



# 上海汉得信息技术股份有限公司

**Hand Enterprise Solutions Co., Ltd.**

## 2011年年度报告

股票代码：300170

股票简称：汉得信息

披露日期：2012年4月20日

## 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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为了全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对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、公司全体董事出席了审议本次年报的董事会会议。

4、公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

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：  
保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	7
第三节 董事会报告.....	10
第四节 重要事项.....	39
第五节 股份变动及股东情况.....	46
第六节 董事、监事和高级管理人员和员工情况 .....	51
第七节 公司治理.....	57
第八节 监事会报告.....	65
第九节 财务报告.....	68
第十节 备查文件目录.....	151

## 第一节 公司基本情况简介

### 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	张伟锋	舒笑
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	mars.zhang@hand-china.com	investors@vip.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](http://www.hand-china.com)

电子邮箱：[investors@vip.hand-china.com](mailto:investors@vip.hand-china.com)

### 五、 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网站地址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告置备地点：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

## 七、 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2002 年 7 月 15 日

公司最新注册登记日期：2011 年 10 月 27 日

公司企业法人营业执照注册号：310000400308460（市局）

公司组织机构代码证：74027295-X

公司税务登记号码：31022974027295X

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

公司聘请的会计师事务所办公地点：上海市南京东路 61 号 4 楼

## 八、 公司历史沿革

（一） 经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1835 号文《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》核准，向社会公开发行 30,000,000.00 股新股，并于 2011 年 2 月 1 日在深圳证券交易所创业板上市交易，注册资本增加为 115,724,482.00 元。公司于 2011 年 4 月 7 日取得上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

（二） 根据公司 2011 年 4 月 12 日股东大会决议，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，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，转增后注册资本为人民币 162,014,274.00 元。公司于 2011 年 8 月 25 日取得上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

（三） 根据公司 2011 年 8 月 8 日的第一次临时股东大会的决议、第一届董事会第十四次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第一届董事会第十七次（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限制性股票激励计划（草案修订稿）》，公司于 2011 年 8 月 9 日向共计 314 名激励对象定向发行 5,993,500 股限制性股票。限制性股票授予完成后公司注册资本增至 168,007,774.00 元，公司于

2011 年 10 月 27 日取得上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

报告期内历次变更登记中，公司企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等未发生变更。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、 主要会计数据

单位：人民币（元）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业总收入	520,493,452.28	361,112,821.02	44.14%	312,373,065.39
营业利润	91,710,522.29	53,653,066.82	70.93%	41,999,884.58
利润总额	109,345,106.89	69,044,316.90	58.37%	50,859,344.85
归属于上市公司股东的净利润	93,770,452.46	63,278,947.64	48.19%	46,288,035.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	78,803,344.92	49,580,914.71	58.94%	40,469,845.58
经营活动产生的现金流量净额	44,552,094.35	34,029,706.41	30.92%	55,829,248.41
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
资产总额	1,123,004,266.22	270,473,581.21	315.20%	211,168,183.33
负债总额	66,573,305.38	48,213,863.23	38.08%	52,577,584.06
归属于上市公司股东的所有者权益	1,056,430,960.84	222,259,717.98	375.31%	158,590,599.27
总股本	168,007,774.00	85,724,482.00	95.99%	17,795,387.00

### 二、 主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.58	0.53	9.43%	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.58	0.53	9.43%	0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.49	0.41	19.51%	0.34
加权平均净资产收益率（%）	10.24%	33.23%	-22.99%	34.78%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.61%	26.04%	-17.43%	30.40%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.27	0.40	-32.50%	0.65
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年	2009 年末

			未增减	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.29	2.59	142.86%	1.85
资产负债率	5.93%	17.83%	-11.90%	24.90%

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、 基本每股收益计算过程

单位：人民币（元）

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	93,770,452.46
非经常性损益	2	14,967,107.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	78,803,344.92
期初股份总数	4	85,724,482.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	46,289,792.00
发行新股或债转股等增加股份数	6-1	30,000,000.00
增加股份次月起至报告期末的累积月数	7-1	11
发行新股或债转股等增加股份数	6-2	5,993,500.00
增加股份次月起至报告期末的累积月数	7-2	3
因回购等减少股份数	8	65,000.00
减少股份次月起至报告期末的累积月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	
发行在外的普通股加权平均数	12	161,012,649.00
基本每股收益	13=1/12	0.58
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.49

### 四、 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

### 五、 加权平均净资产收益率计算过程

单位：人民币（元）

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	93,770,452.46
非经常性损益	2	14,967,107.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	78,803,344.92
归属于公司普通股股东的期初净资产总数	4	222,259,717.98
发行新股或债转股等新增归属于公司普通股股	5-1	713,733,119.68



东的净资产(发行新股)		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6-1	11
发行新股或债转股等新增归属于公司普通股股东的净资产(股权激励定向增发)	5-2	58,144,975.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6-2	3
因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(分红)	7-1	34,717,344.60
减少净资产次月起至报告期末的累计月数	8-1	8
因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(回购)	7-2	631,050.00
减少净资产次月起至报告期末的累计月数	8-2	
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	9	3,871,090.32
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	10	
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	12	915,436,832.99
加权平均净资产收益率	13=1/12	10.24%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	14=3/12	8.61%

## 六、 非经常性损益项目

单位：人民币（元）

项目	本期数	上年数
非流动资产处置损益	-11,013.70	-59,368.40
计入当期损益的政府补助	17,278,000.00	14,993,509.00
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		
其他营业外收支净额	341,531.14	285,656.02
非经常性项目合计	17,608,517.44	15,219,796.62
减：非经常性损益的所得税影响数	2,641,409.90	1,521,763.69
非经常性损益影响净额	14,967,107.54	13,698,032.93

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一) 公司总体经营情况

2011年度,伴随着全球经济的逐步回暖,总体上各行业的ERP投入也重回增长之路。在全球金融危机的冲击下,后危机时代的企业日益认识到快速响应市场变化和客户需求、敏捷生产、降低成本、集团管控、流程规范、效率提升在竞争中的重要作用,而管理软件是辅助用户达成上述目标、提升综合竞争力的主要工具。

在行业宏观形势有所好转的情况下,一方面随着成功的登陆资本市场,公司在业内的品牌认知度有了相当程度的提升,积聚了一定的品牌效应和资金优势;同时,公司凭借多年专业实施经验积累以及实行稳健的市场策略,把握市场发展机遇,渐进式地提高交付能力,因此公司在报告期内实现了经营业绩的持续增长。

2011年度,公司实现营业收入 520,493,452.28 元,比上年同期增长 44.14%;营业利润 109,345,106.89 元,比上年同期增长 58.37%;归属于母公司净利润为 93,770,452.46 元,比上年同期增长 48.19%。

#### (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。

## 1、主营业务收入分行业、产品情况

主营业务分行业经营情况表

单位：人民币（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	520,149,868.28	344,081,804.51	33.85%	44.22%	50.55%	-2.78%

主营业务分产品经营情况表

单位：人民币（元）

产品名称	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
ERP 实施	354,517,321.72	232,770,619.93	34.34%	47.81%	56.60%	-3.68%
软件外包	66,315,079.51	34,994,055.05	47.23%	82.21%	116.43%	-8.34%
客户支持	39,985,437.83	22,051,952.02	44.85%	32.17%	49.80%	-6.49%
软件销售	59,332,029.22	54,265,177.51	8.54%	9.52%	10.70%	-0.97%
合计	520,149,868.28	344,081,804.51	33.85%	44.22%	50.55%	-2.78%

变动原因：报告期内毛利率有所下滑主要为人员增长所带来的人工成本增加快于收入的增长所致。

## 2、主要客户及供应商情况

### A. 前 5 名客户

客户名称	营业收入	占公司销售总额的比例	应收帐款余额	占公司应收帐款总余额的比重
日立（上海）贸易有限公司	44,987,238.09	8.64%	15,970,012.01	11.28%

富士通(中国)信息系统有限公司	19,583,492.44	3.76%	7,751,722.75	5.47%
松下电器(中国)有限公司上海分公司	12,318,870.45	2.37%	6,819,862.45	4.82%
广西玉柴重工有限公司	10,504,763.33	2.02%	4,713,635.60	3.33%
青岛啤酒股份有限公司	10,498,601.92	2.02%	470,270.00	0.33%
合计	97,892,966.23	18.81%	35,725,502.81	25.22%

说明：前 5 名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中无直接或间接关系。

#### B. 前 5 名供应商

供应商名称	采购金额	占公司软件采购总额的比例	应付帐款余额	占公司应付帐款总余额的比重
甲骨文(中国)软件系统有限公司	29,640,832.32	42.52%	390,000.00	5.23%
思爱普(北京)软件系统有限公司上海分公司	28,013,376.62	40.19%	1,787,989.16	23.98%
北京富通东方科技有限公司	6,083,128.00	8.73%	-	-
大唐软件技术股份有限公司	3,067,151.36	4.40%	1,427,350.43	19.14%
上海东方龙马软件技术有限公司	877,273.50	1.26%	404,273.50	5.42%
合计	67,681,761.80	97.09%	4,009,613.09	53.77%

说明：公司主要供应商为甲骨文(中国)软件系统有限公司和思爱普(北京)软件系统有限公司上海分公司。

#### (三) 报告期内主要费用情况

费用项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减度	占 2011 年营业收入比例	2009 年

销售费用	28,064,103.05	24,346,772.77	15.27%	5.39%	23,348,693.85
管理费用	53,582,395.04	41,642,569.17	28.67%	10.29%	38,870,591.72
财务费用	-25,331,324.14	-3,649,992.84	594.01%	-4.87%	-439,206.21
所得税	15,574,654.43	5,765,369.26	170.14%	2.99%	4,571,309.06
合计	71,889,828.38	68,104,718.36	5.56%	13.81%	66,351,388.42

## 变动说明:

1. 管理费用增加主要由于公司实施限制性股票激励, 成本计入管理费用所致;
2. 财务费用变化主要是募集资金存款利息收入增加;
3. 所得税费用增加主要是因为 a.公司税前利润增加, b.今年所得税率为 15%, 而上年为 10%。

## (四) 报告期内公司资产构成情况

资产项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
货币资金	936,666,012.17	83.41%	171,545,154.07	63.42%	446.02%
应收票据	10,466,951.37	0.93%	3,827,292.55	1.42%	173.48%
应收帐款	124,676,216.23	11.10%	74,590,253.79	27.58%	67.15%
预付帐款	9,806,457.52	0.87%	4,534,626.70	1.68%	116.26%
应收利息	15,648,713.09	1.39%	-	0.00%	
其他应收款	11,475,030.78	1.02%	5,684,555.49	2.10%	101.86%
存货	-	0.00%	918,012.92	0.34%	-100.00%
固定资产	8,172,666.22	0.73%	3,886,052.52	1.44%	110.31%
无形资产	196,469.01	0.02%	251,882.25	0.09%	-22.00%
长期待摊费用	441,294.34	0.04%	1,240,204.53	0.46%	-64.42%
递延所得税资产	2,779,455.49	0.25%	1,020,546.39	0.38%	172.35%
其他非流动资产	2,675,000.00	0.24%	2,975,000.00	1.10%	-10.08%
资产总计	1,123,004,266.22	100.00%	270,473,581.21	100.00%	315.20%

## 变动原因:

1. 货币资金, 主要是公司首次公开发行股票募集资金到账所致;
2. 应收账款, 主要是因为公司营业规模扩大, 收入增加所致。
3. 预付账款, 主要是公司采购软件, 预付增加所致
4. 其他应收款, 主要是员工购房借款增加所致

5. 固定资产, 主要是公司员工规模扩大, 增加采购办公电脑等设备
6. 长期待摊费用, 主要是办公室装修费用摊销所致
7. 递延所得税资产, 主要是应收账款增加, 计提的坏账准备增加所致。

### (五) 报告期内公司现金流量构成情况

单位: 人民币(元)

项目	2011 年	2010 年	同比增减
<b>一、经营活动</b>			
经营活动现金流入总额	498,034,184.22	364,023,512.61	36.81%
经营活动现金流出总额	453,482,089.87	329,993,806.20	37.42%
经营活动产生的现金流量净额	44,552,094.35	34,029,706.41	30.92%
<b>二、投资活动</b>			
投资活动现金流入总额	296,174.07	153,406.85	93.06%
投资活动现金流出总额	16,149,299.79	6,154,313.05	162.41%
投资活动产生的现金流量净额	-15,853,125.72	-6,000,906.20	164.18%
<b>三、筹资活动</b>			
筹资活动现金流入总额	771,878,094.68		
筹资活动现金流出总额	35,348,394.60		
筹资活动产生的现金流量净额	736,529,700.08		
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-107,810.61	1,237,148.93	-108.71%
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
现金及现金等价物净增加额	765,120,858.10	29,265,949.14	2,514.37%

变动说明:

1. 经营活动现金流净额, 主要是因为公司销售规模扩大, 收入和收款增加所致;
2. 投资活动现金流出总额, 主要是因为公司人员规模扩大, 采购办公电脑设备所致;
3. 筹资活动现金流入总额, 主要是因为公司首次公开发行股票募集资金流入所致;
4. 筹资活动现金流出总额, 主要是公司分红所致。

### (六) 报告期内公司主要财务指标分析

项目	指标	2011 年	2010 年	同比增减变化
盈利能力	毛利率	33.89%	36.67%	-2.78%
	净资产收益率	10.24%	33.23%	-22.99%
偿债能力	流动比率(倍)	16.65	5.42	207.20%
	速动比率(倍)	16.65	5.40	208.33%

	资产负债率	5.93%	17.83%	-11.90%
营运能力	应收帐款周转率	5.22	5.55	-5.78%

变动说明:

1. 毛利率, 人员增长所带来的人工成本增加快于收入的增长;
2. 净资产收益率, 主要为公司首次公开发行股份募集资金, 净资产大幅增加所致;
3. 流动比率和速动比率, 主要为公司首次公开发行股票, 募资资金到位, 流动资产增加所致。

### (七) 报告期内公司薪酬分析

详见本报告“第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”

### (八) 报告期内公司研发费用情况

单位: 人民币(元)

项目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
研发费用	16,126,974.36	15,139,808.17	6.52%	14,466,637.98
营业收入	520,493,452.28	360,670,169.02	44.22%	312,373,065.39
占营业收入比重	3.10%	4.20%	-1.10%	4.63%

### (九) 报告期内公司主要无形资产情况

报告期末, 无形资产账面情况

项目	2011 年末余额
办公及经营用计算机软件	196,469.01

说明: 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
汉得	第 42 类	5307073	2009.07.28-2019.07.27
iMAS	第 9 类	1674590	2011.11.28-2021.11.27

## （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）V7.0	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	ZL200510024604.0	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

## （十）公司核心竞争力

### 1、丰富的实施服务经验

公司长期从事ERP实施服务业务，自成立伊始，公司就非常重视ERP实施服务实施方法论和解决方案的系统总结和应用，并通过有序引进、持续培训等方式逐步完善项目服务团队，为项目的正常运行和质量提供了保障。



公司主要针对Oracle、SAP等高端ERP软件提供实施服务。Oracle与SAP的ERP软件产品是目前世界上功能最为全面、技术最为先进的高端ERP软件，公司在长期的实施过程中经过不断的消化、提炼和完善对其产品内涵形成了十分深刻的理解，并在其实施服务领域中积累了丰富的实战经验。与国内同行相比，由于公司的客户众多，行业分布广泛，加之公司自身的知识库和方法论整理及时有效，因此公司在高端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软件产品内涵的理解，结合客户差异化的经营业务内容为国内大量企业提供了度身定制的ERP实施服务，并在通过大量成功实施服务经验的总结形成了自己的Quick-HAND ERP实施方法论和多项业内领先、适应性强的ERP实施行业解决方案。经过多年实施服务经验的积累，公司目前具备为客户提供全面的高端ERP实施服务的能力，可有效保障企业向管理全面信息化过渡，提升企业的管理与经营效率。

Quick-HAND ERP实施方法论严格界定了ERP实施的过程与阶段、每个阶段中的具体工作以及工作模板方法。公司所有的ERP实施咨询项目均采用这样的方法，非常有效地帮助公司及其客户在ERP实施时进行良好的计划安排、进度控制和风险管理。

基于丰富行业经验的解决方案使得汉得能够为客户提供更加契合客户需求的信息化解决方案，帮助客户真正实现有别于共性需求的特定管理目标，从而为客户创造更多价值。行业解决方案的总结和不断完善也为汉得带来了有别于一般ERP实施服务提供商的差别化竞争力，更多优质的客户和项目又为汉得加强和优化解决方案提供了丰富的实践土壤。随着汉得客户群的不断扩大，汉得在解决方案的总结和发展方面已经进入一个快速发展的良性循环。

## **2、丰富优质的客户资源，为公司带来良好口碑和持续发展动力**

目前，公司提供的实施服务覆盖了全国范围的客户，并且涉及到了各类行业专业领域。自公司成立以来，始终坚持贴近客户的策略，通过优质和全面的服务与客户建立了长期的合作关系。公司在Oracle和SAP等高端ERP实施服务市场中均拥有稳定的客户基础。

自成立至今，公司已成功为近700家公司提供ERP实施服务。公司发展初期以制造业客户为主要实施服务对象，在制造业内形成了较大的品牌影响力。公司

在随后发展过程中逐步实现了客户群体的拓展，在其他众多行业内也树立了良好的品牌形象。

企业信息化建设具有长期性、持续性和较高用户粘度的特点。随着企业信息化程度和管理水平的不断提升，越来越多的信息化需求会被企业发掘并作为新的信息化目标。目前汉得的实施服务收入中大约70%来自老客户的新项目。不断扩大的老客户规模，为汉得带来了长期、稳定的收入来源和不断提升的业界口碑，也为汉得的长足发展奠定了坚实的基础。

### 3、稳定的人力资源优势

作为具备人力资本密集特性的现代高科技服务类企业，公司十分重视企业文化的建设，积极倡导“Better Experience, 更好体验”的经营理念，构建企业感恩文化，努力为客户提供更好服务体验，为员工提供更好的工作体验。通过实施经验的积累和标准化实践，公司在人才梯队建设方面取得了良好成果。公司在人才招聘、人才培养和激励等方面采取了一系列的措施，包括：

- （1）核心员工拥有企业的股权，使其得以共享企业发展带来的收益；
- （2）具有完善的培训与考核体制，为人才的进一步发展提供良好的平台；
- （3）加强企业文化建设，为员工提供良好的工作氛围。

通过上述一系列措施的实施，公司的高级顾问和核心员工的稳定度高，新进员工的成长快速，为企业的持续发展提供了有力的保障。

ERP 实施服务行业属于人力资本密集型行业，尽管 ERP 实施服务公司都会通过各种方式来吸引与挽留人才，但由于行业内部企业激烈的竞争、同行业内不同企业业务模式的相似性以及顾问自身职业发展理念的不同等因素都导致了 ERP 实施服务行业相比其他传统行业具有较高的人员流动率。针对公司来说，相比级别较低顾问的流失，公司核心技术人员的流失一般会对公司项目运转效率与项目承揽能力造成更大的影响。然而，由于公司核心技术人员流动率较低，加之公司核心技术人员储备充足，且公司定期会通过内部培养的方式来选拔优秀人才以扩充核心技术人员队伍，因此报告期内公司核心技术人员的流动并未对公司各期经营造成重大影响，属于日常经营过程中人员的正常流动。

鉴于核心技术人员对于公司经营发展的重要作用，公司制定了如下一些措施来防止与降低核心人员的流失：

(1) 作为服务咨询类企业，公司积极构建客户导向的感恩型企业文化，对客户在合作中给予公司的充分信任与支持心怀感恩。这种感恩型的企业文化增强了公司顾问的责任感与使命感，促进公司内部形成以客户实施项目的圆满完成为己任的团队文化，客户对实施项目满意度越高，员工个人的事业成就感也就越强，从而使得员工能够与公司的利益高度一致，共享公司发展过程中遇到的困难与取得的成绩。目前，公司主要通过自主培养而非市场配置、长期雇佣而非临时外包的方式招聘与培养员工，从而使得员工的服务精神与个人理想更容易和公司感恩型的企业文化合拍，为公司人员稳定奠定坚实基础。

(2) 公司目前处于快速发展期，业务所涉及的 ERP 模块以及行业领域均不断深化与拓展，公司内部员工规模与部门设置也不断扩展，从而能够给予员工个人较大的能力施展与成长的空间。同时，公司在项目管理体制设定中赋予了核心技术人员较大的决策权，提高核心技术人员工作积极性与成就感的同时有效提高了公司经营业绩。

(3) 公司重视员工薪酬待遇，通过有效的薪酬体系设计与优化不断提高员工薪酬水平。一方面，公司通过每半年一次的员工级别评定定期为员工提高工薪水平，另一方面，公司也制定了绩效奖金制度，提高项目组核心技术人员工作积极性的同时提高了核心技术人员的薪酬水平，使得员工可以共享公司发展带来的业绩增长。

(4) 除开公开发行前部分公司高级管理人员及核心技术人员通过设立投资公司间接成为公司股东。报告期内，公司实施了限制性股票激励计划，向共计 314 名核心技术人员定向发行 5,993,500 股限制性股票，激励对象获授限制性股票之日起 12 个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让。授予后的限制性股票锁定期后 36 个月为解锁期。在解锁期内，若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后分三期分别申请解锁所获授限制性股票总量的 30%、30%和 40%，解锁后的标的股票可依法自由流通。解锁期的任一年度公司绩效条件未达到解锁条件的，该部分股票不得解锁，公司必须回购并注销该部分标的股票。上述激励措施可以有效的降低未来三年核心员工的离职率，为未来的市场竞争奠定坚实的人才优势，也有利于增强员工的归属感和稳定性。

#### **4、在 ERP 软件外包方面具有先发优势和协同优势**

中国对日ERP软件外包市场是一个新兴的市场，根据赛迪顾问的统计，2009年该行业实现收入5,300万美元，未来市场增长仍有着巨大的潜力。同时，日本将应用软件开发和服务外包到中国的趋势日渐明显，估计未来将会有更多的ERP实施服务如二次开发等业务发包到中国市场。这为中国的软件外包厂商，特别是ERP领域的专业实施服务商带来新的市场机遇。

公司是较早进入日本ERP外包服务市场的服务供应商之一，占据了一定的先发优势。经过多年发展，公司在对日ERP外包服务领域内目前已经拥有了一支语言、技术和管理能力兼备的高素质人才队伍和业务需求稳定的优质客户。由于日本企业十分重视合作伙伴的口碑，公司以往良好的服务预计会使公司未来对日ERP外包业务的开展更加顺利，在该领域内取得更大的市场份额与更好的业绩表现。

#### （十一）主要控股子公司的经营情况及业绩

##### 1、公司名称：汉得日本株式会社

成立日期：2007年8月17日，现注册资本1000万日元，是公司全资子公司。经营范围为：信息系统和软件咨询，信息系统和软件销售，信息系统和软件的设计、开发、构建支持和接受委托，信息系统的运用和软件维护，信息处理技术人员的派遣，软件进出口，投资业务。

截至2011年12月31日，日本汉得总资产20,429,288.58元，净资产-2,109,628.22元；2011年度营业收入34,871,641.73元，实现净利润41,463.00元。（以上财务数据已经立信会计师事务所审计）。

##### 2、公司名称：HAND ENTERPRISE SOLUTIONS (SINGAPORE) PTE. LTD.（汉得信息技术（新加坡）有限公司）（以下简称“汉得新加坡”）

成立日期：2011年12月19日，现注册资本为399,986美元，为公司全资子公司。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，代理和销售企业管理软件。报告期内，汉得新加坡尚无任何业务活动。

#### （十二）公司控制的特殊目的主体情况

公司未设立特殊目的公司，也无控制的特殊目的公司。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）未来既是挑战也是机遇

宏观政策仍然持续利好。“十二五”时期是我国工业转型升级的攻坚时期，工业转型升级将加快推进，信息化作为科技创新自主创新的重要组成部分，在推进工业转型升级的过程中具有突出的作用，两化融合范围的不断拓宽、融合程度的加深，推动信息技术深度应用，将提高主要行业、大中型企业的信息技术应用水平，为信息产业提供更多的发展空间和增长前景。2011年末上海市经济和信息化委员会下发的《上海市信息化与工业化深度融合发展“十二五”规划》，也明确指出将分类推动企业信息化，对于中小企业，建立和完善信息化公共服务平台，建设中小企业信息化应用服务网络，支持IT企业开发和推广适合中小企业特点的信息化产品；对于大型企业，鼓励企业实施制造执行系统（MES）、企业资源规划（ERP）、数据挖掘系统、商业智能和决策支持系统等先进信息系统，加快集团管控、系统集成、业务协同和流程再造；对于行业龙头企业，推动建立全球供应链管理、协同研发设计制造系统和跨地域经营管理系统。按照“应用导向、创新驱动、产业升级、环境优化”的基本思路，围绕重点产业、骨干企业、核心区域和关键领域四个层面，着力推进五方面具体任务，加快信息化与工业化深度融合。

经济形势未来仍不明朗。国际金融危机对全球经济的影响深远，目前来看调整仍未见底，全球经济很难在一两年内实现全面复苏，从而进入新一轮增长周期，而2011年爆发美欧两大债务危机是金融危机的延续发展，又严重的挫伤了世界经济刚刚出现复苏的苗头；与之相对应，我国经济宏观政策上已有所体现，“十二五”规划将平均经济增速目标由“十一五”期间的7.5%调整至7%，未来几年我国面临经济产业结构转型的压力仍然很大，尤其是传统行业仍然面临转型困局，国内宏观经济增速可能存在一定下滑的不确定性。

对于公司所处的ERP咨询乃至IT服务领域而言，后危机时代既是机遇也是挑战，并且机遇大于挑战。一方面，经过这一轮残酷的市场洗礼，使更多的企业认识到了管理的重要性，会有更多的企业加快管理提升和企业经营模式的转型。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

管理和经营模式必然会被越来越多靠粗放式经营、低人力成本、低原料成本的中国企业所认识和接受，公司所处的IT服务行业可能迎来逆势增长的良机；另一方面，从发达国家如美国的发展经验来看，经济转型期间IT信息化产业是经济转型期增长最快的几个行业之一，公司作为行业本土领军企业，在高端ERP实施领域具有先发优势和一定的人才积累，并已基本全面布局行业解决方案，凭借登陆资本市场带来的品牌美誉及资金优势，公司未来仍具有相当广阔的发展空间。

## （二）公司发展战略及 2012 年经营计划

### 1、战略定位

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。

### 2、发展规划

#### （1）行业化：深化行业经验，扩大行业范围

公司已在一些行业如机械及工业制品、家用电器、快速消费品等领域内具备了一定的优势，但其具体解决方案还需加强。同时还需在另外一些特定行业如保险等研发相应解决方案，巩固公司的领先竞争优势，树立公司良好的品牌形象。

#### （2）专业化：扩大信息化覆盖的范围

随着 ERP 外延的不断扩展，除了传统的财务、营销、供应链外，客户关系管理、全面预算管理、人力资源管理也早已属于 ERP 范畴，同时更多的管理内容也纳入了 ERP 范围。这给公司在同一行业或客户内，进行更多的 ERP 建设内容提供了可能。

### 3、2012 年经营计划

#### (1) ERP 实施服务能力提升计划

高标准、高质量的 ERP 实施服务是目前公司立足于市场的基础，而公司优秀的 ERP 实施服务能力是对高质量服务的最好保障。为了能够高效、快速的适应 ERP 技术的发展和不同企业的差异化需求，公司十分重视对于 ERP 实施服务能力的进一步提升。

ERP 实施服务业务的技术创新与研发是公司多年来不断优化自身 ERP 实施服务能力的主要方式之一，2012 年，公司将继续进行 ERP 实施技术领域内的创新研发工作：加强新型实施方法论的研发和创新；完善公司实施标准化框架，进一步把 ERP 项目实施过程中所获得的实施经验和业务管理经验转化为对 ERP 项目实施过程的标准化指导，从而缩短实施周期，降低实施成本；进行远程实施服务中心建设，提高公司的综合服务效率。

#### (2) 业务拓展计划

##### ● 解决方案产品化计划

ERP 实施服务过程需要充分考虑企业经营业务属性与流程的差异性，因而，同行业内企业 ERP 实施服务流程往往具有一定的相似性。公司在多年实施服务经验总结基础之上，初步形成了关于大型设备制造、机械、汽车制造、流通、证券等行业的 ERP 实施解决方案，在项目实施过程中解决方案的运用较大程度上简化了公司的实施流程，提高了实施效率。以目前在实施服务中运用较多一些行业解决方案为基础通过进一步的研发与标准化形成程序或软件产品，并向客户直接销售产品化解决方案，从而简化公司实施服务流程，提升实施服务竞争力。

##### ● 海外 ERP 软件外包拓展计划

日本是我国目前最大的软件离岸外包市场，公司通过成立海外事业部、收购日本汉得的方式初步进入该市场，开展对日 ERP 外包服务。公司是较早进入日本 ERP 外包服务市场的服务供应商，占据了一定的先发优势，具备进一步扩大对日 ERP 实施服务外包市场份额的实力。因此，基于公司在 ERP 实施服务领域的专业经验与技术优势，公司计划大力拓展对日 ERP 软件外包业务，实现公司在主营业务领域内向海外市场的延伸。

##### ● 运维服务市场拓展计划

企业 ERP 系统实施并非一劳永逸，在日常经营过程中往往会因业务变更、业务拓展或不当操作等原因需要对企业 ERP 系统进行长期跟踪和运维支持，企业若自行承担该部分日常维护，成本往往会超出收益，因此，客户运维服务这一细分市场越来越成为 ERP 专业实施服务机构重要的业务来源。因此，公司计划显著提高公司响应客户运维需求的能力，大力拓展这一细分市场，实现公司经营业绩增长与市场份额扩张的目标。

### （3）营销计划

公司除了通过实施能力的提升来保障与强化公司服务质量之外，也计划通过增加营销投入来深化公司的专业品牌形象，具体营销方案计划包括：增加广告投入，重点推介公司的专业实施服务经验以及与各行业标杆客户合作的成功案例；优化公司内部期刊，并向主要客户定期邮寄；加快运维呼叫中心的建设，为客户提供更及时、更全面的电话、在线支持服务。

### （4）团队建设计划

作为成长型企业，公司未来业务的迅速发展对于公司经营和顾问团队建设也是一项重大考验。为实现公司发展规划与经营目标，公司需要招募与培训更多的实施顾问和技术人才，而人员的扩张也直接导致公司需要不断调整和优化管理体系。为此，公司将进一步强化已经获得市场认可的、符合 ERP 实施服务行业特点的项目组管理架构，并不断完善公司内部的组织架构，从而更好的支撑公司业务发展。

ERP 实施服务行业资深顾问和软件开发技术人才是公司经营发展重要的战略性资源。公司将继续坚持重视人才的企业文化理念，进一步完善人才培养、引进和激励机制，以广阔的职业发展空间、富有竞争力的薪酬体系和良好的工作环境大力吸引并留住人才，在配合公司业务拓展计划的基础上为公司建立充足的人才资源储备。

### （5）收购兼并计划

国内 ERP 实施服务市场是竞争性市场，不存在政策性或资源性垄断。目前该市场集中度较低，尚未发展成熟，一些规模较小且面临较大业务拓展瓶颈的企业将在未来的市场竞争中被逐渐淘汰与兼并。在未来发展过程中，公司会从发展战略规划角度出发，选择适当时机进行适度的收购兼并，从而实现公司扩大业务规模、加快市场份额提升、补充现有业务空白等战略目标。目前公司在收购兼并



方面已有部分进展，2012 年 2 月 27 日，公司与交易对手方自然人黄火德、陈平签订了《股权收购协议》。公司拟使用超募资金收购自然人黄火德和陈平持有的上海夏尔软件有限公司 100% 股权，收购完成后，夏尔软件将成为汉得信息的全资子公司，该项收购事宜目前正在双方内部审议过程中，后续事项公司将依据相关法律法规的规定进行后续的信息披露。

#### （6）募集资金投资项目建设

截至 2011 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金投入募投项目 24,506,364.03 元，“ERP 实施服务平台建设项目”使用募集资金 15,125,432.85 元，“海外 ERP 软件外包开发中心建设项目”使用募集资金 1,392,290.61 元，“应用产品解决方案项目”使用募集资金 6,473,257.35 元，“ERP 运维服务中心建设项目”使用募集资金 1,515,383.21 元。公司已经为募投项目的顺利实施，进行了人力、资金和技术等多方面的准备，通过募集资金项目的建设，公司一方面将进一步提高研发和创新能力，巩固在 ERP 实施服务领域的领先优势，提升 ERP 实施服务能力，另一方面将进一步提高公司在解决方案和外包开发等领域内的服务能力，拓展实施服务的业务范围，推动公司业绩的快速增长，从而实现公司增强核心竞争实力，提升品牌形象，提高市场占有率的经营目标。

2012 年 2 月 7 日，公司第一届董事会第二十四次（临时）会议决议通过了《关于变更部分募投项目实施方式并使用部分超募资金的议案》，拟将部分募投项目中办公场地的置办方式由购置现成场所变更为获取国有土地使用权后自主建设；2012 年 2 月 25 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会审议通过该项议案，公司募投项目“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”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，决定将上述募投项目办公场地的实施方式变更为自主建设，募投项目及办公楼建设资金来源为募投项目“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”规划中用于办公场地购置及装修的募集资金，不足部分使用超募资金。本次变更部分募投项目实施方式及超募资金的使用，仅用于募投项目建设、公司自身扩建或新建项目使用，不出租、不转让也不进行商业开发。

公司原计划采用外购办公楼的方式实施募投，则募投资金到账后 1 年内办公楼即可投入使用，与原计划相比自主建设办公楼的将周期延迟两年。在自主建设

的办公楼建成前，为了保证募投项目按照原投资进度实施，公司将提高现有场地使用效率及在必要的情况下额外租赁办公场地。因此，部分募投项目实施方式的变更虽导致募投建设周期延长，但不会对募投项目实施进度造成重大影响。

#### （7）公司治理结构建设

2012 年，公司将进一步完善内部机制，夯实内部基础，完善内部治理结构，形成更加科学有效的决策机制和激励、约束机制，促进和保障公司持续、稳定、健康发展，确保公司战略目标的实现。

#### （8）加强投资者关系建设

2012 年公司将参照《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》，继续加大力度健全投资者关系管理制度，规范投资者关系管理工作。公司董事会秘书作为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作，深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解，促进公司和投资者之间建立长期、稳定的良好互动关系。

### （三）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。

## （四）公司面临的机会和挑战

自 2011 年初以来，我国企业信息化需求出现较快速增长的态势。随着行业的较快增长，公司业绩也取得了较好的成绩。在良好的行业背景下，为了保持公司可持续、较快水平发展，着力解决长期以来公司交付能力不足的问题，公司在 2011 年加快了业务人员增速，实现了较快的人员增长。随着 2011 年新入职业务人员的培训、转正以及项目实习，预计到 2012 年公司整体交付能力将实现较大提升。

随着国家宏观调控的加强，宏观经济下行风险逐步加大。虽然企业信息化建设作为企业的一项关键战略在企业的发展中具有相当的长期性和重要性，但我们也看到一部分公司在宏观经济形式不明朗的情况下对企业信息化建设投入的时间、规模存在一定的调整。

公司是高端信息服务业，人力成本相对较高。所以，公司当前面临的主要挑战是如何在宏观经济形势不明朗的情况下，充分挖掘市场需求，提高业务人员的利用效率，实现公司的成长目标。

### 三、报告期内公司投资情况

#### （一）报告期内，募集资金投资情况

##### 1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1835号”文核准，并经深圳证券交易所《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，公司本次发行由主承销商兴业证券股份有限公司采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会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。截至2011年1月27日止，公司实际已发行人民币普通股（A股）30,000,000股，募集资金总额为759,600,000.00元，扣除承销机构的承销、保荐费用人民币38,076,000.00元，公司收到人民币721,524,000.00元，已由主承销商兴业证券股份有限公司于2011年1月27日汇入本公司开立在招商银行上海分行张江支行账号为121904631510808人民币账户内，扣除其他上市费用人民币7,790,880.32元，实际募集资金净额为713,733,119.68元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所验证，并由其出具信会师报字(2011)第10264号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

##### 2、募集资金存放和管理情况

###### 1) 募集资金的管理情况

为了规范公司募集资金的管理和运用，保护公司股东权益，根据《深交所创业板上市规则》、《深交所上市公司募集资金管理办法》等相关法律法规，以及公司《募集资金管理办法》的有关规定，公司设立募集资金专项账户用于存放募集资金，并严格履行审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。公司、保荐机构兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”）分别于2011年1月23日与招商银行股份有限公司上海张江支行（以下简称“招商银

行”）、中国民生银行股份有限公司上海静安支行（以下简称“民生银行”）、深圳发展银行股份有限公司上海分行（以下简称“深发展银行”）、宁波银行股份有限公司上海徐汇（以下简称“宁波银行”）支行签订了《募集资金三方监管协议》；于 2011 年 8 月 23 日与兴业银行股份有限公司（以下简称“兴业银行”）签订了《募集资金三方监管协议》。招商银行专户仅用于“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”、“应用产品解决方案项目”、“ERP 运维服务中心建设项目”及“其他与主营业务相关的营运资金项目”的存储和使用，不得用作其他用途；民生银行、深发展银行、宁波银行、兴业银行专户仅用于“其他与主营业务相关的营运资金项目”的存储和使用，不得用作其他用途。截止报告期末，三方监管协议履行情况良好。

## 2) 募集资金专户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司签订监管协议的募集资金专项账户存储如下：

银行名称	银行账号	年末余额	存储形式	期限
招商银行股份有限公司上海张江支行	12190463158011441	10,215,272.66	定期存单	1 年
	12190463158011455	10,215,272.66	定期存单	3 个月
	12190463158011856	20,155,000.00	定期存单	3 个月
	12190463158011633	10,000,000.00	定期存单	1 年
	12190463158011647	10,000,000.00	定期存单	1 年
	12190463158011650	10,000,000.00	定期存单	1 年
	12190463158011664	10,000,000.00	定期存单	1 年
	12190463158011678	10,000,000.00	定期存单	1 年
	12190463158011681	10,000,000.00	定期存单	1 年
	12190463158011695	10,000,000.00	定期存单	1 年
	12190463158011705	10,000,000.00	定期存单	1 年
	12190463158011719	10,000,000.00	定期存单	1 年

	12190463158011722	10,000,000.00	定期存单	1 年
	12190463158011736	10,000,000.00	定期存单	1 年
	12190463158011753	10,000,000.00	定期存单	2 年
	12190463158011767	10,000,000.00	定期存单	2 年
	12190463158011770	10,000,000.00	定期存单	2 年
	12190463158011784	10,000,000.00	定期存单	2 年
	12190463158011798	10,000,000.00	定期存单	2 年
	12190463158011808	10,000,000.00	定期存单	2 年
	12190463158011825	10,000,000.00	定期存单	2 年
	12190463158011839	10,000,000.00	定期存单	2 年
	12190463158011842	10,000,000.00	定期存单	2 年
	12190463158011811	10,000,000.00	定期存单	2 年
	12190463158011860	40,000,000.00	定期存单	2 年
	121904631510808	3,904,519.17	活期	
中国民生银行股份有限公司上海静安支行	0211014280001432	10,000,000.00	定期存单	1 年
	0211014280001416	10,000,000.00	定期存单	1 年
	0211014280001457	10,000,000.00	定期存单	1 年
	0211014180001976	0.00	活期	
深圳发展银行股份有限公司上海分行 陆家嘴支行	12-0118605790-01	10,000,000.00	定期存单	1 年
	12-0118605790-01	10,000,000.00	定期存单	1 年
	12-0118605790-01	10,000,000.00	定期存单	1 年
	12-0118605790-01	10,000,000.00	定期存单	2 年
	12-0118605790-01	10,000,000.00	定期存	2 年

			单	
	12-0118605790-01	10,000,000.00	定期存单	2 年
	12-0118605790-01	10,000,000.00	定期存单	2 年
	12-0118605790-01	10,000,000.00	定期存单	2 年
	11011860579001	0.00	活期	
宁波银行股份有限公司上海徐汇支行	70030122000259002	10,000,000.00	定期存单	1 年
	70030122000258944	10,000,000.00	定期存单	1 年
	70030122000258888	10,000,000.00	定期存单	1 年
	70030122000258317	10,000,000.00	定期存单	2 年
	70030122000258470	10,000,000.00	定期存单	2 年
	70030122000258526	10,000,000.00	定期存单	2 年
	70030122000258679	10,000,000.00	定期存单	2 年
	70030122000258735	10,000,000.00	定期存单	2 年
	70030122000258052	0.00	活期	
兴业银行股份有限公司上海金沙江支行	216280100200050389	30,000,000.00	定期存单	1 年
	216280100200049881	30,000,000.00	定期存单	1 年
	216280100200049909	30,000,000.00	定期存单	1 年
	216280100200050268	30,000,000.00	定期存单	1 年
	216280100200050147	30,000,000.00	定期存单	1 年
	216280100200050403	30,000,000.00	定期存单	1 年
	216280100200050029	30,000,000.00	定期存单	1 年
	216280100100095802	21.88	活期	
合计		694,490,086.37		

## 3、募集资金使用情况如下表

单位：人民币万元

募集资金总额		71,373.31				本年度投入募集资金总额	2,450.64			
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	2,450.64			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00								
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	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	否	12,138.80	12,138.80	1,512.54	1,512.54	12.46	2014年1月31日	-	不适用	否
2、海外ERP软件外包开发中心建设项目	否	10,927.00	10,927.00	139.23	139.23	1.27	2014年1月31日	-	不适用	否
3、应用	否	3,088.60	3,088.60	647.33	647.33	20.96	2013	-	不	否



产品解决方案项目							年1月31日		适用	
4、ERP运维服务中心建设项目	否	5,006.65	5,006.65	151.54	151.54	3.03	2013年1月31日	-	不适用	否
承诺投资项目小计		31,161.05	31,161.05	2,450.64	2,450.64	7.86		-	不适用	否
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										
合计		31,161.05	31,161.05	2,450.64	2,450.64	7.86		-	不适用	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
项目可行性发生重大										

变化的 情况说 明	
超募资 金的金 额、用途 及使用 进展情 况	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

#### 4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司无募集资金投资项目资金使用发生变更的情况。

#### 5、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

立信会计师事务所认为：公司董事会编制的 2011 年度《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况。

（二）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

（三）报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

**四、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。**

#### **五、报告期财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明**

（一）立信会计师事务所有限公司对本公司 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（信会师报字[2012]第 112309 号）

（二）报告期内，公司无会计政策变更事项

（三）报告期内、公司无会计估计变更事项

（四）报告期内，公司无重要前期差错更正事项

#### **六、利润分配和资本公积转增股本预案**

（一）公司利润分配政策

《公司章程》第一百七十五条规定：“公司利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司可以采取现金、股票或现金与股

票相结合的方式分配股利，可以进行中期利润分配。在公司当年实现盈利符合利润分配条件时，公司董事会应根据公司的具体经营情况和市场环境，制定利润分配预案报股东大会批准。原则上公司每年分配的利润不低于当年实现的可分配利润的 20%；并且连续任何三个会计年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。当公司年末资产负债率超过 70%、拟进行重大资本性支出、或者当年经营活动产生的现金流量净额为负数时，公司可不进行分红。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

根据中国证监会《关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见》，公司将结合实际情况和投资者意愿，不断完善公司利润分配政策，保持利润分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有更加明确与合理的预期，切实提升对公司投资者的回报。

## （二）最近三年利润分配情况

1. 2008 年度利润未进行分配。
2. 2009 年度利润未进行分配。
3. 2010 年度利润分配情况。2011 年 4 月 12 日，公司召开 2010 年年度股东大会，同意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，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。

## （三）2011 年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司审计，2011 年实现归属于母公司股东的净利润为 93,770,452.46 元，其中母公司实现的净利润为 93,866,140.86 元。根据公司章程的有关规定，按照母公司 2011 年度实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 9,386,614.09 元，加年初未分配利润 75,975,571.97，减去 2010 年度分配利润 34,717,344.60，截至 2011 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配利润为 125,737,754.14 元，母公司年末资本公积金余额为 747,973,060.48 元。

公司 2011 年利润分配预案为：以总股本 168,007,774 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2 元现金(含税)的股利分红，合计派发现金红利人民币 33,601,554.80 元。本预案尚需提交 2011 年年度股东大会审议。

## 七、报告期内，内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

公司上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的规定，不断加强和完善公司治理水平。为加强对内幕信息的保密措施，防范内幕交易行为，切实保护广大股东的利益，公司已制订《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并于 2011 年 12 月 31 日经第一届董事会第二十二次（临时）会议审议通过，现已正式实施。

### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

#### 1. 定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司都会严格控制知情人范围，并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司核实无误后，按照相关法规规定在向深交所报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

#### 2. 投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司认可。在调研过程中，公司认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

### 3. 其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，首先公司尽量减少获知重大事项信息的人员范围，然后分阶段地对内幕知情人进行登记，并签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人登记管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 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。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、破产相关事项

报告期内，公司无破产相关事项。

### 三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项。

### 四、股权激励计划事项

2011 年 4 月 27 日，公司召开了第一届董事会第九次（临时）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）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）及摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》以及《上海汉得信息技术股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》。根据中国证监会的反馈意见，公司对《激励计划（草案）》进行了修订，形成了《上海汉得信息技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《限制性股票激励计划》”），并报中国证监会备案无异议。

2011 年 7 月 22 日，公司召开了第一届董事会第十二次（临时）会议，审议通过了《限制性股票激励计划》及其摘要、《上海汉得信息技术股份有限公司限制性股票激励计划首期激励对象名单（修订）》。

2011 年 8 月 8 日，公司召开了 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《限制性股票激励计划》及其摘要、《上海汉得信息技术股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》及《上海汉得信息技术股份有限公司关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。

截止本报告期末，董事会已根据股东大会的授权，完成了限制性股票的授予、登记、公告等相关事宜。

## 五、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项

## 六、报告期内，公司无证券投资情况。

七、报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

八、报告期内，公司无重大关联交易事项。

九、报告期内，公司无重大合同。

## 十、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 12 月 31 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。

4、担任公司董事会秘书的张伟锋承诺：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。

## 十一、聘任会计师事务所情况

2010年年度股东大会决定聘请立信会计师事务所为本公司会计报表审计的审计机构。

经公司第一届董事会审计委员会事前审核及同意，董事会同意续聘立信会计师事务所为公司 2012 年度审计机构。

## 十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十三、报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见。

十四、报告期内公司和子公司没有发生其他《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十五、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况。

公司根据制定的《内部审计制度》设立独立的内部审计部门，配备了内部审计人员，严格按制度执行，定期进行内部审计工作。

十六、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

序号	时间	公告编号	公告内容	刊登媒体
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）会议决议公告	巨潮网
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
27	2011 年 7 月 14 日	2011-027	2011 年半年度业绩预告	巨潮网
28	2011 年 7 月 18 日	2011-028	关于运用自有闲置资金购买短期银行保本理财产品的公告	巨潮网
29	2011 年 7 月 18 日	2011-029	第一届董事会第十一次（临时）会议决议公告	巨潮网
30	2011 年 7 月 18 日	2011-030	第一届监事会第七次（临时）会议决议公告	巨潮网
31	2011 年 7 月 22 日	2011-031	关于增设投资者咨询热线的公告	巨潮网
32	2011 年 7 月 22 日	2011-032	第一届董事会第十二次（临时）会议决议公告	巨潮网

序号	时间	公告编号	公告内容	刊登媒体
33	2011 年 7 月 22 日	2011-033	第一届监事会第八次（临时）会议决议公告	巨潮网
34	2011 年 7 月 22 日	2011-034	独立董事公开征集委托投票权报告书	巨潮网
35	2011 年 7 月 22 日	2011-035	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	巨潮网
36	2011 年 7 月 30 日	2011-036	2011 年半年度报告摘要	巨潮网
37	2011 年 8 月 4 日	2011-037	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	巨潮网
38	2011 年 8 月 9 日	2011-038	2011 年第一次临时股东大会决议公告	巨潮网
39	2011 年 8 月 10 日	2011-039	第一届董事会第十四次（临时）会议决议公告	巨潮网
40	2011 年 8 月 10 日	2011-040	第一届监事会第十次（临时）会议决议公告	巨潮网
41	2011 年 8 月 10 日	2011-041	关于向激励对象授予限制性股票的公告	巨潮网
42	2011 年 8 月 23 日	2011-042	第一届董事会第十五次（临时）会议决议公告	巨潮网
43	2011 年 8 月 23 日	2011-043	关于签署募集资金三方监管协议的公告	巨潮网
44	2011 年 8 月 31 日	2011-044	关于完成工商变更登记的公告	巨潮网
45	2011 年 8 月 31 日	2011-045	关于公司董事辞职公告	巨潮网
46	2011 年 9 月 7 日	2011-046	第一届董事会第十七次（临时）会议决议公告	巨潮网
47	2011 年 9 月 7 日	2011-047	第一届监事会第十一次（临时）会议决议公告	巨潮网
48	2011 年 9 月 22 日	2011-048	限制性股票授予完成公告	巨潮网
49	2011 年 9 月 26 日	2011-049	第一届董事会第十八次（临时）会议决议公告	巨潮网
50	2011 年 10 月 1 日	2011-050	关于投资设立新加坡全资子公司的公告	巨潮网
51	2011 年 10 月 1 日	2011-051	关于设立上海青浦区汉得培训学校的公告	巨潮网
52	2011 年 10 月 1 日	2011-052	第一届董事会第十九次（临时）会议决议	巨潮网
53	2011 年 10 月 14 日	2011-053	2011 年前三季度业绩预告	巨潮网

序号	时间	公告编号	公告内容	刊登媒体
54	2011 年 10 月 24 日	2011-054	2011 年第三季度季度报告正文	巨潮网
55	2011 年 11 月 1 日	2011-055	关于完成工商变更登记的公告	巨潮网
56	2011 年 11 月 5 日	2011-056	关于董事会秘书变更的公告	巨潮网
57	2011 年 11 月 5 日	2011-057	第一届董事会第二十一次（临时）会议决议公告	巨潮网

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况（截至 2011 年 12 月 31 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%	5,993,500		34,289,792		40,283,292	126,007,774	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	69,670,000	81.27%	5,993,500		27,868,000		33,861,500	103,531,500	61.62%
其中：境内非国有法人持股	69,670,000	81.27%			27,868,000		27,868,000	97,538,000	58.06%
境内自然人持股			5,993,500				5,993,500	5,993,500	3.56%
4、外资持股	16,054,482	18.73%			6,421,792		6,421,792	22,476,274	13.38%
其中：境外法人持股	16,054,482	18.73%			6,421,792		6,421,792	22,476,274	13.38%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			30,000,000		12,000,000		42,000,000	42,000,000	25.00%
1、人民币普通股			30,000,000		12,000,000		42,000,000	42,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市									

市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	85,724,482	100.00%	35,993,500	46,289,792	82,283,292	168,007,774	100.00%	

## (二) 报告期内限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海迪宣投资管理有限 公司	43,350,000	0	17,340,000	60,690,000	首发承诺	2014-2-1
上海得逸投资管理有限 公司	10,400,000	0	4,160,000	14,560,000	首发承诺	2012-2-1
Inspire East Investments Limited	8,027,241	0	3,210,896	11,238,137	首发承诺	2012-2-1
The China Fund, Inc.	8,027,241	0	3,210,896	11,238,137	首发承诺	2012-2-1
上海得帆投资管理有限 公司	6,510,000	0	2,604,000	9,114,000	首发承诺	2012-2-1
上海得拓投资管理有限 公司	4,925,000	0	1,970,000	6,895,000	首发承诺	2012-2-1
上海得竞投资管理有限 公司	4,485,000	0	1,794,000	6,279,000	首发承诺	2012-2-1
股权激励限售股	0	0	5,993,500	5,993,500	限制性股票 激励计划	分三年解锁
合计	<b>85,724,482</b>	0	40,283,292	<b>126,007,774</b>	—	—

## 二、公司发行证券和上市情况

(一) 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[2011]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。

(二) 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 2011 年 5 月 3 日起上市交易（非交易日顺延）。

（三）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，

（四）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》。

### 三、公司前 10 名股东和控股股东及实际控制人情况

#### （一）报告期末公司前 10 名股东持股情况表（单位股）

2011 年末股东总数	6,666	本年度报告公布日前一个月末股东总数	7,063		
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	境内非国有 法人	36.12%	60,690,000	60,690,000	0
上海得逸投资管理有 限公司	境内非国有 法人	8.67%	14,560,000	14,560,000	0
Inspire East Investments Limited	境外法人	6.69%	11,238,137	11,238,137	0
The China Fund, Inc.	境外法人	6.69%	11,238,137	11,238,137	0
上海得帆投资管理有 限公司	境内非国有 法人	5.42%	9,114,000	9,114,000	0
上海得拓投资管理有 限公司	境内非国有 法人	4.10%	6,895,000	6,895,000	0
上海得竞投资管理有 限公司	境内非国有 法人	3.74%	6,279,000	6,279,000	0
兴业银行股份有限公 司—万家和谐增长混 合型证券投资基金	基金、理财 产品等其他	1.83%	3,068,872	0	0
中国工商银行-汇添 富价值精选股票型证 券投资基金	基金、理财 产品等其他	1.59%	2,663,931	0	0



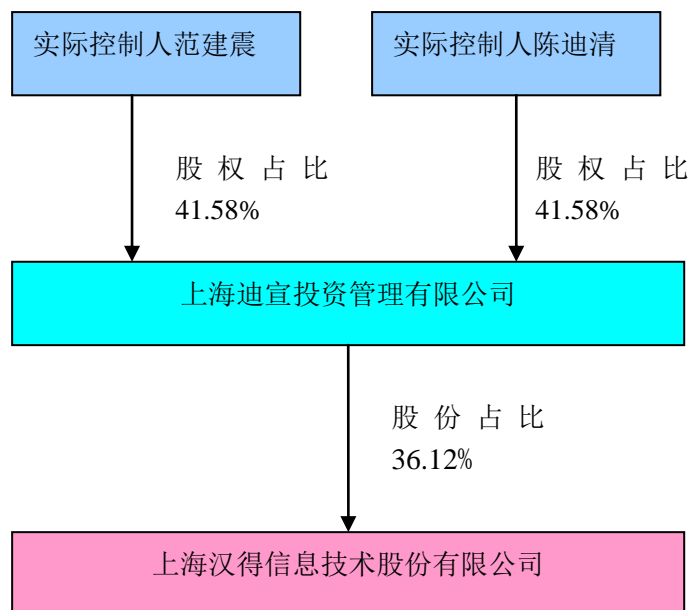
东证资管-工行-东方红 5 号-灵活配置集合资产管理计划	基金、理财产品等其他	1.51%	2,532,938	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
兴业银行股份有限公司-万家和谐增长混合型证券投资基金		3,068,872		基金、理财产品等其他	
中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金		2,663,931		基金、理财产品等其他	
东证资管-工行-东方红 5 号-灵活配置集合资产管理计划		2,532,938		基金、理财产品等其他	
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金		2,297,828		基金、理财产品等其他	
东证资管-工行-东方红 4 号积极成长集合资产管理计划		2,060,100		基金、理财产品等其他	
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金		1,674,577		基金、理财产品等其他	
中国农业银行-新华优选成长股票型证券投资基金		1,484,742		基金、理财产品等其他	
王碧君		1,405,347		境内自然人	
挪威中央银行		1,129,037		境外法人	
东证资管-招行-东方红-新睿 1 号集合资产管理计划		1,112,087		基金、理财产品等其他	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海迪宣投资管理有限公司、上海得逸投资管理有限公司、Inspire East Investments Limited、The China Fund, Inc.、上海得帆投资管理有限公司、上海得拓投资管理有限公司、上海得竞投资管理有限公司之间不存在关联关系或一致行动关系，其余股东关联关系未知。				

## (二) 控股股东及实际控制人情况介绍

### 1、控股股东及实际控制人

本公司实际控制人为范建震、陈迪清，二者为一致行动人。截至2011年12月31日，范建震和陈迪清各持有迪宣投资41.58%股权，迪宣投资持有本公司60,690,000股，占公司总股本的36.12%。

### 2、公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：



## 第六节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

### 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	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	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	48	2010年2月25日	2013年2月25日	0	0		72	否
陈迪清	董事总经理	男	49	2010年2月25日	2013年2月25日	0	0		72	否
陈敏川	董事(历任)	男	56	2010年2月25日	2011年8月30日	0	0		0	否
柯世锋	董事(历任)	男	47	2010年2月25日	2011年8月30日	0	0		0	否
刘维	独立董事	男	42	2010年9月8日	2013年3月5日	0	0		6	否
陈靖丰	独立董事	男	44	2010年3月5日	2013年3月5日	0	0		6	否
曹惠民	独立董事	男	58	2010年3月5日	2013年3月5日	0	0		6	否
石胜利	监事会主席	男	47	2010年2月25日	2013年2月25日	0	0		69.24	否
邹秉灵	监事	男	47	2010年2月25日	2013年2月25日	0	0		32.4	否
石伟民	监事	男	41	2010年2月25日	2013年2月25日	0	0		32	否
黄良之	财务总监	男	39	2010年2月25日	2013年2月25日	0	0		40.5	否
张伟锋	董事会秘书	男	34	2011年11月4日	2013年2月25日	0	0		28.7	否

合计	-	-	-	-	-	0	0	-	364.84	-
----	---	---	---	---	---	---	---	---	--------	---

## （二）现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

### 1、现任董事

**范建震先生：**董事长，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，1964 年出生，复旦大学电子工程系理学学士、中欧国际工商学院工商管理硕士。有近 20 年的 ERP 行业从业经验，于 1996 年创办中国第一家专业从事高端 ERP 产品实施服务的咨询公司——上海汉得计算机服务有限公司，2002 年起任上海汉得信息技术有限公司首席执行官。现任本公司董事长。

**陈迪清先生：**董事，总经理，中国国籍，无永久境外居留权，1963 年出生，复旦大学电子工程系理学学士、美国 Louisiana Tech University 理学硕士学位。曾任中国惠普有限公司上海分公司地区销售经理，美国 Skywell Technology 公司工程师，西门子—利多富华东/华中区总经理，思爱普（北京）软件技术有限公司（SAP 中国）市场及销售总监，上海汉得信息技术有限公司总裁。现任本公司总经理。

**刘维先生：**独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，1970 年出生，法律硕士，律师。1993 年起在上海市万国律师事务所[后更名为国浩律师集团（上海）事务所]执业。刘维律师执业 17 年，擅长公司、股票、金融律师业务。曾为近两百家上市公司提供过发行上市、再融资、资产重组法律服务，为数十家大型企业提供常年法律顾问服务。刘维律师为中国证券监督管理委员会第一、第二届（现任）并购重组委委员，中华全国律师协会金融证券委员会委员。现任国浩律师集团（上海）事务所管理合伙人，承德大路股份有限公司独立董事，新疆西龙土工新材料股份有限公司独立董事和四川广汉士达炭素股份有限公司独立董事。

**陈靖丰先生：**独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，1968 年出生。硕士研究生。曾任大众交通（集团）股份有限公司发展部经理，进行过多项资产收购、兼并、企业整合工作，在企业发展战略规划、资产运作等方面具有较强的实践能力。现任上海大众公用事业（集团）股份有限公司董事、总经理，并兼任大众交通（集团）股份有限公司董事、上海大众环境产业有限公司董事长、上海大众集团资本股权投资有限公司董事长、上海兴烨创业投资有限公司董事长、上海

翔殷路隧道建设发展有限公司董事长、上海市股份公司联合会第五届理事会副理事长。

**曹惠民先生：**独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，1954 年出生，经济学硕士，教授。曾任上海立信会计学院副系主任、系主任。现任上海立信会计学院院长助理，上海国际港务集团股份有限公司独立董事，上海友谊集团股份有限公司独立董事，上海二纺机股份有限公司独立董事，上海九百股份有限公司独立董事，中国企业管理研究会常务理事，上海会计学会高校工作委员会副主任委员。

## 2、现任监事

**石胜利先生：**中国国籍，无永久境外居留权，1965 年出生，1987 年毕业于武汉大学计算机科学系，获理学学士学位；毕业后被分配到湖北省自动化研究所，从事计算机过程控制；1993 加入广东省惠州市信华精机有限公司，任信息中心经理，组织实施该公司的管理信息系统。1997 年加入本公司、现负责行业业务拓展工作。

**邹秉灵先生：**监事，中国国籍，无永久境外居留权，1965 年出生，研究生学历。1987 年毕业于北京大学计算机系，获计算机软件专业学士学位；1999 年毕业于中南财经大学金融管理学院，获国际金融专业硕士学位。曾任湖北省自动化研究所程序员、武汉证券公司电脑部主管、上海汉得信息技术有限公司 SAP 咨询部经理，现为 MAS 产品部总监。

**石伟民先生：**监事，中国国籍，无永久境外居留权，1971 年出生，1993 年毕业于复旦大学，获理学学士学位，1993 年 10 月获国家计算机与软件专业技术资格（水平）软件工程师资格。曾任英业达集团上海公司技术研发工程师，现任汉得公司技术部总监。

## 3、现任高级管理人员

**陈迪清先生：**总经理，简历详见上述之“1、董事会成员”。

**张伟锋先生：**中国国籍，无境外永久居留权，2001 年毕业于复旦大学企业管理专业，本科学历。2001 年 7 月加入汉得公司，历任 Oracle 咨询顾问、MAS

咨询顾问，自 2005 年起担任 MAS 咨询部经理，自 2011 年起担任汉得信息总经理助理/证券事务代表，现任本公司董事会秘书。

**黄良之先生：**财务总监，中国国籍，无永久境外居留权，1973 年出生，复旦大学文学学士、复旦大学会计硕士。曾任东京三菱银行上海分行信贷主管，三菱商事（上海）有限公司副经理，上海理光数码设备有限公司财务部副部长，上海吉田拉链有限公司财务部长，2009 年以来任上海汉得信息技术有限公司财务总监。现任本公司财务总监。

（三）董事、监事、高级管理人员与其他核心人员的兼职情况和兼职单位与本公司的关联关系

1、于本公司关联企业任职情况

姓名	本公司职位	兼职单位情况		
		兼职单位	职位	是否在该兼职方领取薪资
范建震	董事长	迪宣投资	董事长	否
		First Delta	董事	否
		新加坡汉得	董事	否
陈迪清	总经理	First Delta	董事	否
		新加坡汉得	董事	否

2、于本公司非关联企业任职情况

姓名	本公司职务	任职法人企业	任职情况
刘维	独立董事	国浩律师集团（上海）事务所	管理合伙人
		承德大路股份有限公司	独立董事
		新疆西龙土工新材料股份有限公司	独立董事
		四川广汉士达炭素股份有限公司	独立董事
陈靖丰	独立董事	上海大众公用事业（集团）股份有限公司	董事/总经理
		大众交通（集团）股份有限公司	董事
		上海大众环境产业有限公司	董事长
		上海大众集团资本股权投资有限公司	董事长
		上海兴烨创业投资有限公司	董事长
		上海翔殷路隧道建设发展有限公司	董事长
曹惠民	独立董事	上海立信会计学院	教授
		上海国际港务集团股份有限公司	独立董事
		上海友谊集团股份有限公司	独立董事
		上海二纺机股份有限公司	独立董事
		上海九百股份有限公司	独立董事

（四）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2011年8月30日公司董事会收到公司董事柯世锋先生、陈敏川先生提交的书面辞职报告，柯世锋先生、陈敏川先生因私人原因辞去公司董事职务。根据《公

司章程》规定，柯世锋先生、陈敏川先生即日起不再担任公司董事职务。柯世锋先生、陈敏川先生辞去公司董事职务后，不再在公司担任任何职务。

2、2011 年 11 月 3 日，公司董事会收到黄良之先生正式书面辞职报告。黄良之先生因个人原因辞去本公司董事会秘书职务，辞职后继续在公司担任财务总监职务。其确认与本公司董事会并无不同意见，亦无任何事项需要通知本公司股东。2011 年 11 月 4 日，公司第一届董事会第二十一次（临时）会议审议通过了《关于聘请张伟锋先生担任公司董事会秘书的议案》，同意张伟锋先生接替黄良之先生担任公司董事会秘书。

二、报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动

### 三、公司员工情况

#### （一）专业结构、年龄结构

##### 1、员工人数及变化情况

时间	2011.12.31	2010.12.31	2009.12.31	2008.12.31
员工人数（人）	1825	1196	1023	1070

##### 2、员工专业结构（截至 2011 年 12 月 31 日在册员工）

部门分工	人数（人）	占员工总数比例（%）
管理人员	12	0.7%
技术人员	1763	96.6%
销售人员	34	1.9%
财务人员	6	0.3%
人事行政	10	0.5%
合计	1825	100%

##### 3、员工受教育程度（截至 2011 年 12 月 31 日在册员工）

受教育程度	人数（人）	占员工总数比例（%）
硕士以上	165	9%
大学本科	1410	77%
大专	174	10%
大专以下	76	4%
合计	1825	100%

**4、员工年龄分布（截至 2011 年 12 月 31 日在册员工）**

年龄区间	人数（人）	占员工总数比例（%）
25 岁以下	834	46%
25~35 岁	853	47%
35~45 岁	121	7%
45 岁以上	17	1%
<b>合计</b>	<b>1825</b>	<b>100.00%</b>

（二）截至 2011 年 12 月 31 日，公司没有需承担费用的离退休员工。



## 第七节 公司治理

### 一、 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，及时制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《募集资金使用管理办法》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事议事规则》、《信息披露管理制度》、《董事会专门委员会议事规则》等规章制度；不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### （一） 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，能够平等对待所有的股东，确保股东能充分行使自己的权利。

#### （二） 关于公司与实际控制人

公司实际控制人行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动。同时，公司具有独立的业务和经营系统，拥有自主决策能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于实际控制人及其控制的其它企业。

公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范的情况。

#### （三） 关于董事与董事会

公司董事会由 7 名董事组成，选聘程序规范，人数和人员构成均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司依法选聘 3 名独立董事，其中 1 名为会计专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会设立了战略、审计、薪酬与考核、提名等四个委员会，制订了相应的议事规则。公司董事积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规；公司董事严格

按照《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》等规章制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，正确行使权利和勤勉履行义务，确保董事会的有效运作和科学决策。

#### （四） 关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中一名监事由非股东职工担任，其人数和人员构成均符合相关法律法规的要求；公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，积极开展工作；公司监事本着对全体股东负责的态度，切实行使监察、督促职能，对公司董事、经理及其他高级管理人员履行职务情况进行监督，对公司财务状况进行检查，对相关重大事项发表意见，维护公司及股东的合法权益。

#### （五） 关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、职工和社会等各方面利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

## 二、 公司董事长、独立董事及其它董事履行职责情况

（一） 报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，勤勉尽责地履行董事职责，持续关注公司经营状况，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其它对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东利益。

（二） 公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其它董事。

督促其它董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

(三) 公司独立董事认真履行职责，能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极准时出席相关会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，认真发挥独立董事作用，不受公司和控股股东的影响，努力维护公司整体利益及中小股东的合法权益。同时积极深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，并利用自己的专业知识为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

报告期内董事会召开次数			17			
董事姓名	具体职位	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
范建震	董事长	17	17		-	否
陈迪清	董事总经理	17	17		-	否
陈敏川	董事(历任)	11	10	1	-	否
柯世锋	董事(历任)	11	11	-	-	否
刘维	独立董事	17	17	-	-	否
陈靖丰	独立董事	17	17	-	-	否
曹惠民	独立董事	17	17	-	-	否

### 三、股东大会会议情况

根据《公司法》及有关规定，报告期内，公司先后召开了 2 次股东大会。会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。具体召开情况如下：

(一) 2011 年 4 月 12 日，公司召开 2010 年年度股东大会，会议审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年度董事会工作报告》、《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年度监事会工作报告》、《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年度财务决算报告》、《上海汉得信息技术股份有限公司 2010

年年度报告》及其摘要、《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年度利润分配的预案》、《上海汉得信息技术股份有限公司关于修改公司章程（草案）有关条款并变更注册资本的议案》、《关于修订及新增部分公司治理文件的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度审计机构的议案》。

(二) 2011 年 8 月 8 日，公司召开 2011 年度第一次临时股东大会，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）修订稿》及其摘要、《上海汉得信息技术股份有限公司关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》、《上海汉得信息技术股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》、《关于运用自有闲置资金购买短期银行保本理财产品的议案》。

#### 四、董事会运行情况

##### （一）董事会会议情况

根据《公司法》及有关规定，报告期内，公司先后召开了 17 次董事会。会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。具体召开情况如下：

- 1、2011 年 2 月 23 日召开第一届董事会第六次（临时）会议，审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司关于设立募集资金专用账户及签订募集资金三方监管协议的议案》、《上海汉得信息技术股份有限公司关于修改公司章程（草案）有关条款并变更注册资本的议案》。
- 2、2011 年 3 月 18 日召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年总经理工作报告》、《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年董事会工作报告》、《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年财务决算报告》、《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年年度报告》及摘要、《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年年度利润分配的预案》、《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于修订部分公司治理文件的议案》、《关于新增部分公司治理文件的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通

- 合伙) 为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于召开上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年度股东大会的议案》。
- 3、2011 年 4 月 21 日召开第一届董事会第八次（临时）会议，审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司加强上市公司治理专项活动自查事项报告》、《上海汉得信息技术股份有限公司加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》、《上海汉得信息技术股份有限公司 2011 年第一季度报告》。
  - 4、2011 年 4 月 27 日召开第一届董事会第九次（临时）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）》及摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《上海汉得信息技术股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》。
  - 5、2011 年 6 月 27 日召开第一届董事会第十次（临时）会议，审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》、《上海汉得信息技术股份有限公司印章管理制度》。
  - 6、2011 年 7 月 14 日召开第一届董事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于运用自有闲置资金购买短期银行保本理财产品的议案》、《关于设立上海汉得信息技术股份有限公司深圳分公司的议案》。
  - 7、2011 年 7 月 22 日召开第一届董事会第十二次（临时）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）修订稿》及其摘要、《上海汉得信息技术股份有限公司限制性股票激励计划首期激励对象名单（修订）》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》、《关于豁免第一届董事会第十二次（临时）会议通知期限的议案》。
  - 8、2011 年 7 月 29 日召开第一届董事会第十三次（临时）会议，审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司 2011 年半年度报告》。
  - 9、2011 年 8 月 9 日召开第一届董事会第十四次（临时）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预留部分激励对象名单及授予价格的议案》、《上海汉得信息技术股份有限公司关于向

激励对象授予限制性股票的议案》、《关于豁免第一届董事会第十四次（临时）会议通知期限的议案》。

10、 2011 年 8 月 22 日召开第一届董事会第十五次（临时）会议，审议通过了《关于增开募集资金专用帐户的议案》。

11、 2011 年 9 月 1 日召开第一届董事会第十六次（临时）会议，审议通过了《关于使用自有资金购买办公房屋的议案》。

12、 2011 年 9 月 6 日召开第一届董事会第十七次（临时）会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划激励对象人员名单调整的议案》、《员工购房借款福利管理办法》。

13、 2011 年 9 月 23 日召开第一届董事会第十八次（临时）会议，审议通过了《根据 2011 年第一次临时股东大会授权修改公司章程的议案》。

14、 2011 年 9 月 30 日召开第一届董事会第十九次（临时）会议，审议通过了《关于在新加坡设立全资子公司的议案》、《关于在上海市青浦区设立汉得培训学校的议案》。

15、 2011 年 10 月 21 日召开第一届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司 2011 年度第三季度报告》。

16、 2011 年 11 月 4 日召开第一届董事会第二十一次（临时）会议，审议通过了《关于聘请张伟锋先生担任公司董事会秘书的议案》。

17、 2011 年 12 月 31 日召开第一届董事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《关于修订〈内幕知情人登记管理制度〉的议案》、《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的议案》。

## （二）董事会专门委员会运行情况

公司已设立四个董事会下属专门委员会即战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。

报告期内各委员会工作情况如下：

### 1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会在对 2010 年度财务报告的审计过程中，与会计师沟通，听取了会计师对年度审计情况的总结汇报，听取公司审计部对年度募集资金使用情况和公司财务及内控情况审查的汇报，审议了审计部 2010 年度的审计总

结和 2011 年度内部审计计划。此外，分别对公司《2010 年年度报告全文及摘要》、《2011 年第一季度报告》、《2011 年半年度报告》和《2011 年第三季度报告》进行了审核，重点审查了公司募集资金使用情况、资金占用情况和对外投资情况，并对公司的内控情况进行了专门的检查。

## 2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对《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）》、《上海汉得信息技术股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》及相关事项进行了审核，认为激励计划（草案修订稿）符合有关法律法规的要求，有利于增强公司管理团队和核心技术人员、业务人员的责任感和使命感，推动公司持续、健康发展。公司薪酬与考核委员会对公司高级管理人员及整体薪酬进行了审查，认为符合公司的经营业绩和个人绩效。

## 3、提名委员会履职情况

报告期内，公司提名委员会勤勉尽责地履行职责，认真审核与评价公司高级管理人员候选人，审议通过张伟锋先生担任公司董事会秘书，并提交董事会审议通过。

## 4、战略委员会履职情况

报告期内，公司战略委员会勤勉尽责地履行职责，对公司 2011 年度战略规划的实施情况进行监督和总结，并对中长期战略规划进行审核，促进企业持续、健康发展。

# 五、公司内部控制制度的建立健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及中国证监会有关法律、法规及规范性文件的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。公司针对自身特点，结合公司业务发展情况和公司运营管理经验，制定了适合的内部控制制度，使公司的各项业务有章可循，并得到了有效执行，公司内部控制制度完整、合理，整体运行是有效的，不存在重大缺陷。同时，公司的管理层将根据公司发展的实际需要，对内部控制制度不断加以改进。

## （一）法人治理方面

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理

工作细则》等，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的职权范围、议事规则和决策机制。

#### (一) 经营管理方面

公司针对经营管理的各个层面制定和修订了系列管理办法，主要有：合同管理制度、资产管理制度、软件采购管理制度、档案保密管理制度等，保证了公司的经营管理科学有效，规范操作，安全有序。

#### (二) 财务管理方面

公司先后制定和修订了一系列严格的财务内控制度，主要有：公司会计电算化管理制度、财务管理制度、资金管理制度、对外投资管理制度、关联交易决策制度、对外担保管理制度、资产管理规定、员工借款及差旅费用报销管理制度、销售与收款管理制度、内部审计制度等，较好地保证了财务工作的安全性、严密性，确保公司各项经营活动的正常进行，有效控制了财务风险。

#### (三) 公司治理专项活动

公司根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于 2007 年 3 月 9 日下发的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》以及中国证券监督管理委员会上海监管局（以下简称“上海证监局”）的要求和统一部署，本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、《董事会议事规则》等内部规章制度，认真、深入的开展了加强上市公司治理专项活动，进一步健全了公司法人治理结构，进一步完善了内部控制制度，全面提高了规范运作水平，建立了公司治理的长效机制，从而提升公司的核心竞争力和提高了公司质量。

公司治理专项活动的具体情况，详见巨潮网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）2011 年 4 月 22 日发布的相关公告。



## 第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定的要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行监事会自身职能，发挥监事会应有的作用。

### 一、报告期内监事会工作情况

报告期内监事会共召开 10 次监事会会议：

- (一) 2011 年 3 月 18 日召开第一届监事会第四次会议，审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年度监事会工作报告》、《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年度财务决算报告》、《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年年度报告》及摘要、《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年年度利润分配的预案》。
- (二) 2011 年 4 月 21 日召开第一届监事会第五次（临时）会议，审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司加强上市公司治理专项活动自查事项报告》、《上海汉得信息技术股份有限公司加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》、《上海汉得信息技术股份有限公司 2011 年第一季度报告》。
- (三) 2011 年 4 月 27 日召开第一届监事会第六次（临时）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）》（以下简称《激励计划》）及其摘要、《关于核查公司限制性股票激励计划（草案）激励对象名单的议案》。
- (四) 2011 年 7 月 14 日召开第一届监事会第七次（临时）会议，审议通过了《关于运用自有闲置资金购买短期银行保本理财产品的议案》。
- (五) 2011 年 7 月 22 日召开第一届监事会第八次（临时）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）修订稿》及其摘要、《上海汉得信息技术股份有限公司限制性股票激励计划首期激励对象名单（修订）》、《关于豁免第一届监事会第八次（临时）会议通知期限的议案》。

- (六) 2011 年 7 月 29 日召开第一届监事会第九次（临时）会议，审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司 2011 年半年度报告》。
- (七) 2011 年 8 月 9 日召开第一届监事会第十次（临时）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预留部分激励对象名单及授予价格的议案》、《上海汉得信息技术股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》。
- (八) 2011 年 9 月 6 日召开第一届监事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划激励对象人员名单调整的议案》。
- (九) 2011 年 10 月 21 日召开第一届监事会第十二次（临时）会议，审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司 2011 年度第三季度报告》。
- (十) 2011 年 12 月 31 日召开第一届监事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的议案》。

## 二、监事会对报告期内有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

### （一）公司依法运作情况

2011 年，监事会依法列席了公司监事会成立以来所有董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司董事会决策程序严格遵循《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，建立了较为完善的内部控制制度。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

### （二）公司财务情况

监事会对公司报告期内的财务状况、财务管理和经营成果进行了认真的监督、检查和审核，公司监事会认为：公司财务制度及内控机制健全、财务运作规范、财务状况良好。2011 年度财务报告真实、客观反映了公司的财务状况和经营成果。

### （三） 公司关联交易情况

2011 年度公司未发生重大关联交易行为，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

### （四） 公司募集资金投入项目情况

监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况，监事会认为：公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《募集资金使用管理办法》对募集资金进行使用和管理，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，不存在违规使用募集资金的行为，没有变更投向和用途。

### （五） 公司对外担保及股权、资产置换情况

2011 年度公司未发生对外担保，未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换，也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

### （六） 公司收购、出售资产情况

2011 年度公司未发生收购、出售资产情况。

### （七） 对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司现已建立了较完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司生产经营管理的各环节，起到了较好的风险防范和控制作用，保证了公司各项业务活动的有序有效开展，保护了公司资产的安全完整，维护了公司及股东的利益。董事会《上海汉得信息技术股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》真实客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

## 第九节 财务报告

### 审计报告

信会师报字[2012]第 112309 号

上海汉得信息技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海汉得信息技术股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理

性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一二年四月十七日

上海汉得信息技术股份有限公司  
资产负债表  
2011 年 12 月 31 日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十二	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		926,179,727.85	170,292,450.72
交易性金融资产			
应收票据		10,466,951.37	3,827,292.55
应收账款	(一)	130,895,465.38	75,180,385.18
预付款项		9,791,609.26	4,478,898.26
应收利息		15,648,713.09	
应收股利			
其他应收款	(二)	13,719,767.87	6,264,630.82
存货			918,012.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,106,702,234.82</b>	<b>260,961,670.45</b>
非流动资产:			
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	(三)	574,886.68	574,886.68
投资性房地产			
固定资产		8,005,236.59	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		196,469.01	251,882.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		441,294.34	1,240,204.53
递延所得税资产		3,079,715.87	1,224,866.28
其他非流动资产		2,675,000.00	2,975,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,972,602.49</b>	<b>10,152,892.26</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,121,674,837.31</b>	<b>271,114,562.71</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海汉得信息技术股份有限公司  
资产负债表(续)  
2011 年 12 月 31 日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益(或股东权益)	附注十二	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		6,480,548.66	3,725,329.39
预收款项		5,689,824.83	4,960,457.37
应付职工薪酬		37,171,586.94	30,947,750.55
应交税费		9,770,316.98	2,975,671.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,148,559.62	5,355,370.54
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>64,260,837.03</b>	<b>47,964,579.58</b>
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>64,260,837.03</b>	<b>47,964,579.58</b>
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		168,007,774.00	85,724,482.00
资本公积		747,973,060.48	55,076,131.59
减: 库存股		65,000.00	
专项储备			
盈余公积		15,760,411.66	6,373,797.57
一般风险准备			
未分配利润		125,737,754.14	75,975,571.97
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>1,057,414,000.28</b>	<b>223,149,983.13</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>1,121,674,837.31</b>	<b>271,114,562.71</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**上海汉得信息技术股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2011 年 12 月 31 日**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	936,666,012.17	171,545,154.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	10,466,951.37	3,827,292.55
应收账款	(四)	124,676,216.23	74,590,253.79
预付款项	(六)	9,806,457.52	4,534,626.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(三)	15,648,713.09	
应收股利			
其他应收款	(五)	11,475,030.78	5,684,555.49
买入返售金融资产			
存货	(七)		918,012.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,108,739,381.16</b>	<b>261,099,895.52</b>
<b>非流动资产:</b>			
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			
投资性房地产			
固定资产	(八)	8,172,666.22	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	(九)	196,469.01	251,882.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	441,294.34	1,240,204.53
递延所得税资产	(十一)	2,779,455.49	1,020,546.39
其他非流动资产	(十三)	2,675,000.00	2,975,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,264,885.06</b>	<b>9,373,685.69</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,123,004,266.22</b>	<b>270,473,581.21</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



**上海汉得信息技术股份有限公司**  
**合并资产负债表(续)**  
**2011 年 12 月 31 日**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益(或股东权益)	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
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	(十四)	7,457,091.23	3,725,329.38
预收款项	(十五)	5,689,824.83	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	(十六)	37,171,586.94	31,154,897.97
应交税费	(十七)	10,887,729.78	3,430,305.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(十八)	5,367,072.60	4,942,873.33
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>66,573,305.38</b>	<b>48,213,863.23</b>
<b>非流动负债:</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>66,573,305.38</b>	<b>48,213,863.23</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	(十九)	168,007,774.00	85,724,482.00
资本公积	(二十一)	751,165,482.46	58,268,553.57
减: 库存股	(二十)	65,000.00	
专项储备			
盈余公积	(二十二)	15,760,411.66	6,373,797.57
一般风险准备			
未分配利润	(二十三)	121,669,534.99	72,003,041.22
外币报表折算差额		-107,242.27	-110,156.38
归属于母公司所有者权益合计		1,056,430,960.84	222,259,717.98
少数股东权益			
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>1,056,430,960.84</b>	<b>222,259,717.98</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>1,123,004,266.22</b>	<b>270,473,581.21</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**上海汉得信息技术股份有限公司**  
**利润表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	503,942,268.42	356,985,573.22
减: 营业成本	(四)	335,068,269.30	228,689,442.41
营业税金及附加		19,827,440.88	13,133,142.68
销售费用		28,064,103.05	24,346,772.77
管理费用		46,341,980.85	35,447,031.08
财务费用		-25,350,555.02	-3,661,980.61
资产减值损失		8,282,776.37	5,097,190.92
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			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		91,708,252.99	53,933,973.97
加: 营业外收入		17,646,480.18	15,448,458.74
减: 营业外支出		11,013.70	59,368.40
其中: 非流动资产处置损失		11,013.70	59,368.40
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		109,343,719.47	69,323,064.31
减: 所得税费用		15,477,578.61	5,585,088.63
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		93,866,140.86	63,737,975.68
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.58	0.53
(二) 稀释每股收益		0.58	0.53
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		93,866,140.86	63,737,975.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**上海汉得信息技术股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2011 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		520,493,452.28	361,112,821.02
其中：营业收入	(二十四)	520,493,452.28	361,112,821.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		428,782,929.99	307,459,754.20
其中：营业成本	(二十四)	344,081,804.51	228,689,442.41
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	(二十五)	19,827,440.88	13,133,142.68
销售费用	(二十六)	28,064,103.05	24,346,772.77
管理费用	(二十七)	53,582,395.04	41,642,569.17
财务费用	(二十八)	-25,331,324.14	-3,649,992.84
资产减值损失	(二十九)	8,558,510.65	3,297,820.01
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）		91,710,522.29	53,653,066.82
加：营业外收入	(三十)	17,646,493.66	15,450,618.48
减：营业外支出	(三十一)	11,909.06	59,368.40
其中：非流动资产处置损失		11,013.70	59,368.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		109,345,106.89	69,044,316.90
减：所得税费用	(三十二)	15,574,654.43	5,765,369.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,770,452.46	63,278,947.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		93,770,452.46	63,278,947.64
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十三)	0.58	0.53
（二）稀释每股收益	(三十三)	0.58	0.53
七、其他综合收益	(三十四)	2,914.11	-53,648.43
八、综合收益总额		93,773,366.57	63,225,299.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		93,773,366.57	63,225,299.21
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**上海汉得信息技术股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	444,344,381.73	341,769,194.24
收到的税费返还		171,453.46
收到其他与经营活动有关的现金	27,482,354.07	17,664,311.57
经营活动现金流入小计	471,826,735.80	359,604,959.27
购买商品、接受劳务支付的现金	175,827,879.25	135,022,729.27
支付给职工以及为职工支付的现金	186,439,950.08	135,116,727.08
支付的各项税费	31,919,497.39	24,802,910.72
支付其他与经营活动有关的现金	42,487,031.55	27,795,680.51
经营活动现金流出小计	436,674,358.27	322,738,047.58
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>35,152,377.53</b>	<b>36,866,911.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	296,174.07	153,406.85
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	296,174.07	153,406.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,980,249.83	6,154,313.05
投资支付的现金	1,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,980,249.83	6,154,313.05
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-15,684,075.76</b>	<b>-6,000,906.20</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	771,878,094.68	
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	771,878,094.68	
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	
支付其他与筹资活动有关的现金	631,050.00	
筹资活动现金流出小计	35,348,394.60	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>736,529,700.08</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-110,724.72</b>	<b>1,290,797.36</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>755,887,277.13</b>	<b>32,156,802.85</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	170,292,450.72	138,135,647.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>926,179,727.85</b>	<b>170,292,450.72</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海汉得信息技术股份有限公司  
合并现金流量表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		467,997,487.38	346,154,527.43
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		4,652.70	200,919.19
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	30,032,044.14	17,668,065.99
经营活动现金流入小计		498,034,184.22	364,023,512.61
购买商品、接受劳务支付的现金		177,432,927.70	136,281,461.08
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		195,854,602.70	138,763,354.70
支付的各项税费		32,415,825.03	24,417,493.52
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	47,778,734.44	30,531,496.90
经营活动现金流出小计		453,482,089.87	329,993,806.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		44,552,094.35	34,029,706.41
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		296,174.07	153,406.85
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		296,174.07	153,406.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,149,299.79	6,154,313.05
投资支付的现金		1,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,149,299.79	6,154,313.05
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-15,853,125.72	-6,000,906.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		771,878,094.68	
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		771,878,094.68	
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	
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	(三十五)	631,050.00	
筹资活动现金流出小计		35,348,394.60	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		736,529,700.08	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-107,810.61	1,237,148.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		765,120,858.10	29,265,949.14
加：期初现金及现金等价物余额		171,545,154.07	142,279,204.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		936,666,012.17	171,545,154.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海汉得信息技术股份有限公司  
所有者权益变动表  
2011 年度  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	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
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
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	55,076,131.59			6,373,797.57		75,975,571.97	223,149,983.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	82,283,292.00	692,896,928.89	65,000.00		9,386,614.09		49,762,182.17	834,264,017.15
（一）净利润							93,866,140.86	93,866,140.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							93,866,140.86	93,866,140.86
（三）所有者投入和减少资本	35,993,500.00	739,186,720.89	65,000.00					775,115,220.89
1. 所有者投入资本	35,993,500.00	735,884,594.68						771,878,094.68
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,868,176.21						3,868,176.21
3. 其他		-566,050.00	65,000.00					-631,050.00
（四）利润分配					9,386,614.09		-44,103,958.69	-34,717,344.60
1. 提取盈余公积					9,386,614.09		-9,386,614.09	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,717,344.60	-34,717,344.60
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	46,289,792.00	-46,289,792.00						
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）								
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	168,007,774.00	747,973,060.48	65,000.00		15,760,411.66		125,737,754.14	1,057,414,000.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海汉得信息技术股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2011 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	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
一、上年年末余额	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	17,795,387.00				9,087,878.45		132,084,922.50	158,968,187.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,929,095.00	55,076,131.59			-2,714,080.88		-56,109,350.53	64,181,795.18
（一）净利润							63,737,975.68	63,737,975.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							63,737,975.68	63,737,975.68
（三）所有者投入和减少资本		443,819.50						443,819.50
1. 所有者投入资本								
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	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	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		9,087,878.45			-9,087,878.45			
1. 资本公积转增资本（或股本）								
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	85,724,482.00	55,076,131.59			6,373,797.57		75,975,571.97	223,149,983.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



上海汉得信息技术股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	外币报表折算差额		
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
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	58,268,553.57			6,373,797.57		72,003,041.22	-110,156.38		222,259,717.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	82,283,292.00	692,896,928.89	65,000.00		9,386,614.09		49,666,493.77	2,914.11		834,171,242.86
(一) 净利润							93,770,452.46			93,770,452.46
(二) 其他综合收益								2,914.11		2,914.11
上述(一)和(二)小计							93,770,452.46	2,914.11		93,773,366.57
(三) 所有者投入和减少资本	35,993,500.00	739,186,720.89	65,000.00							775,115,220.89
1. 所有者投入资本	35,993,500.00	735,884,594.68								771,878,094.68
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,868,176.21								3,868,176.21
3. 其他		-566,050.00	65,000.00							-631,050.00
(四) 利润分配					9,386,614.09		-44,103,958.69			-34,717,344.60
1. 提取盈余公积					9,386,614.09		-9,386,614.09			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-34,717,344.60			-34,717,344.60
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	46,289,792.00	-46,289,792.00								
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)										
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	168,007,774.00	751,165,482.46	65,000.00		15,760,411.66		121,669,534.99	-107,242.27		1,056,430,960.84

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海汉得信息技术股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2011 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	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、本年初余额	17,795,387.00	3,192,421.98			9,087,878.45		128,571,419.79	-56,507.95		158,590,599.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	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							63,278,947.64			63,278,947.64
（二）其他综合收益								-53,648.43		-53,648.43
上述（一）和（二）小计							63,278,947.64	-53,648.43		63,225,299.21
（三）所有者投入和减少资本		443,819.50								443,819.50
1. 所有者投入资本										
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	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	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		9,087,878.45			-9,087,878.45					
1. 资本公积转增资本（或股本）										
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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 上海汉得信息技术股份有限公司

## 二〇一一年度财务报表附注

### 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，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。

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）。

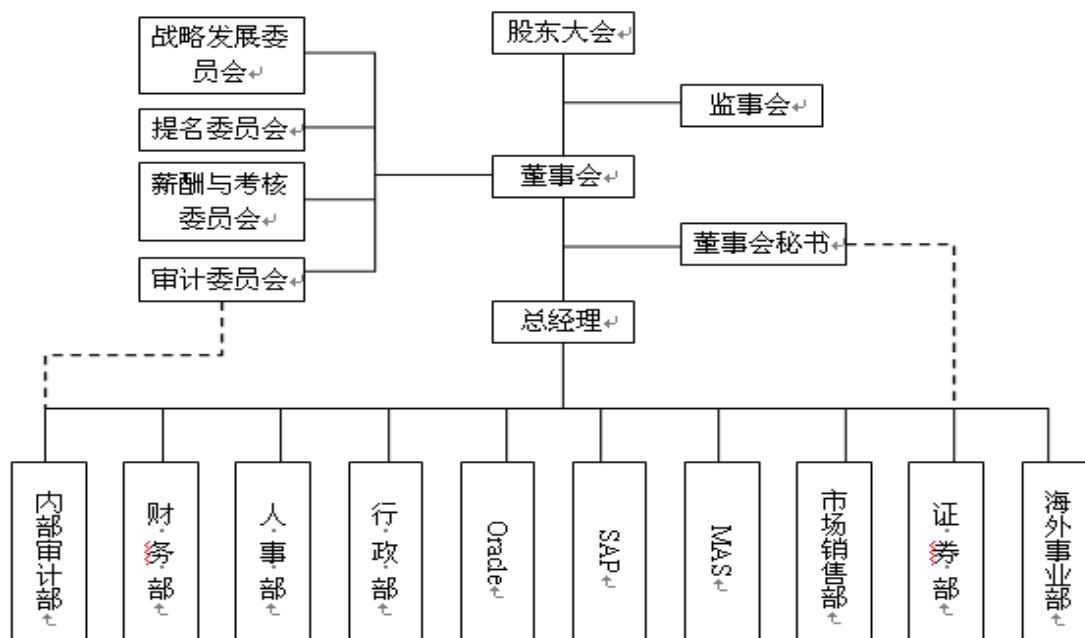
经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1835 号文核准，公司于 2011 年 1 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，增加注册资本 3,000 万元，增加后的注册资本为人民币 11,572.4482 万元。公司于 2011 年 2 月 1 日在深圳证券交易所挂牌上市，深圳证券交易所创业板 A 股交易代码：300170，A 股简称：汉得信息。所属行业为电子信息类。

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 11,572.4482 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 4 股，共计转增 46,289,792 股，转增后股本为 162,014,274.00 元。

经公司 2011 年度第一次临时股东大会及 2011 年度第一届董事会第十七次（临时）会议决议通过，并经中国证券监督委员会审核通过，向本公司 314 名激励对象授予 5,993,500 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 168,007,774.00 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总额为 168,007,774.00 元，公司注册资本为 16,800.7774 万元，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持服务，提供整体企业信息系统解决方案，销售公司自产产品。（涉及许可经营的凭许可证经营），主要产品为自产的 MAS 软件、外购软件，提供主要劳务内容为技术开发、咨询服务、客户支持服务。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。

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

### (一) 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### (二) 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。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

本公司境外子公司汉得日本株式会社以日元作为记账本位币。

### (五) 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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

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。

## 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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### **(六) 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。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。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

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，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在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，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开始持续

计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

#### **(七) 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。

#### **(八) 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。

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，采用交易发生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。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。

#### **(九) 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

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。

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，不得通过损益转回。

##### （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。

#### (十) 应收款项坏账准备

**1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：**

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。

单项金额重大应收款项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。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法。

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。

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。

**(十一) 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。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 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。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：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。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

### **(十四) 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。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。

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。

## (十五) 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，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

**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。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。

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。

**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**

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。

#### 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。

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。

#### (十六) 长期待摊费用、其他非流动资产

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。

##### 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

#### (十七) 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：

- （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、 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。

## (十八) 股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付为权益结算的股份支付。

### 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。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；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。权益工具的公允价值根据评估报告确定，详见附注八、股份支付。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

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。

## **(十九) 回购本公司股份**

本公司回购股份是按照股权激励方案的规定，将未达到解锁条件的限制性股票回购并注销。回购股份时按股票面值和回购股数计算的股票面值总额，计入“库存股”，回购价款和面值的差额记“资本公积—股本溢价”科目，股本溢价不足冲减的，记“盈余公积”、“利润分配—未分配利润”科目；注销股份时，股本科目和库存股科目对冲。

## **(二十) 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。

## （二十一）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

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。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### **(二十三) 经营租赁**

#### **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。

### **(二十四) 关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；

- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## **(二十五) 分部报告**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

## **(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更**

### **1、 会计政策变更**

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### **2、 会计估计变更**

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二十七) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

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%	
消费税	按应税销售收入计征	5%	汉得日本株式会社缴纳
营业税	按应税营业收入计征	5%	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%	
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%	注 1、注 2

注 1：上海汉得信息技术股份有限公司 2010 年度企业所得税率按 10%征收。2011 年度继续被认定为高新技术企业，为期三年。所得税税率按 15%计征。

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。汉得日本株式会社 2011 年按照 7 万日币定额征收法人都民税。

### (二) 税收优惠及批文

1、 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。

- 2、 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。
- 3、 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。
- 4、 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》“国税函【2009】203 号”文件的规定，本公司属于高新技术企业被认定当年减按 15%的税率征收企业所得税。

#### 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。

##### (一) 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	期末实际出资额	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	日本国东京都江东区东云一丁目 9 番 41-2710 号	IT 业	1,000 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

**(二) 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。

**(三) 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	2011 年折算汇率	2010 年折算汇率
资产	0.081103	0.081260
负债	0.081103	0.081260
股本	0.066789	0.066789
资本公积	0.074763	0.074763
收入	0.081182	0.077521
费用	0.081182	0.077521

**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）

**(一) 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			29,111.82			12,750.93
日元	194,056.00	0.0811	15,738.52	4,461.00	0.0813	362.50
小计			44,850.34			13,113.43
银行存款						
人民币			917,537,435.47			168,374,095.86
其中：活期存款			152,666,067.02			34,208,315.81
定期存款			764,871,368.45			134,165,780.05
日元	232,287,366.00	0.0811	18,839,202.25	34,249,048.00	0.0813	2,783,077.64
美元	38,813.35	6.3000	244,524.11	56,603.37	6.6227	374,867.14
小计			936,621,161.83			171,532,040.64
合计			936,666,012.17			171,545,154.07

**(二) 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	10,466,951.37	3,827,292.55
合计	10,466,951.37	3,827,292.55

2、 无已质押的应收票据。

3、 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

4、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收利息

1、 应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款利息		15,648,713.09		15,648,713.09
合计		15,648,713.09		15,648,713.09

2、 期末应收利息中无逾期利息

3、 期末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

4、 应收利息的说明：

期末尚未使用的募集资金以定期存款方式存放在监管募集资金账户中，本公司管理层承诺将持有至存款到期日。期末根据定期存款的固定利率计提了归属 2011 年度的存款利息收入。

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析



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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	125,615,952.84	88.69	6,280,797.65	5.00	76,236,025.35	90.93	3,811,801.26	5.00
1-2年 (含2年)	10,682,122.09	7.54	5,341,061.05	50.00	4,332,059.40	5.17	2,166,029.70	50.00
2-3年 (含3年)	2,593,354.68	1.83	2,593,354.68	100.00	1,558,472.20	1.86	1,558,472.20	100.00
3年以上	2,741,793.90	1.94	2,741,793.90	100.00	1,715,266.04	2.04	1,715,266.04	100.00
合计	141,633,223.51	100.00	16,957,007.28		83,841,822.99	100.00	9,251,569.20	

## 2、 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								
组合1	141,633,223.51	100.00	16,957,007.28	11.97	83,841,822.99	100.00	9,251,569.20	11.03
组合小计	141,633,223.51	100.00	16,957,007.28	11.97	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	141,633,223.51	100.00	16,957,007.28		83,841,822.99	100.00	9,251,569.20	

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	125,615,952.84	88.69	6,280,797.65	76,236,025.35	90.93	3,811,801.26
1—2 年	10,682,122.09	7.54	5,341,061.05	4,332,059.40	5.17	2,166,029.70
2—3 年	2,593,354.68	1.83	2,593,354.68	1,558,472.20	1.86	1,558,472.20
3 年以上	2,741,793.90	1.94	2,741,793.90	1,715,266.04	2.04	1,715,266.04
合计	141,633,223.51	100.00	16,957,007.28	83,841,822.99	100.00	9,251,569.20

### 3、 本期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
浙江盾安人工环境设备股份有限公司和佳通轮胎（中国）投资有限公司等 11 家客户	客户还款	按会计政策	1,648,092.69	824,046.35
卓越动力软件（北京）有限公司等 3 家客户	客户还款	按会计政策	168,500.00	168,500.00
陕西重型汽车有限公司	客户还款	按会计政策	322,500.00	322,500.00
合计			2,139,092.69	1,315,046.35

### 4、 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。

### 5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)
日立（上海）贸易有限公司	客户	15,970,012.01	1 年以内	11.28
富士通（中国）信息系统有限公司	客户	7,751,722.75	1 年以内	5.47
松下电器（中国）有限公司上海分公司	客户	6,819,862.45	1 年以内至 2 年	4.82
北京医药集团有限责任公司	客户	5,649,822.60	1 年以内至 2 年	3.99
佳通轮胎（中国）投资有限公司	客户	5,561,217.01	1 年以内至 3 年以上	3.93

### 6、 期末无应收关联方账款的情况

#### (五) 其他应收款

## 1、 其他应收款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	11,617,762.20	84.33	580,888.11	5.00	5,647,191.36	79.17	131,078.42	2.32
1-2 年 (含 2 年)	876,313.38	6.36	438,156.69	50.00	336,885.10	4.72	168,442.55	50.00
2-3 年 (含 3 年)	256,885.10	1.86	256,885.10	100.00	492,395.40	6.90	492,395.40	100.00
3 年以上	1,025,746.07	7.45	1,025,746.07	100.00	656,687.03	9.21	656,687.03	100.00
合计	13,776,706.75	100.00	2,301,675.97		7,133,158.89	100.00	1,448,603.40	

## 2、 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					3,025,623.00	42.42		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	13,776,706.75	100.00	2,301,675.97	16.71	4,107,535.89	57.58	1,448,603.40	35.27
组合小计	13,776,706.75	100.00	2,301,675.97	16.71	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	13,776,706.75	100.00	2,301,675.97		7,133,158.89	100.00	1,448,603.40	

其他应收款种类的说明:

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	11,617,762.20	84.33	580,888.11	2,621,568.36	36.75	131,078.42
1-2年	876,313.38	6.36	438,156.69	336,885.10	4.72	168,442.55
2-3年	256,885.10	1.86	256,885.10	492,395.40	6.90	492,395.40
3年以上	1,025,746.07	7.45	1,025,746.07	656,687.03	9.21	656,687.03
合计	13,776,706.75	100.00	2,301,675.97	4,107,535.89	57.58	1,448,603.40

3、 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。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	性质或内容
日立(上海)贸易有限公司	客户	851,887.42	1年以内	6.18	项目代垫款
大荣不動産	出租方	458,273.47	1年以内	3.33	房租押金
徐州徐工斗山发动机有限公司	客户	300,000.00	1年以内	2.18	投标保证金
松下电器（中国）有限公司上海分公司	客户	298,050.77	1年以内	2.16	项目代垫款
降旗显英	出租人	237,806.97	3-4年	1.73	房租押金

5、 期末无应收关联方账款情况

## (六) 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	9,806,457.52	100.00	4,534,626.70	100.00
合计	9,806,457.52	100.00	4,534,626.70	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
武汉光谷软件园有限公司	房屋出售方	4,882,350.30	1年以内	尚未结算
思爱普（北京）软件系统有限公司上	供应商	2,842,868.88	1年以内	尚未结算

海分公司				
上海青浦区汉得培训学校	待成立的子公司	1,000,000.00	1 年以内	手续办理中
甲骨文(中国)软件系统有限公司	供应商	950,781.47	1 年以内	尚未结算
上海乾利合实业有限公司	房屋出租方	169,846.70	1 年以内	尚未结算
合计		9,845,847.35		

### 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。

## (七) 存货

### 1、 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				918,012.92		918,012.92
合计				918,012.92		918,012.92

### 2、 期末无存货跌价的情况

## (八) 固定资产

### 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	7,350,180.61		1,372,240.76	14,917,571.15
其中：房屋及建筑物					
办公设备	782,617.92	309,958.34		88,237.00	1,004,339.26
运输工具	827,321.00	402,700.00			1,230,021.00
电子设备	7,329,692.38	6,637,522.27		1,284,003.76	12,683,210.89
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	5,053,578.78	2,756,379.14		1,065,052.99	6,744,904.93
其中：房屋及建筑物					
办公设备	382,390.20	119,717.29		76,087.71	426,019.78
运输工具	393,851.90	167,039.34			560,891.24
电子设备	4,277,336.68	2,469,622.51		988,965.28	5,757,993.91
三、固定资产账面净值	3,886,052.52	7,350,180.61		3,063,566.91	8,172,666.22

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				
其中：房屋及建筑物				
办公设备	400,227.72	309,958.34	131,866.58	578,319.48
运输工具	433,469.10	402,700.00	167,039.34	669,129.76
电子设备	3,052,355.70	6,637,522.27	2,764,660.99	6,925,216.98
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
办公设备				
运输工具				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	3,886,052.52	7,350,180.61	3,063,566.91	8,172,666.22
其中：房屋及建筑物				
办公设备	400,227.72	309,958.34	131,866.58	578,319.48
运输工具	433,469.10	402,700.00	167,039.34	669,129.76
电子设备	3,052,355.70	6,637,522.27	2,764,660.99	6,925,216.98

本期折旧额 2,756,379.14 元。

本期无在建工程转入的固定资产。

期末无用于抵押或担保的固定资产。

## (九) 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		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	105,413.24		1,141,616.37
电脑软件	1,036,203.13	105,413.24		1,141,616.37
3、无形资产账面净值合计	251,882.25	50,000.00	105,413.24	196,469.01
电脑软件	251,882.25	50,000.00	105,413.24	196,469.01
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	105,413.24	196,469.01
电脑软件	251,882.25	50,000.00	105,413.24	196,469.01

本期摊销额 105,413.24 元。

## (十) 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	其他减少的原因
装修费	1,240,204.53	23,900.00	822,810.19		441,294.34	
合计	1,240,204.53	23,900.00	822,810.19		441,294.34	

## (十一) 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
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	2,779,455.49	1,020,546.39
小计	2,779,455.49	1,020,546.39

## 2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	19,258,683.25
小计	19,258,683.25

## (十二) 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	8,558,510.65			19,258,683.25
合计	10,700,172.60	8,558,510.65			19,258,683.25

**(十三) 其他非流动资产**

类别及内容	期末余额	年初余额
会员证	2,675,000.00	2,975,000.00
合计	2,675,000.00	2,975,000.00

**(十四) 应付账款****1、 应付账款明细如下：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	7,172,105.73	3,503,281.48
1 年以上	284,985.50	222,047.90
合 计	7,457,091.23	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、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
思爱普（北京）软件系统有限公司上海分公司	284,985.50	尚未达到合同约定支付条件	

**(十五) 预收款项****1、 预收款项情况：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	5,689,824.83	4,960,457.37
合 计	5,689,824.83	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。

## (十六) 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	180,277,659.91	175,854,149.16	33,074,238.09
(2) 职工福利费		54,792.74	54,792.74	
(3) 社会保险费	2,504,170.63	30,754,905.89	29,161,727.67	4,097,348.85
合计	31,154,897.97	211,087,358.54	205,070,669.57	37,171,586.94

本期未发生工会经费和职工教育经费，年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。

应付职工薪酬中工资及奖金已在 2012 年 1 月份支付 3,295.96 万元。

## (十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-439,576.51	-627,788.53
消费税	1,111,735.59	448,945.25
营业税	1,839,525.02	1,418,140.95
企业所得税	6,298,166.19	1,139,874.70
个人所得税	1,949,188.54	974,266.82
城市维护建设税	18,441.62	15,471.77
教育费附加	92,300.59	46,415.33
河道管理费	17,948.74	14,978.89
合计	10,887,729.78	3,430,305.18

## (十八) 其他应付款

## 1、 其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	5,367,072.60	4,278,837.68
1 年以上		664,035.65
合 计	5,367,072.60	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、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
北京保盛易行航空服务有限公司上海分公司	852,217.00	机票款	期后已付款
上海中旅国际旅行社有限公司	498,588.00	机票款	期后已付款
广州市金葆来贸易有限公司	482,723.00	机票款	期后已付款

## (十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	69,670,000.00	5,993,500.00		27,868,000.00		33,861,500.00	103,531,500.00
其中:							
境内法人持股	69,670,000.00			27,868,000.00		27,868,000.00	97,538,000.00
境内自然人持股		5,993,500.00				5,993,500.00	5,993,500.00
(4). 外资持股	16,054,482.00			6,421,792.00		6,421,792.00	22,476,274.00
其中:							
境外法人持股	16,054,482.00			6,421,792.00		6,421,792.00	22,476,274.00
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	85,724,482.00	5,993,500.00		34,289,792.00		40,283,292.00	126,007,774.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股		30,000,000.00		12,000,000.00		42,000,000.00	42,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股合计		30,000,000.00		12,000,000.00		42,000,000.00	42,000,000.00
合计	85,724,482.00	35,993,500.00		46,289,792.00		82,283,292.00	168,007,774.00

股本变动情况的其他说明：

注 1：根据本公司 2010 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1835 号文《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》核准，向社会公开发行人 30,000,000 股新股，每股面值 1 元。每股发行价为人民币 25.32 元，共募集资金总额 759,600,000.00 元。本次募集资金总额人民币 759,600,000.00 元，共应支付发行费用 45,866,880.32 元，其中承销机构的承销、保荐费 38,076,000.00 元，其他上市费用 7,790,880.32 元。募集资金总额扣除上述各项发行费用后，募集资金净额为人民币 713,733,119.68 元，其中股本 30,000,000.00 元，资本公积资本溢价 683,733,119.68 元。本次公开发行的股票与 2011 年 2 月 1 日上市交易。本次股本变动经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字（2011）第 10264 号验资报告验证。

注 2：根据公司 2011 年 4 月 12 日股东大会决议，公司以总股本 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，按每 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 34,717,344.60 元。股权登记日为 2011 年 4 月 21 日。经本次转增减少公司资本公积 46,289,792.00 元，增加股本 46,289,792.00 元。转增后公司股本为 162,014,274 股。本次转增业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字（2011）第 13315 号验资报告验证。

注 3：经公司 2011 年度第一届董事会第十七次（临时）会议及 2011 年度第一次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督委员会审核通过，向本公司 314 名员工实施限制性股票激励。本次限制性股票授予日为 2011 年 8 月 9 日，授予数量 5,993,500 股，每股面值 1 元。授予价格为首期 538 万股授予价格为 9.73 元/股，预留部分 61.35 万股授予价为 9.45 元/股。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。截止 2011 年 9 月 5 日，已收到 314 名激励对象缴纳的定向发行股款人民币 58,144,975.00 元，其中：增加股本 5,993,500.00 元，增加资本公积股本溢价 52,151,475.00 元。本次股本变动经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字（2011）第 13432 号验资报告验证。

**(二十) 库存股**

项 目	本期金额	上期金额
年初余额		
本期增加：		
用于股份支付		
收购股东股份	65,000.00	
企业合并		
本期减少：		
转让		
注销		
期末余额	65,000.00	

库存股情况说明：

期末库存股系本期已授予限制性股票激励的对象中有 3 人离职，公司按授予价回购了该 3 个离职对应的限制性股票共计 65,000 股，同时冲回相应的资本公积-股本溢价 566,050.00 元。截止资产负债表日公司尚未完成对该部分回购股票的注销手续。

**(二十一) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	54,632,312.09	735,884,594.68	46,855,842.00	743,661,064.77
(2) 同一控制下企业合并的影响	3,192,421.98			3,192,421.98
(3) 其他	443,819.50			443,819.50
小计	58,268,553.57	735,884,594.68	46,855,842.00	747,297,306.25
2.其他资本公积				
股份支付计入所有者权益的金额		3,868,176.21		3,868,176.21
小计		3,868,176.21		3,868,176.21
合计	58,268,553.57	739,752,770.89	46,855,842.00	751,165,482.46

资本公积的说明：

**注 1：**本期股本溢价增减变动情况详见本附注五、（十九）、（二十）。

**注 2：**股份支付计入所有者权益的金额详见本附注八、（二）。

## (二十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,373,797.57	9,386,614.09		15,760,411.66
合 计	6,373,797.57	9,386,614.09		15,760,411.66

## (二十三) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
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	-93,770,452.46	
减：提取法定盈余公积	9,386,614.09	按母公司净利润的 10%
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	注
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	121,669,534.99	

注：本期分配的普通股股利详见附注五、（十九）股本 注 2。

## (二十四) 营业收入和营业成本

## 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	520,149,868.28	360,670,169.02
其他业务收入	343,584.00	442,652.00
营业成本	344,081,804.51	228,689,442.41

## 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IT 业	520,149,868.28	344,081,804.51	360,670,169.02	228,555,627.60
合 计	520,149,868.28	344,081,804.51	360,670,169.02	228,555,627.60

## 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	59,332,029.22	54,265,177.51	54,174,388.71	49,021,579.73
其中：Oracle 软件销售	37,204,144.94	34,154,292.00	34,068,513.03	30,790,409.32
SAP 软件销售	22,042,414.19	20,110,885.51	19,755,020.97	18,229,325.02
MAS 软件销售	85,470.09		350,854.71	1,845.39
服务收入	460,817,839.06	289,816,627.00	306,495,780.31	179,534,047.87
其中：软件外包服务	66,315,079.51	34,994,055.05	36,394,630.92	16,169,082.04
客户支持服务	39,985,437.83	22,051,952.02	30,253,720.39	14,721,176.72
ERP 软件实施服务	354,517,321.72	232,770,619.93	239,847,429.00	148,643,789.11
其中：ORACLE 实施 服务	205,566,782.88	144,773,676.59	157,737,779.91	99,543,676.19
SAP 实施服务	119,341,906.53	69,621,030.67	66,871,674.86	40,339,863.34
MAS 实施服务	29,608,632.31	18,375,912.67	15,237,974.23	8,760,249.58
合 计	520,149,868.28	344,081,804.51	360,670,169.02	228,555,627.60

## 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	485,278,226.55	335,068,269.30	350,283,170.63	228,555,627.60
日本	34,871,641.73	9,013,535.21	10,386,998.39	
合 计	520,149,868.28	344,081,804.51	360,670,169.02	228,555,627.60

## 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	44,987,238.09	8.64
富士通（中国）信息系统有限公司	19,583,492.44	3.76
松下电器（中国）有限公司上海分公司	12,318,870.45	2.37
广西玉柴重工有限公司	10,504,763.33	2.02
青岛啤酒股份有限公司	10,498,601.92	2.02

**(二十五) 营业税金及附加**

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	18,702,991.45	13,002,748.27	5.00%
城市维护建设税	187,408.24	130,394.41	1.00%
教育费附加	937,041.19		5.00%
合计	19,827,440.88	13,133,142.68	

**(二十六) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
职工工资及奖金	11,353,882.85	11,025,766.35
差旅费	7,187,035.38	5,093,480.25
会务费	3,431,314.00	2,605,247.23
展览费和广告费	529,152.60	898,150.00
其他销售费用	5,562,718.22	4,724,128.94
合计	28,064,103.05	24,346,772.77

**(二十七) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
研发费用	16,126,974.36	15,139,808.17
职工工资及奖金	7,287,610.42	7,048,257.32
租赁费	6,437,929.28	4,748,213.70
折旧费	2,754,503.24	2,409,182.20
其他资产摊销	1,228,223.43	1,057,863.08
股权激励成本	3,868,176.21	
其他管理费用	15,878,978.10	11,239,244.70
合计	53,582,395.04	41,642,569.17

**(二十八) 财务费用**



类别	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	-25,485,114.01	2,388,900.97
汇兑损益	110,724.72	-1,290,797.36
其他	43,065.15	29,705.49
合计	-25,331,324.14	-3,649,992.84

**(二十九) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	8,558,510.65	3,297,820.01
合计	8,558,510.65	3,297,820.01

**(三十) 营业外收入****1、 营业外收入分项目情况**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	17,304,067.16	15,164,962.46	17,278,000.00
其他	342,426.50	285,656.02	342,426.50
合计	17,646,493.66	15,450,618.48	17,620,426.50

**2、 政府补助明细**

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
(1)青浦区财政局（扶持资金）	科技创新财政扶持	财政资金	2011 年度	15,310,000.00	12,940,000.00
(2)上海青浦工业园区管理委员会	财政扶持	财政资金	2011 年度	1,560,000.00	
(3)西部经济城	财政奖励	财政资金	2011 年度	150,000.00	50,000.00
(4)上海市国库收付中心	服务外包专项资金补贴	财政资金	2011 年度	258,000.00	2,003,509.00
(5)即征即退增值税款	增值税即征即返退税款	财政资金	2011 年度	26,067.16	171,453.46
合计				17,304,067.16	15,164,962.46

**(三十一) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
----	------	------	---------------

非流动资产处置损失合计	11,013.70	59,368.40	-11,013.70
其中：固定资产处置损失	11,013.70	59,368.40	-11,013.70
其他	895.36		-895.36
合计	11,909.06	59,368.40	-11,909.06

**(三十二) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,333,563.53	6,102,746.46
递延所得税调整	-1,758,909.10	-337,377.20
合计	15,574,654.43	5,765,369.26

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项目	本期金额	上期金额
利润总额	109,345,106.89	69,044,316.90
按适用税率计算的所得税费用	16,401,766.04	6,904,431.69
子公司适用不同税率的影响	-5,254.42	208,065.15
对以前期间所得税的调整影响	-17,145.37	-653,049.71
不征税、减免税收入	-398,283.05	
不得扣除的成本、费用和损失	103,844.43	-694,077.87
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-510,273.20	
所得税费用	15,574,654.43	5,765,369.26

**(三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

计算公式：

## 1、基本每股收益

基本每股收益=  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

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。

### 计算过程：

#### （1）基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	93,770,452.46	63,278,947.64
本公司发行在外普通股的加权平均数	161,012,649.00	120,014,274.00
基本每股收益（元/股）	0.58	0.53

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	85,724,482.00	85,724,482.00
加：本期发行的普通股加权数	75,288,167.00	34,289,792.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	161,012,649.00	120,014,274.00

#### （2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	93,770,452.46	63,278,947.64
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	161,012,649.00	120,014,274.00
稀释每股收益（元/股）	0.58	0.53

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股 加权平均数	161,012,649.00	120,014,274.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	161,012,649.00	120,014,274.00

#### （三十四） 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	2,914.11	-53,648.43

#### （三十五） 现金流量表项目注释

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1、收回往来款、代垫款	2,549,149.56
2、利息收入	9,836,400.92
3、营业外收入	17,646,493.66
合 计	30,032,044.14

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1、企业间往来	8,507,029.90
2、销售费用支出	16,710,220.20
3、管理费用支出	22,517,523.83

4、营业外支出	895.36
5、其他	43,065.15
合 计	47,778,734.44

### 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
回购股东股份支付的现金	631,050.00
合 计	631,050.00

## (三十六) 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	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	93,770,452.46	63,278,947.64
加：资产减值准备	8,558,510.65	3,617,600.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,756,379.14	2,409,182.20
无形资产摊销	105,413.24	171,224.36
长期待摊费用摊销	1,122,810.19	886,638.72
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）	11,013.70	59,368.40
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）	110,724.72	-1,290,797.36
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）	-1,758,909.10	-337,377.20
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）	918,012.92	2,912,308.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,269,931.93	-33,757,487.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,359,442.15	-3,919,901.33
其 他	3,868,176.21	
经营活动产生的现金流量净额	44,552,094.35	34,029,706.41
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	本期金额	上期金额
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	936,666,012.17	171,545,154.07
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	765,120,858.10	29,265,949.14

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

## 2、 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的情况

## 3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	936,666,012.17	171,545,154.07
其中：库存现金	44,850.34	13,113.43
可随时用于支付的银行存款	936,621,161.83	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	936,666,012.17	171,545,154.07

## 六、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一） 本公司的母公司情况

（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	36.12	36.12	范建震、陈迪清	67621998-5

### （二） 本公司的子公司情况：

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	日本国东京都江东区东云一丁目9番41-2710号	徐华	IT 业	1000 万日元	100.00	100.00	

**(三) 关联交易情况**

1、 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销。

**2、 其他关联交易**

金额单位：万元

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	364.84	331.64

**七、 股份支付**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

**(一) 股份支付总体情况**

公司本期授予的限制性股票总额：不超过 6,560,000 股

公司本期增发的限制性股票总额：5,993,500 股

公司本期回购的限制性股票总额：65,000 股

公司本期注销的回购股票总额：0 股

公司期末无发行在外的股份期权行权。

公司期末限制性股票授予价格和合同剩余期限：

类别	限制性股票数量（股）	授予价格	合同（解锁）剩余期限
首期	1,596,000	9.73	7 个月
首期	1,596,000	9.73	19 个月
首期	2,128,000	9.73	31 个月
预留	182,550	9.45	7 个月
预留	182,550	9.45	19 个月
预留	243,400	9.45	31 个月
合计	5,928,500		

股份支付情况的说明：经本公司股东大会 2011 年 8 月 8 日审议批准，本公司以定向发行的方式向 244 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）5,380,000 股（每股面值 1 元），授予价格 9.73 元/股；向 70 名预留激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）613,500 股（每股面值 1 元），授予价格 9.45 元/股，授予日均为 2011 年 8 月 9



日。本次定向增发共计 5,993,500 股，募集资金总额为 58,144,975.00 元，其中，记入股本 5,993,500.00 元，记入资本公积（股本溢价）52,151,475.00 元。

2011 年 12 月，公司按照股权激励计划的规定回购了 65,000 股已授予的限制性股票，共计出资 631,050.00 元，其中 65,000.00 元记入库存股，566,050.00 元记入资本公积。根据公司股权激励计划，激励对象获授限制性股票之日起 12 个月内为锁定期，锁定期后 36 个月为解锁期。在解锁期内，若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后分三期分别申请解锁所获授限制性股票总量的 30%、30% 和 40%。

## （二）以权益结算的股份支付情况

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（2011 年 8 月 9 日收盘价 19.2 元）为基础，考虑由于限售造成的流通性折扣得出授予日限制性股票的公允价值。银信资产评估有限公司对上述本公司授予的限制性股票公允价值作了评估，在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后解锁的限制性股票的公允价值分别为每股 13.77 元、11.64 元、10.11 元，并出具银信评财字（2012）第 008 号评估报告。授予日限制性股票的公允价值扣除授予价格（9.73 元和 9.45 元）即授予日权益工具单位公允价值。

授予日权益工具单位公允价值乘以限制性股票数量即授予日权益工具公允价值总额。具体如下：

类别	公允价值
第一期（授予日起 12 个月后解锁）	7,236,456.00
第一期（授予日起 24 个月后解锁）	3,448,144.50
第一期（授予日起 36 个月后解锁）	969,284.00
合计	11,653,884.50

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额：3,868,176.21 元。

本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额：3,868,176.21 元。

以权益结算的股份支付的说明：详见附注七（一）。

## 八、或有事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

**（一） 报告期内未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

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，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，上海市第二中级人民法院于2010年7月受理了上述2项诉讼。截至2010年12月31日，法院未判决，本公司对购宝联商企业咨询（上海）有限公司应收余额15,500.00元，于2010年末全额计提了坏账准备。

2011年4月28日，公司就上述2项诉讼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日前向本公司支付人民币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。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。

截止本报告期末，本公司已无尚未了结的诉讼或仲裁事项。

**（二） 报告期内无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。**

**（三） 报告期内无其他或有负债。**

**九、 承诺事项**

本公司无需披露的承诺事项。

**十、 资产负债表日后事项**

**（一） 重要的资产负债表日后事项说明**

1、 2012年2月2日，公司按照相关法律规定及法定程序参与了在上海市青浦区土地储备中心举办的国有土地使用权竞买活动，以叁仟肆佰捌拾捌万元（3,488万元）成功竞得编号为沪青园工11-026号地块的国有建设用地使用权。土地总面积59,614.70平方米，出让面积58,125.80平方米。本公司使用募集资金支付本次土地使用权出让的费用。本次竞拍所得土地使用权计划将用于公司自用办公场地建设及募投项目建设。

2、 2012年2月27日，公司与交易对手方自然人黄火德、陈平以及公司法定代表人范建震四方签订了《股权收购协议》。公司拟使用超募资金收购自然人黄火德和陈平持有的上海夏尔软件有限公司100%股权，收购完成后，夏尔软件将

成为汉得信息的全资子公司。

- 3、 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，现基于提高募集资金使用效率及募投项目建设质量的考虑，拟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。
- 4、 2011年9月30日公司2011年第一届董事会第十九次（临时）会议审议通过《关于在新加坡设立全资子公司的议案》。2011年12月27日经中华人民共和国商务部批准签发商境外投资证第3100201100308号企业境外投资证书。2012年1月公司出资399,986.00美元投资设立了全资子公司汉得信息技术（新加坡）有限公司。

## （二）资产负债表日后利润分配的情况

根据公司2012年4月17日第一届董事会第二十七次会议决议，公司2011年利润分配方案为：以总股本168,007,774股为基数，向全体股东以每10股派发2元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币33,601,554.80元。

## （三）无其他资产负债表日后事项

## 十一、其他重要事项说明

根据公司2011年9月制订的《员工购房借款福利管理办法》，截止2011年12月31日员工购房借款余额为600.37万元。

## 十二、母公司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）

### （一）应收账款

## 1、 应收账款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	129,753,307.74	88.01	5,851,669.00	4.51	76,664,771.73	90.97	3,650,416.25	4.76
1-2年(含2年)	12,334,887.69	8.37	5,341,061.05	43.30	4,332,059.40	5.14	2,166,029.70	50.00
2-3年(含3年)	2,593,354.68	1.76	2,593,354.68	100.00	1,558,472.20	1.85	1,558,472.20	100.00
3年以上	2,741,793.90	1.86	2,741,793.90	100.00	1,715,266.04	2.04	1,715,266.04	100.00
合计	147,423,344.01	100.00	16,527,878.63		84,270,569.37	100.00	9,090,184.19	

## 2、 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	14,372,693.41	9.75			3,656,446.64	4.34		
按组合计提坏账 准备的应收账款								
组合1	133,050,650.60	90.25	16,527,878.63	12.42	80,614,122.73	95.66	9,090,184.19	11.28
组合小计	133,050,650.60	90.25	16,527,878.63	12.42	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	147,423,344.01	100.00	16,527,878.63		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	14,372,693.41			按会计政策

合计	14,372,693.41		
----	---------------	--	--

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	117,033,379.93	87.96	5,851,669.00	73,008,325.09	90.57	3,650,416.25
1—2年	10,682,122.09	8.03	5,341,061.05	4,332,059.40	5.37	2,166,029.70
2—3年	2,593,354.68	1.95	2,593,354.68	1,558,472.20	1.93	1,558,472.20
3年以上	2,741,793.90	2.06	2,741,793.90	1,715,266.04	2.13	1,715,266.04
合计	133,050,650.60	100.00	16,527,878.63	80,614,122.73	100.00	9,090,184.19

### 3、 本期转回或收回应收账款的情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
浙江盾安人工环境设备股份有限公司和佳通轮胎（中国）投资有限公司等 11 家客户	客户还款。	按会计政策	1,648,092.69	824,046.35
卓越动力软件（北京）有限公司等 3 家客户	客户还款。	按会计政策	168,500.00	168,500.00
陕西重型汽车有限公司	客户还款。	按会计政策	322,500.00	322,500.00
合计			2,139,092.69	1,315,046.35

4、 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。

### 5、 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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
日立（上海）贸易有限公司	客户	15,970,012.01	1 年以内	10.83
汉得日本株式会社	子公司	14,372,693.41	1 年以内至 2 年	9.75

富士通（中国）信息系统有限公司	客户	7,751,722.75	1年以内	5.26
松下电器（中国）有限公司上海分公司	客户	6,819,862.45	1年以内至2年	4.63
北京医药集团有限责任公司	客户	5,649,822.60	1年以内至2年	3.83

## 6、 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	14,372,693.41	9.75

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	13,000,054.59	73.35	537,627.24	4.14	7,642,503.24	81.10	2,094,814.97	27.41
1-2年(含 2年)	838,746.47	4.73	419,373.24	50.00	753,167.07	8.00	236,224.52	31.36
2-3年(含 3年)	3,034,303.39	17.12	2,196,336.10	72.38	370,752.07	3.93	170,752.07	46.06
3年以上	850,223.94	4.80	850,223.94	100.00	656,687.03	6.97	656,687.03	100.00
合计	17,723,328.39	100.00	4,003,560.52		9,423,109.41	100.00	3,158,478.59	

## 2、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	5,087,212.96	28.70	2,001,735.84	39.35	3,025,623.00	32.11		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	12,636,115.43	71.30	2,001,824.68	15.84	3,552,286.15	37.70	1,115,279.75	31.40
组合小计	12,636,115.43	71.30	2,001,824.68	15.84	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					2,845,200.26	30.19	2,043,198.84	71.81
合计	17,723,328.39	100.00	4,003,560.52		9,423,109.41	100.00	3,158,478.59	

## 其他应收款种类的说明：

## 期末单项金额重大并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
汉得日本株式会社	5,087,212.96	2,001,735.84	39.35%	根据汉得日本株式会社超额亏损金额计提
合计	5,087,212.96	2,001,735.84		

## 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	10,752,544.76	85.09	537,627.24	2,387,961.95	67.22	119,398.10
1—2 年	838,746.47	6.64	419,373.24	336,885.10	9.48	168,442.55
2—3 年	256,885.10	2.03	256,885.10	170,752.07	4.81	170,752.07
3 年以上	787,939.10	6.24	787,939.10	656,687.03	18.49	656,687.03
合计	12,636,115.43	100.00	2,001,824.68	3,552,286.15	100.00	1,115,279.75

## 3、 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。

## 4、 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	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
汉得日本株式会社	子公司	5,087,212.96	1 年以内、2 至 3 年、3 至 4 年	28.70	往来款
日立(上海)贸易有限公司	客户	851,887.42	1 年以内	4.81	项目垫付款
徐州徐工斗山发动机有限公司	客户	300,000.00	1 年以内	1.69	投标保证金
松下电器（中国）有限公司上海分公司	客户	298,050.77	1 年以内	1.68	项目代垫款
中纺粮油进出口公司	客户	200,000.00	4 至 5 年	1.13	投标保证金

## 5、 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	5,087,212.96	28.70
合计		5,087,212.96	



## (三) 长期股权投资

## 长期股权投资明细情况

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	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	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	本期计提 减值准备	本期现金 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				
成本法小计			574,886.68			574,886.68						
合计			574,886.68			574,886.68						

**(四) 营业收入和营业成本****1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	501,351,174.59	356,542,921.22
其他业务收入	2,591,093.83	442,652.00
营业成本	335,068,269.30	228,689,442.41

**2、 主营业务（分行业）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IT 业	501,351,174.59	335,068,269.30	356,542,921.22	228,555,627.60
合 计	501,351,174.59	335,068,269.30	356,542,921.22	228,555,627.60

**3、 主营业务（分产品）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	59,332,029.22	54,265,177.51	54,174,388.71	49,021,579.73
其中：Oracle 软件销售	37,204,144.94	34,154,292.00	34,068,513.03	30,790,409.32
SAP 软件销售	22,042,414.19	20,110,885.51	19,755,020.97	18,229,325.02
MAS 软件销售	85,470.09		350,854.71	1,845.39
服务收入	442,019,145.37	280,803,091.79	129,392,778.37	71,230,122.10
其中：软件外包服务	47,516,385.82	25,980,519.84	32,267,383.12	16,169,082.04
客户支持服务	39,985,437.83	22,051,952.02	30,253,720.39	14,721,176.72
ERP 软件实施服务	354,517,321.72	232,770,619.93	66,871,674.86	40,339,863.34
其中：ORACLE 实施服务	205,566,782.88	144,773,676.59	157,737,779.91	99,543,676.19
SAP 实施服务	119,341,906.53	69,621,030.67	66,871,674.86	40,339,863.34
MAS 实施服务	29,608,632.31	18,375,912.67	15,237,974.23	8,760,249.58
合 计	501,351,174.59	335,068,269.30	183,567,167.08	120,251,701.83

## 4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	501,351,174.59	335,068,269.30	356,542,921.22	228,555,627.60
合 计	501,351,174.59	335,068,269.30	356,542,921.22	228,555,627.60

## 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	44,987,238.09	8.97
富士通（中国）信息系统有限公司	19,583,492.44	3.91
汉得日本株式会社	18,320,457.87	3.65
松下电器（中国）有限公司上海分公司	12,318,870.45	2.46
广西玉柴重工有限公司	10,504,763.33	2.10

## (五) 现金流量表补充资料

项 目	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	93,866,140.86	63,737,975.68
加：资产减值准备	8,282,776.37	5,416,970.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,754,758.81	2,409,182.20
无形资产摊销	105,413.24	171,224.36
长期待摊费用摊销	1,122,810.19	886,638.72
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）	11,013.70	59,368.40
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）	110,724.72	-1,290,797.36
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）	-1,854,849.59	-541,697.09
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）	918,012.92	2,912,308.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,328,857.35	-33,143,947.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,296,257.45	-3,750,315.05
其他	3,868,176.21	
经营活动产生的现金流量净额	35,152,377.53	36,866,911.69
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	926,179,727.85	170,292,450.72
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	755,887,277.13	32,156,802.85

### 十三、 补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

#### （一） 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	-11,013.70	
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）	17,278,000.00	
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	341,531.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,641,409.90	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	14,967,107.54	

## (二) 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。

## (三) 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	10.24	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.61	0.49	0.49

## (四) 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 本期金额）	年初余额（或 上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	936,666,012.17	171,545,154.07	446.02%	本期收到新股发行募集资金，期末尚未使用募集资金余额 69,449 万元。
应收账款	124,676,216.23	74,590,253.79	67.15%	营业收入的增长，及货款回笼信用期综合影响形成。
股本	168,007,774.00	85,724,482.00	95.99%	本年增发新股，资本公积转增等导致，详见附注五（十九）
资本公积	751,165,482.46	58,268,553.57	1189.14%	本年增发新股等因素导致，详见附注五（二十一）
营业收入	520,493,452.28	361,112,821.02	44.14%	市场开拓，订单增加，营业收入增加
营业成本	344,081,804.51	228,689,442.41	50.46%	业务量增加，配备技术开发及服务人员增加，相应使劳务成本上升导致。
营业税金及附加	19,827,440.88	13,133,142.68	50.97%	本年营业收入上升导致
财务费用	-25,331,324.14	-3,649,992.84	594.01%	1、本年收到募集资金利息收入增加； 2、按管理层承诺预计期末定期存单将持有至到期，相应计提利息收入导致。
所得税费用	15,574,654.43	5,765,369.26	170.14%	本期利润较上年大幅上升及本期适用所得税率由上期 10%变为 15%综合影响形成。

#### 十四、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 17 日批准报出。

上海汉得信息技术股份有限公司  
二〇一二年四月十七日

## 第十节 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表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的 2011 年年度报告全文。

上海汉得信息技术股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

2012 年 4 月 20 日