



上海汉得信息技术股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人范建震、主管会计工作负责人王辛夷及会计机构负责人(会计主管人员)王辛夷声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
第八节 公司治理.....	58
第九节 财务报告.....	62
第十节 备查文件目录	157

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、汉得信息	指	上海汉得信息技术股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
上市	指	公司股票获准在交易所上市
公司章程	指	上海汉得信息技术股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
股东大会、董事会、监事会	指	上海汉得信息技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
Oracle	指	美国甲骨文软件系统股份有限公司, 1989 年正式进入中国市场成立甲骨文（中国）软件系统有限公司
SAP	指	总部位于德国的 SAP 公司, SAP 是 Systems Applications and Products 的缩写, 既是其公司简称, 也是其主要 ERP 软件产品的简称。
ERP	指	Enterprises Resource Planning 的缩写, 中文意思为企业资源计划
MAS	指	公司拥有自主产权的 ERP 软件产品系列名称
BPO	指	是指企业将一些标准化的、非决策性的业务流程外包给第三方服务供应商, 以降低成本, 同时提高作业质量的业务模式
A、B、C、D、E 公司	指	在不同表格中出现并不代表同一公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	汉得信息	股票代码	300170
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海汉得信息技术股份有限公司		
公司的中文简称	汉得信息		
公司的外文名称	HAND ENTERPRISE SOLUTIONS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	HAND		
公司的法定代表人	范建震		
注册地址	上海市青浦工业园区外青松公路 5500 号 303 室		
注册地址的邮政编码	201700		
办公地址	上海市张江高科技园区科苑路 151 号 3-4 楼		
办公地址的邮政编码	201203		
公司国际互联网网址	www.hand-china.com		
电子信箱	investors@vip.hand-china.com		
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址	上海市南京东路 61 号 4 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张伟锋	舒笑
联系地址	上海市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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	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)
--	--------

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 07 月 15 日	上海市青浦工业园区外青松公路 5500 号 303 室	企独沪总字第 031473 号（青浦）	31022974027295X	74027295-X
变更为股份制	2010 年 02 月 26 日	上海市青浦工业园区外青松公路 5500 号 303 室	310000400308460（市局）	31022974027295X	74027295-X
首次公开发行	2011 年 04 月 07 日	上海市青浦工业园区外青松公路 5500 号 303 室	310000400308460（市局）	31022974027295X	74027295-X

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	702,202,973.17	520,493,452.28	34.91%	361,112,821.02
营业利润（元）	113,045,656.53	91,710,522.29	23.26%	53,653,066.82
利润总额（元）	129,073,334.76	109,345,106.89	18.04%	69,044,316.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	120,030,885.69	93,770,452.46	28.01%	63,278,947.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	105,570,197.50	78,803,344.92	33.97%	49,580,914.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,935,179.18	44,552,094.35	0.86%	34,029,706.41
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	1,242,542,494.50	1,123,004,266.22	10.64%	270,473,581.21
负债总额（元）	94,690,868.00	66,573,305.38	42.24%	48,213,863.23
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,136,683,202.33	1,056,430,960.84	7.6%	222,259,717.98
期末总股本（股）	167,812,774.00	168,007,774.00	-0.12%	85,724,482.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.71	0.58	22.41%	0.53
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.58	22.41%	0.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.63	0.49	28.57%	0.41
全面摊薄净资产收益率（%）	10.56%	8.88%	1.68%	28.47%
加权平均净资产收益率（%）	10.92%	10.24%	0.68%	33.23%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	9.29%	7.46%	1.83%	22.31%
扣除非经常性损益后的加权平均	9.6%	8.61%	0.99%	26.04%

净资产收益率（%）				
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2678	0.2652	0.98%	0.397
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减（%）	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.7735	6.288	7.72%	2.5927
资产负债率（%）	7.62%	5.93%	1.69%	17.83%

二、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,889.00	-11,013.70	-59,368.40	
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）	15,697,149.78	17,278,000.00	14,993,509.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	332,417.45	341,531.14	285,656.02	
所得税影响额	1,559,876.95	2,641,409.90	1,521,763.69	
少数股东权益影响额（税后）	7,113.09			
合计	14,460,688.19	14,967,107.54	13,698,032.93	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

三、重大风险提示

（一）宏观经济波动的风险

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

ERP实施服务行业需求的增长带来不利影响。

（二）人力成本的风险

ERP实施行业属于智力、人才密集型行业。人力资源的培育发展，始终是公司经营管理中的重大课题，主要体现在：一方面优秀的实施顾问在人力市场上的流动较为容易，如公司不能对核心实施顾问实行有效的激励和约束，该类核心人员大量流失将对公司经营造成一定的影响；另一方面随着今年IT行业整体人力成本的上升，公司在人力成本方面也感受到了较大压力，因此逐渐上升的人力成本也可能导致公司盈利水平有下滑的风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012年我国整体宏观经济持续调整，多重因素制约下企业在IT建设方面的总体投入有所放缓。2012年我国企业在IT投入方面比较典型的特点是受出口下降、原材料劳动力成本上涨等因素影响，企业盈利空间持续承压，导致企业的IT投入增速较2011年有所下降。就公司所在的高端ERP实施服务市场来看，需求增长亦存在一定放缓。在2012年度的经营过程中，公司管理层根据经济形势及市场变化，采取多种措施积极应对。一方面，公司在2012年加大了对新行业、新客户的拓展力度，采取包括收购兼并等多种措施积极涉足与公司主业相关且存在业务协同效应的业务领域，在战略层面逐步完善公司产业链布局；另一方面，公司始终秉持为客户创造价值的服务理念，且受益于ERP实施领域客户粘性较高的特性，以及公司自身交付能力、管理效率及品牌效应的提升，继续深耕长期合作客户资源，取得了良好的效果。本报告期内公司实现营业收入702,202,973.17元，相比上年同期增长34.91%；实现归属于上市公司股东的净利润120,030,885.69元，相比上年同期增长28.01%。

报告期内，公司在产业链的战略布局上取得了显著成效。

1) 公司使用部分超募资金收购了上海夏尔软件有限公司（以下简称“夏尔软件”）100%股权。夏尔软件的主要业务是为客户提供集软件、硬件、服务于一体的文件扫描加工服务，是一种典型的BPO服务。经过多年的发展，夏尔软件在BPO业务领域已具有成熟稳定的业务模式以及大量优质的客户。BPO（Business Process Outsourcing），即业务流程外包，是指企业将一些标准化的、非决策性的业务流程外包给第三方服务供应商，以降低成本，同时提高作业质量的业务模式。BPO服务的开展需要两个重要基础：一是，企业的业务流程和操作规范需要标准化，不能有太多的人为决策；二是，提供BPO外包服务的供应商要十分了解企业的业务流程和操作规范。公司作为高端ERP实施服务供应商，恰恰具备了上述两个重要条件。一方面，ERP实施的主要内容之一就是通过规范企业的业务流程和操作规范提高企业的运营效率；另一方面，公司在ERP实施服务过程中更是会直接参与甚至主导企业业务流程和规范的制定，对企业的作业要求非常熟悉。因此，公司的客户资源与业务经验就可以与夏尔软件的BPO外包服务业务产生较强的协同效应。国际知名IT咨询服务商在上述业务领域的成功经验也能够证实这种业务协同效应是非常显著的。通过收购夏尔软件，公司希望快速获得BPO业务的管理和

运营经验并顺利进入 BPO 业务领域，从而实现产业链延伸和战略布局。

2) 公司受让了随身科技（上海）有限公司（以下简称“随身科技”）部分股权并向其增资，最终持有随身科技51%的股权。随身科技在移动应用领域具有丰富的技术储备和开发经验，其移动中间件技术具有跨平台适应性、配置灵活、快速部署和高效定制化开发的显著特点，并取得了多项相关软件著作权。而公司在移动应用技术及解决方案方面的技术储备和经验积累还有所不足，为了更好地适应客户、市场的需求，抓住移动应用技术和解决方案在企业信息化发面发展的良机，公司控股随身科技能够整合双方在技术、人才、客户、市场等多方面的资源，充分发挥双方在业务和技术层面的协同效应。

3) 公司与孟辉、张凌明、王盛、邱莉莉四名自然人共同出资设立了上海汉得融晶信息科技有限公司（以下简称“汉得融晶”），主要从事金融行业企业信息化解决方案的咨询及实施服务。公司以超募资金出资1510万元，其中认缴的注册资本金为510万元，占注册资本的51%，其余1000万元计入资本公积。从银行、保险、基金三个主要金融系统分支的数据我们可以看到，我国金融行业规模已经十分庞大。2011年我国上市银行净利润保持高速增长，16家上市银行净利润接近9000亿元，净利润增速普遍保持25%以上的高速增长。据保监会披露的信息显示，2011年我国保险行业的全国保费收入达到了1.43万亿元，同比增长10.4%，保险公司总资产5.9万亿。虽然受国际金融危机及国内经济紧缩的影响2011年我国A股市场大盘下跌幅度较大，但据WIND资讯不完全统计，2011年基金资产管理规模可比资产净值(剔除2011年新发基金)仍然有15858.09亿元。国内金融行业信息化市场空间巨大。IDC预测，2012年中国金融行业IT投资总规模将达到137.65亿美元，年均复合增长率将达到7.9%。随着我国金融行业的快速发展，金融行业在IT建设方面的投资也将快速增长。信息化的行业解决方案一般都带有鲜明的行业特征和企业特征。能否获得金融行业客户的认可，很大程度上取决于咨询顾问是否具备金融行业的专业知识和IT解决方案经验。因此，面对中国巨大的金融行业IT解决方案市场，公司必须寻找并获得拥有丰富金融行业信息化经验、IT项目实施经验及团队管理经验的人才。通过专注于金融领域ERP实施服务的汉得融晶的设立，可以充分发挥4名自然人股东在金融信息化领域的经验，借助我国金融信息化快速发展的时代契机快速实现合资公司在金融行业的市场开发和扩张。

报告期内，公司内部组织结构、分支机构布局进一步优化。报告期内，公司在武汉市设立子公司作为新员工培训基地，有利于吸纳更多优秀人才并降低人才招聘成本，进一步完善了人才团队建设布局，在成都、青岛分别设立了办事处，以适应公司业务拓展的需要。公司按

地域增设一定数量的分/子公司及办事机构，一定程度上也可以为当地客户提供更加便捷快速的服务响应，也能适当的降低服务成本，提高公司盈利水平。

报告期内，公司募投项目稳步推进。报告期内，公司竞拍取得沪青园工11-026号地块国有建设用地土地使用权，基于提高募集资金使用效率及募投项目建设质量的考虑，公司董事会提交股东大会审议通过将部分募投项目中办公场地的实施方式变更为自主建设，目前上述募投项目建设进展顺利，预计在2014年初可以投入使用。

报告期内，公司人才团队建设政策继续完善。报告期内，公司继续完善培训与考核体制，加强企业文化建设，为人才的进一步发展提供良好的平台，并推出了2012年限制性股票激励计划，公司努力用好激励资源，试图建设约束和激励达到平衡稳定的激励机制，使员工在为企业贡献出最大的价值同时获得与之匹配的合理收益，保持核心人才团队的稳定性。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

	项目	2012年	2011年	同比增减
主营业务收入	软件销售	58,184,677.55	59,332,029.22	-1.93%
	软件实施	467,568,109.02	354,517,321.72	31.89%
	软件外包	98,876,206.08	66,315,079.51	49.10%
	客户支持	54,646,496.52	39,985,437.83	36.67%
	数据处理	17,509,859.17	0	
	其他	4,026,083.43	0	
	合计	700,811,431.77	520,149,868.28	34.73%

2012 年公司积极进行业务拓展，同时着力于提升实施服务能力，使得公司业务规模稳步扩大，软件实施、软件外包及客户支持服务收入较上年同期均实现了增长。数据处理收入及其他收入来源于本年度收购的夏尔软件。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐ 是 ☒ 否

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

数量分散的订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
软件服务业	软件销售	47,856,079.51	10.45%	54,265,177.51	15.77%	-11.81%
软件服务业	软件实施	319,693,935.85	69.83%	232,770,619.93	67.65%	37.34%
软件服务业	软件外包	50,341,914.62	11.00%	34,994,055.05	10.17%	43.86%
软件服务业	客户支持	28,300,218.32	6.18%	22,051,952.02	6.41%	28.33%
软件服务业	数据处理	7,874,613.12	1.72%		0.00%	
软件服务业	其他	3,725,303.47	0.81%		0.00%	
软件服务业	合计	457,792,064.89	100.00%	344,081,804.51	100.00%	33.05%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减(%)	重大变动说明
销售费用	42,099,751.16	28,064,103.05	50.01%	随着业务规模的增长及销售团队的扩张，营销费用以及人工成本上升，导致销售费用增长
管理费用	95,745,822.68	53,582,395.04	78.69%	主要为研发投入的增加及员工成本的上升
财务费用	-21,720,997.22	-25,331,324.14	-14.25%	
所得税	9,720,644.86	15,574,654.43	-37.59%	公司于 2013 年获得国家规划布局内重点软件企业证书，2012 年所得税减按 10%计征，2011 年度所得税已按 15%进行汇算清缴，公司目前正在申请 2011 年度所得税减按 10%退税。

(4) 研发投入

公司历来重视新技术研发创新工作，报告期在研项目36个，截止报告期末，公司拥有及

正在申请的计算机软件著作权、发明专利情况如下表所示：

自主知识产权产品名称	类别	证件编号/状态
汉得人力资源管理系统（简称：HAND-HRMS V1.0）	著作权	2004SR08844
国产化制造资源规划软件（简称：MAS V2.0）	著作权	2004SR08306
全富汉得现代管理应用软件（简称：MAS V6.0）	著作权	2008SR23547
汉得供应商门户软件(简称：HAND ISP V2.0)	著作权	2009SR056858
营销渠道管理软件（简称：HAND FSMS V2.0）	著作权	2009SR056934
汉得协同制造软件（简称：HCM V3.0）	著作权	2009SR056935
汉得人力资源管理软件（简称：HRMS V3.0）	著作权	2009SR056981
汉得客户关系管理软件(简称：HAND CRM V2.0)	著作权	2009SR056936
汉得现代管理应用软件（简称：MAS ERP 7.0）	著作权	2009SR056932
汉得费控软件（简称：HEC V1.0）	著作权	2011SR088481
汉得融资租赁管理软件(简称：HLS V2.0)	著作权	2012SR028825
汉得费控软件（简称：HEC V2.0）	著作权	2012SR130777
汉得移动商务软件（简称：HMBS V1.3）	著作权	2013SR010289
Oracle Form9i和Microsoft Excel透视表的自动转换的方法	发明专利	ZL 2005 1 0024604.0
PLM-ERP集成过程中的交易控制方法	发明专利	申请办理中
一种基于EBS企业系统中快速开取增值税发票的方法	发明专利	申请办理中

全资子公司上海夏尔软件有限公司拥有及正在申请的计算机软件著作权、发明专利情况如下表所示：

自主知识产权产品名称	类别	证件编号
夏尔超效影像捕获和索引软件V1.0	著作权	2003SR9017

夏尔超效影像捕获和索引软件V2.0	著作权	2006SR17916
夏尔超效数控电源综合管理软件V1.0	著作权	2006SR07120
夏尔归档服务软件V1.0	著作权	2007SR10205
夏尔超效内容管理软件V1.0	著作权	2009SR02234
夏尔法规遵从文件归档软件V1.0	著作权	2009SR032306
夏尔超效内容管理软件V2.0	著作权	2009SR037703
夏尔法规遵从邮件归档软件V1.0	著作权	2009SR037765
夏尔超效工作流软件V1.0	著作权	2009SR037767
夏尔信息资产管理及防扩散软件V1.0	著作权	2010SR049748
夏尔归档服务软件V2.0	著作权	2010SR049752
夏尔屏幕追溯软件V1.0	著作权	2011SR084943
夏尔信息资产管理及防扩散软件V2.0	著作权	2011SR082750
纸质资料电子流程化质量控制法	专利	申请办理中
基于条码位置识别的精确图像切分方法	专利	申请办理中
一种快速便捷定位选项的方法	专利	申请办理中
基于ocr关键字文字识别的影像清晰度判断的方法	专利	申请办理中
基于区域关键字位置识别的精确图像切分方法	专利	申请办理中
基于不同字段类型的高效单据录入方法 (中文、英文、数字)	专利	申请办理中
网间文件摆渡装置及方法	专利	申请办理中

控股子公司随身科技（上海）有限公司拥有及正在申请的计算机软件著作权、发明专利情况如下表所示：

自主知识产权产品名称	类别	证件编号/状态
随身科技随需即用无线管理软件 [简称：ZeroWire OnDemand] V2.0.0.0	著作权	软著登字第045561号
随身行无线管理软件[简称：ZeroWire Enterprise®] V2.2.0	著作权	软著登字第076527号
随身协同办公软件[简称：ZeroWire MOC]V1.0	著作权	软著登字第0208215号
随身无线评份软件[简称：ZeroWire MGS]V1.8	著作权	软著登字第0208213号
随身贷款通软件[简称：ZeroWire MLS]V3.0	著作权	软著登字第0208280号

随身快销通软件[简称: ZeroWire Standard]V3	著作权	软著登字第0383703号
随身快销通Android版软件[简称: ZeroWire Standard for Android]V2.0	著作权	软著登字第0432559号
随身企业移动平台软件[简称: ZeroWire EMP Platform] V2.0	著作权	申请办理中

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	60,357,446.99	46,695,861.39	30,517,817.52
研发投入占营业收入比例（%）	8.6%	8.97%	8.45%

（5）现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	713,022,291.42	498,034,184.22	43.17%
经营活动现金流出小计	668,087,112.24	453,482,089.87	47.32%
经营活动产生的现金流量净额	44,935,179.18	44,552,094.35	0.86%
投资活动现金流入小计	294,652.25	296,174.07	-0.51%
投资活动现金流出小计	166,469,658.85	16,149,299.79	930.82%
投资活动产生的现金流量净额	-166,175,006.60	-15,853,125.72	948.22%
筹资活动现金流入小计	4,900,000.00	771,878,094.68	-99.37%
筹资活动现金流出小计	40,754,770.55	35,348,394.60	15.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,854,770.55	736,529,700.08	-104.87%
现金及现金等价物净增加额	-157,978,377.17	765,120,858.10	-120.65%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入总额的增加主要是由于收入的增长所致；

经营活动现金流出总额的上升主要是由于经营规模的扩大而导致的营业成本、薪酬及税费支出的增加；

投资活动的现金流出主要是用于购买土地使用权、支付收购上海夏尔软件有限公司及随

身科技(上海)有限公司的股权款以及出资设立上海汉得融晶信息科技有限公司;

本年筹资活动的现金流入为吸收子公司少数股东投入的资本, 上年筹资活动的现金流入为公司上市所募集的资金。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	141,885,819.96
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	20.21%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	54,977,316.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	33.07%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司首次公开发行招股说明书中披露公司未来发展的总体规划为:

1、行业化: 深化行业经验, 扩大行业范围

发行人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, 巩固发行人的领先竞争优势, 树立发行人良好的品牌形象。

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。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司上市之后, 秉承既定发展理念, 坚持业务发展战略, 巩固了公司在行业内领先的市

场地位，较好的完成了公司发展目标和经营计划；报告期内，公司各项财务指标完成情况良好，完成了年度董事会制定的发展指标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、主营业务分部报告

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
软件服务业	700,811,431.77	457,792,064.89	34.68%	34.73%	33.05%	0.83%
分产品						
软件销售	58,184,677.55	47,856,079.51	17.75%	-1.93%	-11.81%	9.21%
软件实施	467,568,109.02	319,693,935.85	31.63%	31.89%	37.34%	-2.71%
软件外包	98,876,206.08	50,341,914.62	49.09%	49.10%	43.86%	1.86%
客户支持	54,646,496.52	28,300,218.32	48.21%	36.67%	28.33%	3.36%
数据处理	17,509,859.17	7,874,613.12	55.03%			
其他	4,026,083.43	3,725,303.47	7.47%			
合 计	700,811,431.77	457,792,064.89	34.68%	34.73%	33.05%	0.83%
分地区						
华东	303,988,393.44	178,392,240.67	41.32%	35.84%	26.45%	4.36%
华南	134,678,666.78	101,824,743.03	24.39%	14.80%	15.28%	-0.32%
华北	118,028,888.49	93,082,763.14	21.14%	53.39%	55.22%	-0.93%
海外	144,115,483.06	84,492,318.05	41.37%	41.16%	54.45%	-5.04%
合 计	700,811,431.77	457,792,064.89	34.68%	34.73%	33.05%	0.83%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		

货币资金	778,687,635.00	62.67%	936,666,012.17	83.41%	-20.74%	货币资金的减少主要是用于青浦工业园区办公场所的建设投入以及收购设立子公司
应收账款	194,903,899.43	15.69%	124,676,216.23	11.1%	4.59%	随主营业务收入的增加而上升，以及收购上海夏尔软件带来的期末应收账款的增加。
存货	4,349,431.17	0.35%	0.00	0%	0.35%	为本年收购的夏尔软件的存货
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	0.00		0.00			
固定资产	12,481,257.92	1%	8,172,666.22	0.73%	0.27%	
在建工程	70,120,525.71	5.64%	0.00	0%	5.64%	青浦工业园区办公场所的投入

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%	
长期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%	

(3) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司实施了“2012年限制性股票激励计划”。激励对象中除1名为公司高管外，其余全部为公司核心技术和业务人员。作为以人力资源为核心竞争力的公司，本次股权激励计划的成功实施有效地增加了公司员工的工作积极性和效率，同时可以有效降低人员流失率，对公司竞争能力的提升起到较大程度的积极影响。

报告期内，公司通过收购兼并及设立合资公司的方式，涉足了一些与公司主业具有协同效应的相关业务领域和行业。实现了在产业链布局、行业深耕和新技术领域拓展等方面的进步，同时也实现了部分超募资金的有效利用。从公司长远发展来看，亦会对公司竞争能力产生较重要的积极影响。

报告期内，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（3488万元）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（地块公告号201200205），在此基础上公司2012年第一次临时股东大会审议通过决定将部分募投项目办公场地的实施方式变更为自主建设，此次所取得的国有建设用地使用权主要用于募投项目中办公场所的建造。截止本报告期末，上述募投项目建设进度符合预期计划，进展良好。实施本项目可以在保证募投项目顺利、高质量建设的前提下，大大节约募投项目的建设成本；也将有效整合公司资源，整体展现公司实力，对扩大公司知名度和影响力有极大地推动作用。本项目建成后，公司在ERP远程实施、ERP运维支持、ERP软件外包开发业务领域将获得长足进步，有助于经营收入迈向新的台阶，将公司打造成国内最大最强的综合性企业IT解决方案和服务供应商之一。

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	71,373.31
报告期投入募集资金总额	16,617.58
已累计投入募集资金总额	19,068.22
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2012 年 12 月 31 日，公司本年度使用募集资金投入募投项目 89,202,558.79 元，已累计投入 113,708,922.82 元，其中：“ERP 实施服务平台建设项目”本年使用募集资金 30,530,559.45 元，已累计使用 45,655,992.30 元；“海外 ERP 软件外包开发中心建设项目”本年使用募集资金 39,069,967.74 元，已累计使用 40,462,258.35 元；“应用产品解决方案项目”本年使用募集资金 5,503,367.11 元，已累计使用 11,976,624.47 元；“ERP 运维服务中心建设项目”本年使用募集资金 14,098,664.49 元，已累计使用 15,614,047.70 元。截至 2012 年 12 月 31 日，公司使用超募资金 76,973,283.21 元，其中收购上海夏尔软件有限公司投入 61,873,283.21 元；出资设立上海汉得融晶信息科技有限公司投入 15,100,000.00 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、ERP 实施服务平台建设项目	是	12,138.8	12,138.8	3,053.05	4,565.6	37.61%	2014 年 01 月 31 日			否
2、海外 ERP 软件外包开发中心建设项目	是	10,927	10,927	3,907	4,046.23	37.03%	2014 年 01 月 31 日			否
3、应用产品解决方案项目	否	3,088.6	3,088.6	550.33	1,197.66	38.78%	2013 年 01 月 31 日			否
4、ERP 运维服务中心建设项目	是	5,006.65	5,006.65	1,409.87	1,561.4	31.19%	2014 年 01 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	31,161.05	31,161.05	8,920.25	11,370.89	--	--		--	--

超募资金投向										
收购上海夏尔软件有限公司	否	6,200	6,187.33	6,187.33	6,187.33	100%	2012 年 05 月 25 日	754.25		否
出资设立上海汉得融晶信息科技有限公司	否	1,510	1,510	1,510	1,510	100%	2012 年 10 月 11 日			否
超募资金投向小计	--	7,710	7,697.33	7,697.33	7,697.33	--	--	754.25	--	--
合计	--	38,871.05	38,858.38	16,617.58	19,068.22	--	--	754.25	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	所有募投项目截止 2012 年年底仍在进行中，2012 年度尚未产生效益。应用产品解决方案项目原预计达到预定可使用状态日期为 2013 年 1 月 31 日，由于项目启动时间的推迟，截止 2013 年 1 月 31 日，该项目尚未完成。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 截至 2012 年 12 月 31 日，公司使用超募资金 76,973,283.21 元，其中收购上海夏尔软件有限公司投入 61,873,283.21 元；出资设立上海汉得融晶信息科技有限公司投入 15,100,000.00 元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 2012 年 2 月 25 日本公司召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司变更部分募投项目实施方式并使用部分超募资金的议案》，本公司原计划通过购置办公场地并装修的方式满足项目建设需要的办公场地投入的募投项目“ERP 实施服务平台建设项目”、“海外 ERP 软件外包开发中心建设项目”、“ERP 运维中心建设项目”。鉴于公司已成功获得沪青园工 11-026 号地块国有建设用地土地使用权，基于提高募集资金使用效率及募投项目建设质量的考虑，将上述募投项目办公场地的实施方式变更为自主建设。以上变更之后的建设项目总投入预计约 22,243 万元，资金来源分为三部分：一部分为募投项目中计划用于办公场地购置及装修的募集资金约 11,801.85 万元；一部分为超募资金约 5,224.15 万元；剩余部分员工宿舍建设资金约 5,217 万元为自有资金。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募投项目资金均存储在本公司开立的募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本期无募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况。									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

(4) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

(5) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期末持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
合计				0.00	--	0.00	100%	0.00

证券投资情况的说明

(6) 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	本期收益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

(7) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	本期收益(元)	会计核算科目	股份来源
合计	0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

(8) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入出股 份数量 (股)	报告期卖出出股 份数量 (股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)
------	---------------	--------------------	--------------------	---------------	----------------	----------------

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(9) 外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
1.以公允价值计量 且其变动计入当期 损益的金融资产 (不含衍生金融资 产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	29,406,865.29	0.00	0.00	0.00	38,940,639.80
4.可供出售金融资 产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

6、主要控股参股公司分析

报告期内，公司共有3家全资子公司，2家控股公司，具体如下：

1. 公司名称：汉得日本株式会社（以下简称“汉得日本”）

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。

截至本报告期末，汉得日本总资产19,172,458.18元，净资产-408,887.58元；2012年营业收入61,665,137.68元，实现净利润1,758,090.18元。

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”）

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。

截止本报告期末，汉得新加坡总资产3,097,581.41元，净资产-69,346.83元；2012年尚未实现营业收入，开办费用2,592,383.25元。

3. 公司名称：上海夏尔软件有限公司（以下简称“夏尔软件”）

公司全资子公司，经营范围为：计算机领域的技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询，计算机软件的开发、制作、销售，计算机硬件（以上除计算机信息系统安全专用产品）及配件、通讯设备、文教用品的销售，系统集成，档案资料的数据处理服务，从事货物与技术的进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

截止本报告期末，夏尔软件总资产35,226,529.09元，净资产27,258,868.02元；2012年纳入合并报表范围的营业收入及实现的净利润分别为27,682,523.88元，7,542,454.63元。

4. 公司名称：上海汉得融晶信息科技有限公司（以下简称“汉得融晶”）

公司持有汉得融晶51%股权，经营范围为：信息科技、网络科技及计算机软件领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，计算机网络工程（除专项审批），计算机系统集成，销售计算机软硬件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、电子产品及配件、仪器仪表、通讯设备（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

截止本报告期末，汉得融晶总资产19,569,733.10元，净资产19,359,659.77元；2012年尚未实现营业收入，开办费用640,340.23元。

5. 公司名称：随身科技（上海）有限公司（以下简称“随身科技”）

公司持有随身科技51%股权，经营范围为：计算机硬件的研究、开发、涉及、制作、销售（除计算机信息系统安全专用产品），提供相关的技术咨询、技术服务，系统集成，生物医药技术、通讯技术软件、集成电路、电器机械、仪器仪表的研究、开发，电子商务（不得从事增值电信、金融业务）、电子产品、电子设备、通信设备及相关产品、计算机硬件辅助设备的销售，自有设备融物租赁（不得从事金融租赁）。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）

截止本报告期末，随身科技总资产12,532,326.79元，净资产3,433,042.61元；2012年纳入合并报表范围的营业收入为357,154.52元，亏损743,732.81元。

7、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

三、公司未来发展的展望

目前国内企业信息化广度和深度仍然较低，尤其是高端ERP实施服务仍有较大发展空间。大量发展壮大的中小企业面临国际化、集团化的转型，市场化的生存环境以及竞争的加剧，使得企业在关注做大的同时，更加关注如何做强，也进一步催生了企业利用高端ERP系统和解决方案整合资源，提高运营效率的动力的内生需求。国内的ERP实施市场仍有较大的发展空间；国内高端ERP的上游主要公司Oracle和SAP继续加大对国内市场的投入，Oracle 在2011年底就推出了“中国增长计划”以拓展在华业务，加深与合作伙伴的合作，将其中国分公司覆盖大部分省、自治区、直辖市。而SAP也在2012年初宣布了其中国发展计划，其预计将在2015年之前在中国投入超过20亿美元，还计划将中国员工的数量扩展近一倍。公司作为国内人员规模最大、服务范围最广、客户群体最多的IT 咨询服务公司之一，得益于ERP实施服务市场空间仍然巨大以及上游厂商支持力度的加大，未来公司将很有可能从中获益。

四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

《上海汉得信息技术股份有限公司章程》（修改前）关于利润分配的规定如下：“第一百七十四条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项；第一百七十五条 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。”

2012年5月10日，公司2011年年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案，以当时的总股本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。公司在制定2011年年度利润分配预案时综合考虑公司的发展和股东利益，并通过投资者互动平台、股东电话邮件等方式充分了解和考虑中小股东对利润分配的期望，符合当时公司章程的规定。

2012年8月16日召开的公司2012年第二次临时股东大会审议通过《关于修订<上海汉得信息技术股份有限公司章程>的议案》，将关于分红的规定修改为：

第一百七十四条 公司的利润分配决策程序和机制为：（一）公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和制订各期利润分配方案；（二）独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立意见，监事会应对利润分配方案进行审核并提出审核意见；（三）董事会审议通过利润分配方案后报股东大会审议批准，公告董事会决议时应同时披露独立董事的独立意见和监事会的审核意见；（四）股东大会审议利润分配方案时，公司应当提供网络投票等方式以方便社会公众股东参与股东大会表决；股东大会审议现金分红具体方案时，应通过多种渠道主动与股东、特别是中小股东进行沟通和交流，保障信息沟通渠道畅通，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题；（五）股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项；（六）监事会应对董事会的利润分配方案执行情况及决策程序进行监督；（七）公司调整利润分配政策应当满足以下条件：1、公司的生产经营情况、外部经营环境、投资规划或长期发展需要发生变化，确实需要调整现行利润分配政策的；2、调整后的利润分配政策不违反中国证监会和深圳证券交易所的规定；3、法律、法规、中国证监会或深圳证券交易所发布的规范性文件中规定确有必要对本章程规定的利润分配政策进行调整或者变更的其他情形。有关调整利润分配政策的议案，须由董事会进行认真研究和论证并审议，由独立董事对此发表独立意见，提交股东大会以特别决议的形式审议通过。

第一百七十五条 公司利润分配政策为：（一）利润分配原则：公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并兼顾公司的可持续发展；（二）

利润分配条件：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。(三)利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，并积极推行以现金方式分配股利；(四)利润分配期间：公司原则上按年进行利润分配；在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配和特别利润分配；(五)现金分红条件：除非不符合本条第(二)款规定的利润分配条件，否则公司每年应当至少以现金方式分配利润一次；(六)股票分红条件：公司根据盈利情况和现金流状况，为满足股本扩张的需要或合理调整股本规模和股权结构，可以采取股票方式分配利润；(七)现金分红比例：公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%；公司最近三年以现金形式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可供分配利润的30%；(八)若存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；(九)若公司上一会计年度盈利但董事会未做出现金分红具体方案的，应在定期报告中说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划；独立董事应对此发表独立意见。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	177,447,774.00
现金分红总额（元）（含税）	35,489,554.80
可分配利润（元）	196,062,185.78
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
经立信会计师事务所有限公司审计，2012 年实现归属于母公司股东的净利润为 120,030,885.69 元，其中母公司实现的净利润为 115,473,318.27 元。根据公司章程的有关规定，按照母公司 2012 年度实现净利润的 10%计提法定盈余公积金 11,547,331.83 元，截至 2012 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配利润为 196,062,185.78 元，母公司年末资本公积金余额为 746,894,244.20 元。现拟以 2013 年 4 月 17 日总股本 177,447,774 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 2 元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币 35,489,554.80 元；同时，拟以 2013 年 4 月 17 日总股本 177,447,774 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计 88,723,887 股。该预案尚需提交公司 2012 年年度股东大会审议。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

（1）公司2010年利润分配方案情况

2010年度：以公司当时总股本115,724,482股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。

（2）公司2011年利润分配方案情况

2011年度：以公司当时总股本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。

（3）公司2012年利润分配预案

2012年度：经立信会计师事务所有限公司审计，2012年实现归属于母公司股东的净利润为120,030,885.69元，其中母公司实现的净利润为115,473,318.27元。根据公司章程的有关规定，按照母公司2012年度实现净利润的10%计提法定盈余公积金11,547,331.83元，截至2012年12月31日，母公司可供股东分配利润为196,062,185.78元，母公司年末资本公积金余额为746,894,244.20元。现拟以2013年4月17日总股本177,447,774股为基数，向全体股东以每10股派发人民币2元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币35,489,554.80元；同时，拟以2013年4月17日总股本177,447,774股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计88,723,887股。该预案尚需提交公司2012年年度股东大会审议。

注：公司总股本由于股权激励的股份授予、回购注销等原因，在实施分配前可能会发生变动，公司将按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	35,489,554.80	120,030,885.69	29.57%
2011 年	33,601,554.80	93,770,452.46	35.83%
2010 年	34,717,345.00	63,278,947.64	54.86%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

七、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

为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露公

平原则，根据《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》等相关法律法规以及《公司章程》的规定，并结合本公司实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》等；根据证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司于2011年12月31日召开了第一届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》，按照上述规定的要求对内幕信息知情人管理制度进行了修订，并公告于证监会指定创业板信息披露媒体。

（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，公司董事会办公室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。经公司证券部核实无误后，按照相关法规规定在向深圳证券交易所和上海证监局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，对于投资者电话问询涉及未公开信息时委婉拒答，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，公司证券部负责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登记备案，同时要求签署现场调研会议记录与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司证券部认可。在调研过程中，证券部人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定及时向深圳证券交易所报备。

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，公司证券部均以电话方式提醒公司董事、监事和高级管理人员和其他相关知情人防范敏感期买卖行为，公司及相关信息披露义务人采取保密措施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。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 08 月 16 日	上海市科苑路 151 号 3 楼 304 会议室	实地调研	机构	瑞银证券、人保资产、东吴证券、南方基金、汇添富基金、华泰证券、国联证券、浙商证券、泰信基金、西部证券、上海顶天投资、朱雀投资、申银万国证券研究所、国泰君安、东方证券、银华基金、招商证券、湘财证券、天治基金、广发证券、国都证券、天弘基金	与投资者就行业宏观形势、公司 2012 年上半年的经营情况和未来发展战略进行交流。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

☒ 适用 ☐ 不适用

股东或关联 人名称	占用时间	发生原因	期初(万元)	报告期新增 占用金额 (万元)	报告期偿还 总金额(万 元)	期末(万元)	预计偿还方 式	预计偿还金 额(万元)	预计偿还时 间(月份)
汉得日本株 式会社		往来款	508.72	28.29	300.55	236.46			
汉得信息技 术(新加坡) 有限公司		往来款		316.69		316.69			
随身科技 (上海)有 限公司		往来款		800		800			
上海汉得融 晶信息科技 有限公司		往来款		21.01		21.01			

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

无保留

三、破产重整相关事项

不适用

破产重整相关事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
--------	----------	----------

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对 方或最	被收购 或置入	购买日	交易价 格(万	自购买 日起至	自本期 初至报	是否为 关联交	资产收 购定价	所涉及 的资产	所涉及 的债权	该资产 为上市	与交易 对方的	临时公 告披露
------------	------------	-----	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

终控制 方	资产		元)	报告期 末为上 市公司 贡献的 净利润 (万元) (适用 于非同 一控制 下的企 业合并)	告期末 为上市 公司贡 献的净 利润(万 元)(适 用于同 一控制 下的企 业合并)	易	原则	产权是 否已全 部过户	债务是 否已全 部转移	公司贡 献的净 利润占 利润总 额的比例(%)	关联关 系(适用 关联交 易情形)	日期
黄火德、 陈平	上海夏 尔软件 有限公司 100% 股权	2012 年 04 月 30 日	6,187	754		否	以上海 东洲资 产评估 有限公司出具 的评估 基准日 为 2011 年 12 月 31 日的 《上海 汉得信 息技术 股份有 限公司 拟收购 上海夏 尔软件 有限公 司 100% 股权评 估报告》 (沪东 洲资评 报字 [2012]第 0073256 号)所确 认的上 海夏尔 软件公 司全部 股东权	是	是	6.28%	不适用	2012 年 02 月 29 日

							益值 67,700,000.00 元 为基础。					
随身科技（上海）有限公司、上海悟端投资管理有限公司、杭州涌源投资有限公司、自然人林碧辉	受让随身科技（上海）有限公司部分股权并向其增资	2012 年 10 月 16 日	500	-38	否			是	是	-0.32%	不适用	2012 年 09 月 28 日

收购资产情况说明

不适用

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售产生的损益（万元）	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	临时公告披露日期
------	-------	-----	----------	----------------------------	-------------	---------	----------	-----------------	-----------------	----------------------------	----------------------	----------

出售资产情况说明

不适用

3、企业合并情况

不适用

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期内，公司推出了《上海汉得信息技术股份有限公司2012年限制性股票激励计划》，其实施情况如下：

- 1、2012年9月27日，公司召开了第一届董事会第三十五次（临时）会议，审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司2012年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）及摘要、《上海汉得信息技术股份有限公司2012年限制性股票激励计划实施考核办法》（以下简称“《考核办法》”）、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》（以下简称“《授权议案》”）。同日，独立董事就《激励计划（草案）》发表了同意的独立意见。
- 2、2012年9月27日，公司召开了第一届监事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《激励计划（草案）》及其摘要，并对本次获授限制性股票的激励对象名单进行了核查，认为本次获授限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。
- 3、根据中国证券监督管理委员会（以下简称“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2012年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。
- 4、2012年12月25日，公司召开了第一届董事会第三十七次（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2012年限制性股票激励计划激励对象名单（修订）》。同日，独立董事就《限制性股票激励计划》发表了同意的补充独立意见，公司召开了第一届监事会第二十四次（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2012年限制性股票激励计划激励对象名单（修订）》，认为本次获授限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。
- 5、2013年1月10日，公司召开了2013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、《考核办法》及《授权议案》。
- 6、2013年1月11日，公司召开了第一届董事会第三十八次（临时）会议，审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司2012年限制性股票激励计划激励对象名单（二次修订）》等议案，截止本次董事会召开之日，共有3名激励对象离职，董事会同意取消上述人员的激励对象资格，将激励对象人数调整为302人，并将本次限制性股票激励计划作其他相应调整。
- 7、2013年1月11日，公司召开了第一届监事会第二十五次（临时）会议，审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司2012年限制性股票激励计划激励对象名单（二次修订）》等议案，

并对《限制性股票激励计划》的302名激励对象名单进行核查，认为本次获授限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。

8、2013年2月26日，公司召开了第一届董事会第三十九次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司2012年限制性股票激励计划的议案》，截止本次董事会召开之日，共有7名激励对象放弃认购授予其的全部限制性股票，2名激励对象放弃认购授予其的部分限制性股票，另有2名激励对象因离职丧失激励对象资格。因此，本次董事会将激励对象人数调整为293人，并将本次激励计划拟授予的股份数调整至963.5万股。

9、2013年2月26日，公司召开了第一届监事会第二十六次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司2012年限制性股票激励计划的议案》，同意公司对激励计划的调整。

10、2013年3月5日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了公司2012年限制性股票激励计划的登记确认，共计向293名激励对象授予限制性股票9635000股。

股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
股权激励已授予限制性股票回购注销完成公告	2012 年 06 月 06 日	www.cninfo.com.cn
关于公司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公告	2012 年 07 月 13 日	www.cninfo.com.cn
关于公司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公告	2012 年 08 月 22 日	www.cninfo.com.cn
关于限制性股票激励计划第一期解锁的公告	2012 年 08 月 22 日	www.cninfo.com.cn
关于限制性股票激励计划第一期解锁股份上市流通的提示性公告	2012 年 08 月 27 日	www.cninfo.com.cn
2012 年限制性股票激励计划（草案）	2012 年 09 月 28 日	www.cninfo.com.cn
2012 年限制性股票激励计划实施考核办法（2012 年 9 月）	2012 年 09 月 28 日	www.cninfo.com.cn
2012 年限制性股票激励计划激励对象名单及合理性说明	2012 年 09 月 28 日	www.cninfo.com.cn
2012 年限制性股票激励计划（草案修订稿）	2012 年 12 月 26 日	www.cninfo.com.cn
2012 年限制性股票激励计划激励对象名单（修订）	2012 年 12 月 26 日	www.cninfo.com.cn

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
合计	0	0%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益（万元）
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	-----------------------	----------	-------------------	---------------

资产收购、出售发生的关联交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的，应当说明原因

不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）	被投资企业的重大在建项目的进展情况
-------	------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------	-------------------

共同对外投资的重大关联交易情况说明

不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
汉得日本株式会社	子公司	508.72	28.29	300.55	236.46								
汉得信息技术（新加坡）有限公司	子公司		316.69		316.69								
随身科技（上海）有限公司	子公司		800		800								
上海汉得融晶信息科技有限公司	子公司		21.01		21.01								
小计		508.72	1,165.99	300.55	1,374.16								
经营性													
合计		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		0											
其中：非经营性发生额（万元）		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0											
其中：非经营性余额（万元）		0											
关联债权债务形成原因		往来款											

5、其他重大关联交易

不适用

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名 称	委托理财 金额	委托理财 起始日期	委托理财 终止日期	报酬确定 方式	实际收回 本金金额	本期实际 收益	实际获得 收益	是否经过 法定程序	计提减值 准备金额	是否关联 交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	期末余额	贷款期限	贷款利率	是否逾期
------	-------	------	------	------	------	------

4、其他重大合同

不适用

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	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	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	2010 年 03 月 12 日		报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

		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。			
	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；股东	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	2010 年 03 月 12 日		

	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、石伟民和黄良之	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。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	承诺不为激励对象依本股权激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2012 年 09 月 28 日		报告期内，公司遵守了以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
	公司	承诺不使用募集资金、银行信贷资金直接或者间接进行银行理财产品投资。	2012 年 07 月 13 日		报告期内，公司遵守了以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
	公司	承诺变更部分募投项目实施方式及超募资金的使用，仅用于募投项目建设、公司自身扩建或新建项目使用，不出租、不转让也不进行商业开发。	2012 年 02 月 10 日		报告期内，公司遵守了以上承诺，未有违反上述承诺的情况
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	报告期内，公司及上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用

盈利预测相关披露索引

盈利预测披露日期	盈利预测披露媒体名称	盈利预测公告名称
----------	------------	----------

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	43
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	林伟、陈剑

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

☐ 是 ☒ 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	----------	----------	----------	--------------	----------------

其他情况说明

十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
---------------------------	---------------	---------------	------------------	------------

十三、违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
违规对外担保情况 及解决措施情况说明	不适用			

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十五、其他重大事项的说明

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	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	126,007,774	75%				-59,529,574	-59,529,574	66,478,200	39.61%
1、国家持股	0	0%							
2、国有法人持股	0	0%							
3、其他内资持股	103,531,500	61.62%				-37,176,150	-37,176,150	66,355,350	39.54%
其中：境内法人持股	97,538,000	58.06%				-36,848,000	-36,848,000	60,690,000	36.17%
境内自然人持股	5,993,500	3.56%				-205,300	-205,300	5,788,200	3.45%
4、外资持股	22,476,274	13.38%				-22,476,274	-22,476,274		
其中：境外法人持股	22,476,274	13.38%				-22,476,274	-22,476,274		
5、高管股份						122,850	122,850	122,850	0.07%
二、无限售条件股份	42,000,000	25%				59,334,574	59,334,574	101,334,574	60.39%
1、人民币普通股	42,000,000	25%				59,334,574	59,334,574	101,334,574	60.39%
三、股份总数	168,007,774	100%				-195,000	-195,000	167,812,774	100%

股份变动的原因

- 1、2012年2月1日，首次公开发行前的限售股东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共计持有的59,324,274股限售股解除限售上市流通。
- 2、2012年3月14日，公司董事会秘书张伟锋于二级市场买入股份163,800股，按照高管任职规定，上述股份数量的75%即122,850股列入限售股。
- 3、2012年6月5日，公司在中国证券登记结算公司深圳分公司完成195,000股限制性股票的注销手续。
- 4、2012年8月30日，公司2011年限制性股票激励计划第一期1,623,150股解除锁定上市流通。
- 5、2012年11月7日，公司股东黄火德自愿承诺锁定1,490,000股的锁定手续在中国证券登记结算公司深圳分公司完成登记手续。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海迪宣投资管理有限公司	60,690,000	0	0	60,690,000	首发承诺	2014 年 2 月 1 日
上海得逸投资管理有限公司	14,560,000	14,560,000	0	0	首发承诺	2012 年 2 月 1 日
INSPIRE EAST INVESTMENTS LIMITED	11,238,137	11,238,137	0	0	首发承诺	2012 年 2 月 1 日
THE CHINA FUND INC	11,238,137	11,238,137	0	0	首发承诺	2012 年 2 月 1 日
上海得帆投资管理有限公司	9,114,000	9,114,000	0	0	首发承诺	2012 年 2 月 1 日
上海得拓投资管理有限公司	6,895,000	6,895,000	0	0	首发承诺	2012 年 2 月 1 日
上海得竞投资管理有限公司	6,279,000	6,279,000	0	0	首发承诺	2012 年 2 月 1 日
张伟锋	0	0	122,850	122,850	任职限售	高管任职期间每年售出不超过持股数的 25%
黄火德	0	0	1,490,000	1,490,000	收购承诺	自锁定手续在中国证券登记结算有限公司办理完毕之日起 12 个月、24 个月、36 个月后分别解锁 30%、30%、40%。
股权激励限售股	5,993,500	1,623,150	0	4,175,350	股权激励限售	自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后分别解锁 30%、30%、40%。

合计	126,007,774	60,947,424	1,612,850	66,478,200	--	--
----	-------------	------------	-----------	------------	----	----

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司于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《关于公司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》，决定将原激励对象巩学伟、尹展鸿、赵明巍、杨茂娟、高殷杰、陈敏、魏文正、王世伟、孙日开、刘佳灵共计10人已获授的股份共计195,000股进行回购注销。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票的注销事宜已于2012年6月5日完成，本次回购注销完成后，公司总股本从168,007,774股减至167,812,774股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	6,526	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	5,586			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
上海迪宣投资管理有限公司	境内非国有法人	36.17%	60,690,000	60,690,000		
THE CHINA FUND INC	境外法人	3.8%	6,369,715	0		
中国工商银行-汇添富价值精选	其他	2.78%	4,660,220	0		

股票型证券投资基金						
摩根士丹利投资管理公司－摩根士丹利中国 A 股基金	境外法人	2.22%	3,727,978	0		
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	其他	1.79%	3,000,000	0		
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.78%	2,985,938	0		
邓辉	境内自然人	1.71%	2,877,300	0		
李妮	境内自然人	1.38%	2,316,716	0		
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	其他	1.15%	1,934,655	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	其他	1.13%	1,900,000	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	
		股份种类	数量
THE CHINA FUND INC	6,369,715	人民币普通股	6,369,715
中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金	4,660,220	人民币普通股	4,660,220
摩根士丹利投资管理公司－摩根士丹利中国 A 股基金	3,727,978	人民币普通股	3,727,978
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	2,985,938	人民币普通股	2,985,938
邓辉	2,877,300	人民币普通股	2,877,300
李妮	2,316,716	人民币普通股	2,316,716
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	1,934,655	人民币普通股	1,934,655

兴业银行股份有限公司一万家和谐增长混合型证券投资基金	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
中国银行一华夏回报证券投资基金	1,733,972	人民币普通股	1,733,972
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动关系。		

2、公司控股股东情况

公司控股股东为上海迪宣投资管理有限公司（“迪宣投资”）。截至本报告期末，迪宣投资持有本公司股份60,690,000股，占公司当时总股本的36.17%。公司控股股东具体信息如下：

注册名称：上海迪宣投资管理有限公司；

住 所：青浦区崧秀路555号3幢2楼8036室；

企业法人营业执照：310229001302026；

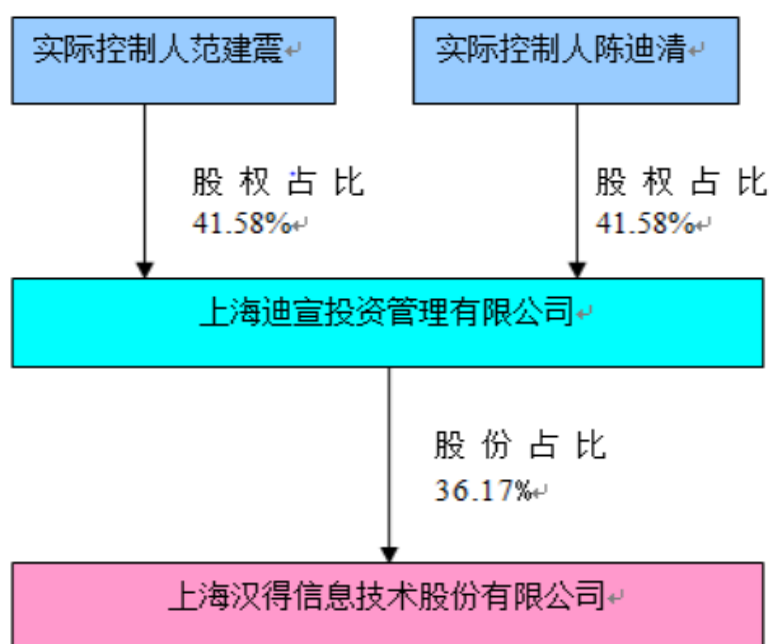
注册资本：867万元；

法定代表人：范建震；

3、公司实际控制人情况

本公司实际控制人为范建震、陈迪清，二者为一致行动人，范建震和陈迪清各持有迪宣投资41.58%股权。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份 数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数 量（股）	限售条件
上海迪宣投资管理有限公司	60,690,000	2014 年 02 月 03 日	0	首次发行锁定 3 年
股权激励限售股	4,175,350		0	股权激励限售股
黄火德	1,490,000		0	收购承诺锁定
张伟锋	122,850		0	高管任职锁定

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初持有股票 期权数量 (股)	其中： 被授予的限制性股票 数量 (股)	期末持有股票 期权数量 (股)	变动原因
范建震	董事长	男	49	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0	0	0	0	0	0	
陈迪清	总经理; 董事	男	50	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0	0	0	0	0	0	
刘维	独立董事	男	43	2010年09月08日	2013年02月25日	0	0	0	0	0	0	0	
陈靖丰	独立董事	男	45	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0	0	0	0	0	0	
曹惠民	独立董事	男	59	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0	0	0	0	0	0	
石胜利	监事	男	48	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0	0	0	0	0	0	
邹秉灵	监事	男	48	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0	0	0	0	0	0	
石伟民	监事	男	42	2010年02月25日	2013年02月25日	0	0	0	0	0	0	0	
张伟锋	副总经理; 董事会秘书	男	34	2011年11月04日	2013年02月25日	0	163,800	0	163,800	0	0	0	二级市场 买入
王辛夷	财务总监	女	36	2012年06月26日	2013年02月25日	0	0	0	0	0	0	0	

				日	日								
黄良之	财务总监	男	39	2010 年 02 月 25 日	2013 年 06 月 12 日	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	0	163,800	0	163,800	0	0	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 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（上海）事务所]执业。刘维律师执业20年，擅长公司、股票、金融律师业务。曾为两百多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。刘维律师曾任中国证券监督管理委员会第一、第二、第三届并购重组委委员。现任国浩律师（上海）事务所管理合伙人，新疆西龙土工新材料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，上海友谊集团股份有限公司独立董事，上海实业发展股份有限公司独立董事，上海飞科电器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“现任董事”。

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，现任本公司副总经理、董事会秘书。

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

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
范建震	上海迪宣投资管理有限公司	董事长			否
范建震	First Delta Holdings Limited	董事			否
范建震	上海夏尔软件有限公司	执行董事			否
范建震	上海汉得融晶信息科技有限公司	董事长			否
陈迪清	First Delta Holdings Limited	董事			否
陈迪清	随身科技（上海）有限公司	董事长			否
张伟锋	上海夏尔软件有限公司	监事			否
张伟锋	随身科技（上海）有限公司	监事			否
陈靖丰	上海大众公用事业（集团）股份有限公司	董事/总经理			
陈靖丰	大众交通（集团）股份有限公司	董事			
陈靖丰	上海大众环境产业有限公司	董事长			
陈靖丰	上海大众集团资本股权投资有限公司	董事长			
陈靖丰	上海兴烨创业投资有限公司	董事长			
陈靖丰	上海翔殷路隧道建设发展有限公司	董事长			
曹惠民	上海立信会计学院	院长助理			
曹惠民	上海实业发展股份有限公司	独立董事			
曹惠民	上海友谊集团股份有限公司	独立董事			
曹惠民	上海飞科电器股份有限公司	独立董事			
曹惠民	中国企业管理研究会	常务理事			
曹惠民	上海会计学会高校工作委员会	副主任委员			
刘维	国浩律师集团（上海）事务所	管理合伙人			
刘维	新疆西龙土工新材料股份有限公司	独立董事			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 10 人，2012 年实际支付 362 万元，董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按规定支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
范建震	董事长	男	49	现任	72	0	72
陈迪清	董事、总经理	男	50	现任	72	0	72
刘维	独立董事	男	43	现任	6	0	6
陈靖丰	独立董事	男	45	现任	6	0	6
曹惠民	独立董事	男	59	现任	6	0	6
石胜利	监事会主席	男	48	现任	69.2	0	69.2
邹秉灵	监事	男	48	现任	31.8	0	31.8
石伟民	监事	男	42	现任	29.4	0	29.4
黄良之	财务总监	男	39	离任	18	0	18
张伟锋	副总经理、董事会秘书	男	34	现任	31	0	31
王辛夷	财务总监	女	36	现任	22.1	0	22.1
合计	--	--	--	--	363.5	0	363.5

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
黄良之	财务总监	离职	2012 年 06 月 12 日	2012 年 6 月 12 日收到财务总监黄良之先生的书面辞职报告，黄良之先生因个人原因，请求辞去公司财务总监职务，该辞职报告自递交之日起生效。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

六、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	2012.12.31	2011.12.31	2010.12.31
员工人数（人）	2095	1825	1196

2. 员工专业结构（截至2012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	0.57%
技术人员	2018	96.32%
销售人员	48	2.29%
财务人员	5	0.24%
人事行政	12	0.57%
合计	2095	100%

3.员工受教育程度（截至2012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	169	8.07%
大学本科	1691	80.72%
大专	198	9.45%
大专以下	37	1.77%
合计	2095	100%

（二）截至2012年12月31日，公司没有需承担费用的离退休员工。

注：以上员工人数均指母公司。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

公司实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等规定的要求，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5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。

（六）公司董事长、独立董事及其它董事履行职责情况

1、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。

2、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。

3、公司独立董事认真履行职责，能够严格按照《公司章程》、《独立董事议事规则》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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 05 月 11 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 02 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 02 月 27 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 08 月 17 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第二十三次（临时）会议	2012 年 01 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 02 月 01 日
第一届董事会第二十四次（临时）会议	2012 年 02 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 02 月 10 日
第一届董事会第二十五次（临时）会议	2012 年 03 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 03 月 30 日
第一届董事会第二十六次（临时）会议	2012 年 04 月 09 日		
第一届董事会第二十七次（临时）会议	2012 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 20 日
第一届董事会第二十八次会议	2012 年 04 月 23 日		
第一届董事会第二十九次（临时）会议	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 28 日

第一届董事会第三十次会议	2012 年 06 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 06 月 27 日
第一届董事会第三十一次会议	2012 年 07 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 07 月 13 日
第一届董事会第三十二次（临时）会议	2012 年 07 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 08 月 01 日
第一届董事会第三十三次（临时）会议	2012 年 08 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 08 月 22 日
第一届董事会第三十四次（临时）会议	2012 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 09 月 13 日
第一届董事会第三十五次（临时）会议	2012 年 09 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 09 月 28 日
第一届董事会第三十六次（临时）会议	2012 年 10 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第三十七次（临时）会议	2012 年 12 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 12 月 26 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及本公司《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，结合公司实际情况，制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 17 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 112333 号

审计报告正文

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2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012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2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	778,687,635.00	936,666,012.17
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	13,403,222.30	10,466,951.37
应收账款	194,903,899.43	124,676,216.23
预付款项	22,342,259.63	9,806,457.52
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	22,441,648.29	15,648,713.09
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	15,160,427.17	11,475,030.78
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	4,349,431.17	0.00
一年内到期的非流动资产	6,192,000.00	0.00
其他流动资产	10,104.44	0.00
流动资产合计	1,057,490,627.43	1,108,739,381.16
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	12,481,257.92	8,172,666.22
在建工程	70,120,525.71	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	43,555,677.29	196,469.01
开发支出	0.00	0.00
商誉	45,026,716.36	0.00

长期待摊费用	777,960.19	441,294.34
递延所得税资产	5,015,108.60	2,779,455.49
其他非流动资产	8,074,621.00	2,675,000.00
非流动资产合计	185,051,867.07	14,264,885.06
资产总计	1,242,542,494.50	1,123,004,266.22
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	9,562,534.11	7,457,091.23
预收款项	11,927,570.91	5,689,824.83
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	52,421,373.10	37,171,586.94
应交税费	5,589,536.69	10,887,729.78
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	12,310,686.52	5,367,072.60
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	91,811,701.33	66,573,305.38
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00

递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	2,879,166.67	0.00
非流动负债合计	2,879,166.67	0.00
负债合计	94,690,868.00	66,573,305.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	167,812,774.00	168,007,774.00
资本公积	745,186,666.18	751,165,482.46
减：库存股	0.00	65,000.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	27,307,743.49	15,760,411.66
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	196,551,534.05	121,669,534.99
外币报表折算差额	-175,515.39	-107,242.27
归属于母公司所有者权益合计	1,136,683,202.33	1,056,430,960.84
少数股东权益	11,168,424.17	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,147,851,626.50	1,056,430,960.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,242,542,494.50	1,123,004,266.22

法定代表人：范建震

主管会计工作负责人：王辛夷

会计机构负责人：王辛夷

2、母公司资产负债表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	739,183,398.48	926,179,727.85
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	13,403,222.30	10,466,951.37
应收账款	179,281,595.37	130,895,465.38
预付款项	22,140,874.90	9,791,609.26
应收利息	22,441,648.29	15,648,713.09
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	24,679,238.34	13,719,767.87
存货	0.00	0.00

一年内到期的非流动资产	6,192,000.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	1,007,321,977.68	1,106,702,234.82
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	85,082,131.89	574,886.68
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	8,911,479.26	8,005,236.59
在建工程	70,120,525.71	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	35,635,737.30	196,469.01
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	235,636.95	441,294.34
递延所得税资产	4,608,283.34	3,079,715.87
其他非流动资产	8,074,621.00	2,675,000.00
非流动资产合计	212,668,415.45	14,972,602.49
资产总计	1,219,990,393.13	1,121,674,837.31
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	7,122,612.64	6,480,548.66
预收款项	11,515,523.99	5,689,824.83
应付职工薪酬	52,383,312.00	37,171,586.94
应交税费	1,511,891.66	9,770,316.98
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	6,500,938.70	5,148,559.62

一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	79,034,278.99	64,260,837.03
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	2,879,166.67	0.00
非流动负债合计	2,879,166.67	0.00
负债合计	81,913,445.66	64,260,837.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	167,812,774.00	168,007,774.00
资本公积	746,894,244.20	747,973,060.48
减：库存股	0.00	65,000.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	27,307,743.49	15,760,411.66
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	196,062,185.78	125,737,754.14
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,138,076,947.47	1,057,414,000.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,219,990,393.13	1,121,674,837.31

法定代表人：范建震

主管会计工作负责人：王辛夷

会计机构负责人：王辛夷

3、合并利润表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	702,202,973.17	520,493,452.28
其中：营业收入	702,202,973.17	520,493,452.28
利息收入	0.00	0.00

已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	589,157,316.64	428,782,929.99
其中：营业成本	457,850,932.81	344,081,804.51
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	2,042,394.59	19,827,440.88
销售费用	42,099,751.16	28,064,103.05
管理费用	95,745,822.68	53,582,395.04
财务费用	-21,720,997.22	-25,331,324.14
资产减值损失	13,139,412.62	8,558,510.65
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	113,045,656.53	91,710,522.29
加：营业外收入	16,029,567.23	17,646,493.66
减：营业外支出	1,889.00	11,909.06
其中：非流动资产处置损失	1,889.00	11,013.70
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	129,073,334.76	109,345,106.89
减：所得税费用	9,720,644.86	15,574,654.43
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	119,352,689.90	93,770,452.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	120,030,885.69	93,770,452.46

少数股东损益	-678,195.79	0.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.71	0.58
（二）稀释每股收益	0.71	0.58
七、其他综合收益	-68,273.12	2,914.11
八、综合收益总额	119,284,416.78	93,773,366.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	119,962,612.57	93,773,366.57
归属于少数股东的综合收益总额	-678,195.79	0.00

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：范建震

主管会计工作负责人：王辛夷

会计机构负责人：王辛夷

4、母公司利润表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	643,949,417.05	503,942,268.42
减：营业成本	424,944,793.40	335,068,269.30
营业税金及附加	1,921,597.78	19,827,440.88
销售费用	40,689,917.35	28,064,103.05
管理费用	78,729,534.61	46,341,980.85
财务费用	-21,827,933.25	-25,350,555.02
资产减值损失	10,190,449.77	8,282,776.37
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	109,301,057.39	91,708,252.99
加：营业外收入	15,857,864.31	17,646,480.18
减：营业外支出	1,889.00	11,013.70
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	125,157,032.70	109,343,719.47

减：所得税费用	9,683,714.43	15,477,578.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	115,473,318.27	93,866,140.86
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.69	0.58
（二）稀释每股收益	0.69	0.58
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	115,473,318.27	93,866,140.86

法定代表人：范建震

主管会计工作负责人：王辛夷

会计机构负责人：王辛夷

5、合并现金流量表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	672,029,216.69	467,997,487.38
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	1,316.45	4,652.70
收到其他与经营活动有关的现金	40,991,758.28	30,032,044.14
经营活动现金流入小计	713,022,291.42	498,034,184.22
购买商品、接受劳务支付的现金	259,067,990.45	177,432,927.70
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00

支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	287,115,030.22	195,854,602.70
支付的各项税费	47,247,525.14	32,415,825.03
支付其他与经营活动有关的现金	74,656,566.43	47,778,734.44
经营活动现金流出小计	668,087,112.24	453,482,089.87
经营活动产生的现金流量净额	44,935,179.18	44,552,094.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	273,086.63	296,174.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	21,565.62	0.00
投资活动现金流入小计	294,652.25	296,174.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,034,347.09	15,149,299.79
投资支付的现金	0.00	1,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	57,435,311.76	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	166,469,658.85	16,149,299.79
投资活动产生的现金流量净额	-166,175,006.60	-15,853,125.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,900,000.00	771,878,094.68
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,900,000.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	4,900,000.00	771,878,094.68
偿还债务支付的现金	0.00	0.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,683,660.55	34,717,344.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,071,110.00	631,050.00
筹资活动现金流出小计	40,754,770.55	35,348,394.60
筹资活动产生的现金流量净额	-35,854,770.55	736,529,700.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-883,779.20	-107,810.61
五、现金及现金等价物净增加额	-157,978,377.17	765,120,858.10
加：期初现金及现金等价物余额	936,666,012.17	171,545,154.07
六、期末现金及现金等价物余额	778,687,635.00	936,666,012.17

法定代表人：范建震

主管会计工作负责人：王辛夷

会计机构负责人：王辛夷

6、母公司现金流量表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	617,216,106.11	444,344,381.73
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	39,295,761.82	27,482,354.07
经营活动现金流入小计	656,511,867.93	471,826,735.80
购买商品、接受劳务支付的现金	241,956,170.52	175,827,879.25
支付给职工以及为职工支付的现金	261,770,242.19	186,439,950.08
支付的各项税费	43,898,893.45	31,919,497.39
支付其他与经营活动有关的现金	62,792,485.30	42,487,031.55
经营活动现金流出小计	610,417,791.46	436,674,358.27
经营活动产生的现金流量净额	46,094,076.47	35,152,377.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	273,086.63	296,174.07

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	273,086.63	296,174.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,321,048.16	14,980,249.83
投资支付的现金	84,507,245.21	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	191,828,293.37	15,980,249.83
投资活动产生的现金流量净额	-191,555,206.74	-15,684,075.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	771,878,094.68
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	771,878,094.68
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,601,554.80	34,717,344.60
支付其他与筹资活动有关的现金	7,071,110.00	631,050.00
筹资活动现金流出小计	40,672,664.80	35,348,394.60
筹资活动产生的现金流量净额	-40,672,664.80	736,529,700.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-862,534.30	-110,724.72
五、现金及现金等价物净增加额	-186,996,329.37	755,887,277.13
加：期初现金及现金等价物余额	926,179,727.85	170,292,450.72
六、期末现金及现金等价物余额	739,183,398.48	926,179,727.85

法定代表人：范建震

主管会计工作负责人：王辛夷

会计机构负责人：王辛夷

7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

本期金额

单位：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	其他		
一、上年年末余额	168,007,774.00	751,165,482.46	65,000.00	0.00	15,760,411.66	0.00	121,669,534.99	-107,242.27	0.00	1,056,430,960.84
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	168,007,774.00	751,165,482.46	65,000.00	0.00	15,760,411.66	0.00	121,669,534.99	-107,242.27	0.00	1,056,430,960.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-195,000.00	-5,978,816.28	-65,000.00	0.00	11,547,331.83	0.00	74,881,999.06	-68,273.12	11,168,424.17	91,420,665.66
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,030,885.69	0.00	-678,195.79	119,352,689.90
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-68,273.12	0.00	-68,273.12
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,030,885.69	-68,273.12	-678,195.79	119,284,416.78
（三）所有者投入和减少资本	-195,000.00	-1,078,816.28	-65,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,946,619.96	5,737,803.68
1．所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,900,000.00	4,900,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	5,256,493.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,256,493.72
3．其他	-195,000.00	-6,335,310.00	-65,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,046,619.96	-4,418,690.04`
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	11,547,331.83	0.00	-45,148,886.63	0.00	0.00	-33,601,554.80
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	11,547,331.83	0.00	-11,547,331.83	0.00	0.00	0.00
2．提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3．对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-33,601,554.80	0.00	0.00	-33,601,554.80
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	-4,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,900,000.00	0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	-4,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,900,000.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	167,812,774.00	745,186,666.18	0.00	0.00	27,307,743.49	0.00	196,551,534.05	-175,515.39	11,168,424.17	1,147,851,626.50

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	85,724,482.00	58,268,553.57	0.00	0.00	6,373,797.57	0.00	72,003,041.22	-110,156.38	0.00	222,259,717.98
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	85,724,482.00	58,268,553.57	0.00	0.00	6,373,797.57	0.00	72,003,041.22	-110,156.38	0.00	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	0.00	9,386,614.09	0.00	49,666,493.77	2,914.11	0.00	834,171,242.86
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,770,452.46	0.00	0.00	93,770,452.46
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,914.11	0.00	2,914.11
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,770,452.46	2,914.11	0.00	93,773,366.57
（三）所有者投入和减少资本	35,993,739.186	739,186,650,000.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	775,115,220.00

	500.00	720.89	0							0.89
1. 所有者投入资本	35,993,500.00	735,884,594.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	771,878,094.68
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	3,868,176.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,868,176.21
3. 其他	0.00	-566,050.00	65,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-631,050.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	9,386,614.09	0.00	-44,103,958.69	0.00	0.00	-34,717,344.60
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	9,386,614.09	0.00	-9,386,614.09	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34,717,344.60	0.00	0.00	-34,717,344.60
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	46,289,792.00	-46,289,792.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	46,289,792.00	-46,289,792.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	168,007,774.00	751,165,482.46	65,000.00	0.00	15,760,411.66	0.00	121,669,534.99	-107,242.27	0.00	1,056,430,960.84

法定代表人：范建震

主管会计工作负责人：王辛夷

会计机构负责人：王辛夷

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海汉得信息技术股份有限公司

本期金额

单位：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	168,007,774.00	747,973,060.48	65,000.00		15,760,411.66		125,737,754.14	1,057,414,000.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	168,007,774.00	747,973,060.48	65,000.00		15,760,411.66		125,737,754.14	1,057,414,000.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-195,000.00	-1,078,816.28	-65,000.00		11,547,331.83		70,324,431.64	80,662,947.19
（一）净利润							115,473,318.27	115,473,318.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							115,473,318.27	115,473,318.27
（三）所有者投入和减少资本	-195,000.00	-1,078,816.28	-65,000.00					-1,208,816.28
1．所有者投入资本			0.00					0.00
2．股份支付计入所有者权益的金额		5,256,493.72	0.00					5,256,493.72
3．其他	-195,000.00	-6,335,310.00	-65,000.00					-6,465,310.00
（四）利润分配					11,547,331.83		-45,148,886.63	-33,601,554.80
1．提取盈余公积					11,547,331.83		-11,547,331.83	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-33,601,554.80	-33,601,554.80
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（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	167,812,774.00	746,894,244.20			27,307,743.49		196,062,185.78	1,138,076,947.47

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
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							-34,717,344.60	-34,717,344.60

							4.60	4.60
3. 对所有者（或股东）的分配								
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

法定代表人：范建震

主管会计工作负责人：王辛夷

会计机构负责人：王辛夷

三、公司基本情况

上海汉得信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身是上海全富汉得软件技术有限公司，系于2002年6月经上海市人民政府批准，由SINO-TWINWOOD PTE.,LTD投资设立的有限公司，注册资本为215万美元。中华人民共和国外商投资企业批准证书的批准号为商外资沪青独资字[2002]1793。公司的企业法人营业执照注册号：310000400308460（青浦）。2007年投资方SINO-TWINWOOD PTE., LTD更名为Hand Enterprise Solutions Pte., Ltd。

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

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

2009年12月10日，本公司董事会作出决议，同意本公司整体变更为股份有限公司，同日，本公司的全体股东签订了《发起人协议》。上海商务委于2010年1月6日以沪商外资批[2010]28号《市商务委关于同意上海汉得信息技术有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准本公司整体变更为股份有限公司，上海市人民政府同意本公司整体变更为股份有限公司，并于2010年1月11日颁发商外资沪股份字[2002]1793号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。根据董事会决议及发起人协议，本公司各股东以其所拥有的截止2009年10月31日上海汉得信息技术有限公司的净资产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，并经中国证券监督管理委员会审核通过，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。

2012年，公司回购并注销195,000股限制性股票。

截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总额为167,812,774.00元，公司注册资本为16,781.2774万元，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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于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。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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；境外子公司HAND ENTERPRISE SOLUTIONS(SINGAPORE)PTE.LTD.以新加坡元作为记账本位币。

本公司境外经营对其所从事的活动是不拥有很强的自主性，是本公司经营活动的延伸，构成企业经营活动的组成部分。

境外经营活动中与本公司的交易在境外经营活动中占有较大比重。

境外经营活动产生的现金流量不直接影响企业的现金流量、可以随时汇回。境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）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。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率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。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额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。

11、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

（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。

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

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

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。

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、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。

13、投资性房地产

14、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）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。

（3）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提供经济利益，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。

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%

（4）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。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

（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。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

18、油气资产

19、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	依据
土地使用权	50 年	预计受益年限
计算机软件	5 年	预计受益年限
专利权	5 年	预计受益年限
商标和软件著作权	10 年	预计受益年限

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本公司期末无使用寿命不确定的无形资产。

（4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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）内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

21、附回购条件的资产转让

22、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。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、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。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的商品销售收入以客户验收确认为收入确认时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

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

(2) 本公司让渡资产使用权收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 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

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。

26、政府补助

（1）类型

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

（2）会计处理方法

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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。

（2）确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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

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

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

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

（2）融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(3) 售后租回的会计处理**29、持有待售资产****(1) 持有待售资产确认标准**

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

30、资产证券化业务**31、套期会计****32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、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%、6%
消费税	按应税销售收入计征	5%
营业税	按应税营业收入计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	10%、15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文**3、其他说明****六、企业合并及合并财务报表****1、子公司情况****(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	--	-------------	------------------	------------	------------	--	--

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
HAND ENTER PRISE SOLUT IONS(S INGAP ORE)P TE.LTD .	全资子 公司	新加坡	软件服 务业	40 万美 元	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 管理的 安装以 及信息 系统的 集成， 提供技 术开发 、咨询 服务等。	2,534,0 00.00		100%	100%	是			
上海汉 得融晶 信息科 技有限 公司	控股子 公司	上海	软件服 务业	1000 万 人民币	信息科 技、网 络科技 及计算 机软件 领域的 技术开 发、技 术服务 、技术 咨	15,100, 000.00		51%	51%	是	948.62		

					询、技术转让，计算机网络工程（除专项审批），计算机集成系统。								
--	--	--	--	--	--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年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	软件服务业	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	574,900.00		100%	100%	是			

					等								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
上海夏 尔软件 有限公司	全资子 公司	上海	软件服 务业	2000 万 人民币	计算机 领域的 技术服 务、技 术开 发、技 术转 让、技 术咨 询，计 算机软 件的开 发、制 作、销 售，计 算机硬 件及配 件、通 讯设	61,873, 300.00		100%	100%	是			

					备、文教用品的销售，系统集成，档案资料的数据处理服务，从事货物与技术的进出口业务。								
随身科技（上海）有限公司	控股子公司	上海	软件服务业	1312.81 万人民币	计算机软硬件的研究、开发、设计、制作、销售（除计算机信息系统安全专用产品），提供相关的技术咨询、技术服务、系统集成，生物医药技术、通讯技术软件、集成电路、电气机械、仪	5,000,002.00		51%	51%	是	168.22		

					器仪表 的而研 究、开 发，电 子商务 （不得 从事增 值电 信、金 融业 务）、电 气产 品、电 子设 备、通 信设备 及相关 产品、 计算机 硬件辅 助设备 的销 售，自 由设备 融物租 赁（不 得从事 金融租 赁）。							
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☒ 适用 ☐ 不适用

与上年相比本年新增合并单位 4 家，因为：

(1) 2012 年 2 月, 公司出资 253.40 万元人民币(40 万美元)设立 HAND ENTERPRISE SOLUTIONS(SINGAPORE)PTE.LTD., 2012 年 2 月起, HAND ENTERPRISE SOLUTIONS(SINGAPORE)PTE.LTD.纳入合并范围。

(2) 2012 年 5 月, 公司出资 6,187.33 万元收购夏尔软件 100%股权, 2012 年 6 月起, 夏尔软件纳入合并范围。

(3) 2012 年 10 月, 公司以收购股权并增资的方式, 出资 500.00 万元取得随身科技 51%股权, 2012 年 11 月起, 随身科技纳入合并范围。

(4) 2012 年 10 月, 公司与孟辉、张凌明、王盛、邱莉莉四名自然人共同出资 2,000 万元设立上海汉得融晶信息科技有限公司, 其中: 公司出资 1,510.00 万元, 取得汉得融晶 51%的股权。2012 年 10 月起, 汉得融晶纳入合并范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

名称	期末净资产	本期净利润
汉得新加坡	-69,346.83	-2,592,383.25
夏尔软件	27,258,868.02	7,542,454.63
随身科技	3,433,042.61	-743,732.81
汉得融晶	19,359,659.77	-640,340.23

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位: 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
夏尔软件	42,156,900.00	本公司的合并成本为人民币 6,187.33 万元, 在合并中取得夏尔软件 100%权益, 夏尔软件可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 1,971.64 万元, 两者的差额人民币 4,215.69 万元确认为商誉。
随身科技	2,869,800.00	本公司的合并成本为人民币 500.00 万元, 在合并中取得随身科技 51%权益, 随身科技可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 417.68 万元, 其

		中 51%权益的公允价值为 213.02 万元，两者的差额人民币 286.98 万元确认为商誉。
--	--	--

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	64,306.18	--	--	44,850.34
人民币	--	--	38,047.01	--	--	29,111.82
日元	135,487.00	7.3%	9,897.19	194,056.00	8.11%	15,738.52
新加坡元	3,182.83	514.07%	16,361.98			
银行存款：	--	--	778,623,328.82	--	--	936,621,161.83
人民币	--	--	742,725,993.12	--	--	917,537,435.47
日元	457,839,352.00	7.3%	33,444,706.82	232,287,366.00	8.11%	18,839,202.25

美元	181,435.95	628.55%	1,140,415.65	38,813.35	630%	244,524.11
新加坡元	255,259.64	514.07%	1,312,213.23			
合计	--	--	778,687,635.00	--	--	936,666,012.17

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,208,722.30	10,466,951.37
商业承兑汇票	194,500.00	
合计	13,403,222.30	10,466,951.37

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00			0.00	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款应计利息	15,648,713.09	23,551,785.36	16,758,850.16	22,441,648.29
合计	15,648,713.09	23,551,785.36	16,758,850.16	22,441,648.29

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	220,290,760.58	97.89%	30,036,092.73	13.63%	141,633,223.51	100%	16,957,007.28	11.97%
组合小计	220,290,760.58	97.89%	30,036,092.73	13.63%	141,633,223.51	100%	16,957,007.28	11.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,759,578.80	2.11%	110,347.22	2.32%				
合计	225,050,339.38	--	30,146,439.95	--	141,633,223.51	--	16,957,007.28	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	192,451,132.80	87.36%	9,622,556.64	125,615,952.84	88.69%	6,280,797.65
1 至 2 年	14,852,183.38	6.74%	7,426,091.69	10,682,122.09	7.54%	5,341,061.05
2 至 3 年	7,901,860.76	3.59%	7,901,860.76	2,593,354.68	1.83%	2,593,354.68
3 年以上	5,085,583.64	2.31%	5,085,583.64	2,741,793.90	1.94%	2,741,793.90
合计	220,290,760.58	--	30,036,092.73	141,633,223.51	--	16,957,007.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏省邮电建设工程有	762,169.00			按照收购协议，由夏尔

限公司				软件前股东全额收购，故不计提坏账
武汉光翔科贸有限公司	504,557.00			按照收购协议，由夏尔软件前股东全额收购，故不计提坏账
北京航天联志科技有限公司	315,000.00			按照收购协议，由夏尔软件前股东全额收购，故不计提坏账
合肥晓泰信息科技有限公司	129,801.00			按照收购协议，由夏尔软件前股东全额收购，故不计提坏账
深圳市共济科技有限公司	128,380.00			按照收购协议，由夏尔软件前股东全额收购，故不计提坏账
广州市和发信息工程有限公司	120,000.00			按照收购协议，由夏尔软件前股东全额收购，故不计提坏账
上海威朗信息科技有限公司等 10 万以下 20 户	592,727.50			按照收购协议，由夏尔软件前股东全额收购，故不计提坏账
闵行区房产中心	2,206,944.30	110,347.22	5%	按照可收回金额现值与账面余额之间的差额计提坏账准备
合计	4,759,578.80	110,347.22	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
A 公司	客户	25,395,343.24	1 年以内, 1-2 年	11.28%
B 公司	客户	7,130,388.77	1 年以内, 1-2 年	3.17%
C 公司	客户	5,794,482.54	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	2.57%
D 公司	客户	5,649,822.60	1 年以内, 1-2 年	2.51%
E 公司	客户	5,115,807.45	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	2.27%
合计	--	49,085,844.60	--	21.8%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	18,504,994.61	96.28%	3,950,367.44	21.35%	13,776,706.75	100%	2,301,675.97	16.71%
组合小计	18,504,994.61	96.28%	3,950,367.44	21.35%	13,776,706.75	100%	2,301,675.97	16.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	715,800.00	3.72%	110,000.00	15.37%				
合计	19,220,794.61	--	4,060,367.44	--	13,776,706.75	--	2,301,675.97	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
1 年以内小计	13,868,519.64	74.94%	693,425.99	11,617,762.20	84.33%	580,888.11
1 至 2 年	2,759,067.06	14.91%	1,379,533.54	876,313.38	6.36%	438,156.69
2 至 3 年	641,639.70	3.47%	641,639.70	256,885.10	1.86%	256,885.10
3 年以上	1,235,768.21	6.68%	1,235,768.21	1,025,746.07	7.45%	1,025,746.07
合计	18,504,994.61	--	3,950,367.44	13,776,706.75	--	2,301,675.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
未注销的回购股份	605,800.00			履行手续后注销股本，故不计提坏账准备
张银银	40,000.00	40,000.00	100%	预计无法收回
王怀荣	70,000.00	70,000.00	100%	预计无法收回
合计	715,800.00	110,000.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
A 公司	客户	1,709,276.76	1 年以内, 1-2 年	8.89%
青浦区税务局	政府主管部门	1,182,273.81	1 年以内	6.15%
B 公司	供应商	707,468.91	1 年以内	3.68%
青浦区财政局	政府主管部门	499,000.00	1 年以内	2.6%
何登攀	员工	370,000.00	1 年以内	1.92%
合计	--	4,468,019.48	--	23.24%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,187,923.55	90.36%	9,806,457.52	100%
1 至 2 年	2,154,336.08	9.64%		
合计	22,342,259.63	--	9,806,457.52	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年且金额重大的预付款项主要为预付青浦区汉得培训学校投资款1,000,000.00元, 因为学校尚未成立, 该款项尚未结转。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
A 公司	供应商	11,471,212.05	1 年以内	外购软件预付款，尚未结算
B 公司	供应商	4,326,080.70	1 年以内，1-2 年	外购软件预付款，尚未结算
C 公司	供应商	1,786,324.79	1 年以内	外购软件预付款，尚未结算
D 公司	供应商	1,500,000.00	1 年以内	外购软件预付款，尚未结算
青浦区汉得培训学校	待成立的子公司	1,000,000.00	1-2 年	手续办理中
合计	--	20,083,617.54	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,349,431.17		4,349,431.17			
合计	4,349,431.17		4,349,431.17			0.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额
------	--------	-------	------	--------

			转回	转销	
--	--	--	----	----	--

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣的增值税进项税	10,104.44	
合计	10,104.44	0.00

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公允价值变动合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况, 说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	14,917,571.15	13,135,642.41		1,050,616.89	27,002,596.67
其中：办公设备	1,004,339.26	470,495.26		18,890.00	1,455,944.52
电子设备	12,683,210.89	9,753,609.85		1,031,726.89	
运输设备	1,230,021.00	2,911,537.30			4,141,558.30
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	6,744,904.93	4,213,055.49	4,339,019.59	775,641.26	14,521,338.75
其中：办公设备	426,019.78		173,233.83	17,001.00	582,252.61
电子设备	5,757,993.91	3,006,338.21	3,680,766.75	758,640.26	11,686,458.61
运输设备	560,891.24	1,206,717.28	485,019.01		2,252,627.53
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	8,172,666.22	--			12,481,257.92
其中：办公设备	578,319.48	--			873,691.91
电子设备	6,925,216.98	--			9,718,635.24
运输设备	669,129.76	--			1,888,930.77
四、减值准备合计					
其中：办公设备					
电子设备					
运输设备					
五、固定资产账面价值合计	8,172,666.22	--			12,481,257.92
其中：办公设备	578,319.48	--			873,691.91
电子设备	6,925,216.98	--			9,718,635.24
运输设备	669,129.76	--			1,888,930.77

本期折旧额 4,339,019.59 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
	0.00	0.00	0.00	

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建一期厂房项目（办公场地）	45,025,536.99		45,025,536.99			
新建一期厂房项目（员工宿舍等）	18,522,663.92		18,522,663.92			
武汉培训基地	6,572,324.80		6,572,324.80			
合计	70,120,525.71		70,120,525.71			0.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
新建一期厂房项目（办公场地）	170,260,000.00		45,025,536.99			26.45%					募集资金	45,025,536.99
新建一期厂房	52,170,000.00		18,522,663.92			35.5%					自筹资金	18,522,663.92

项目（员工宿舍等）												
武汉培训基地	6,597,456.30		6,572,324.80			99.62%					自筹资金	6,572,324.80
合计			70,120,525.71			--	--			--	--	70,120,525.71

在建工程项目变动情况的说明

（3）在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

（4）重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新建一期厂房项目（办公场地）	在建，预计 2013 年年底完工	
新建一期厂房项目（员工宿舍等）	在建，预计 2013 年年底完工	

（5）在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			0.00

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

（1）以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
四、油气资产账面价值合计	0.00			0.00

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,338,085.38	45,521,482.09		46,859,567.47
(1).土地使用权		35,946,400.00		35,946,400.00
(2).计算机软件	1,338,085.38	687,389.77		2,025,475.15
(3).专利权		1,307,692.32		1,307,692.32
(4).商标和软件著作权		7,580,000.00		7,580,000.00
二、累计摊销合计	1,141,616.37	2,162,273.81		3,303,890.18
(1).土地使用权		539,196.00		539,196.00

(2).计算机软件	1,141,616.37	592,257.29		1,733,873.66
(3).专利权		904,487.19		904,487.19
(4).商标和软件著作权		126,333.33		126,333.33
三、无形资产账面净值合计	196,469.01	43,359,208.28		43,555,677.29
(1).土地使用权		35,407,204.00		35,407,204.00
(2).计算机软件	196,469.01	95,132.48		291,601.49
(3).专利权		403,205.13		403,205.13
(4).商标和软件著作权		7,453,666.67		7,453,666.67
无形资产账面价值合计	196,469.01	43,359,208.28		43,555,677.29
(1).土地使用权		35,407,204.00		35,407,204.00
(2).计算机软件	196,469.01	95,132.48		291,601.49
(3).专利权		403,205.13		403,205.13
(4).商标和软件著作权		7,453,666.67		7,453,666.67

本期摊销额 1,184,339.88 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
夏尔软件		42,156,869.82		42,156,869.82	
随身科技		2,869,846.54		2,869,846.54	
合计		45,026,716.36		45,026,716.36	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

装修费	441,294.34	1,103,025.92	766,360.07		777,960.19	
合计	441,294.34	1,103,025.92	766,360.07		777,960.19	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,015,108.60	2,779,455.49
小计	5,015,108.60	2,779,455.49
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	19,008,232.63	
合计	19,008,232.63	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	3,171,524.54		
2014 年	3,067,763.95		
2015 年	8,690,323.09		
2016 年	1,367,747.63		
2017 年	2,710,873.42		
合计	19,008,232.63		--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

资产减值准备	33,336,965.61	
小计	33,336,965.61	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	5,015,108.60		2,779,455.49	
递延所得税负债	0.00		0.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	19,258,683.25	14,948,124.14			34,206,807.39
合计	19,258,683.25	14,948,124.14			34,206,807.39

本年增加数中，因合并范围增加导致坏账准备增加 1,808,711.52 元，因计提增加坏账准备 13,139,412.62 元。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
会员证	2,375,000.00	2,675,000.00
员工购房借款	5,699,621.00	
合计	8,074,621.00	2,675,000.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,288,496.20	7,172,105.73
1 年以上	274,037.91	284,985.50
合计	9,562,534.11	7,457,091.23

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,685,261.99	5,689,824.83
1 年以上	1,242,308.92	
合计	11,927,570.91	5,689,824.83

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,074,238.09	262,015,082.96	247,548,877.61	47,540,443.44
二、职工福利费		5,177,754.03	5,177,754.03	
三、社会保险费	4,097,348.85	45,149,988.49	44,366,407.68	4,880,929.66
合计	37,171,586.94	312,342,825.48	297,093,039.32	52,421,373.10

年末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬中的工资及奖金已在 2013 年支付 4,080 万元，余下部分将根据考核情况陆续支付。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,284,788.67	-439,576.51
消费税	1,297,342.94	1,111,735.59
营业税	121,278.71	1,839,525.02
企业所得税	-1,525,280.37	6,298,166.19
个人所得税	4,156,004.24	1,949,188.54
城市维护建设税	36,543.29	18,441.62
教育费附加	182,808.80	92,300.59
河道管理费	36,050.41	17,948.74
合计	5,589,536.69	10,887,729.78

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

应付利息说明

37、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,175,534.86	5,367,072.60
1 年以上	135,151.66	
合计	12,310,686.52	5,367,072.60

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	年末余额	性质或内容	备 注
上海理焯信息科技有限公司	1,888,764.18	往来款	
北京保盛易行航空服务有限公司上海分公司	1,192,764.00	机票费	期后已支付
上海中旅国际旅行社有限公司	1,099,211.00	机票费	期后已支付
黄火德	1,027,029.37	往来款	

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			0.00

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00			0.00	--

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关递延收益（云计算机系统）	100,000.00	
与收益相关递延收益（云计算机系统）	2,779,166.67	
合计	2,879,166.67	0.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	168,007,774.00				-195,000.00	-195,000.00	167,812,774.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

项 目	本年金额	上年金额
年初余额	65,000.00	
本年增加：		
收购股东股份		65,000.00
本年减少：		
注销	65,000.00	
年末余额	0	65,000.00

说明：2011年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，于2012年办理注销手续。

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	747,297,306.25		11,235,310.00	736,061,996.25
其他资本公积	3,868,176.21	5,256,493.72		9,124,669.93
合计	751,165,482.46	5,256,493.72	11,235,310.00	745,186,666.18

资本公积本期减少 11,235,310.00 元，其中 6,335,310.00 元系按照股权激励方案的约定，回购不满足激励条件的激励对象所持有的公司股份所致，面值部分待注销时冲减股本，溢价部分冲减资本公积；4,900,000.00 元系本期溢价出资设立汉得融晶，溢价出资中由少数股东享有的部分，减少资本公积，增加少数股东权益。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,760,411.66	11,547,331.83		27,307,743.49
合计	15,760,411.66	11,547,331.83		27,307,743.49

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	121,669,534.99	--
调整后年初未分配利润	121,669,534.99	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	120,030,885.69	--
减：提取法定盈余公积	11,547,331.83	
应付普通股股利	33,601,554.80	
期末未分配利润	196,551,534.05	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数。

法定盈余公积按母公司净利润的 10%提取。应付普通股股利，每 10 股派发 2 元现金(含税)。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	700,811,431.77	520,149,868.28
其他业务收入	1,391,541.40	343,584.00
营业成本	457,850,932.81	344,081,804.51

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件服务业	700,811,431.77	457,792,064.89	520,149,868.28	344,081,804.51
合计	700,811,431.77	457,792,064.89	520,149,868.28	344,081,804.51

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	58,184,677.55	47,856,079.51	59,332,029.22	54,265,177.51
软件实施	467,568,109.02	319,693,935.85	354,517,321.72	232,770,619.93
软件外包	98,876,206.08	50,341,914.62	66,315,079.51	34,994,055.05
客户支持	54,646,496.52	28,300,218.32	39,985,437.83	22,051,952.02
数据处理	17,509,859.17	7,874,613.12		
其他	4,026,083.43	3,725,303.47		
合计	700,811,431.77	457,792,064.89	520,149,868.28	344,081,804.51

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	303,988,393.44	178,392,240.67	223,786,984.78	141,082,315.35
华南	134,678,666.78	101,824,743.03	117,317,286.31	88,324,686.26
华北	118,028,888.49	93,082,763.14	76,949,022.13	59,967,796.00
海外	144,115,483.06	84,492,318.05	102,096,575.06	54,707,006.90
合计	700,811,431.77	457,792,064.89	520,149,868.28	344,081,804.51

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
A 公司	78,688,471.52	11.21%

B 公司	24,560,370.06	3.5%
C 公司	15,817,484.33	2.25%
D 公司	11,538,854.73	1.64%
E 公司	11,280,639.32	1.61%
合计	141,885,819.96	20.21%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	478,169.52	18,702,991.45	5.00%
城市维护建设税	257,625.34	187,408.24	1.00%
教育费附加	1,289,209.70	937,041.19	5.00%
资源税	17,390.03		1.00%
合计	2,042,394.59	19,827,440.88	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费用	9,683,243.34	7,187,035.38
福利费	723,872.53	1,005,823.52
工资及奖金	18,564,808.34	11,353,882.85
会务费	5,087,390.12	3,431,314.00
业务招待费	1,309,727.49	760,665.70
其他各项销售费用	6,730,709.34	4,325,381.60
合计	42,099,751.16	28,064,103.05

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,475,440.03	1,237,820.30
差旅费	2,628,804.05	1,712,591.29
福利费	6,337,683.65	4,974,292.85
职工工资及奖金	8,480,809.17	7,287,610.42
股权激励费用	5,256,493.72	3,868,176.21
折旧费	3,837,911.67	2,754,503.24
摊销费	1,764,308.37	1,228,223.43
研发费用	47,613,190.46	16,126,974.36
聘请中介机构费	1,847,105.63	1,355,347.86
租赁费	6,897,185.31	6,437,929.28
其他各项管理费用	9,606,890.62	6,598,925.80
合计	95,745,822.68	53,582,395.04

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,105.75	
利息收入	-27,395,976.32	-25,485,114.01
汇兑损益	5,506,800.67	110,724.72
其他	86,072.68	43,065.15
合计	-21,720,997.22	-25,331,324.14

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明

61、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,139,412.62	8,558,510.65
合计	13,139,412.62	8,558,510.65

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	15,697,149.78	17,304,067.16	15,697,149.78
其他	332,417.45	342,426.50	332,417.45
合计	16,029,567.23	17,646,493.66	16,029,567.23

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
(1)青浦区经济委员会	50,000.00		财政奖励
(2)青浦区财政局拨付补贴	2,240,000.00		财政奖励
(3)西部经济城	50,000.00	150,000.00	财政奖励
(4)青浦区财政局（扶持资金）	12,720,000.00	15,310,000.00	科技创新财政扶持
(5)上海市商委	370,000.00		技术出口贴息
(6)上海浦东新区地方税务局	1,316.45	26,067.16	软件集成电路增值税退税
(7)上海青浦工业园区管理委员会		1,560,000.00	财政扶持
(8)上海市国库收付中心		258,000.00	服务外包专项资金补贴
(9)上海市科学技术委员会	120,833.33		财政扶持
(10)市级财政收付中心直接清算专户	105,000.00		财政补贴
(11)张江高科技园区管委会	40,000.00		财政补贴
合计	15,697,149.78	17,304,067.16	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,889.00	11,013.70	-1,889.00
其中：固定资产处置损失	1,889.00	11,013.70	-1,889.00
其他		895.36	
合计	1,889.00	11,909.06	-1,889.00

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,632,345.97	17,333,563.53
递延所得税调整	-1,911,701.11	-1,758,909.10
合计	9,720,644.86	15,574,654.43

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

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-68,273.12	2,914.11
小计	-68,273.12	2,914.11
合计	-68,273.12	2,914.11

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
1、收回往来款、代垫款	1,481,299.71
2、专项补贴、补助款	18,575,000.00
3、利息收入	20,603,041.12
4、营业外收入	332,417.45
合计	40,991,758.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
1、企业间往来	21,770,168.94
2、销售费用支出	22,170,512.08
3、管理费用支出	22,994,222.94
4、财务费用-其他	86,072.68
5、经营性租金支出	7,635,589.79
其他	
合计	74,656,566.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
取得子公司随身科技收到的现金净额	21,565.62
合计	21,565.62

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

回购股份支付的现金	7,071,110.00
合计	7,071,110.00

本年按照股权激励方案的约定，回购 735,800 股限制性股票，面值 735,800 元，溢价 6,335,310.00 元，合计 7,071,110.00 元。

69、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	120,030,885.69	93,770,452.46
加：少数股东本年损益	-678,195.79	
资产减值准备	13,139,412.62	8,558,510.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,339,019.59	2,756,379.14
无形资产摊销	1,184,339.88	105,413.24
长期待摊费用摊销	1,066,360.07	1,122,810.19
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）	1,889.00	11,013.70
财务费用（收益以“—”号填列）	965,884.95	110,724.72
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,911,701.11	-1,758,909.10
存货的减少（增加以“—”号填列）	864,562.71	918,012.92
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-108,093,612.96	-83,269,931.93
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	8,838,113.93	18,359,442.15
其他	5,188,220.60	3,868,176.21
经营活动产生的现金流量净额	44,935,179.18	44,552,094.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	778,687,635.00	936,666,012.10
减：现金的期初余额	936,666,012.17	171,545,154.07
现金及现金等价物净增加额	-157,978,377.17	765,120,858.10

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	66,873,285.21	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	9,459,539.07	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	57,413,746.14	0.00
4. 取得子公司的净资产	23,893,188.81	
流动资产	32,075,696.18	
非流动资产	11,872,387.34	
流动负债	20,054,894.71	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

注：本期通过收购股份方式取得子公司夏尔软件，支付的现金和现金等价物为 61,873,283.21 元，扣除夏尔软件持有的现金和现金等价物 4,437,971.45 元，收购夏尔软件所支付的现金净额为 57,435,311.76 元，计入合并现金流量表中取得子公司及其他营业单位支付的现金净额；另外，本期通过收购及增资取得子公司随身科技 51% 的股权，支付的现金和现金等价物为 5,000,002.00 元，扣除随身科技持有的现金和现金等价物为 5,021,567.62 元，取得 51% 的股权所支付的现金净额为 -21,565.62 元，计入合并现金流量表中收到的其他与投资活动有关的现金。本期为取得子公司及其他营业单位支付的现金净额合计为 57,435,311.76 + (-21,565.62) = 57,413,746.14 元。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	778,687,635.00	936,666,012.17
其中：库存现金	64,306.18	44,850.34
可随时用于支付的银行存款	778,623,328.82	936,621,161.83
三、期末现金及现金等价物余额	778,687,635.00	936,666,012.17

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：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	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海迪宣投资管理有限公司	控股股东	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	8,670,000.00	36.07%	36.07%	范建震、陈迪清	67621998-5

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

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	有限责任公司	日本东京	徐华	计算机应用服务业	1000 万日元	100%	100%	
上海夏尔软件有限公司	全资子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海	范建震	计算机应用服务业	2000 万人民币	100%	100%	74379687-1
汉得信息技术(新加坡)有限公司	全资子公司	有限责任公司	新加坡		计算机应用服务业	40 万美元	100%	100%	
随身科技(上海)有限公司	控股子公司	有限责任公司 (外商投资与内资合资)	上海	陈迪清	计算机应用服务业	1,312.81 万人民币	51%	51%	75504097-5
上海汉得融晶信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司 (外商投资与内资合资)	上海	范建震	计算机应用服务业	1000 万人民币	51%	51%	05508508-0

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/出包资产类 型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定 价依据	本报告期确认的 托管费/出包费
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-----------------	--------------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依 据	本报告期确认的 租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	--------------	-----------------

公司承租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的 租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	----------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
-----	------	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易 类型	关联交易内容	关联交易定价原 则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)

(7) 其他关联交易

关键管理人员薪酬（金额单位：万元）

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	363.50	364.84

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期行权的各项权益工具总额	1,623,150.00
-----------------	--------------

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。

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%。

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，该部分回购股份在 2012 年注销。

2012 年 8 月 9 日，公司按照股权激励计划的规定解锁第一期限限制性股票，共 1,623,150.00 股。

2012 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 735,800.00 股已授予的限制性股票，共计出资 7,071,110.00 元，其中面值部分 130,000.00 元冲减股本（已注销），605,800 元计入其他应收款（待注销），溢价部分 6,335,310.00 冲减资本公积。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日的市场价格（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。
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	9,124,669.93
以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,256,493.72

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位： 元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截止 2012 年 12 月 31 日，公司已签订尚未结算的远期结汇协议如下：

委托日期	交易币种	交易金额	约定汇率	交割日期
2012 年 5 月 15 日	日元	30,000,000.00	0.079486	2013 年 2 月 18 日
2012 年 11 月 20 日	日元	30,000,000.00	0.077035	2013 年 2 月 20 日
2012 年 11 月 20 日	日元	30,000,000.00	0.077476	2013 年 5 月 20 日
2012 年 11 月 20 日	日元	30,000,000.00	0.077931	2013 年 8 月 20 日
2012 年 11 月 20 日	日元	30,000,000.00	0.078426	2013 年 11 月 20 日
2012 年 11 月 30 日	日元	60,000,000.00	0.075911	2013 年 3 月 29 日
2012 年 12 月 28 日	日元	30,000,000.00	0.072853	2013 年 6 月 28 日
2012 年 12 月 28 日	日元	60,000,000.00	0.073248	2013 年 9 月 30 日

合计		300,000,000.00		
----	--	----------------	--	--

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2013 年 4 月 17 日第一届董事会第四十七次会议决议，公司 2012 年利润分配预案为：以总股本 177,447,774 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 35,489,554.80 元；同时，拟以目前总股本 177,447,774 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计 88,723,887 股。

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

产)					
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融资 产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	29,406,865.29	0.00	0.00	0.00	38,940,639.80
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	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	13,106,288.61	6.34%			14,372,693.41	9.75%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	193,568,863.14	93.66%	27,393,556.38	14.15%	133,050,650.60	90.25%	16,527,878.63	12.42%
组合小计	193,568,863.14	93.66%	27,393,556.38	14.15%	133,050,650.60	90.25%	16,527,878.63	12.42%
合计	206,675,151.75	--	27,393,556.38	--	147,423,344.01	--	16,527,878.63	--

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	13,106,288.61			按会计政策
合计	13,106,288.61		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	168,548,276.92	87.07%	8,427,413.85	117,033,379.93	87.96%	5,851,669.00
1 至 2 年	12,108,887.38	6.26%	6,054,443.69	10,682,122.09	8.03%	5,341,061.05
2 至 3 年	7,874,360.76	4.07%	7,874,360.76	2,593,354.68	1.95%	2,593,354.68
3 年以上	5,037,338.08	2.6%	5,037,338.08	2,741,793.90	2.06%	2,741,793.90
合计	193,568,863.14	--	27,393,556.38	133,050,650.60	--	16,527,878.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
A 公司	客户	25,395,343.24	1 年以内，1-2 年	12.29%
汉得日本	子公司	13,106,288.61	1 年以内	6.34%
B 公司	客户	7,130,388.77	1 年以内，1-2 年	3.45%
C 公司	客户	5,794,482.54	1 年以内，1-2 年，2-3 年	2.8%
D 公司	客户	5,649,822.60	1 年以内，1-2 年	2.73%
合计	--	57,076,325.76	--	27.61%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
汉得日本	子公司	13,106,288.61	6.34%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	11,166,928.24	39.87%	58,423.25	0.52%	5,087,212.96	28.7%	2,001,735.84	39.35%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	13,660,189.25	48.77%	3,026,263.63	22.15%	12,636,115.43	71.3%	2,001,824.68	15.84%
组合小计	13,660,189.25	48.77%	3,026,263.63	22.15%	12,636,115.43	71.3%	2,001,824.68	15.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,180,453.39	11.36%	243,645.66	7.66%				
合计	28,007,570.88	--	3,328,332.54	--	17,723,328.39	--	4,003,560.52	--

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
汉得新加坡	3,166,928.24	58,423.25	1.84%	按会计政策
随身科技	8,000,000.00			按会计政策
合计	11,166,928.24	58,423.25	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	10,078,592.91	73.78%	503,929.65	10,752,544.76	85.09%	537,627.24
1 至 2 年	2,118,524.73	15.51%	1,059,262.37	838,746.47	6.64%	419,373.24
2 至 3 年	517,803.40	3.79%	517,803.40	256,885.10	2.03%	256,885.10
3 年以上	945,268.21	6.92%	945,268.21	787,939.10	6.24%	787,939.10
合计	13,660,189.25	--	3,026,263.63	12,636,115.43	--	2,001,824.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
汉得融晶	210,073.33			按会计政策
未注销的回购股份	605,800.00			履行手续后注销股本，故不计提坏账准备
汉得日本	2,364,580.06	243,645.66	10.3%	按会计政策
合计	3,180,453.39	243,645.66	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
随身科技	子公司	8,000,000.00	1 年以内	28.56%
汉得新加坡	子公司	3,166,928.24	1 年以内	11.31%
汉得日本	子公司	2,364,580.06	1 年以内，3 年以上	8.44%
A 公司	客户	1,709,276.76	1 年以内，1-2 年	6.02%
B 公司	供应商	707,468.91	1 年以内	2.53%
合计	--	15,926,383.97	--	56.86%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
随身科技	子公司	8,000,000.00	28.56%
汉得新加坡	子公司	3,166,928.24	11.31%
汉得日本	子公司	2,364,580.06	8.44%
汉得融晶	子公司	210,073.33	0.75%
合计	--	13,741,581.63	

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	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%	100%				
上海夏尔软件有限公司	成本法	61,873,283.21		61,873,283.21	61,873,283.21	100%	100%				
HAND ENTERPRISE SOLUTIONS(SINGAPORE)PTE.LTD.	成本法	2,533,960.00		2,533,960.00	2,533,960.00	100%	100%				
随身科技(上海)有限公司	成本法	5,000,002.00		5,000,002.00	5,000,002.00	51%	51%				
上海汉得融晶信息科技有限公司	成本法	15,100,000.00		15,100,000.00	15,100,000.00	51%	51%				
合计	--	85,264,715.21	574,886.68	84,507,245.21	85,082,131.89	--	--	--			

长期股权投资的说明

本年无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	642,557,875.65	501,351,174.59
其他业务收入	1,391,541.40	2,591,093.83
合计	643,949,417.05	503,942,268.42
营业成本	424,944,793.40	335,068,269.30

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件服务业	642,557,875.65	424,885,925.48	501,351,174.59	335,068,269.30
合计	642,557,875.65	424,885,925.48	501,351,174.59	335,068,269.30

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	52,438,096.27	47,168,950.21	59,332,029.22	54,265,177.51
软件实施	467,210,954.50	319,932,013.84	354,517,321.72	232,770,619.93
软件外包	68,262,328.36	29,484,743.11	47,516,385.82	25,980,519.84
客户支持	54,646,496.52	28,300,218.32	39,985,437.83	22,051,952.02
合计	642,557,875.65	424,885,925.48	501,351,174.59	335,068,269.30

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	287,328,087.08	170,511,295.93	223,786,984.78	141,082,315.35
华南	132,289,900.58	101,104,036.89	117,317,286.31	88,324,686.27
华北	109,438,282.65	89,635,446.13	76,949,022.13	59,967,795.99
海外	113,501,605.34	63,635,146.53	83,297,881.37	45,693,471.69
合计	642,557,875.65	424,885,925.48	501,351,174.59	335,068,269.30

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
A 公司	78,688,471.52	12.22%
汉得日本	31,051,259.96	4.82%
B 公司	24,560,370.06	3.81%
C 公司	15,817,484.33	2.46%
D 公司	11,538,854.73	1.79%
合计	161,656,440.60	25.1%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	115,473,318.27	93,866,140.86
加：资产减值准备	10,190,449.77	8,282,776.37

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,727,681.74	2,754,758.81
无形资产摊销	1,007,815.49	105,413.24
长期待摊费用摊销	799,018.69	1,122,810.19
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）	1,889.00	11,013.70
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	862,534.30	110,724.72
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,528,567.47	-1,854,849.59
存货的减少（增加以“—”号填列）		918,012.92
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-107,782,693.30	-90,328,857.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	18,086,136.26	16,296,257.45
其他	5,256,493.72	3,868,176.21
经营活动产生的现金流量净额	46,094,076.47	35,152,377.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	739,183,398.48	926,179,727.85
减：现金的期初余额	926,179,727.85	170,292,450.72
现金及现金等价物净增加额	-186,996,329.37	755,887,277.13

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.92%	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	9.61%	0.63	0.63

的净利润			
------	--	--	--

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人范建震先生、主管会计工作负责人、会计机构负责人王辛夷女士签名并盖章的财务报告文本；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人范建震先生签名的2012年年度报告原件；
- 五、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

上海汉得信息技术股份有限公司

法定代表人：



二〇一三年四月十七日