750,000			0	6,750,000	835,374,634	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年1月27日，黄益全先生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。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黄益全	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
张伟锋	528,533		125,061	653,594	董监高任职锁定	任职期内执行董监高限售规定
王辛夷	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
刘涛	0		3,375,000	3,375,000	股东追加承诺	2019 年 2 月 29 日
赵旭民	0		3,375,000	3,375,000	股东追加承诺	2019 年 2 月 29 日
股权激励限售股	47,755,880	20,987,067		26,768,813	股权激励	分三期解锁
合计	48,284,413	20,987,067	7,776,169	35,073,515	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	61,162
持股 5%以上的股东持股情况	

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	12.54%	104,732,764	0	78,549,573	26,183,191	质押	63,900,234
陈迪清	境内自然人	12.54%	104,730,366	0	78,547,774	26,182,592	质押	59,186,234
上海东方证券资管－光大银行－东证资管汉得信息 1 号集合资产管理计划	其他	1.54%	12,890,839	0	0	12,890,839		
中国农业银行股份有限公司－宝盈策略增长混合型证券投资基金	其他	1.46%	12,200,000	-1,700,000	0	12,200,000		
中国建设银行－宝盈资源优选股票型证券投资基金	其他	1.44%	12,015,000	-1,885,000	0	12,015,000		
石胜利	境内自然人	1.09%	9,089,107	330,671	119,107	8,970,000	质押	4,500,000
邓辉	境内自然人	1.07%	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	1.05%	8,800,000	-1,200,000	0	8,800,000		
中国工商银行股份有限公司－嘉实事件驱动股票型证券投资基金	其他	0.86%	7,189,079	6,837,323	0	7,189,079		
石伟民	境内自然人	0.72%	6,047,600	247,600	0	6,047,600		
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 3）	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－光大银行－东证资管汉得信息 1 号集合资产管理计划	12,890,839	人民币普通股	12,890,839
中国农业银行股份有限公司－宝盈策略增长混合型证券投资基金	12,200,000	人民币普通股	12,200,000
中国建设银行－宝盈资源优选股票型证券投资基金	12,015,000	人民币普通股	12,015,000
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－宝盈科技 30 灵活配置混合型证券投资基金	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
中国工商银行股份有限公司－嘉实事件驱动股票型证券投资基金	7,189,079	人民币普通股	7,189,079
石伟民	6,047,600	人民币普通股	6,047,600
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 4）	股东石胜利除通过普通证券账户持有 6,189,107 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,900,000 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 √ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
陈迪清	董事长	现任	104,730,366	0	0	104,730,366	0	0	0	0
范建震	董事	现任	104,732,764	0	0	104,732,764	0	0	0	0
黄益全	总经理	现任	1,213,107		89,300	1,123,807	267,988	0	0	0
刘维	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈靖丰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
曹惠民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张伟锋	董事会秘书、副总经理	现任	871,459	0	0	871,459	125,061	0	0	0
王辛夷	财务总监	现任	188,836	0	0	188,836	145,905	0	0	83,374
吴滨	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘静波	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄青	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	211,736,532	0	89,300	211,647,232	538,954	0	0	83,374

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因

黄益全	总经理	聘任	2016 年 01 月 27 日	董事会聘任

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

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 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	655,903,784.28	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	21,498,680.74	35,672,795.69
应收账款	821,239,630.47	512,239,606.37
预付款项	62,053,080.38	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	8,138,416.35	1,787,466.96
应收股利		
其他应收款	29,295,096.23	20,573,112.34
买入返售金融资产		
存货	1,646,840.80	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	6,118,000.00	6,811,000.00
其他流动资产	19,529,029.07	16,313,711.60
流动资产合计	1,625,422,558.32	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	36,000,000.00	36,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	303,756,558.60	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	57,630,603.73	59,843,826.02
开发支出	23,977,357.07	14,659,092.10
商誉	95,058,324.05	45,026,716.36
长期待摊费用	1,549,404.43	764,798.37
递延所得税资产	31,610,924.34	29,029,211.57
其他非流动资产	6,347,711.10	43,005,157.40
非流动资产合计	555,930,883.32	528,200,485.58
资产总计	2,181,353,441.64	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	983,000.00	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,464,414.94	11,688,333.61

预收款项	52,490,118.21	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	85,900,311.25	100,433,060.22
应交税费	23,614,270.41	23,607,972.72
应付利息		
应付股利	4,728.47	4,728.47
其他应付款	135,357,450.31	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	304,814,293.59	359,317,644.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,387,291.66	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	6,387,291.66	6,591,600.00
负债合计	311,201,585.25	365,909,244.63
所有者权益：		
股本	835,374,634.00	828,624,634.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	405,378,770.38	395,187,864.71
减：库存股	136,555,575.71	177,735,274.12
其他综合收益	751,117.37	-216,928.88
专项储备		
盈余公积	80,104,990.51	80,104,990.51
一般风险准备		
未分配利润	686,139,746.05	605,943,744.54
归属于母公司所有者权益合计	1,871,193,682.60	1,731,909,030.76
少数股东权益	-1,041,826.21	10,561,889.32
所有者权益合计	1,870,151,856.39	1,742,470,920.08
负债和所有者权益总计	2,181,353,441.64	2,108,380,164.71

法定代表人：陈迪清　　主管会计工作负责人：王辛夷　　会计机构负责人：王辛夷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	494,980,877.35	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	15,265,434.06	34,944,595.69
应收账款	719,597,059.93	505,859,827.75
预付款项	60,132,559.30	40,238,315.80
应收利息	7,779,731.38	1,779,731.38
应收股利		
其他应收款	94,562,451.53	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	6,118,000.00	6,811,000.00
其他流动资产	18,679,100.57	15,713,711.60
流动资产合计	1,417,115,214.12	1,435,468,709.88
非流动资产：		

可供出售金融资产	36,000,000.00	36,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	419,139,696.62	201,545,056.89
投资性房地产		
固定资产	299,904,441.41	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	41,885,410.28	42,881,966.03
开发支出	15,262,994.41	8,730,234.23
商誉		
长期待摊费用	538,945.42	748,523.38
递延所得税资产	31,030,639.35	29,750,032.40
其他非流动资产	6,253,711.10	42,784,089.44
非流动资产合计	850,015,838.59	659,252,888.75
资产总计	2,267,131,052.71	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	983,000.00	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	81,834,925.49	39,024,951.83
预收款项	37,947,204.93	42,893,792.49
应付职工薪酬	70,182,419.89	89,482,747.99
应交税费	13,639,324.48	13,078,740.16
应付利息		
应付股利	4,728.47	4,728.47
其他应付款	133,057,029.42	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	337,648,632.68	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		
递延收益	6,387,291.66	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	6,387,291.66	6,591,600.00
负债合计	344,035,924.34	371,009,695.79
所有者权益：		
股本	835,374,634.00	828,624,634.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	447,632,111.73	396,895,442.73
减：库存股	136,555,575.71	177,735,274.12
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	80,104,990.51	80,104,990.51
未分配利润	696,538,967.84	595,822,109.72
所有者权益合计	1,923,095,128.37	1,723,711,902.84
负债和所有者权益总计	2,267,131,052.71	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	721,749,146.62	557,428,294.83

其中：营业收入	721,749,146.62	557,428,294.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	631,586,274.96	467,198,766.67
其中：营业成本	465,271,431.30	325,531,794.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,619,777.81	708,853.81
销售费用	55,350,590.09	40,791,859.48
管理费用	112,487,741.37	94,712,186.73
财务费用	-26,761,850.40	-9,820,401.37
资产减值损失	23,618,584.79	15,274,473.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-983,000.00	861,300.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-4,481,900.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	84,697,971.66	91,090,828.16
加：营业外收入	19,403,603.21	8,744,051.18
其中：非流动资产处置利得		19.55
减：营业外支出	36,078.18	390.38
其中：非流动资产处置损失	6,630.56	390.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	104,065,496.69	99,834,488.96
减：所得税费用	-1,179,256.46	14,314,015.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	105,244,753.15	85,520,473.55
归属于母公司所有者的净利润	105,143,932.02	91,076,569.63
少数股东损益	100,821.13	-5,556,096.08

六、其他综合收益的税后净额	968,046.25	-103,994.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	968,046.25	-103,994.89
（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	968,046.25	-103,994.89
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	968,046.25	-103,994.89
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	106,212,799.40	85,416,478.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	106,111,978.27	90,972,574.74
归属于少数股东的综合收益总额	100,821.13	-5,556,096.08
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1260	0.1100
（二）稀释每股收益	0.1260	0.1100

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	656,769,377.40	532,280,219.85
减：营业成本	424,015,292.59	308,690,578.92
营业税金及附加	1,094,371.11	594,948.57
销售费用	46,278,930.88	36,747,650.59
管理费用	84,985,524.87	76,564,195.08
财务费用	-26,275,748.60	-9,369,638.04
资产减值损失	14,895,372.50	17,826,008.95
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-983,000.00	861,300.00
投资收益（损失以“—”号填列）	-4,481,900.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	106,310,734.05	102,087,775.78
加：营业外收入	18,042,366.43	8,664,042.76
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	29,268.80	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	124,323,831.68	110,751,818.54
减：所得税费用	-1,340,956.95	13,689,895.99
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	125,664,788.63	97,061,922.55
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	125,664,788.63	97,061,922.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1506	0.1179
（二）稀释每股收益	0.1506	0.1179

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	578,648,285.35	434,548,646.16
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		
收到其他与经营活动有关的现金	37,629,079.75	14,592,246.50
经营活动现金流入小计	616,277,365.10	449,140,892.66
购买商品、接受劳务支付的现金	281,388,566.26	201,634,669.22
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	338,926,623.06	257,051,053.74
支付的各项税费	42,949,697.68	30,802,927.83
支付其他与经营活动有关的现金	172,959,677.83	54,683,589.40
经营活动现金流出小计	836,224,564.83	544,172,240.19
经营活动产生的现金流量净额	-219,947,199.73	-95,031,347.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	490,909.22	132,617.26
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	37,345,408.65	
投资活动现金流入小计	37,836,317.87	132,617.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,161,812.65	41,015,045.77
投资支付的现金	58,800,000.00	43,620,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	82,961,812.65	84,635,045.77
投资活动产生的现金流量净额	-45,125,494.78	-84,502,428.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,549,700.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	6,549,700.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,947,930.51	
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	8,699,296.75	2,430,326.68
筹资活动现金流出小计	33,647,227.26	2,430,326.68
筹资活动产生的现金流量净额	-27,097,527.26	-430,326.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,815,071.08	4,569,925.83
五、现金及现金等价物净增加额	-283,355,150.69	-175,394,176.89
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	655,903,784.28	623,227,324.95

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	496,768,643.39	413,118,440.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,573,363.28	9,050,069.06
经营活动现金流入小计	515,342,006.67	422,168,509.82
购买商品、接受劳务支付的现金	224,854,376.15	193,579,381.98
支付给职工以及为职工支付的现金	277,571,534.16	218,339,410.42
支付的各项税费	29,463,463.61	25,792,652.64
支付其他与经营活动有关的现金	98,074,667.59	74,606,896.47
经营活动现金流出小计	629,964,041.51	512,318,341.51
经营活动产生的现金流量净额	-114,622,034.84	-90,149,831.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	265,912.72	88,742.06

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	265,912.72	88,742.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,256,492.83	38,849,321.61
投资支付的现金	118,839,199.73	143,620,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	138,095,692.56	182,469,321.61
投资活动产生的现金流量净额	-137,829,779.84	-182,380,579.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,947,930.51	
支付其他与筹资活动有关的现金	8,699,296.75	2,430,326.68
筹资活动现金流出小计	33,647,227.26	2,430,326.68
筹资活动产生的现金流量净额	-33,647,227.26	-2,430,326.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,016,052.84	4,510,699.88
五、现金及现金等价物净增加额	-279,082,989.10	-270,450,038.04
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	494,980,877.35	499,200,122.46

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	所有者

	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	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	828,624,634.00				395,187,864.71	177,735,274.12	-216,928.88		80,104,990.51		605,943,744.54	10,561,889.32	1,742,470,920.08
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	828,624,634.00				395,187,864.71	177,735,274.12	-216,928.88		80,104,990.51		605,943,744.54	10,561,889.32	1,742,470,920.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,750,000.00				10,190,905.67	-41,179,698.41	968,046.25				80,196,001.51	-11,603,715.53	127,680,936.31
（一）综合收益总额							968,046.25				105,143,932.02	100,821.13	106,212,799.40
（二）所有者投入和减少资本	6,750,000.00				10,190,905.67	-41,179,698.41						-11,704,536.66	46,416,067.42
1．股东投入的普通股	6,750,000.00				6,786,736.67							6,549,700.00	20,086,436.67
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					3,404,169.00								3,404,169.00
4．其他						-41,179,698.41						-18,254,236.66	22,925,461.75
（三）利润分配											-24,947,930.51		-24,947,930.51
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-24,947,930.51		-24,947,930.51

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	835,374,634.00				405,378,770.38	136,555,575.71	751,117.37		80,104,990.51		686,139,746.05	-1,041,826.21	1,870,151,856.39

上年金额

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	549,065,756.00				595,046,554.12		-426,288.49		59,176,446.43		412,632,266.97	7,953,781.02	1,623,448,516.05
加：会计政策变更					2,063,833.52	182,469,080.49							-180,405,246.97
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	549,065,756.00				597,110,387.64	182,469,080.49	-426,288.49		59,176,446.43		412,632,266.97	7,953,781.02	1,443,043,269.08

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	279,558,878.00				-201,922,522.93	-4,733,806.37	209,359.61		20,928,544.08		193,311,477.57	2,608,108.30	299,427,651.00
（一）综合收益总额							209,359.61				214,240,021.65	608,108.30	215,057,489.56
（二）所有者投入和减少资本	5,026,000.00				72,610,355.07	-4,733,806.37						2,000,000.00	84,370,161.44
1．股东投入的普通股	5,026,000.00				64,046,872.01							2,000,000.00	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					8,563,483.06	-4,733,806.37							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	274,532,878.00				-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				395,187,864.71	177,735,274.12	-216,928.88		80,104,990.51		605,943,744.54	10,561,889.32	1,742,470,920.08

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	828,624,634.00				396,895,442.73	177,735,274.12			80,104,990.51	595,822,109.72	1,723,711,902.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	828,624,634.00				396,895,442.73	177,735,274.12			80,104,990.51	595,822,109.72	1,723,711,902.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	6,750,000.00				50,736,669.00	-41,179,698.41				100,716,858.12	199,383,225.53
（一）综合收益总额										125,664,788.63	125,664,788.63
（二）所有者投入和减少资本	6,750,000.00				50,736,669.00	-41,179,698.41					98,666,367.41
1．股东投入的普通股	6,750,000.00				47,332,500.00						54,082,500.00
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					3,404,169.00						3,404,169.00
4．其他						-41,179,698.41					41,179,698.41
（三）利润分配										-24,947,930.51	-24,947,930.51

1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-24,947,930.51	-24,947,930.51
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	835,374,634.00				447,632,111.73	136,555,575.71			80,104,990.51	696,538,967.84	1,923,095,128.37

上年金额

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				596,754,132.14				59,176,446.43	407,465,213.00	1,612,461,547.57
加：会计政策变更					2,063,833.52	182,469,080.49					-180,405,246.97
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	549,065,756.00				598,817,965.66	182,469,080.49			59,176,446.43	407,465,213.00	1,432,056,300.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	279,558,878.00				-201,922,522.93	-4,733,806.37			20,928,544.08	188,356,896.72	291,655,602.24
（一）综合收益总										209,285	209,285,4

额										,440.80	40.80
（二）所有者投入和减少资本	5,026,000.00				72,610,355.07	-4,733,806.37					82,370,161.44
1．股东投入的普通股	5,026,000.00				64,046,872.01						69,072,872.01
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					8,563,483.06	-4,733,806.37					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．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				396,895,442.73	177,735,274.12			80,104,990.51	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.,LTD投资设立的有限公司，注册资本为215万美元。中华人民共和国外商投资企业批准证书的批准号为商外资沪青独资字[2002]1793。公司的企业法人营业执照注册号：310000400308460（青

浦）。

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

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

2009年10月30日Hand Enterprise Solutions Pte. Ltd将其持有的本公司100%股权分别转让给上海迪宣投资管理有限公司、Inspire East Investments Limited、The China Fund,Inc.、上海得帆投资管理有限公司、上海得竞投资管理有限公司、上海得拓投资管理有限公司和上海得逸投资管理有限公司。转让完成后，上海迪宣投资管理有限公司持有本公司50.569%的股权，计108.72万美元； Inspire East Investments Limited持有本公司9.364%的股权，计20.135万美元；The China Fund,Inc.持有本公司9.364%的股权，计20.135万美元；上海得帆投资管理有限公司持有本公司7.594%的股权，计16.33万美元；上海得竞投资管理有限公司持有本公司5.232%的股权，计11.25万美元；上海得拓投资管理有限公司持有本公司5.745%的股权，计12.35万美元；上海得逸投资管理有限公司持有本公司12.132%的股权，计26.08万美元。

2009年12月10日，本公司董事会作出决议，同意本公司整体变更为股份有限公司，同日，本公司的全体股东签订了《发起人协议》。上海商务委于2010年1月6日以沪商外资批[2010]28号《市商务委关于同意上海汉得信息技术有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准本公司整体变更为股份有限公司，上海市人民政府同意本公司整体变更为股份有限公司，并于2010年1月11日颁发商外资沪股份字[2002]1793号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。根据董事会决议及发起人协议，本公司各股东以其所拥有的截止2009年10月31日上海汉得信息技术有限公司的净资产14,035.68万元按原出资比例认购公司股份，按1：0.6108的比例折合股份总额，共计8,572.45万股，净资产大于股本部分5,463.23万元计入资本公积。立信会计师事务所有限公司就此次整体变更出具了信会师报字（2010）第10274号《验资报告》。上海市工商行政管理局于2010年2月26日换发了《企业法人营业执照》，注册号/统一社会信用代码：310000400308460（市局）。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1835号文核准，公司于2011年1月向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，增加注册资本3,000万元，增加后的注册资本为人民币11,572.45万元。公司于2011年2月1日在深圳证券交易所挂牌上市，深圳证券交易所创业板A股交易代码：300170，A股简称：汉得信息。所属行业为软件服务类。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司以2011年4月21日股本11,572.45万股为基数，按每10股由资本公积金转增4股，共计转增4,628.98万股，转增后股本为16,201.43万元。

经公司2011年度第一次临时股东大会及2011年度第一届董事会第十七次（临时）会议决议通过，并经中国证券监督委员会审核通过，向本公司314名激励对象授予599.35万股制性股票，并确定授予日为2011年8月9日。授予股票来源为向激励对象定向发行人民币A股普通股限制性股票。本次定向发行完成后本公司股本总额为16,800.78万元。

2012年，公司回购并注销19.50万股限制性股票。

2013年1月11日，根据公司第一届董事会第三十八次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第一届董事会第三十九次（临时）会议对授予股数和人数的调整以及《上海汉得信息技术股份有限公司2012 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关要求，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作，向激励对象定向发行963.50万股限制性股票。

根据本公司2012年度股东大会决议，本公司以2013年4月17日股本17,744.78万股为基数，按每10股由资本公积金转增5股，共计转增8,872.39万股，转增后股本为26,617.17万元。

2014年6月，公司回购并注销149.96万股限制性股票。

2014 年6月，根据公司第二届董事会第八次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第二届董事会第十次（临时）会议通过《关于调整公司2013 年限制性股票激励计划的议案》对授予股数和人数的调整及《上海汉得信息技术股份有限公司2013 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关要求，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作，向激励对象定向发行552.60万股限制性股票。

根据本公司2013年度股东大会决议，本公司以2014 年6 月27 日股本27,019.81万股为基数，按每10股由资本公积金转增9.850981股，共计转增26,617.16万股，转增后股本为53,636.98万元。

2014 年11 月，根据公司第二届董事会第二十二次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第二届董事会第二十三次（临时）会议通过的《关于调整公司2014 年限制性股票激励计划的议案》对授予股数和人数的调整及《上海汉得信息技术股份有限公司2014 年限制性股票激励计划（草案）》相关要求，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作，向激励对象定向发行12,696,000股限制性股票。

根据公司2015年5月5日召开的2014年年度股东大会决议，以2015年4月8日总股本549,065,756股为基数，以资本公积金向

全体股东每 10股转增5股，共计转增274,532,878股，转增后总股本增至823,598,634股。

2015年11月，根据公司第二届董事会第三十六次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第二届董事会第三十九次（临时）会议通过《关于调整公司2015年限制性股票激励计划的议案》对授予股数和人数的调整及《上海汉得信息技术股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）》相关要求，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作，向激励对象定向发行5,026,000股限制性股票，增发后股本增至82,862.46万股。

根据2016年2月公司披露的《发行股份及支付现金购买资产实施情况暨新增股份上市公告书》，公司向赵旭民、刘涛合计发行6,750,000股上市公司股份，收购其持有的扬州达美100%股权。本次发行完成后，上市公司总股本增加至835,374,634股。

截至2016年6月30日止，本公司累计发行股本总数83,537.46万股，注册资本为83,537.46万元，注册地：上海市青浦工业园区外青松公路5500号303室，总部地址：上海市青浦区汇联路33号。本公司主要经营活动为：研究、开发和生产计算机软件、信息系统和网络产品，从事信息系统和网络产品，从事信息系统和数据管理系统的安装以及信息系统的集成，提供技术开发、咨询服务以及与该服务相关的客户支持服务，提供整体企业信息系统解决方案，销售公司自产产品。（涉及许可经营的凭许可证经营），主要产品为自产的MAS软件、外购软件，提供主要劳务内容为技术开发、咨询服务、客户支持服务。

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“二十二”、“五、（三十二）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。
非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。
为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

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

2.合并程序
本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。
所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行

调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用期初期末平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客

观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

（一）发行方发生严重财务困难；

（二）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

（四）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
应收款项	账龄分析法
应收保理款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1－2 年	50.00%	50.00%
2－3 年	100.00%	100.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
以上为"应收款项"组坏账准备计提比例		

未逾期	0.50%	
逾期 1-3 月	0.50%	
逾期 4-6 月	20.00%	
逾期 7-12 月	50.00%	
逾期 12 月以上	100.00%	
以上为"应收保理款"组坏账准备计提比例		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

1.存货的分类

存货分类为：库存商品。

2.发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3.不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法。

（2）包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

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

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	10	2.25

运输设备	年限平均法	5	10	18.00
办公设备	年限平均法	5	10	18.00
电子设备	年限平均法	3-5	0-10	18.00-33.33
其他设备	年限平均法	5	10	18.00
固定资产装修	年限平均法	5	0	20.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

18、借款费用

不适用

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	预计受益年限
电脑软件	5年	预计受益年限
专利权	5年	预计受益年限
著作权	10年	预计受益年限
自主研发软件	10年	预计受益年限

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

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，本公司期末无使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以

分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、预付租赁费。

1.摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2.摊销年限

项　目	预计使用寿命
装修费	2-4年
预付租赁费	合同约定受益期

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

1.预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2.各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得

的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司的商品销售收入以客户验收确认为收入确认时点。

（3）关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

本公司的商品销售主要是外购软件、硬件，自产软件的销售。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③保理收入金额，按照客户使用本企业货币资金金额、时间和实际利率计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

（1）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务工时占应提供劳务工时总量的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（2）本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳

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

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

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

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

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

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

运维服务按照合同约定的收入总额在提供服务期限内平均分摊确认收入。

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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

1.回购本公司股份

本公司回购股份是按照股权激励方案的约定，将未达到解锁条件的限制性股票回购并注销。未达到限制性股票解锁条件而需回购的股票，按照应支付的金额，借记“其他应付款—限制性股票回购义务”科目，贷记“银行存款”科目；同时，按照注销的限制性股票数量相对应的股本金额，借记“股本”科目，按照注销的限制性股票数量相对应的库存股的账面价值，贷记“库存股”科目，按其差额，借记“资本公积—股本溢价”科目。

2.其他非流动资产

其他非流动资产包括：会员证、员工购房借款和预付长期资产购建款。

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

3.摊销方法

其他非流动资产在受益期内平均摊销

摊销年限

项　目	预计使用寿命
会员证	10年

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

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

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

本公司2015年度-2017年度被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定：国家重点扶持高新技术

企业减按15%的税率征收企业所得税，2016年度按照15%计缴企业所得税。

本公司子公司夏尔软件2014年度-2016年度被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定：国家重点扶持高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。夏尔软件2016年度按照15%计缴企业所得税。

本公司按沪国税浦十五[2014]000068号文件，根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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

本公司子公司汉得融晶2014年度-2016年度被认定为高新技术企业，按沪地税青四[2015]00001号文件，企业所得税自2014年度至2016年度减按15％计缴。

本公司子公司上海达美2014年度-2016年度被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定：国家重点扶持高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税，2016年度按照15%计缴企业所得税。

3、其他

1、子公司汉得日本法人税税率为课税所得的25.5%，课税留保金额的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、子公司汉得美国

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	285,515.75	215,236.92

银行存款	655,618,268.53	939,043,698.05
其他货币资金		5,335,590.40
合计	655,903,784.28	944,594,525.37
其中：存放在境外的款项总额	45,841,820.55	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
远期结售汇保证金		5,335,590.40

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 √ 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	21,498,680.74	29,902,795.69
商业承兑票据		5,770,000.00
合计	21,498,680.74	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

无

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

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	970,712,568.31	100.00%	149,472,937.84	15.40%	821,239,630.47	644,735,254.50	100.00%	132,495,648.13	20.55%	512,239,606.37
合计	970,712,568.31	100.00%	149,472,937.84		821,239,630.47	644,735,254.50	100.00%	132,495,648.13		512,239,606.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	808,911,108.59	37,413,131.69	4.63%
1 年以内小计	808,911,108.59	37,413,131.69	4.63%
1 至 2 年	99,483,307.16	49,741,653.59	50.00%
2 至 3 年	37,666,730.58	37,666,730.58	100.00%
3 年以上	24,651,421.98	24,651,421.98	100.00%
合计	970,712,568.31	149,472,937.84	

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 √ 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 13,707,015.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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
南昌安昱达钢板制品有限公司	27,228,181.07	2.80	136,140.91
埃森哲（中国）有限公司	23,506,494.67	2.42	7,288,026.03
广东美的制冷设备有限公司	15,904,766.52	1.64	795,238.33
中远集装箱运输有限公司	12,231,451.98	1.26	611,572.60
中国移动通信集团有限公司广东分公司	10,987,674.29	1.13	1,778,602.59
合计	89,858,568.53	9.26	10,609,580.46

（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	51,125,799.10	82.39%	29,994,047.52	74.01%
1 至 2 年	9,233,225.68	14.88%	10,030,259.21	24.75%

2 至 3 年	1,463,927.40	2.36%	503,813.23	1.24%
3 年以上	230,128.20	0.37%	0.04	
合计	62,053,080.38	--	40,528,120.00	--

（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	19,947,959.00	32.15%
思爱普(北京)软件系统有限公司上海分公司	19,179,324.98	30.91%
青岛天创伟业信息技术有限公司	6,780,683.76	10.93%
西安志诚电子有限责任公司	1,584,615.39	2.55%
友邦保险公司上海分公司	1,000,343.49	1.61%
合计	48,492,926.62	78.15%

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	8,138,416.35	1,787,466.96
合计	8,138,416.35	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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,600,686.55	98.39%	16,034,707.25	35.95%	28,565,979.30	26,327,387.93	100.00%	5,754,275.59	21.86%	20,573,112.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	729,116.93	1.61%			729,116.93					
合计	45,329,803.48	100.00%	16,034,707.25		29,295,096.23	26,327,387.93	100.00%	5,754,275.59		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 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	26,596,511.46	1,329,825.45	5.00%
1 年以内小计	26,596,511.46	1,329,825.45	5.00%
1 至 2 年	6,598,586.57	3,299,293.28	50.00%
2 至 3 年	4,362,641.48	4,362,641.48	100.00%
3 年以上	7,042,947.04	7,042,947.04	100.00%
合计	44,600,686.55	16,034,707.25	35.95%

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 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,911,569.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	4,284,676.34	9,328,382.08
备用金	1,334,640.04	1,416,451.43
保证金押金	30,577,356.25	13,369,672.71
其他	9,133,130.85	2,212,881.71
合计	45,329,803.48	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
BEYOND PRECISION HOLDING. LTD.	代垫税款	1,918,567.47	1-2 年	4.23%	959,283.74
上海欧俊信息技术有限公司	往来款	850,162.48	1 年-2 年	1.88%	425,081.24
青浦培训学校	往来款	729,116.93	1 年以内	1.61%	0.00
思爱普（中国）有限公司	往来款	635,349.82	1 年以内	1.40%	31,767.49
TECH VALLEY SOLUTIONS LTD	投标保证金	628,417.70	1 年以内	1.39%	31,420.89
合计	--	4,761,614.40	--	10.50%	1,447,553.36

（6）涉及政府补助的应收款项

无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,646,840.80		1,646,840.80	1,055,840.80		1,055,840.80
合计	1,646,840.80		1,646,840.80	1,055,840.80		1,055,840.80

（2）存货跌价准备

无

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
员工购房借款	6,118,000.00	6,811,000.00
合计	6,118,000.00	6,811,000.00

其他说明：

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

还，其中1年内应归还部分计入一年内到期的非流动资产。

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应交税费中增值税留抵税额	7,726,006.53	4,363,018.29
预缴企业所得税	11,350,693.31	11,350,693.31
理财产品		600,000.00
应交税费中消费税留抵税额	452,329.23	
合计	19,529,029.07	16,313,711.60

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	36,000,000.00		36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00
按成本计量的	36,000,000.00		36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00
合计	36,000,000.00		36,000,000.00	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	25,000,000.00			25,000,000.00					8.33%	

合伙）										
上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00					2.70%	
合计	36,000,000.00			36,000,000.00					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

无

（2）期末重要的持有至到期投资

无

（3）本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

无

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

无

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

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	运输工具	电子设备	固定资产装修	其他	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	6,458,099.51	1,839,405.27	41,453.05	5,644,186.59	125,184.62	155,154.68	14,263,483.72
（1）购置	6,458,099.51	1,546,522.06	41,453.05	4,346,377.16	125,184.62	155,154.68	12,672,791.08
（2）在建工程转入							0.00
（3）企业合并增加		292,883.21		1,297,809.43			1,590,692.64
							0.00
3.本期减少金额				1,025,438.51			1,025,438.51
（1）处置或报废				1,025,438.51			1,025,438.51
							0.00
4.期末余额	285,142,249.25	14,137,292.08	4,528,737.55	40,481,178.95	2,858,251.91	5,524,162.58	352,671,872.32

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	3,144,467.16	1,209,039.68	278,501.50	4,704,857.66	278,518.25	486,752.81	10,102,137.06
（1）计提	3,144,467.16	1,107,610.94	278,501.50	4,041,606.16	278,518.25	486,752.81	9,337,456.82
（2）企业合并增加		101,428.74		663,251.50			764,680.24
3.本期减少金额				748,966.69			748,966.69
（1）处置或报废				748,966.69			748,966.69
4.期末余额	12,652,744.05	4,967,373.27	3,118,326.51	25,427,072.99	918,824.24	1,830,972.66	48,915,313.72
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	272,489,505.20	9,169,918.81	1,410,411.04	15,054,105.96	1,939,427.67	3,693,189.92	303,756,558.60
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

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

无

20、在建工程

（1）在建工程情况

无

（2）重要在建工程项目本期变动情况

无

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	自主研发软件	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	35,946,400.00	8,186,117.92		3,907,437.64	16,506,805.03	7,580,000.00	72,126,760.59
2.本期增加金额					358,490.57		358,490.57
（1）购置							
（2）内部研发					358,490.57		358,490.57
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	35,946,400.00	8,186,117.92		3,907,437.64	16,865,295.60	7,580,000.00	72,485,251.16
二、累计摊销							
1.期初余额	2,695,980.12	2,339,456.16		3,133,645.16	1,713,519.80	2,400,333.33	12,282,934.57
2.本期增加金额	359,464.02	515,881.92		36,032.42	1,281,334.50	379,000.00	2,571,712.86
（1）计提	359,464.02	515,881.92		36,032.42	1,281,334.50	379,000.00	2,571,712.86
3.本期减少金额							
（1）处置							

4.期末余额	3,055,444.14	2,855,338.08		3,169,677.58	2,994,854.30	2,779,333.33	14,854,647.43
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	32,890,955.86	5,330,779.84		737,760.06	13,870,441.30	4,800,666.67	57,630,603.73
2.期初账面价值	33,250,419.88	5,846,661.76		773,792.48	14,793,285.23	5,179,666.67	59,843,826.02

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 0.62%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
供应链金融云平台	3,585,417.22	13,500.00						3,598,917.22
MDM_物料主数据管理软件 V1.5	5,144,817.01							5,144,817.01
芝士网英语智能评估	5,928,857.87	2,785,504.79						8,714,362.66
汉得 ERP 核		3,913,218.50						3,913,218.50

心数据导入校验系统 V1.0								
汉得物料主数据管理软件 V2.0		2,606,041.68						2,606,041.68
合计	14,659,092.10	9,318,264.97						23,977,357.07

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
夏尔软件	42,156,869.82					42,156,869.82
随身科技	2,869,846.54					2,869,846.54
扬州达美		19,589,386.92				19,589,386.92
上海达美		30,442,220.77				30,442,220.77
合计	45,026,716.36	50,031,607.69				95,058,324.05

（2）商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

1、本公司对夏尔软件的合并成本为人民币6,187.33万元，在合并中取得夏尔软件100%权益，夏尔软件可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币1,971.64万元，两者的差额人民币4,215.69万元确认为商誉。

2、本公司对随身科技的合并成本为人民币500.00万元，在合并中取得随身科技51%权益，随身科技可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币417.68万元，其中51%权益的公允价值为213.02万元，两者的差额人民币286.98万元确认为商誉。

3、本公司对上海达美的合并成本为人民币7,400万元，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7,919.60万元，其中55%权益的公允价值为4,355.78万元，两者的差额人民币3,044.22万元确认为商誉。

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3,569.31万元，两者的差额人民币1,958.94万元确认为商誉。

28、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	764,798.37	1,073,191.43	288,585.37		1,549,404.43

合计	764,798.37	1,073,191.43	288,585.37		1,549,404.43

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	162,513,263.68	16,965,670.91	136,769,713.65	13,986,746.40
股份支付	146,452,534.29	14,645,253.43	150,424,651.70	15,042,465.17
合计	308,965,797.97	31,610,924.34	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

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		31,610,924.34		29,029,211.57
递延所得税负债				60,350.00

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	10,654,132.25	10,654,132.25
合计	10,654,132.25	10,654,132.25

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	1,363,371.43	1,363,371.43	
2017 年	3,065,820.25	3,065,820.25	
2018 年	1,577,879.61	1,577,879.61	
2019 年	2,164,277.68	2,164,277.68	
2020 年	2,482,783.28	2,482,783.28	
合计	10,654,132.25	10,654,132.25	--

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
高尔夫会员资格认购	3,396,698.09	1,475,000.00
员工购房借款	2,951,013.01	3,442,000.00
合计	6,347,711.10	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

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	983,000.00	

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

无

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,250,234.33	7,841,622.30
1 年以上	214,180.61	3,846,711.31
合计	6,464,414.94	11,688,333.61

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

无

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	52,417,333.21	38,877,788.60
1 年以上	72,785.00	4,163,581.86
合计	52,490,118.21	43,041,370.46

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

无

（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	320,252,290.40	336,026,442.64	83,888,342.96
二、离职后福利-设定提存计划	770,565.02	17,090,456.10	15,849,052.83	2,011,968.29
合计	100,433,060.22	337,342,746.50	351,875,495.47	85,900,311.25

（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	296,026,479.38	314,603,448.21	78,386,649.85
2、职工福利费		47,509.07	47,509.07	
3、社会保险费	385,087.80	4,503,957.65	4,133,059.43	755,986.02
其中：医疗保险费	352,126.73	3,702,296.97	3,416,919.55	637,504.15
工伤保险费	16,064.43	382,675.86	340,899.22	57,841.07
生育保险费	16,896.64	418,985.18	375,240.67	60,641.15
4、住房公积金	2,310,972.24	19,674,344.30	17,239,609.45	4,745,707.09
8, 其他短期薪酬	2,816.48		2,816.48	
合计	99,662,495.20	320,252,290.40	336,026,442.64	83,888,342.96

（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	15,396,604.65	14,279,347.25	1,811,485.30
2、失业保险费	76,337.12	1,693,851.45	1,569,705.58	200,482.99
合计	770,565.02	17,090,456.10	15,849,052.83	2,011,968.29

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

增值税	8,614,259.97	3,558,961.26
消费税		2,322,249.42
营业税		121,278.71
企业所得税	391,804.98	3,695,995.65
个人所得税	13,617,062.75	12,369,283.35
城市维护建设税	424,359.78	677,579.55
教育费附加	474,737.94	719,279.82
河道管理费	92,044.99	143,344.96
合计	23,614,270.41	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

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	69,983,448.03	65,053,966.82
1 年以上	65,374,002.28	115,488,212.33
合计	135,357,450.31	180,542,179.15

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

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

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

（1）长期借款分类

无

46、应付债券

（1）应付债券

无

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

无

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

无

（2）设定受益计划变动情况

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,531,250.00		143,958.34	6,387,291.66	
合计	6,531,250.00		143,958.34	6,387,291.66	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高端 ERP 软件生产线技术改造	3,940,000.00				3,940,000.00	与资产相关
服务中小企业的供应链金融信息化云计算系统	2,501,250.00		143,958.34		2,357,291.66	与收益相关
服务中小企业的供应链金融信息化云计算系统	90,000.00				90,000.00	与资产相关
合计	6,531,250.00		143,958.34		6,387,291.66	--

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	6,750,000.00				6,750,000.00	835,374,634.00

其他说明：根据 2016 年 2 月公司披露的《发行股份及支付现金购买资产实施情况暨新增股份上市公告书》，公司以每股 8.19 元的价格发行 6,750,000 股股份、支付现金 7,400 万元，合计 12,928.25 万元的对价，直接和间接取得上海达美 100%的股权。

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	47,332,500.00	40,545,763.33	379,156,092.18
其他资本公积	22,818,509.20	3,404,169.00		26,222,678.20
合计	395,187,864.71	50,736,669.00	40,545,763.33	405,378,770.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1:本期资本溢价增加47,332,500元，系公司以每股8.19元的价格发行6,750,000股股份，取得扬州达美100%的股权，同时支付证券承销费1,200,000元所形成。

注2:本期资本溢价减少40,545,763.33元，系公司收购汉得融晶49%的少数股东权益，收购日支付的对价5,880万元与合并日后至追加日持续计算的可辩认净资产49%份额的差异4,054.58万元冲减资本公积溢价。

注3:本期其他增加3,404,169元，系股份支付计入所有者权益的金额，详见本附注十三。

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		41,179,698.41	136,555,575.71
合计	177,735,274.12		41,179,698.41	136,555,575.71

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
发行限制性股票金额	177,735,274.12		41179698.41	136,555,575.71
其中：2011年股权激励	382,560.49			382,560.49
2012年股权激励	32,728,401.63		29146499.61	3,581,902.02
2013年股权激励	30,760,752.00		12033198.8	18,727,553.20
2014年股权激励	58,527,300.00			58,527,300.00
2015年股权激励	55,336,260.00			55,336,260.00

57、其他综合收益

单位： 元

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	968,046.25			968,046.25		751,117.37
外币财务报表折算差额	-216,928.88	968,046.25			968,046.25		751,117.37
其他综合收益合计	-216,928.88	968,046.25			968,046.25		751,117.37

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			80,104,990.51
合计	80,104,990.51			80,104,990.51

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	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	105,143,932.02	91,076,569.63

应付普通股股利	24,947,930.51	
期末未分配利润	686,139,746.05	503,708,836.60

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	720,608,566.82	465,271,431.30	556,468,018.16	325,531,794.81
其他业务	1,140,579.80		960,276.67	
合计	721,749,146.62	465,271,431.30	557,428,294.83	325,531,794.81

62、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	16,134.02	
城市维护建设税	1,294,966.81	640,508.76
教育费附加	308,676.98	68,345.05
合计	1,619,777.81	708,853.81

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费用	14,968,739.96	10,605,195.55
职工薪酬	23,306,633.00	17,799,694.61
会务费	1,108,725.81	900,869.80
业务招待费	2,948,997.56	2,201,246.90
其他各项销售费用	13,017,493.76	9,284,852.62
合计	55,350,590.09	40,791,859.48

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,626,504.30	1,224,992.02
差旅费	5,430,377.62	2,965,897.47
职工薪酬	15,039,240.21	11,169,623.31
股权激励费用	3,404,169.00	11,123,827.80
折旧费	8,967,669.31	7,498,146.02
摊销费	2,816,800.71	1,699,130.98
研发费用	51,849,732.78	42,732,897.10
聘请中介机构费	1,417,795.27	1,510,424.73
租赁费	4,337,717.54	2,966,989.14
其他各项管理费用	16,597,734.63	11,820,258.16
合计	112,487,741.37	94,712,186.73

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	8,369,117.78	10,329,196.07
汇兑损益	-18,518,662.00	439,315.16
其他	125,929.38	69,479.54
合计	-26,761,850.40	-9,820,401.37

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	23,618,584.79	15,274,473.21
合计	23,618,584.79	15,274,473.21

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		861,300.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		861,300.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-983,000.00	
合计	-983,000.00	861,300.00

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,481,900.00	
合计	-4,481,900.00	

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	18,972,408.09	8,726,738.11	
其他	431,195.12	17,293.52	
合计	19,403,603.21	8,744,051.18	

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
软件集成电路增值税退税						994,091.03	41,695.35	与收益相关
税务成果转化增值税补贴							21,000.00	与收益相关
青浦区财政局科技创新扶持资金						13,757,500.00	8,300,000.00	与收益相关

上海市青浦区经济委员会纳税百强企业奖励						120,000.00	70,000.00	与收益相关
代扣代缴、代收代缴和委托代征税款手续费补贴							294,042.76	与收益相关
青浦财政局补贴收入						1,047,817.06		与收益相关
云计算机系统-与收益相关						2,000,000.00		与收益相关
西部经济城补贴						907,000.00		与收益相关
财政扶持基金						146,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	18,972,408.09	8,726,738.11	--

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	6,630.56	390.38	
其中：固定资产处置损失	6,630.56	390.38	
其他	29,447.62		
合计	36,078.18	390.38	

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	916,935.82	15,734,369.31
递延所得税费用	-2,096,192.28	-1,420,353.90
合计	-1,179,256.46	14,314,015.41

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	104,065,496.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,609,824.50
子公司适用不同税率的影响	21,648.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-17,390,683.28
使用前期确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	579,953.49
所得税费用	-1,179,256.46

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1、收回往来款、代垫款	16,351,266.49	5,119,018.80
2、专项补贴、补助款	18,972,408.09	8,664,042.76
3、利息收入	2,018,168.39	729,196.07
4、营业外收入	287,236.78	79,988.87
合计	37,629,079.75	14,592,246.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1、企业间往来	45,090,332.73	12,520,125.49
2、销售费用支出	31,635,428.03	19,118,885.94
3、管理费用支出	28,145,616.27	20,520,208.02
4、营业外支出	29,447.62	
5、财务费用-其他	125,929.38	69,479.54
6、经营性租金支出	5,035,989.58	2,454,890.41

7、保理融资性款项支出	62,896,934.22	
合计	172,959,677.83	54,683,589.40

（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
收购企业收到的现金	37,345,408.65	
合计	37,345,408.65	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（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	7,499,296.75	2,430,326.68
证券承销费支付的现金	1,200,000.00	
合计	8,699,296.75	2,430,326.68

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	105,244,753.15	85,520,473.55
加：资产减值准备	23,618,584.79	15,274,473.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,337,456.82	7,837,560.79
无形资产摊销	2,571,712.86	1,733,631.53

长期待摊费用摊销	288,585.37	403,772.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	6,630.56	370.83
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	983,000.00	-861,300.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-11,725,424.83	-580,870.72
投资损失（收益以“－”号填列）	4,481,900.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,581,712.77	-1,660,221.67
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-60,350.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-591,000.00	-426,289.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-319,697,273.86	-203,688,402.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-35,228,230.82	-9,708,373.80
其他	3,404,169.00	11,123,827.80
经营活动产生的现金流量净额	-219,947,199.73	-95,031,347.53
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	655,903,784.28	623,227,324.95
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	-283,355,150.69	-175,394,176.89

（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：	--
取得子公司支付的现金净额	-37,345,408.65

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	655,903,784.28	939,258,934.97
其中：库存现金	285,515.75	215,236.92
可随时用于支付的银行存款	655,618,268.53	939,043,698.05
三、期末现金及现金等价物余额	655,903,784.28	939,258,934.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		5,335,590.40

75、所有者权益变动表项目注释

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

无

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
其中：美元	15,342,381.86	6.631200	101,738,447.95
日元	477,505,777.00	0.064491	30,794,779.68
新加坡币	4,920,048.34	4.932900	24,270,106.46

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

√ 适用 □ 不适用

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

78、套期

无

79、其他

无

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	74,000,000.00	55.00%	现金	2016 年 01 月 31 日	见附注说明	19,595,417.81	-4,992,384.63
扬州达美投资管理有限公司	2016 年 01 月 31 日	55,282,500.00	100.00%	发行权益性证券	2016 年 01 月 31 日	见附注说明	0.00	-4,099,782.82

其他说明：

购买日的确定依据：

上海达美：

1、发行股份及支付现金购买资产框架协议已获得上海达美临时股东会会议通过。

2、本公司和上海达美已办理了资产交接手续。

3、上海达美已办理了工商变更登记手续。

4、本公司已按协议规定支付股权收购款的100%。

5、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。

扬州达美：

1、发行股份及支付现金购买资产框架协议已获得扬州达美临时股东会会议通过。

2、本公司和扬州达美已办理了资产交接手续。

3、扬州达美已办理了工商变更登记手续。

4、本公司已按协议规定向赵旭民、刘涛合计发行6,750,000股公司股份。

5、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	上海达美信息技术有限公司	扬州达美投资管理有限公司
--现金	74,000,000.00	
--发行的权益性证券的公允价值		55,282,500.00
合并成本合计	74,000,000.00	55,282,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	43,557,779.25	35,693,113.08
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	30,442,220.75	19,589,386.92

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

1、本公司对上海达美的合并成本为人民币7,400万元，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7,919.60万元，其中55%权益的公允价值为4,355.78万元，两者的差额人民币3,044.22万元确认为商誉。

2、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3,569.31万元，两者的差额人民币1,958.94万元确认为商誉。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	上海达美信息技术有限公司		扬州达美投资管理有限公司	
	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
资产：	127,147,112.79	127,147,112.79	35,693,113.08	35,693,113.08
货币资金	67,817,538.59	67,817,538.59	54,930.06	54,930.06
应收款项	53,173,211.80	53,173,211.80		
固定资产	826,012.40	826,012.40		
无形资产	6,068.55	6,068.55		
长期股权投资			35,638,183.02	35,638,183.02
应收票据	1,658,373.79	1,658,373.79		
其他应收款	3,120,037.17	3,120,037.17		
递延所得税资产	545,870.49	545,870.49		
负债：	47,951,150.52	47,951,150.52		
应付款项	3,501,296.00	3,501,296.00		
预收款项	17,448,291.00	17,448,291.00		
应付职工薪酬	1,871,315.46	1,871,315.46		

应交税费	4,579,970.68	4,579,970.68		
其他应付款	20,550,277.38	20,550,277.38		
净资产	79,195,962.27	79,195,962.27	35,693,113.08	35,693,113.08
取得的净资产	79,195,962.27	79,195,962.27	35,693,113.08	35,693,113.08

（4）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 √ 否

（5）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

（6）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 √ 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 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1、与上年相比本年新增合并单位 0家。

2、与上年相比本年减少合并单位1家，原因是：2016年5月，本公司子公司汉得融晶的子公司恒大汇思（北京）咨询有限公司注销完毕。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
夏尔软件	上海	上海	软件服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
HAND ENTERPRISE SOLUTIONS(SINGAPORE)PTE. LTD.	新加坡	新加坡	软件服务业	100.00%		设立
随身科技	上海	上海	软件服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
汉得融晶	上海	上海	软件服务业	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
汉得美国	美国俄亥俄州	美国俄亥俄州	软件服务业	100.00%		设立
汉得欧俊	上海	上海	软件服务业	80.00%		设立
汉得保理	上海	上海	金融服务业	100.00%		设立
汉得微扬	上海	上海	软件服务业	51.00%		设立
汉得知云	上海	上海	软件服务业	51.00%		设立
上海达美	上海	上海	软件服务业	55.00%	45.00%	非同一控制下企业合并
扬州达美	扬州	扬州	软件服务业	100.00%		非同一控制下企业合并

（2）重要的非全资子公司

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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，本公司收购汉得融晶49%的少数股东权益，收购日支付的对价为5,880万元，合并日后至追加日持续计算的可辩认净资产49%份额为1,825.42万元。

（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

	上海汉得融晶信息科技有限公司
购买成本/处置对价	58,800,000.00
--现金	58,800,000.00
购买成本/处置对价合计	58,800,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	18,254,236.67
差额	40,545,763.33
其中：调整资本公积	40,545,763.33

其他说明：

2016年4月15日，公司与自然人孟辉、张凌明、王盛、邱莉莉签订《股权转让合同》，使用超募资金人民币5,880万元收购交易对手方即孟辉等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。收购完成后，上海汉得融晶信息科技有限公司将成为公司的全资子公司。

2016年6月28日，公司向交易对手方即孟辉等4名自然人支付股权转让价款5,880万元已支付完毕，且办理完毕工商变更登记手续，并取得了上海市青浦区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

收购日支付的对价5880万元与合并日后至追加日持续计算的可辨认净资产49%份额的差异4054.58万元冲减资本公积溢价。

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

无

（3）重要联营企业的主要财务信息

无

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

（5）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

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）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

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

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

(二) 市场风险

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

（1）利率风险

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

（2）汇率风险

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

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

项　目	期末余额		年初余额	
	日元	人民币金额	日元	人民币金额
货币资金	256,244,030.00	16,525,433.74	1,497,228,899.00	80,663,206.93
应收账款	158,187,571.00	10,201,674.64	271,328,796.11	14,617,838.89
预付款项	755,362.00	48,714.05	850,606.00	45,826.40
其他应收款	20,470,423.00	1,320,158.05	8,652,512.00	466,154.08
预收款项			600,000.00	32,325.00
应付账款	253,564,717.00	16,352,642.16	6,173,880.00	332,617.79
其他应付款	33,401,066.00	2,154,068.15	4,730,590.00	254,860.54

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（五）交易性金融负债	983,000.00			983,000.00
衍生金融负债	983,000.00			983,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按商业银行公开对外报价。

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是范建震和陈迪清先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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	1,238,000.00	1,264,000.00

（8）其他关联交易

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

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

无

（2）应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	41,179,698.41
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	不适用
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	截止报告期末，尚有 21,033,091 股限制性股票尚未解除锁定

其他说明

1、2016年5月4日，公司授予激励对象2012年限制性股票激励计划第三期禁售期已届满，共计解锁限制性股票16,316,900股，由于部分员工离职，回购注销限制性股票428,781股。

2、2016年5月4日，公司授予激励对象2013年限制性股票激励计划第二期禁售期已届满，共计解锁限制性股票4,670,167股，由于部分员工离职，回购注销限制性股票166,747股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日的市场价格为基础，考虑由于限售造成的流通性折扣得出授予日限制性股票的公允价值。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	65,819,929.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,404,169.00

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、 截至2016年6月30日，公司已签订尚未结算的远期结售汇协议如下：

委托日期	交易币种	交易金额	约定汇率	交割日期
2015年12月30日	日元	100,000,000.00	0.054598	2016年7月29日
合计		100,000,000.00		

2、 截至2016年6月30日，公司已签订尚未到期的保函如下：

保函号码	保函种类	保函开立日期	保函到期日	保函余额
3805150902	非融资类	2015年9月22日	2016年12月31日	1,016,000.00
3805151101	非融资类	2015年11月6日	2016年12月31日	405,600.00
3805150907	非融资类	2015年9月29日	2016年12月31日	361,100.00
3805150908	非融资类	2015年9月29日	2016年12月31日	244,000.00
3804151105	非融资类	2015年11月16日	2016年12月31日	234,255.00
3805150901	非融资类	2015年9月10日	2016年12月31日	75,600.00
3805151113	非融资类	2015年12月2日	2016年12月31日	61,964.00
3805160306	非融资类	2016年4月5日	2016年9月1日	180,000.00
3805160401	非融资类	2016年4月12日	2017年4月30日	215,096.00
3805160603	非融资类	2016年6月23日	2017年6月30日	171,100.00

	合计			2,964,715.00

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、本公司于2015年8月18日委托上海瑞富律师事务所就丰联酒业控股集团有限公司所拖欠的服务费人民币2,882,383.00元向北京市海淀区人民法院提起诉讼，请求判令丰联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6月30日，公司账面应收该项目款项2,882,383.00元，账龄为2-3年，已全额计提坏账准备。

2、本公司于2015年8月18日委托上海瑞富律师事务所就埃森哲（中国）有限公司所拖欠的服务费人民币1,908,800.00元向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，请求埃森哲（中国）有限公司支付拖欠的《江铜JT185工程二期-ERP推广项目》及《埃森哲-江西铜业二期ERP系统实施项目-PM-0603》服务费用及为办理本案支出的相关费用。截止2016年6月30日，公司账面应收埃森哲（中国）有限公司上述项目款为1,851,000.00元，账龄为1-2年，已计提坏账准备的金额为925,500.00元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

不适用

（2）未来适用法

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

不适用

4、 年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	54,340,7	6.28%	3,478,17	6.40%	50,862,56	50,230,	7.81%	9,805,261	19.52%	40,425,403.

独计提坏账准备的应收账款	39.44		0.62		8.82	665.71		.84		87
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	810,667,211.01	93.72%	141,932,719.90	17.51%	668,734,491.11	592,744,166.18	92.19%	127,309,742.30	21.48%	465,434,423.88
合计	865,007,950.45	0.00%	145,410,890.52		719,597,059.93	642,974,831.89	100.00%	137,115,004.14		505,859,827.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
汉得新加坡	27,604,121.71	3,478,170.62	12.60%	按会计政策
汉得日本	16,019,365.57			按会计政策
汉得融晶	5,715,957.16			按会计政策
上海达美	5,001,295.00			按会计政策
合计	54,340,739.44	3,478,170.62	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	653,806,184.68	32,690,309.23	5.00%
1 年以内小计	653,806,184.68	32,690,309.23	5.00%
1 至 2 年	95,237,231.33	47,618,615.67	50.00%
2 至 3 年	44,409,209.58	44,409,209.58	100.00%
3 年以上	17,214,585.42	17,214,585.42	100.00%
合计	810,667,211.01	141,932,719.90	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,295,886.38 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
汉得信息技术（新加坡）有限公司	27,604,121.71	3.19%	3,478,170.62
埃森哲（中国）有限公司	23,506,494.67	2.72%	7,288,026.03
汉得日本株式会社	16,019,365.57	1.85%	
广东美的制冷设备有限公司	15,904,766.52	1.84%	795,238.33
中远集装箱运输有限公司	12,231,451.98	1.41%	611,572.60
合计	95,266,200.45	11.01%	12,173,007.58

（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	67,897,810.34	61.10%	2,958,414.72	4.36%	64,939,395.62	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	35,445,294.83	31.90%	13,601,739.60	38.37%	21,843,555.23	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	7,779,500.68	7.00%			7,779,500.68	6,293,294.10	10.47%	3,193,987.87	50.75%	3,099,306.23

合计	111,122,605.85	100.00%	16,560,154.32		94,562,451.53	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：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
汉得新加坡	3,882,363.89	69,538.34	1.79%	按会计政策
随身科技	11,437,499.06	2,888,876.38	25.26%	按会计政策
汉得融晶	27,595,903.69			按会计政策
汉得欧俊	20,091,569.88			按会计政策
汉得知云	4,890,473.82			按会计政策
合计	67,897,810.34	2,958,414.72	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	20,670,510.48	1,033,525.52	5.00%
1 年以内小计	20,670,510.48	1,033,525.52	5.00%
1 至 2 年	4,413,140.54	2,206,570.27	50.00%
2 至 3 年	4,096,227.51	4,096,227.51	100.00%
3 年以上	6,265,416.30	6,265,416.30	100.00%
合计	35,445,294.83	13,601,739.60	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,599,486.12 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联企业往来	75,677,311.02	38,074,134.32
其他企业往来	1,968,766.11	8,039,851.60
备用金		457,013.08
保证金押金	27,597,876.50	12,183,104.63
其他	5,878,652.22	1,325,135.38
合计	111,122,605.85	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
汉得融晶	往来款	27,595,903.69	1 年以内	24.83%	
汉得欧俊	往来款	20,091,569.88	1 年以内、1-2 年	18.08%	
随身科技	往来款	11,437,499.06	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	10.29%	2,888,876.38
汉得知云	往来款	4,890,473.82	1 年以内、1-2 年	4.40%	
汉得新加坡	往来款	3,882,363.89	1 年以内、2-3 年	3.49%	69,538.34
合计	--	67,897,810.34	--	61.09%	2,958,414.72

（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

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	419,139,696.62		419,139,696.62	201,545,056.89		201,545,056.89
合计	419,139,696.62		419,139,696.62	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
夏尔软件	61,873,283.21			61,873,283.21		
HAND ENTERPRISE SOLUTIONS(SINGAPORE)PTE.LTD.	2,533,960.00	8,161,875.00		10,695,835.00		
随身科技	5,000,002.00			5,000,002.00		
汉得融晶	15,100,000.00	58,800,000.00		73,900,000.00		
汉得日本	574,886.68			574,886.68		
汉得欧俊	8,000,000.00	8,000,000.00		16,000,000.00		
汉得美国	6,462,925.00			6,462,925.00		
汉得保理	100,000,000.00			100,000,000.00		
汉得微扬	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海达美		74,000,000.00		74,000,000.01		
扬州达美		55,282,500.00		55,282,500.00		
汉得知云		13,350,264.73		13,350,264.72		
合计	201,545,056.89	217,594,639.73		419,139,696.62		

（2）对联营、合营企业投资

无

（3）其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	655,628,797.60	424,015,292.59	531,325,895.55	308,690,578.92
其他业务	1,140,579.80		954,324.30	
合计	656,769,377.40	424,015,292.59	532,280,219.85	308,690,578.92

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,481,900.00	
合计	-4,481,900.00	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,630.56	
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）	19,327,795.71	
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	-5,464,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,359.88	
减：所得税影响额	2,113,142.46	
少数股东权益影响额	432,968.14	
合计	11,356,514.43	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	5.71%	0.1260	0.1260
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.09%	0.110	0.110

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

无

4、其他

无

第八节 备查文件目录

（一）法定代表人签名的半年度报告文本；

（二）单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

上海汉得信息技术股份有限公司

法定代表人： 陈迪清

二〇一六年八月二十六日