



上海汉得信息技术股份有限公司

**2017 年半年度报告**

**2017 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈迪清、主管会计工作负责人沈雁冰及会计机构负责人(会计主管人员)沈雁冰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司半年报中涉及未来计划、规划等预测性的陈述不代表公司对投资者的承诺，能否实现会受到诸多因素影响，存在较大不确定性，请投资者注意投资风险。

公司存在人力成本上升和人才流失的风险。

未来随着经济的发展、生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺，以及政府部门对社会保障体系相关政策的调整，公司的人力成本可能存在增加的风险；另一方面，公司人才面临较多的市场机会，再加上行业特性和资本市场原因，影响了员工的黏性，因此存在人才流失的风险。

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、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节 公司债相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录.....	137

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、汉得信息	指	上海汉得信息技术股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
上市	指	公司股票获准在交易所上市
公司章程	指	上海汉得信息技术股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
股东大会、董事会、监事会	指	上海汉得信息技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
Oracle	指	美国甲骨文软件系统股份有限公司, 1989 年正式进入中国市场成立甲骨文(中国)软件系统有限公司
SAP	指	总部位于德国的 SAP 公司, SAP 是 Systems Applications and Products 的缩写, 既是其公司简称, 也是其主要 ERP 软件产品的简称。
ERP	指	Enterprises Resource Planning 的缩写, 中文意思为企业资源计划
BPO	指	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
SaaS	指	Software-as-a-Service (软件即服务) 的简称。它是一种通过 Internet 提供软件的模式, 厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上, 客户通过互联网向厂商订购所需的应用软件服务, 按订购的服务多少和时间长短向厂商支付费用, 并通过互联网获得厂商提供的服务。
PaaS	指	Platform-as-a-Service (平台即服务) 的缩写。把服务器平台或者开发环境作为一种服务提供的商业模式。
汇联易	指	公司自主研发产品, 致力于企业商旅及费用管控报销的云产品
云 SRM	指	公司自主研发的汉得供应商关系管理平台软件及汉得供应商关系管理云平台软件。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	汉得信息	股票代码	300170
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李西平	舒笑
联系地址	上海市青浦区汇联路 33 号	上海市青浦区汇联路 33 号
电话	021-67002300	021-50177372
传真	021-59800969	021-59800969
电子信箱	sherry.li@hand-china.com	investors@vip.hand-china.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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
营业总收入（元）	954,550,063.35	721,749,146.62	32.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	129,146,354.06	105,143,932.02	22.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	110,820,498.27	93,787,417.59	18.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-213,136,599.59	-219,947,199.73	3.10%
基本每股收益（元/股）	0.1503	0.1260	19.29%
稀释每股收益（元/股）	0.1503	0.1260	19.29%
加权平均净资产收益率	6.05%	5.71%	0.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,859,052,212.66	2,637,265,339.69	8.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,172,540,284.62	2,064,546,600.18	5.23%

## 五、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。

## 六、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
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）	14,560,863.48	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,192,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-292,114.83	
子公司处置收益	5,313,531.26	股权变更后，合并日至处置日按新持股比例计算产生的损益
减：所得税影响额	2,384,922.65	
少数股东权益影响额（税后）	64,101.47	
合计	18,325,855.79	--

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

适用  不适用

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### （一）公司的主要产品和服务：

公司是国内最早从事高端ERP实施服务的专业咨询公司之一，多年来专注于以Oracle / SAP为核心的高端 ERP 实施服务领域，通过多年的技术积累、业务创新和市场开拓，公司在企业信息化领域的客户规模、实施经验、专业技术和服务能力已居于国内领先水平。

公司致力于成为企业数字化转型综合服务商，建立信息 / 数字技术和企业业务 / 管理之间的桥梁。近几年随着智能制造、云计算、大数据、移动互联网等技术的兴起和发展，以及供应链金融、微软、SaaS等产品和业务的丰富，公司为适应企业客户不断发展的IT需求而持续丰富完善自身信息化咨询服务能力，在这些新兴领域和新兴产品上加大了研发和资源投入，使得公司的产品和服务领域也随之不断延伸。

报告期内，公司提供的主要产品及服务如下：

（1）传统ERP及相关信息化服务。主要是以SAP, Oracle, 微软为代表的传统ERP / CRM / HRMS / WMS等企业信息化套装软件的实施服务和软件销售，包括信息化软件平台相关的系统规划、流程梳理、业务蓝图设计、软件部署、上线以及实施过程中的培训、配置、开发等工作。公司多年来已在ERP等企业信息化套装软件领域积累了丰富的实施和开发经验，能够满足企业越来越多的业务IT建设诉求。

（2）智能制造实施服务。智能制造是当前中国制造业转型升级的重要战略，智能制造融合了信息通讯，大数据，自动化和人工智能等先进技术，进行制造业价值链的智能化创新。公司拥有坚实的制造业信息化服务基础，在国内外具有广泛的制造业客户群体，并积极引入先进的信息技术和数据技术，服务于制造业的智能制造转型，帮助制造业客户建立从个性化定制、协同供应链、智能工厂和智能物流等在内的一整套落地方案。

（3）第三方云计算产品及服务。云计算是信息技术的重要趋势，包括SAP和Oracle等在内的传统企业信息化套装软件厂商都在加快向云计算的转型，而新兴的互联网企业亚马逊，阿里巴巴，腾讯和华为等都在大力推动云计算。公司积极研究市场和技术变革的趋势，提升相关



技术储备和解决方案能力，目前已经成为主要云计算厂商在企业服务市场重要的合作伙伴，并形成了新的业务增长点。

(4) 自有云计算产品及服务。云计算是信息技术革命的核心之一，也是公司解决方案产品化的重要方向。公司基于多年的信息化经验和能力，积极研究客户需求和市场趋势，设计了具有市场竞争力的云计算产品，为客户提供基于自有云计算的独特解决方案和专业化实施服务。目前公司在软件即服务SaaS领域和平台即服务PaaS领域，先后有包括汇联易，云SRM，HAP Cloud等在内的多个产品推出，并服务于大量企业客户。

(5) 应用系统运营维护服务。通常大中型企业客户在进行了大规模的ERP及相关系统信息化建设后，由于ERP等相关企业信息平台的专业性和复杂性，这些客户往往需要IT服务商提供长期的高质量系统运维支持。为此公司设立了专业的团队，以面向全球市场，提供7\*24小时的、基于服务级别的信息化整体运营和维护服务。与此同时，公司也为客户提供基于IT运营的业务流程外包BPO及数据存储服务。

## (二) 主要的业绩驱动因素：

公司实现营业收入954,550,063.35元，同比增长32.26%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润129,146,354.06元，同比增长22.83%；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110,820,498.27元，同比增长18.16%。主要的业绩驱动因素来源于以下几方面：

### (1) 公司自身竞争力优势。

公司经过多年努力，已成功积累了丰富的客户资源和实施经验、领先的技术储备以及良好的市场口碑，并聚集了行业内优秀的业务、技术、营销和管理团队。经营规模持续扩大，品牌影响力不断增强，高黏性的客户基础为其他新的业务方向提供了潜在的优质客户资源。

近年来，公司致力于成为企业数字化转型综合服务商。公司继续保持主营业务在国内领先地位的同时，积极探索业务和管理提升的方法，通过包括行业精细化、解决方案产品化和标准化、项目管理透明化等手段提升交付质量和效率，打破产品的界限，提高行业整合解决方案的能力，在组织架构和资源上加强整合，以实现内部资源更加便捷的共享，方案和业务更加高效的集成，由此也提升了公司的竞争优势。与此同时，公司紧紧抓住信息技术革命带来的新机遇，积极应变面对来自各个领域的挑战，在智能制造、云计算和大数据等新兴技术和应用领域进行了研究和实践，取得了较好的发展机遇。

公司近年一直在努力优化利润中心即事业部的绩效管理和考核，通过新人招聘培养体系

以及项目快速上线实施方法的落地，同时公司也尝试将比较通用的业务转移至远程交付中心，以实现集中交付，降低差旅成本，也有利于保障公司层面整体的交付质量。

汉得自有技术体系建立并快速发展，提升了自有解决方案设计及产品研发的发展空间及能力。通过加大研发力度，不断更新迭代产品，公司自主研发的产品及解决方案功能逐渐完善，具有较好的用户体验，更加适应国内客户的需求，由此得到越来越多的认可，加之公司庞大的客户基础以及丰富的实施经验，服务专业能力提升，使得自主研发产品及解决方案得到较快拓展。

## （2）政策及市场推动因素。

近几年国家对诸如智能制造、大数据、云计算、互联网+等新兴技术出台了一系列的相关扶持政策，新技术新业务的市场环境不断改善，企业不断寻求新技术新业务的应用以促进企业转型和竞争力的提升，使得公司的业务从原来较为标准的套装产品实施扩展到了行业和整体解决方案设计实施，由此带来了较好的市场机会。

随着国内市场对云产品的接受度提高，云计算及相关市场机会增长较快。Oracle、SAP等大型软件厂商调整销售策略，增强各自云产品的市场推广力度，公司跟亚马逊、微软、阿里、华为等公有云也在加强合作。除此之外，公司自有云产品也在不断发展：SRM、创业管家、资产云等已经完成相应的初步研发并投入市场使用；同时为了提高企业跨云资源管理的效率，成功开发了专门的汉得融合云治理平台(HCMP)。

在智能制造成为制造行业转型的关键路径之一的背景下，高端制造企业在持续进行信息化投资，公司在制造业长期深耕细作，积累了丰富的行业知识和实施经验，报告期内智能制造团队取得了快速发展的机遇，寻找到了创新模式上的突破，并积累了一定的客户资源。

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

随着IT架构的不断完善，IT建设机制的成熟，市场对企业费用管控与报销、供应商关系管理、专业运维等的需求增长迅速，顺应这样的市场需求，公司加强销售力度，积极开拓相关客户，努力提升自身实施水平和交付质量，以稳定优质的资源保证了高质量的服务能力。

随着社会化生产方式的不断深入，市场竞争已经从单一客户之间的竞争转变为供应链与供应链之间的竞争，同一供应链内部各方相互依存，这样的变化给公司的供应链金融业务带来了较好的发展机会。报告期内公司不断优化底层资产结构，使得优质核心企业的构成比例

越来越高，有效降低了业务风险。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司持有上海汉得知云软件有限公司股权从 51%变为 25.5%
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）丰富的实施服务经验和全面的信息化服务能力

公司长期从事ERP及相关企业信息化咨询实施服务，自成立开始，公司就非常重视实施方法和解决方案的系统总结和应用，并通过有序引进、持续培训等方式逐步完善项目服务团队，为项目的正常运行和质量提供了保障。公司致力于成为企业信息化整体解决方案服务商，为企业提供业务和管理信息化全生命周期一站式服务，实施的软件产品从市场主流的管理信息化软件进一步扩展到自主研发的产品和平台上。

在传统业务上，公司主要针对Oracle、SAP等高端ERP软件提供实施服务，公司在长期的实施过程中经过不断的消化、提炼、整合和完善解决方案，对其产品内容形成了十分深刻的理解，并在其实施服务领域中积累了丰富的实战经验。与国内同行相比，由于公司的客户众多，行业分布广泛，加之公司自身的知识库和方法论整理及时有效，因此公司在高端ERP实施服务的经验方面具有明显的优势。公司基于对不同ERP软件产品内容的理解，结合客户差异化的经营业务内容以及流程为国内大量企业提供了量身定制的ERP实施服务，并通过大量成功实施服务经验的总结形成了自己的Quick-HAND ERP实施方法论和多项业内领先、适应性强的ERP实行业务解决方案。经过多年实施服务经验的积累，公司目前具备为客户提供全面而先进的

高端ERP实施服务的能力，可有效保障企业管理信息化建设，提升企业的管理与经营效率。

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

## （二）客户资源优势

目前，公司以国内市场为主，并积极开拓全球市场，为大中型企业客户特别是各行业龙头提供专业的信息化咨询服务，涉及到了各行各业企业管理的主要领域。自公司成立以来，始终坚持以客户为中心的战略，高度关注客户满意度和黏着度，通过优质和全面的服务与客户建立了长期稳定的合作关系。公司在Oracle和SAP等高端ERP实施服务市场中均拥有稳定的客户基础和持久的客户关系，在行业内形成了较好的口碑和较强的品牌影响力。近年来公司主营业务收入60%以上来自于老客户，较高的客户黏性是公司主营业务收入保持稳定增长的重要原因，同时，公司高黏性的客户也是其他新的业务方向潜在的优质客户资源，公司将在这些老客户上深耕细作，推出更多的创新产品和创新服务。随着企业信息化的不断深入，原有的客户资源为公司的业务扩展和创新提供了良好的平台，充分的信任及合作基础有助于公司推动新的服务领域。

## （三）人才优势

咨询行业本身是人才密集型行业，从成立以来，公司就高度重视人才培养和团队建设，多年来聚集了行业内优秀的业务、技术、营销和管理团队。公司设立专门的汉得学院，从事各行业信息化人才的挖掘、筛选、评估、培训、选拔工作，其培养体系受到业界内外的广泛认可，是公司长期以来快速成长和扩充的基础保证。作为具备人力资本密集特性的现代高科技服务类企业，公司十分重视企业文化的建设，注重提高员工的积极性，倡导“Better Experience, 更好体验”的经营理念，构建企业感恩文化，努力为客户提供更好的服务体验，为员工提供更好的工作体验。公司在人才招聘、人才培养和激励等方面采取了一系列的措施，包括：

- （1）员工持股和项目跟投计划的实施，使其得以共享企业发展带来的收益；
- （2）具有完善的培训与考核体制，为人才的进一步发展提供良好的平台；

(3) 加强企业文化建设，为员工提供良好的工作氛围，提高幸福指数。

通过上述一系列措施的实施，公司的高级顾问和核心员工的稳定度高，新进员工的成长快速，逐渐形成了阶梯式的人才资源结构，通过内部知识共享和储备达到了稳定优质的资源保证，为企业的持续发展提供了有力的保障。公司员工通过多个项目的淬炼和实际工作经验的积累，专业知识水平和业务理解能力较强，公司公平、竞争、激励的人力资源管理体系，也为员工构建了良好向上的发展氛围。

(四) 品牌优势和创新意识

基于多年ERP实施经验的累积，公司已逐渐发展成为国内信息化综合实力领先的咨询服务公司，并致力于成为企业数字化转型综合服务商。自上市以后，公司的品牌影响力也在不断提升。目前，公司已在国内广州、北京、武汉、成都、西安、青岛、长沙等地设有分支机构，在日本、新加坡、美国设有子公司，已具备更强的能力参与更广泛的市场拓展，服务的企业数量和项目数量都居于行业前列，公司的综合能力及市场也在不断扩展及延伸。公司良好的品牌影响力和稳固的市场地位，能够助力整合诸多资源，服务企业客户，达到完善企业信息化建设和增加盈利的双赢。

公司始终坚持创业思维，积极鼓励和支持创新。对待新业务、新技术、新模式积极进取勇于开拓，也为公司的创新发展提供了有力的资金、技术及销售渠道支持，不断迭代更新、更适应市场需求的产品和解决方案，进一步提高了公司的核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）公司经营业绩：

报告期内，公司实现营业收入954,550,063.35元，同比增长32.26%；实现归属于上市公司股东的净利润129,146,354.06元，同比增长22.83%；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110,820,498.27元，同比增长18.16%。报告期内总体经营业绩分析如下：

报告期内，公司积极贯彻年初制定的年度经营计划，致力于成为企业数字化转型综合服务商，搭建信息 / 数字技术和企业业务管理之间的桥梁，不断补充和完善覆盖全行业的信息化解解决方案，加强人才团队的培养，持续提高服务交付能力，巩固公司在国内高端ERP / CRM / HRMS / WMS实施服务领域领先地位，致力于实现在企业信息化领域更加全面和完整的服务能力。同时公司密切关注信息技术的发展，积极探索引进新技术在企业信息化领域的应用实践，拓展智能制造、云计算和移动互联网等新兴信息化领域，开拓商旅费用管控、云供应链管理和供应链金融等创新业务。另一方面报告期内，公司进一步加大费用管控力度，严格控制销售团队规模增长，提高管理水平和管理效率，力求实现规模和效益同步成长。报告期内的业绩增长主要得益于以下几方面：

企业应用和信息化建设的范畴扩大。随着信息技术的发展，客户信息化需求增加且变得更加多样化、个性化，体现在信息化项目的广度和深度上都有所增加。在国内经济整体调整和改革的宏观形势下，部分企业也在积极寻找转型机会，包括在自身传统业务领域进行横向的业务延伸，在产业链上下游进行纵向的业务资源整合及并购，寻找新的利润增长点和商业模式；特别是信息时代来临的背景下，企业无论是业务转型，还是管理变革，都离不开信息技术的支持，因此信息化的市场需求在持续增长。在企业进入新兴的或相对其自身传统业务并不熟悉或擅长的业务领域时，其对于信息化手段及具备丰富行业经验和较强交付能力的信息服务提供商的依赖，则体现得更为明显。

公司自身竞争能力的增强。公司在企业信息化服务领域的经验积累显现出更强的比较优势，经过多年的发展公司已具备较为完善和全面的信息化解决方案能力，拥有充足的人才储备及优质的交付能力，能够为客户提供全行业、多领域的全面综合的信息化服务；另一方面，

近年来部分国内企业在积极寻找“走出去”的机会或国际化的发展方向，公司伴随客户信息化需求的海外延伸，自2007年起陆续在日本、新加坡、美国设立全资子公司，努力在海外市场实现交付团队本地化，在满足客户海外信息化需求的背景下，公司也逐渐基本具备了在海外市场为客户提供本地化实施和运维的能力，从而也逐渐具备了在海外独立进行市场开拓的能力，进一步拓宽了公司的业务分布范围，也为公司盈利能力的稳定提升提供了一定的保障。

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

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

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

正是基于公司多年积累的优质客户群体以及不断提升的交付能力、不断完善的行业解决方案，公司业务订单较为充足，主营业务收入较上年同期增长32.26%，保持了较高的增长水平。

## （二）报告期内主要经营情况及重大事项：

### （1）核心主业保持稳定增长，行业整体解决方案能力有较大提升，海外市场机会增加。

Oracle和SAP业务作为公司核心主业，报告期内，仍然保持了平稳较快的发展势头，对业绩增长做出了较大贡献，同时，解决方案能力和创新能力也得到了长足发展，并在报告期内支撑了很多创新业务的开拓。相比于去年Oracle大型项目增加明显，并在云实施方面积极尝试集中交付模式；SAP在大消费行业进步明显，订单量大幅增加。由于现在企业的业务和管理需求都愈发呈现出多样化、个性化的特点，比如对实现营销数字化转型、提高采购效率、

降低采购成本，实现供应链流程管控，加强仓储运输管理，企业绩效管理等都有非常急迫的需求，单一的ERP很难满足企业全面信息化建设的需求。因此除了高端ERP软件外，公司还提供其他套装软件的实施服务，比如CRM客户关系管理、HRMS人力资源管理、WMS仓储管理系统、BI商务智能分析系统等。公司在项目实施过程中通过积累和总结专业化产品的实施经验，并进行跨产品体系的业务和应用设计，逐渐形成跨产品线的一体化解决方案。报告期内，公司积极推进实施方法的标准化和规范化，通过标准化和规范化使得公司在客户满意、时间可控、成本可控的前提下顺利交付项目，此外，公司对核心主业的组织架构和业务范围进行了进一步调整，根据业务范围、行业特性、需求共性等行业做了整合，进一步提高整体解决方案能力和服务效率。

报告期内，公司以智能制造、互联网、医药食品、公用事业、流通贸易等积累较为充分的行业作为试点，建立行业专业团队，主要进行售前咨询、方案规划设计、行业方案产品研发等工作，并配合支持各产品交付部门完成项目实施，由于成立了专属团队围绕行业进行能力的聚焦，一方面提高了垂直专业化的程度，进一步提高壁垒，另一方面也打破了产品的界限，提高行业专业团队横向整合及提供更高层次解决问题的能力，因此在竞争力方面有了较为明显的提升；同时上半年与不少合作伙伴形成了战略联盟关系，其中不乏有许多是从事行业专业服务的企业，有助于推动汉得行业垂直化服务能力的提升。

报告期内，海外市场进展顺利，尤其是美国与日本区域，得益于日本市场回暖和美国市场新的销售团队的积极推进，带来了更多新的项目机会。

### （2）智能制造等新兴领域发展较快。

国务院发布《中国制造2025》中，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，其中信息化也将成为制造业转型升级、创新发展的先行军。在此背景下，作为传统制造业信息化领域的重要生力军，公司在制造业的信息化长期积累优势得到凸显。

公司积极整合各专业领域的资源，构建面向智能制造转型的整体解决方案。公司已经推出在研发、供应链和仓储物流等领域内具备竞争力的完整行业解决方案，帮助制造业客户建立从个性化定制、协同供应链到智能制造的一整套落地方案并赢得较多的市场机会。

### （3）云业务快速积累和发展。

2017年上半年，公司在云上的业务有了比较大的积累和发展。基于云计算、大数据、物



联网等先进技术的云产品给企业信息化建设带来了新的方向，相比于传统软件，云产品更加轻量，更加灵活，上云已经成了众多企业目前的改革重点。Oracle和SAP等各大厂商今年积极推广各自云产品，同时国内企业客户对云的接受度已较高，而公司拥有大量企业客户、企业解决方案能力、行业方案能力及PaaS的发展潜力，能为企业量身定制产品以解决特定业务场景及需求，同时提供服务帮助企业让这些产品发挥出更大的价值，云应用潜在市场巨大，给公司业务带来了新的利润增长点。公司目前已与亚马逊、华为、微软等建立了云合作关系，跟阿里巴巴、腾讯在一些特定行业上也有合作，公司的两款主要SaaS产品汇联易和云SRM市场反应强烈，公司自有的云管理平台-汉得融合云治理平台（HCMP），旨在提高企业跨云资源管理的效率，着力于为企业打造物联网和云方向的综合解决方案，目前已有近百人专业的实施和技术团队，具备基于云服务的架构规划设计、应用迁移和部署、应用开发和管理的的能力，以及丰富的实施案例。

（4）运维服务收入增长迅速，积极尝试企业IT整体运维服务。

报告期内，公司积极开拓运维服务市场，运维业务的收入同比大幅增长，利润也有一定提升。运维业务收入的增长，一方面得益于市场规模的扩大，随着企业信息化建设的持续投入，信息化资产的高效运营越来越为企业所关注，特别是企业的观念也在逐渐转变，专业化运维外包正在逐渐成为企业IT服务的趋势，由此带来运维服务市场的规模持续增长；另一方面得益于公司整体服务外包策略和能力，公司在ERP实施服务领域包括ERP系统的运维服务方面均具有较强的业务和技术能力，为进一步增强公司整体的服务价值，公司的运维服务业务范围已经逐渐延伸到非ERP领域，尝试企业信息化整体运维或整体服务外包，2017年上半年，增加了Tableau、云运维等新兴业务，实现了业务面的较快拓展。

（三）报告期内公司创新业务经营情况：

（1）供应链金融业务模式得到验证，并逐渐开始实现盈利。

自2015年5月，公司设立全资子公司即上海汉得商业保理有限公司（以下简称“汉得保理”）以来，依托传统ERP实施服务领域的核心客户资源，将公司自主研发的中小企业供应链金融云平台，对接核心客户ERP系统的供应链模块，以获取交易、采购、发货、开票等真实数据；且基于这些ERP系统内真实的交易数据，以优质应收账款为依据，向核心企业客户的上游供应商提供保理服务。报告期内，保理实现收入1500多万，在考虑自有资金成本的情况下，已经开始略有盈利，通过调整底层资产结构，提高优质核心企业的应收账款构成比例，来降低融资风险，中小企业供应链金融云平台建成后研发成本有所下降，同时，在特定垂直行业的供应

链融资也有一定的突破。下半年公司会进一步优化保理公司的应收账款资产结构，在有限的资金下配置优质资产，布局平台，引入银行、小额贷款公司等资金合作方，实现传统保理向金融科技转变。

## （2）汇联易业务迅速拓展。

基于对企业差旅和费用报销管理的深刻理解，公司内部孵化了一站式差旅及费用报销管理产品即汇联易，并基于该产品提供SaaS服务，帮助企业落地商旅，报销和费控流程，实现商旅消费、费用控制、员工报销、财务审核、信用支付、实物及电子发票管理的精细化和自动化。秉持“透明是最好的管理”理念，汇联易报告期内继续扩大企业消费端接入范围，与多家在线商旅公司、酒店、航空公司达成战略合作，双方将发挥各自优势，将整合后的一体化方案推向市场。2017年上半年，汇联易新增50余家客户，包括一些知名企业，完成合同金额1000多万元，并进一步完善了产品功能，提升了用户体验。

## （3）云SRM业务在竞争中脱颖而出，控股子公司甄云应运而生。

国内目前大多数企业还没有实现在线采购等业务，对通过SRM供应商关系管理系统实现采购效率提升、采购成本降低以及采购业务流程管控有比较急迫的需求，基于多年来对企业供应链管理的解决方案总结和经验积累，公司内部孵化了汉得供应商关系管理平台软件及汉得供应商关系管理云平台软件。2017年5月5日，公司第三届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司以SRM著作权作价出资与宁波得厚领峰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）合计投资200万人民币设立上海甄云信息科技有限公司，致力于为企事业单位提供SRM系统的管理，从质量、成本、效率三个方向出发，积极打造敏捷、高效、高控的供应链体系。公司自主研发的SRM软件功能全面，可配置功能丰富，用户体验良好，在国内SRM产品中处于领先地位，上半年，SRM业务发展迅速，已初步搭建组成方案专家、实施团队和管理团队，共完成数十家客户签约，产品与实施合同金额达到1000多万，公司计划在下半年加速客户开拓步伐，进一步加深产品功能和应用场景的研发和实施投入，提高自身竞争力，形成新的业务增长点。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 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	954,550,063.35	721,749,146.62	32.26%	公司积极开拓市场，主业订单增长较快，同时加大人员投入，创新业务发展较快，营业收入实现了稳步增长
营业成本	606,825,481.92	465,271,431.30	30.42%	随着业务规模的扩大，营业成本也相应增长
销售费用	64,510,249.40	55,350,590.09	16.55%	为加强业务拓展力度，销售费用出现了一定增长
管理费用	143,559,783.17	111,853,188.39	28.35%	为支撑业务增长，研发投入增加，带来管理费用的增加
财务费用	-5,310,748.79	-26,761,850.40	-80.16%	融资利息支出增加，以及汇兑损失增加
所得税费用	12,089,239.25	-1,179,256.46	1,125.16%	本报告期由于可抵扣的股权激励成本变少，所以所得税费用增加
研发投入	66,424,580.16	51,849,732.78	28.11%	基于智能制造、互联网技术和套装软件的研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	-213,136,599.59	-219,947,199.73	3.10%	
投资活动产生的现金流量净额	-51,165,871.31	-45,125,494.78	13.39%	与去年同期相比，本报告期无收购产生的现金流入
筹资活动产生的现金流量净额	140,091,245.15	-27,097,527.26	616.99%	上半年信贷融资增加
现金及现金等价物净增加额	-127,706,404.36	-283,355,150.69	54.93%	现金的增减变动详见以上现金流量表变动说明

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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						
软件实施	659,302,395.67	413,051,321.18	37.35%	21.75%	23.00%	-0.63%
客户支持	117,453,610.24	76,842,264.64	34.58%	49.85%	53.36%	-1.49%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,968,826.03	3.00%	汉得知云成本法转权益法确认的收益	否
营业外收入	16,742,493.22	12.64%	主要为政府补助	否
营业外支出	543,371.90	0.41%	主要为捐赠支出	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	612,216,592.65	21.41%	742,521,911.76	28.15%	-6.74%	随着项目的增加，需要先期投入占用资金增加
应收账款	1,310,197,521.53	45.83%	1,092,028,590.62	41.41%	4.42%	随着项目的增加，应收账款相应增加
存货	1,753,709.78	0.06%	859,143.30	0.03%	0.03%	
长期股权投资	6,692,028.20	0.23%	0.00	0.00%	0.23%	子公司知云股权变化后，合并方法由成本法改权益法后带来的
固定资产	320,359,868.69	11.21%	323,411,857.22	12.26%	-1.05%	
短期借款	198,000,000.00	6.93%	0.00	0.00%	6.93%	通过银行授信获得短期融资

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	年初余额
履约保证金等	5,104,278.00	7,703,192.75

## 五、投资状况分析

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
32,926,920.00	58,800,000.00	-44.00%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海甄云信息科技有限公司	软件服务业	新设	1,200,000.00	60.00%	软件著作权出资	宁波得厚领峰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	10年	软件服务		0.00	否	2017年06月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2017-054
合计	--	--	1,200,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	71,373.31
报告期投入募集资金总额	2,117
已累计投入募集资金总额	59,186.94
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	
注 1：截至 2017 年 6 月 30 日，公司本期使用超募资金支出 21,170,032.79 元。超募资金支出项目明细：“智能制造解决方案产品中心项目”本期使用超募资金 8,215,641.27 元，累计使用超募资金 8,215,641.27 元；“企业互联网转型解决方案产品中心项目”本期使用超募资金 12,954,391.52 元，累计使用超募资金 12,954,391.52 元。 本报告期超募资金补充募投项目无支出。	

**(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	10,243.78	50,068.72	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	897.49	4,704.59	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	894.92	7,522.55	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	782.39	6,108.34	是	否
承诺投资项目小	--	31,161.05	31,161.05		31,081.8	--	--	12,818.58	68,404.2	--	--

计					7						
超募资金投向											
收购上海夏尔软件有限公司	否	6,200	6,187.33		6,187.33	100.00%	2012年05月25日				否
出资设立上海汉得融晶信息科技有限公司	否	1,510	1,510		1,510	100.00%	2012年10月11日				否
设立合资公司并收购上海欧俊信息技术有限公司部分资产及业务	否	1,600	1,600		1,600	100.00%					否
收购上海达美信息技术有限公司	否	7,400	7,400		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		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	100.00%					
智能制造解决方案产品中心项目	否	8,000	8,000	821.56	821.56	10.27%					
企业互联网转型解决方案产品中心项目	否	12,000	12,000	1,295.44	1,295.44	10.80%					
超募资金投向小计	--	48,930	48,917.33	2,117	28,105.07	--	--			--	--
合计	--	80,091.05	80,078.38	2,117	59,186.94	--	--	12,818.58	68,404.2	--	--
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。										

	<p>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《关于以超募资金设立合资公司并收购上海欧俊信息技术有限公司部分资产及业务的议案》，以超募资金 1,600 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 2017 年 6 月 30 日，已支付 1,600 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 2017 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 7,400 万元收购上海达美信息技术有限公司 55%股权，截至 2017 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%股权，截至 2017 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金支付 5,880 万元。7、2017 年 1 月 20 日，公司召开第三届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于使用超募资金用于建设智能制造解决方案产品中心及企业互联网转型解决方案产品中心的议案》，同意公司使用超募资金 8,000 万元建设智能制造解决方案产品中心，截至 2017 年 6 月 30 日，已支付 821.56 万元；同意公司使用超募资金 12,000 万元建设企业互联网转型解决方案产品中心，截至 2017 年 6 月 30 日，已支付 1,295.44 万元。</p>
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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用



用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存储在本公司开立的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本期无募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
汉得融晶	子公司	软件服务业	10,000,000.00	57,231,690.07	48,727,166.22	50,239,396.20	3,062,259.10	4,755,966.00
汉得日本	子公司	软件服务业	1000 万日元	64,747,242.51	9,485,829.92	49,566,363.97	2,242,086.02	2,283,871.12

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海甄云信息科技有限公司	设立	尚处于业务拓展期

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）公司现状及面临的风险

报告期内，公司继续巩固了作为中国本土领先的高端ERP实施服务商的市场地位，主营业务较同期实现了较大的增长，员工总人数也在持续增加，同时进一步加大研发力度，积极拓展创新业务、技术和服务，致力于为企业客户提供业务和管理信息化全生命周期一站式服务。目前国内IT咨询服务行业整体处于稳定增长中，这几年公司的竞争优势越来越明显，主要得益于公司丰富的实施服务经验，全面的信息化服务能力，优质稳定的客户基础，品牌影响力增强，以及专业合理的人才团队。

近几年国家对诸如智能制造、大数据、云计算、人工智能、互联网+、工业4.0等新兴技术的扶持，刺激着企业不断寻求新技术的转型和应用，市场对全面信息化建设、运营、维护、

创新的需求不断增强，使得公司的业务范围和销售商机从原来产品的实施扩展到了行业和整体解决方案的实施，相应的也为公司的业绩带来了许多新的增长点。公司与大量合作伙伴形成的战略合作关系，有助于汉得迅速补平短板，快速形成聚焦于行业的全面服务能力，而同时，公司自有技术体系的飞速发展，也对行业事业部做深做精，形成差异化竞争优势，提供了强有力的支持。除了机遇，公司在经营过程中也充分意识到了可能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：

(1) 宏观经济波动的风险。

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

(2) 人力成本上升和人才流失风险。

ERP实施行业属于人才密集型行业，公司最主要的经营成本是人力，因此如果人力成本平均上升速度快于顾问人均产值的增长速度，则公司的毛利率水平将会有下降的风险。为应对该项风险，公司一方面将通过进一步提高服务质量和提升客户体验来推动ERP实施顾问人均产值的持续增长，另一方面，公司凭借总结行业整体解决方案、立足于自主培养人才、加强区域化、远程化支持技术等手段来加速ERP实施顾问的成长，提高人员利用率，从而缓解人力成本上升的压力。虽然如此，但未来随着经济的发展、生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺，以及政府部门对社会保障体系相关政策的调整，公司的人力成本仍可能存在增加的风险。另一方面，公司人才面临较多的市场机会，再加上行业特性，长期出差对人员稳定性造成了一定影响，另外公司的股权激励因为资本市场原因导致回报不够好，也影响了员工的黏性，存在人才流失的风险，人才流失会直接影响到项目交付进度和交付质量，从而影响公司的市场口碑和品牌形象。针对此风险，公司将通过实行更为有效的激励和约束机制，加强企业文化建设，来提高高级顾问和核心员工的稳定度。

(3) 传统ERP业务增长速度减慢。

企业内部ERP建设高峰已过，新的ERP建设需求增长速度减慢，IT咨询行业竞争越来越激烈，行业化解决方案越来越多，客户需求变化加快且愈发呈现个性化、多样化的特点，加之不少竞争者采用低价竞争的攻势，使得公司维持营收增速和保持行业内领先地位困难度加大，另外，营业收入与Oracle、SAP等原厂的销售策略有一定的关系，一旦原厂销售策略及市场环境变化，将会对营业收入造成冲击。

## （二）应对措施及经营计划

2017年下半年，公司将继续在传统业务上加强行业研究和方案整合，形成跨产品线的一体化解决方案，在智能制造、公用事业等领域强化优势，并加强实施方法的标准化和规范化，提高交付质量和实施效率；在公司的创新业务如供应链金融、汇联易、云SRM上继续突破，创造新的收入和利润增长点；同时结合市场需求和发展趋势，积极关注云计算、物联网、大数据等IT新技术带来的行业变革和产业机会，积极开拓相关企业服务市场，打造新的产品和业务创新平台。

### （1）市场开拓计划

公司将抓住企业数字化转型和海外市场发展机遇，进一步完善营销体系，继续推动区域化运作，强化区域营销管理，布局重点行业及市场拓展区域，保持对老客户的深耕细作力度，积极开拓新客户，争取更多有IT消费意愿和能力的客户群体，建成企业信息化的全面运营服务提供商，并加强与产品供应商之间在销售与市场方面的合作，提升售前、售后服务的综合水平和能力，为公司的快速增长、可持续性发展建立坚实基础。

### （2）研发计划

公司将集中资金及业务、技术资源支持自有产品和自有解决方案的研发，努力开拓新的利润增长点，进一步加深大数据、云计算、移动应用、电商对接、即时通讯等技术的应用，优化迭代产品，提高产品性能和稳定性，提升服务效率，进一步强化公司在传统ERP实施领域的优势地位，并提高在新兴领域和新技术上的竞争力。强化智能制造和互联网技术中心项目研发管理，力争高效研发，快速投产。

### （3）人才计划

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

#### (4) 管理计划

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

2017年下半年，公司将继续围绕年度工作总体部署与长期规划，开拓创新，扎实工作，继续立足客户，以咨询为先导，以产品为依托，以服务为根本，开创信息咨询与系统化建设的新局面。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.98%	2017 年 02 月 15 日	2017 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号: 2017-017
2016 年年度股东大会	年度股东大会	25.04%	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号: 2017-046
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.03%	2017 年 06 月 19 日	2017 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号: 2017-056

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
股权激励承诺	不适用	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	陈迪清、范建震	股份增持承诺	公司控制股东及实际控制人陈迪清、范建震（二者系一致行动人）拟于公告披露之日起 6 个月内通过证监会和深交所相关规定允许的方式合计增持公司股票不超过人民币 7000 万元。	2017 年 01 月 17 日	6 个月	已履行完毕
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、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

公司半年度报告未经审计。

#### 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、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2017年4月21日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了2011年、2012年、2013年、2014年、2015年股权激励计划部分限制性股票的回购注销手续，详情参见2017年4月22日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

2、2017年5月23日，公司2013年股权激励计划第三期5,905,168股限制性股票解锁手续办理完毕，占当时公司股本总额的0.69%；实际上市流通数量为5,821,794股，占当时公司股本总额的0.68%，本次申请解锁的激励对象人数为207名。详情参见2017年5月18日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。



#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

无

#### (3) 后续精准扶贫计划

无

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

2017年1月20日，公司控股股东、实际控制人陈迪清按照股份增持计划买入公司股票时，由于工作人员操作失误，导致出现短线交易公司股票的情形。详情请见公司2017年1月23日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之《关于公司控股股东及实际控制人误操作导致短线交易的公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					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	216,038,016	25.05%				-7,258,458	-7,258,458	208,779,558	24.34%
3、其他内资持股	216,038,016	25.05%				-7,258,458	-7,258,458	208,779,558	24.34%
境内自然人持股	216,038,016	25.05%				-7,258,458	-7,258,458	208,779,558	24.34%
二、无限售条件股份	646,432,118	74.95%				2,676,193	2,676,193	649,108,311	75.66%
1、人民币普通股	646,432,118	74.95%				2,676,193	2,676,193	649,108,311	75.66%
三、股份总数	862,470,134	100.00%				-4,582,265	-4,582,265	857,887,869	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，基于对未来持续稳定发展的信心，公司控股股东及实际控制人陈迪清先生、范建震先生共计增持公司股票5,258,801股，按照董事、监事、高级管理人员股票锁定的相关规定，以上人员增持的股份按照75%予以锁定，导致公司有限售条件的股份增加3,944,101股。
- 2、2017年2月27日，公司原董事会秘书张伟锋先生股票锁定期满，导致公司有限售条件的股份减少871,459股。
- 3、2017年4月21日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了2011年、2012年、2013年、2014年、2015年股权激励计划部分限制性股票的回购注销手续，本次回购注销完成后公司有限售条件的股份减少4,582,265股，公司总股本减至857,887,869股。
- 4、2017年5月23日，公司2013年股权激励计划第三期5,905,168股解锁手续办理完毕，实际上市流通数量5,821,794股，本次解锁完成后导致公司有限售条件股份减少5,821,794股。
- 5、2017年6月20日，公司财务总监王辛夷女士因个人原因辞职，其持有公司无限售流通股35,459股，高管锁定股106,377股，共计持有公司股份141,836股。根据相关规定和承诺，其离任后半年内不得转让所持公司股份，导致公司有限售条件的股份增加35,459股。

6、2017年6月20日，沈雁冰先生被聘任为公司财务总监，其持有公司股份共计50,000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%，因此沈雁冰先生持有公司股份中的37,500股计入高管锁定股，导致公司有限售条件的股份增加37,500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
陈迪清	78,547,774	0	2,010,526	80,558,300	董监高任职锁定	任职期内执行董监高限售规定
范建震	78,549,573	0	1,933,575	80,483,148	董监高任职锁定	任职期内执行董监高限售规定
沈雁冰	0	0	37,500	37,500	董监高任职锁定	任职期内执行董监高限售规定
王辛夷	23,003	0	118,833	141,836	董监高任职锁定	离任高管离任半年内股份全部锁定
张伟锋	871,459	871,459	0	0	董监高任职锁定	离任高管股票锁定期满
股权激励限售股	47,550,513	10,487,433	0	37,063,080	股权激励	股权激励
合计	205,542,322	11,358,892	4,100,434	198,283,864	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数			56,693	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）				0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈迪清	境内自然人	12.51%	107,311,067	2,580,701	80,558,300	26,752,767	质押	69,910,000
范建震	境内自然人	12.51%	107,310,864	2,578,100	80,483,148	26,827,716	质押	64,180,000
上海东方证券资管—光大银行—东证资管汉得信息 1 号集合资产管理计划	其他	1.50%	12,890,839	0	0	12,890,839		
石胜利	境内自然人	1.10%	9,450,000	360,893	0	9,450,000	质押	4,450,000
全国社保基金一一八组合	其他	1.05%	8,999,921	8,999,921	0	8,999,921		
邓辉	境内自然人	1.04%	8,950,000	0	0	8,950,000		
POWER CORPORATION OF CANADA	其他	0.78%	6,731,088	6,731,088	0	6,731,088		
摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国 A 股基金	其他	0.66%	5,619,907	5,619,907	0	5,619,907		
石伟民	境内自然人	0.64%	5,491,600	-156,000	0	5,491,600		
中国建设银行股份有限公司—华商双驱优选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.61%	5,199,960	5,199,960	0	5,199,960		
战略投资者或一般法人因配售	不适用							

新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 3)			
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	26,827,716	人民币普通股	26,827,716
陈迪清	26,752,767	人民币普通股	26,752,767
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
石胜利	9,450,000	人民币普通股	9,450,000
全国社保基金一一八组合	8,999,921	人民币普通股	8,999,921
邓辉	8,950,000	人民币普通股	8,950,000
POWER CORPORATION OF CANADA	6,731,088	人民币普通股	6,731,088
摩根士丹利投资管理公司-摩根士丹利中国 A 股基金	5,619,907	人民币普通股	5,619,907
石伟民	5,491,600	人民币普通股	5,491,600
中国建设银行股份有限公司-华商双驱优选灵活配置混合型证券投资基金	5,199,960	人民币普通股	5,199,960
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 5,450,000 股外,还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,000,000 股,实际合计持有无限售流通股 9,450,000 股。		

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

是  否

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

#### 四、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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
陈迪清	董事长	现任	104,730,366	2,680,701	100,000	107,311,067	0	0	0
范建震	董事	现任	104,732,764	2,578,100	0	107,310,864	0	0	0
合计	--	--	209,463,130	5,258,801	100,000	214,621,931	0	0	0

### 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
王辛夷	财务总监	解聘	2017年06月20日	个人原因主动辞职
沈雁冰	财务总监	聘任	2017年06月20日	董事会聘任

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	612,216,592.65	742,521,911.76
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	142,836,900.71	67,070,460.30
应收账款	1,310,197,521.53	1,092,028,590.62
预付款项	63,557,009.08	41,352,122.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,504,788.52	3,812,949.77
应收股利		
其他应收款	50,179,796.43	36,025,022.59
买入返售金融资产		
存货	1,753,709.78	859,143.30
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	4,744,000.00	5,140,000.00
其他流动资产	66,665,516.49	64,684,299.55
流动资产合计	2,255,655,835.19	2,053,494,500.74
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	65,858,043.91	32,938,523.91
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,692,028.20	
投资性房地产		
固定资产	320,359,868.69	323,411,857.22
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	62,960,589.85	58,847,698.78
开发支出	19,175,349.68	33,542,370.46
商誉	93,960,012.11	93,960,012.11
长期待摊费用	648,181.28	1,532,919.69
递延所得税资产	27,436,209.61	32,932,607.74
其他非流动资产	6,306,094.14	6,604,849.04
非流动资产合计	603,396,377.47	583,770,838.95
资产总计	2,859,052,212.66	2,637,265,339.69
流动负债：		
短期借款	198,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	28,244,590.04	26,044,170.67

预收款项	48,967,026.15	52,258,998.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	113,990,493.93	148,872,397.74
应交税费	22,744,117.03	28,377,443.01
应付利息		
应付股利	4,728.47	4,728.47
其他应付款	262,697,134.97	300,619,367.62
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	674,648,090.59	556,177,106.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		1,150,000.00
递延收益	9,389,374.98	7,843,333.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,389,374.98	8,993,333.32
负债合计	684,037,465.57	565,170,439.58
所有者权益：		
股本	857,887,869.00	862,470,134.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	586,782,823.93	597,218,813.15
减：库存股	258,919,155.06	296,281,820.12
其他综合收益	-1,967,754.43	-1,365,067.42
专项储备		
盈余公积	105,344,395.37	105,344,395.37
一般风险准备		
未分配利润	883,412,105.81	797,160,145.20
归属于母公司所有者权益合计	2,172,540,284.62	2,064,546,600.18
少数股东权益	2,474,462.47	7,548,299.93
所有者权益合计	2,175,014,747.09	2,072,094,900.11
负债和所有者权益总计	2,859,052,212.66	2,637,265,339.69

法定代表人：陈迪清

主管会计工作负责人：沈雁冰

会计机构负责人：沈雁冰

## 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	477,023,881.30	570,949,187.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	55,470,705.04	54,614,459.00
应收账款	1,019,712,881.98	756,603,440.82
预付款项	62,780,642.34	40,556,513.79
应收利息	1,135,887.50	1,297,493.06
应收股利		
其他应收款	369,778,874.54	371,595,586.81
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	4,744,000.00	5,104,000.00
其他流动资产	1,097,043.65	
流动资产合计	1,991,743,916.35	1,800,720,680.61
非流动资产：		

可供出售金融资产	60,438,523.91	32,938,523.91
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	514,859,420.12	455,960,856.62
投资性房地产		
固定资产	316,871,565.07	319,345,063.23
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	48,005,397.05	43,822,639.53
开发支出	18,900,399.93	18,908,834.69
商誉		
长期待摊费用	171,096.86	342,194.30
递延所得税资产	22,488,813.21	28,854,702.72
其他非流动资产	6,151,094.14	6,564,849.04
非流动资产合计	987,886,310.29	906,737,664.04
资产总计	2,979,630,226.64	2,707,458,344.65
流动负债：		
短期借款	198,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	86,184,409.14	124,257,518.04
预收款项	47,751,153.13	46,370,115.12
应付职工薪酬	97,122,410.94	124,770,842.26
应交税费	10,993,438.73	11,839,277.15
应付利息		
应付股利	4,728.47	4,728.47
其他应付款	329,559,129.57	294,257,283.45
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	769,615,269.98	601,499,764.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		1,150,000.00
递延收益	9,389,374.98	7,843,333.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,389,374.98	8,993,333.32
负债合计	779,004,644.96	610,493,097.81
所有者权益：		
股本	857,887,869.00	862,470,134.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	616,946,002.99	627,381,992.21
减：库存股	258,919,155.06	296,281,820.12
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	105,344,395.37	105,344,395.37
未分配利润	879,366,469.38	798,050,545.38
所有者权益合计	2,200,625,581.68	2,096,965,246.84
负债和所有者权益总计	2,979,630,226.64	2,707,458,344.65

### 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	954,550,063.35	721,749,146.62



其中：营业收入	954,550,063.35	721,749,146.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	842,216,869.85	631,586,274.96
其中：营业成本	606,825,481.92	465,271,431.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,757,040.54	2,254,330.79
销售费用	64,510,249.40	55,350,590.09
管理费用	143,559,783.17	111,853,188.39
财务费用	-5,310,748.79	-26,761,850.40
资产减值损失	27,875,063.61	23,618,584.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-983,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	3,968,826.03	-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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	116,302,019.53	84,697,971.66
加：营业外收入	16,742,493.22	19,403,603.21
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	543,371.90	36,078.18
其中：非流动资产处置损失		6,630.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	132,501,140.85	104,065,496.69
减：所得税费用	12,089,239.25	-1,179,256.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	120,411,901.60	105,244,753.15
归属于母公司所有者的净利润	129,146,354.06	105,143,932.02

少数股东损益	-8,734,452.46	100,821.13
六、其他综合收益的税后净额	-602,687.01	968,046.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-602,687.01	968,046.25
（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	-602,687.01	968,046.25
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	-602,687.01	968,046.25
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	119,809,214.59	106,212,799.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	128,543,667.05	106,111,978.27
归属于少数股东的综合收益总额	-8,734,452.46	100,821.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1503	0.1260
（二）稀释每股收益	0.1503	0.1260

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：沈雁冰

会计机构负责人：沈雁冰

## 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	878,203,549.95	656,769,377.40
减：营业成本	575,178,313.18	424,015,292.59
税金及附加	3,999,032.50	1,728,924.09
销售费用	52,581,455.04	46,278,930.88
管理费用	99,467,372.48	84,350,971.89
财务费用	-4,044,539.30	-26,275,748.60
资产减值损失	25,157,764.42	14,895,372.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-983,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,591,316.00	-4,481,900.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	123,272,835.63	106,310,734.05
加：营业外收入	14,879,731.01	18,042,366.43
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	53,353.69	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）	138,099,212.95	124,323,831.68
减：所得税费用	9,821,975.00	-1,340,956.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	128,277,237.95	125,664,788.63
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	128,277,237.95	125,664,788.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	744,284,347.34	578,648,285.35
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	690,287,872.29	37,629,079.75

经营活动现金流入小计	1,434,572,219.63	616,277,365.10
购买商品、接受劳务支付的现金	354,236,692.72	281,388,566.26
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	490,106,005.58	338,926,623.06
支付的各项税费	57,822,562.84	42,949,697.68
支付其他与经营活动有关的现金	745,543,558.08	172,959,677.83
经营活动现金流出小计	1,647,708,819.22	836,224,564.83
经营活动产生的现金流量净额	-213,136,599.59	-219,947,199.73
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	265,943.84	490,909.22
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	265,943.84	37,836,317.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,557,426.63	24,161,812.65
投资支付的现金	32,926,920.00	58,800,000.00
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	947,468.52	
投资活动现金流出小计	51,431,815.15	82,961,812.65
投资活动产生的现金流量净额	-51,165,871.31	-45,125,494.78
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
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	198,000,000.00	
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	198,000,000.00	6,549,700.00
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	44,289,660.16	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	13,619,094.69	8,699,296.75
筹资活动现金流出小计	57,908,754.85	33,647,227.26
筹资活动产生的现金流量净额	140,091,245.15	-27,097,527.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,495,178.61	8,815,071.08
五、现金及现金等价物净增加额	-127,706,404.36	-283,355,150.69
加：期初现金及现金等价物余额	734,818,719.01	939,258,934.97
六、期末现金及现金等价物余额	607,112,314.65	655,903,784.28

## 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	645,381,033.68	496,768,643.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	89,173,011.57	18,573,363.28
经营活动现金流入小计	734,554,045.25	515,342,006.67
购买商品、接受劳务支付的现金	395,313,296.30	224,854,376.15
支付给职工以及为职工支付的现金	384,301,995.27	277,571,534.16
支付的各项税费	38,225,049.79	29,463,463.61
支付其他与经营活动有关的现金	40,164,652.30	98,074,667.59
经营活动现金流出小计	858,004,993.66	629,964,041.51
经营活动产生的现金流量净额	-123,450,948.41	-114,622,034.84
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	251,646.04	265,912.72
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	251,646.04	265,912.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,477,493.43	19,256,492.83
投资支付的现金	91,864,200.00	118,839,199.73
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	105,341,693.43	138,095,692.56
投资活动产生的现金流量净额	-105,090,047.39	-137,829,779.84
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	198,000,000.00	
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	198,000,000.00	
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	44,289,660.16	24,947,930.51
支付其他与筹资活动有关的现金	13,619,094.69	8,699,296.75
筹资活动现金流出小计	57,908,754.85	33,647,227.26
筹资活动产生的现金流量净额	140,091,245.15	-33,647,227.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,876,640.43	7,016,052.84
五、现金及现金等价物净增加额	-91,326,391.08	-279,082,989.10
加：期初现金及现金等价物余额	563,245,994.38	774,063,866.45
六、期末现金及现金等价物余额	471,919,603.30	494,980,877.35

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	862,470,134.00				597,218,813.15	296,281,820.12	-1,365,067.42		105,344,395.37		797,160,145.20	7,548,299.93	2,072,094,900.11
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	862,470,134.00				597,218,813.15	296,281,820.12	-1,365,067.42		105,344,395.37		797,160,145.20	7,548,299.93	2,072,094,900.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,582,265.00				-10,435,989.22	-37,362,665.06	-602,687.01				86,251,960.61	-5,073,837.46	102,919,846.98
（一）综合收益总额							-602,687.01				129,146,354.06	-8,734,452.46	119,809,214.59
（二）所有者投入和减少资本	-4,582,265.00				-10,435,989.22	-37,362,665.06						3,660,615.00	26,005,025.84
1. 股东投入的普通股	-4,582,265.00				-17,272,043.48	-21,854,308.48							
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					6,836,054.26								6,836,054.26
4. 其他						-15,508,356.58						3,660,615.00	19,168,971.58
（三）利润分配											-42,894,393.45		-42,894,393.45
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												-42,894,393.45	-42,894,393.45
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	857,887,869.00				586,782,823.93	258,919,155.06	-1,967,754.43		105,344,395.37		883,412,105.81	2,474,462.47	2,175,014,747.09

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	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)	33,845,500.00				202,030,948.44	118,546,546.00	-1,148,138.54		25,239,404.86		191,216,400.66	-3,013,589.39	329,623,980.03
(一)综合收益总额							-1,148,138.54				241,382,013.60	-9,498,890.43	230,734,984.63
(二)所有者投入和减少资本	33,845,500.00				202,030,948.44	118,546,546.00						6,485,301.04	123,815,203.48
1. 股东投入的普通股	33,845,500.00				217,221,285.00	196,984,285.00						36,829,700.00	90,912,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,265,264.48								13,265,264.48
4. 其他					-28,455,601.04	-78,437,739.00						-30,344,398.96	19,637,739.00
(三)利润分配									25,239,404.86		-50,165,612.94		-24,926,208.08
1. 提取盈余公积									25,239,404.86		-25,239,404.86		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-24,926,208.08		-24,926,208.08
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	862,470,134.00				597,218,813.15	296,281,820.12	-1,365,067.42		105,344,395.37		797,160,145.20	7,548,299.93	2,072,094,900.11

## 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	862,470,134.00				627,381,992.21	296,281,820.12			105,344,395.37	798,050,545.38	2,096,965,246.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-4,066,920.50	-4,066,920.50
二、本年期初余额	862,470,134.00				627,381,992.21	296,281,820.12			105,344,395.37	793,983,624.88	2,092,898,326.34
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-4,582,265.00				-10,435,989.22	-37,362,665.06				85,382,844.50	107,727,255.34
（一）综合收益总额										128,277,237.95	128,277,237.95
（二）所有者投入和减少资本	-4,582,265.00				-10,435,989.22	-37,362,665.06					22,344,410.84
1. 股东投入的普通股	-4,582,265.00				-17,272,043.48	-21,854,308.48					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入					6,836,054						6,836,054

所有者权益的金额					.26						.26	
4. 其他						-15,508,356.58					15,508,356.58	
(三) 利润分配										-42,894,393.45	-42,894,393.45	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,894,393.45	-42,894,393.45	
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	857,887,869.00				616,946,002.99	258,919,155.06				105,344,395.37	879,366,469.38	2,200,625,581.68

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	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)	33,845,500.00				230,486,549.48	118,546,546.00			25,239,404.86	202,228,435.66	373,253,344.00
(一)综合收益总额										252,394,048.60	252,394,048.60
(二)所有者投入和减少资本	33,845,500.00				230,486,549.48	118,546,546.00					145,785,503.48
1. 股东投入的普通股	33,845,500.00				217,221,285.00						251,066,785.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,265,264.48	196,984,285.00					-183,719,020.52
4. 其他						-78,437,739.00					78,437,739.00
(三)利润分配									25,239,404.86	-50,165,612.94	-24,926,208.08
1. 提取盈余公积									25,239,404.86	-25,239,404.86	
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,926,208.08	-24,926,208.08
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	862,470,134.00				627,381,992.21	296,281,820.12			105,344,395.37	798,050,545.38	2,096,965,246.84
----------	----------------	--	--	--	----------------	----------------	--	--	----------------	----------------	------------------

### 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，并经中国证券监督管理委员会审核通过，向本公司314名激励对象授予599.35万股限制性股票，并确定授予日为2011年8月9日。授予股票来源为向激励对象定向发行人民币A股普通股限制性股票。本次定向发行完成后本公司股本总额为16,800.78万元。

2012年，公司回购并注销19.50万股限制性股票。

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

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

2014年6月，公司回购并注销149.96万股限制性股票。

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

向发行552.60万股限制性股票。

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

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

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

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

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

2016年7月，根据公司第二届董事会第四十六次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第三届董事会第二次（临时）会议通过的《关于调整公司2016年限制性股票激励计划的议案》对授予股数和人数的调整及《上海汉得信息技术股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》相关要求，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作，向激励对象定向发行27,095,500股限制性股票。本次增发后股本增至86,247.01万股。

2017年4月，公司回购并注销458.23万股限制性股票。

截至2017年6月30日止，本公司累计发行股本总数85,788.79万股，注册资本为82,359.8634万元。

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

本财务报表已经公司董事会于2017年8月18日批准报出。

截至2017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.	汉得俄亥俄州
上海汉得微扬信息技术有限公司	汉得微扬
上海达美信息技术有限公司	上海达美
扬州达美投资管理有限公司	扬州达美

上海甄汇信息科技有限公司	甄汇信息
HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA,INC.	汉得加利福尼亚州
上海甄云信息科技有限公司	甄云科技

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账



面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1.存货的分类

存货分类为：库存商品。

### 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，按比例结转转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合

收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

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



整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1.无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 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	1-5年	预计受益年限
专利权	5年	预计受益年限
著作权	5-10年	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本公司期末无使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

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

### 1.摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2.摊销年限

项 目	预计使用寿命
租入资产改良支出	2-5年
预付租赁费	合同约定受益期

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

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

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重

大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

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

### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入确认和计量原则

#### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### （2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司的商品销售收入以客户验收确认为收入确认时点。

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍  
本公司的商品销售主要是外购软件、硬件及自产软件的销售。

## 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- ③保理收入金额，按照客户使用本企业货币资金金额、时间和实际利率计算确定。

## 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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

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。

客户支持服务按照合同约定的收入总额在提供服务期限内平均分摊确认收入。

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

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

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1. 回购本公司股份

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

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

##### (1) 摊销方法

其他非流动资产在受益期内平均摊销

##### (2) 摊销年限

项 目	预计使用寿命
会员证	10年

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

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

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

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

#### 1、会计政策变更的性质、内容和原因。

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

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

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

#### 2、当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额。

(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额（2016年1-6月）
----	--------------	------	------------	-----------------

①	将“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	根据《财会[2016]22号》文	税金及附加	2,254,330.79
②	将“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	根据《财会[2016]22号》文	营业税金及附加	-2,254,330.79

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

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额（2016年1-6月）
①	将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。	根据《财会[2016]22号》文	税金及附加	634,552.98
②	将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。	根据《财会[2016]22号》文	管理费用	-634,552.98

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 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%、11%、7%
消费税	按应税销售收入计缴	8%
城市维护建设税	按应纳增值税、消费税、营业税税额计缴	1%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、17%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海汉得信息技术股份有限公司	15%
夏尔软件	25%
随身科技	25%



汉得融晶	15%
汉得欧俊	25%
汉得保理	25%
汉得微扬	25%
汉得新加坡	17%
上海达美	25%
扬州达美	25%
甄汇信息	25%
甄云科技	25%

## 2、 境外子公司企业所得税税率

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

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

2、汉得俄亥俄州、汉得加利福尼亚州

应纳税所得额	税费
50000美元以内的部分	15%
超过50000美元至75000美元的部分	7500+25%
超过75000美元至100000美元的部分	13750+34%
超过100000美元至335000美元的部分	22250+39%
超过335000美元至1000000美元的部分	113900+34%
超过1000000美元至15000000美元的部分	3400000+35%
超过15000000美元至18333333美元的部分	5150000+38%
超过18333333美元的部分	35%

## 3、 税收优惠

a. 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，2017年度按照15%计缴企业所得税。

b. 本公司根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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

d. 本公司子公司汉得融晶2017年度被认定为高新技术企业，企业所得税自2017年度减按15%计缴。

#### 4、其他

无

### 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	332,498.27	229,005.44
银行存款	606,779,816.38	734,589,713.57
其他货币资金	5,104,278.00	7,703,192.75
合计	612,216,592.65	742,521,911.76
其中：存放在境外的款项总额	90,561,308.94	35,038,525.58

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金等	5,104,278.00	7,703,192.75

#### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

#### 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	142,836,900.71	63,159,460.30
商业承兑票据		3,911,000.00
合计	142,836,900.71	67,070,460.30

## (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	1,535,305,392.44	100.00%	225,107,870.91	14.66%	1,310,197,521.53	1,291,210,416.38	100.00%	199,181,825.76	15.43%	1,092,028,590.62
合计	1,535,305,392.44	100.00%	225,107,870.91		1,310,197,521.53	1,291,210,416.38	100.00%	199,181,825.76		1,092,028,590.62

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			
“应收款项”组	996,065,754.29	49,803,287.72	5.00%
“应收保理款”组-未逾期	291,285,342.62	1,456,426.71	0.50%
1 年以内小计	1,287,351,096.91	51,259,714.43	3.98%
1 至 2 年	148,212,278.12	74,106,139.07	50.00%
2 至 3 年	53,486,793.22	53,486,793.22	100.00%

3 年以上	46,255,224.19	46,255,224.19	100.00%
合计	1,535,305,392.44	225,107,870.91	

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 25,926,045.15 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
埃森哲（中国）有限公司	22,363,126.37	1.46	13,333,301.53
营口昌泰铝材有限公司	19,536,674.91	1.27	97,683.37
华为技术有限公司	17,943,740.48	1.17	897,187.02
江苏常友环保科技有限公司	17,516,074.40	1.14	87,580.37
山东龙马重科有限公司	15,500,000.00	1.01	77,500.00
合计	92,859,616.16	6.05	14,493,252.29

注：营口昌泰铝材有限公司、江苏常友环保科技有限公司、山东龙马重科有限公司期末应收款项系应收保理款。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	46,778,583.09	73.60%	30,740,287.90	74.34%
1 至 2 年	7,092,307.83	11.16%	2,468,444.47	5.97%
2 至 3 年	7,836,332.85	12.33%	7,853,617.25	18.99%
3 年以上	1,849,785.31	2.91%	289,773.23	0.70%
合计	63,557,009.08	--	41,352,122.85	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (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 (%)
思爱普(中国)有限公司	20,946,072.53	32.96%
甲骨文(中国)软件系统有限公司	8,539,257.54	13.44%
青岛天创伟业信息技术有限公司	6,780,683.76	10.67%
合肥莱尼信息科技有限公司	2,647,008.55	4.16%
中数通信息有限公司	1,344,476.32	2.12%
合计	40,257,498.70	63.35%

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,135,887.50	1,297,493.06
保理利息	2,368,901.02	2,515,456.71
合计	3,504,788.52	3,812,949.77

### (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	63,744,537.43	100.00%	13,564,741.00	21.28%	50,179,796.43	47,737,476.54	100.00%	11,712,453.95	24.54%	36,025,022.59
合计	63,744,537.43	100.00%	13,564,741.00		50,179,796.43	47,737,476.54	100.00%	11,712,453.95		36,025,022.59

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	46,442,853.86	2,322,142.79	5.00%
1 年以内小计	46,442,853.86	2,322,142.79	5.00%
1 至 2 年	12,118,170.73	6,059,085.37	50.00%
2 至 3 年	2,566,308.63	2,566,308.63	100.00%
3 年以上	2,617,204.21	2,617,204.21	100.00%
合计	63,744,537.43	13,564,741.00	

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 1,852,287.05 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	16,564,606.40	7,000,932.63
保证金押金	41,901,377.38	34,530,592.81
备用金	2,714,269.55	3,828,884.51
其他	2,564,284.10	2,377,066.59
合计	63,744,537.43	47,737,476.54

## (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
上海汉得知云软件有限公司	往来款	5,657,585.50	1 年以内	8.88%	282,879.28
BEYOND PRECISION HOLDING. LTD.	代垫税款	1,918,567.47	1-2 年	3.01%	959,283.74
思爱普（中国）有限公司	往来款	1,550,962.20	1 年以内	2.43%	77,548.11
上海欧俊信息技术有限公司	往来款	850,162.48	2-3 年	1.33%	850,162.48
甲骨文股份有限公司	往来款	786,779.28	1 年以内	1.23%	39,338.96
合计	--	10,764,056.93	--	16.88%	2,209,212.57

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**10、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,753,709.78		1,753,709.78	859,143.30		859,143.30
合计	1,753,709.78		1,753,709.78	859,143.30		859,143.30

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

否

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

否

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

否

**(2) 存货跌价准备**

无

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

无



**11、划分为持有待售的资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工购房借款	4,744,000.00	5,140,000.00
合计	4,744,000.00	5,140,000.00

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
增值税留抵税额	1,480,822.65	769,416.94
预缴企业所得税	461,241.10	2,903,852.70
待认证进项税额	94,498.34	103,387.96
预缴增值税	133,540.41	30,591.97
理财产品	64,495,413.99	60,877,049.98
合计	66,665,516.49	64,684,299.55

其他说明：

公司	理财产品	金额
汉得新加坡	高盛（亚洲）有限责任公司委托理财	64,495,413.99

**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：	65,858,043.91		65,858,043.91	32,938,523.91		32,938,523.91
按成本计量的	65,858,043.91		65,858,043.91	32,938,523.91		32,938,523.91
合计	65,858,043.91		65,858,043.91	32,938,523.91		32,938,523.91

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (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%	
上海黑骏马股权投资合伙企业（有限合伙）	23,341,864.54			23,341,864.54					8.33%	
上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）	8,596,659.37			8,596,659.37					2.70%	
上海众数联颂投资合伙企业（有限合伙）		4,500,000.00		4,500,000.00					14.29%	
国家智能铸造产业创新中心有限公司		23,000,000.00		23,000,000.00					10.00%	
Lecida, Inc		5,419,520.00		5,419,520.00						
合计	32,938,523.91	32,919,520.00		65,858,043.91					--	

## (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

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海汉得 知云软件		13,350,26 4.72		-6,658,23 6.52						6,692,028 .20	

有限公司											
小计		13,350,264.72		-6,658,236.52						6,692,028.20	
合计		13,350,264.72		-6,658,236.52						6,692,028.20	

其他说明

注：本期增加追加投资13,350,264.72系汉得知云本期因少数股东增资导致公司控股比例由51%降至25.5%，本期不纳入合并报表范围调整的期初成本。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

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：	305,656,416.10	16,387,968.99	4,509,604.17	46,436,186.18	2,800,256.89	5,936,068.41	381,726,500.74
1.期初余额	305,656,416.10	16,387,968.99	4,509,604.17	46,436,186.18	2,800,256.89	5,936,068.41	381,726,500.74
2.本期增加金额		3,032,875.40		6,578,093.17			9,610,968.57
(1) 购置		3,032,875.40		6,578,093.17			9,610,968.57
(2) 在建工程转入							0.00
(3) 企业合并增加							0.00
							0.00
3.本期减少金额	594,594.59	185,509.40		1,631,817.37	24,048.42	223,519.18	2,659,488.96

(1) 处置 或报废	594,594.59	185,509.40		1,631,817.37	24,048.42	223,519.18	2,659,488.96
4. 期末余额	305,061,821.51	19,235,334.99	4,509,604.17	51,382,461.98	2,776,208.47	5,712,549.23	388,677,980.35
二、累计折旧							0.00
1. 期初余额	15,897,570.06	6,329,284.76	3,434,848.94	29,103,740.05	1,202,230.93	2,346,968.78	58,314,643.52
2. 本期增加 金额	3,435,233.82	1,471,427.73	218,007.78	5,352,957.41	255,977.40	511,562.25	11,245,166.39
(1) 计提	3,435,233.82	1,471,427.73	218,007.78	5,352,957.41	255,977.40	511,562.25	11,245,166.39
3. 本期减少 金额				1,241,698.25			1,241,698.25
(1) 处置 或报废				1,241,698.25			1,241,698.25
4. 期末余额	19,332,803.88	7,800,712.49	3,652,856.72	33,214,999.21	1,458,208.33	2,858,531.03	68,318,111.66
三、减值准备							0.00
1. 期初余额							0.00
2. 本期增加 金额							0.00
(1) 计提							0.00
3. 本期减少 金额							0.00
(1) 处置 或报废							0.00
4. 期末余额							0.00
四、账面价值							0.00
1. 期末账面 价值	285,729,017.63	11,434,622.50	856,747.45	18,167,462.77	1,318,000.14	2,854,018.20	320,359,868.69
2. 期初账面 价值	289,758,846.04	10,058,684.23	1,074,755.23	17,332,446.13	1,598,025.96	3,589,099.63	323,411,857.22

## (2) 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	著作权	合计
一、账面原值	35,946,400.00	1,307,692.32		4,338,748.72	35,144,417.36	76,737,258.40
1.期初余额	35,946,400.00	1,307,692.32		4,338,748.72	35,144,417.36	76,737,258.40
2.本期增加金额				770,276.05	6,344,817.01	7,115,093.06
(1) 购置				770,276.05		770,276.05
(2) 内部研发					6,344,817.01	6,344,817.01
(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	1,307,692.32		5,109,024.77	41,489,234.37	83,852,351.46
二、累计摊销						
1.期初余额	3,414,908.12	1,307,692.32		3,901,352.69	9,265,606.49	17,889,559.62
2.本期增加金额	359,464.00			636,442.45	2,279,260.55	3,275,167.00
(1) 计提	359,464.00			636,442.45	2,279,260.55	3,275,167.00
3.本期减少金额				272,965.01		272,965.01
(1) 处置				272,965.01		272,965.01
4.期末余额	3,774,372.12	1,307,692.32		4,264,830.13	11,544,867.04	20,891,761.61
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	32,172,027.88			844,194.64	29,944,367.33	62,960,589.85
2.期初账面 价值	32,531,491.88			437,396.03	25,878,810.87	58,847,698.78

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 34.20%。

## (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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
MDM_物料 主数据管理 软件 V1.5	5,144,817.01	1,200,000.00			6,344,817.01			
汉得 ERP 核 心数据导入 校验系统	6,519,260.19							6,519,260.19
汉得主数据 管理软件	7,244,757.49							7,244,757.49
芝士网英语 智能评估-模 块开发	14,588,818.7 9						14,588,818.7 9	
汇联易报销 及费用平台	44,716.98	230,232.77						274,949.75



管理软件 V2.0								
HDLINK 集 成网关软件		5,136,382.25						5,136,382.25
合计	33,542,370.4 6	6,566,615.02			6,344,817.01		14,588,818.7 9	19,175,349.6 8

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海夏尔软件有 限公司	42,156,869.82					42,156,869.82
随身科技(上海) 有限公司	2,869,846.54					2,869,846.54
上海达美信息技 术有限公司	31,416,564.79					31,416,564.79
扬州达美投资管 理有限公司	20,386,577.50					20,386,577.50
合计	96,829,858.65					96,829,858.65

### (2) 商誉的说明

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

### (3) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法:

通过对包含商誉的相关资产组进行减值测试,未发现其他被投资单位商誉存在减值。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入资产改良支出	1,532,919.69	323,008.44	302,552.25	905,194.60	648,181.28
合计	1,532,919.69	323,008.44	302,552.25	905,194.60	648,181.28

## 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	240,437,603.34	26,060,517.25	212,146,752.00	22,339,997.94
股份支付所产生的暂时性差异			89,014,180.08	8,901,418.01
可用以后年度税前利润弥补的亏损	5,502,769.44	1,375,692.36	6,437,147.05	1,609,286.75
其他			819,050.42	81,905.04
合计	245,940,372.78	27,436,209.61	308,417,129.55	32,932,607.74

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

无

### (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		27,436,209.61		32,932,607.74
---------	--	---------------	--	---------------

**(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	9,966,821.28	9,966,821.28
合计	9,966,821.28	9,966,821.28

**(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
2017 年	4,069,959.33	4,069,959.33	
2018 年	1,577,879.61	1,577,879.61	
2019 年	2,164,277.68	2,164,277.68	
2020 年	14,846,456.16	14,846,456.16	
2021 年	19,024,427.19	19,024,427.19	
合计	41,682,999.97	41,682,999.97	--

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
会员资格	2,872,264.14	3,125,849.04
员工购房借款	3,433,830.00	3,479,000.00
合计	6,306,094.14	6,604,849.04

其他说明：

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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	198,000,000.00	

合计	198,000,000.00	
----	----------------	--

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

无

**33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**34、应付票据**

无

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	17,490,622.71	20,869,934.63
一年以上	10,753,967.33	5,174,236.04
合计	28,244,590.04	26,044,170.67

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
思爱普(中国)有限公司	3,961,975.62	尚未达到结算条件
甲骨文(中国)软件系统有限公司	1,288,610.88	尚未达到结算条件
合计	5,250,586.50	--

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	48,667,045.32	43,176,124.50
一年以上	299,980.83	9,082,874.25
合计	48,967,026.15	52,258,998.75

## (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	146,041,377.56	443,735,034.53	478,158,394.09	111,618,018.00
二、离职后福利-设定提存计划	2,831,020.18	12,050,400.65	12,508,944.90	2,372,475.93
合计	148,872,397.74	455,785,435.18	490,667,338.99	113,990,493.93

## (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	141,053,851.40	424,811,303.45	458,260,090.19	107,605,064.66
2、职工福利费		60,405.17	60,405.17	
3、社会保险费	827,692.60	5,083,353.49	5,138,712.45	772,333.64
其中：医疗保险费	713,574.45	3,935,498.04	3,974,813.32	674,259.17
工伤保险费	32,083.64	576,461.84	579,624.66	28,920.82
生育保险费	82,034.51	571,393.61	584,274.47	69,153.65
4、住房公积金	4,143,157.53	13,779,972.42	14,699,186.28	3,223,943.67
8. 其他短期薪酬	16,676.03			16,676.03
合计	146,041,377.56	443,735,034.53	478,158,394.09	111,618,018.00

**(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	2,638,051.43	11,148,600.10	11,577,667.90	2,208,983.63
2、失业保险费	192,968.75	901,800.55	931,277.00	163,492.30
合计	2,831,020.18	12,050,400.65	12,508,944.90	2,372,475.93

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,320,571.37	14,116,988.37
消费税	1,939,345.17	744,667.02
企业所得税	6,898,046.05	3,593,765.15
个人所得税	7,560,845.00	7,424,320.95
城市维护建设税	678,588.47	809,725.06
教育费附加	913,541.10	1,085,130.42
其他税金	433,179.87	602,846.04
合计	22,744,117.03	28,377,443.01

**39、应付利息**

无

**40、应付股利**

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年以内	188,594,832.08	220,328,589.09
一年以上	74,102,302.89	80,290,778.53
合计	262,697,134.97	300,619,367.62

**(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	60,398,454.98	尚未达到结算条件
合计	60,398,454.98	--

**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

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		1,150,000.00	
合计		1,150,000.00	--

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,843,333.32	1,690,000.00	143,958.34	9,389,374.98	
合计	7,843,333.32	1,690,000.00	143,958.34	9,389,374.98	--

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	3,940,000.00	1,690,000.00			5,630,000.00	与资产相关



产线技术改造						
云计算系统-与收益相关	2,223,333.32		143,958.34		2,079,374.98	与收益相关
云计算系统-与资产相关	1,680,000.00				1,680,000.00	与资产相关
合计	7,843,333.32	1,690,000.00	143,958.34		9,389,374.98	--

## 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	862,470,134.00				-4,582,265.00	-4,582,265.00	857,887,869.00

其他说明：

1. 2017年4月21日，公司在中国证券登记结算深圳分公司完成了2011年、2012年、2013年、2014年、2015年股权激励计划部分限制性股票的回购注销手续，本次回购注销完成后公司有限售条件的股份减少4,582,265股，公司总股本减至857,887,869股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	567,639,966.01		17,272,043.48	550,367,922.53
其他资本公积	29,578,847.14	6,836,054.26		36,414,901.40
合计	597,218,813.15	6,836,054.26	17,272,043.48	586,782,823.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期资本溢价减少17,272,043.48元，系公司历年股权激励持股员工离职注销股本4,582,265.00元，同时冲减17,272,043.48

元资本公积-资本溢价。

注2：本期其他增加6,621,360.90元，系股份支付计入所有者权益的金额，详见本附注十三。

注3：本期其他增加214,693.36元，系由于工作人员疏忽大意操作失误，错误卖出陈迪清先生所持有的公司股份，陈迪清先生上缴公司上述短线交易的收益所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
发行限制性股票金额	296,281,820.12		37,362,665.06	258,919,155.06
合计	296,281,820.12		37,362,665.06	258,919,155.06

## 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	-1,365,067.42	-602,687.01			-602,687.01		-1,967,754.43
外币财务报表折算差额	-1,365,067.42	-602,687.01			-602,687.01		-1,967,754.43
其他综合收益合计	-1,365,067.42	-602,687.01			-602,687.01		-1,967,754.43

## 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	105,344,395.37			105,344,395.37
合计	105,344,395.37			105,344,395.37

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	797,160,145.20	605,943,744.54
调整后期初未分配利润	797,160,145.20	605,943,744.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	129,146,354.06	105,143,932.02
应付普通股股利	42,894,393.45	24,947,930.51
期末未分配利润	883,412,105.81	686,139,746.05

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	952,887,094.69	606,825,481.92	720,608,566.82	465,271,431.30
其他业务	1,662,968.66		1,140,579.80	
合计	954,550,063.35	606,825,481.92	721,749,146.62	465,271,431.30

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	13,257.77	
城市维护建设税	2,107,702.86	1,294,966.81
教育费附加	1,317,187.03	943,229.96
营业税		16,134.02
其他	1,318,892.88	
合计	4,757,040.54	2,254,330.79

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

差旅费用	20,749,668.70	14,968,739.96
职工薪酬	32,412,335.52	23,306,633.00
会务费	151,527.75	1,108,725.81
业务招待费	4,143,932.31	2,948,997.56
其他各项销售费用	7,052,785.12	13,017,493.76
合计	64,510,249.40	55,350,590.09

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,820,094.34	2,626,504.30
差旅费	7,967,318.46	5,430,377.62
职工薪酬	24,593,432.94	15,039,240.21
股权激励费用	6,621,360.90	3,404,169.00
折旧费	10,940,092.90	8,967,669.31
摊销费	3,444,248.57	2,816,800.71
研发费用	66,424,580.16	51,849,732.78
聘请中介机构费	1,503,768.17	1,417,795.27
租赁费	4,770,854.00	4,337,717.54
其他各项管理费用	13,474,032.73	15,963,181.65
合计	143,559,783.17	111,853,188.39

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,395,266.71	
减：利息收入	7,742,670.95	8,369,117.78
汇兑损益	878,529.35	-18,518,662.00
其他	158,126.10	125,929.38
合计	-5,310,748.79	-26,761,850.40

#### 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	27,875,063.61	23,618,584.79
合计	27,875,063.61	23,618,584.79

## 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负债		-983,000.00
合计		-983,000.00

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,344,705.23	
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
股权变更后，合并日至处置日按新持股比例计算产生的损益	5,313,531.26	
合计	3,968,826.03	-4,481,900.00

## 69、其他收益

无

## 70、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
政府补助	16,412,486.94	18,972,408.09	
其他	330,006.28	431,195.12	
合计	16,742,493.22	19,403,603.21	

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
上海市青浦		奖励	因从事国家	否		100,000.00	120,000.00	与收益相关

区经济委员会纳税百强企业奖励			鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
青浦区财政局科技创新扶持资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否		11,348,000.00	13,757,500.00	与收益相关
增值税即征即退		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否		18,836.50	994,091.03	与收益相关
2017 第二批信息化软件和集成电路项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否		1,200,000.00		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		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否		725,050.44		与收益相关
上海青浦工业园区管理委员会技改园区配套资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否		1,220,000.00		与收益相关
财政扶持资		补助	因从事国家	否		1,800,600.00	146,000.00	与收益相关

金			鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
青浦财政局补贴收入		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否			1,047,817.06	与收益相关
云计算系统-与收益相关		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否			2,000,000.00	与收益相关
西部经济城补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否			907,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	16,412,486.94	18,972,408.09	--

## 71、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	
其中：固定资产处置损失		6,630.56	
其他	543,371.90	29,447.62	
合计	543,371.90	36,078.18	

## 72、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	6,617,023.97	916,935.82
递延所得税费用	5,472,215.28	-2,096,192.28
合计	12,089,239.25	-1,179,256.46

### (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	132,501,140.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,875,171.13
子公司适用不同税率的影响	2,667,033.02
调整以前期间所得税的影响	-923,602.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-6,918,359.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,758,438.77
股权激励行权可列支成本的影响	-4,440,832.97
利用以前年度可抵扣亏损对所得税影响	-2,186,496.61
税率变动对期初递延所得税余额的影响	1,257,888.22
所得税费用	12,089,239.25

## 73、其他综合收益

详见附注。

## 74、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	76,540,671.68	16,351,266.49
2、专项补贴、补助款	15,219,886.94	18,972,408.09
3、利息收入	8,068,049.46	2,018,168.39



4、营业外收入	330,006.29	287,236.78
5、递延收益-政府补助	1,690,000.00	
6、保理融资性款项收入	588,439,257.92	
合计	690,287,872.29	37,629,079.75

**(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	95,514,507.16	45,090,332.73
2、销售费用支出	31,430,747.31	31,635,428.03
3、管理费用支出	22,484,721.93	28,145,616.27
4、营业外支出	543,371.90	29,447.62
5、财务费用	158,126.10	125,929.38
6、经营性租金支出	5,047,388.85	5,035,989.58
7、保理融资性款项支出	590,364,694.83	62,896,934.22
合计	745,543,558.08	172,959,677.83

**(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

**(4) 支付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
上海汉得知云软件有限公司 2017 年 1 季度现流表纳入合并报表范围	947,468.52	
合计	947,468.52	

**(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	13,619,094.69	7,499,296.75
证券承销费支付的现金		1,200,000.00
合计	13,619,094.69	8,699,296.75

## 75、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	120,411,901.60	105,244,753.15
加：资产减值准备	27,875,063.61	23,618,584.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,245,166.39	9,337,456.82
无形资产摊销	3,275,167.00	2,571,712.86
长期待摊费用摊销	302,552.25	288,585.37
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
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		983,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,286,474.20	-11,725,424.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,968,826.03	4,481,900.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,472,215.29	-2,581,712.77
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）	-894,566.48	-591,000.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-364,895,998.01	-319,697,273.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,889,203.67	-35,228,230.82
其他	5,643,454.26	3,404,169.00
经营活动产生的现金流量净额	-213,136,599.59	-219,947,199.73
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	607,112,314.65	655,903,784.28
减：现金的期初余额	734,818,719.01	939,258,934.97
现金及现金等价物净增加额	-127,706,404.36	-283,355,150.69

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	607,112,314.65	734,818,719.01
其中：库存现金	332,498.27	229,005.44
可随时用于支付的银行存款	606,779,816.38	734,589,713.57
三、期末现金及现金等价物余额	607,112,314.65	734,818,719.01

## 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

无

## 78、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	22,435,986.03	6.774400	151,990,343.73
日币	935,926,024.00	0.060485	56,609,485.57
新加坡元	790,627.08	4.913500	3,884,746.16

(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
汉得新加坡	新加坡	新加坡元
汉得俄亥俄州	美国	美元
汉得日本	日本	日元
汉得加利福尼亚州	美国	美元

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 80、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

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### (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**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海汉得知云软件有		25.50%	其他股东增资导致公	2017年03月31日	增资协议经各方签署,	5,313,531.26	25.50%	6,692,028.21	6,692,028.21	5,313,531.26		0.00

限公司			司持股比例下降, 丧失控制权		并经上海汉得知云软件有限公司董事会及上海汉得信息技术股份有限公司股东大会审议通过后生效							
-----	--	--	----------------	--	---	--	--	--	--	--	--	--

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：

与上年相比本年新增合并单位1家，原因为：

2017年6月，公司与宁波得厚领峰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同出资200万元设立上海甄云信息科技有限公司（以下简称“甄云科技”），其中公司出资120万元，占注册资本的60%（软件著作权出资120万元）；宁波得厚领峰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资80万元，占注册资本的40%（货币出资80万元）。2017年6月起，甄云科技纳入合并范围。

与上年相比本年减少合并单位1家，原因为：

2017年3月，上海汉得知云软件有限公司（以下简称“汉得知云”）完成工商变更，上海项凯投资管理合伙企业（有限合伙）向汉得知云注资160万美元，持有增资后汉得知云20%股权，上海观岩企业管理咨询合伙企业（有限合伙）向汉得知云注资270万美元，持有增资后汉得知云19.50%股权，奥坚有限公司向汉得知云注资180万美元，持有增资后汉得知云10.5%股权。本次增资完成后公司持有汉得知云25.5%股权，2017年3月起不纳入合并范围。

## 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
汉得新加坡	新加坡	新加坡	软件服务业	100.00%		设立
随身科技	上海	上海	软件服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
汉得融晶	上海	上海	软件服务业	100.00%		设立
汉得日本	日本	日本	软件服务业	100.00%		同一控制下企业合并
汉得俄亥俄州	美国俄亥俄州	美国俄亥俄州	软件服务业	100.00%		设立
汉得欧俊	上海	上海	软件服务业	80.00%		设立
汉得保理	上海	上海	商业保理	100.00%		设立
汉得微扬	上海	上海	软件服务业	51.00%		设立
甄汇信息	上海	上海	软件服务业	50.40%		设立
上海达美	上海	上海	软件服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
扬州达美	扬州	扬州	咨询服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
汉得加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	软件服务业	100.00%		设立
甄云科技	上海	上海	软件服务业	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (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**

无

**(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**

无

**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**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海汉得知云软件有限公司	上海	上海	软件服务业	25.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(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**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海汉得知云软件有限公司	上海汉得知云软件有限公司
流动资产	2,138,280.64	6,364,827.58
非流动资产	25,292,931.61	16,164,857.96
资产合计	27,431,212.25	22,529,685.54



流动负债	10,122,068.93	18,578,428.67
负债合计	10,122,068.93	18,578,428.67
归属于母公司股东权益	17,309,143.32	3,951,256.87
按持股比例计算的净资产份额	4,413,831.55	2,015,141.00
营业收入	492,839.15	0.00
净利润	-10,162,023.55	-4,890,588.40
综合收益总额	-10,162,023.55	-4,890,588.40

#### (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。

### 1.信用风险

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

### 2.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	935,926,024.00	56,609,485.57	1,174,645,770.00	69,998,316.09
应收账款	1,916,441,617.00	115,915,971.23	1,578,201,240.00	94,046,590.16
其他应收款	352,024,160.00	21,292,181.34	8,285,512.00	493,741.95
应付账款	835,000,758.00	50,505,020.85	637,355,387.00	37,980,644.87
其他应付款	46,778,712.00	2,829,410.40	31,591,128.00	1,882,546.91

### 3.流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

本企业的母公司情况的说明

截至2017年6月30日，本公司无母公司。

本公司实际控制人是范建震和陈迪清先生。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注“九、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“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海汉得知云软件有限公司	联营

**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	1,389,600.00	1,238,000.00

### (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

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他应收款	上海汉得知云软件有限公司	5,657,585.50	282,879.28	14,927,436.73	
-------	--------------	--------------	------------	---------------	--

**(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	15,508,356.58
公司本期失效的各项权益工具总额	4,582,265.00
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 34,611,543 股限制性股票尚未解除锁定

其他说明

2016年5月12日，公司授予激励对象2013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5,905,168股，由于部分员工离职，回购注销限制性股票321,580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	82,517,078.74
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,836,054.26

### 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

截至2017年06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
3805160801	非融资类	2016/8/16	2017/12/31	1,489,880.00
3805161008	非融资类	2016/10/28	2018/3/31	678,000.00
3805161202	非融资类	2016/12/13	2017/10/31	289,968.00
3805161203	非融资类	2016/12/13	2017/12/31	61,964.00
3805161204	非融资类	2016/12/13	2017/12/31	234,255.00
3805161205	非融资类	2016/12/13	2017/12/31	3,325.00
3805161206	非融资类	2016/12/13	2017/12/31	2,720.00
3805161208	非融资类	2016/12/21	2017/9/23	12,470.00
3805170108	非融资类	2017/2/10	2018/6/30	370,000.00
3805170401	非融资类	2017/4/11	2018/4/8	96,000.00
3805170402	非融资类	2017/4/26	2017/12/31	50,000.00
3805170403	非融资类	2017/4/26	2017/12/31	50,000.00
3805170404	非融资类	2017/5/11	2019/8/31	345,000.00
3805170502	非融资类	2017/5/11	2017/12/31	32,400.00
3805170605	非融资类	2017/6/29	2017/12/31	50,000.00
3805170506	非融资类	2017/6/29	2017/7/31	207,000.00
3805170709	非融资类	2017/8/2	2017/10/31	897,000.00
	合计			4,869,982.00

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

3、其他

无

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

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

#### (2) 报告分部的财务信息

无

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

无

#### (4) 其他说明

无

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

### 8、其他

无



## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	97,166,070.09	7.89%			97,166,070.09	71,174,979.83	7.54%			71,174,979.83
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,133,731,536.41	92.11%	211,184,724.52	18.63%	922,546,811.89	855,812,086.25	90.70%	186,995,147.18	21.85%	668,816,939.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						16,611,521.92	1.76%			16,611,521.92
合计	1,230,897,606.50	100.00%	211,184,724.52		1,019,712,881.98	943,598,588.00	100.00%	186,995,147.18		756,603,440.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
汉得日本	50,505,020.85			按会计政策
汉得新加坡	38,295,282.89			按会计政策
汉得加利福尼亚州	5,924,409.39			按会计政策
甄汇信息	2,441,356.96			按会计政策
合计	97,166,070.09		--	--

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	896,096,516.02	44,804,825.80	5.00%
1 年以内小计	896,096,516.02	44,804,825.80	5.00%
1 至 2 年	142,510,243.35	71,255,121.68	50.00%
2 至 3 年	49,553,798.41	49,553,798.41	100.00%
3 年以上	45,570,978.63	45,570,978.63	100.00%
合计	1,133,731,536.41	211,184,724.52	

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 24,189,577.34 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
汉得日本	50,505,020.85	4.1	
汉得新加坡	38,295,282.89	3.11	
埃森哲（中国）有限公司	22,363,126.37	1.82	13,333,301.53
华为技术有限公司	17,943,740.48	1.46	897,187.02
华润置地投资有限公司	15,114,085.52	1.23	755,704.28
合计	144,221,256.12	11.72	14,986,192.83

## (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	329,255,887.66	85.91%	4,484,433.23	1.36%	324,771,454.43	318,604,284.90	82.95%			318,604,284.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,061,130.16	13.32%	9,021,453.70	17.67%	42,039,676.46	38,008,673.39	9.89%	8,307,464.10	21.86%	29,701,209.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,967,743.65	0.77%			2,967,743.65	27,520,328.37	7.16%	4,230,235.75	15.37%	23,290,092.62
合计	383,284,761.47	100.00%	13,505,886.93		369,778,874.54	384,133,286.66	100.00%	12,537,699.85		371,595,586.81

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
汉得保理	281,491,827.71			按会计政策
汉得欧俊	19,140,610.05			按会计政策
随身科技	11,917,698.20	4,484,433.23	37.63%	按会计政策
汉得微扬	8,711,594.68			按会计政策
新加坡汉得	5,525,613.72			按会计政策
上海达美	2,238,672.46			按会计政策
汉得融晶	229,870.84			按会计政策
合计	329,255,887.66	4,484,433.23	--	--

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	39,705,047.94	1,985,252.50	
1 年以内小计	39,705,047.94	1,985,252.50	5.00%
1 至 2 年	8,639,762.04	4,319,881.02	50.00%
2 至 3 年	1,086,528.07	1,086,528.07	100.00%
3 年以上	1,629,792.11	1,629,792.11	100.00%
合计	51,061,130.16	9,021,453.70	

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 968,187.08 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	332,223,631.31	346,124,613.27
其他企业往来	10,034,253.99	3,831,402.68
备用金		149,328.99
保证金押金	38,938,506.64	31,673,996.10
其他	2,088,369.53	2,353,945.62
合计	383,284,761.47	384,133,286.66

## (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
汉得保理	往来款	281,491,827.71	1 年以内	73.44%	

汉得欧俊	往来款	19,140,610.05	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.99%	
随身科技	往来款	11,917,698.20	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	3.11%	4,484,433.23
汉得微扬	往来款	8,711,594.68	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.27%	
上海汉得知云软件有限公司	往来款	5,657,585.50	1 年以内	1.48%	282,879.28
合计	--	326,919,316.14	--	85.29%	4,767,312.51

## (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	514,859,420.12		514,859,420.12	455,960,856.62		455,960,856.62
合计	514,859,420.12		514,859,420.12	455,960,856.62		455,960,856.62

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海夏尔软件有限公司	61,873,283.21			61,873,283.21		
HAND ENTERPRISE SOLUTIONS(SINGAPORE)PTE.,L	43,532,695.00			43,532,695.00		

TD.					
随身科技（上海）有限公司	5,000,002.00			5,000,002.00	
上海汉得融晶信息科技有限公司	73,900,000.00			73,900,000.00	
汉得日本株式会社	574,886.68			574,886.68	
上海汉得欧俊信息技术有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00	
HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA.,LTD.	6,462,925.00			6,462,925.00	
上海汉得商业保理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	
上海汉得微扬信息技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
上海达美信息技术有限公司	74,000,000.00			74,000,000.00	
扬州达美投资管理有限公司	55,282,500.01			55,282,500.01	
上海汉得知云软件有限公司	13,350,264.72		6,658,236.50	6,692,028.22	
上海甄汇信息科技有限公司	725,800.00			725,800.00	
上海甄云信息科技有限公司		1,200,000.00		1,200,000.00	
HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA.INC.	3,258,500.00	64,356,800.00		67,615,300.00	
合计	455,960,856.62	65,556,800.00	6,658,236.50	514,859,420.12	

### （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	876,540,581.29	575,178,313.18	655,628,797.60	424,015,292.59
其他业务	1,662,968.66		1,140,579.80	
合计	878,203,549.95	575,178,313.18	656,769,377.40	424,015,292.59

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,591,316.00	
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	-2,591,316.00	-4,481,900.00

#### 6、其他

无

### 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
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）	14,560,863.48	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,192,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-292,114.83	
子公司处置收益	5,313,531.26	股权变更后，合并日至处置日按新持股比例计算产生的损益
减：所得税影响额	2,384,922.65	

少数股东权益影响额	64,101.47	
合计	18,325,855.79	--

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	6.05%	0.1503	0.1503
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.19%	0.1289	0.1289

## 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



## 第十一节 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；
- (三) 其他有关资料。

上海汉得信息技术股份有限公司

法定代表人：陈迪清

二〇一七年八月二十一日