



# 上海汉得信息技术股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 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.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第八节 公司治理.....	57
第九节 财务报告.....	62
第十节 备查文件目录.....	158

## 释义

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

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	汉得信息	股票代码	300170
公司的中文名称	上海汉得信息技术股份有限公司		
公司的中文简称	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	上海市青浦区汇联路 33 号		
办公地址的邮政编码	201707		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hand-china.com/">http://www.hand-china.com/</a>		
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	上海市青浦区汇联路 33 号	上海市青浦区汇联路 33 号
电话	021-67002300	021-50177372
传真	021-59800969	021-59800969
电子信箱	mars.zhang@hand-china.com	investors@vip.hand-china.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	上海市青浦区汇联路 33 号

#### 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	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）	74027295X

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,009,023,906.20	846,922,273.60	19.14%	702,202,973.17
营业成本（元）	609,531,028.32	534,139,477.66	14.11%	457,850,932.81
营业利润（元）	162,178,823.55	136,278,649.17	19.01%	113,045,656.53
利润总额（元）	179,274,627.46	153,269,324.99	16.97%	129,073,334.76
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	177,302,356.33	146,062,378.78	21.39%	120,030,885.69
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	160,644,345.43	125,362,582.17	28.14%	105,570,197.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,535,594.27	63,678,889.97	-4.94%	44,935,179.18
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1103	0.2392	-53.89%	0.2678
基本每股收益（元/股）	0.33	0.28	17.86%	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.28	17.86%	0.23
加权平均净资产收益率	12.21%	11.44%	0.77%	10.92%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.06%	9.82%	1.24%	9.61%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	549,065,756.00	266,171,661.00	106.28%	167,812,774.00
资产总额（元）	1,759,828,509.98	1,477,196,420.60	19.13%	1,242,542,494.50
负债总额（元）	136,379,993.93	126,198,193.91	8.07%	94,690,868.00
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,615,494,735.03	1,342,462,550.87	20.34%	1,136,683,202.33
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.9423	5.0436	-41.66%	6.7735
资产负债率	7.75%	8.54%	-0.79%	7.62%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-138,780.14	92,419.30	-1,889.00	
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）	16,129,888.78	16,696,748.43	15,697,149.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,528,561.00	5,867,649.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,289.40	105,678.52	332,417.45	
减：所得税影响额	1,874,573.24	2,063,003.91	1,559,876.95	
少数股东权益影响额（税后）	8,374.90	-305.27	7,113.09	
合计	16,658,010.90	20,699,796.61	14,460,688.19	--

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

适用  不适用

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



## 四、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系统建设方面的预算。公司的客户主要为具有较强实力的跨国公司和企业集团，ERP系统对于客户公司的运营和管理至关重要。在行业低潮期，一部分公司会推迟IT的投入，但也有一些公司需要通过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于公司的影响较弱。但从长远来看，宏观及行业经济周期的变化仍与公司所在行业的市场景气程度存在一定的关联性。因此，如果未来宏观经济景气度出现大幅下滑，有可能对ERP实施服务行业需求的增长带来不利的影响。

### （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资源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运营造成一定的影响；另一方面随着今年IT行业整体人力成本的上市，公司在人力成本方面也感受到了较大的压力，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

#### 1、报告期内主要业务回顾

公司是国内最早从事ERP实施服务的专业咨询公司之一，多年来专注于高端 ERP 实施服务领域，技术积淀和经验积累深厚，通过多年的技术创新和市场开拓，公司ERP实施经验、专业水平和服务能力已居于国内领先水平，公司一贯注重服务质量的提高和客户体验的提升，注重让客户获得更有价值的服务，注重让客户获得长期的利益回报，近年来公司主营业务收入60%以上来自于老客户，较高的客户黏性是公司主营业务收入保持稳定增长的主要原因；同时，公司高黏性的客户也是其他新的业务方向潜在的优质客户资源。报告期内，公司实现营业收入1,009,023,906.20元，相比上年同期增长19.14%；实现归属于上市公司股东的净利润177,302,356.33元，相比上年同期增长21.39%。

一、报告期内，公司主营业务发展稳健。稳健的主营业务收入增长能为公司实施多元化战略提供有力的支撑，并且公司多年的行业经验积累及深厚的技术积淀可与其他业务产生协同效应，形成互补优势，也有望快速在新兴的业务方向上取得突破。

1、从主营业务分区域来看。华东、华南地区客户以全球化公司、大型民企居多，上述地区企业信息化基础较好，且公司在华东、华南地区深耕多年，拥有优质和广泛的客户基础和优良的行业口碑，因此，报告期内公司在华东、华南地区的业务收入依然保持了稳定的增长；华北及西南地区的客户特点则为央企、国企以及军工类企业居多，自上市以来公司逐步在华北及西南地区设立分支机构以开拓该区域市场，随着公司行业解决方案的完善和实施能力的提升、以及登陆资本市场对公司行业美誉度的提升，公司也逐步获得了参与大型央企、国企信息化建设的能力，在华北及西南地区也实现了较大的突破和发展；此外，报告期内公司在美国设立了全资子公司，截止本报告披露之日，公司已在日本、新加坡、美国分别设有全资子公司，海外子公司的相继设立有利于公司更好地为全球化客户服务，进一步提高客户满意度，也能够为公司在海外业务的开拓提供坚实稳定的基础。同时，在当地的本土化策略(当地招聘，就近服务)也能较大程度上降低服务成本，提高公司盈利水平。

2、从客户数量的增长情况来看。近年来随着公司市场开拓力度的加大以及公司自身实施能力的提升，公司每年新客户数量在稳步增长，报告期内公司新增客户数约为191家左右，新

客户数量的持续增长为实施服务收入的增长带来长期动力。

3、从主营业务中新的业务领域来看。公司近年来逐步加强在各细分领域行业实施经验的积累和总结，以形成拥有竞争优势的、自有知识产权的行业解决方案。如公司自2013年以来逐步推广的融资租赁行业解决方案，在报告期内，公司设立了独立的融资租赁事业部及分配了专职的市场销售及推广人员，目前公司拥有独立知识产权的融资租赁行业解决方案在融资租赁这一细分行业的竞争优势较为明显、推广效果良好。

4、外延式并购对主营业务的补充。1) 报告期内公司筹划了以非公开发行股份及支付现金，通过直接及间接方式收购上海达美信息技术有限公司（以下简称“上海达美”）100%的股权。上海达美是国内成立较早、规模较大、且拥有高水平咨询服务能力的SAP团队，其在特定行业，如服装行业、高科技行业和零售行业等积累了丰富的客户案例，形成了具有行业特色的解决方案和细分领域的竞争优势。公司以制造业客户为主要实施服务对象，如本次交易最终完成，上海达美的业务将与公司Oracle系统实施业务形成互补，不仅能分享SAP在国内市场占有率方面的高增长带来的利益，同时也使得公司在ERP实施市场上的整体实力增强，增加议价能力和业务稳定性，更从容应对各类经营波动。2) 报告期内公司披露了使用超募资金人民币1600万元设立合资公司并收购上海欧俊信息技术有限公司（以下简称“欧俊信息”）产品生命周期管理（以下简称“PLM”）相关的资产和业务。高端制造业开始更多地引入信息技术来改造传统的运营模式，德国政府和产业学术界率先提出了“工业4.0”的概念，希望通过融合虚拟制造及智能制造，推动传统的制造业发生革命性改变。基于这种企业应用环境的变化，推动ERP与PLM融合的解决方案和系统集成技术实现日益成为企业信息化解决方案供应商的必备能力，公司在主流PLM产品平台实施领域踏出了业务拓展的第一步，也可帮助公司扩展ERP服务外延，补充解决方案短板，构建企业信息化整体解决方案。

二、报告期内，新兴的业务方向稳步拓展。报告期内公司新兴的业务方向主要集中于供应链金融以及在线教育领域。

1、公司于2013年年度报告中披露“公司完成了基于云计算的中小企业供应链金融平台的软件著作权的登记程序，供应链金融业务的前期产品研发和定型基本完成”。本报告期内，公司设置了独立运作的供应链金融事业部，并且供应链金融业务已实现部分实质性的客户拓展。截止本报告披露之日，公司基于云计算的中小企业供应链金融平台（以下简称“云平台”）已接入四家核心客户及其上游的约2000家供应商，并且公司已披露以自有资金出资人民币壹亿元设立全资子公司从事商业保理业务，该设立事项已获得相关主管部门的审批通过。基于

云平台上核心客户与其上游供应商之间的业务交互数据、业务流程及业务历史的数据分析，以及自有资本平台的搭建，以实现供应链金融业务的逐步落地。公司当前计划逐步增加云平台上接入的核心客户及其供应商数量，注重控制接入云平台的核心客户及其供应商的质量；同时逐步建立和完善全资保理公司的风控模型，稳健发展供应链金融业务。

2、报告期内，公司披露了与Knowledge Platform Pte. Ltd.（以下简称“Knowledge Platform”）、上海天序科技咨询有限公司（以下简称“天序科技”）三方合计投资400万美元设立合资经营企业（以下简称“合资公司”），提供基于云计算的在线教育及知识管理解决方案。截止本报告披露之日，合资公司业务主体筹建前期准备工作趋于完成，并已开始进行业务探索，合资公司已组建了完备且具有竞争力的管理团队和业务团队；在合资公司筹建的同时，已开始对未来的业务模式进行积极探索，基本确立了“公司面向学校、学校覆盖师生”（即B2B2C）的业务模式，明确了以提供“智能评估、教辅结合、轨迹跟踪、高效自主”为特色的K12在线教育平台的产品定位，并已开始了在线教育业务在上海市的试点推广。截止本报告披露之日，已经有3所上海市的初级中学，超过850名师生成为了合资公司在线教育平台的首批用户，结合用户频繁深度的日常使用，目前教师及学生用户对合资公司在线教育平台的试点使用情况反馈较好。未来在继续优化产品、进一步完善功能的同时，公司将加速面向全国的业务推广。

三、报告期内，公司募投项目“应用产品解决方案项目”、“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”的建设基本完成并投入运行。公司在2012年竞拍取得沪青园工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。截止本报告披露之日，公司自有办公场地“汉得园”已投入使用，汉得园的建成投入使用将显著提高公司各业务之间的协同效应和募投项目建设质量，提高公司内部培训能力保障未来的人才供给，也将大幅提升公司在行业、客户中的品牌形象和信赖程度，有利于公司与客户建立长期、稳定、全面的合作关系，为未来公司业务拓展和利润增长夯下坚实的基础。

四、报告期内，“汉得远策”战略规划进一步推进，公司内部组织架构及内部管理流程进一步得到优化，同时，报告期内公司也完成了13年股权激励计划、14年股权激励计划的授予和登记手续。在ERP实施服务这一知识密集型的行业中，公司的持续发展将高度依赖于员工的知识、能力和积极性，不断优化的内部组织架构及内部管理流程以及合理有效的人才激励

制度的建立，必将为公司未来的发展奠定坚实的基础。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1) 概述

报告期内，公司实现营业总收入10.09亿元，同比增长19.14%，业务规模进一步扩大。2014年度，公司发生营业成本6.10亿元，较2013年度增长14.11%，主营业务毛利率上升2.7%。

随着业务规模的拓展及研发投入的增加，销售费用及管理费用较去年同期均有所增长。本报告期发生销售费用5,464.83万元，同比增长20.26%；管理费用本期发生额为1.62亿元，同比增长20.67%，其中研发投入为8,814.81万元，较去年同期增长22.22%。

报告期内，经营活动净现金流入为6,053.56万元，与2013年度持平；投资活动净现金流出1.35亿元，主要为青浦园区建设投入；筹资活动净现金流入为8,399.49万元，其中股权激励计划筹集资金12,573.73万元，分配股利支付资金3,992.10万元。

#### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

#### 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	1,009,023,906.20	846,922,273.60	19.14%

#### 驱动收入变化的因素

2014年度，公司着力于新产品及新业务领域的拓展，同时注重行业解决方案的不断积累，持续推进服务能力及项目管理效率的提升，并密切关注新技术的研发，业务规模稳健增长。本报告期内，公司新增客户约191家，在人员增长14.45%的基础上，人均服务收入提高了4.1%。2014年度，软件实施及客户支持业务较上年均实现增长；软件外包业务由于日币持续贬值的原因，折合为人民币收入较去年有所减少。

#### 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

#### 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商品销售	56,148,735.02	9.21%	63,499,532.22	11.89%	-11.58%
其中：软件销售	54,604,719.65	8.96%	56,833,365.50	10.64%	-3.92%
硬件销售	1,544,015.37	0.25%	6,666,166.72	1.25%	-76.84%
服务收入	553,382,293.30	90.79%	470,621,015.44	88.11%	17.59%
其中：软件实施	451,834,896.31	74.13%	367,225,952.04	68.75%	23.04%
软件外包	45,879,773.52	7.53%	51,618,714.52	9.66%	-11.12%
客户支持	44,325,683.14	7.27%	37,348,508.81	6.99%	18.68%
数据处理	11,245,343.34	1.84%	14,232,987.73	2.66%	-20.99%
其他	96,596.99	0.02%	194,852.34	0.04%	-50.43%
合计	609,531,028.32	100.00%	534,120,547.66	100.00%	14.12%

#### 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	54,648,291.49	45,440,379.56	20.26%	由于业务拓展的需要，差旅费用及会务费用较去年上升
管理费用	161,564,978.87	133,891,327.78	20.67%	公司持续加大研发投入，研发费用较去年增长 1,602.4 万元；同时，由于青浦园区投入使用，房屋折旧及日常管理费用均有所增长
财务费用	-19,728,636.69	-13,827,609.14	-42.68%	2014 年度日币贬值较 2013 年度有所放缓，汇兑损失有所减少
所得税	2,554,165.93	9,839,694.56	-74.04%	由于股权激励解禁导致当年所得税前可抵扣费用增加，从而所得税费用减少

#### 6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司历来重视新技术研发创新工作，报告期在研项目37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：

序号	自主知识产权产品名称	类别	证件编号/状态
1	汉得人力资源管理系统（简称：HAND-HRMS V1.0）	软件著作权	2004SR08844
2	国产化制造资源规划软件（简称：MAS V2.0）	软件著作权	2004SR08306
3	全富汉得现代管理应用软件（简称：MAS V6.0）	软件著作权	2008SR23547
4	汉得供应商门户软件(简称：HAND ISP V2.0)	软件著作权	2009SR056858
5	营销渠道管理软件（简称：HAND FSMS V2.0）	软件著作权	2009SR056934
6	汉得协同制造软件（简称：HCM V3.0）	软件著作权	2009SR056935
7	汉得人力资源管理软件（简称：HRMS V3.0）	软件著作权	2009SR056981
8	汉得客户关系管理软件(简称：HAND CRM V2.0)	软件著作权	2009SR056936
9	汉得现代管理应用软件（简称：MAS ERP 7.0）	软件著作权	2009SR056932
10	汉得费控软件（简称：HEC V1.0）	软件著作权	2011SR088481
11	汉得融资租赁管理软件（简称：HLS V2.0）	软件著作权	2012SR028825
12	汉得费控软件（简称：HEC V2.0）	软件著作权	2012SR130777
13	汉得移动商务软件（简称：HMBS V1.3）	软件著作权	2013SR010289
14	汉得集成服务管理软件（简称：HiSMS V2.0）	软件著作权	2013SR090645
15	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
16	PLM-ERP 集成过程中的交易控制方法 专利申请受理号：201210170291.X	发明专利	申请中
17	一种基于EBS企业系统中快速开具增值税发票的方法 专利申请受理号：201210170278.4	发明专利	申请中
18	一种基于云计算的系统运营支持系统 专利申请受理号：20130345225.6	发明专利	申请中
19	基于云计算的中小企业供应链金融平台	发明专利	申请中
20	汉得基于云计算的中小企业供应链金融平台软件(简称：供应链金融平台) V1.0	软件著作权	2014SR026446
21	汉得融资租赁管理软件V3.0	软件著作权	2014SR047703
22	汉得企业应用开发平台软件(简称：HAP V1.0)	软件著作权	2014SR106191
23	汉得供应商关系管理云平台软件(简称：HAND SRM云) V1.0	软件著作权	2014SR104188

24	汉得供应商关系管理平台软件（简称：HAND SRM云）V3.0	软件著作权	2014SR169146
25	汉得物料主数据管理软件（简称：HAND MDM System）V1.0	软件著作权	2015SR003585
26	汉得Aurora Quick UI软件（简称：Quick UI）V1.0	软件著作权	2015SR003563
27	汉得费控软件（简称：HEC）V3.0	软件著作权	2015SR003538
28	汉得HRMS云服务软件（简称：HAND HRMS Cloud)V4.2	软件著作权	2015SR003521
29	汉得移动商务软件v2.0	软件著作权	2015SR003516
30	汉得移动报销（安卓版）软件（简称：移动报销）V1.0	软件著作权	2015SR003564

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

序号	自主知识产权产品名称	类别	证件编号
1	夏尔超效影像捕获和索引软件V1.0	著作权	2003SR9017
2	夏尔超效影像捕获和索引软件V2.0	著作权	2006SR17916
3	夏尔超效数控电源综合管理软件V1.0	著作权	2006SR07120
4	夏尔归档服务软件V1.0	著作权	2007SR10205
5	夏尔超效内容管理软件V1.0	著作权	2009SR02234
6	夏尔法规遵从文件归档软件V1.0	著作权	2009SR032306
7	夏尔超效内容管理软件V2.0	著作权	2009SR037703
8	夏尔法规遵从邮件归档软件V1.0	著作权	2009SR037765
9	夏尔超效 workflow 软件V1.0	著作权	2009SR037767
10	夏尔信息资产管理及防扩散软件V1.0	著作权	2010SR049748
11	夏尔归档服务软件V2.0	著作权	2010SR049752
12	夏尔屏幕追溯软件V1.0	著作权	2011SR084943
13	夏尔信息资产管理及防扩散软件V2.0	著作权	2011SR082750
14	夏尔超效影像捕获和索引软件V3.0	著作权	2013SR077727
15	夏尔录入培训软件V1.0	著作权	2013SR074327
16	夏尔计费影像捕获和索引软件V1.0	著作权	2013SR025951
17	夏尔自动编译服务器软件V1.0	著作权	2014SR039852



18	纸质资料电子流程化质量控制法	专利	201010256141.1
19	基于条码位置识别的精确图像切分方法	专利	201110255649.4
20	一种快速便捷定位选项的方法	专利	201110255650.7
21	基于ocr关键字文字识别的影像清晰度判断的方法	专利	201110255911.5
22	基于区域关键字位置识别的精确图像切分方法	专利	2011102555902.6
23	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	201110255904.5
24	网间文件摆渡装置及方法	专利	201110255666.8

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

序号	自主知识产权产品名称	类别	证件编号/状态
1	随身科技按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
2	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
3	随身协同办公软件[简称：ZeroWire MOC]V1.0	著作权	软著登字第0208215号
4	随身无线评价软件[简称：ZeroWire MGS]V1.8	著作权	软著登字第0208213号
5	随身贷款通软件[简称：ZeroWire MLS]V3.0	著作权	软著登字第0208280号
6	随身快销通软件[简称：ZeroWire Standard]V3	著作权	软著登字第0383703号
7	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
8	随身企业移动平台软件[简称：ZeroWire EMP Platform] V2.0	著作权	软著登字第0563447号
9	随身工作云软件[简称：ZeroWire Oncloud] V2.5	著作权	软著登字第0675755号
10	随身管理云软件[简称：ZeroWire Managers] V2.1	著作权	软著登字第0675665号
11	随身渠道通软件[简称：ZeroWire Channels] V1.0.0.1	著作权	软著登字第0866568号
12	随身工作云专业版软件[简称：ZeroWire Oncloud] V1.61	著作权	软著登字第0866978号
13	随身查核通软件[简称：ZeroWire CPG] V1.15	著作权	软著登字第0868476号

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年

研发投入金额（元）	95,878,254.97	76,878,957.47	60,357,446.99
研发投入占营业收入比例	9.50%	9.08%	8.60%
研发支出资本化的金额（元）	7,730,201.90	4,754,532.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	8.06%	6.18%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	4.37%	3.31%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	976,863,296.59	779,689,417.41	25.29%
经营活动现金流出小计	916,327,702.32	716,010,527.44	27.98%
经营活动产生的现金流量净额	60,535,594.27	63,678,889.97	-4.94%
投资活动现金流入小计	4,040,949.80	697,788.24	479.11%
投资活动现金流出小计	138,792,493.06	98,624,459.83	40.73%
投资活动产生的现金流量净额	-134,751,543.26	-97,926,671.59	-37.60%
筹资活动现金流入小计	125,737,320.00	81,452,414.13	54.37%
筹资活动现金流出小计	41,742,436.50	38,606,733.80	8.12%
筹资活动产生的现金流量净额	83,994,883.50	42,845,680.33	96.04%
现金及现金等价物净增加额	12,481,604.28	7,452,262.56	67.49%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本报告期投资活动的现金流入主要为收到的与资产相关的政府补助394.00万元；投资活动的现金流出主要为青浦园区项目建设投入以及对上海黑骥马股权投资合伙企业（有限合伙）的股权投入。

本年筹资活动现金流入为发行限制性股票而收到的股权认购款。

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

#### 8) 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）	151,328,782.95
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.00%

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）	110,873,906.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.49%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

#### 9) 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

报告期内，在董事会及经营层的积极推进下，公司年度经营各项计划顺利实施。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用

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

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
软件服务业	1,007,860,181.03	398,329,152.71
分产品		
商品销售	70,828,349.16	14,679,614.14

其中：软件销售	68,950,003.01	14,345,283.36
硬件销售	1,878,346.15	334,330.78
服务收入	937,031,831.87	383,649,538.57
其中：软件实施	769,980,518.21	318,145,621.90
软件外包	72,961,283.09	27,081,509.57
客户支持	78,415,760.87	34,090,077.73
数据处理	15,181,371.20	3,936,027.86
其他	492,898.50	396,301.51
分地区		
国内	879,434,480.04	389,758,661.37
海外	128,425,700.99	8,570,491.34

## 2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
软件服务业	1,007,860,181.03	609,531,028.32	39.52%	19.21%	14.12%	2.70%
分产品						
软件实施	769,980,518.21	451,834,896.31	41.32%	31.47%	23.04%	4.02%
分地区						
国内	879,434,480.04	489,675,818.67	44.32%	18.63%	11.60%	3.51%

## 3) 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

	2014 年末		2013 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	798,621,501.84	45.38%	787,085,397.56	53.28%	-7.90%	货币资金余额与去年同期持平，但随着青浦园区项目的投入完成，占总资产的比例有所下降

应收账款	459,581,915.45	26.12%	337,190,201.46	22.83%	3.29%	应收帐款余额随着收入的增长而上升
存货	1,046,199.79	0.06%	780,868.58	0.05%	0.01%	
固定资产	265,463,285.27	15.08%	16,129,655.57	1.09%	13.99%	随着青浦园区项目的建设完工，相关支出从在建工程转入固定资产
在建工程			149,965,558.08	10.15%	-10.15%	

## 2) 负债项目重大变动情况

无

## 3) 以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	5,867,649.00	4,075,050.00					4,075,050.00
金融资产小计	5,867,649.00	4,075,050.00					4,075,050.00
上述合计	5,867,649.00	4,075,050.00					4,075,050.00
金融负债	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

□ 适用 √ 不适用

## (5) 投资状况分析

## 1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
20,500,000.00	0.00					
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资	资金来源	合作方	本期投资	是否涉诉

		公司权益比例			盈亏(元)	
上海黑骥马股权投资合伙企业(有限合伙)	股权投资	10.17%	自有资金			否
上海汉得欧俊信息技术有限公司	软件服务	80.00%	超募资金			否
HAND ENTERPRISES SOLUTIONS USA LTD	软件服务	100.00%	自有资金			否

## 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## 1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	71,373.31
报告期投入募集资金总额	8,717.75
已累计投入募集资金总额	38,575.38
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

## 募集资金总体使用情况说明

截至 2014 年 12 月 31 日，公司本年度使用募集资金投入募投项目 79,177,559.82 元，已累计投入 300,780,525.96 元，其中：“ERP 实施服务平台建设项目”本年使用募集资金 31,069,671.40 元，已累计使用 117,405,856.72 元；“海外 ERP 软件外包开发中心建设项目”本年使用募集资金 29,667,917.72 元，已累计使用 109,271,605.43 元；“应用产品解决方案项目”本年使用募集资金 5,790,824.84 元，已累计使用 30,092,626.46 元；“ERP 运维服务中心建设项目”本年使用募集资金 12,649,145.86 元，已累计使用 44,010,437.35 元。

## 2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											

1、ERP 实施服务平台建设项目	是	12,138.8	12,138.8	3,106.97	11,740.59	96.72%	2014 年 04 月 30 日	12,362.74	12,362.74	是	否
2、海外 ERP 软件外包开发中心建设项目	是	10,927	10,927	2,966.79	10,927.16	100.00%	2014 年 04 月 30 日	1,348.58	1,348.58	是	否
3、应用产品解决方案项目	否	3,088.6	3,088.6	579.08	3,009.26	97.43%	2014 年 04 月 30 日	1,545.64	1,545.64	是	否
4、ERP 运维服务中心建设项目	是	5,006.65	5,006.65	1,264.91	4,401.04	87.90%	2014 年 04 月 30 日	1,594.78	1,594.78	是	否
承诺投资项目小计	--	31,161.05	31,161.05	7,917.75	30,078.05	--	--	16,851.74	16,851.74	--	--
超募资金投向											
收购上海夏尔软件有限公司	否	6,200	6,187.33		6,187.33	100.00%	2012 年 05 月 25 日	205.96	1,426.96		否
出资设立上海汉得融晶信息科技有限公司	否	1,510	1,510		1,510	100.00%	2012 年 10 月 11 日	66.74	-139.61		否
设立合资公司并收购上海欧俊信息技术有限公司部分资产及业务	否	1,600	1,600	800	800	50.00%					否
超募资金投向小计	--	9,310	9,297.33	800	8,497.33	--	--	272.7	1,287.35	--	--
合计	--	40,471.05	40,458.38	8,717.75	38,575.38	--	--	17,124.44	18,139.09	--	--
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	<p>适用</p> <p>公司募集资金净额为 71,373.31 万元，与预计募集资金相比，超募资金为 40,212.26 万元。本公司已根据募集资金管理及使用制度与《募集资金三方监管协议》的相关约定对以上超募资金实行专户存储与管理。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金使用》等有关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司发展战略及实际经营情况，经审慎研究和初步论证，超募资金使用情况如下：1. 2012 年 4 月 26 日，公司第一届董事会第二十九次（临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购上海夏尔软件有限公司 100% 股权的议案》，使用部分超募资金收购上海夏尔软件有限公司 100% 股权，已支付 6,187.33 万元。2. 2012 年 9 月 12 日，公司第一届董事会第三十四次（临时）会议及第一届监事会第二十一次（临时）会议审议通过了《关于公司以部分超募资金设立合资公司的议案》，以超募资金出资 1,510 万元与自然人孟辉、张凌明、邱莉莉、王盛合资设立上海汉得融晶信息科技有限公司。3. 2014 年 9 月 22 日，公司第二届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于以超募资金资金设立合资公司并收购上海欧俊信息技术有限公司部分资产及业务的议案》，以超募资金 1600.00 万元与鸿竺投资管理合伙企业（有限合伙）合资设立一家有限公司，并通过合资公司收购上海欧俊信息技术有限公司产品生命周期管理相关的资产和业务。截至 2014 年 12 月 31 日，合资公司上海欧俊信息技术有限公司已成立，公司已支付 800.00 万元注册资本金。截止</p>										

	到 2014 年 12 月 31 日，公司累计使用超募资金 8,497.33 万元。
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2012 年 2 月 25 日本公司召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司变更部分募投项目实施方式并使用部分超募资金的议案》，本公司原计划通过购置办公场地并装修的方式满足项目建设需要的办公场地投入的募投项目“ERP 实施服务平台建设项目”、“海外 ERP 软件外包开发中心建设项目”、“ERP 运维中心建设项目”。鉴于公司已成功获得沪青园工 11-026 号地块国有建设用地土地使用权，基于提高募集资金使用效率及募投项目建设质量的考虑，将上述募投项目办公场地的实施方式变更为自主建设。以上变更之后的建设项目总投入预计约 22,243 万元，资金来源分为三部分：一部分为募投项目中计划用于办公场地购置及装修的募集资金约 11,801.85 万元；一部分为超募资金约 5,224.15 万元；剩余部分员工宿舍建设资金约 5,217 万元为自有资金。
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募投项目资金均存储在本公司开立的募集资金专户。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	本期无募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况。

## 3. 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用



## 5) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 6) 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

## 7) 以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
2.衍生金融资产		4,075,050.00					4,075,050.00	自有资金
金融资产小计		4,075,050.00					4,075,050.00	--

## (6) 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
汉得日本株式会社	子公司	软件服务业	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。	1000 万日元	32,430,798.88	1,353,669.13	117,323,947.28	2,708,304.67	1,477,781.36
上海夏尔软件有限公司	子公司	软件服务业	计算机领域的技术服务、技术开发、技术转让、技术咨	2000 万人民币	40,942,337.15	33,985,964.26	23,253,176.94	1,408,103.06	2,059,638.35

			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)。						
上海汉得融晶信息科技有限公司	子公司	软件服务业	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、技术咨询、技术转让, 计算机网络工程(除专项审批), 计算机系统集成。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)。	1000 万人民币	52,371,833.33	17,304,126.43	36,584,432.01	949,549.87	1,308,675.96

## 主要子公司、参股公司情况说明

报告期内, 公司主要参股公司经营情况如下:

## 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32,430,798.88元, 净资产1,353,669.13元; 2014年营业

收入117,323,947.28元，实现净利润1,477,781.36元。

## 2.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40,942,337.15元，净资产33,985,964.26元；2014年营业收入23,253,176.94元，实现净利润2,059,638.35元。

## 3.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”）

公司全资子公司，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。（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52,371,833.33元，净资产17,304,126.43元；2014年营业收入36,584,432.01元，实现净利润1,308,675.96元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### （7）公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

2014年，公司继续巩固了作为中国本土最大高端ERP实施服务商的市场地位，主营业务实现了较大的增长，员工总人数也在持续增加。公司在原有主营业务稳健发展的基础上，筹划了以发行股份及支付现金收购上海达美信息技术有限公司100%的股权；基本完成了收购上海欧俊信息技术有限公司（以下简称“欧俊信息”）产品生命周期管理（以下简称“PLM”）相关的资产和业务，在主业扩张方面作出了积极的努力。

未来，公司并不局限于ERP实施服务这一原有的业务领域，而是着眼于为企业客户提供更加全面的IT管理或运营咨询服务，积极接触与公司现有业务或客户资源具备较强的协同效应的并购标的。同时，公司也会积极关注物联网、大数据等IT新技术带来的行业变革和产业

机会，公司会在新的业务方向上继续进行积极的探索和尝试。

目前，公司新兴的业务方向主要集中于供应链金融以及在线教育领域。公司已披露以自有资金出资人民币壹亿元设立全资子公司从事商业保理业务，该设立事项已获得相关主管部门的审批，未来结合供应链云平台上业务交互数据、业务历史的数据分析，以及自有资本平台的搭建，公司供应链金融业务有望逐步落地，公司计划将逐步注入资金以推动供应链金融业务的发展；同时，公司从事在线教育的控股子公司也在积极探索业务模式，在其业务开拓的初期，公司实行向部分区域的学校及学生免费提供在线教育平台供其使用的推广策略，以培养客户粘性和使用习惯，在线教育业务的前期推广也需要大量的资金支持。为此，公司将集中资金及业务、技术资源支持新兴业务方向的拓展。

展望未来，随着公司自主建设的青浦汉得园投入使用，公司也迎来业务整合和版图开拓的新的契机，公司将进一步强化公司在传统ERP实施领域的优势地位，在主业稳健发展的基础上，大力拓展新兴的业务方向，开拓新的利润增长点，为公司未来的发展揭开新的篇章。

### 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 四、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

适用  不适用

### 五、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

适用  不适用

#### 一、现金分红政策执行情况

报告期内，公司2014年5月15日召开的2013年度股东大会审议通过的2013年度利润分配方案为：以2014年4月22日总股本266,171,661股为基数，向全体股东以每10股派发人民币1.5元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币39,925,749.15元；同时，拟以2014年4月22日总股本266,171,661股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计266,171,661股。

2014年6月6日，公司完成了已离职股权激励对象所持的尚未解锁的1,499,550股限制性股票的回购注销，公司总股本由266,171,661股减至264,672,111股；2014年6月18日，公司完

成了2013年限制性股票激励计划的授予登记手续，公司总股本由264,672,111股增至270,198,111股。

根据深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第6号：利润分配与资本公积金转增股本相关事项》相关规定，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，按公司最新股本计算的2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本270,198,111股为基数，向全体股东每10股派1.477647元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派1.329882元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派1.403765元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.850981股。

## 二、现金分红政策调整情况

报告期内，公司2014年10月30日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订〈上海汉得信息技术股份有限公司章程〉的议案》，将公司章程里有关利润分配政策作了修改，修改情况如下：

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

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期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）	0.00
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	549,065,756
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	407,465,213.00
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014 年实现归属于母公司股东的净利润为 177,302,356.33 元，其中母公司实现的净利润为 174,897,980.57 元。根据公司章程的有关规定，按照母公司 2014 年度实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 17,489,798.06 元，截至 2014 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配利润为 407,465,213.00 元，母公司年末资本公积金余额为 596,754,132.14 元。现拟定公司 2014 年度利润分配预案为：2014 年度不进行利润分配，以 2015 年 4 月 8 日总股本 549,065,756 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计 274,532,878 股。</p>	

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 2012 年利润分配方案

2012 年度：以公司当时总股本 177,447,774 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII 以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每 10 股派 1.80 元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红

利税实行差别化税率征收，先按每10股派1.90元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

### （2）公司2013年利润分配方案

2013年度：以2014年4月22日总股本266,171,661股为基数，向全体股东以每10股派发人民币1.5元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币39,925,749.15元；同时，拟以2014年4月22日总股本266,171,661股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计266,171,661股。

2014年6月6日，公司完成了已离职股权激励对象所持的尚未解锁的1,499,550股限制性股票的回购注销，公司总股本由266,171,661股减至264,672,111股；2014年6月18日，公司完成了2013年限制性股票激励计划的授予登记手续，公司总股本由264,672,111股增至270,198,111股。

根据深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第6号：利润分配与资本公积金转增股本相关事项》相关规定，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，按公司最新股本计算的2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本270,198,111股为基数，向全体股东每10股派1.477647元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派1.329882元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派1.403765元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.850981股。

### （3）公司2014年利润分配预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年实现归属于母公司股东的净利润为177,302,356.33元，其中母公司实现的净利润为174,897,980.57元。根据公司章程的有关规定，按照母公司2014年度实现净利润的10%计提法定盈余公积金17,489,798.06元，截至2014年12月31日，母公司可供股东分配利润为407,465,213.00元，母公司年末资本公积金余额为596,754,132.14元。现拟定公司2014年度利润分配预案为：2014年度不进行利润分配，以2015年4月8日总股本549,065,756股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计274,532,878股。

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	0.00	177,302,356.33	0.00%
2013 年	39,925,744.45	146,062,378.78	27.33%
2012 年	35,489,554.80	120,030,885.69	29.57%

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>公司新兴的业务方向主要集中于供应链金融以及在线教育领域。截止本报告披露之日，公司已披露以自有资金出资人民币壹亿元设立全资子公司从事商业保理业务，该设立事项已获得相关主管部门的审批通过，未来结合供应链云平台上业务交互数据、业务历史的数据分析，以及自有资本平台的搭建，公司供应链金融业务有望逐步落地，公司计划将逐步注入资金以推动供应链金融业务的发展；同时，公司从事在线教育的控股子公司也在积极探索业务模式，在其业务开拓的初期，公司实行向部分区域的学校及学生免费提供在线教育平台供其使用的推广策略，以培养客户粘性和使用习惯，在线教育业务的前期推广也需要大量的资金支持。</p>	<p>公司将未分配利润用于公司运营及发展，在保持主营业务稳健发展的基础上，支持新的业务方向的拓展。</p>

## 六、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。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年06月16日	上海市青浦区汇联路33号	实地调研	机构	长安基金、国联安基金、兴业证券、招商证券、国投瑞银、国泰君安、申银万国等	并购方向、信息安全、公司经营情况展望

## 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

公司报告期不存在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。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
上海欧俊信息技术有限公司	产品生命周期管理相关的资产和业务	1,100	所涉及的资产产权已全部过户				否		2014年09月22日	公告编号: 2014-077, 巨潮资讯网
赵旭民、刘涛、BEYOND PRECISION HOLDING LIMITED	上海达美信息技术有限公司 100% 股权	12,930.5	尚在进展中				否			公告编号: 2015-005, 巨潮资讯网

收购资产情况说明

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 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

适用  不适用

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

本报告期内，公司股权激励计划实施情况如下：

- 1、2014 年 5 月 28 日，公司在中国证券登记结算深圳分公司完成 2011 年股权激励计划授予的首期限限制性股票为 1,218,000 股的回购注销手续，回购价格为每股 6.22 元。
- 2、2014 年 6 月 3 日，公司在中国证券登记结算深圳分公司完成 2011 年股权激励计划授予的预留部分限制性股票 184,050 股的回购注销手续，回购价格为每股 6.03 元。
- 3、2014 年 6 月 6 日，公司在中国证券登记结算深圳分公司完成 2012 年股权激励计划授予股份 97,500 股的回购注销手续，回购价格为 5.47 元。
- 4、2014 年 6 月 16 日，公司 2012 年股权激励计划第一期 4,293,000 股解锁手续办理完毕，实际上市流通数量 4,293,000 股。
- 5、2014 年 6 月 18 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已经完成了对公司 2013 年限制性股票激励计划的登记确认，公司向 231 名激励对象定向发行 5,526,000 股限制性股票，每股 7.82 元。
- 6、2014 年 9 月 9 日，公司 2011 年股权激励计划第三期 5,337,708 股解锁手续办理完毕，实际可上市流通数量 5,337,708 股。
- 7、2014 年 12 月 3 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已经完成了对公司 2014 年限制性股票激励计划的登记确认，公司向 556 名激励对象定向发行 12,696,000 股限制性股票，每股 6.5 元。

报告期内，公司11年、12年股权激励计划的持续解锁，以及13年、14年股权激励计划的顺利授予，将进一步完善公司的法人治理结构，建立和完善对公司核心技术（业务）人员的长期激励和约束机制，进一步健全核心技术（业务）人员的激励考核体系，稳定核心技术和核心业务人才以及吸引更多的优秀人才，提高公司的市场竞争能力和可持续发展能力，保证公司发展战略和经营目标的实现，形成公司与个人共同持续发展的企业文化，激励长期价值的创造，将促进公司保持长期、持续、稳定的发展。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 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发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	上海汉得信息技术股份有限公司	承诺不为激励对象依本股权激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2014年08月28日	长期	公司切实履行了该项承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	上海汉得信息技术股份有限公司	公司承诺自本次股票复牌之日起三个月内不再筹划重大资产重组事项。	2014年05月26日	3个月	公司切实履行了该项承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	上海汉得信息技术股份有限公司	承诺不使用募集资金、银行贷款资金直接或间接进行银行理财产品投资。	2014年09月22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。
	上海汉得信息技术股份有限公司	承诺变更部分募投项目实施方式及超募资金的使用，仅用于募投项目建设、公司自身扩建或新建项目使用，不出租、不转让也不进行商业开发。	2012年02月10日	长期	报告期内，公司遵守了以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
	黄火德	2012年11月6日，公司发布《关于公司股东黄火德追加承诺公告》，公司股东黄火德承诺所持有的1,490,000股将	2012年11月08日	3年	报告期内，承诺主体遵守了以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

		<p>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 个月分别解锁 30%、30%、40%；且在上述锁定期间内，黄火德先生承诺不转让任何数量之被锁股票，也不以任何方式在被锁股票上设置第三方权益。</p>			
	<p>上海迪宣投资管理有限公司（目前已变更为“曲水迪宣创业投资管理合伙企业（有限合伙）”）</p>	<p>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。</p>	<p>2011 年 02 月 01 日</p>	<p>3 年</p>	<p>报告期内，承诺主体遵守了以上承诺，未有违反上述承诺的情况。</p>
	<p>陈迪清；范建震；上海迪宣投资管理有限公司（目前已变更为“曲水迪宣创业投资管理合伙企业（有限合伙）”）</p>	<p>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</p>	<p>2010 年 03 月 12 日</p>	<p>长期</p>	<p>报告期内，承诺主体均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。</p>

		<p>企业，于我们作为对汉得直接/间接拥有权益的主要股东/关联方期间，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务；3、我们及我们直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予汉得该等投资机会或商业机会之优先选择权；4、自本函出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至我们不再成为对汉得直接/间接拥有权益的主要股东/关联方为止；5、我们和/或我们直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业如违反上述任何承诺，我们将赔偿汉得及汉得其他股东因此遭受</p>			
--	--	--	--	--	--



		的一切经济损失，该等责任是连带责任。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 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

适用  不适用

## 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）	47
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	林伟 何剑

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  不适用

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  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 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

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、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

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	114,986,500	43.20%				35,046,104	35,046,104	150,032,604	27.33%
3、其他内资持股	114,986,500	43.20%				35,046,104	35,046,104	150,032,604	27.33%
二、无限售条件股份	151,185,161	56.80%				247,847,991	247,847,991	399,033,152	72.67%
1、人民币普通股	151,185,161	56.80%				247,847,991	247,847,991	399,033,152	72.67%
三、股份总数	266,171,661	100.00%				282,894,095	282,894,095	549,065,756	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年2月7日，西藏山南迪宣投资管理合伙企业（有限合伙）（后更名为“曲水迪宣投资管理合伙企业（有限合伙）”）持有本公司91,035,000股首发限售股解禁上市流通。本次解禁导致公司有限售条件股份减少91,035,000股。

2、2014年3月20日，曲水迪宣投资管理合伙企业（有限合伙）（目前已更名为“曲水迪宣创业投资管理合伙企业（有限合伙）”，下同）将其持有的78,290,100股公司股份分别转让与范建震、陈迪清等8位自然人，其中32,553,150股转让给范建震，32,553,150股转让给陈迪清，且范建震、陈迪清系公司实际控制人及董监高人员，因此导致范建震持有的24,414,863股计入高管锁定股，陈迪清持有的24,414,863股计入高管锁定股。本次协议转让完成后合计导致公司有限售条件股份增加48,829,726股。

3、2014年5月28日，公司在中国证券登记结算深圳分公司完成2011年股权激励计划授予的首期限限制性股票为1,218,000股的回购注销手续，本次回购注销完成后公司总股本减至264,953,661股。

4、2014年6月3日，公司在中国证券登记结算深圳分公司完成2011年股权激励计划授予的

预留部分限制性股票 184,050股的回购注销手续，本次回购注销完成后公司总股本减至 264,769,611股。

5、2014 年 6 月 6 日，公司在中国证券登记结算深圳分公司完成2012 年股权激励计划授予股份 97,500 股的回购注销手续，本次回购注销完成后公司总股本减至264,672,111股。

6、2014 年 6 月 16 日，公司2012 年股权激励计划第一期4,293,000 股解锁手续办理完毕，实际上市流通数量 4,293,000 股。本次解锁完成后导致公司有限售条件股份减少4,293,000 股。

7、2014年6月18日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已经完成了对公司2013 年限制性股票激励计划的登记确认，公司向231 名激励对象定向发行5,526,000 股限制性股票，本次股权激励计划授予登记完成后公司总股本增至270,198,111股。

8、2014 年6 月27日，以公司当时总股本270,198,111股为基数，按每10股由资本公积金转增 9.850981股，共计转增266,171,645.00股，本次转增完成后公司总股本增至536,369,756股。

9、2014 年 9 月 9 日，公司2011 年股权激励计划第三期5,337,708 股解锁手续办理完毕，实际可上市流通数量 5,337,708 股。本次解锁完成后导致公司有限售条件股份减少5,337,708 股。

10、2014年12月3日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已经完成了对公司2014 年限制性股票激励计划的登记确认，公司向556名激励对象定向发行12,696,000 股限制性股票。本次股权激励计划授予登记完成后公司总股本增至549,065,756股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	----------	----------	--------	------	--------

范建震	1,846,349		50,284,733	52,131,082	董监高任职锁定	
陈迪清	1,845,645		50,284,039	52,129,684	董监高任职锁定	
张伟锋	111,956		172,818	284,774	董监高任职锁定	
石胜利	3,000	3,000	0	0	董监高任职锁定	
黄火德	1,564,500		210,178	1,774,678	股东追加限售承诺	2015 年 11 月 9 日
曲水迪宣投资管理合伙企业（有限合伙）	91,035,000	91,035,000		0	首发前机构限售股	2014 年 2 月 3 日
股权激励限售股	18,580,050		25,132,336	43,712,386	股权激励	
合计	114,986,500	91,038,000	126,084,104	150,032,604	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

### 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

适用  不适用

1：本年发行新股18,222,000股，其中：

（1）2014年2月14日，根据公司第二届董事会第八次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第二届董事会第十次（临时）会议通过《关于调整公司2013 年限制性股票激励计划的议案》对授予股数和人数的调整及《上海汉得信息技术股份有限公司2013 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关要求，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作，向激励对象定向发行5,526,000股限制性股票。本次股本变动经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]第113398号验资报告验证。

（2）2014年10月31日，根据公司第二届董事会第二十二次（临时）会议关于授予限制性股票的决议、第二届董事会第二十三次（临时）会议通过的《关于调整公司2014 年限制性股票激励计划的议案》对授予股数和人数的调整及《上海汉得信息技术股份有限公司2014 年限制性股票激励计划（草案）》相关要求，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作，向激励对象定向发行12,696,000股限制性股票。本次股本变动经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]第114541号验资报告验证。

2：本年公积金转股266,171,645股：

根据本公司2013年度股东大会决议，本公司以2014年6月27日股本270,198,111股为基数，按每10股由资本公积金转增9.850981股，共计转增266,171,645.00股，转增后股本为536,369,756元。本次股本变动经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字(2014)第114539号验资报告验证。

3：本年其他变动-1,499,550股，

（1）公司于2014年1月21日召开第二届董事会第六次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司于2014年5月28日完成注销2011年股权激励计划授予的首期限限制性股票1,218,000股，于2014年6月3日完成注销2011年股权激励计划授予的预留部分限制性股票为184,050股，于2014年6月6日在完成注销2012年股权激励计划授予股份为97,500股，合计1,499,550股。本次股本变动经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字(2014)第113390号验资报告验证。

（2）本年有限受条件股份解禁累计53,210,812股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		22,966		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		24,658		
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
范建震	境内自然人	12.66%	69,508,109	+67,046,310	52,131,082	17,377,027	质押	35,389,335
陈迪清	境内自然人	12.66%	69,506,244	+67,045,384	52,129,684	17,376,560	质押	35,389,335
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	其他	4.06%	22,286,339	+14,021,770	0	22,286,339		
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	其他	1.55%	8,537,915			8,537,915		
石胜利	境内自然人	1.47%	8,078,510	+8,078,510	198,510	7,880,000		
邓辉	境内自然人	1.26%	6,900,000	+3,532,508		6,900,000		

曲水迪宣投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.21%	6,634,793	-84,400,207		6,634,793		
石伟民	境内自然人	1.11%	6,112,215	+6,112,215		6,112,215		
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	其他	0.85%	4,687,515			4,687,515		
招商银行股份有限公司—中银新经济灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.73%	3,998,560			3,998,560		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中范建震、陈迪清二者为一致行动人及公司控股股东、实际控制人，公司未知其他股东的关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	22,286,339	人民币普通股	22,286,339					
范建震	17,377,027	人民币普通股	17,377,027					
陈迪清	17,376,560	人民币普通股	17,376,560					
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	8,537,915	人民币普通股	8,537,915					
石胜利	7,880,000	人民币普通股	7,880,000					
邓辉	6,900,000	人民币普通股	6,900,000					
曲水迪宣投资管理合伙企业(有限合伙)	6,634,793	人民币普通股	6,634,793					
石伟民	6,112,215	人民币普通股	6,112,215					
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	4,687,515	人民币普通股	4,687,515					
招商银行股份有限公司—中银新经济灵活配置混合型证券投资基金	3,998,560	人民币普通股	3,998,560					

前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中范建震、陈迪清二者为一致行动人及公司控股股东、实际控制人,公司未知其他股东的关联关系或一致行动关系。
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	股东石胜利除通过普通证券账户持有 5,820,000 股外,还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,060,000 股,实际合计持有无限售流通股 7,880,000 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	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
曲水迪宣投资管理合伙企业(有限合伙)	范建震	2014 年 04 月 14 日	67621998-5		为创业投资企业提供创业管理服务、创业投资咨询、管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	范建震、陈迪清
变更日期	2014 年 03 月 20 日
指定网站查询索引	公告编号: 2014-023, 关于控股股东减持公司股份的进展公告, 巨潮资讯网
指定网站披露日期	2014 年 03 月 20 日

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
范建震	中国	否
陈迪清	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	最近 5 年范建震担任公司董事长、陈迪清担任公司董事、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

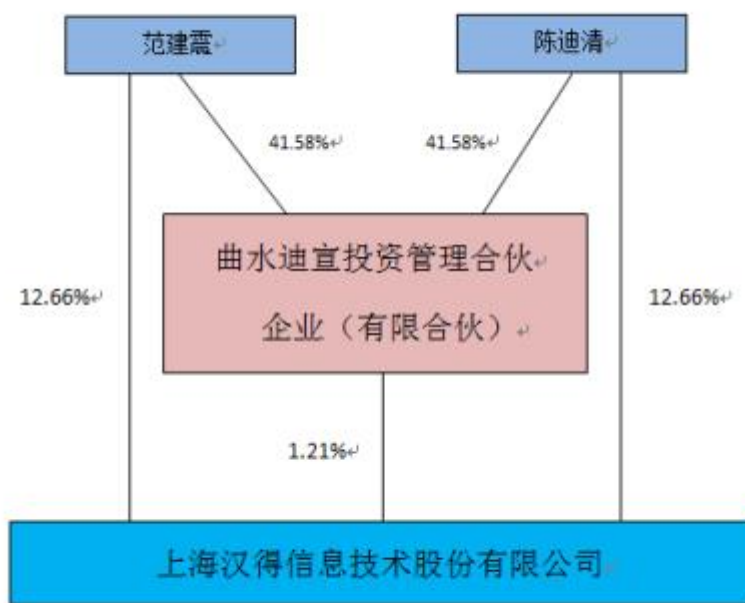


实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用  不适用

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量(股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量(股)	限售条件
范建震	52,131,082			高管锁定股
陈迪清	52,129,684			高管锁定股
黄火德	1,774,678			首发后个人类限售股
张伟锋	430,679			高管锁定股及股权激励限售股
黄益全	312,653			股权激励限售股

叶亮	258,435			股权激励限售股
曾子均	225,905			股权激励限售股
郭红伟	208,435			股权激励限售股
陈子富	208,435			股权激励限售股
李检富	208,435			股权激励限售股
聂兰华	208,435			股权激励限售股
黄耿	208,435			股权激励限售股
沈雁冰	208,435			股权激励限售股
陈伟	208,435			股权激励限售股
胡健	208,435			股权激励限售股
李西平	208,435			股权激励限售股
唐健	208,435			股权激励限售股
滕忠献	208,435			股权激励限售股
邹毅	208,435			股权激励限售股
王佩	208,435			股权激励限售股

## 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

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
范建震	董事长	男	51	现任	2,461,799	67,046,310		69,508,109					协议转让及资本公积转增
陈迪清	董事、总经理	男	52	现任	2,460,860	67,045,384		69,506,244					协议转让及资本公积转增
刘维	独立董事	男	45	现任									
陈靖丰	独立董事	男	47	现任									
曹惠民	独立董事	男	61	现任									
张伟锋	董事会秘书、副总经理	男	37	现任	289,275	284,964		574,239	105,000			145,905	资本公积转增
王辛夷	财务总监	女	39	现任	0	138,957		138,957	0	138,957		138,957	13 年股权激励授予及资本公

													积转增
吴滨	监事会主席	男	43	现任									
刘静波	监事	男	53	现任									
黄青	监事	男	52	现任									
合计	--	--	--	--	5,211,934	134,515,615	0	139,727,549	105,000	138,957	0	284,862	--

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 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，无永久境外居留权，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余年，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、第四届并购重组委委员。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、酷六网独立董事。

**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、院长助理。上海百联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，上海复星医药（集团）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

**吴滨**：男，中国国籍，无永久境外居留权，1972 年出生，研究生学历。1993 年毕业于华中理工大学固体电子学系，获工学学士学位；1996 年毕业于复旦大学物理系，获理学硕士学位。曾任洛克机电系统工程有限公司程序员，1998 年加入公司。历任Oracle 部门资深技术顾问，MAS 产品部门技术总监，及Advanced Development Center(ADC)总监，公司CTO。

**黄青**：中国国籍，无永久境外居留权，1963 年出生，研究生学历。1985 年毕业于同济大学建筑材料系，获工程学学士学位；1993 年毕业于东京大学大学院，获合成化学硕士学位，2008 年-2013 年，逸和农业科技有限公司董事长。

**刘静波**：中国国籍，无永久境外居留权，1962 年出生，研究生学历。1980-1988年毕业于同济大学电气工程系，获工业自动化硕士学位；2004 年毕业于中欧国际工商管理学院，获工商管理硕士学位。曾任中国纺织大学教师，上海华霆自动化设备公司总经理，现为上海东电自动控制有限公司董事长、总经理。

## 3、现任高管

**张伟锋**：男，中国国籍，无永久境外居留权，1978年出生，硕士研究生学历。复旦大学企业管理专业本科、上海交通大学高级金融学院EMBA。2001年7月加入汉得公司，历任Oracle咨询顾问、MAS咨询顾问、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，2011年11月4日起担任公司董事会秘书、副总经理至今。

**王辛夷**：女，中国国籍，1976年出生，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	曲水迪宣投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			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	上海复星医药（集团）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			
吴滨	随身科技（上海）有限公司	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，2014 年实际支付 252.80 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	51	现任	67.2	0	67.2
陈迪清	董事总经理	男	52	现任	67.2	0	67.2
曹惠民	独立董事	男	61	现任	6	0	6
陈靖丰	独立董事	男	47	现任	6	0	6
刘维	独立董事	男	45	现任	6	0	6
吴滨	监事	男	43	现任	34.6	0	34.6
黄青	监事	男	52	现任	0	0	0
刘静波	监事	男	53	现任	0	0	0
张伟锋	董事会秘书	男	37	现任	34	0	34
王辛夷	财务总监	女	39	现任	31.8	0	31.8
合计	--	--	--	--	252.8	0	252.8

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

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期权的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期解限的限制性股票数量
王辛夷	财务总监					70,000	7.82	0
合计	--	0	0	--	--	70,000	--	0

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

不适用

## 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	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
员工人数（人）	2834	2289	2095

#### 2. 员工专业结构（截至2014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	14	0.49%
技术人员	2721	96.01%
销售人员	66	2.33%
财务人员	10	0.35%
人事行政	23	0.81%
合计	2834	100%

#### 3. 员工受教育程度（截至2014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	222	7.83%
大学本科	2358	83.20%
大专	231	8.15%
大专以下	23	0.81%
合计	2834	100.00%

（二）截至2014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
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 15 日	公告编号：2014-042，巨潮资讯网	2014 年 05 月 15 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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 13 日	公告编号：2014-014，巨潮资讯网	2014 年 02 月 13 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 10 月 30 日	公告编号：2014-086，巨潮资讯网	2014 年 10 月 30 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
第二届董事会第六次（临时）会议	2014 年 01 月 21 日	公告编号：2014-006	2014 年 01 月 22 日
第二届董事会第七次（临时）会议	2014 年 01 月 27 日	公告编号：2014-011	2014 年 01 月 29 日
第二届董事会第八次（临时）会议	2014 年 02 月 14 日	公告编号：2014-015	2014 年 02 月 17 日
第二届董事会第九次（临时）会议	2014 年 04 月 10 日	公告编号：2014-027	2014 年 04 月 11 日
第二届董事会第十次（临时）会议	2014 年 04 月 21 日	公告编号：2014-029	2014 年 04 月 23 日
第二届董事会第十一次会议	2014 年 04 月 22 日	公告编号：2014-032	2014 年 04 月 24 日

第二届董事会第十二次（临时）会议	2014 年 06 月 09 日	公告编号：2014-048	2014 年 06 月 10 日
第二届董事会第十三次（临时）会议	2014 年 06 月 19 日	公告编号：2014-055	2014 年 06 月 19 日
第二届董事会第十四次（临时）会议	2014 年 06 月 25 日	公告编号：2014-057	2014 年 06 月 26 日
第二届董事会第十五次（临时）会议	2014 年 06 月 26 日	公告编号：2014-058	2014 年 06 月 27 日
第二届董事会第十六次（临时）会议	2014 年 08 月 21 日	公告编号：2014-064	2014 年 08 月 22 日
第二届董事会第十七次（临时）会议	2014 年 08 月 27 日	公告编号：2014-067	2014 年 08 月 28 日
第二届董事会第十八次（临时）会议	2014 年 08 月 28 日	公告编号：2014-069	2014 年 08 月 29 日
第二届董事会第十九次（临时）会议	2014 年 09 月 22 日	公告编号：2014-075	2014 年 09 月 22 日
第二届董事会第二十次（临时）会议	2014 年 10 月 14 日	公告编号：2014-082	2014 年 10 月 14 日
第二届董事会第二十一次（临时）会议	2014 年 10 月 23 日	仅 2014 年三季报一项议案， 根据相关规则未披露	
第二届董事会第二十二次（临时）会议	2014 年 10 月 31 日	公告编号：2014-088	2014 年 11 月 03 日
第二届董事会第二十三次（临时）会议	2014 年 11 月 18 日	公告编号：2014-092	2014 年 11 月 19 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	2015 年 04 月 08 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[2015]第 111826 号
注册会计师姓名	林伟，何剑

上海汉得信息技术股份有限公司：

我们审计了后附的上海汉得信息技术股份有限公司（以下简称公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，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，公允反映了公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	798,621,501.84	787,085,397.56
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,075,050.00	5,867,649.00
衍生金融资产		
应收票据	18,904,795.00	10,363,500.00
应收账款	459,581,915.45	337,190,201.46
预付款项	25,967,140.82	20,963,428.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,967,671.74	5,210,571.72
应收股利		
其他应收款	16,521,490.46	14,981,221.00
买入返售金融资产		
存货	1,046,199.79	780,868.58
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	7,838,000.00	8,650,500.00
其他流动资产	24,321,623.98	12,000,000.00
流动资产合计	1,358,845,389.08	1,203,093,337.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	13,500,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		

固定资产	265,463,285.27	16,129,655.57
在建工程		149,965,558.08
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,409,818.80	41,959,134.55
开发支出	10,283,982.78	4,754,532.00
商誉	45,026,716.36	45,026,716.36
长期待摊费用	1,217,111.27	1,729,517.87
递延所得税资产	8,900,982.42	4,971,575.93
其他非流动资产	14,181,224.00	8,566,392.67
非流动资产合计	400,983,120.90	274,103,083.03
资产总计	1,759,828,509.98	1,477,196,420.60
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,022,431.89	20,057,713.89
预收款项	12,482,912.37	16,230,119.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	73,797,679.55	66,747,558.86
应交税费	19,940,896.67	12,036,214.22
应付利息		
应付股利	4,728.47	
其他应付款	8,904,673.31	7,660,655.57
应付分保账款		
保险合同准备金		



代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	129,153,322.26	122,732,262.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,819,166.67	2,879,166.67
递延所得税负债	407,505.00	586,764.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,226,671.67	3,465,931.57
负债合计	136,379,993.93	126,198,193.91
所有者权益：		
股本	549,065,756.00	266,171,661.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	595,046,554.12	742,183,935.97
减：库存股		
其他综合收益	-426,288.49	-325,147.62
专项储备		
盈余公积	59,176,446.43	41,686,648.37
一般风险准备		
未分配利润	412,632,266.97	292,745,453.15
归属于母公司所有者权益合计	1,615,494,735.03	1,342,462,550.87
少数股东权益	7,953,781.02	8,535,675.82

所有者权益合计	1,623,448,516.05	1,350,998,226.69
负债和所有者权益总计	1,759,828,509.98	1,477,196,420.60

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	769,650,160.50	745,162,755.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,075,050.00	5,867,649.00
衍生金融资产		
应收票据	18,904,795.00	10,363,500.00
应收账款	456,843,541.60	333,560,973.66
预付款项	25,747,433.48	19,792,261.69
应收利息	1,967,671.74	5,210,571.72
应收股利		
其他应收款	48,796,257.46	34,702,022.33
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	7,838,000.00	8,650,500.00
其他流动资产	8,321,623.98	
流动资产合计	1,342,144,533.76	1,163,310,234.39
非流动资产：		
可供出售金融资产	13,500,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	93,082,131.89	85,082,131.89
投资性房地产		
固定资产	262,910,295.81	13,138,249.56
在建工程		149,965,558.08
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	34,179,928.64	34,998,445.58
开发支出	10,283,982.78	4,754,532.00
商誉		
长期待摊费用	1,191,625.27	1,544,279.20
递延所得税资产	9,251,233.95	4,650,447.22
其他非流动资产	6,481,224.00	8,566,392.67
非流动资产合计	430,880,422.34	303,700,036.20
资产总计	1,773,024,956.10	1,467,010,270.59
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	55,285,973.50	29,117,650.75
预收款项	9,831,660.94	16,084,954.80
应付职工薪酬	69,043,526.47	64,675,093.50
应交税费	12,174,506.25	6,206,988.10
应付利息		
应付股利	4,728.47	
其他应付款	6,996,341.23	5,727,053.57
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	153,336,736.86	121,811,740.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	6,819,166.67	2,879,166.67
递延所得税负债	407,505.00	586,764.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,226,671.67	3,465,931.57
负债合计	160,563,408.53	125,277,672.29
所有者权益：		
股本	549,065,756.00	266,171,661.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	596,754,132.14	743,891,513.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,176,446.43	41,686,648.37
未分配利润	407,465,213.00	289,982,774.94
所有者权益合计	1,612,461,547.57	1,341,732,598.30
负债和所有者权益总计	1,773,024,956.10	1,467,010,270.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,009,023,906.20	846,922,273.60
其中：营业收入	1,009,023,906.20	846,922,273.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	849,373,643.65	716,511,273.43
其中：营业成本	609,531,028.32	534,139,477.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,492,217.25	2,137,613.41
销售费用	54,648,291.49	45,440,379.56
管理费用	161,564,978.87	133,891,327.78
财务费用	-19,728,636.69	-13,827,609.14
资产减值损失	40,865,764.41	14,730,084.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	4,075,050.00	5,867,649.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,546,489.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	162,178,823.55	136,278,649.17
加：营业外收入	17,274,478.14	17,048,520.32
其中：非流动资产处置利得	14,075.67	134,403.47
减：营业外支出	178,674.23	57,844.50
其中：非流动资产处置损失	152,855.81	41,984.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	179,274,627.46	153,269,324.99
减：所得税费用	2,554,165.93	9,839,694.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	176,720,461.53	143,429,630.43
归属于母公司所有者的净利润	177,302,356.33	146,062,378.78
少数股东损益	-581,894.80	-2,632,748.35
六、其他综合收益的税后净额	-101,140.87	-149,632.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-101,140.87	-149,632.23
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他	-101,140.87	-149,632.23

综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-101,140.87	-149,632.23
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	176,619,320.66	143,279,998.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	177,201,215.46	145,912,746.55
归属于少数股东的综合收益总额	-581,894.80	-2,632,748.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.28
（二）稀释每股收益	0.33	0.28

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

法定代表人：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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	954,827,949.43	772,845,816.51
减：营业成本	578,468,201.58	483,756,145.74
营业税金及附加	2,261,996.34	1,860,121.62
销售费用	51,741,807.64	42,845,034.59
管理费用	137,925,560.16	112,197,451.15
财务费用	-18,866,461.59	-13,890,446.01
资产减值损失	46,007,867.28	15,782,583.31
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	4,075,050.00	5,867,649.00

投资收益（损失以“－”号填列）	-1,546,489.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	159,817,539.02	136,162,575.11
加：营业外收入	15,762,687.71	16,042,701.48
其中：非流动资产处置利得		94,909.05
减：营业外支出	28,313.96	
其中：非流动资产处置损失	28,313.96	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	175,551,912.77	152,205,276.59
减：所得税费用	653,932.20	8,416,227.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	174,897,980.57	143,789,048.84
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	174,897,980.57	143,789,048.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	894,797,596.61	714,034,515.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,083,405.87	5,502,965.84
收到其他与经营活动有关的现金	80,982,294.11	60,151,935.79
经营活动现金流入小计	976,863,296.59	779,689,417.41
购买商品、接受劳务支付的现金	341,278,451.70	249,382,197.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	402,526,245.66	336,539,959.07
支付的各项税费	64,660,916.38	49,417,342.05
支付其他与经营活动有关的现金	107,862,088.58	80,671,029.14
经营活动现金流出小计	916,327,702.32	716,010,527.44



经营活动产生的现金流量净额	60,535,594.27	63,678,889.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,949.80	697,788.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,940,000.00	
投资活动现金流入小计	4,040,949.80	697,788.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,470,276.97	97,624,459.83
投资支付的现金	12,500,000.00	1,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,822,216.09	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	138,792,493.06	98,624,459.83
投资活动产生的现金流量净额	-134,751,543.26	-97,926,671.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	125,737,320.00	80,934,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		518,414.13
筹资活动现金流入小计	125,737,320.00	81,452,414.13
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,921,015.98	35,489,554.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,821,420.52	3,117,179.00
筹资活动现金流出小计	41,742,436.50	38,606,733.80
筹资活动产生的现金流量净额	83,994,883.50	42,845,680.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的	2,702,669.77	-1,145,636.15

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	12,481,604.28	7,452,262.56
加：期初现金及现金等价物余额	786,139,897.56	778,687,635.00
六、期末现金及现金等价物余额	798,621,501.84	786,139,897.56

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	824,372,067.77	650,752,035.26
收到的税费返还	80,935.31	5,502,965.84
收到其他与经营活动有关的现金	57,385,413.53	57,838,289.39
经营活动现金流入小计	881,838,416.61	714,093,290.49
购买商品、接受劳务支付的现金	327,840,737.36	253,232,745.37
支付给职工以及为职工支付的现金	348,674,834.44	294,807,158.92
支付的各项税费	52,925,706.11	45,751,545.40
支付其他与经营活动有关的现金	83,326,354.33	60,883,695.26
经营活动现金流出小计	812,767,632.24	654,675,144.95
经营活动产生的现金流量净额	69,070,784.37	59,418,145.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,330.00	607,578.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,940,000.00	
投资活动现金流入小计	3,979,330.00	607,578.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,841,384.82	97,027,578.92
投资支付的现金	20,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	134,341,384.82	97,027,578.92
投资活动产生的现金流量净额	-130,362,054.82	-96,420,000.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	125,737,320.00	80,934,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		518,414.13
筹资活动现金流入小计	125,737,320.00	81,452,414.13
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,921,015.98	35,489,554.80
支付其他与筹资活动有关的现金	1,821,420.52	3,117,179.00
筹资活动现金流出小计	41,742,436.50	38,606,733.80
筹资活动产生的现金流量净额	83,994,883.50	42,845,680.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,729,291.46	-809,967.68
五、现金及现金等价物净增加额	25,432,904.51	5,033,857.51
加：期初现金及现金等价物余额	744,217,255.99	739,183,398.48
六、期末现金及现金等价物余额	769,650,160.50	744,217,255.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	266,171,661.00				742,183,935.97		-325,147.62			41,686,648.37		292,745,453.15	8,535,675.82	1,350,998,226.69
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控														

制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	266,171,661.00			742,183,935.97		-325,147.62	41,686,648.37		292,745,453.15	8,535,675.82	1,350,998,226.69	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	282,894,095.00			-147,137,381.85		-101,140.87	17,489,798.06		119,886,813.82	-581,894.80	272,450,289.36	
(一)综合收益总额						-101,140.87			177,302,356.33	-581,894.80	176,619,320.66	
(二)所有者投入和减少资本	16,722,450.00			119,034,263.15							135,756,713.15	
1. 股东投入的普通股	16,722,450.00			105,146,566.48							121,869,016.48	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				13,887,696.67							13,887,696.67	
4. 其他												
(三)利润分配							17,489,798.06		-57,415,542.51		-39,925,744.45	
1. 提取盈余公积							17,489,798.06		-17,489,798.06			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-39,925,744.45		-39,925,744.45	
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	266,171,645.00			-266,171,645.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	266,171,645.00			-266,171,645.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	549,06 5,756. 00				595,046 ,554.12	-426,28 8.49		59,176, 446.43		412,632 ,266.97	7,953.7 81.02	1,623,4 48,516. 05	

上期金额

单位：元

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备		
	优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	167,81 2,774. 00				745,186 ,666.18	-175,51 5.39		27,307, 743.49		196,551 ,534.05	11,168, 424.17	1,147,8 51,626. 50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	167,81 2,774. 00				745,186 ,666.18	-175,51 5.39		27,307, 743.49		196,551 ,534.05	11,168, 424.17	1,147,8 51,626. 50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,358 ,887.0 0				-3,002.7 30.21	-149,63 2.23		14,378, 904.88		96,193, 919.10	-2,632, 748.35	203,146 ,600.19
(一) 综合收益总额						-149,63 2.23				146,062 ,378.78	-2,632, 748.35	143,279 ,998.20
(二) 所有者投入和减少资本	9,635, 000.00				85,721, 156.79							95,356, 156.79
1. 股东投入的普	9,635,				69,016,							78,651,

普通股	000.00				771.00								771.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					16,185,971.66								16,185,971.66
4. 其他					518,414.13								518,414.13
(三) 利润分配									14,378,904.88		-49,868,459.68		-35,489,554.80
1. 提取盈余公积									14,378,904.88		-14,378,904.88		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-35,489,554.80		-35,489,554.80
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	88,723,887.00				-88,723,887.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,723,887.00				-88,723,887.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	266,171,661.00				742,183,935.97		-325,147.62		41,686,648.37		292,745,453.15	8,535,675.82	1,350,998,226.69

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	266,171,661.00				743,891,513.99				41,686,648.37	289,982,774.94	1,341,732,598.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,171,661.00				743,891,513.99				41,686,648.37	289,982,774.94	1,341,732,598.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	282,894,095.00				-147,137,381.85				17,489,798.06	117,482,438.06	270,728,949.27
（一）综合收益总额										174,897,980.57	174,897,980.57
（二）所有者投入和减少资本	16,722,450.00				119,034,263.15						135,756,713.15
1. 股东投入的普通股	16,722,450.00				105,146,566.48						121,869,016.48
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,887,696.67						13,887,696.67
4. 其他											
（三）利润分配									17,489,798.06	-57,415,542.51	-39,925,744.45
1. 提取盈余公积									17,489,798.06	-17,489,798.06	
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,925,744.45	-39,925,744.45
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	266,171,645.00				-266,171,645.00						
1. 资本公积转增	266,171,645.00				-266,171,645.00						

资本（或股本）	645.00				645.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	549,065,756.00				596,754,132.14				59,176,446.43	407,465,213.00	1,612,461,547.57

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	167,812,774.00				746,894,244.20				27,307,743.49	196,062,185.78	1,138,076,947.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	167,812,774.00				746,894,244.20				27,307,743.49	196,062,185.78	1,138,076,947.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	98,358,887.00				-3,002,730.21				14,378,904.88	93,920,589.16	203,655,650.83
（一）综合收益总额										143,789,048.84	143,789,048.84
（二）所有者投入和减少资本	9,635,000.00				85,721,156.79						95,356,156.79
1. 股东投入的普通股	9,635,000.00				69,016,771.00						78,651,771.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											



3. 股份支付计入所有者权益的金额					16,185,971.66						16,185,971.66
4. 其他					518,414.13						518,414.13
(三) 利润分配									14,378,904.88	-49,868,459.68	-35,489,554.80
1. 提取盈余公积									14,378,904.88	-14,378,904.88	
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,489,554.80	-35,489,554.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	88,723,887.00				-88,723,887.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,723,887.00				-88,723,887.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	266,171,661.00				743,891,513.99				41,686,648.37	289,982,774.94	1,341,732,598.30

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

The China Fund, Inc. 持有本公司9.364%的股权，计20.135万美元；上海得帆投资管理有限公司持有本公司7.594%的股权，计16.33万美元；上海得竞投资管理有限公司持有本公司5.232%的股权，计11.25万美元；上海得拓投资管理有限公司持有本公司5.745%的股权，计12.35万美元；上海得逸投资管理有限公司持有本公司12.132%的股权，计26.08万美元。

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

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1835号文核准，公司于2011年1月向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，增加注册资本3,000万元，增加后的注册资本为人民币11,572.45万元。公司于2011年2月1日在深圳证券交易所挂牌上市，深圳证券交易所创业板A股交易代码：300170，A股简称：汉得信息。所属行业为软件服务类。根据本公司2010年度股东大会决议，本公司以2011年4月21日股本11,572.45万股为基数，按每10股由资本公积金转增4股，共计转增4,628.98万股，转增后股本为16,201.43万元。

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

2012年，公司回购并注销19.50万股限制性股票。

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

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

2014年6月，公司回购并注销149.96万股限制性股票。

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

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

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

截至2014年12月31日止，本公司累计发行股本总数54,906.58万股，注册资本为54,906.58万元，注册地：上海市青浦工业园区外青松公路5500号303室，总部地址：上海市青浦区汇联路33号。本公司主要经营活动为：研究、开发和生产计算机软件、信息系统和网络产品，从事信息系统和网络产品，从事信息系统和数据管理系统的安装以及信息系统的集成，提供技术开发、咨询服务以及与该服务相关的客户支持服务，提供整体企业信息系统解决方案，销售公司自产产品。（涉及许可经营的凭许可证经营），主要产品为自产的MAS软件、外购软件，提供主要劳务内容

为技术开发、咨询服务、客户支持服务。  
本财务报表业经公司董事会于2015年4月8日批准报出。

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	简称
上海夏尔软件有限公司	夏尔软件
随身科技（上海）有限公司	随身科技
HAND ENTERPRISE SOLUTIONS(SINGAPORE)PTE.LTD.	汉得新加坡
上海汉得融晶信息科技有限公司	汉得融晶
汉得日本株式会社	汉得日本
HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA.LTD.	汉得美国
恒大汇思（北京）咨询有限公司	恒大汇思
上海汉得欧俊信息技术有限公司	汉得欧俊

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

财务报表的编制符合企业会计准则，本报告期会计估计未发生变更。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

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

#### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

##### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态

存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### (1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

#### (1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

- （一）发行方发生严重财务困难；
- （二）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （三）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （四）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%



1—2 年	50.00%	50.00%
2—3 年	100.00%	100.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单独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。
坏账准备的计提方法	期末对于上海汉得信息技术股份有限公司合并报表范围内公司的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

## 12、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

存货发出时按个别认定法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、 初始投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	10.00%	2.25
运输设备	年限平均法	5	10.00%	18.00
办公设备	年限平均法	5	10.00%	18.00
电子设备	年限平均法	5	10.00%	18.00
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18.00
固定资产装修	年限平均法	5	0.00%	20.00
笔记本电脑	年限平均法	3	0.00%	33.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该

用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	预计受益年限
电脑软件	5年	预计受益年限
专利权	5年	预计受益年限
商标和软件著作权	10年	预计受益年限

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

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

## 23、长期待摊费用

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

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

项 目	预计使用寿命
装修费	2-4年
预付租赁费	2-5年

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

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

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

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

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准本公司的商品销售收入以客户验收确认为收入确认时点。

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

### 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务工时占应提供劳务工时的总量的比例确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法  
本公司提供劳务交易的完工进度，依据已完成工作的工时占应提供劳务总工时的比例确定。

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

本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入的主要是 ERP 软件实施服务、外包服务，公司 ERP 实施项目、外包服务有两种



合同形式：约定服务费用单价的按人天计费项目和约定合同总金额的固定总价项目。

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

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

运维服务按照合同约定的收入总额在提供服务期限内平均分摊确认收入。

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

## 29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1 类型：与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 25. 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。

已支付回购款，尚未过户的回购股份，按股票面值和回购股数计算的股票面值总额，计入“其他应收款”，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；回购股份过户时，按股票面值和回购股数计算的股票面值总额计入“库存股”；注销股份时，股本科目和库存股科目对冲。

#### 26. 其他非流动资产

其他非流动资产包括：会员证、员工购房借款和预付长期资产购建款。

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

##### (1) 摊销方法

其他非流动资产在受益期内平均摊销

##### (2) 摊销年限

项 目	预计使用寿命
会员证	10年

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

3、其他非流动资产-长期资产购建款系公司购建固定资产、在建工程的预付款项。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第 40 号——合营安排》、
- 《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则，进行追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

合并报表：

项 目	2013年1月1日	2013年12月31日
递延收益	2,879,166.67	2,879,166.67
其他非流动负债	-2,879,166.67	-2,879,166.67
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
长期股权投资	-1,000,000.00	-1,000,000.00
其他综合收益	-175,515.39	-325,147.62

母公司报表

项 目	2013年1月1日	2013年12月31日
递延收益	2,879,166.67	2,879,166.67
其他非流动负债	-2,879,166.67	-2,879,166.67
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
长期股权投资	-1,000,000.00	-1,000,000.00

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期	17%、6%

	允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税	按应税销售收入计缴	5%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按应纳增值税、消费税、营业税税额计缴	1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海汉得信息技术股份有限公司	10%
上海夏尔软件有限公司	15%
随身科技（上海）有限公司	25%
上海汉得融晶信息科技有限公司	15%

## 2、税收优惠

1、本公司 2013-2014 年度被认定为国家规划布局内重点软件企业，根据【财税[2012]27 号】《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，2013 年至 2014 年所得税减按 10% 计征。

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

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

4、增值税退税：根据财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，汉得信息、夏尔软件和汉得融晶销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 3、其他

注：子公司汉得日本株式会社法人税税率为课税所得的 25.5%，课税留保金额的 10%；复兴特别法人税税率为课税所得 25.5% 的 10%；法人都民税税率为法人税税额的 20.7% 加上定额 70,000 日元；法人事业税的税率如下：

课税所得额	税率	
	法人事业税	地方法人特别税
0-400 万日元	4.365%	2.7%
400-800 万日元	5.78%	4.00%
800 万日元以上	5.78%	81.00%

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	55,348.70	29,997.72
银行存款	797,436,153.14	785,072,099.84
其他货币资金	1,130,000.00	1,983,300.00
合计	798,621,501.84	787,085,397.56
其中：存放在境外的款项总额	16,888,757.19	21,820,016.00

其他说明

1、其中受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	年初余额
远期结售汇保证金	1,130,000.00	1,983,300.00

2、银行存款中定期及结构性存款明细：

银行名称	银行账号	年末余额	存储形式	期限	
				存入日期	到期日
招商银行股份有限公司上海张江支行	12190463158100055	50,000,000.00	结构性存款	2014-12-31	2015-5-29
	12190463158100069	30,000,000.00	结构性存款	2014-12-31	2015-3-31
兴业银行股份有限公司上海金沙江支行	216280100200072727	50,000,000.00	结构性存款	2014-9-24	2015-3-23
	216280100200072841	50,000,000.00	结构性存款	2014-9-24	2015-3-23
	216280100200072699	50,000,000.00	结构性存款	2014-9-24	2015-3-23
平安银行股份有限公司上海外滩支行	2000005833556	500,000.00	七天通知	2012-3-28	满七天自动续存
汇丰银行上海分行	088-022785-200	113,915.92	定期存单	2014-7-8	2015-1-8
合计		230,613,915.92			

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,075,050.00	5,867,649.00
合计	4,075,050.00	5,867,649.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,679,535.00	10,363,500.00
商业承兑票据	1,225,260.00	
合计	18,904,795.00	10,363,500.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

无

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,774,413.00	
合计	3,774,413.00	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	539,877,195.55	100.00%	80,295,280.10	14.87%	459,581,915.45	370,019,809.38	97.82%	40,649,971.87	10.99%	329,369,837.51

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						8,231,962.05	2.18%	411,598.10	5.00%	7,820,363.95
合计	539,877,195.55	100.00%	80,295,280.10		459,581,915.45	378,251,771.43	100.00%	41,061,569.97		337,190,201.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	445,049,121.21	22,252,456.05	5.00%
1 年以内小计	445,049,121.21	22,252,456.05	5.00%
1 至 2 年	73,570,499.60	36,785,249.31	50.00%
2 至 3 年	9,548,433.00	9,548,433.00	100.00%
3 年以上	11,709,141.74	11,709,141.74	100.00%
合计	539,877,195.55	80,295,280.10	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,233,710.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
日立(中国)有限公司上海分公司	23,176,564.15	4.29	1,158,828.21
埃森哲(中国)有限公司	20,916,854.79	3.87	2,557,940.99
ヤンマー情報システムサービス㈱	15,773,751.99	2.92	788,687.60
中国移动通信集团有限公司广东分公司	11,013,690.00	2.04	1,579,924.52
中国东方电气集团有限公司	10,793,400.00	2.00	4,184,580.00
合计	81,674,260.93	15.12	10,269,961.32

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	24,440,437.46	94.12%	19,365,839.09	92.38%
1至2年	787,548.31	3.03%	1,597,589.16	7.62%
2至3年	739,155.05	2.85%		
合计	25,967,140.82	--	20,963,428.25	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
思爱普(北京)软件系统有限公司上海分公司	9,426,526.88	36.30
甲骨文(中国)软件系统有限公司	6,808,412.72	26.22
青岛天创伟业信息技术有限公司	6,699,487.18	25.80



北京新锐视锋科技有限公司	1,250,943.33	4.82
大唐软件技术股份有限公司	252,136.75	0.97
合计	24,437,506.86	94.11

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款应计利息	1,967,671.74	5,210,571.72
合计	1,967,671.74	5,210,571.72

### (2) 重要逾期利息

无

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

无

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,474,949.32	94.03%	9,369,850.86	38.28%	15,105,098.46	21,305,792.58	93.22%	7,765,321.58	36.45%	13,540,471.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备	1,553,917.00	5.97%	137,525.00	8.85%	1,416,392.00	1,550,750.00	6.78%	110,000.00	7.09%	1,440,750.00

的其他应收款										
合计	26,028,866.32	100.00%	9,507,375.86		16,521,490.46	22,856,542.58	100.00%	7,875,321.58		14,981,221.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	11,590,651.31	579,532.56	5.00%
1 年以内小计	11,590,651.31	579,532.56	5.00%
1 至 2 年	8,187,959.42	4,093,979.71	50.00%
2 至 3 年	2,110,111.23	2,110,111.23	100.00%
3 年以上	2,586,227.36	2,586,227.36	100.00%
合计	24,474,949.32	9,369,850.86	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
未注销的回购股份	893,417.00			履行手续后注销股本，故不计提坏账准备
上海市社会保险事业基金结算管理中心	550,500.00	27,525.00	5.00	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
张银银	40,000.00	40,000.00	100.00	预计无法收回
王怀荣	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,553,917.00	137,525.00	/	/

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,632,054.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

无

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,905,159.85	1,690,180.38
保证金押金	18,411,824.93	16,227,502.30
其他企业往来	3,149,538.87	2,280,115.39
其他	2,562,342.67	2,658,744.51
合计	26,028,866.32	22,856,542.58

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
思爱普（北京）软件系统有限公司上海分公司	代垫款项	2,061,331.08	1 年以内，1-2 年	7.92%	671,538.95
中国水利电力物资有限公司	保证金	873,923.00	1 年以内	3.36%	43,696.15
东方航空进出口有限公司	保证金	700,000.00	1-2 年	2.69%	350,000.00
上海市社会保险事业基金结算管理中心	保证金	550,500.00	1 年以内、1-2 年	2.11%	27,525.00
中国电能成套设备有限公司北京分公司	保证金	500,000.00	1-2 年	1.92%	250,000.00
合计	--	4,685,754.08	--	18.00%	1,342,760.10

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

期末无涉及政府补助的应收款项

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,046,199.79		1,046,199.79	780,868.58		780,868.58
合计	1,046,199.79		1,046,199.79	780,868.58		780,868.58

**(2) 存货跌价准备**

无

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

无

**11、划分为持有待售的资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

员工购房借款	7,838,000.00	8,650,500.00
合计	7,838,000.00	8,650,500.00

其他说明：

注：根据公司 2011 年 9 月制订的《员工购房借款福利管理办法》，公司向符合条件的员工提供购房借款，在 3 年内通过工资扣款归还，其中 1 年内应归还部分计入 1 年内到期非流动资产。

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	8,321,623.98	
银行理财产品	16,000,000.00	12,000,000.00
合计	24,321,623.98	12,000,000.00

其他说明：

银行理财产品说明：

公司	理财产品	金额	到期日
夏尔软件	交通银行“蕴通财富”人民币对	4,000,000.00	2015-1-12
夏尔软件	公理财产品	6,000,000.00	2015-1-19
夏尔软件		3,000,000.00	2015-1-6
夏尔软件		3,000,000.00	2015-2-6
合计		16,000,000.00	

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	13,500,000.00		13,500,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	13,500,000.00		13,500,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
------	------	------	------	------

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例	红利
上海黑骥马股权投资合伙企业（有限合伙）		12,500,000.00		12,500,000.00					10.17%	
上海青浦区汉得培训学校	1,000,000.00			1,000,000.00					100.00%	
合计	1,000,000.00	12,500,000.00		13,500,000.00					--	

#### （4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

无

### 15、持有至到期投资

#### （1）持有至到期投资情况

无

#### （2）期末重要的持有至到期投资

无

#### （3）本期重分类的持有至到期投资

无

### 16、长期应收款

#### （1）长期应收款情况

无

#### （2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**17、长期股权投资**

无

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

无

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	4,934,332.30	1,582,262.40	23,467,590.39	4,042,768.30		34,026,953.39
2.本期增加金额	232,910,073.28	9,719,658.10	9,574,080.18	641,020.66	7,366,719.90	260,211,552.12
(1) 购置	15,259,238.68	9,719,658.10	8,411,687.02	641,020.66	5,845,719.26	39,877,323.72
(2) 在建工程转入	217,650,834.60		1,162,393.16		1,521,000.64	220,334,228.40
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		294,525.52	3,152,642.49	406,874.00		3,854,042.01
(1) 处置或报废		294,525.52	3,152,642.49	406,874.00		3,854,042.01
4.期末余额	237,844,405.58	11,007,394.98	29,889,028.08	4,276,914.96	7,366,719.90	290,384,463.50
二、累计折旧						
1.期初余额	55,511.22	786,580.00	14,897,901.10	2,157,305.50		17,897,297.82

2.本期增加金额	3,203,814.54	1,195,596.57	5,092,170.59	475,614.42	528,544.60	10,495,740.72
(1) 计提	3,203,814.54	1,195,596.57	4,986,696.39	475,614.42	528,544.60	10,390,266.52
其他增加			105,474.20			105,474.20
3.本期减少金额		248,392.36	2,836,937.81	386,530.14		3,471,860.31
(1) 处置或报废		248,392.36	2,836,937.81	386,530.14		3,471,860.31
4.期末余额	3,259,325.76	1,733,784.21	17,153,133.88	2,246,389.78	528,544.60	24,921,178.23
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	234,585,079.82	9,273,610.77	12,735,894.20	2,030,525.18	6,838,175.30	265,463,285.27
2.期初账面价值	4,878,821.08	795,682.40	8,569,689.29	1,885,462.80		16,129,655.57

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
青浦园区办公楼等	229,817,281.19	在办理过程中



**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
青浦园区办公楼				106,524,170.53		106,524,170.53
青浦园区员工宿舍楼				43,441,387.55		43,441,387.55
合计				149,965,558.08		149,965,558.08

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
青浦园区办公楼	170,260,000.00	106,524,170.53	43,946,270.79	150,470,441.32			88.38%	已完工未结算				募股资金
青浦园区员工宿舍楼	52,170,000.00	43,441,387.55	26,422,399.53	69,863,787.08			133.92%	已完工未结算				其他
合计	222,430,000.00	149,965,558.08	70,368,670.32	220,334,228.40			--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

无

**21、工程物资**

无

**22、固定资产清理**

无

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	35,946,400.00	1,307,692.32		10,226,216.27	47,480,308.59
2.本期增加金额				2,656,306.68	2,656,306.68
(1) 购置				455,555.56	455,555.56
(2) 内部研发				2,200,751.12	2,200,751.12
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	35,946,400.00	1,307,692.32		12,882,522.95	50,136,615.27
二、累计摊销					
1.期初余额	1,258,124.04	1,166,025.64		3,097,024.36	5,521,174.04
2.本期增加金额	718,928.04	141,666.68		1,345,027.71	2,205,622.43
(1) 计提	718,928.04	141,666.68		1,345,027.71	2,205,622.43
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	1,977,052.08	1,307,692.32		4,442,052.07	7,726,796.47
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	33,969,347.92	0.00		8,440,470.88	42,409,818.80
2.期初账面价值	34,688,275.96	141,666.68		7,129,191.91	41,959,134.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.39%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
汉得信息服务中小企业的供应链金融信息化云计算系统	4,754,532.00	9,450.00					4,763,982.00
汉得信息投资管理系统平台		3,282,337.64					3,282,337.64
汉得信息融资租赁管理系统4.0		2,237,663.14					2,237,663.14
汉得融晶报表管理系统软件V1.0		2,200,751.12		2,200,751.12			
合计	4,754,532.00	7,730,201.90		2,200,751.12			10,283,982.78

其他说明

注：汉得信息服务中小企业的供应链金融信息化云计算系统于本年申请验收，截至 2014 年 12 月 31 日，该项目尚在验收过程中。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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

### (2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：年末通过对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现商誉存在减值。

其他说明

商誉的说明：

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

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

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,716,453.92	153,921.97	653,264.62		1,217,111.27
租赁费	13,063.95		13,063.95		
合计	1,729,517.87	153,921.97	666,328.57		1,217,111.27

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	87,868,750.30	8,900,982.42	47,499,595.07	4,971,575.93
合计	87,868,750.30	8,900,982.42	47,499,595.07	4,971,575.93

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	4,075,050.00	407,505.00	5,867,649.00	586,764.90
合计	4,075,050.00	407,505.00	5,867,649.00	586,764.90

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		8,900,982.42		4,971,575.93
递延所得税负债		407,505.00		586,764.90

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	13,285,896.40	21,209,663.89
合计	13,285,896.40	21,209,663.89

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2013 年			
2014 年		3,067,763.95	
2015 年		8,690,323.09	
2016 年	1,363,371.43	1,367,747.63	
2017 年	4,580,568.07	2,710,873.42	
2018 年	2,601,157.65	5,372,955.80	
2019 年	4,740,799.25		
合计	13,285,896.40	21,209,663.89	--

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购建款	7,700,000.00	
佘山高尔会员资格	1,775,000.00	2,075,000.00
员工购房借款	4,706,224.00	6,491,392.67
合计	14,181,224.00	8,566,392.67

其他说明：

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

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

**34、应付票据**

无

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,654,496.83	19,400,709.34
1 年以上	5,367,935.06	657,004.55
合计	14,022,431.89	20,057,713.89

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
甲骨文（中国）软件系统有限公司	1,207,429.57	尚未达到结算条件
思爱普（北京）软件系统有限公司上海分公司	431,372.54	尚未达到结算条件
合计	1,638,802.11	--

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	11,769,452.86	15,920,586.80
1 年以上	713,459.51	309,533.00
合计	12,482,912.37	16,230,119.80

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

无

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

无

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	66,441,667.94	402,284,404.36	396,602,560.44	72,123,511.86
二、离职后福利-设定提存计划	305,890.92	18,169,545.95	16,801,269.18	1,674,167.69
合计	66,747,558.86	420,453,950.31	413,403,829.62	73,797,679.55

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	62,937,256.97	361,161,687.52	354,901,389.40	69,197,555.09
2、职工福利费		6,956,857.71	6,956,857.71	
3、社会保险费	259,392.87	4,920,479.94	4,892,012.12	287,860.69
其中：医疗保险费	201,325.86	4,181,859.46	4,112,807.55	270,377.77
工伤保险费	58,067.01	386,934.39	436,259.94	8,741.46
生育保险费		336,431.99	327,690.53	8,741.46
4、住房公积金	3,245,018.10	29,104,344.16	29,712,959.88	2,636,402.38
5、工会经费和职工教育经费		28,074.96	28,074.96	
8、其他短期薪酬		112,960.07	111,266.37	1,693.70
合计	66,441,667.94	402,284,404.36	396,602,560.44	72,123,511.86

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	285,912.75	16,379,901.63	15,053,549.13	1,612,265.25
2、失业保险费	19,978.17	1,789,644.32	1,747,720.05	61,902.44
合计	305,890.92	18,169,545.95	16,801,269.18	1,674,167.69

**38、应交税费**

单位：元



项目	期末余额	期初余额
增值税	3,396,633.40	1,653,881.47
消费税	3,680,260.90	2,594,472.50
营业税	121,278.71	121,278.71
企业所得税	593,710.06	880,537.28
个人所得税	11,728,223.06	6,513,091.64
城市维护建设税	60,170.16	39,050.47
教育费附加	300,943.17	195,344.65
河道管理费	59,677.21	38,557.50
合计	19,940,896.67	12,036,214.22

### 39、应付利息

无

### 40、应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,506,798.33	7,039,821.82
1 年以上	1,397,874.98	620,833.75
合计	8,904,673.31	7,660,655.57

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

#### 42、划分为持有待售的负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

无

#### 44、其他流动负债

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

无

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

无

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

无

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

无

**(2) 设定受益计划变动情况**

无

**49、专项应付款**

无

**50、预计负债**

无

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,879,166.67	3,940,000.00		6,819,166.67	
合计	2,879,166.67	3,940,000.00		6,819,166.67	--

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高端 ERP 软件生产线技术改造		3,940,000.00			3,940,000.00	与资产相关
服务中小企业的供应链金融信息化云计算系统	2,879,166.67				2,879,166.67	与资产相关
合计	2,879,166.67	3,940,000.00			6,819,166.67	--

**52、其他非流动负债**

无

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	266,171,661.00	18,222,000.00		266,171,645.00	-1,499,550.00	282,894,095.00	549,065,756.00

其他说明:

注 1: 本年发行新股 18,222,000 股, 其中:

(1) 2014 年 6 月, 根据公司第二届董事会第八次(临时)会议关于授予限制性股票的决议、第二届董事会第十次(临时)会议通过《关于调整公司 2013 年限制性股票激励计划的议案》对授予股数和人数的调整及《上海汉得信息技术股份有限公司 2013 年限制性股票激励计划(草案修订稿)》相关要求, 公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作, 向激励对象定向发行 5,526,000 股限制性股票。本次股本变动经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2014]第 113398 号验资报告验证。

(2) 2014 年 11 月, 根据公司第二届董事会第二十二次(临时)会议关于授予限制性股票的决议、第二届董事会第二十三次(临时)会议通过的《关于调整公司 2014 年限制性股票激励计划的议案》对授予股数和人数的调整及《上海汉得信息技术股份有限公司 2014 年限制性股票激励计划(草案)》相关要求, 公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作, 向激励对象定向发行 12,696,000 股限制性股票。本次股本变动经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2014]第 114541 号验资报告验证。

注 2: 本年公积金转股 266,171,645 股:

根据本公司 2013 年度股东大会决议, 本公司以 2014 年 6 月 27 日股本 270,198,111 股为基数, 按每 10 股由资本公积金转增 9.850981 股, 共计转增 266,171,645.00 股, 转增后股本为 536,369,756 元。本次股本变动经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字(2014)第 114539 号验资报告验证。

注 3: 本年其他变动-1,499,550 股,

(1) 公司于 2014 年 1 月 21 日召开第二届董事会第六次(临时)会议, 审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司于 2014 年 5 月 28 日完成注销 2011 年股权激励计划授予的首期限制性股票 1,218,000 股, 于 2014 年 6 月 3 日完成注销 2011 年股权激励计划授予的预留部分限制性股票为 184,050 股, 于 2014 年 6 月 6 日在完成注销 2012 年股权激励计划授予股份为 97,500 股, 合计 1,499,550 股。本次股本变动经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字(2014)第 113390 号验资报告验证。

(2) 本年有限受条件股份解禁累计 53,210,812 股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

## 55、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	716,354,880.25	117,606,877.50	268,540,398.52	565,421,359.23

其他资本公积	25,829,055.72	13,887,696.67	10,091,557.50	29,625,194.89
合计	742,183,935.97	131,494,574.17	278,631,956.02	595,046,554.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：资本公积本期增加 131,494,574.17 元，其中 37,687,320.00 元系按照《上海汉得信息技术股份有限公司 2013 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》，向激励员工定向增发产生的资本溢价；69,828,000.00 元系按照《上海汉得信息技术股份有限公司 2014 年限制性股票激励计划（草案）》，向激励员工定向增发产生的资本溢价；10,091,557.50 元系 2011 年度股权激励计划执行完毕，该部分形成的其他资本公积转入资本溢价；13,887,696.67 元系股份支付计入所有者权益的金额。

注 2：资本公积本期减少 278,631,956.02 元，其中 266,171,645.00 元系按 2013 年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.850981 股，共计 266,171,645.00 股；2,368,753.52 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；10,091,557.50 元系 2011 年度股权激励计划执行完毕，该部分形成的其他资本公积转入资本溢价。

注 3：股份支付计入所有者权益的金额详见本附注十一

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-325,147.62	-101,140.87			-101,140.87		-426,288.49
外币财务报表折算差额	-325,147.62	-101,140.87			-101,140.87		-426,288.49
其他综合收益合计	-325,147.62	-101,140.87			-101,140.87		-426,288.49

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,686,648.37	17,489,798.06		59,176,446.43
合计	41,686,648.37	17,489,798.06		59,176,446.43

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	292,745,453.15	196,551,534.05
调整后期初未分配利润	292,745,453.15	196,551,534.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	177,302,356.33	146,062,378.78
减：提取法定盈余公积	17,489,798.06	14,378,904.88
应付普通股股利	39,925,744.45	35,489,554.80
期末未分配利润	412,632,266.97	292,745,453.15

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,007,860,181.03	609,531,028.32	845,436,245.93	534,120,547.66
其他业务	1,163,725.17		1,486,027.67	18,930.00
合计	1,009,023,906.20	609,531,028.32	846,922,273.60	534,139,477.66

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	415,369.52	350,962.06
教育费附加	2,076,847.73	1,786,651.35
合计	2,492,217.25	2,137,613.41

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

差旅费	27,776,161.75	21,682,771.62
职工薪酬	18,485,127.02	18,464,688.06
会务费	3,008,990.13	1,449,331.15
业务招待费	2,104,867.62	867,828.64
长期资产摊销	56,837.13	65,202.33
其他各项销售费用	3,216,307.84	2,910,557.76
合计	54,648,291.49	45,440,379.56

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	88,148,053.07	72,124,425.47
职工薪酬	17,013,725.26	14,357,748.47
股权激励费用	13,887,696.67	16,185,971.66
折旧费	9,689,952.78	4,454,322.29
租赁费	7,878,306.89	9,168,401.17
聘请中介机构费用	3,842,789.58	2,144,771.50
差旅费	3,567,478.84	3,364,723.60
水电费	3,123,701.70	940,632.26
办公费	4,951,438.95	2,293,525.98
其他各项管理费用	9,461,835.13	8,856,805.38
合计	161,564,978.87	133,891,327.78

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	25,610,700.24	24,855,363.40
汇兑损益	5,742,767.09	10,911,065.94
其他	139,296.46	116,688.32
合计	-19,728,636.69	-13,827,609.14

#### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	40,865,764.41	14,730,084.16
合计	40,865,764.41	14,730,084.16

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	4,075,050.00	5,867,649.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,075,050.00	5,867,649.00
合计	4,075,050.00	5,867,649.00

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,546,489.00	
合计	-1,546,489.00	

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,075.67	134,403.47	14,075.67
其中：固定资产处置利得	14,075.67	134,403.47	14,075.67
政府补助	16,129,888.78	16,696,748.43	16,129,888.78
增值税返还	1,083,405.87	95,829.57	
其他	47,107.82	121,538.85	47,107.82
合计	17,274,478.14	17,048,520.32	47,107.82

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
(1) 青浦区财政局科技创新扶持资金	13,094,716.24	13,079,000.00	与收益相关



(2) 软件和集成电路设计人员专项奖励	330,000.00		与收益相关
(3) 现代服务业发展专项	300,000.00		与收益相关
(4) 服务贸易发展专项资金		166,500.00	与收益相关
(5) 国家服务外包专项资金财政补贴	1,228,500.00	1,687,000.00	与收益相关
(6) 技术出口贴息		620,000.00	与收益相关
(7) 青浦区财政奖励	810,668.54	412,535.43	与收益相关
(8) 青浦区软件信息服务业补贴		200,000.00	与收益相关
(9) 企业支持发展基金	90,000.00	180,000.00	与收益相关
(10) 创新资金	100,000.00		与收益相关
(11) 其他小额的政府补助小计	176,004.00	351,713.00	与收益相关
合计	16,129,888.78	16,696,748.43	--

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	152,855.81	41,984.17	152,855.81
其中：固定资产处置损失	152,855.81	41,984.17	152,855.81
罚款支出	524.33	11,721.45	524.33
其他	25,294.09	4,138.88	25,294.09
合计	178,674.23	57,844.50	178,674.23

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,010,724.47	9,209,396.98
递延所得税费用	-4,456,558.54	630,297.58
合计	2,554,165.93	9,839,694.56

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	179,274,627.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,927,462.75
子公司适用不同税率的影响	1,609,698.49
非应税收入的影响	-158,464.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-16,554,882.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-269,649.11
所得税费用	2,554,165.93

**72、其他综合收益**

详见附注。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、存款利息收入	28,853,600.22	42,086,439.97
2、政府补助	16,129,888.78	16,696,748.43
3、营业外收入-其他	47,107.82	217,368.42
4、收到往来款	35,951,697.29	1,151,378.97
合计	80,982,294.11	60,151,935.79

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、租赁支出	7,238,580.56	9,598,732.13
2、销售费用	35,727,936.46	26,541,142.10
3、管理费用	36,566,344.37	15,333,642.28
4、财务费用	139,296.46	116,688.32
5、营业外支出-其他	25,818.42	15,860.33

6、支付往来款	28,164,112.31	29,064,963.98
合计	107,862,088.58	80,671,029.14

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,940,000.00	
合计	3,940,000.00	

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
内幕人员违规买卖本公司股票产生利得		518,414.13
合计		518,414.13

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付的现金	1,821,420.52	3,117,179.00
合计	1,821,420.52	3,117,179.00

**74、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	176,720,461.53	143,429,630.43
加：资产减值准备	40,865,764.41	14,730,084.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	10,390,266.52	5,256,791.97

物资产折旧		
无形资产摊销	2,205,622.43	2,217,283.86
长期待摊费用摊销	966,328.57	1,194,866.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	138,780.14	-92,419.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,075,050.00	-5,867,649.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,517,999.47	996,003.92
投资损失（收益以“-”号填列）	1,546,489.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,929,406.49	43,532.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-179,259.90	586,764.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,715,813.81	3,568,562.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-181,789,801.71	-149,665,749.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-446,110.18	31,095,214.29
其他	13,887,696.67	16,185,971.66
经营活动产生的现金流量净额	60,535,594.27	63,678,889.97
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	798,621,501.84	786,139,897.56
减：现金的期初余额	786,139,897.56	778,687,635.00
现金及现金等价物净增加额	12,481,604.28	7,452,262.56

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,910,000.00
其中：	--
其中：恒大汇思（北京）咨询有限公司	1,910,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	87,783.91
其中：	--
其中：恒大汇思（北京）咨询有限公司	87,783.91
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,822,216.09

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	798,621,501.84	786,139,897.56
其中：库存现金	55,348.70	29,997.72
可随时用于支付的银行存款	797,436,153.14	785,072,099.84
可随时用于支付的其他货币资金	1,130,000.00	1,037,800.00
三、期末现金及现金等价物余额	798,621,501.84	786,139,897.56

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,130,000.00	远期结售汇保证金
合计	1,130,000.00	--

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	69,807,991.32
其中：美元	1,347,823.94	6.1190	8,247,334.69
日元	1,165,635,425.00	0.0514	59,879,857.42
新加坡元	362,272.44	4.6396	1,680,799.21

应收账款	--	--	97,628,298.16
其中：美元	11,256,297.00	6.1190	68,877,281.35
日元	464,593,967.69	0.0514	23,866,656.71
新加坡元	1,052,754.57	4.6396	4,884,360.10
其他应收款			3,555,918.44
其中：美元			
日元	69,220,346.83	0.0514	3,555,918.44
新加坡元			
预收款项			2,549,226.34
其中：美元			
日元	49,623,841.00	0.0514	2,549,226.34
新加坡元			
应付账款			338,207.25
其中：美元			
日元	6,583,622.00	0.0514	338,207.25
新加坡元			
其他应付款			736,159.15
其中：美元	17.42	6.1190	106.58
日元	14,328,172.89	0.0514	736,052.57
新加坡元			

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
恒大汇思(北京)咨询有限公司	2014年03月31日	2,910,000.00	100.00%	收购	2014年03月31日	注1		

其他说明：

- ①股权转让协议已获得恒大汇思及汉得融晶董事会通过。
- ②本公司和恒大汇思董事会已办理了资产交接手续。
- ③恒大汇思已办理了工商变更登记手续。
- ④本公司已按协议规定支付股权收购款的50%以上。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

## (2) 合并成本及商誉

	恒大汇思
合并成本	
—现金	2,910,000.00
合并成本合计	2,910,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,910,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：合并成本公允价值按被合并公司账面价值确认。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	恒大汇思	
	购买日账面价值	
资产：	3,256,867.73	
货币资金	87,783.91	
应收款项	160,000.00	
预付款项	4,783.00	
存货	2,981,145.02	
固定资产	23,155.80	
负债：	346,867.73	
预收款项	8,485.34	
其他应付款	338,382.39	
净资产	2,910,000.00	
减：少数股东权益		
取得的净资产	2,910,000.00	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：按被合并公司账面价值确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

无

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

无

**(2) 合并成本**

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无

**3、反向购买**

无

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

1、与上年相比本年新增合并单位 2 家，原因为：

(1) 2014 年 11 月，公司出资 800 万元人民币设立上海汉得欧俊信息技术有限公司（以下简称汉得欧俊），2014 年 11 月起，



上海汉得欧俊信息技术有限公司纳入合并范围。

(2)2014 年 10 月,公司在美国设立 HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA.LTD., 投资款尚未支付,2014 年 10 月起,HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA.LTD.纳入合并范围。

2、本年合并单位未减少。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海夏尔软件有限公司	上海	上海	软件服务业	100.00%		收购
HAND ENTERPRISE SOLUTIONS(SINGAPORE)PTE.LTD.	新加坡	新加坡	软件服务业	100.00%		设立
随身科技(上海)有限公司	上海	上海	软件服务业	51.00%		收购
上海汉得融晶信息科技有限公司	上海	上海	软件服务业	51.00%		设立
汉得日本株式会社	日本国东京都	日本国东京都	软件服务业	100.00%		同一控制下企业合并
HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA.LTD.	美国	美国	软件服务业	100.00%		设立
上海汉得欧俊信息技术有限公司	上海	上海	软件服务业	80.00%		设立
恒大汇思(北京)咨询有限公司	北京	北京	软件服务业		51.00%	非同一控制下企业合并

#### (2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

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

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

**1、信用风险**

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

**2、市场风险**

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

**(1) 利率风险**

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

**(2) 汇率风险**

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

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

项 目	期末余额	
	日元	人民币金额
货币资金	1,165,635,425.00	59,879,857.42
应收账款	464,593,968.00	23,866,656.71
其他应收款	69,220,347.00	3,555,918.44
预收款项	49,623,841.00	2,549,226.34
应付账款	6,583,622.00	338,207.25
其他应付款	14,328,173.00	736,052.57

### 3、流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	4,075,050.00			4,075,050.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按商业银行公开对外报价。

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

无

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

无

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

无

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

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

**4、其他关联方情况**

无

**5、关联交易情况**

**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

无

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

无

**(3) 关联租赁情况**

无

**(4) 关联担保情况**

无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,528,000	3,800,000

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

无

**(2) 应付项目**

无

**7、关联方承诺**

无

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	12,696,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	13,859,734.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

##### 1、2011 年度股权激励

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。

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制性股票，共 1,623,150 股。

2012 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 735,800 股已授予的限制性股票，共计出资 7,071,110.00 元。

2013 年 8 月 9 日，公司按照股权激励计划的规定解锁第二期限制性股票，共 2,805,975 股。

2013 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 434,550 股已授予的限制性股票，共计出资 2,744,825.00 元。

2014 年 9 月 9 日，公司按照股权激励计划的规定解锁第三期限制性股票，共 5,337,708 股。

2014 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 131,453 股已授予的限制性股票，共计出资 585,334 元。

至此，公司 2011 年度股权激励计划执行完毕。

##### 2、2012 年度股权激励

经本公司股东大会 2013 年 1 月 11 日审议批准，本公司以定向发行的方式向 293 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）9,635,000 股（每股面值 1 元），授予价格 8.4 元/股。募集资金总额为 80,934,000.00 元，其中，记入股本 9,635,000 元，记入资本公积（股本溢价）71,299,000.00 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%。

2013 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 97,500 股已授予的限制性股票，共计出资 544,000.00 元。

2014 年 6 月 16 日，公司按照股权激励计划的规定解锁第一期限制性股票，共 4,293,000 股。

2014 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 437,416 股已授予的限制性股票，共计出资 1,172,022.00 元，其中面值部分 437,416 记入其他应收款（待注销），734,605.75 冲减资本公积。

### 3、2013 年度股权激励

经本公司股东大会 2014 年 2 月 13 日审议批准，本公司以定向发行的方式向 231 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）5,526,000 股（每股面值 1 元），授予价格 7.82 元/股。募集资金总额为 43,213,320.00 元，其中，记入股本 5,526,000 元，记入资本公积（股本溢价）37,687,320.00 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%。

2014 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 353,348 股已授予的限制性股票，共计出资 1,368,614.00 元，其中面值部分 353,348 记入其他应收款（待注销），1,015,266.45 冲减资本公积。

### 4、2014 年度股权激励

经本公司股东大会 2014 年 10 月 30 日审议批准，本公司以定向发行的方式向 556 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）12,696,000 股（每股面值 1 元），授予价格 6.50 元/股。募集资金总额为 82,524,000.00 元，其中，记入股本 12,696,000 元，记入资本公积（股本溢价）69,828,000.00 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%。

2014 年，公司按照股权激励计划的规定回购了 30,000 股已授予的限制性股票，共计出资 195,000.00 元，其中面值部分 353,348 记入其他应收款（待注销），165,000 冲减资本公积。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日的市场价格为基础，考虑由于限售造成的流通性折扣得出授予日限制性股票的公允价值。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	39,198,338.26
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,887,696.67

其他说明：

授予日权益工具公允价值的确定方法：

#### 1、2012 年度股权激励

以授予日的市场价格（2013 年 1 月 11 日收盘价 16.36 元）为基础，考虑由于限售造成的流通性折扣得出授予日限制性股票的公允价值。银信资产评估有限公司对上述本公司授予的限制性股票公允价值作了评估，在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后解锁的限制性股票的公允价值分别为每股 12.25 元、10.61 元、9.41 元，并出具银信评财字（2013）第 032 号评估报告。

授予日限制性股票的公允价值扣除授予价格（8.4 元）即授予日权益工具单位公允价值。

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

类别	公允价值
第一期（授予日起12个月后解锁）	11,128,425.00
第一期（授予日起24个月后解锁）	6,388,005.00
第一期（授予日起36个月后解锁）	3,892,540.00
合计	21,408,970.00



## 2、2013 年度股权激励

以授予日的市场价格（2014 年 2 月 14 日收盘价 17.66 元）为基础，考虑由于限售造成的流通性折扣得出授予日限制性股票的公允价值。银信资产评估有限公司对上述本公司授予的限制性股票公允价值作了评估，在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后解锁的限制性股票的公允价值分别为每股 12.25 元、10.61 元、9.41 元，并出具银信评财字（2014）第 060 号评估报告。

授予日限制性股票的公允价值扣除授予价格（8.40 元）即授予日权益工具单位公允价值。

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

类别	公允价值
第一期（授予日起12个月后解锁）	5,818,878.00
第一期（授予日起24个月后解锁）	5,172,336.00
第一期（授予日起36个月后解锁）	5,106,024.00
合计	16,097,238.00

## 3、2014 年度股权激励

以授予日的市场价格（2014 年 10 月 31 日收盘价 13.91 元）为基础，考虑由于限售造成的流通性折扣得出授予日限制性股票的公允价值。银信资产评估有限公司对上述本公司授予的限制性股票公允价值作了评估，在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后解锁的限制性股票的公允价值分别为每股 9.79 元、8.23 元、7.64 元，并出具银信评财字（2014）第 062 号评估报告。

授予日限制性股票的公允价值扣除授予价格（6.50 元）即授予日权益工具单位公允价值。

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

类别	公允价值
第一期（授予日起12个月后解锁）	12,530,952.00
第一期（授予日起24个月后解锁）	6,589,224.00
第一期（授予日起36个月后解锁）	5,789,376.00
合计	24,909,552.00

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截至 2014 年 12 月 31 日，公司已签订尚未结算的远期结售汇协议如下：

委托日期	交易币种	交易金额	约定汇率	交割日期
2014年5月30日	日币	120,000,000.00	0.061806	2015年1月30日
2014年7月1日	日币	120,000,000.00	0.061640	2015年2月27日
2014年8月29日	日币	120,000,000.00	0.059940	2015年3月31日
2014年9月29日	日币	150,000,000.00	0.056801	2015年4月30日
2014年11月11日	日币	150,000,000.00	0.053602	2015年5月29日
2014年11月28日	日币	150,000,000.00	0.052726	2015年6月30日
2014年12月31日	日币	150,000,000.00	0.052641	2015年7月31日
合计		960,000,000.00		

2. 截至 2014 年 12 月 31 日，公司已签订尚未到期的保函如下：

保函号码	保函种类	保函开立日期	保函到期日	保函余额
3805141102	非融资类	2014年4月8日	2016年6月1日	1,832,039.70
3805141101	非融资类	2014年12月11日	2015年6月30日	3,664,079.40
3805140910	非融资类	2014年9月24日	2015年6月30日	693,396.00
	合计			6,189,515.10

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

无

## 2、利润分配情况

无

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

## (2) 报告分部的财务信息

无

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

无

## (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	40,695,781.90	7.56%	4,459,553.20	10.96%	36,236,228.70	23,302,863.60	6.28%			23,302,863.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	497,959,359.26	92.44%	77,352,046.36	15.53%	420,607,312.90	339,791,892.79	91.62%	36,642,768.81	10.78%	303,149,123.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						7,795,597.53	2.10%	686,611.45	8.81%	7,108,986.08
合计	538,655,141.16	100.00%	81,811,599.56		456,843,541.60	370,890,353.92	100.00%	37,329,380.26		333,560,973.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
汉得日本	20,972,584.68			按会计政策
汉得新加坡	15,045,416.22	4,459,553.20	29.64%	按会计政策
汉得融晶	4,677,781.00			按会计政策
合计	40,695,781.90	4,459,553.20	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	404,512,884.13	20,225,644.20	5.00%
1 年以内小计	404,512,884.13	20,225,644.20	5.00%
1 至 2 年	72,640,145.95	36,320,072.98	50.00%
2 至 3 年	9,465,433.00	9,465,433.00	100.00%
3 年以上	11,340,896.18	11,340,896.18	100.00%
合计	497,959,359.26	77,352,046.36	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 44,482,219.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备

		(%)	
日立(中国)有限公司上海分公司	23,176,564.15	4.30	1,158,828.21
埃森哲(中国)有限公司	20,916,854.79	3.88	2,557,940.99
中国移动通信集团有限公司广东分公司	11,013,690.00	2.04	1,579,924.52
中国东方电气集团有限公司	10,793,400.00	2.00	4,184,580.00
艾默生网络能源有限公司	8,238,321.90	1.53	411,916.10
合计	74,138,830.84	13.75	9,893,189.82

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	33,242,381.51	55.87%	546,679.33	1.64%	32,695,702.18	24,053,208.64	54.82%	2,481,225.67	10.32%	21,571,982.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,786,455.12	36.62%	8,513,534.50	39.08%	13,272,920.62	18,383,155.66	41.90%	6,693,866.30	36.41%	11,689,289.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,468,160.78	7.51%	1,640,526.12	36.72%	2,827,634.66	1,440,750.00	3.28%			1,440,750.00
合计	59,496,997.41	100.00%	10,700,739.95		48,796,257.46	43,877,114.30	100.00%	9,175,091.97		34,702,022.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
汉得融晶	23,907,095.21			按会计政策
随身科技	9,335,286.30	546,679.33	5.86%	按会计政策
合计	33,242,381.51	546,679.33	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	9,775,398.20	488,769.91	5.00%
1 年以内小计	9,775,398.20	488,769.91	5.00%
1 至 2 年	7,972,584.66	3,986,292.33	50.00%
2 至 3 年	2,062,687.64	2,062,687.64	100.00%
3 年以上	1,975,784.62	1,975,784.62	100.00%
合计	21,786,455.12	8,513,534.50	

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

期末单项不金额重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
汉得日本	1,934,217.66			按会计政策
汉得新加坡	1,640,526.12	1,640,526.12	100.00%	按会计政策
股权激励款	893,417.00			履行手续后注销股本，故不计提坏账准备
合计	4,468,160.78	1,640,526.12	/	/

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,525,647.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

无

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联企业往来	36,817,125.29	24,053,208.64
其他企业往来	3,149,538.87	2,280,115.39
备用金	1,069,633.77	944,357.68
保证金押金	16,539,985.01	14,464,852.08
其他	1,920,714.47	2,134,580.51
合计	59,496,997.41	43,877,114.30

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汉得融晶	往来款	23,907,095.21	1 年以内, 1-2 年	40.18%	
随身科技	往来款	9,335,286.30	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	15.69%	546,679.33
思爱普(北京)软件系统有限公司上海分公司	代垫款项	2,061,331.08	1 年以内, 1-2 年	3.46%	671,538.95
汉得日本	往来款	1,934,217.66	1 年以内, 3 年以上	3.25%	
汉得新加坡	往来款	1,640,526.12	1 年以内	2.76%	1,640,526.12
合计	--	38,878,456.37	--	65.34%	2,858,744.40

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无



## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	93,082,131.89		93,082,131.89	85,082,131.89		85,082,131.89
合计	93,082,131.89		93,082,131.89	85,082,131.89		85,082,131.89

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
夏尔软件	61,873,283.21			61,873,283.21		
HAND ENTERPRISE SOLUTIONS(SINGAPORE)PTE.LTD.	2,533,960.00			2,533,960.00		
随身科技	5,000,002.00			5,000,002.00		
汉得融晶	15,100,000.00			15,100,000.00		
汉得日本	574,886.68			574,886.68		
汉得欧俊		8,000,000.00		8,000,000.00		
合计	85,082,131.89	8,000,000.00		93,082,131.89		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	952,491,000.82	578,468,201.58	770,405,039.99	483,737,215.74
其他业务	2,336,948.61		2,440,776.52	18,930.00
合计	954,827,949.43	578,468,201.58	772,845,816.51	483,756,145.74

其他说明：

## 1. 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件服务业	952,491,000.82	578,468,201.58	770,405,039.99	483,737,215.74

## 2. 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	64,630,031.95	54,646,584.03	60,440,358.59	55,720,217.43
其中：软件销售	63,500,544.77	53,544,019.93	60,440,358.59	55,720,217.43
硬件销售	1,129,487.18	1,102,564.10		
服务收入	887,860,968.87	523,821,617.55	709,964,681.40	428,016,998.31
其中：软件实施	752,545,611.52	448,155,365.13	577,163,228.51	360,653,830.97
软件外包	51,912,698.33	26,591,181.18	64,586,735.17	30,014,658.53
客户支持	83,402,659.02	49,075,071.24	68,214,717.72	37,348,508.81
合 计	952,491,000.82	578,468,201.58	770,405,039.99	483,737,215.74

## 3. 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	952,491,000.82	578,468,201.58	770,405,039.99	483,737,215.74

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,546,489.00	

合计	-1,546,489.00	
----	---------------	--

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-138,780.14	
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）	16,129,888.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,528,561.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,289.40	
减：所得税影响额	1,874,573.24	
少数股东权益影响额	8,374.90	
合计	16,658,010.90	--

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

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.21%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.06%	0.30	0.30

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	778,687,635.00	787,085,397.56	798,621,501.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,867,649.00	4,075,050.00
应收票据	13,403,222.30	10,363,500.00	18,904,795.00
应收账款	194,903,899.43	337,190,201.46	459,581,915.45
预付款项	22,342,259.63	20,963,428.25	25,967,140.82
应收利息	22,441,648.29	5,210,571.72	1,967,671.74
其他应收款	15,160,427.17	14,981,221.00	16,521,490.46
存货	4,349,431.17	780,868.58	1,046,199.79
一年内到期的非流动资产	6,192,000.00	8,650,500.00	7,838,000.00
其他流动资产	10,104.44	12,000,000.00	24,321,623.98
流动资产合计	1,057,490,627.43	1,203,093,337.57	1,358,845,389.08
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,000,000.00	13,500,000.00
固定资产	12,481,257.92	16,129,655.57	265,463,285.27

在建工程	70,120,525.71	149,965,558.08	
无形资产	43,555,677.29	41,959,134.55	42,409,818.80
开发支出		4,754,532.00	10,283,982.78
商誉	45,026,716.36	45,026,716.36	45,026,716.36
长期待摊费用	777,960.19	1,729,517.87	1,217,111.27
递延所得税资产	5,015,108.60	4,971,575.93	8,900,982.42
其他非流动资产	8,074,621.00	8,566,392.67	14,181,224.00
非流动资产合计	185,051,867.07	274,103,083.03	400,983,120.90
资产总计	1,242,542,494.50	1,477,196,420.60	1,759,828,509.98
流动负债：			
应付账款	9,562,534.11	20,057,713.89	14,022,431.89
预收款项	11,927,570.91	16,230,119.80	12,482,912.37
应付职工薪酬	52,421,373.10	66,747,558.86	73,797,679.55
应交税费	5,589,536.69	12,036,214.22	19,940,896.67
应付股利			4,728.47
其他应付款	12,310,686.52	7,660,655.57	8,904,673.31
流动负债合计	91,811,701.33	122,732,262.34	129,153,322.26
非流动负债：			
递延收益	2,879,166.67	2,879,166.67	6,819,166.67
递延所得税负债		586,764.90	407,505.00
非流动负债合计	2,879,166.67	3,465,931.57	7,226,671.67
负债合计	94,690,868.00	126,198,193.91	136,379,993.93
所有者权益：			
股本	167,812,774.00	266,171,661.00	549,065,756.00
资本公积	745,186,666.18	742,183,935.97	595,046,554.12
其他综合收益	-175,515.39	-325,147.62	-426,288.49
盈余公积	27,307,743.49	41,686,648.37	59,176,446.43
未分配利润	196,551,534.05	292,745,453.15	412,632,266.97
归属于母公司所有者权益合计	1,136,683,202.33	1,342,462,550.87	1,615,494,735.03
少数股东权益	11,168,424.17	8,535,675.82	7,953,781.02
所有者权益合计	1,147,851,626.50	1,350,998,226.69	1,623,448,516.05
负债和所有者权益总计	1,242,542,494.50	1,477,196,420.60	1,759,828,509.98

## 5、其他

## 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2014年年度报告原件；
- 五、其他有关资料。

上海汉得信息技术股份有限公司

法定代表人：范建震

二〇一五年四月十日