



上海汉得信息技术股份有限公司

Hand Enterprise Solutions Co., Ltd.

2011年半年度报告

股票代码：300170
股票简称：汉得信息

目 录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	7
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事和高级管理人员情况	21
第七节 财务报告	22
第八节 备查文件目录	96

第一节 重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、所有董事均已出席审议本次半年度报告的董事会会议。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

公司负责人范建震、主管会计工作负责人及会计机构负责人黄良之声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司概况

（一）、公司法定名称

中文名称：上海汉得信息技术股份有限公司

英文名称：HAND ENTERPRISE SOLUTIONS CO., LTD.

公司简称：汉得信息

英文简称：HAND

（二）、公司法定代表人：范建震

（三）、公司联系人和联系方式

联系人	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄良之	张伟锋
联系地址	上海市张江高科技园区科苑路 151 号 3 楼	上海市张江高科技园区科苑路 151 号 3 楼
电话	021-50274885	021-50274885
传真	021-50802934	021-50802934
电子信箱	liangzhi.huang@hand-china.com	mars.zhang@hand-china.com

（四）、公司注册地址：上海市青浦工业园区外青松公路 5500 号 303 室

注册地邮政编码： 201700

公司办公地址：上海市张江高科技园区科苑路 151 号 3-4 楼

办公地址邮政编码： 201203

公司国际互联网地址：www.hand-china.com

电子邮箱：liangzhi.huang@hand-china.com

（五）、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载半年度报告的网站地址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告置备地点：上海市张江高科技园区科苑路 151 号 3 楼（上海汉得信息技术股份有限公司证券部）

（六）、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：汉得信息

股票代码：300170

二、主要财务数据和指标

（一）、主要会计数据

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
营业总收入（元）	229,399,501.98	167,913,406.33	36.62%
营业利润（元）	37,253,465.03	23,573,275.71	58.03%
利润总额（元）	45,998,743.74	28,306,671.82	62.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,100,920.55	25,982,124.61	54.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	32,665,307.49	21,840,375.84	49.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,192,846.00	-8,152,564.21	
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产（元）	991,433,556.31	270,473,581.21	266.55%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	941,415,472.24	222,259,717.98	323.57%
股本（股）	162,014,274.00	85,724,482.00	88.99%

（二）、主要财务指标

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.26	0.22	18.18%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.22	18.18%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.21	0.18	16.67%
加权平均净资产收益率（%）	4.79%	15.14%	-10.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.90%	12.73%	-8.83%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.07	-0.10	
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.81	2.59	124.32%

注：表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算

三、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-10,533.70	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,732,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,812.41	
所得税影响额	-1,309,665.65	
合计	7,435,613.06	-

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营状况分析

报告期内，公司上下同心协力，抓住机遇，克服困难，认真落实，扎实工作，积极采取措施，推进各项业务的进一步平稳发展，巩固和提高了公司的核心竞争力，取得了较好的经营业绩，公司实现平稳发展。

公司于 2011 年 2 月 1 日在深圳创业板成功上市，进一步增强了公司资本的规模和实力，增强了公司的竞争能力，为公司进一步提升品牌影响力、促进业务健康发展奠定了良好的基础。

2011 年上半年，公司实现营业收入 229,399,501.98 元，较上年同期增长 36.62%；实现营业利润 37,254,365.03 元，较上年同期增长 58.03%；实现净利润 40,100,920.55 元，较上年同期增长 54.34%；扣除非经常性损益后的净利润为 32,665,307.49 元，较上年同期增长 49.56%。

二、公司主营业务及其经营状况

公司的业务主要有四部分组成：（1）高端 ERP 实施服务，主要是为以 SAP 和 Oracle 为代表的大型 ERP 软件及自主开发的 MAS/ERP 软件提供实施服务，高端 ERP 软件由于软件投资额大、实施复杂程度高而区别于中低端 ERP 实施服务，主要体现为为客户提供业务流程咨询、梳理、软件部署实施、二次开发、上线、调试、培训等服务；（2）ERP 软件外包服务，主要是针对日本市场的 ERP 软件二次开发技术外包服务，业务涵盖财务、制造、供应链、人力资源等企业应用领域，ERP 外包服务业务是公司基于国内 ERP 实施服务所积累的强大实施团队与丰富经验而开拓的衍生业务领域；（3）客户支持服务，包括两大来源：一是来源于在 ERP 实施服务完成后，公司与客户另行签订的运行维护合同，为客户提供后续的支持服务；二是来源于公司的客户支持服务中心。（4）ERP 软件销售，代理销售 ERP 软件是公司主营业务 ERP 实施服务的衍生性业务，公司主要在实施服务前期参考客户自身意愿、结合客户的业务特点向客户销售 Oracle 或 SAP 软件产品。

主营业务分行业经营情况表

单位：人民币（万元）

行业名称	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 (%)
IT 行业	22,926.03	15,089.09	34.18%	36.58%	42.57%	-2.76%

主营业务分产品经营情况表

单位：人民币（万元）

分产品或服务	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 (%)
ERP 实施服务	15,043.33	9,543.61	36.56%	34.71%	42.53%	-3.48%
软件外包服务	2,818.93	1,448.26	48.62%	72.20%	98.06%	-6.71%
客户支持服务	1,885.50	1,208.40	35.91%	55.99%	89.25%	-11.26%
软件销售	3,178.27	2,888.82	9.11%	14.65%	14.73%	-0.06%
合计	22,926.03	15,089.09	34.18%	36.58%	42.57%	-2.76%

报告期内，公司主营业务总体较上年同期增长 36.58%，得益于国内经济增长，ERP 实施服务收入 15,043.33 万元，比上年同期增长 34.71%；客户支持服务收入 1,885.50 万元，增长 55.99%；软件销售收入 3,178.27 万元，比上年同期增长 14.65%。对日软件外包服务收入为 2818.93 万元，较去年同期增长 72.20%。

三、公司主要无形资产情况

报告期末，无形资产账面情况

项目	本报告期末余额
办公及经营用计算机软件	250,006.46 元

报告期内，公司账面无形资产主要为办公及经营用计算机软件。

除上述无形资产外，公司还拥有以下商标、专利、著作权及非专利技术

1、商标

截至报告期末，公司拥有的商标情况如下：

商标样式	核定服务项目	注册号	有效期限
	第 42 类	5307073	2009.07.28-2019.07.27
	第 9 类	1674590	2001.11.28-2011.11.27

2、软件著作权

截至报告期末、公司拥有计算机软件著作权共计9项，具体信息如下表所示：

序号	自主知识产权产品名称	登记号	首次发表日
1	“国产化制造资源规划”软件（MAS）V2.0	2004SR08306	1994.11.28
2	“汉得人力资源管理系统”软件（HAND-HRMS）V1.0	2004SR08844	2003.12.31
3	全富汉得现代管理应用软件（MAS）V6.0	2008SR23547	2004.03.01
4	汉得供应商门户软件（HAND ISP）V2.0	2009SR056858	2009.01.10
5	汉得现代管理应用软件（MAS ERP）V 7.0	2009SR056932	2009.03.15
6	汉得营销渠道管理软件（HAND FSMS）V2.0	2009SR056934	2009.02.16
7	汉得协同制造软件（HCM）V3.0	2009SR056935	2008.10.01
8	汉得客户关系管理软件（HAND CRM）V2.0	2009SR056936	2009.05.01
9	汉得人力资源管理软件（HRMS）V3.0	2009SR056981	2005.06.01

3、专利

截至报告期末，公司拥有自主研发的发明专利一项：

专利名称	专利类型	专利号	申请日期	保护期限
Oracle Form9i 和 Microsoft Excel 透视表的自动转换的方法	发明专利	ZL20051 0024604.0	2005/3/24	2025/3/24

4、域名

截至报告期末，公司拥有的主要域名如下：

域名	性质	取得方式	到期日期
hand-china.com	国际英文域名	注册	2013/12/07

四、报告期内、公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

五、宏观经济层面与公司行业地位变动趋势

（一）公司所处的宏观经济趋势

1、国家宏观政策大力支持

信息化是当今世界经济发展和发展的最重要的推动力之一。随着我国经济的飞速发展，政府“两化融合”（信息化和工业化的高层次的深度结合）、产业升级等一系列产业信息化扶持政策的出台，信息化程度已经逐渐成为政府公众服务和企业核心竞争力的重要体现。国家对信息化的投入逐年增加，在“十二五”规划中，提出了“全面提高信息化水平，推动

信息化和工业化深度融合，加快经济社会各领域信息化”。软件服务作为信息化的重要一环，国家对其发展寄予了厚望。根据规划，到 2015 年，软件服务业年收入增长率超过 20%；占电子信息行业收入比重超过 20%；培养年收入超过 100 亿的企业 10 家。上海作为中国经济发展的最前沿，信息服务业已成为上海经济发展中发展速度最快、技术创新最密集、增值效益较大的产业之一。在《上海市信息服务业发展“十二五”规划》中，也提出了信息服务业的政策目标。到 2015 年，该行业增加值占全市 GDP 比重的 6.6%，信息服务业作为上海支柱产业的角色将更加凸显。

2、经济环境日趋复杂

世界经济依然处于复杂多变的形势当中，欧洲债务危机继续恶化和一些发展中国家的通货膨胀表明，2008 年发端于美国的国际金融危机对世界经济的冲击远未结束。日本地震引发的福岛核危机凸现全球产业链的脆弱，石油、矿产等不可再生资源的价格高企带来的生产成本压力。低碳、绿色环保等可持续发展趋势对落后产业和企业带来日益强大的冲击。在日趋复杂多变的环境下，越来越多的企业认识到了管理的重要性。向管理和效率要效益，已经成为现在很多企业的共识。信息化作为一种不断发展的管理和经营模式逐步被越来越多的中国企业所认识和接受。在国家产业结构转型的宏观大背景下，相信越来越多寻求突破和大发展的国内企业会走上信息化之路。

（二）公司的行业市场地位变动趋势

IT 咨询业是管理咨询和 IT 信息技术相结合的产业。随着我国信息化建设的深入，中国企业的信息化需求也将不断深化，企业对信息化供应商的需求不再仅仅局限于技术实现而更需要信息化供应商结合企业所处行业属性与企业自身业务特性，为企业提供全面个性化的 ERP 实施服务解决方案。国内企业这一信息化需求深化对于信息化供应商而言，既是一种挑战，同时也是重要的发展机会。

作为国内 ERP 实施服务行业最早的进入者之一，公司核心团队经过多年的业务实践，对于国内不同类型企业的业务特点及相应的信息化解决方案均具有深刻理解，并积累了大量成功实施案例，在此基础上，公司根据自身丰富的 ERP 实施服务经验与稳固的客户关系确立了未来的战略定位：进一步巩固公司在国内 ERP 实施服务供应商中的领导地位，并同时在部分行业建立相对所有国内外 ERP 实施服务供应商的优势地位，努力成为具有中华民族品牌的世界知名 ERP 实施服务提供商

六、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分析

1、人力成本上升的风险

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

2、人员流失的风险

ERP 实施行业属于智力、人才密集型行业。ERP 实施顾问不仅需要精通 ERP 软件的设置、调试和应用，还要具备系统、全面的企业管理理论知识和实践经验。优秀的 ERP 实施顾问更是集良好的沟通能力、缜密的分析能力、出色的表达能力、优秀的写作能力、周密的计划能力和快速的学习能力等特质于一身。掌握这些技术和能力无疑需要长期的积累和历练。由于 ERP 实施顾问在行业内流动较为容易，因此如果本公司不能对核心 ERP 实施顾问实行有效的激励和约束，该类人员的大量流失将对公司经营造成重大不利影响。尽管公司已经采取了骨干员工持股等一系列激励措施来稳定公司 ERP 实施顾问核心团队，但未来公司是否能保持现有顾问骨干队伍的稳定，同时能否不断吸纳和培养出公司发展所需的技术和管理人才构成了公司经营过程中潜在的人才风险。

3、生产经营场地依靠租赁的风险

目前，本公司经营场地均是通过租赁方式解决。尽管由于 ERP 实施行业业务的开展不需要特殊的场地设施条件，而且可供选择的办公写字楼租赁市场供给充分，目前公司所租赁的办公楼使用状况良好，租赁关系较为稳定，但也不排除租赁期满后租金上涨或无法继续租赁从而需要搬迁的风险。

4、税率变动带来的风险

根据国家相关政策，本公司享受一定的税收优惠。虽然税收优惠占净利润的比重逐年下降，对本公司的净利润影响相对较小。但如果公司未来不能保持国家规划布局内重点软件企业的资格，或者国家根据宏观经济形势和产业政策的变化调整相关的税收优惠政策，将会影响公司未来的收益情况。

七、报告期内投资情况

(一) 募集资金运用

单位：万元

募集资金总额		71,373.31		本报告期投入募集资金总额		550.00				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		550.00				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		本报告期实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)		是否达到预计效益				
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)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目										
ERP 实施服务平台建设项目	否	12,138.80	12,138.80	303.00	303.00	2.50%	2014 年 01 月 31 日	0.00	不适用	否
海外 ERP 软件外包开发中心建设项目	否	10,927.00	10,927.00	60.00	60.00	0.55%	2014 年 01 月 31 日	0.00	不适用	否
应用产品解决方案项目	否	3,088.60	3,088.60	150.00	150.00	4.86%	2013 年 01 月 31 日	0.00	不适用	否
ERP 运维服务中心建设项目	否	5,006.65	5,006.65	37.00	37.00	0.74%	2014 年 01 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	31,161.05	31,161.05	550.00	550.00	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	31,161.05	31,161.05	550.00	550.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
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。对于超募部分资金，公司将严格按照中国证监会和深交所有关规定，科学合理规划，谨慎稳妥实施。									
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	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募投项目资金均存储在本公司开立的募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本期无募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况。									

（二）报告期内、公司未发生重大、非募集资金投资项目

（三）报告期内、公司未持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产

八、公司 2011 年经营计划没有发生改变

九、报告期内财务会计报告审计情况

本报告期财务报告未经会计师事务所审计。

十、报告期内利润分配或资本公积转增股本方案拟定及实施情况

（一）公司 2011 年上半年利润分配预案

公司 2011 年上半年不进行利润分配也不进行资本公积转增股本

（二）公司 2010 年度利润分配和资本公积转增股本方案的执行情况

公司于 2011 年 3 月 18 日召开第一届董事会第七次会议，审议通过了公司 2010 年度利润分配为方案，拟以首次公开发行股票后的总股本 115,724,482 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 3 元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币 34,717,345 元。同时，拟以首次公开发行股票后的总股本 115,724,482 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计 46,289,792 股。

根据 2010 年年度股东大会决议，公司于 2011 年 4 月 14 日公告了《2010 年度权益分派实施公告》，并于 4 月 22 日实施完毕。

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

1、2010 年 5 月 31 日，公司诉购宝商业集团，要求购宝商业集团承担全资子公司购宝联商企业咨询（上海）有限公司的付款义务，支付 278,000.00 元服务费，及逾期利息 68,183.00 元，案号为（2010）沪二中民五（知）初字第 118；2010 年 5 月 31 日，公司诉购宝商业集团，要求购宝商业集团支付 1,580,000.00 元服务费，案号为（2010）沪二中民五（知）初字第 120。

2、2011 年 4 月 28 日，公司与被告购宝商业集团达成和解协议：购宝商业集团承诺于 2011 年 5 月 8 日前向我司支付人民币 80 万元；公司在收到上述 80 万元之日立即撤回上述两案的起诉。截至 2011 年 6 月 30 日，公司已经收到对方支付的和解款项并撤回了上述起诉。

截止报告期末，公司已无尚未了结的诉讼或仲裁事项。

二、报告期内。公司无收购及出售资产、企业合并事项。

三、股权激励计划事项

2011 年 4 月 27 日，公司召开的第一届董事会第九次会议审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，并向中国证监会上报送了股权激励相关备案材料。

2011 年 7 月 22 日，公司召开的第一届董事会第十二次会议审议通过上海汉得信息技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》，并将在 2011 年 8 月 8 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过后实施。

四、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项

五、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司无对外担保合同

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项

（四）其他重大合同

借款协议：

1、2010 年 6 月 30 日，公司与招商银行上海分行签署《授信协议》，预定公司的授信额度为 3000 万元，授信期限为 2010 年 9 月 26 日至 2011 年 9 月 25 日。

2、2010 年 10 月 26 日，公司与中国民生银行上海分行签署《综合授信协议》，预定公司的授信额度为 3000 万元，授信期限为 2010 年 10 月 26 日至 2011 年 10 月 26 日。

六、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或持续发生到报告期内的承诺事项

（一）避免同业竞争的承诺

公司实际控制人范建震、陈迪清及控股股东上海迪宣投资管理有限公司已于 2010 年 3 月 12 日出具《不竞争承诺函》，向公司作出如下承诺：

“1、我们及我们直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接地从事任何与汉得的主营业务及其它业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）；

2、我们及我们直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，于我们作为对汉得直接/间接拥有权益的主要股东/关联方期间，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务；

3、我们及我们直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予汉得该等投资机会或商业机会之优先选择权；

4、自本函出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至我们不再成为对汉得直接/间接拥有权益的主要股东/关联方为止；

5、我们和/或我们直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业如违反上述任何承诺，我们将赔偿汉得及汉得其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。”

截至 2011 年 6 月 30 日，公司实际控制人范建震、陈迪清及控股股东迪宣投资均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

（二）股份锁定承诺

为了保证公司的稳定性，延续性，本公司相关股东已经分别作出股份锁定承诺。

1、本公司控股股东迪宣投资、实际控制人范建震、陈迪清以及黄良之、徐华承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人在公司首次公开发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2、本公司股东 Inspire Investment Limited、China Fund、上海得逸、上海得帆、上海得拓、上海得竞以及石胜利、邹秉灵、石伟民承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人在公司首次公开发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司

回购该部分股份。

3、担任公司董事、监事、高级管理人员的范建震、陈迪清、石胜利、邹秉灵、石伟民和黄良之承诺：上述期限届满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

报告期内，上述股东均严格遵守并履行了相应承诺。

七、聘任会计师事务所情况

2010 年年度股东大会决定续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度审计机构，本报告期财务报告未经会计师事务所审计，未发生审计费用。

八、报告期内重大信息索引。

序号	时间	公告编号	公告内容	刊登媒体
1	2011 年 2 月 25 日	2011-001	第一届董事会第六次（临时）会议决议公告	巨潮网
2	2011 年 2 月 25 日	2011-002	关于签署募集资金三方监管协议的公告	巨潮网
3	2011 年 2 月 25 日	2011-003	关于公司被认定为国家重点软件企业的公告	巨潮网
4	2011 年 2 月 26 日	2011-004	2010 年度业绩快报公告	巨潮网
5	2011 年 3 月 22 日	2011-005	第一届董事会第七次会议决议公告	巨潮网
6	2011 年 3 月 22 日	2011-006	2010 年度公司内部控制的自我评价报告	巨潮网
7	2011 年 3 月 22 日	2011-007	第一届监事会第四次会议决议公告	巨潮网
8	2011 年 3 月 22 日	2011-008	监事会对公司内部控制自我评价报告的意见	巨潮网
9	2011 年 3 月 22 日	2011-009	独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	巨潮网
10	2011 年 3 月 22 日	2011-010	独立董事对于公司内部控制自我评价报告的独立意见	巨潮网
11	2011 年 3 月 22 日	2011-011	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	巨潮网
12	2011 年 4 月 13 日	2011-012	2010 年年度股东大会决议公告	巨潮网
13	2011 年 4 月 14 日	2011-013	2010 年度权益分派实施公告	巨潮网
14	2011 年 4 月 14 日	2011-014	关于举行 2010 年度网上业绩说明会的通知	巨潮网
15	2011 年 4 月 16 日	2011-015	关于完成工商变更登记的公告	巨潮网
16	2011 年 4 月 16 日	2011-016	关于《2010 年年度股东大会决议公告》之更正公告	巨潮网
17	2011 年 4 月 22 日	2011-017	2011 年第一季度季度报告正文	巨潮网
18	2011 年 4 月 22 日	2011-018	加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划	巨潮网
19	2011 年 4 月 22 日	2011-019	加强上市公司治理专项活动自查事项报告	巨潮网
20	2011 年 4 月 22 日	2011-020	第一届董事会第八次（临时）会议决议公告	巨潮网
21	2011 年 4 月 22 日	2011-021	第一届监事会第五次（临时）会议决议公告	巨潮网
22	2011 年 4 月 28 日	2011-022	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	巨潮网
23	2011 年 4 月 29 日	2011-023	第一届董事会第九次（临时）会议决议	巨潮网

			公告	
24	2011 年 4 月 29 日	2011-024	第一届监事会第六次（临时）会议决议公告	巨潮网
25	2011 年 6 月 28 日	2011-025	第一届董事会第十次（临时）会议决议公告	巨潮网
26	2011 年 6 月 28 日	2011-026	关于加强上市公司治理专项活动的整改报告	巨潮网

第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况（截至 2011 年 6 月 30 日）

（一）报告期内股份变动情况表（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	85,724,482	100.00%	5,850,000		36,629,792	-8,190,000	34,289,792	120,014,274	74.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,950,000		780,000	-2,730,000	0	0	0.00%
3、其他内资持股	69,670,000	81.27%	3,900,000		29,428,000	-5,460,000	27,868,000	97,538,000	60.20%
其中：境内非国有法人持股	69,670,000	81.27%	3,900,000		29,428,000	-5,460,000	27,868,000	97,538,000	60.20%
境内自然人持股									
4、外资持股	16,054,482	18.73%			6,421,792		6,421,792	22,476,274	13.87%
其中：境外法人持股	16,054,482	18.73%			6,421,792		6,421,792	22,476,274	13.87%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			24,150,000		9,660,000	8,190,000	42,000,000	42,000,000	25.92%
1、人民币普通股			24,150,000		9,660,000	8,190,000	42,000,000	42,000,000	25.92%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	85,724,482	100.00%	30,000,000		46,289,792		76,289,792	162,014,274	100.00%

（二）、公司发行证券和上市情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海汉得信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1835号）文核准，公司于2011年1月公开发行人民币普通股（A股）3,000万股。其中：网下配售585万股，网上定价发行2,415万股，发行价格为25.32元/股。

经深圳证券交易所《关于上海汉得信息技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2011】38号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“汉得信息”，股票代码“300170”，其中本次公开发行中网上定价发行的2,415万股股票已于2011年2月1日起上市交易。向网下询价配售的585万股限售股已于2010年5月3日起上市交易。

发行募集资金总额为 759,600,000 元，发行募集资金净额为 713,733,119.68 元，立信会计师事务所有限公司已于 2011 年 1 月 27 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“信会师报字（2011）第 10264 号”《验资报告》。

二、股东持股情况

（一）限售流通股股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海迪宣投资管理有限公司	0	0	60,690,000	60,690,000	首发承诺	2014-2-1
上海得逸投资管理有限公司	0	0	14,560,000	14,560,000	首发承诺	2012-2-1
Inspire East Investments Limited	0	0	11,238,137	11,238,137	首发承诺	2012-2-1
The China Fund, Inc.	0	0	11,238,137	11,238,137	首发承诺	2012-2-1
上海得帆投资管理有限公司	0	0	9,114,000	9,114,000	首发承诺	2012-2-1
上海得拓投资管理有限公司	0	0	6,895,000	6,895,000	首发承诺	2012-2-1
上海得竞投资管理有限公司	0	0	6,279,000	6,279,000	首发承诺	2012-2-1
网下配售股	0	8,190,000	8,190,000	0	网下新股配售限售	2011-5-3
合计	0	8,190,000	128,204,274	120,014,274	—	—

（二）报告期末股东总数、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数		10,469			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海迪宣投资管理有限公司	境内一般法人	37.46%	60,690,000	60,690,000	0
上海得逸投资管理有限公司	境内一般法人	8.99%	14,560,000	14,560,000	0
INSPIRE EAST INVESTMENTS LIMITED	境外法人	6.94%	11,238,137	11,238,137	0
THE CHINA FUND INC	境外法人	6.94%	11,238,137	11,238,137	0
上海得帆投资管理有限公司	境内一般法人	5.63%	9,114,000	9,114,000	0
上海得拓投资管理有限公司	境内一般法人	4.26%	6,895,000	6,895,000	0
上海得竞投资管理有限公司	境内一般法人	3.88%	6,279,000	6,279,000	0
东证资管—工行—东方红 5 号—灵活配置集合资产管理计划	基金、理财产品	1.49%	2,420,015	2,420,015	0
东证资管—工行—东方红 4 号积极成长集合资产管理计划	基金、理财产品	1.23%	1,985,531	1,985,531	0
广发证券股份有限公司	境内一般法人	0.89%	1,447,900	1,447,900	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
东证资管-工行-东方红 5 号-灵活配置集合资产管理计划	2,420,015	人民币普通股
东证资管-工行-东方红 4 号积极成长集合资产管理计划	1,985,531	人民币普通股
广发证券股份有限公司	1,447,900	人民币普通股
中国建设银行-银河行业优选股票型证券投资基金	999,971	人民币普通股
上海电气集团财务有限责任公司	910,000	人民币普通股
德邦证券有限责任公司	910,000	人民币普通股
全国社保基金五零一组合	910,000	人民币普通股
中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金	872,151	人民币普通股
中国建设银行-华富收益增强债券型证券投资基金	860,000	人民币普通股
中国农业银行-新华优选成长股票型证券投资基金	729,442	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

第六节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动情况及薪酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
范建震	董事长	男	47	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0		36.00	否
陈迪清	董事、总经理	男	48	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0		36.00	否
陈敏川	董事	男	55	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0		0.00	否
柯世锋	董事	男	46	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0		0.00	否
刘维	独立董事	男	41	2010年09月08日	2013年02月25日	0	0		3.00	否
陈靖丰	独立董事	男	43	2010年03月05日	2013年02月25日	0	0		3.00	否
曹惠民	独立董事	男	57	2010年03月05日	2013年02月25日	0	0		3.00	否
石胜利	监事	男	46	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0		35.00	否
邹秉灵	监事	男	46	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0		17.00	否
石伟民	监事	男	40	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0		17.00	否
黄良之	董事会秘书、财务总监	男	38	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0		19.00	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	169.00	-

（二）报告期内未发生董事、监事、高级管理人员变动情况

第七节 财务报告

（未经审计）

一、财务报告

1、资产负债表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	858,265,135.99	852,595,766.15	171,545,154.07	170,292,450.72
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,150,000.00	3,150,000.00	3,827,292.55	3,827,292.55
应收账款	97,856,720.62	102,392,483.58	74,590,253.79	75,180,385.18
预付款项	1,848,573.02	1,848,573.02	4,534,626.70	4,478,898.26
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	13,728,812.77	14,918,938.99	5,684,555.49	6,264,630.82
买入返售金融资产				
存货	4,713,357.75	4,713,357.75	918,012.92	918,012.92
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	979,562,600.15	979,619,119.49	261,099,895.52	260,961,670.45
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		574,886.68		574,886.68
投资性房地产				
固定资产	5,940,002.63	5,940,002.63	3,886,052.52	3,886,052.52
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	250,006.46	250,006.46	251,882.25	251,882.25
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	850,557.78	850,557.78	1,240,204.53	1,240,204.53
递延所得税资产	2,005,389.29	2,180,735.36	1,020,546.39	1,224,866.28
其他非流动资产	2,825,000.00	2,825,000.00	2,975,000.00	2,975,000.00
非流动资产合计	11,870,956.16	12,621,188.91	9,373,685.69	10,152,892.26
资产总计	991,433,556.31	992,240,308.40	270,473,581.21	271,114,562.71
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				

交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	1,647,856.21	1,580,452.09	3,725,329.38	3,725,329.39
预收款项	13,089,685.20	13,089,685.20	4,960,457.37	4,960,457.37
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	24,287,278.78	24,287,278.78	31,154,897.97	30,947,750.55
应交税费	6,612,708.78	6,182,505.84	3,430,305.18	2,975,671.73
应付利息				
应付股利				
其他应付款	4,380,555.10	4,862,681.55	4,942,873.33	5,355,370.54
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	50,018,084.07	50,002,603.46	48,213,863.23	47,964,579.58
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	50,018,084.07	50,002,603.46	48,213,863.23	47,964,579.58
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	162,014,274.00	162,014,274.00	85,724,482.00	85,724,482.00
资本公积	695,711,881.25	692,519,459.27	58,268,553.57	55,076,131.59
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	6,373,797.57	6,373,797.57	6,373,797.57	6,373,797.57
一般风险准备				
未分配利润	77,386,617.17	81,330,174.10	72,003,041.22	75,975,571.97
外币报表折算差额	-71,097.75		-110,156.38	
归属于母公司所有者权益合计	941,415,472.24	942,237,704.94	222,259,717.98	223,149,983.13
少数股东权益			0.00	
所有者权益合计	941,415,472.24	942,237,704.94	222,259,717.98	223,149,983.13
负债和所有者权益总计	991,433,556.31	992,240,308.40	270,473,581.21	271,114,562.71

2、利润表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	229,399,501.98	222,324,817.68	167,913,406.33	166,157,802.28
其中：营业收入	229,399,501.98	222,324,817.68	167,913,406.33	166,157,802.28
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	192,146,036.95	185,057,178.26	144,340,130.62	142,330,291.22
其中：营业成本	150,897,951.95	148,428,684.54	105,836,914.85	105,769,204.25
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				

提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	8,162,859.01	8,162,859.01	5,906,706.49	5,906,706.49
销售费用	13,617,845.84	13,617,845.84	12,191,966.16	12,191,966.16
管理费用	26,598,641.48	22,953,921.56	20,471,614.33	17,402,759.94
财务费用	-10,389,811.92	-10,395,705.65	-1,935,203.22	-1,940,987.13
资产减值损失	3,258,550.59	2,289,572.96	1,868,132.01	3,000,641.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,253,465.03	37,267,639.42	23,573,275.71	23,827,511.06
加：营业外收入	8,756,703.02	8,741,638.02	4,765,301.31	4,765,083.88
减：营业外支出	11,424.31	10,533.70	31,905.20	31,905.20
其中：非流动资产处置损失	10,533.70	10,533.70	31,905.20	31,905.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,998,743.74	45,998,743.74	28,306,671.82	28,560,689.74
减：所得税费用	5,897,823.19	5,926,797.01	2,324,547.21	2,159,930.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,100,920.55	40,071,946.73	25,982,124.61	26,400,759.27
归属于母公司所有者的净利润	40,100,920.55	40,071,946.73	25,982,124.61	26,400,759.27
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.26	0.26	0.22	0.22
（二）稀释每股收益	0.26	0.26	0.22	0.22
七、其他综合收益	39,058.63		-9,119.75	0.00
八、综合收益总额	40,139,979.18	40,071,946.73	25,973,004.86	26,400,759.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,139,979.18	40,071,946.73	25,973,004.86	26,400,759.27
归属于少数股东的综合收益总额				

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。

3、现金流量表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	213,449,789.75	202,386,767.98	151,411,170.14	149,919,922.07
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加				

额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	11,996,657.00	11,981,437.28	6,051,738.84	6,050,584.30
经营活动现金流入小计	225,446,446.75	214,368,205.26	157,462,908.98	155,970,506.37
购买商品、接受劳务支付的现金	91,118,072.71	91,989,905.35	65,854,611.49	65,532,536.67
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	89,022,266.85	83,221,122.90	70,808,176.10	69,256,811.38
支付的各项税费	11,989,737.35	11,965,306.84	13,388,659.03	13,336,346.66
支付其他与经营活动有关的现金	22,123,523.84	20,376,632.03	15,564,026.57	13,841,890.09
经营活动现金流出小计	214,253,600.75	207,552,967.12	165,615,473.19	161,967,584.80
经营活动产生的现金流量净额	11,192,846.00	6,815,238.14	-8,152,564.21	-5,997,078.43
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	73,683.58	73,683.58	67,053.76	67,053.76
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	73,683.58	73,683.58	67,053.76	67,053.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,401,051.03	3,401,051.03	1,843,150.36	1,843,150.36
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	3,401,051.03	3,401,051.03	1,843,150.36	1,843,150.36
投资活动产生的现金流量净额	-3,327,367.45	-3,327,367.45	-1,776,096.60	-1,776,096.60
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	713,733,119.68	713,733,119.68		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关				

的现金				
筹资活动现金流入小计	713,733,119.68	713,733,119.68		
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	34,717,344.60	34,717,344.60		
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				
筹资活动现金流出小计	34,717,344.60	34,717,344.60		
筹资活动产生的现金流量净额	679,015,775.08	679,015,775.08		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-161,271.71	-200,330.34	661,871.31	661,871.31
五、现金及现金等价物净增加额	686,719,981.92	682,303,315.43	-9,266,789.50	-7,111,303.72
加：期初现金及现金等价物余额	171,545,154.07	170,292,450.72	142,279,204.93	138,135,647.87
六、期末现金及现金等价物余额	858,265,135.99	852,595,766.15	133,012,415.43	131,024,344.15

4、合并所有者权益变动表

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	85,724,482.00	58,268,553.57			6,373,797.57		72,003,041.22	-110,156.38		222,259,717.98	17,795,387.00	3,192,421.98			9,087,878.45		128,571,419.79	-56,507.95		158,590,599.27
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	85,724,482.00	58,268,553.57			6,373,797.57		72,003,041.22	-110,156.38		222,259,717.98	17,795,387.00	3,192,421.98			9,087,878.45		128,571,419.79	-56,507.95		158,590,599.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	76,289,792.00	637,443,327.68					5,383,575.95	39,058.63		719,155,754.26	67,929,095.00	55,076,131.59			-2,714,080.88		-56,568,378.57	-53,648.43		63,669,118.71
（一）净利润							40,100,920.55			40,100,920.55							63,278,947.64			63,278,947.64
（二）其他综合收益								39,058.63		39,058.63								-53,648.43		-53,648.43
上述（一）和（二）小计							40,100,920.55	39,058.63		40,139,979.18							63,278,947.64	-53,648.43		63,225,299.21
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	683,733,119.68								713,733,119.68		443,819.50								443,819.50

1. 所有者投入资本	30,000,000.00	683,733,119.68							713,733,119.68										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他											443,819.50								443,819.50
(四) 利润分配	46,289,792.00						-34,717,344.60		11,572,447.40	67,929,095.00	45,544,433.64			6,373,797.57					-119,847,326.21
1. 提取盈余公积														6,373,797.57					-6,373,797.57
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配	46,289,792.00						-34,717,344.60		11,572,447.40	67,929,095.00	45,544,433.64								-113,473,528.64
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转		-46,289,792.00							-46,289,792.00		9,087,878.45			-9,087,878.45					
1. 资本公积转增资本（或股本）		-46,289,792.00							-46,289,792.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）											9,087,878.45			-9,087,878.45					
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			

(七) 其他																				
四、本期期末余额	162,014,274.00	695,711,881.25			6,373,797.57		77,386,617.17	-71,097.75		941,415,472.24	85,724,482.00	58,268,553.57			6,373,797.57		72,003,041.22	-110,156.38		222,259,717.98

5、母公司所有者权益变动表

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	85,724,482.00	55,076,131.59			6,373,797.57		75,975,571.97	223,149,983.13	17,795,387.00				9,087,878.45		132,084,922.50	158,968,187.95
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	85,724,482.00	55,076,131.59			6,373,797.57		75,975,571.97	223,149,983.13	17,795,387.00				9,087,878.45		132,084,922.50	158,968,187.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	76,289,792.00	637,443,327.68					5,354,602.13	719,087,721.81	67,929,095.00	55,076,131.59			-2,714,080.88		-56,109,350.53	64,181,795.18
（一）净利润							40,071,946.73	40,071,946.73							63,737,975.68	63,737,975.68
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							40,071,946.73	40,071,946.73							63,737,975.68	63,737,975.68
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	683,733,119.68						713,733,119.68		443,819.50						443,819.50

1. 所有者投入资本	30,000,000.00	683,733,119.68					713,733,119.68									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他									443,819.50						443,819.50	
(四) 利润分配	46,289,792.00						-34,717,344.60	11,572,447.40	67,929,095.00	45,544,433.64			6,373,797.57		-119,847,326.21	
1. 提取盈余公积													6,373,797.57		-6,373,797.57	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配	46,289,792.00						-34,717,344.60	11,572,447.40	67,929,095.00	45,544,433.64					-113,473,528.64	
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转		-46,289,792.00					-46,289,792.00			9,087,878.45			-9,087,878.45			
1. 资本公积转增资本（或股本）		-46,289,792.00					-46,289,792.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）										9,087,878.45			-9,087,878.45			
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	162,014,274.00	692,519,459.27				6,373,797.57	81,330,174.10	942,237,704.94	85,724,482.00	55,076,131.59			6,373,797.57		75,975,571.97	223,149,983.13

二、财务报表附注

上海汉得信息技术股份有限公司

二零一一年半年度财务报表附注

（一）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，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）。

公司原注册资本为 215 万美元，经营范围为：研究、开发和生产计算机软件、信息系统和网络产品，从事信息系统和网络产品，从事信息系统和数据管理系统的安装以及信息系统的集成，提供技术开发、咨询服务以及与该服务相关的客户支援服务，提供整体企业信息系统解决方案，销售公司自产产品。（涉及许可经营的凭许可证经营），主要产品为自产的 MAS 软件、外购软件，提供主要劳务内容为技术开发、咨询服务、客户支援服务。公司注册地：上海市青浦工业园区外青松公路 5500 号 303 室，总部办公地：上海市科苑路 151 号。

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。

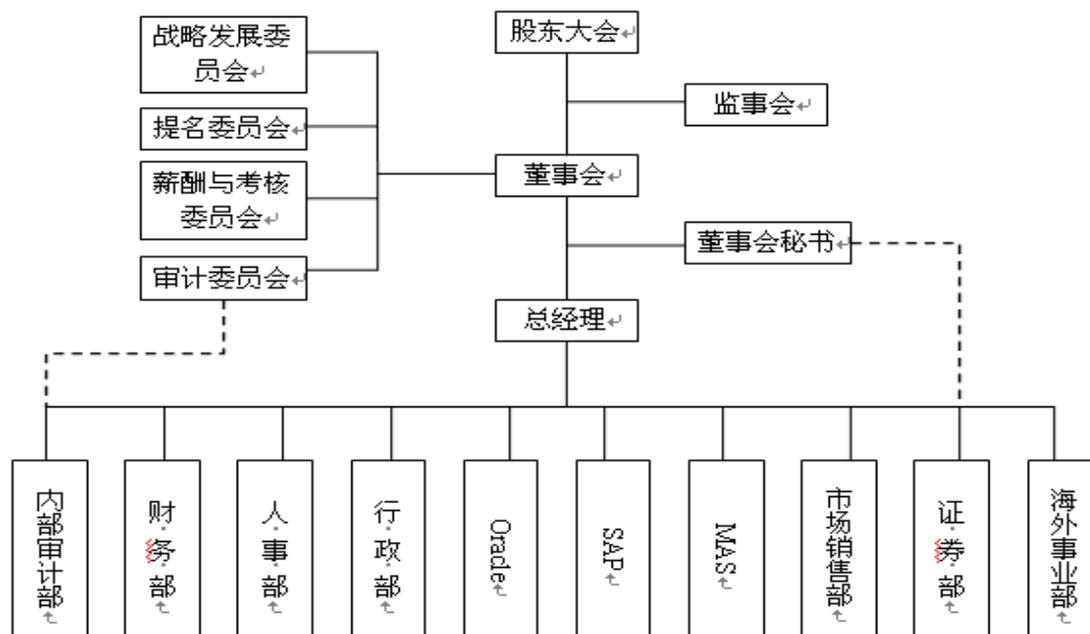
2009 年 12 月 10 日，本公司董事会作出决议，同意本公司整体变更为股份有限公司。2009

年 12 月 10 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 140,356,794.09 元按原出资比例认购公司股份，按 1:0.6108 的比例折合股份总额，共计 8,572.4482 万股，净资产大于股本部分 54,632,312.09 元计入资本公积。立信会计师事务所有限公司就此次整体变更出具了信会师报字（2010）第 10274 号《验资报告》。上海市工商行政管理局于 2010 年 2 月 26 日换发了《企业法人营业执照》，注册号：310000400308460（市局）。

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海汉得信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1835 号）文核准，公司于 2011 年 1 月公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股。经深圳证券交易所《关于上海汉得信息技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2011】38 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“汉得信息”，股票代码“300170”。此次发行募集资金总额为 759,600,000 元，发行募集资金净额为 713,733,119.68 元，立信会计师事务所有限公司已于 2011 年 1 月 27 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“信会师报字（2011）第 10264 号”《验资报告》。

根据 2010 年年度股东大会决议，公司以首次公开发行股票后的总股本 115,724,482 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计 46,289,792 股。截至 2011 年 6 月 30 日，公司总股本为 162,014,274 股。

公司的基本组织架构为：



（二）主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的

审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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。

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

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

7、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。

8、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折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用资产负债表日期初期末的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转

移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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较大幅度下降，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。

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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项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:

单项金额重大的具体标准为: 应收款项余额前三名且金额在 300 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的, 则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法。
组合 2	如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	50	50
2 至 3 年	100	100
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

经测试，有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值，不适合按照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。

其他说明：期末对于合并报表范围内公司的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

11、 存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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。

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

(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

低值易耗品采用一次转销法。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	10	18.00
办公设备	5	10	18.00
电子设备	3-5	0-10	18.00-33.33

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

14、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

15、无形资产

（1）无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的

非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
计算机软件	5 年

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，本年期末无该类使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

报告期内，本公司未对内部研究开发费用划分阶段，全部在发生时计入当期损益。

(6) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

16、长期待摊费用、其他非流动资产**(1) 摊销方法**

长期待摊费用、其他非流动资产在受益期内平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(2) 摊销年限

项 目	预计使用寿命
装修费	4 年
会员证	10 年

17、 预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

18、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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）确认让渡资产使用权收入的依据

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

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，依据已完成工作的工时占应提供劳务总工时的比例确定。

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。

19、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

20、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

21、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

（2）融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

22、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

23、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

（2）未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

（三）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	
增值税	应税销售额	17%	
营业税	应税营业额	5%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	注 1
消费税	应税销售额	5%	汉得日本株式会社缴纳
城市维护建设税	流转税额	1%	

注 1：公司 2011 年企业所得税税率 25%，实际按 15%征收。

注 2：子公司汉得日本株式会社法人税税率为 18%，法人事业税的税率为 2.7%，按法人事业税的 81%缴纳地方法人特别税，按法人税 17.3%缴纳法人都民税。

2、税收优惠及批文

（1）公司于 2008 年 12 月 25 日取得上海市科委、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，并经上海市青浦区国家税务局和上海市地方税务局青浦分局确认，公司 2008 年至 2011 年企业所得税享受 15% 的优惠税率。

（2）根据财政部、国家税务总局、海关总署“财税[2000]25 号”《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及国家税务总局国税发【2003】82 号《国家税务总局关于软件企业和高新技术企业所得税优惠政策有关规定执行口径等问题的通知》的规定，本公司享受自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。

减免税期限：2006 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日免征企业所得税，2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日减半征收。

- (3) 根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部、国家税务总局《关于公布 2010 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》“发改高技[2011]342 号”和财政部国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》“财税〔2008〕1 号”的规定，本公司属于国家规划布局内重点软件企业，2010 年当年未享受低于 10% 的税率优惠的，减按 10% 的税率征收企业所得税。
- (4) 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》“【2000】第 025 号”文件的规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。
- (5) 根据财政部、国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知“财税字【1999】第 273 号”文件的规定，对公司部分符合要求的软件开发业务免征营业税。
- (6) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条的规定，本公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除。

（四）企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

1、子公司情况

（1）无通过设立或投资等方式取得的子公司

（2）通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
汉得日本株式会社	全资子公司	日本国东京都港区芝 4 丁目 13 番地 3 号	IT 业	1000 万日元	提供 IT 战略咨询，业务流程优化，企业资源管理应用系统实施等		57.49	100	100	是			

（3）无通过非同一控制下企业合并取得的子公司

2、无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、合并范围发生变更的说明

(1) 报告期内合并单位未增加。

(2) 报告期内合并单位未减少。

4、本期无新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

5、本期未发生同一控制下企业合并

6、本期未发生非同一控制下企业合并

7、本期无因出售丧失控制权的股权而减少的子公司

8、本期未发生反向购买

9、本期未发生吸收合并

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

项 目	报告期折算汇率	去年同期折算汇率
资产	0.080243	0.076686
负债	0.080243	0.076686
股本	0.066789	0.066789
资本公积	0.074763	0.074763
收入	0.0807515	0.075234
费用	0.0807515	0.075234

(五) 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			16,919.91			12,750.93
日元	84,257.00	0.080243	6,761.03	4,461.00	0.08126	362.50
小计			23,680.94			13,113.43
银行存款						
人民币			845,234,621.99			168,374,095.86
日元	155,898,595.00	0.080243	12,509,770.96	34,249,048.00	0.08126	2,783,077.64
美元	76,806.68	6.471600	497,062.10	56,603.37	6.62270	374,867.14
小计			858,241,455.05			171,532,040.64
合计			858,265,135.99			171,545,154.07

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,150,000.00	3,827,292.55

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	109,910,103.18		12,053,382.56		83,841,822.99		9,251,569.20	
组合 1	109,910,103.18	100	12,053,382.56	10.97	83,841,822.99	100.00	9,251,569.20	11.03
组合小计	109,910,103.18	100	12,053,382.56	10.97	83,841,822.99	100.00	9,251,569.20	11.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	109,910,103.18	100	12,053,382.56	10.97	83,841,822.99	100.00	9,251,569.20	11.03

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	99,463,805.48	90.50	4,973,190.27	76,236,025.35	90.93	3,811,801.26
1 至 2 年	6,732,210.81	6.13	3,366,105.40	4,332,059.40	5.17	2,166,029.70
2 至 3 年	1,901,316.30	1.73	1,901,316.30	1,558,472.20	1.86	1,558,472.20
3 年以上	1,812,770.59	1.65	1,812,770.59	1,715,266.04	2.04	1,715,266.04
合计	109,910,103.18	100	12,053,382.56	83,841,822.99	100.00	9,251,569.20

(2) 本报告期无实际核销的应收账款。

(3) 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款中欠款金额前五名:

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
日立（上海）贸易有限公司	客户	13,609,267.06	一年以内及 1 至 2 年	12.38
德勤管理咨询（上海）有限公司	客户	5,715,750.00	一年以内及 1 至 2 年	5.20
北京医药集团有限责任公司	客户	5,649,822.60	一年以内	5.14
富士通（中国）信息系统有限公司	客户	4,309,945.42	一年以内	3.92
国际商业机器（中国）有限公司	客户	4,297,167.99	一年以内及 1 至 2 年	3.91

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的其他 应收款	7,365,174.30	47.11			3,025,623.00	42.42		
按组合计提坏 账准备的其他 应收款	8,268,979.10		1,905,340.63		4,107,535.89		1,448,603.40	
组合 1	8,268,979.10	52.89	1,905,340.63	23.04	4,107,535.89	57.58	1,448,603.40	35.27
组合小计	8,268,979.10	52.89	1,905,340.63	23.04	4,107,535.89	57.58	1,448,603.40	35.27
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 其他应收款								
合计	15,634,153.40	100.00	1,905,340.63		7,133,158.89	100.00	1,448,603.40	

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大且单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
银行存款利息等	7,365,174.30	0	0.00%	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,354,204.23	76.84	317,710.26	2,621,568.36	63.82	131,078.42
1 至 2 年	654,289.00	7.91	327,144.50	336,885.10	8.20	168,442.55
2 至 3 年	476,371.50	5.76	476,371.50	492,395.40	11.99	492,395.40
3 年以上	784,114.37	9.48	784,114.37	656,687.03	15.99	656,687.03
合计	8,268,979.10	100.00	1,905,340.63	4,107,535.89	100.00	1,448,603.40

(2) 本报告期无转回或收回其他应收款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：

单位名称	与本公司 关系	账面余额	年限	占其他应收 款总额的比 例(%)	性质或内容
银行		7,365,174.30	1 年以内	47.11	银行存款应计利息
日立(上海)贸易有限公司	客户	628,500.04	1 年以内	4.02	代垫款
徐州徐工斗山发动机有限公司	客户	300,000.00	1 年以内	1.92	徐工斗山 SAP 项目履约保证金
降旗显英	出租方	297,834.15	3 年以上	1.91	押金
上海乾利合实业有限公司	出租方	277,961.60	3 年以上	1.78	押金

(6) 其他应收款金额前五名情况：

单位名称	与本公司	账面余额	年限	占其他应收	性质或内容
------	------	------	----	-------	-------

	关系			款总额的比 例(%)	
银行		7,365,174.30	1 年以内	47.11	银行存款应 计利息
日立(上海)贸易有 限公司	客户	628,500.04	1 年以内	4.02	代垫款
徐州徐工斗山发动 机有限公司	客户	300,000.00	1 年以内	1.92	徐工斗山 SAP 项目履 约保证金
降旗显英	出租方	297,834.15	3 年以上	1.91	押金
上海乾利合实业有 限公司	出租方	277,961.60	3 年以上	1.78	押金

(7) 期末无应收关联方账款情况。

(8) 期末无终止确认的其他应收款情况。

(9) 期末无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,848,573.02	100	4,534,626.70	100.00

(2) 期末预付款项中金额较大的款项情况：

单位名称	与本公司 关系	账面余额	时间	未结算原因
思爱普（北京）软件系统有限 公司上海分公司	供应商	779,220.00	1 年以内	软件未交付

(3) 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	4,713,357.75		4,713,357.75	918,012.92		918,012.92
------	--------------	--	--------------	------------	--	------------

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	8,939,631.30	3,327,151.03		648,398.53	11,618,383.80
其中：机器设备	782,617.92	42,527.14		83,437.00	741,708.06
运输工具	827,321.00				827,321.00
电子设备	7,329,692.38	3,284,623.89		564,961.53	10,049,354.74
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	5,053,578.78	0.00	1,188,983.64	564,181.25	5,678,381.17
其中：机器设备	382,390.20	0.00	66,238.18	75,093.30	373,535.08
运输工具	393,851.90	0.00	74,458.92		468,310.82
电子设备	4,277,336.68	0.00	1,048,286.54	489,087.95	4,836,535.27
三、固定资产账面净值合计	3,886,052.52	3,327,151.03		1,273,200.92	5,940,002.63
其中：机器设备	400,227.72	42,527.14		74,581.88	368,172.98
运输工具	433,469.10			74,458.92	359,010.18
电子设备	3,052,355.70	3,284,623.89		1,124,160.12	5,212,819.47
四、减值准备合计	0.00	0.00		0.00	0.00
其中：机器设备	0.00	0.00		0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00		0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00		0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	3,886,052.52	3,327,151.03		1,273,200.92	5,940,002.63
其中：机器设备	400,227.72	42,527.14		74,581.88	368,172.98
运输工具	433,469.10			74,458.92	359,010.18
电子设备	3,052,355.70	3,284,623.89		1,124,160.12	5,212,819.47

本期折旧额 1,188,983.64 元。

本期无由在建工程转入的固定资产。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无持有待售的固定资产情况。

(6) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	1,288,085.38	50,000.00	0.00	1,338,085.38
电脑软件	1,288,085.38	50,000.00		1,338,085.38
2、累计摊销合计	1,036,203.13	51,875.79	0.00	1,088,078.92
电脑软件	1,036,203.13	51,875.79		1,088,078.92
3、无形资产账面净值合计	251,882.25	50,000.00	51,875.79	250,006.46
电脑软件	251,882.25	50,000.00	51,875.79	250,006.46
4、减值准备合计				
电脑软件				
5、无形资产账面价值合计	251,882.25	50,000.00	51,875.79	250,006.46
电脑软件	251,882.25	50,000.00	51,875.79	250,006.46

本年摊销额 51,875.79 元。

注：期末无用于抵押或担保的无形资产。

9、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	1,240,204.53	23,900.00	413,546.75		850,557.78

10、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

递延所得税资产：		
资产减值准备	2,005,389.29	1,020,546.39

(2) 期末无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

(3) 应纳税差异项目明细：

项目	金额
应纳税差异项目：	
应收账款坏账准备	11,809,274.75
其他应收款坏账准备	1,559,987.22
小计	13,369,261.97

11、资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	10,700,172.60	3,258,550.59			13,958,723.19

12、其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
会员证	2,825,000.00	2,975,000.00

13、应付账款

(1)

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,362,870.71	3,503,281.48
1 年以上	284,985.50	222,047.90
合 计	1,647,856.21	3,725,329.38

(2) 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末数中无欠关联方款项。

(4) 期末数中无账龄超过一年的大额应付账款。

14、预收账款

(1)

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	13,089,685.20	4,960,457.37

(2) 期末数中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末数中无预收关联方款项。

(4) 期末数中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

15、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	28,650,727.34	80,090,666.35	87,034,105.96	21,707,287.73
(2) 职工福利费		81,869.41	81,869.41	0.00
(3) 社会保险费	2,504,170.63	11,396,654.26	11,320,833.84	2,579,991.05
合计	31,154,897.97	91,569,190.02	98,436,809.21	24,287,278.78

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

期末余额中无工会经费和职工教育经费金额，无非货币性福利金额，无因解除劳动关系给予补偿。

16、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-1,378,753.83	-627,788.53
营业税	1,549,148.04	1,418,140.95
企业所得税	4,386,236.62	1,139,874.70
个人所得税	1,160,885.86	974,266.82
城市维护建设税	15,477.79	15,471.77
教育费附加	77,481.38	46,415.33
河道管理费	14,984.90	14,978.89
消费税	430,202.94	448,945.25
印花税	357,045.08	
合计	6,612,708.78	3,430,305.18

17 其他应付款

(1)

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	3,802,566.57	4,278,837.68
1 年以上	577,988.53	664,035.65
合 计	4,380,555.10	4,942,873.33

(2) 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末数中无欠关联方款项。

(4) 期末数中无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

(5) 期末其他应付款中金额较大的款项情况：

单位名称	期末余额	性质或内容
上海恒顺旅行社有限公司	637,401.00	机票费
北京保盛易行航空服务有限公司 上海分公司	577,695.00	机票费
广州市金葆来贸易有限公司	391,667.00	机票费
员工	362,423.00	员工慈善捐款
上海乾利合实业有限公司	129,781.10	办公室租赁费及水电费

18、股本

出资方名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海迪宣投资管理有限公司	43,350,000.00	17,340,000.00		60,690,000.00
英属维尔京群岛 Inspire East Investments Limited	8,027,241.00	3,210,896.00		11,238,137.00
美国 The China Fund, Inc.	8,027,241.00	3,210,896.00		11,238,137.00
上海得帆投资管理有限公司	6,510,000.00	2,604,000.00		9,114,000.00
上海得竞投资管理有限公司	4,485,000.00	1,794,000.00		6,279,000.00
上海得拓投资管理有限公司	4,925,000.00	1,970,000.00		6,895,000.00

出资方名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海得逸投资管理有限公司	10,400,000.00	4,160,000.00		14,560,000.00
社会公众股		42,000,000.00		42,000,000.00
合计	85,724,482.00	76,289,792.00		162,014,274.00

注 1：经中国证券监督管理委员会《关于核准上海汉得信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1835 号）文核准，公司于 2011 年 1 月公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股。发行价格为 25.32 元/股，募集资金净额为 713,733,119.68 元，溢价发行部分 683,733,119.68 元计入资本公积。

注 2：根据 2010 年年度股东大会决议，公司以首次公开发行股票后的总股本 115,724,482 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计 46,289,792 股。截至 2011 年 6 月 30 日，公司总股本为 162,014,274 股。

19、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	54,632,312.09	683,733,119.68		738,365,431.77
资本公积转增资本（或股本）		-46,289,792.00		-46,289,792.00
其他资本公积	443,819.50			443,819.50
同一控制下的合并	3,192,421.98			3,192,421.98
合计	58,268,553.57	637,443,327.68	0.00	695,711,881.25

注 1：资本溢价（股本溢价）本期增加 683,733,119.68 元，详见附注五（十八）注 1。

20、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	6,373,797.57			6,373,797.57

21、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	72,003,041.22	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	72,003,041.22	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	40,100,920.55	
直接计入所有者权益的利得和损失		
减： 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,717,344.60	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	77,386,617.17	

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	229,260,301.98	167,853,174.33
其他业务收入	139,200.00	60,232.00
营业成本	150,897,951.95	105,836,914.85

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IT 业	229,260,301.98	150,890,922.35	167,853,174.33	105,833,903.25

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售收入	31,782,744.76	28,888,219.04	27,720,533.41	25,178,233.67
服务业务收入	197,477,557.22	122,002,703.31	140,132,640.92	80,655,669.58
其中：客户支持服务	18,855,028.38	12,083,952.57	12,087,206.56	6,385,181.62
软件外包服务	28,189,251.25	14,482,619.52	16,370,224.43	7,312,323.22
软件实施服务	150,433,277.51	95,436,131.85	111,675,209.93	66,958,164.74
合 计	229,260,301.98	150,890,922.35	167,853,174.33	105,833,903.25

(4) 主营业务（分地区）

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	216,542,824.23	32.98%
日本	12,717,477.75	153.68%
合计	229,260,301.98	36.58%

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
日立（上海）贸易有限公司	16,939,455.91	7.39
富士通（中国）信息系统有限公司	8,304,002.63	3.62
中科华核电技术研究院有限公司	5,851,691.64	2.55
松下电器（中国）有限公司上海分公司	5,571,923.24	2.43
青岛啤酒股份有限公司	5,142,231.92	2.24

23、营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	8,081,723.52	5,853,717.76	5%
城市维护建设税	81,135.49	52,988.73	1%
合计	8,162,859.01	5,906,706.49	

24、销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工工资及奖金	5,163,796.11	5,590,594.01
差旅费	3,223,779.50	2,245,134.05
会务费	2,482,249.50	2,213,625.60
展览费和广告费	96,585.00	87,905.00
其他销售费用	2,651,435.73	2,054,707.50
合计	13,617,845.84	12,191,966.16

25、管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
研发费用	7,911,810.10	7,325,652.47
职工工资及奖金	3,978,419.95	3,359,348.87
租赁费	2,956,865.75	2,661,356.75
折旧费	1,188,983.64	1,191,621.97
其他管理费用	10,562,562.04	5,933,634.27
合计	26,598,641.48	20,471,614.33

26、财务费用

类别	本期金额	上年同期金额
利息支出		
减：利息收入	10,605,128.28	1,286,437.53
汇兑损益	200,330.34	-661,871.31
其他	14,986.02	13,105.62

合计	-10,389,811.92	-1,935,203.22
----	----------------	---------------

27、资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	3,258,550.59	1,868,132.01

28、营业外收入

(1)

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	8,732,000.00	4,741,409.00	8,732,000.00
其他	24,703.02	23,892.31	24,703.02
合计	8,756,703.02	4,765,301.31	8,756,703.02

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	说明
2010 年度服务外包扶助资金	252,000.00		
西部经济城(财政奖励款)	50,000.00	50,000.00	
青浦区经济委员会(税前 50 名奖励)	100,000.00		
青浦区财政局(扶持资金)	6,770,000.00	4,400,000.00	
青浦工业园区管委会(上市补贴)	1,560,000.00		
上海市国库收付中心	-	291,409.00	
合计	8,732,000.00	4,741,409.00	

29、营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,533.70	31,905.20	
其中：固定资产处置损失	10,533.70	31,905.20	
其他	890.61		
合计	11,424.31	31,905.20	

30、所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,853,692.27	2,705,802.95
递延所得税调整	-955,869.08	-381,255.74
合计	5,897,823.19	2,324,547.21

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进

行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

32、其他综合收益

项目	本期金额	上年同期金额
外币财务报表折算差额	39,058.63	-9,119.75

33、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1、利息收入	3,239,953.98
2、营业外收入	8,756,703.02
合 计	11,996,657.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1、企业间暂收暂付款项	1,698,138.44
2、销售费用支出	8,454,049.73
3、管理费用支出	11,955,459.04
4、营业外支出	890.61
5、财务费用支出	14,986.02
合 计	22,123,523.84

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	40,100,920.55	25,982,124.61
加：少数股东本期损益	-	
资产减值准备	3,258,550.59	1,868,132.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,188,983.64	1,191,621.97
无形资产摊销	51,875.79	120,655.11
长期待摊费用摊销	563,546.75	477,521.76
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）	10,533.70	31,905.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	200,330.34	-661,871.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-984,842.90	-381,255.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,795,344.83	-1,758,816.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,687,684.45	-23,868,417.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-11,154,163.15

	7,285,976.82	
其 他	-	
经营活动产生的现金流量净额	11,192,846.00	-8,152,564.21
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	858,265,135.99	133,012,415.43
减：现金的期初余额	171,545,154.07	142,279,204.93
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	686,719,981.92	-9,266,789.50

(2) 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	858,265,135.99	171,545,154.07
其中：库存现金	23,680.94	13,113.43
可随时用于支付的银行存款	858,241,455.05	171,532,040.64
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	858,265,135.99	171,545,154.07

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

（六）资产证券化业务的会计处理

1、无资产证券化业务。

2、无公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

（七）关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况****（金额单位：万元）**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海迪宣投资管理有限公司	母公司	有限责任	上海市青浦区崧秀路 555 号 3 幢 2 楼 8036 室	范建震	IT 及咨询业	867.00	37.46	37.46	范建震、陈迪清	6/621998

2、本企业的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
汉得日本株式会社	全资子公司	有限责任	日本国东京都港区芝 4 丁目 13 番地 3 号	徐华	IT 业	1000 万日元	100.00	100.00	

3、本企业无合营和联营企业。

4、本企业其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
Hand Enterprise Solutions Pte.,Ltd	同受最终控制人共同控制	

5、关联交易

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 报告期内无采购商品或接受劳务的情况。

(3) 报告期内无出售商品或提供劳务的情况。

(4) 报告期内无关联托管或承包的情况。

(5) 报告期内无关联租赁情况。

(6) 报告期内无关联担保情况。

(7) 报告期内无关联方资金拆借的情况。

(8) 报告期内无关联方资产转让、债务重组的情况。

(9) 报告期末无关联方应收应付款项。

(八) 无股份支付情况

(九) 或有事项

公司无需要披露的或有事项

（十）承诺事项

根据 2011 年 4 月 27 日公司第一届董事会第九次会议，公司拟实施限制性股票激励计划，该计划拟授予的股票不超过 690 万股（以实际认购数量为准）。

（十一）资产负债表日后事项

2011 年 7 月 22 日公司第一届董事会第十二次会议通过限制性股票激励计划草案修订稿，该计划草案修订稿授予的股票为 656 万股（以实际认购数量为准）。

（十二）其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

（十三）母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****（1）应收账款按种类披露**

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,173,811.39	8.03			3,656,446.64	4.34		
按组合计提坏账准备的应收账款	105,027,946.94		11,809,274.75		80,614,122.73		9,090,184.19	
组合 1	105,027,946.94	91.97	11,809,274.75	11.24	80,614,122.73	95.66	9,090,184.19	11.28
组合小计	105,027,946.94	91.97	11,809,274.75	11.24	80,614,122.73	95.66	9,090,184.19	11.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账								

准备的应收							
账款							
合计	114,201,758.33	100.00	11,809,274.75		84,270,569.37	100.00	9,090,184.19

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
汉得日本株式会社	9,173,811.39			按会计政策

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	94,581,649.24	90.05	4,729,082.46	73,008,325.09	90.57	3,650,416.25
1 至 2 年	6,732,210.81	6.41	3,366,105.40	4,332,059.40	5.37	2,166,029.70
2 至 3 年	1,901,316.30	1.81	1,901,316.30	1,558,472.20	1.93	1,558,472.20
3 年以上	1,812,770.59	1.73	1,812,770.59	1,715,266.04	2.13	1,715,266.04
合计	105,027,946.94	100.00	11,809,274.75	80,614,122.73	100.00	9,090,184.19

(2) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(3) 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
日立（上海）贸易有限公司	客户	13,609,267.06	一年以内及 1 至 2 年	11.92
德勤管理咨询（上海）有限公司	客户	5,715,750.00	一年以内及 1 至 2 年	5.00
北京医药集团有限责任公司	客户	5,649,822.60	一年以内	4.95
富士通（中国）信息系统有限公司	客户	4,309,945.42	一年以内	3.77
国际商业机器（中国）有限公司	客户	4,297,167.99	一年以内及 1 至 2 年	3.76

(5) 期末应收账款中应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
汉得日本株式会社	子公司	9,173,811.39	8.03

(6) 期末无不符合终止确认条件的应收账款的转移金额。

(7) 期末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的其他 应收款	7,365,174.30	41.73			3,025,623.00	32.11		
按组合计提坏 账准备的其他 应收款	7,473,134.19		1,559,987.22		3,552,286.15		1,115,279.75	
组合 1	7,473,134.19	42.35	1,559,987.22	20.87	3,552,286.15	37.70	1,115,279.75	31.40
组合小计	7,473,134.19	42.35	1,559,987.22	20.87	3,552,286.15	37.70	1,115,279.75	31.40
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 其他应收款	2,809,591.49	15.92	1,168,973.77	41.61	2,845,200.26	30.19	2,043,198.84	71.81
合计	17,647,899.98	100.00	2,728,960.99		9,423,109.41	100.00	3,158,478.59	

期末单项金额重大且单项计提坏账准备的其他应收款：

项目	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
银行存款利息等	7,365,174.30	0	0.00%	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,880,002.65	78.68	294,000.18	2,387,961.95	67.22	119,398.10
1 至 2 年	654,289.00	8.76	327,144.50	336,885.10	9.48	168,442.55
2 至 3 年	154,728.17	2.07	154,728.17	170,752.07	4.81	170,752.07
3 年以上	784,114.37	10.49	784,114.37	656,687.03	18.49	656,687.03
合计	7,473,134.19	100.00	1,559,987.22	3,552,286.15	100.00	1,115,279.75

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
汉得日本株式会社	2,809,591.49	1,168,973.77	41.61%	

(2) 本期无转回或收回其他应收款情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容:

单位名称	与本公司 关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
银行		7,365,174.30	1 年以内	41.73	募集资金帐户利息
汉得日本株式会社	子公司	2,809,591.49	1 至 2 年及 2 至 3 年	15.92	往来款
日立(上海)贸易有限公司	客户	628,500.04	1 至以内	3.56	代垫款
徐州徐工斗山发动机有限公司	客户	300,000.00	1 年以内	1.70	徐工斗山 SAP 项目履 约保证金
上海乾利合实业有限公司	出租方	277,961.60	3 年以上	1.58	押金

(6) 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	年限	占其他应收 款总额的比 例(%)	性质或内容
银行		7,365,174.30	1 年以内	41.73	募集资金帐户利息
汉得日本株式会社	子公司	2,809,591.49	1 至 2 年及 2 至 3 年	15.92	往来款
日立(上海)贸易有限公司	客户	628,500.04	1 至以内	3.56	代垫款
徐州徐工斗山发动机有限公司	履约保证 金	300,000.00	1 年以内	1.70	徐工斗山 SAP 项目履 约保证金
上海乾利合实业有限公司	出租方	277,961.60	3 年以上	1.58	押金

(7) 期末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
汉得日本株式会社	子公司	2,809,591.49	15.92

(8) 期末无不符合终止确认条件的其他应收款。

(9) 期末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

3、长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
子公司：											
汉得日本株式会社	成本法	757,470.00	574,886.68		574,886.68	100.00	100.00				

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	222,185,617.68	166,097,570.28
其他业务收入	139,200.00	60,232.00
营业成本	148,428,684.54	105,769,204.25

(2) 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IT 业	222,185,617.68	148,421,654.94	166,097,570.28	105,766,192.65

(3) 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售收入	31,782,744.76	28,888,219.04	27,720,533.41	25,178,233.67
服务业务收入	190,402,872.92	119,533,435.90	138,377,036.87	80,587,958.98
其中： 客户支持服务	18,855,028.38	12,083,952.57	12,087,206.56	6,385,181.62
软件外包服务	21,114,566.95	12,013,352.11	14,614,620.38	7,244,612.62
ERP 实施服务	150,433,277.51	95,436,131.85	111,675,209.93	66,958,164.74
合 计	222,185,617.68	148,421,654.94	166,097,570.28	105,766,192.65

(4) 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	222,185,617.68	148,421,654.94	166,097,570.28	105,766,192.65

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
日立（上海）贸易有限公司	16,939,455.91	7.62
富士通（中国）信息系统有限公司	8,304,002.63	3.74
中科华核电技术研究院有限公司	5,851,691.64	2.63
松下电器（中国）有限公司上海分公司	5,571,923.24	2.51
青岛啤酒股份有限公司	5,142,231.92	2.31

5、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	40,071,946.73	26,400,759.27
加：资产减值准备	2,289,572.96	3,000,641.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,188,983.64	1,191,621.97
无形资产摊销	51,875.79	120,655.11
长期待摊费用摊销	563,546.75	477,521.76
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）	10,533.70	31,905.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	200,330.34	-661,871.31
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-955,869.08	-545,872.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,795,344.83	-1,758,816.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,848,361.74	-23,490,029.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,038,023.88	-10,763,593.69

其 他		
经营活动产生的现金流量净额	6,815,238.14	-5,997,078.43
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	852,595,766.15	131,024,344.15
减：现金的期初余额	170,292,450.72	138,135,647.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	682,303,315.43	-7,111,303.72

6、无反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

（十四） 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-10,533.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	8,732,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,812.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,309,665.65	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	7,435,613.06	

2、 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 无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情况。

(2) 无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情况。

3、 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.79	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.90	0.21	0.21

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目：

报表项目	期末余额（或本 年金额）	年初余额（或上 年金额）	变动比率	变动原因
应收账款	97,856,720.62	74,590,253.79	31.19%	主要是随本期销售额的增长而增长。
资本公积	695,711,881.25	58,268,553.57	1093.97%	主要是本期公开发行新股，溢价发行部分计入资本公积，金额计 68,373 万元。
营业外收入	8,756,703.02	4,765,301.31	83.95%	主要是本年度收到的政府补助大幅增加，其中青浦财政局财政扶持金增加约 408 万元。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告原本。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

上海汉得信息技术股份有限公司
董事长：范建震
2011 年 7 月 29 日