



上海汉得信息技术股份有限公司
2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在经营中可能存在宏观经济波动的风险、人力成本上升和人才流失风险、传统 ERP 业务增长速度减慢，咨询行业竞争加剧风险、公司自身能力增长速度是否跟得上信息化发展速度的风险，有关风险的内容和采取的措施已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	6
第三节公司业务概要	9
第四节经营情况讨论与分析	17
第五节重要事项	47
第六节股份变动及股东情况	74
第七节优先股相关情况	82
第八节可转换公司债券相关情况	83
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	84
第十节公司治理	92
第十一节公司债券相关情况	99
第十二节财务报告	100
第十三节备查文件目录	227

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、汉得信息	指	上海汉得信息技术股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
上市	指	公司股票获准在交易所上市
公司章程	指	上海汉得信息技术股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
股东大会、董事会、监事会	指	上海汉得信息技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
Oracle	指	美国甲骨文软件系统股份有限公司, 1989 年正式进入中国市场成立甲骨文(中国)软件系统有限公司
SAP	指	总部位于德国的 SAP 公司, SAP 是 Systems Applications and Products 的缩写, 既是其公司简称, 也是其主要 ERP 软件产品的简称
ERP	指	Enterprises Resource Planning 的缩写, 中文意思为企业资源计划
BPO	指	企业将一些标准化的、非决策性的业务流程外包给第三方服务供应商, 以降低成本, 同时提高作业质量的业务模式
SaaS	指	Software-as-a-Service (软件即服务) 的简称。它是一种通过 Internet 提供软件的模式, 厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上, 客户通过互联网向厂商订购所需的应用软件服务, 按订购的服务多少和时间长短向厂商支付费用, 并通过互联网获得厂商提供的服务
MES	指	Manufacturing Execution System 即制造执行系统。是面向制造企业的生产信息化管理系统
PLM	指	Product lifecycle management 的缩写, 中文意思即产品生命周期管理系统
WMS	指	Warehouse Management System 的缩写, 即仓储管理系统
TMS	指	Transportation Management System 的缩写, 即运输管理系统
CRM	指	Customer Relationship Management 的缩写, 即客户关系管理系统
BI	指	Business Intelligence 的缩写, 即商务智能分析系统
HRMS	指	Human Resource Management System 的缩写, 即人力资源管理系统
EPM	指	Enterprise performance management 的缩写, 即企业绩效管理系统

HEC	指	公司自主研发的汉得费控及报账系统，专注于帮助国内企业进行有效的支出性资源规划和实时管控，同时提高内部运营管理能力
HLS	指	公司自主研发的汉得融资租赁系统，主要面向融资租赁公司提供核心业务管理系统的信息化服务
HRP	指	公司自主研发的汉得医果（Hospital Resource Planning），主要面向医院行业的客户提供运营管理的信息化服务
HAP Cloud	指	HAND Application Platform Cloud，中文名汉得云应用开发平台，是面向微服务架构思想和分布式应用架构研发的分布式应用开发平台
HCMP	指	Hand Cloud Management Platform 的缩写，中文名汉得融合云治理平台，主要是为提高企业跨云资源管理的效率
Choerodon	指	Choerodon 猪齿鱼是一个开源企业服务平台，是基于 Kubernetes 的容器编排和管理能力，整合 DevOps 工具链、微服务和移动应用框架的基于容器的企业级应用平台

第二节公司简介和主要财务指标

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（如有）	HAND ENTERPRISE SOLUTIONS CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HAND		
公司的法定代表人	陈迪清		
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	http://www.hand-china.com/		
电子信箱	investors@vip.hand-china.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈雁冰	于培培、卢娅
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	motton.shen@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	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市青浦区汇联路 33 号

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市四川中路 213 号久事商务大厦 6 楼
签字会计师姓名	陈竑、林伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,723,440,576.81	2,865,327,512.52	-4.95%	2,325,047,409.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	86,114,201.71	386,875,076.87	-77.74%	323,750,932.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,648,839.11	270,785,816.43	-80.93%	249,676,699.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,258,554.41	201,993,338.91	-67.20%	-25,003,883.79
基本每股收益（元/股）	0.10	0.44	-77.27%	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.44	-77.27%	0.38
加权平均净资产收益率	2.83%	14.40%	-11.57%	14.45%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	4,192,989,403.08	3,818,462,915.42	9.81%	3,146,622,560.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,066,901,427.19	2,943,598,950.44	4.19%	2,459,654,331.35

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0974
-----------------------	--------

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	701,838,700.44	901,476,388.08	632,861,991.39	487,263,496.90
归属于上市公司股东的净利润	65,813,893.08	102,361,857.23	-84,339,008.07	2,277,459.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,521,544.04	88,279,414.25	-91,492,234.79	-2,659,884.39

经营活动产生的现金流量净额	-293,783,063.18	-80,334,621.72	41,169,712.84	399,206,526.47
---------------	-----------------	----------------	---------------	----------------

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	72,249.10	96,085,304.97	55,892,953.46	
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）	39,158,838.92	41,210,505.44	29,476,916.67	
委托他人投资或管理资产的损益	2,965,410.07	1,769,598.32		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-739,520.38	-1,430,537.25	2,184,213.22	
减：所得税影响额	6,538,244.93	21,091,658.42	13,280,859.80	
少数股东权益影响额（税后）	453,370.18	453,952.62	198,990.02	
合计	34,465,362.60	116,089,260.44	74,074,233.53	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（一）公司的主要产品和服务：

公司是国内最早从事高端ERP实施服务的专业咨询公司之一，通过多年的技术积累、业务创新和市场开拓，公司在企业信息化领域的客户规模、实施经验、专业技术、人才团队和服务能力已居于国内领先水平，公司业务领域已扩展至全面的企业信息化应用产品研发、咨询实施与技术服务。公司已由最初的信息软件实施商，发展为解决方案服务商，并开始向数字化生态综合服务商进化。

多年来公司除了在传统IT领域不断精益求精，也积极跟踪和研究云计算、大数据、物联网、人工智能、工业互联网等技术的发展和运用，充分与全球IT生态圈的合作伙伴共同推动包括云、大数据、智能制造、新零售、物联网等新业务在企业服务领域的应用拓展。与此同时，公司为适应企业客户不断发展的IT需求而持续丰富完善企业信息化整体解决方案咨询服务能力，积极研发自主产品和解决方案，使得公司的服务领域也随之不断延伸。

公司致力于成为连接企业管理与信息技术的桥梁，帮助企业实现数字化转型，以信息化手段帮助客户提高组织的运营效率、效益与竞争能力，实现客户价值。报告期内，公司提供的主要产品及服务如下：

1、软件实施业务。软件实施服务是在企业信息系统建设过程中，由专业的咨询顾问和企业项目人员协同运作，按照企业的实际需求，提供的专业化和个性化服务。

公司的软件实施业务主要包括：

（1）传统ERP及相关信息化软件实施服务。主要是以Oracle，SAP，微软等厂商为代表的传统ERP / CRM / HRMS / EPM / PLM / BI / WMS / TMS / HRPERION等企业信息化套装软件的实施服务，提供涵盖企业信息化建设全生命周期（业务咨询、系统规划、流程梳理、蓝图设计、软件部署、系统上线等）的交付服务，以及实施过程中的用户培训、系统配置、定制开发、系统优化等服务。

（2）自主研发产品及解决方案的实施服务。随着我国企业信息化水平的提升、信息化意识的增强，和各类新技术、新产品的蓬勃发展，我国企业客户的信息化需求变得更加多样化、

个性化。公司多年来聚焦我国企业特色，基于对客户业务的深入理解，以及多年来企业信息化实施服务的经验，研发了大量自主产品及解决方案，如：

1) 智能制造领域：为响应当前中国制造业转型升级的重要战略，公司围绕制造业的智能制造转型，以精细化生产制造为核心，积极整合各专业领域的资源，为客户提供基于HCM（协同制造）、MES（制造执行）、APS（计划排程）、SCM（供应链管理）、QMS（质量管理）、PCS（过程控制）等软件平台的智能制造解决方案，帮助制造业客户建立具备个性化定制、协同供应链、远程协作和智能分析等功能的一整套落地方案。

2) 云计算领域：云计算是信息技术革命的核心之一，也是公司解决方案产品化的重要方向。公司基于多年的信息化经验和能力，积极研究客户需求和市场趋势，研发了具有市场竞争力的云计算产品，为客户提供基于自有云计算的独特解决方案和专业化实施服务，如One Contract（一诺智能合同管理平台，基于可视化和智能化技术，致力于合同全生命周期管理），HAP Cloud（面向微服务架构思想和分布式应用架构研发的分布式应用开发平台），HCMP（汉得融合云治理平台，提高企业跨云资源管理的效率）、Choerodon（猪齿鱼数字化平台，为企业提供数字化转型的企业级应用容器平台支持）、燕千云（智能服务管理平台，帮助企业快速整合服务渠道）等在内的多个产品推出，并服务于大量企业客户。

3) 其他自主研发产品及解决方案的实施服务：除智能制造和云计算领域外，公司还基于对客户业务的深入理解，自主研发了大量应用于各行业和领域的产品及解决方案，如汉得医果（HRP）、汉得电商业务平台（HOMS）、汉得费控及报账系统（HEC）、汉得融资租赁系统（HLS）、汉得主数据管理系统（HMDM）、汉得物联网平台（HI-IOT）、汉得中台清结算系统（HSCS）、汉得数据服务平台（HDSP）等在内的一大批自主研发产品，补充完善了部分细分领域的解决方案，为企业客户提供更优质的适应企业特性的实施服务，帮助客户提高业务效率、优化资源配置，提高企业信息化治理水平。

2、客户支持业务。企业客户在进行了较大规模的ERP及相关系统信息化建设后，由于ERP等相关企业信息平台的专业性和复杂性，这些客户往往需要IT服务商提供长期的高质量系统运维支持，如系统日常维护、故障排除以及因企业业务调整而相应地需要进行系统升级维护等。

此外，新技术的飞速发展带动着业务模式及运营模式不断地发生变化，企业内部IT追逐和聚焦新业务和新技术的意识越来越强烈，信息系统架构也呈现出单核心系统向多专业系统集成的趋势，新技术新架构给IT发展带来重大变革，对运维的专业化能力提出了更高的要求，

因此越来越多的企业选择运维服务外包。

公司有专业的团队，以面向全球市场，提供7*24小时的、基于服务级别的企业信息化运营和维护服务，满足企业客户在实施企业信息化后存在的大量系统运营维护需求。

3、其他业务。公司的其他业务包括：

（1）软件外包：软件外包服务业务是公司基于软件实施服务业务所积累的强大实施团队与丰富实施经验而开拓的衍生业务领域。公司软件外包服务业务主要涉及软件实施服务中ERP软件二次开发与设计部分，以及一些为满足客户需求的技术开发外包工作等。

（2）软硬件销售：公司从事的软件实施服务需要以对应的企业级软件以及一些配套的硬件设施作为实施基础，因此公司在为客户提供实施服务前期会参考客户自身意愿、结合客户的业务特点向客户销售相应的软硬件产品。公司软硬件销售业务仅是实施服务的衍生业务，公司一般不单独销售软硬件产品。

（3）数据处理：除前述为客户提供软件实施服务以外，根据部分客户的数据处理需求，为其提供扫描加工、数据处理、存储和分析等服务。

（4）商业保理：依托传统ERP实施服务领域的核心客户资源，将公司自主研发的中小企业供应链金融云平台，对接核心客户ERP系统的供应链模块，以获取交易、采购、发货、开票等真实数据，基于这些ERP系统内真实的交易数据，以优质应收账款为依据，向核心企业客户的上游供应商及下游经销商提供服务。公司通过开展商业保理业务，能提升公司核心企业客户的粘性，帮助核心企业客户维护供应链的稳定性。

（二）报告期内发生的重大变化：

市场需求方面，各类新技术、新产品蓬勃发展，尤其是云平台、SaaS应用的发展，加速了传统企业信息化 / 数字化转型，企业不再仅仅局限于传统的信息管理诉求，更多的关注新技术、新产品的应用发展，由过去的“痛点驱动”升级为“愿景驱动”，过去企业寄希望于通过信息化手段来解决管理痛点问题，而现在提出了更多诸如智能化发展等改革提升的愿景，因此有更多涵盖企业前中后台的信息化 / 数字化的诉求。这样的需求升级推动了公司所在行业市场容量快速变大，并对服务商的服务能力覆盖面、对新技术的应用能力和整体解决方案能力提出了更高的要求。此外，近年来部分国内企业在积极寻找“走出去”的机会或国际化的发展方向，随之带来的商机明显增多，公司伴随客户信息化需求的海外延伸，逐渐积累起在海外市场为客户提供本地化实施和运维的经验和能力。

公司经营情况方面，受外部经济环境以及企业级IT服务市场变化的影响，来自国内ERP

领域的需求出现了放缓的迹象，使得软件实施收入增速整体放缓。为适应企业客户不断发展的IT需求，公司持续丰富完善自身信息化咨询服务能力，对员工专业能力和综合素质提出了更高的要求，同时受实施项目范围及地点扩大影响，使得人力成本及员工差旅成本增长较快。报告期内，公司继续基于行业深度拓展，优化面向客户的服务架构，并针对性发展自有产品和自有业务，研发成本进一步增加，自有产品实施方面收入增长明显，解决方案能力和创新能力进一步增强。公司品牌持续壮大以及龙头案例的积累，带来的行业影响力大幅提升，产品化以及解决方案的标准化，提升了公司整体的交付能力及实施效率。

报告期内，公司实际控制人通过协议转让方式引入百度作为战略投资者，公司同时与百度达成战略合作框架协议，利用双方在不同领域或方面的能力形成较强的优势互补，对于公司而言，在市场开拓能力、技术支撑、服务创新等方面将得到非常有力的支持，有望迅速提升公司在企业数字化领域的竞争能力。

（三）行业基本情况及对公司的影响：

公司属于软件和信息技术服务业，软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。企业信息化行业的发展主要取决于国民经济的发展状况、国家对于企业信息化的支持力度、企业对于信息化的重视程度等因素。目前，我国经济处于持续平稳较快增长，工业化和信息化融合、智能制造、工业互联网的发展起步阶段，我国对于企业信息化给予高度重视和政策支持，不断加大投入力度，企业对于将新技术快速应用于业务场景，提升管理信息化水平和经营效率的诉求也越来越强。因此，软件和信息技术服务业在可预见的相当长时期内将处于较高景气的状态。

企业信息化服务领域的竞争较为市场化，在行业内要取得竞争优势的关键在于是否能满足不同行业不同客户需求的服务能力，以及是否具有丰富产品实施经验和完整产品解决方案。公司主要从事中高端客户的企业信息化综合服务，在企业信息化领域经过多年的深耕，在行业内的国内厂商中已经具备较高的地位和影响力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

无形资产	无形资产 2019 年相比 2018 年增长 111.05%，主要系公司拥有知识产权的自主研发软件所致。
------	--

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）丰富的实施服务经验和全面的信息化服务能力

在传统业务上，公司主要针对Oracle、SAP、微软等高端套装软件提供实施服务，公司在长期的实施过程中经过不断的消化、提炼、整合和完善解决方案，对其产品内容形成了十分深刻的理解，并在实施服务领域中积累了丰富的实战经验。与国内同行相比，由于公司的客户众多，行业分布广泛，建立了快速应急响应机制，加之公司自身的知识库和方法论整理及时有效，因此公司在高端套装软件实施服务的经验方面具有明显的优势。近年来公司服务的软件平台从ERP为主进一步扩展到了企业信息化其他相关领域，比如CRM客户关系管理、HRMS人力资源管理、EPM企业绩效管理系统、BI商务智能分析系统等专业领域，公司通过自身的人才培养体系和方案整合能力、产品化能力、业务咨询服务能力、技术开发能力，在项目实施过程中逐渐积累了这些专业产品的实施经验，形成了跨产品线、跨产品体系的全面解决方案，能够为客户提供端到端的全面信息化服务。公司基于对不同软件产品内容的理解，结合客户差异化的经营业务内容以及流程为国内大量企业提供量身定制的实施服务，并通过大量成功实施服务经验的总结形成了自己的Quick-HAND实施方法论和多项业内领先、适应性强的行业解决方案。经过多年实施服务经验的积累，公司目前具备为客户提供全面而先进的企业信息化软件实施服务的能力，可有效保障企业管理信息化建设，提升企业的管理与经营效率。

多年来公司通过对客户业务的深化应用，对方案经验的积累沉淀，对技术能力的储备提升，加大研发创新投入，自我积累了包括汉得协同制造系统(HCMs)、汉得费控及报账系统

(HEC)、汉得融资租赁系统(HLS)、汉得医果(HRP)、汉得主数据管理系统(HMDM)、汉得物联网平台(HI-IOT)、汉得电商业务平台(HOMS)、汉得中台清结算系统(HSCS)、汉得数据服务平台(HDSP)、汉得财务中台及共享服务平台(HSSP)等一大批优秀的自主研发产品，补充完善了部分细分领域的解决方案，提供更优质的适应企业特性的实施服务，帮助客户提高业务效率、优化资源配置的同时更关注企业的内部控制、风险管理等，提高了企业信息化治理水平，目前这些产品已在众多客户处取得了良好的应用效果，不仅为公司开辟了

新的业务市场和利润增长点，更扩大了公司的综合实施服务能力。

（二）客户资源优势

公司长期从事企业信息化咨询实施服务，已先后为数千家企业客户成功提供了信息化建设服务，客户遍及制造、高科技、金融、贸易、快速消费品、互联网、公用事业和房地产等诸多行业，涵盖诸多世界500强企业、大型民营、国企集团等行业领军企业。目前，公司以国内市场为主，并积极开拓全球市场，为大中型企业客户提供专业的信息化咨询服务，涉及到了各行各业企业管理的主要领域。自公司成立以来，始终坚持以客户为中心的战略，高度关注客户满意度和黏着度，通过整合多元化的信息化产品和服务能力，能够更好的帮助客户规划落实众多信息化诉求，并做到更有匹配度的量身定制IT规划、实施部署和系统运营维护的服务，能够更有效的帮助客户降低整合外部服务资源的成本，提高运营效率，优质和全面的服务使得公司与客户建立了长期稳定的合作关系，延长了公司与客户的服务周期，并更多呈现可持续的合作态势。

公司在Oracle和SAP等高端企业信息化套装软件实施服务市场中拥有稳定的客户基础和持久的客户关系，在行业内形成了较好的口碑和较强的品牌影响力，较高的客户黏性是公司主营业务收入保持稳定的重要原因，同时，公司高黏性的客户也是其他新的业务方向潜在的优质客户资源，公司将在这些老客户上深耕细作，推出更多的创新产品和服务，建立长期友好合作的机制。随着企业信息化的不断深入，原有的客户资源为公司的业务扩展和创新提供了良好的平台，充分的信任及合作基础有助于公司推动新的业务转化。

公司在为客户提供信息化服务过程中，坚持以客户为中心，整合优化解决方案，形成了较好的实施服务效果，得到了市场较高的认可。近年来，为进一步提升服务能力和服务价值，公司在常规的项目制服务之外，还提供主动的诊断分析和咨询建议，以及针对性的市场宣传活动，为企业提供全面的数字化转型规划。在各方面共同努力下，公司的客户资源价值继续提升，在客户规模和广度拓展的同时，客户的服务内容和深度更进一步发展。

（三）人才优势

咨询行业本身是人才密集型行业，自成立开始，公司就高度重视人才培养和团队建设，通过有序引进、持续培训等方式逐步完善项目服务团队，多年来聚集了行业内优秀的业务、技术、营销和管理团队，为项目的正常运行和质量提供了保障，是公司长期以来快速成长和扩充的基础保证。相比于其他软件服务商，公司的人才资源具备较强的行业实施背景，对客户需求的理解和业务流程的梳理更具优势，有快速学习并掌握多种产品实施的能力，资源间

的协调支持更灵活便捷。作为具备人力资本密集特性的现代高科技服务类企业，公司十分重视企业文化的建设，注重提高员工的积极性，倡导“Better Experience, 更好体验”的经营理念，构建企业感恩文化，努力为客户提供更好的服务体验，为员工提供更好的工作体验。公平、竞争、激励的人力资源管理体系，为员工构建了良好向上的发展氛围。公司在人才招聘、人才培养和激励等方面采取了一系列的措施，包括：

- (1) 股权激励和项目跟投计划的实施，使其得以共享企业发展带来的收益；
- (2) 具有完善的培训与考核体制，为人才的进一步发展提供良好的平台；
- (3) 加强企业文化建设，为员工提供良好的工作氛围，提高幸福指数和归属感。

通过上述一系列措施的实施，公司目前拥有总计超过万名具备各类专业知识与技能的顾问，高级顾问和核心员工的稳定度较高，新进员工的成长快速，逐渐形成了行业导向化、交付专业化、协作体系化、技术领先化的组织架构以及阶梯式的人才资源结构，通过内部知识共享和人才储备达到了稳定优质的资源保证，为客户的信息化建设提供了充足的资源保障。

(四) 品牌优势

基于多年实施经验的累积，公司已逐渐发展成为国内信息化综合实力领先的咨询服务公司，自上市以后，公司的品牌影响力不断提升。目前，公司已在国内广州、北京、武汉、成都、天津、西安、青岛、长沙等地设有分支机构，在日本、新加坡、美国设有子公司，在印度、欧洲设有孙公司，已具备更强的能力参与更广泛的市场拓展，公司的综合能力及市场范围也在不断扩展及延伸，服务的企业数量和项目数量都居于行业前列，多家头部企业的典型成功案例，带来的行业影响力大幅提升。公司良好的品牌影响力和稳固的市场地位，能够助力整合诸多资源，服务企业客户，达到完善企业信息化建设和增加盈利的双赢。公司长期立足于企业信息化服务，多年来以辛勤的服务和优秀的专业能力在众多客户处取得了很好的口碑，也获得了众多合作伙伴、政府和行业机构的一致认可，取得了上海市高新技术企业、上海市软件企业、上海青浦区高新技术研究开发中心等一系列荣誉资质，拥有CMMI Level3、2019年上海软件和信息技术服务业百强、2018上海服务业企业100强、2019中国物联网系统集成商50强、信息安全管理体系认证、质量管理体系认证、中国电子信息行业联合会信息系统集成及服务资质三级等证书。

(五) 技术革新与管理实践创新意识

除在传统IT领域公司不断精益求精，研发多个自主产品外，公司始终坚持创业思维，积极鼓励和支持技术革新和管理实践创新。公司充分与全球IT生态圈的合作伙伴共同推动包

括云、大数据、智能制造、大消费等新业务的开展，不断探索从传统制造向智能制造的数字化转型；从传统营销向以数字营销为手段的全渠道营销转型；从传统管理向以共享服务为代表的运营管理数字化转型；从传统IT向云计算大数据人工智能为代表的IT架构数字化转型。公司为创新发展提供有力的资金、技术及销售渠道支持，构建面向业务的创新应用，不断迭代更新更适应市场需求的产品和解决方案，并适应IT行业发展趋势，推动服务产品化、产品云服务化等创新发展，进一步提高了公司的核心竞争力。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

（一）公司经营业绩：

报告期内，公司实现营业收入2,723,440,576.81元，同比减少4.95%；实现归属于上市公司股东的净利润86,114,201.71元，同比减少77.74%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润51,648,839.11元，同比减少80.93%。报告期内，公司收入结构逐渐发生变化，受外部经济环境以及企业级IT服务市场变化的影响，传统ERP及相关信息化软件需求出现放缓的迹象；而自主研发产品及解决方案的商机明显增多，相关收入占比逐年增长，成为公司的新的业绩驱动；客户支持及运维服务业务规模扩大，收入快速增加。

报告期内总体经营业绩分析如下：

报告期内，公司立足企业信息化整体解决方案服务商的定位，积极贯彻年初制定的年度经营计划，致力于成为企业数字化转型综合服务商，搭建信息 / 数字技术和企业业务管理之间的桥梁，不断补充和完善覆盖全行业的信息化解决方案，加强人才团队的培养，持续提高服务交付能力，巩固公司在国内高端ERP / CRM / SRM / WMS等实施服务领域领先地位，致力于实现在企业信息化领域更加全面和完整的服务能力。同时公司密切关注信息技术的发展，积极探索引进新技术在企业信息化领域的应用实践，拓展智能制造、云计算和工业互联网等新兴信息化领域，开拓商旅费用管控、云供应链管理、智能合同管理、供应链金融等创新业务。在外部经济环境以及企业级IT服务市场变化的影响之下，报告期内业务规模持续扩大主要得益于以下几方面：

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

公司自身竞争能力的增强。近几年，公司在企业信息化服务领域的经验积累显现出更强的比较优势，经过多年的发展公司已具备较为完善和全面的信息化解决方案能力，拥有充足的人才储备及优质的交付能力，能够为客户提供全行业、多领域的全面综合的信息化服务；企业级IT服务市场对公司服务能力和品牌认可度的提高，不但有助于公司的业务开拓，也促进了公司在某些优势领域竞争力的进一步提升，比如在精益制造、互联网企业服务等一些新兴的领域上，公司已逐渐形成一定的核心竞争力，所以能够获得比较好的市场回报；近年来部分国内企业在积极寻找“走出去”的机会或国际化的发展方向，公司伴随客户信息化需求的海外延伸，自2007年起陆续在日本、新加坡、美国设立全资子公司，并在印度及欧洲设立孙公司，努力在海外市场实现交付团队本地化，在满足客户海外信息化需求的背景下，公司也逐渐基本具备了在海外市场为客户提供本地化实施和运维的能力，从而也逐渐具备了在海外独立进行市场开拓的能力，进一步拓宽了公司的业务分布范围，也为公司盈利能力的稳定提供了一定的保障。

公司内部管控的规范合理。从内部经营的角度看，公司近年来一直在优化组织架构，加强利润中心的绩效管理和考核，报告期内公司进一步明确了对各个部门经营管理水平的要求，强化毛利考核指标，提高风险监控意识，较好的改善了成本控制水平。同时，公司通过区域集中共享交付与远程交付模式的逐渐应用，降低差旅成本，提升了人员利用率，同时也有利于保障公司层面整体的交付质量与实施效率。

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

正是基于公司多年积累的优质客户群体以及不断提升的服务交付和技术开发能力、不断完善的行业解决方案和自主创新能力，公司业务订单较为充足，经营规模扩大，业绩保持相对稳定。

（二）报告期内主要经营情况及重大事项：

1、企业信息化套装软件实施业务保持平稳发展，行业整体解决方案能力进一步提升，海外市场机会增加。

报告期内，企业信息化套装软件实施业务仍然保持了平稳的发展势头，同时，解决方案能力和创新能力也得到了长足发展，并在报告期内支撑了很多创新业务的开拓。相比于去年同期，受外部经济环境以及企业级IT服务市场变化的影响，来自国内ERP领域的需求出现了放缓的迹象，ERP业务的商机有所减少，但项目应用深度进一步加强，ERP加汉得自主产品的多系统联合产品实施机会增加，Cloud产品实施项目数量快速增长，实施能力也得以快速提升。由于企业信息化中ERP后台化的趋势越来越明显，现在企业的业务和管理需求都愈发呈现出多样化、个性化的特点，比如对实现营销数字化转型、采购全生命周期协同管理、供应链流程管控、加强仓储运输管理、企业绩效管理 etc 都有非常急迫的需求，单一的ERP已经很难满足企业全面信息化建设的需求。因此近年来公司服务的软件平台从ERP为主进一步扩展到了企业信息化其他相关领域，比如CRM客户关系管理、HRMS人力资源管理、EPM企业绩效管理系统、BI商务智能分析系统、HYPERION全面预算管理系统等专业领域。公司在项目实施过程中通过积累和总结专业化产品的实施经验，并基于对信息技术发展趋势的深刻理解，进行跨产品体系的业务和应用设计，为客户提供优化的产品组合选择，逐渐形成了跨产品线的一体化解决方案。各主要专业套装软件的市场需求持续增长，其咨询实施服务收入构成对公司业绩的重要支撑。报告期内，公司继续推进实施方法的标准化和规范化，通过标准化和规范化使得公司在客户满意、时间可控、成本可控的前提下顺利交付项目，并有效提高了人员利用率。

公司根据业务范围、行业特性、需求共性等对行业做了整合，进一步提高整体解决方案能力和服务效率。报告期内，公司继续以精益制造、互联网、电信、金融、医药快消品、零售、公用事业、流通贸易、租赁、高科技等积累较为充分的行业作为重点，扩大推进客户经营专业团队深耕客户，主要进行售前咨询、方案规划设计、行业方案产品化研发、市场开拓和交付质量把控等工作，并配合支持各产品交付部门完成项目实施，由于成立了专属团队围绕行业进行能力的聚焦，一方面提高了垂直专业化的程度，进一步提高竞争壁垒，另一方面也打破了产品的界限，提高行业专业团队横向整合及提供更高层次解决问题的能力；同时报告期内公司与不少合作伙伴形成了战略联盟关系，其中不乏有许多是从事行业专业服务的企业，有助于推动汉得行业垂直化服务能力的提升。

公司非常重视海外市场的开拓，在美国、日本、新加坡均设有子公司，印度、欧洲设有孙公司，并建立了专注于海外业务的专业团队，已经有十多年的海外推广实施经验，可以涵盖企业跨国运营、全球化协同、并购当地企业后的IT整合及后期的全球IT运维等全方面的服务，为中国企业走向海外提供端到端的IT支持。报告期内，海外市场运营顺利，在销售和项

项目组共同努力推进下，争取到了客户更多合作的机会，销售收入同比有一定的增长，尤其是为日本客户在本地提供服务的趋势上升明显，且报告期内公司积极培养相关人才，参与日本客户项目服务，更好的带动了离岸外包发展。报告期内，海外市场云产品实施项目与中国企业海外项目增长明显，公司力求抓住云产品在海外市场快速推进的机会，在“中国企业走出去”上逐渐积累起竞争优势。

2、智能制造等新兴领域快速积累和发展。

未来工业互联网、云计算和大数据在企业研发设计、采购供应、生产制造、销售服务等经营管理的全流程和全产业链的综合集成应用将形成新的产业形态、商业模式和经济增长点，其中信息化也将成为制造业转型升级、创新发展的先行军。在此背景下，公司在制造业的信息化长期积累优势得到凸显。公司积极整合各专业领域的资源，以精细化生产制造为核心，构建面向智能制造转型的整体解决方案。公司已经推出在研发、供应链、仓储物流、设备互联和物联网等领域内具备竞争力的完整行业解决方案，比如提供基于HCM、MES、APS、SCM、QMS、PCS等软件平台的智能制造解决方案，帮助制造业客户建立从个性化定制、协同供应链到智能制造的一整套落地方案，让“制造”从透明化 / 数字化向着“智造”方向转型。

报告期内，智能制造市场机会继续稳定增长，行业规模进一步扩大，尤其是多系统（ERP、APS、MES、WMS、PLM等）、全流程、一体化的项目以及传统制造领域信息化较薄弱的企业商机明显增多。自动化产线、自动化物流、设备互联、工业大数据的应用是智能制造主题中需求最多的领域，得益于前几年新能源汽车、锂电池、食品加工、新材料、定制家具等行业的开拓，行业经验积累逐渐完善；报告期内智能制造团队加大投入，自有产品系统整体架构实现升级，继续强化了机器设备互联互通的能力，实现了以大数据架构为基础的一些场景，寻找到了创新模式上的突破，初步具备了规模化的实施能力。未来公司将进一步加强重点优势行业的订单挖掘，提高客户满意度，打造智能制造标杆项目，继续拓宽产品线和合作范围，加强研发，提高顾问专业能力，积极寻找海外项目实施机会，积累海外实施能力。

3、云业务发展较快，经验积累逐渐完善。

报告期内，公司在云上的业务有了比较大的积累和发展。基于云计算、大数据、物联网等先进技术的云产品给企业信息化建设带来了新的方向，相比于传统软件，云产品更加轻量，更加灵活，云项目实施与传统实施相比，目标更明确、更快速、现场与远程更连接、原厂更多地参与，快速灵活敏捷的SaaS以及先进技术接入手段，让行业优秀企业能够在数字化转型的道路上更低成本地形成自有产品，提升行业竞争力，甚至是形成可销售的产品。国内企业

客户对云的接受度逐渐提高，上云已经成了众多企业目前的改革重点，而公司拥有大量企业客户、企业解决方案能力、行业方案能力及SaaS的发展潜力，能为企业量身定制产品以解决特定业务场景及需求，同时提供服务帮助企业让这些产品发挥出更大的价值。公司目前已与百度、亚马逊、微软、阿里、华为、腾讯等建立了云合作关系，从灵活、成熟、安全的云基础架构与云平台到广泛、全面、智能的企业级云应用，公司有望与众多合作伙伴一起，共同打造创新的、全面的云解决方案，深度赋能全生态可持续发展与成就价值创新，帮助客户构建智能时代全新体验。

云应用潜在市场巨大，给公司业务带来了新的利润增长点。公司自有的HAP Cloud是面向微服务架构思想和分布式应用架构研发的分布式应用开发平台，能够适应灵活多变的业务需求，独立部署提高开发运维效率；自有的HCMP云管理平台-汉得融合云治理平台，旨在提高企业跨云资源管理的效率，着力于为企业解决多种云、混合云管理的复杂度、一致性问题，打造物联网和云方向的综合解决方案，目前已有超百人专业的实施和技术团队，以及较为丰富的实施案例，具备基于云服务的架构规划设计、应用迁移和部署、应用开发和管理的的能力；自有的Choerodon猪齿鱼数字化平台，是一个开源企业服务平台，旨在帮助企业实现敏捷化的应用交付和自动化的运营管理，并提供IoT、支付、数据、智能洞察、企业应用市场等业务组件，来帮助企业聚焦于业务，加速数字化转型；自有的燕千云智能服务管理平台，旨在帮助企业快速整合服务渠道，打破企业员工和服务团队的沟通壁垒。

4、其他自主研发产品及服务竞争优势增强。

中国信息化建设与国际市场相比有较大的差异性，尤其本地化、个性化需求较为强烈，这给中国自主产品和服务商带来了广阔的发展空间；此外，受贸易摩擦影响，央企、国企等大型企业选择国产自主化软件的趋势越来越明显。多年来公司通过对本土客户业务的深化应用，对方案经验的积累总结，对技术能力的储备提升，加大研发创新投入，自我积累了包括汉得协同制造系统(HCMs)、汉得费控及报账系统(HEC)、汉得融资租赁系统(HLS)、汉得医果(HRP)、汉得主数据管理系统(HMDM)、汉得物联网平台(HI-IOT)、汉得电商业务平台(HOMS)、汉得中台清结算系统(HSCS)、汉得数据服务平台(HDSP)、汉得财务中台及共享服务平台(HSSP)等一大批优秀的自主研发产品，补充完善了部分细分领域的解决方案，提供更优质的适应企业特性的实施服务，帮助客户提高业务效率、优化资源配置的同时更关注企业的内部控制、风险管理等，提高企业信息化治理水平，同时也给公司全面整体的解决方案带来了差异化优势，为公司开辟了新的业务市场和利润增长点，更扩大了公司的综合实

施服务能力。报告期内，公司着重加大已有自主产品的市场推广力度，加强产品研发和运营之间的整合，为企业提供更完善的解决方案，并持续推进现有的产品进化迭代与向新技术框架的持续迁移及改进，自有产品体系已成为公司新的业绩驱动因素，并成为公司业绩的重要保障。

5、客户支持及运维服务收入稳步增长，大力开展企业IT整体运维服务。

报告期内，公司进一步开拓运维服务市场，以存量客户的后续信息化运维需求为基础，凭借公司多年以来在国内企业信息化行业积累的口碑，开拓非原生客户的运维订单，提供包括远程运维服务、统一运维服务、ITO运维服务、资源外包服务、项目整包服务等，在国内信息化运维市场占得一定先机，报告期内，客户支持及运维业务的收入及利润同比稳步增长，尤其是大型整体运维项目与SaaS运维产品等新业务取得突破性进展。运维业务业绩的增长，一方面得益于市场规模的扩大，AI技术、云技术、数字现实、认知技术、智能客服等新技术风起云涌，企业内部IT聚焦核心技术和业务的期望越来越强烈，信息化资产的高效运营越来越为企业所关注，因此专业化运维外包正在逐渐成为企业IT服务的趋势，由此带来运维服务市场的规模持续增长；一方面得益于公司整体服务外包策略和能力的增长，为进一步增强公司整体的服务价值，公司顺应趋势为企业信息化提供整体运维或整体服务外包，增加了Tableau、云运维、互联网运维等新兴业务，实现了业务面的较快拓展；另一方面，公司自主产品不断壮大，其产品运维管理服务也不断完善，公司自主研发的SaaS版+定制版泛服务管理平台-燕千云大力推广，同步带动了运维商机的增长；此外，公司还通过远程运维集中标准化管理，客户针对性经营管理的手段，提升了人均产出。未来，公司将继续提升运维咨询水平，以更高端的服务模式，结合强大资深的行业案例，加速拓展客户数量，扩大客户规模，深化区域化运维与大客户统一运维，通过新技术定点攻坚重点客户，同时加大新技术研发和产品化投入，实现相关产品的客户推广落地，并加强成本费用管控，进一步提高业绩和市场占有率。

6、软件外包、软硬件销售、数据处理等业务稳定发展

报告期内，公司收入主要来源于软件实施和客户支持业务，合计超过主营业务收入总额的80%。软件外包、软件销售、硬件销售、数据处理等业务，则衍生于软件实施业务，形成公司业务的良好补充。其中软件外包服务业务是公司基于软件实施服务业务所积累的强大实施团队与丰富实施经验而开拓的衍生业务领域，公司软件外包服务业务主要涉及软件实施服务中ERP软件二次开发与设计部分，以及一些为满足客户需求的技术开发外包工作等，2018年公

司设立上海得逸信息技术有限公司以来，受益于企业对人天资源外包、软件开发、项目分包服务等的需求增长，软件外包收入维持稳定增长。软件实施服务需要以对应的企业级软件以及一些配套的硬件设施作为实施基础，因此公司在为客户提供实施服务前期会参考客户自身意愿、结合客户的业务特点向客户销售相应的软硬件产品，由于SAP与公司的软件销售代理合作关系终止，报告期内软件销售收入下降较为明显。此外，公司还根据部分客户的数据处理需求，为其提供扫描加工、数据处理、存储和分析等服务。

7、公司与百度双方合作进展顺利。

公司与百度的具体业务合作领域包括但不限于云计算、共享服务、垂直业务等，通过加深双方的合作层次，促使双方在战略合作中发挥更积极的作用，同时能够更好地调动内外部资源支持双方的合作。具体而言，一方面，百度的技术能力、研发能力较强，百度云服务等2B业务正在迅速发展，而另一方面，公司对企业用户的需求有深入的理解和积累，并且拥有成熟的顾问人才队伍和完善的业务网络；此外公司服务多年且数量众多的大型企业客户群体，也是将双方深度合作成果落地的客户基础，双方可以在上述各方面实现优势互补。

自签署《战略合作框架协议》以来，公司与百度在云资源、图像识别、数据平台、智慧零售、工业质检、物联网技术等方面展开了全面落地合作。公司将企业融合中台、差旅报销、供应商关系管理等自有产品架构在百度云上，并在共享中台、数据平台等方向开展了产品融合、联合解决方案创新等工作。合作形式包括共研共创、相互融合解决方案（大数据、IoT、物流地图、无人驾驶等），联合交付软件系统，商务与产品层面协同走向市场等。双方已经建立运转良好的商机协作机制，形成良好的资源互补，双方共享前沿动态、行业know-how、解决方案总结等，并共享客户资源、区域渠道等。报告期内，公司与百度相关的业务及产品实现收入2000多万元，截止目前，在手商机金额超过4000万元。2020年公司将继续加深与百度在产品开发、商机层面的协作，着力发展企业融合中台、基础计算资源、工业质检、智能客服、数据平台等领域的合作，公司将继续借助百度云AI能力赋能汉得融合中台，特别关注企业信息化基础设施、大数据应用、数字化平台转型等领域。

（三）报告期内创新业务经营情况：

1、供应链金融业务稳步推进。

自2015年5月，公司设立全资子公司即上海汉得商业保理有限公司（以下简称“保理”）以来，依托传统ERP实施服务领域的核心客户资源，将公司自主研发的中小企业供应链金融云平台，对接核心客户ERP系统的供应链模块，以获取交易、采购、发货、开票等真实数据，基

于这些ERP系统内真实的交易数据，以优质应收账款为依据，向核心企业客户的上游供应商提供服务。大量优质的核心企业资源及对供应链金融业务的持续跟进，在融资产品、服务效率和供应链金融解决方案方面的积累，使得公司能够给客户优质的服务，也获得了核心企业对融资服务的认可。汉得供应链金融通过保理业务的实践能真实的了解供应链金融业务开展的痛点和难点，相比传统的保理平台或金融科技平台更能从场景出发贴合企业的管理需求。

报告期内，保理业务规模保持稳定，公司持续在保理服务、撮合业务及金融科技输出三个方向上跟进，公司进一步优化了用户评级模型、风险量化模型和资产管理体系，由于市场资金紧张及资金成本提高，因此保理业务提高了融资利率，同时针对报告期内市场频繁爆发的违约等情况，公司加强了风控审核力度，目前仍然保持了良好的坏账和逾期的管控。同时，汉得供应链金融引进了多项金融产品，提出了“金融超市”的概念，为汉得生态圈的用户提供更多样化更多层次的融资方案，特别是与银行及京东合作“票据秒贴”这一产品，在合作客户中也引起了较大的反响和关注。未来公司计划深挖资产端资源，一是提升每家核心企业上游供应商的合作数量和规模；二是继续加大优质核心企业的推广，同时携手合作的资金方，为核心企业带来更多创新型的供应链金融合作方案，为核心企业创造更多的财务收益，稳固产业链，提升供应链整体的竞争力。产品研发上，会保持现有规模的研发投入，实现对多种资产包业务的支持，同时增加一些创新供应链金融工具和模式的研发，为核心企业及资金方的合作提供平台支撑。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,723,440,576.81	100%	2,865,327,512.52	100%	-4.95%
分行业					

软件服务业	2,697,716,603.61	99.06%	2,839,336,583.53	99.09%	-4.99%
商业保理	23,019,734.57	0.84%	24,101,135.12	0.84%	-4.49%
其他	2,704,238.63	0.10%	1,889,793.87	0.07%	43.10%
分产品					
软件销售	71,303,479.81	2.62%	149,409,361.97	5.21%	-52.28%
硬件销售	18,021,533.22	0.66%	49,895,190.55	1.74%	-63.88%
软件实施	1,797,127,923.27	65.99%	1,934,116,969.99	67.50%	-7.08%
软件外包	257,155,347.46	9.44%	193,942,249.28	6.77%	32.59%
客户支持	532,577,154.08	19.56%	494,512,522.01	17.26%	7.70%
数据处理	21,531,165.77	0.79%	17,460,289.73	0.61%	23.32%
商业保理	23,019,734.57	0.84%	24,101,135.12	0.84%	-4.49%
其他	2,704,238.63	0.10%	1,889,793.87	0.07%	43.10%
分地区					
上海	2,478,729,947.20	91.01%	2,657,413,943.23	92.74%	-6.72%
海外	244,710,629.61	8.99%	207,913,569.29	7.26%	17.70%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

	2019 年度				2018 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	701,838,700.44	901,476,388.08	632,861,991.39	487,263,496.90	531,264,337.15	781,275,986.07	797,011,148.35	755,776,040.95
归属于上市公司股东的净利润	65,813,893.08	102,361,857.23	-84,339,008.07	2,277,459.47	59,698,370.93	95,285,292.19	92,301,566.44	139,589,847.31

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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
分客户所处行业						
软件服务业	2,697,716,603.61	1,883,369,855.66	30.19%	-4.99%	2.64%	-5.18%
分产品						
软件实施	1,797,127,923.27	1,344,985,326.70	25.16%	-7.08%	7.11%	-9.91%

客户支持	532,577,154.08	289,805,433.61	45.58%	7.70%	-1.57%	5.12%
分地区						
上海	2,478,729,947.20	1,679,205,473.00	32.26%	-6.72%	1.33%	-5.38%

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 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件服务业		1,883,369,855.66	99.64%	1,834,969,095.89	99.68%	2.64%
商业保理		6,846,210.06	0.36%	5,807,848.28	0.32%	17.88%
其他		0.00	0.00%	36,551.25	0.00%	-100.00%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件销售		36,075,004.56	1.91%	112,658,235.85	6.12%	-67.98%
硬件销售		14,975,725.52	0.79%	46,444,764.14	2.52%	-67.76%
软件实施		1,344,985,326.70	71.16%	1,255,726,547.99	68.22%	7.11%
软件外包		182,717,259.74	9.67%	115,377,215.42	6.27%	58.37%
客户支持		289,805,433.61	15.33%	294,419,163.67	15.99%	-1.57%
数据处理		14,811,105.53	0.78%	10,343,168.82	0.56%	43.20%
商业保理		6,846,210.06	0.36%	5,807,848.28	0.32%	17.88%
其他		0.00	0.00%	36,551.25	0.00%	-100.00%

说明

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件销售	36,075,004.56	1.91%	112,658,235.85	6.12%	-67.98%
硬件销售	14,975,725.52	0.79%	46,444,764.14	2.52%	-67.76%
软件实施	1,344,985,326.70	71.16%	1,255,726,547.99	68.22%	7.11%
软件外包	182,717,259.74	9.67%	115,377,215.42	6.27%	58.37%
客户支持	289,805,433.61	15.33%	294,419,163.67	15.99%	-1.57%
数据处理	14,811,105.53	0.78%	10,343,168.82	0.56%	43.20%
商业保理	6,846,210.06	0.36%	5,807,848.28	0.32%	17.88%
其他	0.00	0.00%	36,551.25	0.00%	-100.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本年新增合并单位3家，原因为：

1、2018年9月，公司与宁波象保合作区甄客智慧投资合伙企业（有限合伙）协议共同出资1000万元设立上海甄恒信息科技有限公司（以下简称“甄恒信息”），其中公司认缴出资800万元人民币，取得甄恒信息80%股权，设立当年甄恒信息未实际经营。2019年1月起，甄恒信息开始经营即纳入合并范围。

2、2018年12月，本公司的子公司汉得新加坡认缴出资10万卢比，设立HAND ERP Solutions (India) Private Limited（简称“汉得印度”）。2019年5月汉得新加坡实际出资10万卢比，2019年5月起，汉得印度开始经营即纳入合并范围。

3、2019年4月，本公司的子公司汉得新加坡认缴出资5万欧元，设立HAND Enterprise Solutions Europe B.V.（简称“汉得欧洲”），2019年4月起，汉得欧洲纳入合并范围。

注1：2019年9月，公司与宁波英赛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）协议共同出资1000万元设立上海亿碣科技有限公司（以下简称“亿碣科技”），其中公司认缴出资600万元人民币，取得亿碣科技60%股权。截止2019年12月31日，公司未出资，亿碣科技未实际经营，故未纳入合并范围。

注2：2019年2月，公司认缴出资5000万元人民币设立上海汇羿信息技术有限公司（以下简称“汇羿信息”）。截止2019年12月31日，公司未出资，汇羿信息未实际经营，故未纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	171,000,171.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.28%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	51,685,508.90	1.90%
2	客户 2	34,734,510.12	1.28%
3	客户 3	31,282,756.76	1.15%
4	客户 4	28,362,057.26	1.04%
5	客户 5	24,935,338.27	0.92%
合计	--	171,000,171.31	6.28%

主要客户其他情况说明

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）	194,813,212.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.82%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	12.44%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	87,550,459.09	11.15%
2	供应商 2	82,306,107.00	10.48%
3	供应商 3	10,130,697.99	1.29%
4	供应商 4	8,176,058.47	1.04%
5	供应商 5	6,649,890.00	0.85%
合计	--	194,813,212.55	24.82%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	185,707,624.43	176,728,407.10	5.08%	
管理费用	194,768,230.25	207,064,863.13	-5.94%	
财务费用	-503,167.94	-19,430,465.11	97.41%	财务费用 2019 年相比 2018 年增加了 97.41%，主要系银行借款利息增加所致。
研发费用	273,093,954.41	225,093,638.29	21.32%	系公司继续加大自主研发所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2019年公司研发了汉得一诺智能合同管理软件、汉得业务流程管理系统软件、汉得一步制造云生产管理软件等知识产权共计39项。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128项，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41项，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18项，全资子公司上海汉得融晶信息科技有限公司拥有的计算机软件著作权、发明专利39项，控股子公司上海甄恒信息科技有限公司拥有的计算机软件著作权、发明专利9项；控股子公司上海鼎医信息技术有限公司拥有的计算机软件著作权、发明专利1项；控股子公司上海汉得微扬信息技术有限公司拥有的计算机软件著作权、发明专利15项；控股子公司上海汉得甄领信息科技有限公司拥有的计算机软件著作权、发明专利3项；控股子公司上海甄实建筑科技有限公司拥有的计算机软件著作权、发明专利4项；

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	7,929	7,918	6,336
研发人员数量占比	76.57%	82.74%	80.23%
研发投入金额（元）	485,023,880.82	402,686,780.82	277,412,247.31
研发投入占营业收入比例	17.81%	14.05%	11.93%
研发支出资本化的金额（元）	211,929,926.41	177,593,142.53	67,466,699.75
资本化研发支出占研发投入的比例	43.69%	44.10%	24.32%
资本化研发支出占当期净利润的比重	245.10%	45.75%	22.14%

		强有力的基础。	
营销管理软件	18,368,817.40	协助企业建设数字化营销体系的互联网转型解决方案，主要功能包括：消费者管理、会员忠诚度管理、会员卡管理、营销管理、微信运营、消息管理、订单管理、商品管理、企业管理、系统设置、消费者小程序等。	已完成

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,089,366,386.15	3,567,331,149.62	14.63%
经营活动现金流出小计	4,023,107,831.74	3,365,337,810.71	19.55%
经营活动产生的现金流量净额	66,258,554.41	201,993,338.91	-67.20%
投资活动现金流入小计	88,282,341.99	48,056,911.92	83.70%
投资活动现金流出小计	237,042,821.98	376,121,482.60	-36.98%
投资活动产生的现金流量净额	-148,760,479.99	-328,064,570.68	54.66%
筹资活动现金流入小计	778,796,181.13	602,983,200.00	29.16%
筹资活动现金流出小计	507,296,847.70	323,247,071.03	56.94%
筹资活动产生的现金流量净额	271,499,333.43	279,736,128.97	-2.94%
现金及现金等价物净增加额	195,907,769.68	172,032,998.29	13.88%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额：经营活动现金流量净流入2019年相比2018年减少67.20%，主要系公司加大了项目交付投入所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额：投资活动产生的现金流量净额2019年相比2018年增加54.66%，主要系理财产品回收收到的现金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-27,147,793.84	-41.23%	主要系按权益法核算的联营公司确认进来的净损益所致	否
营业外收入	7,191,729.44	10.92%		否
营业外支出	819,520.38	1.24%		否
信用减值	-116,542,575.38	-176.99%	主要系会计政策变更, 根据新会计准则调整至信用减值损失科目所致	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	1,096,322,939.51	26.15%	866,070,967.06	22.48%	3.67%	
应收账款	1,802,930,318.70	43.00%	1,784,355,044.42	46.32%	-3.32%	
存货	64,513.27	0.00%	16,379.32	0.00%	0.00%	
长期股权投资	128,324,215.63	3.06%	158,717,657.83	4.12%	-1.06%	
固定资产	294,227,678.96	7.02%	302,140,435.02	7.84%	-0.82%	
短期借款	604,500,000.00	14.42%	255,000,000.00	6.62%	7.80%	
其他权益工具投资	23,436,180.00	0.56%	28,150,000.00	0.73%	-0.17%	
其他非流动金融资产	47,383,638.36	1.13%	45,486,202.25	1.18%	-0.05%	

递延所得税资产	85,787,857.40	2.05%	58,711,975.16	1.52%	0.53%	
---------	---------------	-------	---------------	-------	-------	--

2、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	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	73,636,202.25	-4,713,820.00	-4,713,820.00		2,183,260.00		-285,823.89	70,819,818.36
金融资产小计	73,636,202.25	-4,713,820.00	-4,713,820.00		2,183,260.00		-285,823.89	70,819,818.36
上述合计	73,636,202.25	-4,713,820.00	-4,713,820.00		2,183,260.00		-285,823.89	70,819,818.36
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

本期冲回上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）投资成本285,823.89元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	1,050,811.30	2,683,937.75
用于担保的定期存款或通知存款	35,977,329.22	
合计	37,028,140.52	2,683,937.75

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,595,760.00	177,332,329.63	-96.84%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海亿碛科技有限公司	信息技术及软件服务业	新设	6,000,000.00	60.00%	自有资金	宁波英赛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	20年	软件服务		0.00	否	2019年09月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2019—078
上海汇羿信息技术有限公司	信息技术及软件服务业	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金	全资子公司，无合作方	20年	软件服务		0.00	否	2019年03月05日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2019—020
合计	--	--	56,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	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
其他	73,350,378.36	-4,713,820.00	-4,713,820.00	2,183,260.00	0.00	2,262,325.40	70,819,818.36	自有资金
合计	73,350,378.36	-4,713,820.00	-4,713,820.00	2,183,260.00	0.00	2,262,325.40	70,819,818.36	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011	网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式	71,373.31	394.2	79,999.2	0	0	0.00%	1,945.84	永久补充流动资金,用于公司日常经营业务所需	0
合计	--	71,373.31	394.2	79,999.2	0	0	0.00%	1,945.84	--	0
募集资金总体使用情况说明										
注 1: 截至 2019 年 12 月 31 日, 公司本年度使用超募资金支出 3,942,003.43。其中“厂房项目(一期)建设”本年使用超募资金 1,301,063.83 元; “智能制造解决方案产品中心项目”本年使用超募资金 503,564.33 元; “企业互联网转型解决方案产品中心项目”本年使用超募资金 2,137,375.27 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		12,138.8	100.00%	2014 年 04 月 01 日			是	否
2、海外 ERP 软件外包开发中心建设项目	是	10,927	10,927		10,927.16	100.00%	2014 年 04 月 01 日	767.17	8,698.48	是	否
3、应用产品解决方案项目	否	3,088.6	3,088.6		3,009.26	97.43%	2014 年 04 月 01 日			是	否

4、ERP 运维服务中心建设项目	是	5,006.65	5,006.65		5,006.65	100.00%	2014 年 04 月 01 日			是	否
承诺投资项目小计	--	31,161.05	31,161.05		31,081.87	--	--	767.17	8,698.48	--	--
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			不适用	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			不适用	否
设立合资公司并收购上海欧俊信息技术有限公司部分资产及业务	否	1,600	1,600		1,600	100.00%	2016 年 01 月 20 日			不适用	否
收购上海达美信息技术有限公司	否	7,400	7,400		7,400	100.00%	2016 年 01 月 31 日			不适用	否
上海汉得信息技术股份有限公司厂房项目（一期）建设	否	6,340	6,340	130.11	6,340	100.00%				不适用	否
收购上海汉得融晶信息科技有限公司	否	5,880	5,880		5,880	100.00%	2016 年 06 月 30 日			不适用	否
智能制造解决方案产品中心项目	否	8,000	8,000	50.36	8,000	100.00%	2018 年 02 月 15 日			不适用	否
企业互联网转型解决方案产品中心项目	否	12,000	12,000	213.74	12,000	100.00%	2018 年 02 月 15 日			不适用	否
超募资金投向小计	--	48,930	48,917.33	394.21	48,917.33	--	--			--	--
合计	--	80,091.05	80,078.38	394.21	79,999.2	--	--	767.17	8,698.48	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<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：</p> <p>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 1,510.00 万元与自然人孟辉、张凌明、邱莉莉、王盛合资设立上海汉得融晶信息科技有限公司。3、2014 年 9 月 22 日，公司第二届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于以超募资金设立合资公司并收购上海欧俊信息技术有限公司部分资产及业务的议案》，以超募资金 1,600.00 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 2019 年 12 月 31 日，已累计使用超募资金支付 1,600.00 万元。4、2015 年 2 月 5 日，公司第二届董事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于增加使用超募资金用于厂房项目（一期）建设的议案》，增加使用超募资金 6,340 万元用于厂房项目（一期）建设。本年使用超募资金 130.11 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，公司已累计使用超募资金 6,340.00 万元用于厂房项目（一期）建设。5、2015 年 5 月 28 日，公司第二届董事会第三十一次（临时）会议及第二届监事会第二十六次（临时）会议审议通过了《关于使用超募资金支付收购上海达美现金对价部分的议案》，以超募资金 7,400.00 万元收购上海达美信息技术有限公司 55% 股权。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金 7,400.00 万元支付全部对价。6、2016 年 4 月 27 日，公司第二届董事会第四十三次（临时）会议审议通过了《关于公司使用超募资金收购上海汉得融晶信息科技有限公司 49% 股权的议案》，以超募资金 5,880 万元收购孟辉等 4 名自然人持有的上海汉得融晶信息科技有限公司 49% 股权。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金 5,880 万元支付了全部对价。7、2017 年 1 月 20 日，公司召开第三届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于使用超募资金用于建设智能制造解决方案产品中心及企业互联网转型解决方案产品中心的议案》，同意公司使用超募资金 8,000 万元建设“智能制造解决方案产品中心项目”，截至 2019 年 12 月 31 日，已支付 8,000.00 万元；同意公司使用超募资金 12,000 万元建设“企业互联网转型解决方案产品中心项目”，截至 2019 年 12 月 31 日，已支付 12,000.00 万元。8、截至 2019 年 12 月 31 日，计划使用募集资金 80,091.05 万元，实际已使用资金 79,999.20 万元。计划使用募集资金超过实际收到募集资金，超过部分使用募集资金利息收入。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2012 年 2 月 25 日本公司召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司变更部分募投项目实施方式并使用部分超募资金的议案》，本公司原计划通过购置办公场地并装修的方式满足项目建设和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</p>

	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	适用 2019 年 12 月 27 日本公司召开的第四届董事会第五次（临时）会议审议通过《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金及募集资金专户销户的议案》，同意将募集资金账户中节余资金及结存利息 1,939.51 万元（此余额为截止 2019 年 9 月 30 日余额，具体金额以实际划款时专户资金余额为准）用于永久补充公司流动资金并将募集资金专户销户。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金以活期存款、通知存款和结构性存款的方式存放。2019 年 12 月 27 日本公司召开的第四届董事会第五次（临时）会议审议通过《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金及募集资金专户销户的议案》，公司将节余募集资金及结存利息共计 1,939.51 万元（此余额为截止 2019 年 9 月 30 日余额，具体金额以实际划款时专户资金余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常经营业务所需。其中超募资金用于永久补充流动资金的金额，每十二个月内累计不超过超募资金总额的 30%。
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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
得逸信息	子公司	软件服务业	500 万元	97,616,582.84	4,284,108.71	240,849,570.92	9,016,230.21	7,890,243.51
汉得融晶	子公司	软件服务业	1000 万元	122,783,958.50	37,864,113.45	140,529,985.99	-15,537,569.19	-15,311,372.50
夏尔软件	子公司	软件服务业	2000 万元	71,622,644.39	62,021,391.79	42,544,096.93	7,927,425.57	7,374,770.23

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海亿碛科技有限公司	设立	尚处于业务拓展期
上海汇羿信息技术有限公司	设立	尚处于业务拓展期

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司现状及面临的风险

近年来随着IT技术的迅猛发展，以及中国在互联网领域的快速推进，中国企业目前在信息化上的诉求，已经发生了很大的改变。很多企业尤其是各行业的领先企业，信息化建设已从“痛点驱动”升级为“愿景驱动”，而信息化是助推企业实现发展愿景的重要因素。同时，越来越多的企业希望能够借助互联网及新的IT技术，打造更强的竞争力，企业信息化呈现了非常多的中国特色。信息化发展的趋势给企业带来想象的同时也带来了很大的挑战，同时也对公司提出了更高的要求。

报告期内，公司继续巩固了作为中国本土领先的ERP等高端企业信息化套装软件实施服务商的市场地位，业务规模不断扩大，员工总人数也在持续增加，在技术上，公司持续在前沿领域投入力量学习、研究和实践，保持在前沿领域对企业的引导能力，公司自主研发产品及服务竞争优势逐渐形成，扩大了公司的综合实施服务能力。目前国内软件和信息技术服务行

业整体较为景气，这几年公司的竞争优势越来越明显，主要得益于公司丰富的实施服务经验，全面的信息化服务能力，优质稳定的客户基础，优秀专业的人才团队，逐渐增强的品牌影响力，技术革新与管理实践创新意识，以及业界领先的合作伙伴生态圈。

近几年国家产业结构升级，对诸如物联网、云计算、大数据、人工智能、工业互联网等新兴技术的扶持，催生了企业业务模式、管理形态等的进一步变化，刺激着企业不断寻求新技术的转型和应用，市场对全面信息化建设、运营、维护、创新的需求不断增强，使得公司的业务范围和销售商机从原来产品的实施扩展到了行业和整体解决方案的实施，相应的也为公司的业绩带来了更多新的增长点。公司与大量合作伙伴特别是百度参股后形成的战略合作关系，也有助于汉得迅速补平新兴IT技术方面的短板，快速形成聚焦于企业信息化建设的全面服务能力，而同时，公司自有技术体系的飞速发展，为自有产品和解决方案做深做精，形成差异化竞争优势，提供了强有力的支持。除了机遇，公司在经营过程中也充分意识到了可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素：

一、市场风险

1、宏观经济波动的风险

公司主营业务为企业信息化综合服务，公司的客户主要为具有较强实力的跨国公司和大中型企业，信息系统对于客户企业的运营和管理至关重要。宏观及行业经济周期的变化与公司所在行业的市场景气程度存在一定的关联性。宏观经济的波动在一定程度上可能影响企业自身的经营状况和对未来的预期及其投资意愿，从而影响客户在IT建设方面的需求。若国内外宏观经济增速减慢及下游行业出现周期性下滑，且短时间内没有好转，可能对企业信息化服务行业的发展带来不利影响，公司存在因主要客户降低企业信息化需求而导致公司经营业绩下滑的风险。

2、行业竞争加剧的风险

2019年以来，受外部经济环境以及企业级IT服务市场变化影响，来自ERP领域的市场需求出现了放缓迹象。随着行业快速发展，业内知名企业的竞争日趋激烈，公司维持营收增速和保持行业内领先地位困难度加大，公司面临着行业竞争加剧的压力，如果公司不能及时有效地应对市场竞争，将会面临增长放缓、市场占有率下降，进而对公司的经营业绩产生不利影响的风险。

3、业绩下滑的风险

公司的业绩与宏观经济、各行业客户的经营情况和IT信息化需求、企业信息化行业竞争

情况、自身产品和服务的竞争力等因素均存在一定的关联性。如果未来公司不能加强自主产品技术的研发和升级，巩固和进一步提升竞争优势，则可能由于面临宏观经济波动、行业竞争加剧、产品难以满足客户需求等多重风险叠加发生的情况，而导致公司业绩进一步下滑的风险。

4、国家政策风险

公司所属行业为软件和信息技术服务业，软件和信息技术服务行业的相关政策与公司发展密切相关。近年来，我国信息化发展取得了长足进展，各领域信息化水平全面提升。近年来，我国多部委先后出台了《国务院办公厅关于促进平台经济规范健康发展的指导意见》、《国务院关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》、《工业和信息化部关于印发软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）的通知》、《国家信息化发展战略纲要》等一系列规范、支持行业发展的政策，促进制造业等经济各领域信息化的全面发展。若未来国家相关产业政策发生变化，可能对行业和公司产生不确定影响。

二、经营风险

1、公司控制权稳定性风险

2019年3月1日，陈迪清、范建震与百度网讯签署了《北京百度网讯科技有限公司与范建震、陈迪清之股份购买协议》，百度网讯通过协议方式受让范建震、陈迪清持有的上市公司股份合计46,655,483股，占当时上市公司总股本的5.26%；同时，自股份协议转让交割日起的2年内，陈迪清、范建震将其持有的公司股份中44,379,130股（占当时上市公司总股本的5.00%）所对应的表决权委托给百度网讯行使。上述转让完成后，截止本报告披露日，实际控制人陈迪清与范建震合计持有上市公司15.83%股份，持有表决权的比例合计为10.81%；百度网讯持有上市公司5.28%股份，持有表决权的比例合计为10.30%。

同时，在上述交易完成后，公司董事会一共7席，包括4名非独立董事及3名独立董事，其中百度网讯提名非独立董事2人。虽然百度网讯无法对公司董事会的决议形成绝对控制，但是若未来公司实际控制人及管理层、百度网讯对于公司发展方向及战略出现不同意见，可能导致公司董事会难以对重大事项达成一致意见而对公司未来经营稳定发展造成重大不利影响。提请广大投资者关注公司控制权稳定性风险。

2、公司技术研发和升级落后于行业发展速度的风险

国内软件服务行业企业的核心竞争力主要体现在拥有较强的实施开发能力和技术研发水平。企业客户在面临新技术冲击的同时，对公司信息咨询服务综合能力提出了更高的要求，

公司技术储备、资源储备、内部管控等是否能跟上日益增长的完整信息化需求，是公司当前面临的主要挑战。为满足客户不断提高的信息化建设需求，公司必须不断进行技术创新以适应市场环境变化。公司始终重视技术创新，持续增加研发投入，公司技术研究团队始终跟随行业技术发展趋势，熟悉云计算、移动互联和大数据等前沿技术，使公司的产品与服务具备持续创新能力以及市场竞争力。为保持竞争优势，公司必须准确预测行业发展趋势，提供符合需求的先进技术、成熟的业务场景规划和持续可靠的服务。如果公司不能准确地把握行业技术的发展趋势，或不能及时将新技术运用于业务产品的开发和升级，将可能给公司在技术研发和市场的优势地位带来不利影响，从而影响公司经营和盈利能力。

3、与套装软件厂商合作关系稳定性的风险

公司从事的主营业务中，部分业务为第三方软件的实施，即向客户销售并实施Oracle、SAP等第三方软件厂商的ERP等套装软件产品。2018年7月，公司收到SAP的通知，拟于2018年12月31日停止公司SAP软件代理权。虽然软件实施业务并无资质准入要求，且SAP软件代理销售收入在公司业务中占比很低，但仍存在公司业绩因此受到一定影响的风险。此外，虽然目前公司与其他套装软件厂商保持着良好合作关系，但亦不排除由于贸易摩擦或行业竞争等因素，使公司与其他套装软件厂商合作关系稳定性受到不利影响的风险。

4、人力成本上升和人才流失风险

软件服务行业属于人才密集型行业，公司最主要的经营资源是人力，因此如果人力成本平均上升速度快于人均产值的增长速度，则公司的毛利率水平将会有下降的风险。为应对该项风险，公司一方面将通过进一步提高服务质量、服务效率和提升客户体验来推动实施顾问人均产值的持续增长，另一方面，公司凭借总结行业整体解决方案、立足于自主培养人才、加强区域集中共享、远程化支持技术等手段来加速实施顾问的成长，提高人员利用率，从而缓解人力成本上升的压力。虽然如此，但未来随着经济的发展、生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺，企业自身IT力量储备力度的加大以及政府部门对社会保障体系相关政策的调整，公司的人力成本仍可能存在增加的风险。

一方面，近年来随着互联网企业的快速发展，云计算、大数据等新技术的兴起，IT人才的工资水平迅速提高，发展方向多样化，公司人才面临较多的市场机会，再加上行业特性，出差较为频繁、工作强度较高，对人员稳定性造成了一定影响，另一方面公司的股权激励因为资本市场波动较大给激励效果带来了不确定性，也影响了员工的黏性，存在人才流失的风险，人才流失可能对公司实施交付、技术研发、市场拓展等方面造成不利影响，进而影响公

司经营业绩。针对此风险，公司将通过实行更为有效的激励和约束机制，加强企业文化建设，员工关怀，来提高高级顾问和核心员工的稳定度。

5、项目管理和质量控制风险

公司根据客户的个性化需求为其提供各种信息化实施开发服务。信息化实施开发服务以项目实施为核心，由专业的软件实施开发团队完成，具有明确的分工及阶段划分。若公司不能有效地管理规范项目过程，加强实施管控，公司将面临项目失败的风险。虽然公司已建立了全面的项目管理和质量控制体系，但未来公司仍存在因实施开发出现质量问题而影响公司的市场信誉和盈利能力的风险。

三、财务风险

1、应收账款风险

报告期末，公司应收账款账面价值为180,293万元，占流动资产的比重为59%。公司主要债务人为具有一定规模的大型国企、央企及外资企业等，债务人资信良好、实力雄厚，与本公司有着长期的合作关系，应收账款回收具有较强的保障。虽然公司应收账款大部分账龄在1年以内且主要客户信用良好，但若客户延迟支付货款，将可能导致公司生产经营活动资金紧张和发生坏账损失的风险。

2、政府补助可持续性风险

软件行业是我国鼓励发展的行业之一，为促进高新技术行业的研发水平和科技成果转化能力，国家拨付了多种相关课题科研经费和专项补助资金予以支持。总体而言，公司业绩对政府补贴的依赖程度较低，但政府补贴对公司的经营成果仍具有一定的影响。如果政府补贴政策发生不利变化、或公司不再符合获得相关补贴的条件，将对公司的经营业绩产生一定影响。

3、经营活动现金流波动的风险

由于公司目前正处于快速发展时期，业务规模不断扩大，部分大型项目的回款周期相对较长且客户回款存在季节性，使得公司经营活动产生的现金流量净额存在一定波动性。随着公司不断发展，业务规模扩展将在一定程度上依赖于资金的周转状况，未来营运资金需求将日益增加，如果公司未来的经营活动现金流量净额降低，将对公司的经营发展造成不利影响。

4、税收优惠的相关风险

公司为高新技术企业，适用的企业所得税率为15%，公司部分子公司亦作为高新技术企业适用15%的所得税优惠税率，同时根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通

知》（财税[2011]100号）文件规定，公司销售自行生产开发的软件产品，按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

如果未来本公司或部分子公司不能持续符合国家规划布局内重点软件企业、高新技术企业的相关标准，或国家调整高新技术企业所得税、增值税等方面的税收优惠政策，公司未来的经营业绩将受到一定的影响。

（二）公司未来发展战略

未来公司将进一步强化竞争优势，突出整体解决方案服务能力，横向加强推进自有技术和自有产品的研发，提高产品和业务创新服务能力，纵向加快市场及客户的开拓，提高公司在信息化咨询领域的市场规模。公司会始终要求自己站在IT技术革新与管理实践创新的前沿，与全球IT生态圈的合作伙伴特别是百度共同推动包括云、大数据、工业互联网等新业务的开展，与软硬件厂商、互联网服务商、行业服务商等形成更大的数字化生态合作圈，帮助企业更快融入数字化世界。

（三）公司经营计划

2020年，公司将继续服务提升和产品创新策略，坚定不移推进公司转型升级。在传统业务上加强行业研究和方案整合，形成跨产品线的一体化解决方案，在智能制造、云产品等领域强化优势，并加强实施方法的标准化和规范化，鼓励交付模式和实施方法创新，以提高交付质量和实施效率；结合市场需求和发展趋势，借助百度参股和战略合作契机，积极关注人工智能、云计算、物联网、大数据等IT新技术带来的行业变革和产业机会，进一步积极开拓相关企业服务市场，打造新的产品和业务创新平台；改革组织架构，形成跨产品线和服务线的客户统一对口团队，负责服务整合，以建成真正的“以客户为中心”的服务模式；同时，强化合作生态圈建设，加强应用场景集成，深化合作内容，在新技术应用方面努力做大做强，与众多合作伙伴一起携手数字化转型之旅。

1、市场开拓计划

公司将抓住企业数字化转型和海外市场发展机遇，进一步完善以直销为主的营销体系，强化服务价值营销、整体解决方案营销和区域及行业专业营销，继续推动区域化运作，优化解决方案组合，布局重点行业及市场拓展区域，保持对老客户的深耕细作力度，积极开拓新客户，争取更多有IT消费意愿和能力的客户群体，建成企业信息化的全面运营服务提供商，并加强与产品供应商之间在销售与市场方面的合作，提升售前、实施、售后服务的综合水平和能力，加快需求响应速度，提高组织的灵活性和资源的有效利用，为公司的快速增长、可

持续性发展建立坚实基础。

2、研发计划

公司将继续坚持自主创新，为客户创造价值的研发战略。集中资金及业务、技术资源支持自有产品和自有解决方案的研发管理，努力开拓新的利润增长点，进一步加深人工智能、大数据、云计算、物联网、移动应用、区块链等技术的应用，优化迭代现有产品，提高产品性能和稳定性，力争高效研发，快速投产，提升服务质量，降低服务成本，以产品优势增加客户黏性来获取商机，进一步提高公司在新兴领域和新技术上的竞争力，强化公司在企业信息化咨询服务的市场地位。

3、人才计划

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

4、管理计划

公司将继续以共享服务为核心，运用先进的信息技术，提升规范运营和治理水平，加强收入、成本费用、现金流等的管控，做好风险预警，提升部门团队间协同合作。按照上市公司要求，建立健全各项规章制度，积极推进内控建设、信息披露和三会运作等工作，完善公司治理，加强内部审计，保障公司健康有序运行。增强公司运作透明度，保护中小投资者权益，进一步做好投资者关系管理工作，依法维护投资者权益。

2020年，公司将围绕年度工作总体部署与长期规划，开拓创新，扎实工作，继续立足客户，以咨询为先导，以产品和技术为依托，以服务为根本，开创信息咨询与系统化建设的新局面。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年03月04日	实地调研	机构	《2019年3月4日投资者关系活动记录表》，披露日期：2019年3月4日，

			披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019年04月17日	实地调研	机构	《2019年4月17日投资者关系活动记录表》，披露日期：2019年4月19日，披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019年04月18日	实地调研	机构	《2019年4月18日投资者关系活动记录表》，披露日期：2019年4月19日，披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019年09月03日	实地调研	机构	《2019年9月3日投资者关系活动记录表》，披露日期：2019年9月5日，披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2019年5月16日，公司2018年度股东大会审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司2018年度利润分配方案》：公司以当时总股本887,582,589股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），合计派发现金红利人民币26,627,477.67元。2019年6月11日，公司在中国证监会创业板指定信息披露媒体上披露了本次权益分派实施公告：股权登记日为2019年6月18日，除权除息日为2019年6月19日。本次分配方案已于2019年6月19日实施完毕。

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情况

分配预案的股本基数（股）	877,016,921
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	67,706,472.74
现金分红总额（含其他方式）（元）	67,706,472.74
可分配利润（元）	1,382,907,522.20

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
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>根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第七条的相关规定，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 7,000,018 股，占公司总股本的 0.79%，最高成交价格为 9.96 元/股，最低成交价格为 9.36 元/股，成交总金额为 67,706,472.74 元（不含交易费用）。鉴于公司 2019 年度已回购股份 7,000,018 股，成交总金额为 67,706,472.74 元（不含交易费用），因此公司最近连续三年以现金方式累计分配的利润超过近三年实现的年均可分配利润的 30%，且考虑到公司未来业务方面的资金需求，故公司 2019 年度拟不进行现金分配，也不以资本公积转增股本。</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）公司 2017 年利润分配预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017 年实现归属于母公司股东的净利润为 323,750,932.99 元，其中母公司实现的净利润为 287,010,977.33 元。根据《公司章程》的有关规定，按照母公司 2017 年度实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 28,701,097.73 元，截至 2017 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配利润为 1,007,660,689.99 元，母公司年末资本公积金余额为 609,281,139.11 元；以当时公司总股本 872,994,589 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），合计派发现金红利人民币 26,189,837.67 元。

（2）公司 2018 年利润分配预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年实现归属于母公司股东的净利润为 386,875,076.87 元，其中母公司实现的净利润为 349,783,244.88 元。根据《公司章程》的有关规定，按照母公司 2018 年度实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 34,978,324.49 元，截至 2018 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配利润为 1,296,281,554.53 元，母公司年末资本公积金余额为 764,884,740.65 元；以当时公司总股本 887,582,589 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），合计派发现金红利人民币 26,627,477.67 元。

（3）公司 2019 年利润分配预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年实现归属于母公司股东的净利润为 86,114,201.71 元，其中母公司实现的净利润为 91,118,746.22 元。

根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第七条的相关规定，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

截至2019年12月31日，公司累计通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份7,000,018股，占公司总股本的0.79%，最高成交价格为9.96元/股，最低成交价格为9.36元/股，成交总金额为67,706,472.74元（不含交易费用）。鉴于公司2019年度已回购股份7,000,018股，成交总金额为67,706,472.74元（不含交易费用），因此公司最近连续三年以现金方式累计分配的利润超过近三年实现的年均可分配利润的30%，且考虑到公司未来业务方面的资金需求，故公司2019年度拟不进行现金分配，也不以资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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	现金分红金额 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	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)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
2019年	0.00	86,114,201.71	0.00%	67,706,472.74	78.62%	67,706,472.74	78.62%
2018年	26,627,477.67	386,875,076.87	6.88%	0.00	0.00%	26,627,477.67	6.88%
2017年	26,189,837.67	323,750,932.99	8.09%	0.00	0.00%	26,189,837.67	8.09%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	赵旭民、刘涛	股份限售承诺	自本次定向发行结束之日起三十六个月内，本人将不转让本人因汉得信息本次定向发行而取得的汉得信息股票；自本次定向发行结	2015年05月15日	本次定向发行结束之日起三十六个月	已履行完毕。

			束之日起，由于汉得信息送红股、转增股本等原因使得本人增持的上市公司股份，本人承诺亦遵守上述约定；本人因汉得信息本次定向发行而取得的汉得信息的股票的锁定期/限售期的规定与证券监管机构的最新监管意见不相符，本人将根据监管机构的监管意见进行相应调整。			
	赵旭民、刘涛、BEYOND	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	除扬州达美/上海达美外，本人及本人关系密切的家庭成员/本公司及本公司董事、监事和高级管理人员将不在中国境内外直接或间接拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与汉得信息及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目，亦不参与拥有、管理、控	2015年05月15日	长期	报告期内，承诺人遵守了此项承诺，未有违反上述承诺的情况。

		<p>制、投资其他任何与汉得信息及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等任何方式直接或间接从事与汉得信息及其分公司、子公司构成竞争的业务；本人/本公司保证，将在汉得信息股东大会审议批准本次交易后 5 日内召开北京龙象信益科技有限公司、上海和美软件有限公司和扬州和美软件有限公司（以下简称“该三家关联公司”）股东会会议并通过决议同意注销该三家关联公司，并履行相应注销公告程序；本人/本公司在直接或间接持有汉得信</p>			
--	--	---	--	--	--

			息股份的期间，或者，若本人在汉得信息或扬州达美/上海达美及其分子公司任职的，则自本人与汉得信息或扬州达美/上海达美及其分子公司解除劳动关系之日起的两年内，本人遵守上述承诺；本人/本公司若违反上述承诺，本人/本公司将对由此给汉得信息造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿；本承诺为不可撤销的承诺。			
	赵旭民、刘涛、BEYOND	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人/本公司将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及汉得信息公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人/本公司的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》等法律法	2015年05月15日	长期	报告期内，承诺人遵守了此项承诺，未有违反上述承诺的情况。

		<p>规以及汉得信息公司章程的有关规定履行回避表决的义务；本人/本公司将杜绝一切非法占用汉得信息及其子公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求汉得信息及其子公司向本人/本公司及本人/本公司投资或控制的其它企业提供任何形式的担保；本人/本公司将尽可能地避免和减少本人/本公司及本人/本公司投资或控制的其它企业与汉得信息及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照汉得信息公司章程、有关法律法规</p>			
--	--	---	--	--	--

			履行信息披露义务。			
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
股权激励承诺	上海汉得信息技术股份有限公司	其他承诺	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。		至限制性股票全部解锁完毕止	报告期内,公司遵守了此项承诺,未有违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	陈迪清、范建震	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、我们及我们直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接地从事任何与汉得的主营业务及其它业务相同或相似的业务(以下称"竞争业务"); 2、我们及我们直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业,于我们作为对汉得直接/间接拥有权益的主要股东/关联方期间,不会直接或间接地以任何方式从事	2010年03月12日	长期	报告期内,承诺主体遵守了此项承诺,未有违反上述承诺的情况。

		<p>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/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</p>			
--	--	---	--	--	--

			受的一切经济损失，该等责任是连带责任。			
	上海汉得信息技术股份有限公司	其他承诺	承诺不使用募集资金、银行信贷资金直接或者间接进行银行理财产品投资。	2014年09月22日	长期	报告期内，公司遵守了此项承诺，未有违反上述承诺的情况。
	孟辉	股份锁定承诺	2016年7月28日，公司披露了《上海汉得信息技术股份有限公司关于使用超募资金收购上海汉得融晶信息科技有限公司49%股权的进展公告》，公司股东孟辉承诺所持有的873,100股将自锁定手续在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕之日起1年后、2年后、3年后分别解锁30%、30%、40%。	2016年07月28日	3年	已履行完毕
	张凌明	股份锁定承诺	2016年7月28日，公司披露了《上海汉得信息技术股份有限公司关于使用	2016年07月28日	3年	已履行完毕

			超募资金收购上海汉得融晶信息科技有限公司 49% 股权的进展公告》，公司股东张凌明承诺所持有的 148,082 股将自锁定手续在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁 30%、30%、40%。			
	王盛	股份锁定承诺	2016 年 7 月 28 日，公司披露了《上海汉得信息技术股份有限公司关于使用超募资金收购上海汉得融晶信息科技有限公司 49% 股权的进展公告》，公司股东王盛承诺所持有的 142,400 股将自锁定手续在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕之日起 1 年后、2 年后、3 年后分别解锁	2016 年 07 月 28 日	3 年	已履行完毕

			30%、30%、40%。			
	邱莉莉	股份锁定承诺	2016年7月28日,公司披露了《上海汉得信息技术股份有限公司关于使用超募资金收购上海汉得融晶信息科技有限公司49%股权的进展公告》,公司股东邱莉莉承诺所持有的120,700股将自锁定手续在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕之日起1年后、2年后、3年后分别解锁30%、30%、40%。	2016年07月28日	3年	已履行完毕
	上海汉得信息技术股份有限公司	其他承诺	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	至募集资金使用完毕止。	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下	不适用					

一步的工作计划	
---------	--

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

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

①会计政策变更的内容和原因

i 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。

ii 利润表中将“资产减值损失”项目自“其他收益”项目前下移至“公允价值变动收益”项目后，由利润表减项变为利润表加项（损失以“-”号填列）。

iii 利润表中增加“信用减值损失”科目，坏账损失等损失在此科目核算。

② 受影响的报表项目名称和金额

合并：

科目	2018年12月31日 (2018年度) 金额
应收票据	63,826,178.95
应收账款	1,745,010,949.60
应付账款	69,558,435.77

母公司：

科目	2018年12月31日 (2018年度) 金额
应收票据	45,235,896.17
应收账款	1,684,431,773.60
应付账款	341,122,578.42

(2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(2017年修订)

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

① 会计政策变更的内容和原因

i 执行上述新金融工具准则，交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。

ii 新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，

适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产租赁应收款。

② 受影响的报表项目名称和金额

i 以按照财会（2019）6号和财会（2019）16号的规定调整后的上年年末余额为基础，交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，主要影响如下：

合并：

科目	2019年1月1日金额
其他权益工具投资	28,150,000.00
其他非流动金融资产	45,486,202.25
可供出售金融资产	-73,636,202.25

母公司：

科目	2019年1月1日金额
其他权益工具投资	28,150,000.00
其他非流动金融资产	39,995,642.25
可供出售金融资产	-68,145,642.25

ii 以按照财会（2019）6号和财会（2019）16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并：

原金融工具准则			新金融工具准则		
(2018年12月31日)			(2019年1月1日)		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	866,070,967.06	货币资金	摊余成本	866,070,967.06
应收票据	贷款和应收款项	63,826,178.95	应收票据	摊余成本	63,826,178.95
应收账款	贷款和应收款项	1,745,010,949.60	应收账款	摊余成本	1,784,355,044.42
其他应收款	贷款和应收款项	44,805,096.92	其他应收款	摊余成本	44,805,096.92
其他流动资产—— 短期银行理财	可供出售金融资产	84,512,167.43	其他流动资产—— 短期银行理财	摊余成本	84,512,167.43
可供出售金融资产	可供出售金融资产	73,636,202.25	其他权益工具 投资	以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益	28,150,000.00
			其他非流动金 融资产	以公允价值计量且其变动计 入当期损益	45,486,202.25
短期借款	其他金融负债	255,000,000.00	短期借款	摊余成本	255,000,000.00

应付账款	其他金融负债	69,558,435.77	应付账款	摊余成本	69,558,435.77
其他应付款	其他金融负债	205,803,056.48	其他应付款	摊余成本	205,803,056.48

母公司：

原金融工具准则 (2018年12月31日)			新金融工具准则 (2019年1月1日)		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	599,031,248.62	货币资金	摊余成本	599,031,248.62
应收票据	贷款和应收款项	45,235,896.17	应收票据	摊余成本	45,235,896.17
应收账款	贷款和应收款项	1,684,431,773.60	应收账款	摊余成本	1,725,239,807.29
其他应收款	贷款和应收款项	325,029,289.29	其他应收款	摊余成本	325,029,289.29
可供出售金融资产	可供出售金融资产	68,145,642.25	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	28,150,000.00
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	39,995,642.25
短期借款	其他金融负债	255,000,000.00	短期借款	摊余成本	255,000,000.00
应付账款	其他金融负债	341,122,578.42	应付账款	摊余成本	341,122,578.42
其他应付款	其他金融负债	190,932,420.38	其他应付款	摊余成本	190,932,420.38

iii 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备，结果对比如下：

合并报表：

列报项目	原金融工具准则	新金融工具准则
	(2018年12月31日)	(2019年1月1日)
应收票据——坏账准备	157,593.30	157,593.30
应收账款——坏账准备	374,259,195.30	334,915,100.48
其他应收款——坏账准备	26,111,406.89	26,111,406.89

母公司：

列报项目	原金融工具准则	新金融工具准则
	(2018年12月31日)	(2019年1月1日)
应收票据——坏账准备	157,593.30	157,593.30
应收账款——坏账准备	340,825,914.44	300,017,880.75
其他应收款——坏账准备	26,679,965.71	26,679,965.71

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号)，修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非

货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本年新增合并单位 3家，原因为：

1、2018年9月，公司与宁波象保合作区甄客智慧投资合伙企业（有限合伙）协议共同出资1000万元设立上海甄恒信息科技有限公司（以下简称“甄恒信息”），其中公司认缴出资800万元人民币，取得甄恒信息80%股权，设立当年甄恒信息未实际经营。2019年1月起，甄恒信息开始经营即纳入合并范围。

2、2018年12月，本公司的子公司汉得新加坡认缴出资10万卢比，设立HAND ERP Solutions (India) Private Limited（简称“汉得印度”）。2019年5月汉得新加坡实际出资10万卢比，2019年5月起，汉得印度开始经营即纳入合并范围。

3、2019年4月，本公司的子公司汉得新加坡认缴出资5万欧元，设立HAND Enterprise Solutions Europe B.V.（简称“汉得欧洲”），2019年4月起，汉得欧洲纳入合并范围。

注1：2019年9月，公司与宁波英赛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）协议共同出资1000万元设立上海亿破科技有限公司（以下简称“亿破科技”），其中公司认缴出资600万元人民币，取得亿破科技60%股权。截止2019年12月31日，公司未出资，亿破科技未实际经营，故未纳入合并范围。

注2：2019年2月，公司认缴出资5000万元人民币设立上海汇羿信息技术有限公司（以下简称“汇羿信息”）。截止2019年12月31日，公司未出资，汇羿信息未实际经营，故未纳入合并范围。

八、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）	98
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈竑、林伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈竑 3 年、林伟 2 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、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。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

一、报告期内，公司推出了《上海汉得信息技术股份有限公司2018年限制性股票激励计划》，其实施情况如下：

1、2018年12月19日，公司召开第三届董事会第三十四次（临时）会议审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《2018年激

励计划》”) 及摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》以及《上海汉得信息技术股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核办法》，同日独立董事发表同意的独立意见。详情参见2018年12月20日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

2、2018年12月19日，公司召开第三届监事会第二十七次（临时）会议审议通过了《2018年激励计划》及其摘要与《关于核查公司2018年限制性股票激励计划（草案）激励对象名单的议案》。详情参见2018年12月20日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

3、2019年1月14日，公司披露了《监事会关于2018年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。公司监事会认为，本次列入激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，其作为本次限制性股票激励计划激励对象的主体资格合法、有效。详情参见2019年1月14日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

4、2019年1月17日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《2018年激励计划》及其摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》以及《上海汉得信息技术股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核办法》。详情参见2019年1月17日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

5、2019年1月17日，公司披露了《关于2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。经核查，在本次激励计划公开披露前6个月内，未发现激励计划内幕信息知情人及激励对象利用公司2018年限制性股票激励计划相关内幕信息买卖公司股票的行为，核查对象均符合《上市公司股权激励管理办法》、《创业板信息披露业务备忘录第8号——股权激励计划》的相关规定，不存在内幕交易的行为。详情参见2019年1月17日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

6、2019年1月17日，公司召开了第三届董事会第三十六次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定公司本次限制性股票的授予日为2019年1月17日。本次限制性股票激励计划授予激励对象的限制性股票数量为1542.8万股，占本限制性股票激励计划授予前汉得信息股本总额872,994,589股的1.77%。授予价格为5.24元/股。同日独立董事发表同意的独立意见。详情参见2019年1月17日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

7、2019年1月17日，公司召开了第三届监事会第二十九次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，并对《2018年激励计划》确定的504名激励对象名单

进行核查，认为本次获授限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。详情参见2019年1月17日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

8、2019年2月11日，公司召开了第三届董事会第三十七次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划的议案》，截止本次董事会召开之日，有1名激励对象因离职丧失激励对象资格，共有23名激励对象自愿放弃认购授予其的全部限制性股票，公司董事会同意取消上述24人的激励对象资格并取消授予其的全部限制性股票；1人自愿放弃认购授予其的部分限制性股票，公司董事会同意取消上述1人被授予的部分限制性股票。因此，本次董事会将《2018年激励计划》确定的激励对象人数调整为480人，并将《2018年激励计划》拟授予的股份数量调整至1458.8万股。同日，公司独立董事就关于调整公司2018年限制性股票激励计划发表了同意的独立意见。详情参见2019年2月11日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

9、2019年2月11日，公司召开了第三届监事会第三十次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划的议案》，同意公司对《2018年激励计划》的调整，详情参见2019年2月11日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

10、2019年2月19日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了对公司2018年股权激励计划的登记确认，公司向480名激励对象定向发行1458.8万股限制性股票，每股5.24元，授予股份的上市日期为2019年2月19日。2018年股权激励计划授予完成后，公司股份总数由原来的872,994,589股增加至887,582,589股。详情参见2019年2月18日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

二、报告期内，公司办理了2014年、2015年、2016年、2017年股权激励计划部分限制性股票的回购注销手续，具体情况如下：

1、2019年12月19日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了2014年、2015年、2016年、2017年股权激励计划部分限制性股票的回购注销手续，详情参见2019年12月19日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

三、报告期内，公司办理了2016年、2017年股权激励计划部分限制性股票的解锁手续，具体情况如下：

1、2019年8月16日，公司2016年股权激励计划第三期7,671,800股限制性股票解锁手续办理完毕，占公司当时股本总额的0.8643%，实际上市流通数量为7,671,800股，占公司当时股本总额的0.8643%，本次申请解锁的激励对象人数为723名。详情参见2019年8月13日披露于证

监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

2、2019年6月5日，公司2017年股权激励计划第一期5,269,500股限制性股票解锁手续办理完毕，占公司当时股本总额的0.5937%；实际可上市流通数量5,215,500股，占公司当时股本总额的0.5876%，本次申请解锁的激励对象人数为513名。详情参见2019年5月31日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

四、报告期内，公司员工持股计划进展如下：

1、2015年2月9日，公司第二届董事会第二十六次（临时）会议审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司2015年员工持股计划（草案）》及其摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2015年员工持股计划相关事宜的议案》、《关于召开上海汉得信息技术股份有限公司2015年第一次临时股东大会的议案》，同意公司实施2015年员工持股计划。具体内容详见公司2015年2月9日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

2、2015年2月27日，公司召开的2015年第一次临时股东大会审议通过了《上海汉得信息技术股份有限公司2015年员工持股计划（草案）》及其摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2015年员工持股计划相关事宜的议案》。自股东大会审议通过本员工持股计划之日起算，本员工持股计划的存续期为42个月，即2015年2月27日至2018年8月27日。

3、公司选任上海东方证券资产管理有限公司作为2015年员工持股计划的管理机构，设立东证资管汉得信息1号集合资产管理计划进行管理。该集合计划成立于2015年3月5日。

4、2015年3月6日，公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体披露了《关于公司 2015 年员工持股计划完成股票购买的公告》，集合计划共购买公司股票8,593,893股，占公司当时总股本的1.57%，购买均价为22.9379元。股票锁定期为2015年3月6日至2017年9月6日。具体内容详见公司2015年3月6日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

5、2015年5月25日，公司进行2014年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。因此员工持股计划持有公司股票数量由8,593,893股调整为12,890,839股，占公司当时总股本的1.57%。

6、2018年1月22日，公司召开第三届董事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于公司2015年员工持股计划进行调整并延长存续期限的议案》，对2015年员工持股计划中的部分内容进行调整，并延长本员工持股计划的存续期限24个月，即本员工持股计划展期后的存续期限为2015年2月27日至2020年8月27日。具体内容详见公司2018年1月23日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

7、2018年2月7日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2015 年员工持股计划进行调整并延长存续期限的议案》，同意公司延长2015年员工持股计划的存续期限24个月，存续期限为2015年2月27日至2020年8月27日。

8、2018年6月6日，公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体披露了《关于公司 2015 年员工持股计划进行调整并延长存续期限进展的公告》，公司与上海东方证券资产管理有限公司、中国光大银行股份有限公司等各方向于 2018年6 月6日签署了《东证资管汉得信息 1 号集合资产管理计划管理合同之补充协议二》，对《东证资管汉得信息 1 号集合资产管理计划管理合同》的相关合同条款进行了修订。具体内容详见公司2018年6月6日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

9、2019年9月25日，公司员工持股计划所持有的公司股票已全部出售完毕，总计卖出股票12,890,839股，占公司当时股份总数887,582,589股的1.45%。具体内容详见公司2019年9月25日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

本报告期计提股权激励费用12,460,399.77元，剔除股权激励费用后归属于上市公司股东的净利润98,574,601.48元，股权激励费用占剔除股权激励费用后归属于上市公司股东的净利润的12.64%。其中，核心技术人员股权激励费用为7,215,714.65元，占股权激励总费用的57.91%。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海甄云信息科技有限公司	关联法人	向关联人采购产品、商品	采购软件	按市场公允价值	市场价	470.27	6.95%	457	是	定期结算	-	2019年12月28日	www.cninfo.cn, 公告编号: 2019-1

													03
上海甄汇信息科技有限公司	关联法人	向关联人采购产品、商品	采购软件	按市场公允价值	市场价	599.98	8.87%	627.7	否	定期结算	-	2019年12月28日	www.cninfo.cn, 公告编号: 2019-103
上海甄云信息科技有限公司	关联法人	向关联人提供劳务	提供技术服务	按市场公允价值	市场价	3,228.68	1.32%	3,196.82	是	定期结算	-	2019年12月28日	www.cninfo.cn, 公告编号: 2019-103
上海甄云信息科技有限公司	关联法人	接受关联人提供的劳务	接受服务	按市场公允价值	市场价	8,622.14	3.53%	8,633.13	否	定期结算	-	2019年12月28日	www.cninfo.cn, 公告编号: 2019-103
上海甄汇信息科技有限公司	关联法人	接受关联人提供的劳务	接受服务	按市场公允价值	市场价	422.2	0.17%	460.58	否	定期结算	-	2019年12月28日	www.cninfo.cn, 公告编号: 2019-103
合计				--	--	13,343.27	--	13,375.23	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2019年12月27日,公司第四届董事会第五次(临时)会议审议通过《关于补充确认关联交易及预计2019年度日常关联交易的议案》,预计公司及子公司与关联方2019年发生总金额不超过13,375万元的日常关联交易。报告期内,实际发生的日常关联交易总金额未超过预计总额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
宁波英赛企业管理咨询合伙企业	宁波英赛企业管理咨询合伙企业的执行事务合伙人为上海向贝科技有限公司，上海向贝科技有限公司委派李西平先生出任委派代表，李西平先生是公司第三届董事会秘书	上海亿碛科技有限公司	软件开发，人工智能应用软件开发，新兴软件及服务，信息技术咨询服务，信息系统集成服务，会议、展览及相关服务，电子商务（不得从事增值电信业务）、金融业务），创业空间服务，人工智能硬件销售，人工智能双创服务平台，人工智能公共服务平台，物联网技术服务，园区管理服务，供应链管理，商务代理代办服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	1000 万元			
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
信托理财产品	自有资金	8,451.22	0	0
合计		8,451.22	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司的发展离不开社会的支持，回报社会是公司的责任和使命。公司在追求经济效益、不断为股东创造价值的同时，积极维护职工的合法权益，诚信对待客户。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，秉承着公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。同时，公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规，通过多种方式为员工提供发展机会，尊重和员工的个人权益，建立了较完善的绩效考核体系，公司通过为员工提供知识技能等方面的培训，提升员工的专业技能和综合素质，实现员工与企业的共同成长。2020年，公司将在为股东创造价值的同时，继续回馈社会，贡献价值，以实际行动践行企业社会责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

(2) 年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

无

(4) 后续精准扶贫计划

无

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

无

十八、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。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	200,718,699	22.99%	14,588,000			-61,702,930	-47,114,930	153,603,769	17.38%
3、其他内资持股	200,658,699	22.92%	14,588,000			-61,684,930	-47,096,930	153,561,769	17.32%
境内自然人持股	200,658,699	22.92%	14,588,000			-61,684,930	-47,096,930	153,561,769	17.32%
4、外资持股	60,000	0.07%				-18,000	-18,000	42,000	0.06%
境外自然人持股	60,000	0.07%				-18,000	-18,000	42,000	0.06%
二、无限售条件股份	672,275,890	77.01%	0			58,137,280	58,137,280	730,413,170	82.62%
1、人民币普通股	672,275,890	77.01%	0			58,137,280	58,137,280	730,413,170	82.62%
三、股份总数	872,994,589	100.00%	14,588,000			-3,565,650	11,022,350	884,016,939	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月2日，陈迪清的高管锁定股减少10,500,000股，范建震的高管锁定股减少10,500,000股，黄益全的高管锁定股减少15,000股，沈雁冰的高管锁定股减少15,000股，李西平的高管锁定股减少15,000股，导致公司有限售条件的股份减少21,045,000股。

2、2019年2月19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上海汉得信息技术股份有限公司2018年限制性股票激励计划的登记确认，公司向480名激励对象定向发行14,588,000股限制性股票。本次股权激励计划授予登记的完成导致公司有限售条件的股份增加14,588,000股，公司股本总额增加14,588,000股。

3、2019年3月12日，根据赵旭民、刘涛2名自然人所做承诺及其履行情况，自2019年2

月 28日起持有的追加承诺限售股份锁定期满，本次解锁完成后导致公司有限售条件的股份减少6,750,000股。

4、2019年6月5日，公司2017年股权激励计划第一期5,269,500股限制性股票解锁手续办理完毕，实际上市流通数量为5,215,500股，本次解锁完成后导致公司有限售条件股份减少5,215,500股。

5、2019年8月2日，董事会秘书李西平先生任期届满，李西平先生当时持有公司有限售条件的流通股 1,663,557 股，无限售流通股 554,519股。根据相关规定和承诺，其离任后半年内不得转让所持公司股份，导致公司有限售条件的股份增加554,519股。

6、2019年8月16日，公司2016年股权激励计划第三期7,671,800股限制性股票解锁手续办理完毕，实际上市流通数量为7,671,800股，本次解锁完成后导致公司有限售条件股份减少7,671,800股。

7、2019年9月30日，公司原董事范建震先生离职期满6个月，导致公司有限售条件的股份减少17,495,787股。

8、2019年12月19日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了2014年、2015年、2016年、2017年股权激励计划部分限制性股票的回购注销手续，本次回购注销完成后公司有限售条件的股份减少3,565,650股，公司总股本减少3,565,650股。

9、2019年12月27日，孟辉等四名自然人持有的追加承诺限售股份第三期锁定期满，本次解锁完成后导致公司有限售条件的股份减少513,712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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

1、2019年 11 月 15 日召开的第四届董事会第四次（临时）会议、第四届监事会第四次（临时）会议，分别审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，并且该议案由公司2019 年 12 月 2 日召开的 2019 年第四次临时股东大会审议通过。

2、2019 年 12 月 4 日，公司首次通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 1,686,805 股，占公司当时总股本的 0.19%。

3、截止2019年12月31日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份7,000,018股，占公司总股本的0.79%，最高成交价为9.96元/股，最低成交价为9.36

元/股，成交均价为9.69元/股，成交总金额为67,706,472.74元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

1、2019年2月19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上海汉得信息技术股份有限公司2018年限制性股票激励计划的登记确认，公司向480名激励对象定向发行14,588,000股限制性股票。本次股权激励计划授予登记的完成导致公司有限售条件的股份增加14,588,000股，公司股本总额增加14,588,000股。

2、2019年12月19日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了2014年、2015年、2016年、2017年股权激励计划部分限制性股票的回购注销手续，本次回购注销完成后公司有限售条件的股份减少3,565,650股，公司总股本减少3,565,650股。

3、本报告期末归属于上市公司股东的每股净资产为3.47元/股，基本每股收益为0.10元/股，稀释每股收益为0.10元/股。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈迪清	80,483,300	0	105,000,000	69,983,300	董监高任职锁定	任职期间执行董监高限售规定
范建震	80,483,148	0	27,995,787	52,487,361	高管在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%	2020年2月28日
李西平	1,678,557	554,519	15,000	2,218,076	高管任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公	2020年2月28日

					司股份总数的 25%	
黄益全	902,855	0	15,000	887,855	董监高任职锁定	任职期间执行董 监高限售规定
赵旭民	3,435,000	0	3,393,000	42,000	股权激励	股权激励
刘涛	3,435,000	0	3,393,000	42,000	股权激励	股权激励
孟辉	409,240	0	367,240	42,000	股权激励	股权激励
王盛	116,960	0	74,960	42,000	股权激励	股权激励
股权激励对象	29,523,250	145,888,000	16,398,950	27,712,300	股权激励	股权激励
合计	200,467,310	146,442,519	156,652,937	153,456,892	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）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、2019年2月19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上海汉得信息技术股份有限公司2018年限制性股票激励计划的登记确认，公司向480名激励对象定向发行14,588,000股限制性股票。本次股权激励计划授予登记的完成导致公司有限售条件的股份增加14,588,000股，公司股本总额增加14,588,000股。

2、2019年12月19日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了2014年、2015年、2016年、2017年股权激励计划部分限制性股票的回购注销手续，本次回购注销完成后公司有限售条件的股份减少3,565,650股，公司总股本减少3,565,650股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

报告期末普通	67,272	年度报告	64,227	报告期末表	0	年度报告披露日前上一	0
--------	--------	------	--------	-------	---	------------	---

股东总数		披露日前 上一月末 普通股股 东总数		表决权恢复的 优先股股东 总数（如有） （参见注 9）		月末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参 见注 9）		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈迪清	境内自然人	7.92%	69,983,300	-23,327,767	69,983,300	0	质押	28,110,000
范建震	境内自然人	7.92%	69,983,148	-23,327,716	52,487,361	17,495,787	质押	21,930,000
北京百度网讯 科技有限公司	境内非国有法 人	5.28%	46,655,483	46,655,483	0	46,655,483		
国泰君安证券 资管—光大银 行—国泰君安 君得明混合型 集合资产管理 计划	其他	1.31%	11,570,000	11,540,000	0	11,570,000		
邓辉	境内自然人	0.90%	7,926,000	-948,300	0	7,926,000		
中国工商银行 股份有限公司 —易方达创业 板交易型开放 式指数证券投 资基金	其他	0.85%	7,494,103	-7,073,397	0	7,494,103		
中国农业银行 股份有限公司 —博时裕隆灵 活配置混合型 证券投资基金	其他	0.61%	5,371,885	-695,586	0	5,371,885		
石胜利	境内自然人	0.61%	5,350,000	-2,750,000	0	5,350,000		
石伟民	境内自然人	0.57%	5,000,000	-277,600	0	5,000,000		
王瑞生	境内自然人	0.55%	4,900,300	4,900,300	0	4,900,300		
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 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	上述股东中陈迪清、范建震二者为一致行动人及公司实际控制人，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
北京百度网讯科技有限公司	46,655,483	人民币普通股	46,655,483
范建震	17,495,787	人民币普通股	17,495,787
国泰君安证券资管—光大银行—国泰君安君得明混合型集合资产管理计划	11,570,000	人民币普通股	11,570,000
邓辉	7,926,000	人民币普通股	7,926,000
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金"	7,494,103	人民币普通股	7,494,103
中国农业银行股份有限公司—博时裕隆灵活配置混合型证券投资基金	5,371,885	人民币普通股	5,371,885
石胜利	5,350,000	人民币普通股	5,350,000
石伟民	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
王瑞生	4,900,300	人民币普通股	4,900,300
香港中央结算有限公司	4,026,074	人民币普通股	4,026,074
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中陈迪清、范建震二者为一致行动人及公司实际控制人,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 5)	<p>股东邓辉除通过普通证券账户持有 6,921,700 股外,还通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,004,300 股,实际合计持有无限售流通股 7,926,000 股。</p> <p>股东石胜利除通过普通证券账户持有 850,000 股外,还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,500,000 股,实际合计持有无限售流通股 5,350,000 股。</p>		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈迪清	中国	是
范建震	中国	否
主要职业及职务	陈迪清担任公司董事长，范建震于 2010 年 2 月 25 日至 2019 年 3 月 21 日担任公司董事	
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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

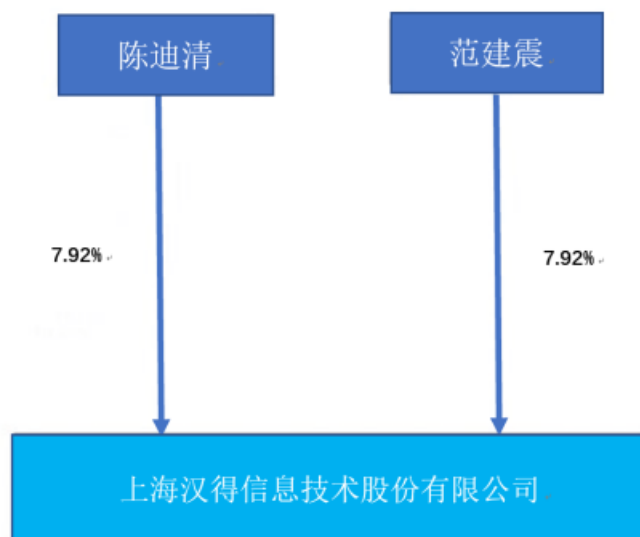
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈迪清	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	是
范建震	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	陈迪清担任公司董事长，范建震于 2010 年 2 月 25 日至 2019 年 3 月 21 日担任公司董事		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈迪清	董事长	现任	男	57	2010年02月25日	2022年08月02日	93,311,067	0	23,327,767	0	69,983,300
黄益全	总经理、董事	现任	男	42	2016年01月27日	2022年08月02日	1,183,807	0	0	0	1,183,807
陈熠星	董事	现任	男	36	2019年04月08日	2022年08月02日	0	0	0	0	0
尹世明	董事	现任	男	46	2019年04月08日	2022年08月02日	0	0	0	0	0
王新	独立董事	现任	男	54	2019年08月02日	2022年08月02日	0	0	0	0	0
廖卫平	独立董事	现任	男	52	2016年08月29日	2022年08月02日	0	0	0	0	0
颜克益	独立董事	现任	男	48	2016年08月29日	2022年08月02日	0	0	0	0	0
吴滨	监事	现任	男	48	2013年08月16日	2022年08月02日	0	0	0	0	0
刘静波	监事	现任	男	58	2013年08月16日	2022年08月02日	0	0	0	0	0
黄青	监事	现任	男	57	2013年08月16日	2022年08月02日	0	0	0	0	0
沈雁冰	董事会秘	现任	男	42	2017年	2022年	110,000	0	0	0	110,000

	书、财务总监				06月20日	08月02日					
范建震	董事	离任	男	56	2010年02月25日	2019年03月21日	93,310,864	0	23,327,716	0	69,983,148
李西平	董事会秘书	离任	男	45	2016年12月09日	2019年08月02日	2,218,076	0	0	0	2,218,076
赵勇	董事	离任	男	48	2016年08月29日	2019年08月02日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	190,133,814	0	46,655,483	0	143,478,331

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
范建震	董事	离任	2019年03月21日	个人原因申请辞去公司董事职务
李西平	董事	离任	2019年03月21日	个人原因辞去公司董事职务，仍担任公司董事会秘书
李西平	董事会秘书	任期满离任	2019年08月02日	任期届满
赵勇	独立董事	任期满离任	2019年08月02日	董事会换届

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

陈迪清先生：中国国籍，1963年出生，拥有新加坡永久居留权。复旦大学电子工程系理学学士、美国LouisianaTechUniversity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SkywellTechnology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。2010年2月至2016年1月担任公司总经理、董事，2016年1月至今担任公司董事长。兼任随身科技（上海）有限公司董事长、上海汉得微扬信息技术有限公司董事长、上海甄实建筑科技有限公司董事长、上海亿砣科技有限公司执行董事。

黄益全先生：中国国籍，1978年出生，无永久境外居留权。2000年毕业于复旦大学管理

学院管理信息系统专业，并于同年加入公司任职ERP咨询顾问，2006年担任公司北方区总经理，2007年至2014年担任公司华东区总经理，2015年至2016年1月担任公司运营总监，2016年1月至今担任公司总经理。兼任上海达美信息技术有限公司董事长，扬州达美投资管理有限公司执行董事，上海禹哲投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海汉得欧俊信息技术有限公司董事长、上海汉得甄领信息科技有限公司执行董事兼总经理、上海鼎医信息技术有限公司执行董事、上海甄恒信息科技有限公司执行董事兼总经理、上海汇羿信息技术有限公司执行董事、上海汉得知云软件有限公司董事长。

尹世明先生：中国国籍，1974年出生，无永久境外居留权。1997年5月硕士毕业于华中科技大学，作为管理培训生加入宝洁（中国）有限公司。曾任宝洁SAP推广项目的项目经理和实施顾问，联合安达顾问公司顾问总监。2000年4月加入SAP上海，历任售前顾问、售前顾问总监、公用事业行业销售、公用事业行业销售总监、副总裁、高级副总裁和全球销售总裁助理。2014年加入苹果，任职苹果大中华区企业部总经理和生态系统负责人。2016年加入百度，现任百度副总裁，百度云总经理。

陈熠星先生：中国国籍，1984年出生，无永久境外居留权，博士学历。拥有福州大学法学学士、美国杜兰大学法学硕士、美国杜兰大学法学博士学位。曾在北京君合律师事务所担任律师，在中信证券股份有限公司投资银行部及新天资本进行投融资和并购相关工作。2017年加入百度至今，担任投资总监，负责百度AI、技术、云及企业服务相关投资。

廖卫平先生：中国国籍，1968年出生，无永久境外居留权，复旦大学EMBA。曾任兴业证券投资银行部内核部高级经理、国金证券投行部质控部总经理。现任国金证券股份有限公司总裁助理，内核部总经理。

颜克益先生：中国国籍，1972年出生，无永久境外居留权，复旦大学产业经济学博士，中国注册会计师。曾任兴业证券股份有限公司研发中心分析师、兴业证券股份有限公司证券投资部投资经理、兴安证券有限公司证券投资部副总经理、兴业证券股份有限公司资产管理部总经理、兴业证券股份有限公司研究所所长。现任上海大朴资产管理有限公司总经理。

王新先生：中国国籍，1966年出生，无永久境外居留权，先后获得北京大学法学学士、硕士和博士学位，并在加拿大麦吉尔大学（McGill University）获得法学硕士（LL.M.）学位。1995年至今任职于北京大学法学院，现为北京大学法学院教授、博士生导师，刑法学科召集人，北京大学刑事法治研究中心副主任，法学院学位委员会副主席。1986年至1989年，在新疆自治区人民检察院工作，担任书记员、助理检察员；1999年至2000年，借调到澳门立

法会，担任议员高级法律顾问。从2007年10月起，曾兼任北京市昌平区人民检察院副检察长、检察委员会委员。现为中国刑法学研究会常务理事、中国行为法学会金融法律行为研究会副会长、北京市刑法学研究会常务理事。

吴滨先生：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，公司第四届监事会主席。现担任公司CTO。

刘静波先生：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，现任上海东电自动控制有限公司董事长、总经理，公司监事。

黄青先生：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年至今任逸和农业科技有限公司董事长，现任公司监事。

沈雁冰先生：中国国籍，1978年出生，无永久境外居留权。复旦大学经济学学士、英国威尔士大学工商管理硕士。曾任公司SAP集团财务事业部总经理、公司SAPGlobal事业部总经理，现任公司财务总监、董事会秘书，兼任上海夏尔软件有限公司总经理。

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
陈迪清	随身科技（上海）有限公司	董事长			否
陈迪清	上海汉得微扬信息技术有限公司	董事长			否
陈迪清	上海甄实建筑科技有限公司	董事长			否
陈迪清	上海亿破科技有限公司	执行董事			否
廖卫平	国金证券股份有限公司	总裁助理，内核部总经理			是
颜克益	上海大朴资产管理有限公司	总经理			是
黄益全	扬州达美投资管理有限公司	执行董事			否

黄益全	上海禹哲投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
黄益全	上海汉得欧俊信息技术有限公司	董事长			否
黄益全	上海达美信息技术有限公司	董事长			否
黄益全	上海汉得甄领信息科技有限公司	执行董事兼总经理			否
黄益全	上海鼎医信息技术有限公司	执行董事			否
黄益全	上海甄恒信息科技有限公司	执行董事兼总经理			否
黄益全	上海汇羿信息技术有限公司	执行董事			否
黄益全	上海汉得知云软件有限公司	董事长			否
陈熠星	百度在线网络技术（北京）有限公司	投资总监			是
尹世明	百度在线网络技术（北京）有限公司	副总裁, 百度云总经理			是
沈雁冰	上海夏尔软件有限公司	总经理			否
刘静波	上海东电自动控制有限公司	董事长、总经理			是
黄青	逸和农业科技有限公司	董事长			是
王新	北京大学法学院	教授、博士生导师			是
王新	浙江盾安人工环境股份有限公司	独立董事			是
王新	浙江唐德影视股份有限公司	独立董事			是
王新	王府井集团股份有限公司	独立董事			是
王新	中冶美利云产业投资股份有限公司	独立董事			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

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；在公司承担职务的监事、高级管理人员报酬由公司支付，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11人，2019年实际支付薪酬如下表，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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈迪清	董事长	男	57	现任	0	否
黄益全	总经理、董事	男	42	现任	46.36	否
尹世明	董事	男	46	现任	0	否
陈熠星	董事	男	36	现任	0	否
王新	独立董事	男	54	现任	2	否
沈雁冰	财务总监、董事会秘书	男	42	现任	66.65	否
廖卫平	独立董事	男	52	现任	6	否
颜克益	独立董事	男	48	现任	6	否
吴 滨	监事会主席	男	48	现任	38.28	否
刘静波	监事	男	58	现任	6	否
黄 青	监事	男	57	现任	6	否
范建震	董事	男	56	离任	0	否
李西平	董事会秘书	男	45	离任	37.95	否
赵勇	独立董事	男	48	离任	4	否
合计	--	--	--	--	219.24	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	7,311
主要子公司在职员工的数量（人）	3,044
在职员工的数量合计（人）	10,355
当期领取薪酬员工总人数（人）	10,355
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	6,386
销售人员	251
技术人员	3,632
财务人员	19
行政人员	67
合计	10,355
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	358
本科	8,783
专科及以下	1,211
合计	10,355

2、薪酬政策

公司在遵守国家相关法律法规的基础上，根据公司战略方向、经营目标和岗位情况，对比同行业公司、参考同地区公司、基于公平、公正和市场化原则，建立了具备市场竞争力的薪酬体系：（1）责任原则：按工作岗位、工作成绩、贡献大小及责权利相结合等因素确定基本工资薪酬标准。（2）绩效原则：薪酬方案与公司经营业绩及经营目标的完成情况挂钩。绩效薪酬与个人岗位职责目标完成情况挂钩，与公司经营业绩、工作创新、奖罚、年度绩效考核结果等相结合。（3）竞争原则：注重收入市场化，制定合理的薪资结构比例，保持公司薪酬的吸引力以及市场上的竞争力，有利于公司吸引人才。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

3、培训计划

公司十分重视员工培训，建立了完善的培训体系。针对公司不同时期、不同职能的员工，分别开展了新入职员工培训、专业能力培训、中层主管训练营等多项培训。保障了公司管理体系的有效运行，提高公司新进人员、专业技术人员以及管理人员的综合素质及能力水平，从而切实有效地加强企业文化和提高各类人员的专业水平。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，努力做好信息披露工作及投资者关系管理，持续提高公司治理水平。截止本报告期末，公司治理结构的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的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《股东大会议事规则》等法规制度的要求；出席股东大会的股东及股东代理人的资格合法、有效；股东大会的表决程序及表决结果合法、有效。公司历次股东大会均向中小股东提供了网络投票服务，为中小股东行使权利提供便利条件，使其充分行使自己的权利。公司股东大会均由董事会召集召开，并由律师进行现场见证。

（二）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，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。会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

（三）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。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。

（四）关于绩效评价与激励约束机制：

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约

束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

（五）关于信息披露与透明度：

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、和巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务独立：本公司具有独立的研发、销售、服务业务体系，独立签署各项与其经营有关的合同，独立开展各项经营活动，本公司的业务独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

人员独立：公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序；本公司的总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

资产独立：公司资产独立完整、权属清晰。公司具备与经营服务有关的研发系统、服务系统、辅助系统和配套设施，合法拥有经营活动所需的土地、房屋、软件、专利权等资产的所有权或使用权，上述资产可以完整地用于公司所从事的经营服务。

机构独立：公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构。

并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

财务独立：本公司设立了独立的财务部门，配备了必要的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，制定了符合企业会计准则的财务会计管理制度。公司在银行独立开设账户，依法独立纳税，不存在与主要股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.87%	2019 年 01 月 17 日	2019 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-007
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	11.77%	2019 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-031
2018 年年度股东大会	年度股东大会	21.57%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-045
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	23.40%	2019 年 08 月 02 日	2019 年 08 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-061
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	21.80%	2019 年 12 月 02 日	2019 年 12 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-095

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
廖卫平	13	2	11	0	0	否	5
颜克益	13	2	11	0	0	否	5
王新	5	1	4	0	0	否	1
赵勇	8	1	7	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律、法规和《公司章程》、《独立董事制度》的规定和要求，忠实履行独立董事的职责，充分发挥独立董事的独立性和专业性作用，全面关注公司的发展状况，及时了解公司的生产经营信息，对公司财务及经营活动进行了有效监督，对维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

公司独立董事勤勉尽责、恪尽职守，会前认真审阅董事会议案及相关资料，积极参加董事会会议，按照相关要求发表独立意见，同时深入了解公司的经营、管理和内部控制等制度的完善及执行情况、董事会决议执行情况、财务管理、业务发展等相关事项，审阅有关资料，与相关人员沟通，关注公司的经营、治理情况，为董事会和股东大会的科学决策发挥了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

为进一步完善公司法人治理结构，促进公司董事会科学、高效决策以及建立对公司管理层绩效评价机制和激励机制，参照《上市公司治理准则》及《公司章程》等有关规定，公司董事会设立审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略发展委员会四个专门委员会，报告期内，各委员会履职情况如下：

（一）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会按照《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会议事规则》等相关制度的规定，对公司定期报告、内部审计工作报告等进行审议，对内部控制制度的健全和执行情况进行监督；在公司定期报告的编制和披露过程中，仔细审阅相关资料，积极了解公司财务情况，认真审阅审计机构出具的审计意见，发挥审计委员会的专业职能和监督作用。

（二）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对公司薪酬及绩效考核情况进行监督，审查董事、监事及高级管理人员的薪酬情况，对考核和评价标准提出建议，并对公司《2016年激励计划》第三期解锁和《2017年激励计划》第一期解锁条件是否达成情况及激励对象名单进行了核查。

（三）提名委员会履职情况

报告期内，公司提名委员会严格按照《董事会提名委员会议事规则》的相关要求，勤勉尽责地履行职责，持续研究与关注高级管理人员选拔制度，对公司董事、高管候选人的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况，进行了充分的调查和了解，对第四届董事会的换届选举等相关事宜发表了相关审查意见。

（四）战略发展委员会履职情况

报告期内，战略发展委员会主要对公司长期发展战略及对外投资情况进行审议，日常工作中，对公司重大投资决策及其他影响公司发展的重大事项进行研究，提出相关建议，并与公司管理层保持密切沟通，对促进公司持续、健康发展，提高公司战略决策的合理性和科学性起到积极良好的作用。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制，最大限度地调动公司高级管理人员的积极性及创造性。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，有效的提升了公司治理水平确保公司各项业务的顺利开展，促进了公司业绩稳定持续发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1) 重大缺陷的评价标准①董事、监事和高级管理人员在经营管理活动中舞弊；②对已经公告的财务报表进行重大差错更正；③外部审计机构发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。2) 重要缺陷的评价标准①未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；②未建立经营管理活动相关的反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性机制。3) 一般缺陷的评价标准不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认定为</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1) 重大缺陷的评价标准①公司重要业务事项、环节和高风险领域缺乏制度控制或制度体系失效，对公司经营造成重大影响；②公司经营活动严重违反国家法律法规；③媒体出现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；④公司核心管理人员和高级技术人员流失严重，造成经营活动难以正常进行。2) 重要缺陷的评价标准①公司重要业务事项、环节和高风险领域相关的制度控制或系统存在缺陷，对公司经营造成重要影响；②公司重大决策、重大事项、重要人事任免事项及大额资金支付业务决策程序不完</p>

	一般缺陷。	善或不规范，导致公司出现重要损失； ③公司违犯国家法律、法规或规范性文件，受到除责令停产停业、暂扣或吊销许可证及执照以外的行政处罚；④公司关键岗位业务人员流失严重。3) 一般缺陷的评价标准不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认定为一般缺陷。
定量标准	以本年度财务报表数据为基准，确定公司财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：重大缺陷：错报 \geq 营业利润的 5%；重要缺陷：营业利润的 2% \leq 错报 $<$ 营业利润的 5%；一般缺陷：错报 $<$ 营业利润的 2%。	重大缺陷：损失金额达 100 万或以上的；重要缺陷：5 万 \leq 损失金额 $<$ 100 万的；一般缺陷：损失金额 $<$ 5 万的。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 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[2020]第 ZA12025 号
注册会计师姓名	陈竑、林伟

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2020]第ZA12025号

上海汉得信息技术股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了上海汉得信息技术股份有限公司（以下简称汉得信息）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汉得信息2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

1. 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于汉得信息，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

1. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 营业收入的确认	
请参阅财务报表附注五（三十四）所示，汉得信息2019年度主营业务收入272,073.63万元，包括软硬件销售、软件实施、客户支持和软件外包等收入，相关收入确认时点详见“附注三、（十九）”。其中软件实施收入、软件外包收入按完工百分比确认，占主营业务收入的比重为75.50%，软件实施收入及软件外包收入的确认涉及更多的专业判断，是否适当对经营成果存在很大影响，需要管理层做出重大会计估计和判断，因此我们将收入的确认作为关键审计事项	针对营业收入的确认，我们实施的审计程序主要包括： （1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，评价管理层选用完工百分比确认收入的恰当性以及是否符合企业会计准则的相关规定； （2）对营业收入及毛利率波动执行分析性程序，结合不同业务大类收入占比及不同销售项目收入的确认分析毛利率变动的合理性； （3）选取销售样本，复核销售合同金额、项目分阶段预算工时、实际工时记录、项目各阶段的进度验收单等相关资料，并重新测算完工百分比，复核收入确

	认准确性； (4) 结合应收账款函证程序，判断客户对已完工作的认可情况。
(二) 开发支出	
请参阅财务报表附注三、(十三)和附注五、(十五)相关披露，截至2019年12月31日汉得信息开发支出期末账面价值为7,251.41万元，占期末资产总额的1.73%，本期增加的开发支出金额为21,192.99万元。汉得信息作为管理信息系统软件服务提供商，在标准套装软件为代表的市场基础上，积极拓展自主软件产品的开发和实施，自主产品技术的研发和升级是汉得信息近年来的重要目标，其研发活动的内部控制是否满足开发支出的核算要求，内部研发阶段的划分及开发支出资本化条件涉及管理层重大会计判断和估计，因此我们将该事项做为关键审计事项。	针对开发支出的确认，我们实施的审计程序主要包括： (1) 对研发支出执行内部控制流程的了解和测试； (2) 了解汉得信息管理层采用的研究和开发阶段划分以及开发支出资本化条件的判断，结合企业会计准则的要求评估这些判断的合理性； (3) 获取研发项目相关文件，包括项目的立项审批，项目可研报告，项目阶段验收成果，项目申报软件著作权相关资料，结合访谈等程序，评价各研发项目资本化的合理性； (4) 检查开发支出成本的归集过程，对支出的相关性和准确性进行评估和测算； (5) 复核管理层对开发支出进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的开发支出； (6) 检查财务报表中对研发支出相关信息的列报和披露。

1. 其他信息

汉得信息管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括汉得信息2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应

当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

1. 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估汉得信息的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汉得信息的财务报告过程。

1. 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实

施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对汉得信息持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致汉得信息不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就汉得信息中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治

理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈 竑
(项目合伙人)

中国注册会计师：林 伟

中国·上海

二〇二〇年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,096,322,939.51	866,070,967.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	72,335,866.02	63,826,178.95
应收账款	1,802,930,318.70	1,745,010,949.60
应收款项融资		
预付款项	15,496,829.22	19,542,666.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,423,940.72	44,805,096.92
其中：应收利息		5,046,707.68
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	64,513.27	16,379.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,665,000.00	5,888,000.00
其他流动资产	20,061,385.56	85,393,155.36
流动资产合计	3,047,300,793.00	2,830,553,394.05
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		73,636,202.25
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	128,324,215.63	158,717,657.83
其他权益工具投资	23,436,180.00	
其他非流动金融资产	47,383,638.36	
投资性房地产		
固定资产	294,227,678.96	302,140,435.02
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	389,205,028.23	184,414,665.04
开发支出	72,514,139.50	98,671,030.00
商誉	93,960,012.11	93,960,012.11
长期待摊费用	3,685,376.81	3,387,814.19
递延所得税资产	85,787,857.40	64,467,195.49
其他非流动资产	7,164,483.08	8,514,509.44
非流动资产合计	1,145,688,610.08	987,909,521.37
资产总计	4,192,989,403.08	3,818,462,915.42
流动负债：		
短期借款	604,500,000.00	255,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	12,480,899.92	
应付账款	51,919,575.73	69,558,435.77
预收款项	15,649,798.19	13,151,528.06

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	219,080,696.21	264,648,822.92
应交税费	25,802,858.11	38,623,151.27
其他应付款	170,192,458.76	205,807,784.95
其中：应付利息		
应付股利	4,728.47	4,728.47
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,099,626,286.92	846,789,722.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,642,436.22	11,607,499.98
递延所得税负债	20,576,808.13	20,576,808.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,219,244.35	32,184,308.11
负债合计	1,129,845,531.27	878,974,031.08
所有者权益：		
股本	884,016,939.00	872,994,589.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	771,220,820.44	717,527,929.17
减：库存股	224,794,368.74	191,944,834.50
其他综合收益	-708,542.36	958,714.42
专项储备		
盈余公积	181,604,375.08	169,023,817.59
一般风险准备		
未分配利润	1,455,562,203.77	1,375,038,734.76
归属于母公司所有者权益合计	3,066,901,427.19	2,943,598,950.44
少数股东权益	-3,757,555.38	-4,110,066.10
所有者权益合计	3,063,143,871.81	2,939,488,884.34
负债和所有者权益总计	4,192,989,403.08	3,818,462,915.42

法定代表人：陈迪清

主管会计工作负责人：沈雁冰

会计机构负责人：沈雁冰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	575,435,836.99	599,031,248.62
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	60,457,888.38	45,235,896.17
应收账款	1,666,988,215.05	1,684,431,773.60
应收款项融资		
预付款项	13,191,543.87	18,026,275.20
其他应收款	666,204,474.17	325,029,289.29
其中：应收利息		1,262,328.93
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	3,644,000.00	4,882,000.00
其他流动资产	18,732,390.47	
流动资产合计	3,004,654,348.93	2,676,636,482.88
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		68,145,642.25
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	566,067,731.91	593,561,174.11
其他权益工具投资	23,436,180.00	
其他非流动金融资产	39,709,818.36	
投资性房地产		
固定资产	290,879,912.96	299,209,776.31
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	345,255,308.16	163,495,210.78
开发支出	58,090,496.33	86,683,600.51
商誉		
长期待摊费用	3,616,411.60	3,379,704.89
递延所得税资产	78,114,846.27	56,890,646.03
其他非流动资产	6,573,483.08	7,108,509.44
非流动资产合计	1,411,744,188.67	1,278,474,264.32
资产总计	4,416,398,537.60	3,955,110,747.20
流动负债：		
短期借款	585,000,000.00	255,000,000.00
交易性金融负债		
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	31,980,899.92	
应付账款	314,176,752.77	341,122,578.42

预收款项	5,947,794.15	8,581,235.20
合同负债		
应付职工薪酬	165,513,393.83	212,779,463.67
应交税费	4,490,038.28	23,842,953.81
其他应付款	261,341,869.97	190,937,148.85
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,368,450,748.92	1,032,263,379.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,642,436.22	11,607,499.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,642,436.22	11,607,499.98
负债合计	1,378,093,185.14	1,043,870,879.93
所有者权益：		
股本	884,016,939.00	872,994,589.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	818,577,631.92	764,884,740.65
减：库存股	224,794,368.74	191,944,834.50
其他综合收益	-4,006,747.00	
专项储备		

盈余公积	181,604,375.08	169,023,817.59
未分配利润	1,382,907,522.20	1,296,281,554.53
所有者权益合计	3,038,305,352.46	2,911,239,867.27
负债和所有者权益总计	4,416,398,537.60	3,955,110,747.20

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,723,440,576.81	2,865,327,512.52
其中：营业收入	2,723,440,576.81	2,865,327,512.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,558,509,152.35	2,447,179,846.79
其中：营业成本	1,890,216,065.72	1,840,813,495.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,226,445.48	16,909,907.96
销售费用	185,707,624.43	176,728,407.10
管理费用	194,768,230.25	207,064,863.13
研发费用	273,093,954.41	225,093,638.29
财务费用	-503,167.94	-19,430,465.11
其中：利息费用	18,214,232.83	11,709,743.40
利息收入	7,896,595.19	11,490,049.95
加：其他收益	38,163,065.12	31,121,405.45
投资收益（损失以“-”号填列）	-27,147,793.84	72,299,442.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-30,393,442.20	-27,106,559.25

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-116,542,575.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-103,041,242.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	72,249.10	208,360.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,476,369.46	418,735,631.73
加：营业外收入	7,191,729.44	13,350,129.98
减：营业外支出	819,520.38	1,687,974.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,848,578.52	430,397,787.07
减：所得税费用	-20,618,133.91	42,211,443.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,466,712.43	388,186,343.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	86,466,712.43	388,186,343.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	86,114,201.71	386,875,076.87
2.少数股东损益	352,510.72	1,311,266.69
六、其他综合收益的税后净额	-1,667,256.78	4,409,603.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,667,256.78	4,409,603.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,006,747.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值	-4,006,747.00	

值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	2,339,490.22	4,409,603.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	2,339,490.22	4,409,603.05
9.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	84,799,455.65	392,595,946.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	84,446,944.93	391,284,679.92
归属于少数股东的综合收益总额	352,510.72	1,311,266.69
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.10	0.44
(二) 稀释每股收益	0.10	0.44

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

法定代表人：陈迪清

主管会计工作负责人：沈雁冰

会计机构负责人：沈雁冰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	2,534,050,158.36	2,718,514,080.79
减：营业成本	1,804,174,436.03	1,825,541,197.82
税金及附加	12,229,264.45	14,773,557.94
销售费用	153,262,222.34	145,113,381.27
管理费用	145,189,956.30	144,037,934.83
研发费用	248,678,765.22	210,069,982.25
财务费用	-174,517.67	-19,640,602.99
其中：利息费用	17,828,888.32	11,709,743.40
利息收入	5,184,132.84	9,201,355.85
加：其他收益	34,355,201.69	25,362,710.93
投资收益（损失以“-”号填列）	-30,393,442.20	30,533,577.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-30,393,442.20	-27,533,906.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-116,577,274.12	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-91,971,138.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	74,187.40	207,608.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,148,704.46	362,751,387.99
加：营业外收入	6,331,709.47	12,034,119.82
减：营业外支出		1,573,559.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,480,413.93	373,211,948.49
减：所得税费用	-26,638,332.29	23,428,703.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,118,746.22	349,783,244.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	91,118,746.22	349,783,244.88
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	-4,006,747.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,006,747.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-4,006,747.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	87,111,999.22	349,783,244.88
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	2019 年度	2018 年度
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	2,606,307,824.02	2,634,256,457.97
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,552,786.16	3,003,592.60
收到其他与经营活动有关的现金	1,481,505,775.97	930,071,099.05
经营活动现金流入小计	4,089,366,386.15	3,567,331,149.62
购买商品、接受劳务支付的现金	726,802,749.69	817,565,894.17
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		
拆出资金净增加额		
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	1,562,723,249.45	1,335,280,399.79
支付的各项税费	184,420,494.36	205,302,728.35
支付其他与经营活动有关的现金	1,549,161,338.24	1,007,188,788.40
经营活动现金流出小计	4,023,107,831.74	3,365,337,810.71
经营活动产生的现金流量净额	66,258,554.41	201,993,338.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	84,797,991.32	44,037,476.25
取得投资收益收到的现金	3,245,648.36	3,529,057.31

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	238,702.31	490,378.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	88,282,341.99	48,056,911.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	231,447,061.98	198,397,311.17
投资支付的现金	5,595,760.00	177,332,329.63
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		391,841.80
投资活动现金流出小计	237,042,821.98	376,121,482.60
投资活动产生的现金流量净额	-148,760,479.99	-328,064,570.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	76,441,120.00	262,983,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		150,000,000.00
取得借款收到的现金	702,355,061.13	340,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	778,796,181.13	602,983,200.00
偿还债务支付的现金	352,855,061.13	268,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,813,282.53	37,883,348.03
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	109,628,504.04	17,363,723.00
筹资活动现金流出小计	507,296,847.70	323,247,071.03
筹资活动产生的现金流量净额	271,499,333.43	279,736,128.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,910,361.83	18,368,101.09
五、现金及现金等价物净增加额	195,907,769.68	172,032,998.29
加：期初现金及现金等价物余额	863,387,029.31	691,354,031.02
六、期末现金及现金等价物余额	1,059,294,798.99	863,387,029.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	2,289,728,513.07	2,293,914,100.06
收到的税费返还	1,378,720.72	2,861,174.08
收到其他与经营活动有关的现金	1,499,797,562.49	1,479,014,700.04
经营活动现金流入小计	3,790,904,796.28	3,775,789,974.18
购买商品、接受劳务支付的现金	1,107,239,784.56	669,502,443.16
支付给职工以及为职工支付的现金	1,129,875,457.53	1,062,592,797.04
支付的各项税费	135,939,768.61	165,501,122.89
支付其他与经营活动有关的现金	1,549,201,636.11	1,767,135,038.64
经营活动现金流出小计	3,922,256,646.81	3,664,731,401.73
经营活动产生的现金流量净额	-131,351,850.53	111,058,572.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	285,823.89	3,037,476.25
取得投资收益收到的现金		1,759,458.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	108,104.85	446,913.10
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	5,298,103.22	
投资活动现金流入小计	5,692,031.96	5,243,848.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,642,349.38	174,154,670.46
投资支付的现金	3,412,500.00	7,314,320.00
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	206,054,849.38	181,468,990.46
投资活动产生的现金流量净额	-200,362,817.42	-176,225,142.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	76,441,120.00	112,983,200.00
取得借款收到的现金	682,855,061.13	340,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	759,296,181.13	452,983,200.00
偿还债务支付的现金	352,855,061.13	268,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,427,938.02	37,883,348.03
支付其他与筹资活动有关的现金	86,132,074.74	17,363,723.00
筹资活动现金流出小计	483,415,073.89	323,247,071.03
筹资活动产生的现金流量净额	275,881,107.24	129,736,128.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,106,053.69	7,131,787.38
五、现金及现金等价物净增加额	-57,939,614.40	71,701,346.68
加：期初现金及现金等价物余额	596,347,310.87	524,645,964.19
六、期末现金及现金等价物余额	538,407,696.47	596,347,310.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	872,994,589.00				717,527,929.17	191,944,834.50	958,714.42		169,023,817.59		1,375,038,734.76		2,943,598,950.44	-4,110,066.10	2,939,488,884.34	
加：会计政策变更											33,588,874.49		33,588,874.49		33,588,874.49	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	872,994,589.00				717,527,929.17	191,944,834.50	958,714.42		169,023,817.59		1,408,627,609.25		2,977,187,824.93	-4,110,066.10	2,973,077,758.83	

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	11,022,350.00			53,692,891.27	32,849,534.24	-1,667,256.78		12,580,557.49		46,934,594.52		89,713,602.26	352,510.72	90,066,112.98
(一)综合收益总额						-1,667,256.78				86,114,201.71		84,446,944.93	352,510.72	84,799,455.65
(二)所有者投入和减少资本	11,022,350.00			53,692,891.27	32,849,534.24							31,865,707.03		31,865,707.03
1. 所有者投入的普通股	11,022,350.00			41,090,137.50	52,112,487.50									
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				12,460,399.77								12,460,399.77		12,460,399.77
4. 其他				142,354.00	-19,262,953.26							19,405,307.26		19,405,307.26
(三)利润分配								12,580,557.49		-39,179,607.19		-26,599,049.70		-26,599,049.70
1. 提取盈余公积								12,580,557.49		-12,580,557.49				
2. 提取一般风险准备										-26,599,049.70		-26,599,049.70		-26,599,049.70
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股														

本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	884,016,939.00				771,220,820.44	224,794,368.74	-708,542.36		181,604,375.08		1,455,562,203.77		3,066,901,427.19	-3,757,555.38	3,063,143,871.81

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	853,909,589.00				566,695,523.87	140,860,973.00	-3,450,888.63		134,045,493.10		1,049,315,587.01		2,459,654,331.35	-4,947,799.89	2,454,706,531.46	
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	853,909,589.00				566,695,523.87	140,860,973.00	-3,450,888.63		134,045,493.10		1,049,315,587.01		2,459,654,331.35	-4,947,799.89	2,454,706,531.46	

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,085,000.00				150,832,405.30	51,083,861.50	4,409,603.05		34,978,324.49		325,723,147.75	483,944,619.09	837,733.79	484,782,352.88
（一）综合收益总额							4,409,603.05				386,875,076.87	391,284,679.92	1,311,266.69	392,595,946.61
（二）所有者投入和减少资本	19,085,000.00				150,832,405.30	51,083,861.50						118,833,543.80	-473,532.90	118,360,010.90
1. 所有者投入的普通股	19,085,000.00				93,898,200.00	112,983,200.00								
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,590,057.96							25,590,057.96		25,590,057.96
4. 其他					31,344,147.34	-61,899,338.50						93,243,485.84	-473,532.90	92,769,952.94
（三）利润分配								34,978,324.49		-61,151,929.12		-26,173,604.63		-26,173,604.63
1. 提取盈余公积								34,978,324.49		-34,978,324.49				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-26,173,604.63		-26,173,604.63		-26,173,604.63
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转														

动金额（减少以“—”号填列）	350.00				91.27	34.24	47.00		57.49	139.03		6.55
（一）综合收益总额							-4,006,747.00			91,118,746.22		87,111,999.22
（二）所有者投入和减少资本	11,022,350.00				53,692,891.27	32,849,534.24						31,865,707.03
1. 所有者投入的普通股	11,022,350.00				41,090,137.50	52,112,487.50						
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					12,460,399.77							12,460,399.77
4. 其他					142,354.00	-19,262,953.26						19,405,307.26
（三）利润分配									12,580,557.49	-39,179,607.19		-26,599,049.70
1. 提取盈余公积									12,580,557.49	-12,580,557.49		
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,599,049.70		-26,599,049.70
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 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	884,016,939.00				818,577,631.92	224,794,368.74	-4,006,747.00		181,604,375.08	1,382,907,522.20		3,038,305,352.46

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	853,909,589.00				609,281,139.11	140,860,973.00			134,045,493.10	1,007,660,689.99		2,464,035,938.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-10,451.22		-10,451.22
二、本年期初余额	853,909,589.00				609,281,139.11	140,860,973.00			134,045,493.10	1,007,650,238.77		2,464,025,486.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	19,085,000.00				155,603,601.54	51,083,861.50			34,978,324.49	288,631,315.76		447,214,380.29
(一)综合收益总额										349,783,244.88		349,783,244.88
(二)所有者投入和减少资本	19,085,000.00				155,603,601.54	51,083,861.50						123,604,740.04
1. 所有者投入的普通股	19,085,000.00				93,898,200.00	112,983,200.00						
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,590,057.96							25,590,057.96
4. 其他					36,115,343.58	-61,899,338.50						98,014,682.08
(三)利润分配									34,978,324.49	-61,151,929.12		-26,173,604.63
1. 提取盈余公积									34,978,324.49	-34,978,324.49		
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,173,604.63		-26,173,604.63
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	872,994,589.00				764,884,740.65	191,944,834.50			169,023,817.59	1,296,281,554.53		2,911,239,867.27

三、公司基本情况

（一）公司概况

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

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

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

2009年12月10日，本公司董事会作出决议，同意本公司整体变更为股份有限公司，同日，本公司的全体股东签订了《发起人协议》。上海商务委于2010年1月6日以沪商外资批[2010]28号《市商务委关于同意上海汉得信息技术有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准本公司整体变更为股份有限公司，上海市人民政府同意本公司整体变更为股份有限公司，并于2010年1月11日颁发商外资沪股份字[2002]1793号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。根据董事会决议及发起人协议，本公司各股东以其所拥有的截止2009年10月31日上海汉得信息技术有限公司的净资产14,035.68万元按原出资比例认购公司股份，按1:0.6108的比例折合股份总额，共计8,572.45万股，净资产大于股本部分5,463.23万元计入资本公积。立信会计师事务所有限公司就此次整体变更出具了信会师报字（2010）第10274号《验资报告》。上海市工商行政管理局于2010年2月26日换发了《企业法人营业执照》，注册号/统一社会信用代码：310000400308460（市局）。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1835号文核准，公司于2011年1月向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，增加注册资本3,000万元，增加后的注册资本为人民币11,572.45万元。公司于2011年2月1日在深圳证券交易所挂牌上市，深圳证券交易所创业板A股交易代码：300170，A股简称：汉得信息。所属行业为软件服务类。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司以2011年4月21日股本11,572.45万股为基数，按每10股由资本公积金转增4股，共计转增4,628.98万股，转增后股本为16,201.43万元。

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

2012年，公司回购并注销19.50万股限制性股票。

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

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

2014年6月，公司回购并注销149.96万股限制性股票。

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

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

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

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

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

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

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

2017年4月, 公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了2011年、2012年、2013年、2014年、2015年股权激励计划部分限制性股票的回购注销手续, 本次回购注销完成后公司总股本减至85,788.79万股。

2017年12月, 公司根据第三届董事会第十三次(临时)会议、第三届董事会第二十次(临时)会议、第三届董事会第十八次(临时)会议、第三届董事会第十六次(临时)会议, 对2013年度、2014年度、2015年度、2016年度股权激励计划部分限制性股票进行回购注销, 共计减少股本397.83万股。变更后的股本为85,390.96万股, 公司于2018年2月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。上述股本变动业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年12月出具的信会师报字【2017】第ZA16290号验资报告审验。

2018年1月, 根据公司第三届董事会第二十三次(临时)会议通过的《上海汉得信息技术股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)修订稿》及摘要相关约定, 公司董事会于2018年2月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1,908.5万股限制性股票。本次增发后, 公司股本增至87,299.46万股。上述股本变动业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2018年2月出具的信会师报字【2018】第ZA10166号验资报告审验。

2019年1月, 根据公司第三届董事会第三十六次(临时)会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》、第三届董事会第三十七次(临时)会议审议通过了《关于调整公司2018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 2018年限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“《2018年激励计划》”)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1,458.8万股限制性股票。本次增发后, 公司股本增至88,758.26万股。上述股本变动业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2019年2月出具的信会师报字[2019]第ZA10063号验资报告审验, 截止本报告期末尚未办理工商变更。

2019年12月公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了2014年度、2016年度、2017年度股权激励计划部分限制性股票的回购注销手续, 本次回购注销完成后公司总股本减至88,401.69万股。上述股本变动业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2019年12月出具的信会师报字[2019]第ZA15847号验资报告审验, 截止本报告期末尚未办理工商变更。

截至2019年12月31日止, 本公司累计发行股本总数87,299.46万股, 注册资本为87,299.46万元, 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, 统一社会信用代码: 9131000074027295XF。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, 从事信息系统和数据管理系统的安装以及信息系统的集成, 提供技术开发、咨询服务以及与该服务相关的客户支援服务, 提供整体企业信息系统解决方案, 销售公司自产产品, 从事货物及技术的进出口业务, 代理记账。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经公司董事会于2020年4月27日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2019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
汉得日本株式会社	汉得日本
上海夏尔软件有限公司	夏尔软件
上海汉得欧俊信息技术有限公司	汉得欧俊
汉得信息技术（新加坡）有限公司	汉得新加坡
随身科技（上海）有限公司	随身科技
上海汉得融晶信息科技有限公司	汉得融晶
上海汉得商业保理有限公司	汉得保理
上海汉得微扬信息技术有限公司	汉得微扬
上海达美信息技术有限公司	上海达美
扬州达美投资管理有限公司	扬州达美
HAND Enterprise Solutions USA, INC.	汉得美国
上海汉得甄领信息科技有限公司	甄领信息
上海鼎医信息技术有限公司	鼎医信息
上海得逸信息技术有限公司	得逸信息
上海得逸劳务派遣有限公司	得逸劳务
上海甄恒信息科技有限公司	甄恒信息
HAND ERP Solutions (India) Private Limited	汉得印度
HAND Enterprise Solutions Europe B.V.	汉得欧洲

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十九）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自

购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、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。

7、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。

实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

当单项应收票据、应收账款和其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和其他应收款以划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，组合划分如下：

组合	确定组合的依据
应收票据组合1	应收商业承兑汇票
应收票据组合2	应收银行承兑汇票
应收账款组合1	应收合并范围内关联方账款
应收账款组合2	应收国企客户账款
应收账款组合3	应收其他客户账款
应收账款组合4	应收保理款
其他应收款组合1	应收合并范围内关联方款项
其他应收款组合2	应收其他款项

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

1、可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

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

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：1年；投资

成本的计算方法为：交易价时支付对价的公允价值和交易费用；持续下跌期间的确定依据为：1年。

2、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

3、应收款项坏账准备：

（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。

单项金额重大并单独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应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

应收款项：

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

应收保理款：

账龄	应收账款计提比例(%)
未逾期	0.5
逾期1-3月	0.5
逾期4-6月	20
逾期7-12月	50
逾期12月以上	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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。

（4）其他说明：

i、短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

ii、应收商业承兑汇票按照类似风险特征应收款项政策计提坏账。

10、存货

1. 存货的分类

存货分类为：库存商品、劳务成本。

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。

11、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2. 初始投资成本的确定

- （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

- （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3. 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

12、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

13、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	1-8年	预计受益年限
软件著作权	4-10年	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

14、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、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租入资产改良支出、软件使用许可费。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2. 摊销年限

项 目	预计使用寿命
租入资产改良支出	2-5年
软件许可费	5年
其他	3年

16、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

17、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。

18、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

19、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

1. 销售商品收入确认的一般原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司的商品销售收入以客户验收确认为收入确认时点。

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

本公司的商品销售主要是外购软件、硬件及自产软件的销售。

2. 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

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

3. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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

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 软件实施服务、外包服务有两种合同形式：约定服务费用单价的按人天计费项目和约定合同总金额的固定总价项目。

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

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

客户支持服务按照合同约定的收入总额在提供服务期限内平均分摊确认收入。

扫描加工等数据处理服务等长期为客户提供重复的劳务收取的劳务费，在相关劳务活动提供时确认收入，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。

20、政府补助

1. 类型

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

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

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

21、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。

22、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。

23、其他重要的会计政策和会计估计

1. 回购本公司股份

1、因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

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

2.其他非流动资产

其他非流动资产包括：会员证、员工购房借款和预付长期资产购建款。

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

① 摊销方法

其他非流动资产在受益期内平均摊销

② 摊销年限

项 目	预计使用寿命
会员证	10年

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

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

24、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

(1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

① 会计政策变更的内容和原因

i 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。

ii 利润表中将“资产减值损失”项目自“其他收益”项目前下移至“公允价值变动收益”项目后，由利润表减项变为利润表加项（损失以“-”号填列）。

iii 利润表中增加“信用减值损失”科目，坏账损失等损失在此科目核算。

② 受影响的报表项目名称和金额

合并：

科目	2018年12月31日 (2018年度) 金额
应收票据	63,826,178.95
应收账款	1,745,010,949.60
应付账款	69,558,435.77

母公司：

科目	2018年12月31日 (2018年度) 金额
----	----------------------------

应收票据	45,235,896.17
应收账款	1,684,431,773.60
应付账款	341,122,578.42

(2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(2017年修订)

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

① 会计政策变更的内容和原因

i 执行上述新金融工具准则,交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。

ii 新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产租赁应收款。

② 受影响的报表项目名称和金额

i 以按照财会(2019)6号和财会(2019)16号的规定调整后的上年年末余额为基础,交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”,主要影响如下:

合并:

科目	2019年1月1日金额
其他权益工具投资	28,150,000.00
其他非流动金融资产	45,486,202.25
可供出售金融资产	-73,636,202.25

母公司:

科目	2019年1月1日金额
其他权益工具投资	28,150,000.00
其他非流动金融资产	39,995,642.25
可供出售金融资产	-68,145,642.25

ii 以按照财会(2019)6号和财会(2019)16号的规定调整后的上年年末余额为基础,各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

合并

原金融工具准则 (2018年12月31日)			新金融工具准则 (2019年1月1日)		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	866,070,967.06	货币资金	摊余成本	866,070,967.06
应收票据	贷款和应收款项	63,826,178.95	应收票据	摊余成本	63,826,178.95
应收账款	贷款和应收款项	1,745,010,949.60	应收账款	摊余成本	1,784,355,044.42

其他应收款	贷款和应收款项	44,805,096.92	其他应收款	摊余成本	44,805,096.92
其他流动资产—— 短期银行理财	可供出售金融资产	84,512,167.43	其他流动资产 —— 短期银行理财	摊余成本	84,512,167.43
可供出售金融资产	可供出售金融资产	73,636,202.25	其他权益工具 投资	以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益	28,150,000.00
			其他非流动金 融资产	以公允价值计量且其变动计 入当期损益	45,486,202.25
短期借款	其他金融负债	255,000,000.00	短期借款	摊余成本	255,000,000.00
应付账款	其他金融负债	69,558,435.77	应付账款	摊余成本	69,558,435.77
其他应付款	其他金融负债	205,803,056.48	其他应付款	摊余成本	205,803,056.48

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
(2018年12月31日)			(2019年1月1日)		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	599,031,248.62	货币资金	摊余成本	599,031,248.62
应收票据	贷款和应收款项	45,235,896.17	应收票据	摊余成本	45,235,896.17
应收账款	贷款和应收款项	1,684,431,773.60	应收账款	摊余成本	1,725,239,807.29
其他应收款	贷款和应收款项	325,029,289.29	其他应收款	摊余成本	325,029,289.29
可供出售金融资产	可供出售金融资产	68,145,642.25	其他权益工具投 资	以公允价值计量且其 变动计入其他综合收 益	28,150,000.00
			其他非流动金融 资产	以公允价值计量且其 变动计入当期损益	39,995,642.25
短期借款	其他金融负债	255,000,000.00	短期借款	摊余成本	255,000,000.00
应付账款	其他金融负债	341,122,578.42	应付账款	摊余成本	341,122,578.42
其他应付款	其他金融负债	190,932,420.38	其他应付款	摊余成本	190,932,420.38

iii 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备，结果对比如下：

合并报表：

列报项目	原金融工具准则	新金融工具准则
	(2018年12月31日)	(2019年1月1日)
应收票据——坏账准备	157,593.30	157,593.30
应收账款——坏账准备	374,259,195.30	334,915,100.48
其他应收款——坏账准备	26,111,406.89	26,111,406.89

母公司：

列报项目	原金融工具准则	新金融工具准则
	(2018年12月31日)	(2019年1月1日)
应收票据——坏账准备	157,593.30	157,593.30
应收账款——坏账准备	340,825,914.44	300,017,880.75
其他应收款——坏账准备	26,679,965.71	26,679,965.71

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	866,070,967.06	866,070,967.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	63,826,178.95	63,826,178.95	
应收账款	1,745,010,949.60	1,784,355,044.42	39,344,094.82
应收款项融资			
预付款项	19,542,666.84	19,542,666.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	44,805,096.92	44,805,096.92	
其中:应收利息	5,046,707.68	5,046,707.68	
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	16,379.32	16,379.32	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	5,888,000.00	5,888,000.00	
其他流动资产	85,393,155.36	85,393,155.36	
流动资产合计	2,830,553,394.05	2,869,897,488.87	39,344,094.82
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	73,636,202.25		-73,636,202.25
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	158,717,657.83	158,717,657.83	
其他权益工具投资		28,150,000.00	28,150,000.00
其他非流动金融资产		45,486,202.25	45,486,202.25
投资性房地产			
固定资产	302,140,435.02	302,140,435.02	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	184,414,665.04	184,414,665.04	
开发支出	98,671,030.00	98,671,030.00	
商誉	93,960,012.11	93,960,012.11	
长期待摊费用	3,387,814.19	3,387,814.19	
递延所得税资产	64,467,195.49	58,711,975.16	-5,755,220.33
其他非流动资产	8,514,509.44	8,514,509.44	
非流动资产合计	987,909,521.37	982,154,301.04	-5,755,220.33
资产总计	3,818,462,915.42	3,852,051,789.91	33,588,874.49
流动负债：			
短期借款	255,000,000.00	255,000,000.00	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	69,558,435.77	69,558,435.77	
预收款项	13,151,528.06	13,151,528.06	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	264,648,822.92	264,648,822.92	
应交税费	38,623,151.27	38,623,151.27	
其他应付款	205,807,784.95	205,807,784.95	
其中：应付利息			
应付股利	4,728.47	4,728.47	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	846,789,722.97	846,789,722.97	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,607,499.98	11,607,499.98	
递延所得税负债	20,576,808.13	20,576,808.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	32,184,308.11	32,184,308.11	
负债合计	878,974,031.08	878,974,031.08	
所有者权益：			
股本	872,994,589.00	872,994,589.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	717,527,929.17	717,527,929.17	
减：库存股	191,944,834.50	191,944,834.50	
其他综合收益	958,714.42	958,714.42	
专项储备			
盈余公积	169,023,817.59	169,023,817.59	
一般风险准备			
未分配利润	1,375,038,734.76	1,408,627,609.25	33,588,874.49
归属于母公司所有者权益合计	2,943,598,950.44	2,977,187,824.93	33,588,874.49
少数股东权益	-4,110,066.10	-4,110,066.10	
所有者权益合计	2,939,488,884.34	2,973,077,758.83	33,588,874.49
负债和所有者权益总计	3,818,462,915.42	3,852,051,789.91	33,588,874.49

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	599,031,248.62	599,031,248.62	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	45,235,896.17	45,235,896.17	
应收账款	1,684,431,773.60	1,725,239,807.29	40,808,033.69
应收款项融资			
预付款项	18,026,275.20	18,026,275.20	
其他应收款	325,029,289.29	325,029,289.29	
其中：应收利息	1,262,328.93	1,262,328.93	
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,882,000.00	4,882,000.00	
其他流动资产			
流动资产合计	2,676,636,482.88	2,717,444,516.57	40,808,033.69
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	68,145,642.25		-68,145,642.25
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	593,561,174.11	593,561,174.11	
其他权益工具投资		28,150,000.00	28,150,000.00
其他非流动金融资产		39,995,642.25	39,995,642.25
投资性房地产			
固定资产	299,209,776.31	299,209,776.31	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	163,495,210.78	163,495,210.78	
开发支出	86,683,600.51	86,683,600.51	
商誉			
长期待摊费用	3,379,704.89	3,379,704.89	
递延所得税资产	56,890,646.03	50,769,440.98	-6,121,205.05

其他非流动资产	7,108,509.44	7,108,509.44	
非流动资产合计	1,278,474,264.32	1,272,353,059.27	-6,121,205.05
资产总计	3,955,110,747.20	3,989,797,575.84	34,686,828.64
流动负债：			
短期借款	255,000,000.00	255,000,000.00	
交易性金融负债			
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	341,122,578.42	341,122,578.42	
预收款项	8,581,235.20	8,581,235.20	
合同负债			
应付职工薪酬	212,779,463.67	212,779,463.67	
应交税费	23,842,953.81	23,842,953.81	
其他应付款	190,937,148.85	190,937,148.85	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,032,263,379.95	1,032,263,379.95	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,607,499.98	11,607,499.98	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	11,607,499.98	11,607,499.98	
负债合计	1,043,870,879.93	1,043,870,879.93	
所有者权益：			
股本	872,994,589.00	872,994,589.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	764,884,740.65	764,884,740.65	
减：库存股	191,944,834.50	191,944,834.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	169,023,817.59	169,023,817.59	
未分配利润	1,296,281,554.53	1,330,968,383.17	34,686,828.64
所有者权益合计	2,911,239,867.27	2,945,926,695.91	34,686,828.64
负债和所有者权益总计	3,955,110,747.20	3,989,797,575.84	34,686,828.64

调整情况说明

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、13%（2019年4月起）、10%、9%（2019年4月起）、7%、6%、3%
消费税	按应税销售收入计缴	8%、10%（2019年10月起）汉得日本缴纳
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、17%、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
汉得信息	15%
夏尔软件	15%
汉得欧俊	注 5
汉得新加坡	17%

随身科技	注 5
汉得融晶	15%
汉得保理	25%
汉得微扬	15%
上海达美	25%
扬州达美	25%
甄领信息	注 5
鼎医信息	注 5
得逸信息	25%
得逸劳务	注 5
甄恒信息	注 5
汉得日本	注 1
汉得美国	注 2
汉得印度	注 3
汉得欧洲	注 4

2、税收优惠

1. 汉得信息2017年度-2019年度被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定：国家重点扶持高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税，2019年度按照15%计缴企业所得税；
2. 汉得信息子公司夏尔软件2017年度-2019年度被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定：国家重点扶持高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。夏尔软件2019年度按照15%计缴企业所得税；
3. 汉得信息子公司汉得融晶2017年度-2019年度被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定：国家重点扶持高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。汉得融晶2019年度按照15%计缴企业所得税；
4. 汉得信息子公司汉得微扬2019年度-2021年度被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定：国家重点扶持高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。汉得微扬2019年度按照15%计缴企业所得税；
5. 汉得信息、子公司夏尔软件和子公司汉得融晶根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司销售其自行开发生产的软件产品，按16%（自2019年4月改为13%）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；
6. 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），本公司的子公司鼎医科技、随身科技、甄恒信息、汉得欧俊、甄领信息为小型微利企业，享受微利企业普惠性所得税减免政策。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

3、其他

注：

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

课税所得额	税率
-------	----

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

2、汉得美国

税种	计税依据	税费
联邦税	按应纳税所得额计征	21%

3、汉得印度

子公司汉得印度商品及服务税（GST）分为四种，分别为：中央商品及服务税（CGST）、邦商品及服务税（SGST）、综合商品及服务税（IGST）、中央直辖区商品及服务税（UTGST），征税对象为商品及服务，税率主要可划分5个档次：0%、5%、12%、18%、28%。

公司税按应纳税所得额的25%计缴，具体税率如下：

公司收入	公司税基础税率	附加税率	附加教育税率	最终税率
0-1000万印度卢比	25.00%	0.00%	4.00%	26.00%
1000万印度卢比-1亿印度卢比	25.00%	7.00%	4.00%	27.82%
1亿印度卢比以上	25.00%	12.00%	4.00%	29.12%

4、汉得欧洲

子公司汉得欧洲增值税税率为21.00%，所得税税率如下：

应纳税所得额	税率
0-20万欧元	19.00%
超过20万欧元部分	25.00%

5、小型微利企业

鼎医科技、随身科技、甄恒信息、汉得欧俊、甄领信息、得逸劳务属于小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	68,433.08	59,308.75
银行存款	1,058,430,711.03	672,694,913.47
其他货币资金	37,823,795.40	193,316,744.84
合计	1,096,322,939.51	866,070,967.06
其中：存放在境外的款项总额	494,079,588.39	240,481,633.83

其他说明

1、其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	1,050,811.30	2,683,937.75
用于担保的定期存款或通知存款	35,977,329.22	
合计	37,028,140.52	2,683,937.75

截至2019年12月31日，本公司以5,157,152.78美元银行定期存单为质押，取得（中国民生银行股份有限公司上海青浦支行）人民币31,980,899.92元应付票据，详见本附注“五、（二十）短期借款、五、（二十一）应付票据”。

2、货币资金中定期存款明细：

单位：元

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
民生银行股份有限公司 上海青浦支行	705820006	35,977,329.22	定期存款	2019/3/30	2020/3/30

2、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
应收票据组合 1	9,595,895.29	3,506,522.70
应收票据组合 2	62,739,970.73	60,319,656.25
合计	72,335,866.02	63,826,178.95

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据组合 1	157,593.30	1,451,868.81				1,609,462.11
合计	157,593.30	1,451,868.81				1,609,462.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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	535,400.29	
合计	535,400.29	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	602,460.00
合计	602,460.00

其他说明

应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
应收票据组合 1	11,205,357.40	1,609,462.11	9,595,895.29	3,664,116.00	157,593.30	3,506,522.70
应收票据组合 2	62,739,970.73		62,739,970.73	60,319,656.25		60,319,656.25

合计	73,945,328.13	1,609,462.11	72,335,866.02	63,983,772.25	157,593.30	63,826,178.95
----	---------------	--------------	---------------	---------------	------------	---------------

3、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,248,230,872.92	100.00%	445,300,554.22	19.81%	1,802,930,318.70	2,119,270,144.90	100.00%	334,915,100.48	15.80%	1,784,355,044.42
其中：										
按组合计提坏账准备	2,248,230,872.92	100.00%	445,300,554.22	19.81%	1,802,930,318.70					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						2,119,270,144.90	100.00%	334,915,100.48	15.80%	1,784,355,044.42
合计	2,248,230,872.92	100.00%	445,300,554.22		1,802,930,318.70	2,119,270,144.90	100.00%	334,915,100.48		1,784,355,044.42

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1、应收账款组合 2	776,545,658.92	67,021,784.50	8.63%
2、应收账款组合 3	1,240,065,514.02	375,537,240.04	30.28%
3、应收账款组合 4	231,619,699.98	2,741,529.68	1.18%
合计	2,248,230,872.92	445,300,554.22	--

确定该组合依据的说明：

(1) 对于划分为组合 2 和组合 3 的应收账款，本公司将该类款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该类款项预期信用损失的计提比例进行估计如下

单位：元 币种：人民币

账龄	应收账款组合2 应收账款计提比例(%)	应收账款组合3 应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	3.00	5.00
1-2年(含2年)	15.00	50.00
2-3年(含3年)	35.00	100.00
3-4年(含4年)	65.00	100.00
4-5年(含5年)	80.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

(2) 对于划分为组合4的应收账款, 本公司将该类款项按类似信用风险特征(账龄)进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 对该类款项预期信用损失的计提比例进行估计如下:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	应收账款组合4 应收账款计提比例(%)
未逾期	1.00
逾期1-3月	1.00
逾期4-6月	20.00
逾期7-12月	50.00
逾期12月以上	100.00

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	1,627,081,832.98
1年以内(含1年)	1,627,081,832.98
1至2年	328,393,343.90
2至3年	127,352,077.79
3年以上	165,403,618.25
3至4年	41,675,039.62
4至5年	54,528,003.11
5年以上	69,200,575.52

合计	2,248,230,872.92
----	------------------

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款组合 2	41,844,596.11	25,177,188.39				67,021,784.50
应收账款组合 3	289,712,997.66	85,809,661.81			14,580.57	375,537,240.04
应收账款组合 4	3,357,506.71	-615,977.03				2,741,529.68
合计	334,915,100.48	110,370,873.17			14,580.57	445,300,554.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

“其他”为外币折算差额。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
按信用风险特征（账龄） 计提坏账准备的应收账款			
中国移动通信集团四川 有限公司	35,896,316.36	1.60%	1,076,889.49
华润置地投资有限公司	30,842,278.49	1.37%	925,268.35
中国移动通信有限公司	21,153,094.55	0.94%	1,051,108.15
中移动信息技术有限公司	19,647,640.60	0.87%	589,429.22
润联软件系统（深圳）有 限公司	18,621,542.94	0.83%	558,646.29
按信用风险特征（账龄） 计提坏账准备的应收保 理款：			
江阴远景投资有限公司	10,484,490.91	0.47%	104,844.91

天马微电子股份有限公司	10,000,000.00	0.44%	100,000.00
东莞徐记食品有限公司	9,274,911.44	0.41%	92,749.11
天合光能股份有限公司	7,754,014.32	0.34%	77,540.14
肇庆市现代筑美家居有限公司	7,500,000.00	0.33%	75,000.00
合计	171,174,289.61	7.60%	

4、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	14,850,558.03	95.83%	18,387,450.76	94.08%
1 至 2 年	643,040.11	4.15%	1,154,191.85	5.91%
2 至 3 年	2,170.46	0.01%	1,024.23	0.01%
3 年以上	1,060.62	0.01%		
合计	15,496,829.22	--	19,542,666.84	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
友邦保险有限公司上海分公司	2,835,994.24	18.30
西门子工业软件（上海）有限公司	1,931,531.04	12.46
神州数码（中国）有限公司	1,025,839.92	6.62
北方国际集团天津医药保健品进出口有限公司	706,578.07	4.56
甲骨文（中国）软件系统有限公司	463,119.89	2.99
合计	6,963,063.16	44.93

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		5,046,707.68
其他应收款	35,423,940.72	39,758,389.24
合计	35,423,940.72	44,805,096.92

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,262,328.93
保理款应计利息		3,784,378.75
合计		5,046,707.68

(2) 其他应收款

1) 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
关联方往来款	4,889,383.64	1,919,286.44
其他企业往来	6,345,509.25	6,458,418.48
保证金、押金	52,444,624.66	53,161,223.60
备用金	20,695.60	162,063.33
其他	2,675,446.21	4,168,804.28
合计	66,375,659.36	65,869,796.13

2) 按分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	66,375,659.36	100.00	30,951,718.64	46.63	35,423,940.72
合计	66,375,659.36	100.00	30,951,718.64		35,423,940.72

单位：元

类别	上年年末余额
----	--------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	65,766,900.22	99.84	26,008,510.98	39.55	39,758,389.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	102,895.91	0.16	102,895.91	100.00	
合计	65,869,796.13	100.00	26,111,406.89		39,758,389.24

期末无单项计提坏账准备的其他应收款

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

单位：元

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
其他应收款组合2	66,375,659.36	30,951,718.64	46.63

按组合计提坏账的确认标准及说明：

对于划分为其他应收款组合2的其他应收款，本公司将该类款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该类款项预期信用损失的计提比例进行估计如下：

单位：元

账龄	其他应收款组合2 其他应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00
1—2年（含2年）	50.00
2—3年（含3年）	100.00
3年以上	100.00

3) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	26,008,510.98		102,895.91	26,111,406.89
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	4,943,207.66			4,943,207.66

本期转回			102,895.91	102,895.91
2019 年 12 月 31 日余额	30,951,718.64			30,951,718.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	65,766,900.22		102,895.91	65,869,796.13
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	608,759.14			608,759.14
本期直接减记			102,895.91	102,895.91
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	66,375,659.36			66,375,659.36

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	32,920,625.71
1 至 2 年	8,298,692.46
2 至 3 年	15,759,415.08
3 年以上	9,396,926.11
3 至 4 年	3,638,551.19
4 至 5 年	3,307,512.73
5 年以上	2,450,862.19
合计	66,375,659.36

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款组合 2	26,008,510.98	4,822,729.31			120,478.35	30,951,718.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	102,895.91		102,895.91			
合计	26,111,406.89	4,822,729.31	102,895.91		120,478.35	30,951,718.64

“其他”为外币报表折算差额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海甄汇信息科技有限公司	关联方往来款	3,923,649.31	1 年以内	5.91%	196,182.47
Beyond Precision Holdings Limited	其他企业往来	1,918,567.47	4-5 年	2.89%	1,918,567.47
思爱普(中国)有限公司	其他企业往来	1,493,655.70	2-3 年	2.25%	1,493,655.70
上海甄云信息科技有限公司	关联方往来款	938,132.76	1 年以内	1.41%	46,906.64
中国电能成套设备有限公司	保证金押金	865,680.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	1.30%	270,541.00
合计	--	9,139,685.24	--	13.76%	3,925,853.28

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	64,513.27		64,513.27	16,379.32		16,379.32
合计	64,513.27		64,513.27	16,379.32		16,379.32

(2) 存货跌价准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工购房借款	4,665,000.00	5,888,000.00
合计	4,665,000.00	5,888,000.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

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一年内到期的非流动资产。

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交增值税	64,086.42	

预缴企业所得税	17,107,893.38	
预缴其他税金	83,762.62	
增值税留抵税额	284,776.54	361,869.76
待认证进项税额	1,607,342.25	519,118.17
定期存款应计利息	913,524.35	
理财产品		84,512,167.43
合计	20,061,385.56	85,393,155.36

其他说明：

9、可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	73,636,202.25		73,636,202.25
其中：按成本计量	73,636,202.25		73,636,202.25
合计	73,636,202.25		73,636,202.25

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海甄实 建筑科技 有限公司 (以下简 称"甄实 建筑")	2,559,473 .97			-2,559,47 3.97							
上海汉得 知云软件 有限公司 (以下简 称"汉得 知云")											

上海甄汇 信息科技 有限公司 (以下简 称"甄汇 信息")	54,533,18 3.86			-15,587,0 86.65						38,946,09 7.21	
上海甄云 信息科技 有限公司 (以下简 称"甄云 科技")	101,625,0 00.00			-12,246,8 81.58						89,378,11 8.42	
小计	158,717,6 57.83			-30,393,4 42.20						128,324,2 15.63	
合计	158,717,6 57.83			-30,393,4 42.20						128,324,2 15.63	

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	23,436,180.00	28,150,000.00
合计	23,436,180.00	28,150,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
共享智能铸造产 业创新中心有限 公司						
上海复歌信息科 技有限公司			4,713,820.00			
北京未来创赢科 技有限公司						

其他说明：

单位：元

项目	期末余额

共享智能铸造产业创新中心有限公司	23,000,000.00
上海复歌信息科技有限公司	286,180.00
北京未来创赢科技有限公司	150,000.00
合计	23,436,180.00

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因：公司持有共享智能铸造产业创新中心有限公司 10.00% 股权、上海复歌信息科技有限公司 3.49% 股权、北京未来创赢科技有限公司 15.00% 股权，公司对上述股权投资属于非交易性权益工具投资，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年 3 月修订）》第十九条的规定，公司将上述投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具投资科目列示。

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	47,383,638.36	45,486,202.25
合计	47,383,638.36	45,486,202.25

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
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	47,383,638.36
其中：债务工具投资	
其他	47,383,638.36
合计	47,383,638.36

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
上海黑骥马股权投资合伙企业（有限合伙）	21,597,066.29
上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）	7,612,752.07
上海众数联颂创业投资合伙企业（有限合伙）	10,500,000.00
lecida Inc	7,673,820.00
合计	47,383,638.36

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	294,227,678.96	302,140,435.02
合计	294,227,678.96	302,140,435.02

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	固定资产装修	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	299,066,857.90	3,764,098.58	70,628,764.81	3,279,507.03	17,617,779.02	6,063,974.99	400,420,982.33
2.本期增加金额		438,880.46	11,499,590.41		759,781.94	3,481,965.63	16,180,218.44
(1) 购置		430,293.87	11,484,152.28		754,534.56	3,481,965.63	16,150,946.34
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差额		8,586.59	15,438.13		5,247.38		29,272.10
3.本期减少金额		509,906.91	3,052,445.69		130,946.92		3,693,299.52
(1) 处置或报废		509,906.91	3,052,445.69		130,946.92		3,693,299.52
4.期末余额	299,066,857.90	3,693,072.13	79,075,909.53	3,279,507.03	18,246,614.04	9,545,940.62	412,907,901.25
二、累计折旧							
1.期初余额	29,787,489.87	3,382,562.12	46,164,744.61	2,381,863.45	12,022,556.34	4,541,330.92	98,280,547.31
2.本期增加金额	6,864,870.63	84,086.83	12,955,684.81	510,003.29	1,620,417.76	933,918.62	22,968,981.94
(1) 计提	6,864,870.63	77,059.04	12,944,966.58	510,003.29	1,614,845.53	933,918.62	22,945,663.69
(2) 外币报表折算差额		7,027.79	10,718.23		5,572.23		23,318.25
3.本期减少金额		475,989.46	1,962,370.58		130,946.92		2,569,306.96
(1) 处置或报废		475,989.46	1,962,370.58		130,946.92		2,569,306.96
4.期末余额	36,652,360.50	2,990,659.49	57,158,058.84	2,891,866.74	13,512,027.18	5,475,249.54	118,680,222.29
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	262,414,497.40	702,412.64	21,917,850.69	387,640.29	4,734,586.86	4,070,691.08	294,227,678.96
2.期初账面 价值	269,279,368.03	381,536.46	24,464,020.20	897,643.58	5,595,222.68	1,522,644.07	302,140,435.02

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,180,378.76

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	软件著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	35,946,400.00			4,669,063.01	183,023,910.18	223,639,373.19
2.本期增加 金额					239,286,816.91	239,286,816.91
(1) 购置						
(2) 内部 研发					239,286,816.91	239,286,816.91
(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			4,669,063.01	422,310,727.09	462,926,190.10
二、累计摊销						
1.期初余额	4,852,764.16			4,243,440.16	30,128,503.83	39,224,708.15
2.本期增加金额	718,928.00			107,568.71	33,669,957.01	34,496,453.72
(1) 计提	718,928.00			107,568.71	33,669,957.01	34,496,453.72
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	5,571,692.16			4,351,008.87	63,798,460.84	73,721,161.87
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	30,374,707.84			318,054.14	358,512,266.25	389,205,028.23
2.期初账面价值	31,093,635.84			425,622.85	152,895,406.35	184,414,665.04

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 87.69%。

15、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		
财税管理系统	32,764,255.55	64,764,308.22			66,354,363.63			31,174,200.14
供应链金融系统		1,802,911.13						1,802,911.13
企业内部管理系统	26,364,847.15	80,408,327.96			85,009,114.98			21,764,060.13
人力资源管理软件	3,325,818.32	6,382,564.40			9,708,382.72			
数据管理系统	11,579,828.92	26,918,215.74			32,544,356.64			5,953,688.02
物联网管理系统	11,197,424.97	13,284,781.56			18,236,019.03			6,246,187.50
营销管理软件	10,343,627.11	18,368,817.40			23,139,351.93			5,573,092.58
智能客服系统	3,095,227.98				3,095,227.98			
合计	98,671,030.00	211,929,926.41			238,086,816.91			72,514,139.50

其他说明

注：资本化的依据是项目研发已符合《企业会计准则第 6 号-无形资产》中各项研发资本化要求及公司内部阶段性要求，开始进行资本化，按项目计入开发支出，详见：附注三（十三）。

16、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		处置		
夏尔软件	42,156,869.82					42,156,869.82
随身科技	2,869,846.54					2,869,846.54
上海达美	31,416,564.79					31,416,564.79

扬州达美	20,386,577.50					20,386,577.50
合计	96,829,858.65					96,829,858.65

(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		处置		
随身科技	2,869,846.54					2,869,846.54
合计	2,869,846.54					2,869,846.54

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司于 2019 年 12 月 31 日对上述商誉执行了减值测试。除随身科技期初发生减值外，本公司本年无需计提商誉的减值准备。

计算相关资产组于 2019 年 12 月 31 日预计未来现金流量现值采用了假设，以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

- （1）收入增长—确定基础是在预算年度前一年及历史上实现的收入增长率基础上，根据预计的市场需求、自身的业务发展及营销战略而保持相应的增长率。
- （2）预算毛利—确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的提高及预计市场开发情况适当提高该平均毛利率。
- （3）折现率—采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。
- （4）分配至上述资产组或资产组组合的关键假设的金额与本公司历史经验及外部信息一致。

商誉减值测试的影响

（1）本公司于 2012 年 1 月收购上海夏尔软件有限公司 100% 股权，形成商誉人民币 4,215.69 万元。公司将该商誉分配至 BPO 项目资产组，2019 年 12 月 31 日，该资产组除商誉外的长期资产账面价值为 1,128.10 万元。公司据此进行了减值测试。

本公司对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量现值来确定。预计未来现金流量来源为管理层批准的 5 年期财务预算中的现金流量预测数据，5 年后就维持第五年的现金流量预测。计算现值所用的折现率是 15.95%

2020 年 4 月，上海申威资产评估有限公司采用资产未来现金流量的现值的方法进行评估，出具了以 2019 年 12 月 31 日为基准的沪申威评报字（2020）第 2016 号《上海汉得信息技术股份有限公司并购上海夏尔软件有限公司所形成的的商誉进行减值测试涉及的相关资产组可回收价值的资产评估报告》。经评估，资产组可收回金额大于资产组账面价值。

根据商誉减值测试结果，本公司无需对该商誉计提减值准备。

（2）本公司于 2016 年 1 月收购上海达美信息技术有限公司和扬州达美投资管理有限公司 100% 股权，形成商誉人民币 5,180.31 万元。公司将该商誉分配至 SAP 项目资产组，2019 年 12 月 31 日，该资产组除商誉外的长期资产账面价值为 7,401.33 万元。公司据此进行了减值测试。

本公司对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量现值来确定。预计未来现金流量来源为管理层批准的 5 年期财务预算中的现金流量预测数据，5 年后就维持第五年的现金流量预测。计算现值所用的折现率是 16.73%。

2020 年 4 月，上海申威资产评估有限公司采用资产未来现金流量的现值的方法进行评估，出具了以 2019 年 12 月 31 日为基准的沪申威评报字（2020）第 2015 号《上海汉得信息技术股份有限公司拟对并购扬州达美投资管理有限公司及上海达美信息技术有限公司所形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组 可回收价值的资产评估报告》。经评估，资产组可收回金额大

于资产组账面价值。

根据商誉减值测试结果，本公司无需对该商誉计提减值准备。

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入资产改良支出	3,180,937.27	1,705,072.05	1,517,437.90		3,368,571.42
软件许可费	206,876.92		59,107.69		147,769.23
其他		232,086.79	63,050.63		169,036.16
合计	3,387,814.19	1,937,158.84	1,639,596.22		3,685,376.81

其他说明

18、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	474,880,101.11	74,187,918.21	398,977,432.04	62,726,070.49
股份支付产生的暂时性差异	62,976,671.71	9,446,500.76		
递延收益	9,642,436.22	1,446,365.43	11,607,499.98	1,741,125.00
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	4,713,820.00	707,073.00		
合计	552,213,029.04	85,787,857.40	410,584,932.02	64,467,195.49

(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
长期股权投资	137,178,720.87	20,576,808.13	137,178,720.87	20,576,808.13
合计	137,178,720.87	20,576,808.13	137,178,720.87	20,576,808.13

(3) 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
可用以后年度税前利润弥补的亏损	11,420,627.17	6,245,261.68
合计	11,420,627.17	6,245,261.68

(4) 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
2020 年	4,983,523.21	4,983,523.21	
2021 年	7,414,496.01	7,414,496.01	
2022 年	1,632,385.88	1,632,385.88	
2023 年	6,773,874.79	10,950,641.55	
2024 年	34,614,509.72		
合计	55,418,789.61	24,981,046.65	--

其他说明：

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
	可抵扣暂时性差异	递延所得税影响额	递延所得税影响额
可用以后年度税前利润弥补的亏损	55,418,789.61	11,420,627.17	6,245,261.68

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产购建款	437,643.44	1,525,000.00
预付投资款	3,412,500.00	
员工购房借款	1,710,000.00	4,878,000.00
会员证	1,604,339.64	2,111,509.44
合计	7,164,483.08	8,514,509.44

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。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	585,000,000.00	255,000,000.00
承兑汇票贴现	19,500,000.00	
合计	604,500,000.00	255,000,000.00

短期借款分类的说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,480,899.92	
合计	12,480,899.92	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

22、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)	51,841,267.62	68,325,475.14
1 年以上	78,308.11	1,232,960.63
合计	51,919,575.73	69,558,435.77

23、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(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)	14,927,950.43	12,919,028.35
1年以上	721,847.76	232,499.71
合计	15,649,798.19	13,151,528.06

24、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	262,025,755.22	1,659,331,354.24	1,706,100,060.50	215,257,048.96
二、离职后福利-设定提存计划	2,623,067.70	72,693,223.66	71,492,644.11	3,823,647.25
三、辞退福利		29,465.59	29,465.59	
合计	264,648,822.92	1,732,054,043.49	1,777,622,170.20	219,080,696.21

(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	257,788,838.71	1,505,480,345.09	1,554,172,454.22	209,096,729.58
2、职工福利费		27,346,689.73	27,346,689.73	
3、社会保险费	625,457.80	23,581,718.65	23,014,847.80	1,192,328.65
其中：医疗保险费	540,098.34	20,678,340.72	20,166,052.90	1,052,386.16
工伤保险费	27,203.33	840,922.37	830,069.88	38,055.82
生育保险费	58,156.13	2,062,455.56	2,018,725.02	101,886.67
4、住房公积金	3,611,458.71	102,922,600.77	101,566,068.75	4,967,990.73
合计	262,025,755.22	1,659,331,354.24	1,706,100,060.50	215,257,048.96

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,482,880.53	69,640,473.94	68,447,293.48	3,676,060.99
2、失业保险费	140,187.17	3,052,749.72	3,045,350.63	147,586.26
合计	2,623,067.70	72,693,223.66	71,492,644.11	3,823,647.25

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,341,561.49	17,304,086.79
消费税	4,215,352.78	2,294,831.84
企业所得税	4,339,661.51	12,599,086.00
个人所得税	4,427,950.08	4,440,537.07
城市维护建设税	535,627.55	867,295.48
教育费附加	564,930.29	766,387.67
地方教育费附加	376,620.19	350,926.42
其他	1,154.22	
合计	25,802,858.11	38,623,151.27

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,728.47	4,728.47
其他应付款	170,187,730.29	205,803,056.48
合计	170,192,458.76	205,807,784.95

(1) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	68,376,000.00	未达到结算条件
合计	68,376,000.00	--

其他说明

2) 按账龄列示

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	82,674,359.73	136,458,298.71
1年以上	87,513,370.56	69,344,757.77
合计	170,187,730.29	205,803,056.48

27、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	11,607,499.98		1,965,063.76	9,642,436.22	
合计	11,607,499.98		1,965,063.76	9,642,436.22	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
云计算系统-与资产 相关	1,260,000.00					210,000.00	1,050,000.00	与资产相关
云计算系统-与收益 相关	1,667,499.98					277,916.68	1,389,583.30	与收益相关
高端 ERP 软 件生产线技 术改造	5,630,000.00					1,425,106.26	4,204,893.74	与资产相关
智能制造云 项目	1,350,000.00						1,350,000.00	与资产相关
汉得融合云 治理平台项 目	1,700,000.00					52,040.82	1,647,959.18	与资产相关

其他说明：

“其他变动”为 本期计入当期损益金额。

28、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	872,994,589.00				11,022,350.00	11,022,350.00	884,016,939.00

其他说明：

注 1：2019 年 1 月，根据公司第三届董事会第三十六次（临时）会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》、第三届董事会第三十七次（临时）会议审议通过了《关于调整公司 2018 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 2018 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《2018 年激励计划》”）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 1,458.80 万股限制性股票。本次增发后，公司股本增至 88,758.26 万股。上述股本变动业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 2 月出具的信会师报字[2019]第 ZA10063 号验资报告审验。

注 2：根据公司 8 月第四届董事会第一次会议、1 月第三届董事会第三十五次（临时）会议，5 月第三届董事会第四十一次（临时）会议，对 2014 年度、2016 年度、2017 年度股权激励计划部分限制性股票进行回购注销，共计减少股本 356.57 万股，同时减少资本公积 2,076.30 万元，减少库存股 2,432.86 万元，变更后的股本为 88,401.69 万股。上述股本变动业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 12 月出具的信会师报字[2019]第 ZA15847 号验资报告审验。

29、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）	474,964,697.38	61,853,120.00	20,620,628.50	516,197,188.88
其他资本公积	242,563,231.79	12,460,399.77		255,023,631.56
合计	717,527,929.17	74,313,519.77	20,620,628.50	771,220,820.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

单位：元

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	474,964,697.38	61,853,120.00	20,620,628.50	516,197,188.88
其他资本公积	242,563,231.79	12,460,399.77		255,023,631.56
其中：	31,277,044.84			31,277,044.84
（1）被投资单位除净损益以外的其他权益变动				
（2）以权益结算的股份支付行权前形成	210,485,976.96	12,460,399.77		222,946,376.73
（3）其他	800,209.99			800,209.99
合计	717,527,929.17	74,313,519.77	20,620,628.50	771,220,820.44

注 1：本年溢价增加 6,185.31 万元，其中：

2019 年 1 月，公司董事会实施并完成了 2018 年限制性股票的授予工作，向激励对象定向发行 1,458.80 万股限制性股票，产生资本溢价 6,185.31 万元计入资本公积，详见本附注“五、（二十八）注 1”

注 2：本期溢价减少 2,062.06 万元，其中：

本年对以前年度股权激励计划部分限制性股票进行回购注销，共计减少资本公积 2,076.30 万元。详见本附注“五、（二十八）注 2”。

对以前年度股权激励计划部分限制性股票进行回购，应分红导致的回购价差异，共计增加资本公积 14.24 万元。

注 3：本期其他资本公积增加 1,246.04 万元，其中：

本年股份支付计入所有者权益的金额 1,246.04 万元。

30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票金额		67,706,472.74		67,706,472.74
发行限制性股票金额	191,944,834.50	76,441,120.00	111,298,058.50	157,087,896.00
合计	191,944,834.50	144,147,592.74	111,298,058.50	224,794,368.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

单位：元

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
发行限制性股票金额	191,944,834.50	76,441,120.00	111,298,058.50	157,087,896.00
其中：2014年股权激励	45,500.00		45,500.00	
2015年股权激励	1,440,108.00		1,440,108.00	
2016年股权激励	77,476,026.50		69,618,610.50	7,857,416.00
2017年股权激励	112,983,200.00		40,193,840.00	72,789,360.00
2018年股权激励		76,441,120.00		76,441,120.00

注 1：2019 年 11 月，根据公司第四届董事会第四次（临时）会议、第四届监事会第四次（临时）会议、及 2019 年 12 月 2 日召开的 2019 年第四次临时股东大会，审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，公司回购 700.00 万股社会公众股份，回购出资 6,770.65 万元。

注 2：本年实施并完成了 2018 年限制性股票的授予工作，向激励对象定向发行 1,458.80 万股限制性股票，同时确认回购义务 7,644.11 万元计入库存股，详见本附注“五、（二十八）注 1”。

注 3：本期限限制性股票解除回购义务减少 8,696.94 万元；详见本附注“十一、股份支付”。

注 4：本期限限制性股票注销减少 2,432.86 万元；详见本附注“五、（二十八）股本 注 2”。

31、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	减：前期计入 其他综合收	减：前期 计入其他	减：所得	税后归属	税后归属 于少数股	

		额	益当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益	税费用	于母公司	东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-4,713,820.00			-707,073.00	-4,006,747.00		-4,006,747.00
其他权益工具投资公允价值变动		-4,713,820.00			-707,073.00	-4,006,747.00		-4,006,747.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	958,714.42	2,339,490.22				2,339,490.22		3,298,204.64
外币财务报表折算差额	958,714.42	2,339,490.22				2,339,490.22		3,298,204.64
其他综合收益合计	958,714.42	-2,374,329.78			-707,073.00	-1,667,256.78		-708,542.36

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、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	169,023,817.59	12,580,557.49		181,604,375.08
合计	169,023,817.59	12,580,557.49		181,604,375.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	1,375,038,734.76	1,049,315,587.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	33,588,874.49	
调整后期初未分配利润	1,408,627,609.25	1,049,315,587.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,114,201.71	386,875,076.87
减：提取法定盈余公积	12,580,557.49	34,978,324.49
应付普通股股利	26,599,049.70	26,173,604.63
期末未分配利润	1,455,562,203.77	1,375,038,734.76

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 33,588,874.49 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。

34、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	2,720,736,338.18	1,890,216,065.72	2,863,437,718.65	1,840,776,944.17
其他业务	2,704,238.63		1,889,793.87	36,551.25
合计	2,723,440,576.81	1,890,216,065.72	2,865,327,512.52	1,840,813,495.42

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

1.主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件服务业	2,697,716,603.61	1,883,369,855.66	2,839,336,583.53	1,834,969,095.89
商业保理	23,019,734.57	6,846,210.06	24,101,135.12	5,807,848.28
合计	2,720,736,338.18	1,890,216,065.72	2,863,437,718.65	1,840,776,944.17

2.主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	89,325,013.03	51,050,730.08	199,304,552.52	159,102,999.99
其中: 软件销售	71,303,479.81	36,075,004.56	149,409,361.97	112,658,235.85
硬件销售	18,021,533.22	14,975,725.52	49,895,190.55	46,444,764.14
服务收入	2,608,391,590.58	1,832,319,125.58	2,640,032,031.01	1,675,866,095.90
其中: 软件实施	1,797,127,923.27	1,344,985,326.70	1,934,116,969.99	1,255,726,547.99
软件外包	257,155,347.46	182,717,259.74	193,942,249.28	115,377,215.42
客户支持	532,577,154.08	289,805,433.61	494,512,522.01	294,419,163.67
数据处理	21,531,165.77	14,811,105.53	17,460,289.73	10,343,168.82
商业保理	23,019,734.57	6,846,210.06	24,101,135.12	5,807,848.28
合计	2,720,736,338.18	1,890,216,065.72	2,863,437,718.65	1,840,776,944.17

3.主营业务（分地区）

地区	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	2,476,025,708.57	1,679,205,473.00	2,655,524,149.36	1,657,077,376.51
海外	244,710,629.61	211,010,592.72	207,913,569.29	183,699,567.66
合计	2,720,736,338.18	1,890,216,065.72	2,863,437,718.65	1,840,776,944.17

35、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	5,782,836.03	6,618,174.45
教育费附加	3,561,103.92	4,079,698.19
房产税	2,839,934.44	3,223,937.34
土地使用税	174,378.00	348,756.00
印花税	984,458.13	662,265.27
地方教育费附加	1,883,734.96	1,977,076.71
合计	15,226,445.48	16,909,907.96

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,463,206.60	75,868,029.85
差旅费	74,185,329.68	76,257,704.48
业务招待费	13,010,810.28	12,169,896.03
租赁费	2,661,078.28	774,590.12
办公费	1,990,864.76	3,277,178.87
咨询费	1,727,844.53	2,708,630.80
中标服务费	1,439,247.14	673,132.03
其他	2,229,243.16	4,999,244.92
合计	185,707,624.43	176,728,407.10

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,752,351.59	69,960,352.75
无形资产摊销	32,574,955.81	17,081,789.19
差旅费	21,763,618.45	19,657,476.32
折旧费	19,725,727.95	22,005,904.51
办公费	16,555,787.95	12,349,857.62

股权激励费用	12,460,399.77	25,590,057.96
租赁费	6,891,270.10	10,301,158.68
水电费	5,483,676.46	6,348,560.46
聘请中介机构费	4,087,843.23	2,510,858.01
残保金	2,504,147.94	1,244.73
招聘费	1,714,493.64	562,478.23
会务费	1,703,429.46	3,690,055.53
保洁费	1,182,739.39	1,363,576.69
业务招待费	1,156,603.20	1,585,312.31
诉讼费	737,648.63	95,928.40
公司年会费用	477,962.15	5,675,748.79
其他	7,995,574.53	8,284,502.95
合计	194,768,230.25	207,064,863.13

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	273,093,954.41	224,302,591.63
其他费用		791,046.66
合计	273,093,954.41	225,093,638.29

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,214,232.83	11,709,743.40
减：利息收入	-7,896,595.19	-11,490,049.95
汇兑损益	-11,295,491.81	-20,211,120.32
其他	474,686.23	560,961.76
合计	-503,167.94	-19,430,465.11

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助-收益相关	36,527,958.86	30,911,405.45
政府补助-资产相关	1,635,106.26	210,000.00

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-30,393,442.20	-27,106,559.25
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,584,015.45
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,759,458.99
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-1,253,741.09
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		99,714,700.66
理财收益	3,245,648.36	1,769,598.32
合计	-27,147,793.84	72,299,442.18

其他说明：

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,719,833.40	
应收票据坏账损失	-1,451,868.81	
应收账款坏账损失	-110,370,873.17	
合计	-116,542,575.38	

其他说明：

43、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-103,206,508.99

二、存货跌价损失		165,266.51
合计		-103,041,242.48

其他说明：

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益合计	72,249.10	208,360.85
其中：固定资产处置收益	72,249.10	208,360.85

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	7,111,729.44	13,092,692.59	7,111,729.44
其他	80,000.00	257,437.39	80,000.00
合计	7,191,729.44	13,350,129.98	7,191,729.44

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
地方扶持资 金						6,671,954.28	12,269,689.8 2	与收益相关
纳税百强补 贴收入						300,000.00	130,000.00	与收益相关
新加坡聘用 半年未工作 人员补助						127,424.02	261,696.82	与收益相关
新加坡生产 力和创新信 贷项目补助						8,317.00	86,991.80	与收益相关
专利补助款						3,640.00	1,640.00	与收益相关
新加坡人力 资源部补助						394.14	15,315.60	与收益相关
高新技术研 发中心补贴							120,000.00	与收益相关

科技创新基金补贴							200,000.00	与收益相关
新加坡员工聘用期间为国家服务补助							7,358.55	与收益相关

其他说明：

46、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
对外捐赠	818,067.75	6,620.10	818,067.75
罚款支出	1,452.63	96,004.00	1,452.63
达美收购协议赔偿款		1,573,559.32	
其他		11,791.22	
合计	819,520.38	1,687,974.64	819,520.38

其他说明：

47、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	5,750,675.33	43,637,564.07
递延所得税费用	-26,368,809.24	-1,426,120.56
合计	-20,618,133.91	42,211,443.51

(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	65,848,578.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,877,286.78
子公司适用不同税率的影响	1,651,374.51
调整以前期间所得税的影响	-4,199.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,418,458.93

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,044,191.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,621,306.08
归属于合营企业和联营企业的损益	4,559,016.33
税率变动对期初递延所得税余额的影响	122,388.95
税法规定额外可扣除费用的影响	-36,770,261.29
其他	193,299.50
所得税费用	-20,618,133.91

其他说明

48、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
经营租赁收入	357,820.85	
存款利息收入	8,245,399.77	10,505,829.18
政府补助	41,756,944.64	41,222,588.77
资金往来收到的现金	8,159,714.89	28,998,133.28
年初受限货币资金本期收回		3,422,800.00
收回保理款	1,422,905,895.82	845,664,310.43
其他	80,000.00	257,437.39
合计	1,481,505,775.97	930,071,099.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	7,549,347.88	11,226,271.59
费用支出	160,203,085.46	171,899,062.04
银行手续费	474,686.23	560,961.76
现金捐赠支出	818,067.75	6,620.10
资金往来支付的现金	8,421,702.72	14,252,910.27
受限货币资金本期增加	10,847,773.47	1,680,378.11
支付保理款	1,360,845,222.10	807,454,789.31

其他	1,452.63	107,795.22
合计	1,549,161,338.24	1,007,188,788.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围变动减少的现金		391,841.80
合计		391,841.80

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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
受限货币资金本期增加	23,496,429.30	
回股股份支付的现金	86,132,074.74	17,363,723.00
合计	109,628,504.04	17,363,723.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	86,466,712.43	388,186,343.56
加：资产减值准备		103,041,242.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,945,090.24	23,078,720.35
无形资产摊销	34,496,453.72	17,115,976.87
长期待摊费用摊销	946,766.02	1,238,661.67
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）	-72,249.10	-208,360.85
财务费用（收益以“-”号填列）	6,918,741.02	-7,668,127.98
投资损失（收益以“-”号填列）	27,147,793.84	-71,417,706.15

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-27,075,882.24	-16,169,217.52
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	707,073.00	14,743,096.96
存货的减少（增加以“—”号填列）	-48,133.95	895,164.34
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-130,859,688.30	-347,872,196.11
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-73,469,323.95	69,630,158.94
其他	118,155,201.68	27,399,582.35
经营活动产生的现金流量净额	66,258,554.41	201,993,338.91
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	1,059,294,798.99	863,387,029.31
减：现金的期初余额	863,387,029.31	691,354,031.02
现金及现金等价物净增加额	195,907,769.68	172,032,998.29

（2）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	1,059,294,798.99	863,387,029.31
其中：库存现金	68,433.08	59,308.75
可随时用于支付的银行存款	1,058,430,711.03	672,694,913.47
可随时用于支付的其他货币资金	795,654.88	190,632,807.09
三、期末现金及现金等价物余额	1,059,294,798.99	863,387,029.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	37,028,140.52	2,683,937.75

其他说明：

现金流量表补充资料其他项说明：

单位：元

其他	118,155,201.68	27,399,582.35
其中：信用减值损失	116,542,575.38	
其他	1,612,626.30	27,399,582.35

50、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	35,977,329.22	票据担保
货币资金	1,050,811.30	履约保证金
合计	37,028,140.52	--

其他说明：

51、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	--	--	626,697,223.31
其中：美元	49,182,711.01	6.9762	343,108,428.56
欧元			
港币			
日元	4,242,268,289.00	0.0641	271,869,929.54
新加坡元	2,220,759.87	5.1739	11,489,989.49
卢比	2,339,872.20	0.0978	228,875.72
应收账款	--	--	91,042,887.83
其中：美元	5,324,491.00	6.9762	37,144,714.13
欧元	21,037.50	7.8155	164,418.58
港币			
日元	707,961,774.00	0.0641	45,370,425.57
新加坡元	1,616,445.92	5.1739	8,363,329.55
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收票据			3,027,551.90
日元	47,242,030.00	0.0641	3,027,551.90
其他应收款			1,802,133.11
美元	17,114.39	6.9762	119,393.41

日元	12,424,997.00	0.0641	796,268.11
新加坡元	165,800.20	5.1739	857,833.65
欧元	2,560.00	7.8155	20,007.68
卢比	88,230.00	0.0978	8,630.26
应付账款			5,252,276.47
美元	25,050.20	6.9762	174,755.20
日元	26,996,572.00	0.0641	1,730,101.86
新加坡元	613,699.46	5.1739	3,175,219.64
欧元	22,033.11	7.8155	172,199.77
其他应付款			2,032,824.62
美元	20,974.21	6.9762	146,320.28
日元	10,905,847.00	0.0641	698,911.92
新加坡元	149,275.29	5.1739	772,335.42
欧元	52,944.76	7.8155	413,789.77
卢比	14,999.98	0.0978	1,467.23

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币
汉得新加坡	新加坡	新加坡元
汉得日本	日本国东京都	日元
汉得美国	美国加利福尼亚州	美元
汉得欧洲	荷兰北布拉邦	欧元
汉得印度	印度特伦甘纳邦	卢比

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1、与资产相关的政府补助			
云计算系统补贴款	2,300,000.00	递延收益	210,000.00
高端 ERP 软件生产线技术改造	5,630,000.00	递延收益	1,425,106.26

汉得融合云治理平台项目	1,700,000.00	递延收益	52,040.82
智能制造云项目	1,350,000.00	递延收益	
2、与收益相关的政府补助			
地方扶持资金	6,671,954.28	营业外收入	6,671,954.28
纳税百强补贴收入	300,000.00	营业外收入	300,000.00
新加坡聘用半年未工作人员补助	127,424.02	营业外收入	127,424.02
新加坡生产力和创新信贷项目补助	8,317.00	营业外收入	8,317.00
专利补助款	3,640.00	营业外收入	3,640.00
新加坡人力资源部补助	394.14	营业外收入	394.14
扶持资金	27,352,045.72	其他收益	27,352,045.72
增值税加计抵减	4,563,169.48	其他收益	4,563,169.48
创新创业优秀人才团队奖	2,400,000.00	其他收益	2,400,000.00
增值税即征即退	1,552,786.16	其他收益	1,552,786.16
CMM/CMMI（软件能力成熟度模型）认证补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
云计算系统补贴款	277,916.68	其他收益	277,916.68
高新技术研发中心补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

1.与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
云计算系统补贴款	2,300,000.00	递延收益	210,000.00	210,000.00	其他收益
高端ERP软件生产线技术改造	5,630,000.00	递延收益	1,425,106.26		其他收益
汉得融合云治理平台项目	1,700,000.00	递延收益	52,040.82		其他收益
智能制造云项目	1,350,000.00	递延收益			

2.与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	

地方扶持资金	6,671,954.28	6,671,954.28	12,269,689.82	营业外收入
纳税百强补贴收入	300,000.00	300,000.00	130,000.00	营业外收入
新加坡聘用半年未工作 人员补助	127,424.02	127,424.02	261,696.82	营业外收入
新加坡生产力和创新信 贷项目补助	8,317.00	8,317.00	86,991.80	营业外收入
专利补助款	3,640.00	3,640.00	1,640.00	营业外收入
新加坡人力资源部补助	394.14	394.14	15,315.60	营业外收入
扶持资金	27,352,045.72	27,352,045.72	23,331,291.20	其他收益
增值税加计抵减	4,563,169.48	4,563,169.48		其他收益
创新创业优秀人才团队 奖	2,400,000.00	2,400,000.00	2,710,600.00	其他收益
增值税即征即退	1,552,786.16	1,552,786.16	3,003,592.60	其他收益
CMM/CMMI（软件能力 成熟度模型）认证补贴	300,000.00	300,000.00		其他收益
云计算系统补贴款	277,916.68	277,916.68	277,916.67	其他收益
高新技术研发中心补贴	30,000.00	30,000.00		其他收益
高新技术研发中心补贴			120,000.00	营业外收入
科技创新基金补贴			200,000.00	营业外收入
新加坡员工聘用期间为 国家服务补助			7,358.55	营业外收入
代扣代缴个人所得税补 贴			415,688.98	其他收益
科创资金			200,000.00	其他收益
房租及开办费补贴			373,016.00	其他收益
开发扶持资金			370,000.00	其他收益
扶持项目资金			229,300.00	其他收益

八、合并范围的变更

1、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：

本年新增合并单位 3 家，原因为：

- 2018 年 9 月，公司与宁波象保合作区甄客智慧投资合伙企业（有限合伙）协议共同出资 1000 万元设立甄恒信息，其中公司认缴出资 800 万元人民币，取得甄恒信息 80% 股权，设立当年甄恒信息未实际经营。2019 年 1 月起，甄恒信息开始经营即纳入合并范围。
- 2018 年 12 月，本公司的子公司汉得新加坡认缴出资 10 万卢比，设立 HAND ERP Solutions (India) Private Limited（简称“汉得印度”）。2019 年 5 月汉得新加坡实际出资 10 万卢比，2019 年 5 月起，汉得印度开始经营即纳入合并范围。
- 2019 年 4 月，本公司的子公司汉得新加坡认缴出资 5 万欧元，设立 HAND Enterprise Solutions Europe B.V.（简称“汉得欧洲”），2019 年 4 月起，汉得欧洲纳入合并范围。

注 1：2019 年 9 月，公司与宁波英赛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）协议共同出资 1000 万元设立上海亿碁科技有限公司（以下简称“亿碁科技”），其中公司认缴出资 600 万元人民币，取得亿碁科技 60% 股权。截止 2019 年 12 月 31 日，公司未出资，亿碁科技未实际经营，故未纳入合并范围。

注 2：2019 年 2 月，公司认缴出资 5000 万元人民币设立上海汇羿信息技术有限公司（以下简称“汇羿信息”）。截止 2019 年 12 月 31 日，公司未出资，汇羿信息未实际经营，故未纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
夏尔软件	上海	上海	软件服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
汉得新加坡	新加坡	新加坡	软件服务业	100.00%		设立
随身科技	上海	上海	软件服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
汉得融晶	上海	上海	软件服务业	100.00%		设立
汉得日本	日本国东京都	日本国东京都	软件服务业	100.00%		同一控制下企业合并
汉得欧俊	上海	上海	软件服务业	80.00%		设立
汉得保理	上海	上海	商业保理	100.00%		设立
汉得微扬	上海	上海	软件服务业	51.00%		设立
上海达美	上海	上海	软件服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
扬州达美	扬州	扬州	咨询服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
汉得美国	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	软件服务业	100.00%		设立
得逸信息	上海	上海	软件服务业	75.00%		设立
得逸劳务	上海	上海			75.00%	设立
鼎医信息	上海	上海	软件服务业	75.00%		设立
甄领信息	上海	上海	软件服务业	80.00%		设立
甄恒信息	上海	上海	软件服务业	80.00%		设立
汉得印度	印度特伦甘纳邦	印度特伦甘纳邦	软件服务业		100.00%	设立

汉得欧洲	荷兰北布拉邦	荷兰北布拉邦	软件服务业		100.00%	设立
------	--------	--------	-------	--	---------	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	128,324,215.63	158,717,657.83
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-37,293,213.85	-27,988,295.28
--综合收益总额	-37,293,213.85	-27,988,295.28

其他说明

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业:		
甄实建筑		
投资账面价值合计	0.00	2,559,473.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,346,122.19	-860,977.26
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,346,122.19	-860,977.26
联营企业:		
知云软件		
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-6,113,123.43	-6,767,472.49
--其他综合收益		
--综合收益总额	-6,113,123.43	-6,767,472.49
联营企业:		

甄汇信息		
投资账面价值合计	38,946,097.21	54,533,183.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-15,587,086.65	-20,359,845.53
—其他综合收益		
—综合收益总额	-15,587,086.65	-20,359,845.53
联营企业：		
甄云科技		
投资账面价值合计	89,378,118.42	101,625,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-12,246,881.58	
—其他综合收益		
—综合收益总额	-12,246,881.58	

(2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
汉得知云	-224,069.46	-6,699,011.98	-6,923,081.44
甄实建筑		-735,386.42	-735,386.42

其他说明

十、与金融工具相关的风险

金融工具的分类：

(1) 金融资产：

单位：元

项目	2019年12月31日			
	摊余成本	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	以公允价值计量且其变动计入当期损益	合计
货币资金	1,096,322,939.51			1,096,322,939.51
应收票据	72,335,866.02			72,335,866.02
应收账款	1,802,930,318.70			1,802,930,318.70
其他应收款	35,423,940.72			35,423,940.72
其他流动资产（定期存款应计利息）	913,524.35			913,524.35
其他权益工具投资		23,436,180.00		23,436,180.00

其他非流动金融资产			47,383,638.36	47,383,638.36
合计	3,007,926,589.30	23,436,180.00	47,383,638.36	3,078,746,407.66

(2) 金融负债:

单位: 元

项目	2019年12月31日	
	摊余成本	
短期借款		604,500,000.00
应付票据		12,480,899.92
应付账款		51,919,575.73
其他应付款		170,187,730.29
合计		839,088,205.94

本公司的主要金融工具除衍生工具外,包括货币资金、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、银行借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债,如应收票据及应收账款、应付账款、其他应收款和其他应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险和流动性风险。本公司对此的风险管理政策概述如下:

(一) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本公司对应收账款及其他应收款余额进行持续监控,以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他权益工具投资和其他非流动金融资产等,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易,所以无需担保物。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中,因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。于2019年12月31日,本公司金融资产中无尚未逾期但已发生减值的金额,不存在已逾期已减值但未计提减值准备的重大金融资产。

本公司未逾期未减值及已逾期未减值的金融资产主要为账龄为1年以内的应收账款及其他应收款。

于2019年12月31日,尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

(二) 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,包括利率风险、汇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。

本公司持有的计息金融工具如下:

项目	期末余额	期初余额
短期借款	604,500,000.00	255,000,000.00

(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。本公司面临的汇率风险主要来源于境外公司业务不断扩展,人民币汇率的变动将在一定程度上影响公司的盈利能力(综合收益总额)。一方面公司业务在国际市场中主要以美元和日元计价,在合同价格不变的情况下,人民币升值将造成公司利润(综合收益)空间收窄。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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、新台币计价的货币资金、应收账款,外币货币资金、应收账款折算成人民币的金

额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金		
美元	343,108,428.56	192,007,295.34
日元	271,869,929.54	175,528,187.42
新加坡元	11,489,989.49	2,152,247.08
卢比	228,875.72	-
小计	626,697,223.31	369,687,729.84
应收账款		
美元	37,144,714.13	32,561,659.70
日元	45,370,425.57	41,937,621.77
新加坡元	8,363,329.55	9,141,139.47
欧元	164,418.58	-
小计	91,042,887.83	83,640,420.94
合计	717,740,111.14	453,328,150.78

(3) 其他价格风险

本公司主要持有保本浮动收益的结构性存款和其他公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的保本浮动收益的结构性存款和其他公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	23,436,180.00	不适用
其他非流动金融资产	47,383,638.36	不适用
货币资金——结构性存款		262,589,600.00
可供出售金融资产	不适用	73,636,202.25
合计	70,819,818.36	336,225,802.25

(三) 流动性风险

流动性风险，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。

本公司的目标是运用银行借款、增发股本等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	2019年12月31日			
	1年以内	1-2年	2年以上	合计
短期借款	604,500,000.00			604,500,000.00
应付票据	12,480,899.92			12,480,899.92

应付账款	51,919,575.73			51,919,575.73
其他应付款	81,018,186.29	60,542,376.00	28,627,168.00	170,187,730.29
合计	749,918,661.94	60,542,376.00	28,627,168.00	839,088,205.94

其中：1 年以上的其他应付款 8,916.95 万元系限制性股票回购义务应付款。

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			23,436,180.00	23,436,180.00
（六）其他非流动金融资产			47,383,638.36	47,383,638.36
持续以公允价值计量的资产总额			70,819,818.36	70,819,818.36
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

单位：元

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
其他权益工具投资	23,436,180.00	公允价值的最佳估计	市盈率等	——
其他非流动金融资产	47,383,638.36			
合计	70,819,818.36			

注：公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具及其他非流动金融资产系本公司持有的非上市公司的股权投资，本公司参考评估师出具的评估报告评估结果确定其公允价值。

3、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无母公司。

本企业最终控制方是范建震和陈迪清先生。。

其他说明：

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“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
汉得知云	受同一实际控制人控制的联营企业
甄汇信息	联营企业
甄实建筑	联营企业
甄云科技	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京百度网讯科技有限公司（以下简称“百度网讯”）	持股 5% 以上股份的股东

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

甄云科技	软件实施	75,444,296.80			
甄云科技	客户支持	5,801,802.77			
甄云科技	软件外包	1,390,529.66			
甄云科技	软件销售	4,913,829.86			
甄汇信息	软件实施	5,239,977.78			4,095,129.74
甄汇信息	客户支持	147,547.16			
甄汇信息	软件销售	4,890,720.13			3,681,554.51
百度网讯	云产品服务	1,040,011.10			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甄云科技	软件实施	32,286,792.44	
甄汇信息	客户支持		6,492,885.66
甄汇信息	软件外包	653,584.79	
甄汇信息	软件实施	7,686,618.82	2,097,291.22
甄实建筑	客户支持	335,949.05	
甄实建筑	软件实施	5,964,750.77	4,952,077.20
汉得知云	客户支持	121,084.90	
汉得知云	软件实施	2,712,734.26	5,453,599.73
百度网讯	客户支持	254,716.98	
百度网讯	软件实施	12,767,487.11	
百度网讯	软件外包	232,735.85	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
甄实建筑	房产	357,820.85	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
汉得知云	368,115.34			
甄汇信息	3,967,399.01			
甄云科技	25,473,148.93			
甄实建筑	390,024.70			

(4) 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	2,192,400.00	2,534,300.00

(5) 其他关联交易

本公司以货币资金向联营企业甄实建筑预付增资款341.25万元。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甄汇信息	4,442,185.16	222,109.26	7,524,286.00	376,214.30
应收账款	汉得知云	8,759,664.04	3,028,100.28	5,780,815.72	289,040.79
应收账款	甄实建筑	6,528,741.81	326,437.09	5,149,201.84	257,460.09
应收账款	百度网讯	9,406,075.53	470,303.78		
其他应收款	汉得知云	27,601.57	1,380.08		
其他应收款	甄云科技	938,132.76	46,906.64		
其他应收款	甄汇信息	3,923,649.31	196,182.47		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	甄汇信息	3,082,581.08	5,327,900.16
应付账款	甄云科技	49,788,346.04	46,683,018.43
其他应付款	甄云科技	5,775.00	
其他应付款	汉得知云		4,332.44
其他应付款	甄汇信息		96,624.37
预收账款	甄云科技	3,841,807.15	

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	14,588,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	12,941,300.00
公司本期失效的各项权益工具总额	8,939,400.00
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

公司本期行权的各项权益工具总额：12,941,300股。

其中：2017年度第一期 5,269,500股；

2016年度第三期 7,671,800股；

公司本期回购的限制性股票总额：3,080,300股。

公司本期注销的回购股票总额：3,565,650股。

公司本期失效的各项权益工具总额：8,939,400.00股。

其中：2017年度第二期 4,869,000股；

2018年度第一期 4,070,400股。

公司期末发行在外的限制性股票行权价格的范围和合同剩余期限：

2017年度股权激励

类别	限制性股票数量（股）	授予价格	合同（解锁）剩余期限
第三期解禁	6,492,000	5.92	15个月

2018年度股权激励

类别	限制性股票数量（股）	授予价格	合同（解锁）剩余期限
第二期解禁	4,070,400	5.24	13个月
第三期解禁	5,427,200	5.24	25个月
合计	9,497,600		

1. 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。同时记入库存股82,524,000.00元，记入其他应付款82,524,000.00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，冲减其他应付款。

2015年11月3日，公司按照股权激励计划的规定解锁第一期限限制性股票，共4,293,000股（转增前3,691,800股）。

2015年，公司按照股权激励计划的规定回购了507,250股（转增前）已授予的限制性股票，共计出资2,934,750.00元，冲减其他应付款。

2016年11月21日，公司按照股权激励计划的规定解锁第二期限限制性股票，共5,096,700股（转增前3,397,800股）。

2017年11月，公司按照股权激励计划的规定解锁第三期限限制性股票，共6,000,600股（转增前4,000,400股）

2017年，公司按照股权激励计划的规定回购了727,500.00股已授予的限制性股票，共计出资3,064,200.00元，冲减其他应付款。本期共计注销以前年度回购的库存股2,398,500。

2019年，公司本期共计注销以前年度回购的库存股10,500股（转增前10,000股）。

2. 2015年度股权激励

经本公司股东大会2015年11月3日审议批准，本公司以定向发行的方式向251名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）5,026,000股（每股面值1元），授予价格11.01元/股。募集资金总额为55,336,260.00元，其中，记入股本5,026,000元，记入资本公积（股本溢价）50,310,260.00元，同时记入库存股55,336,260.00元，记入其他应付款55,336,260.00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%。

2015年，公司按照股权激励计划的规定回购了50,000股已授予的限制性股票，共计出资550,500.00元，冲减其他应付款。

2016年10月27日，公司按照股权激励计划的规定解锁第一期限限制性股票，共1,217,100股（转增前1,217,100股）

2016年，公司按照股权激励计划的规定回购了919,000股（转增前）已授予的限制性股票，共计出资10,098,870.00元，冲减其他应付款。

2017年10月，公司按照股权激励计划的规定解锁第二期限限制性股票，共1,059,300股

2017年，公司按照股权激励计划的规定回购了368,200股已授予的限制性股票，共计出资4,034,331.00元，冲减其他应付款。

2018年10月，公司按照股权激励计划的规定解锁第三期限限制性股票，共1,281,600股

2018年，公司按照股权激励计划的规定回购了130,800股已授予的限制性股票，共计出资1,440,108.00元，冲减其他应付款。

2019年，公司本期共计注销以前年度回购的库存股130,800股。

3. 2016年度股权激励

经本公司股东大会2016年7月22日审议批准，本公司以定向发行的方式向1039名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）27,095,500股（每股面值1元），授予价格7.27元/股。募集资金总额为196,984,285.00元，其中，记入股本27,095,500.00元，记入资本公积（股本溢价）169,888,785.00元，同时记入库存股196,984,285.00元，记入其他应付款196,984,285.00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%。

2016年，公司按照股权激励计划的规定回购了475,000股已授予的限制性股票，共计出资3,453,250.00元，冲减其他应付款。

2017年10月，公司按照股权激励计划的规定解锁第一期限限制性股票，共7,380,600股

2017年，公司按照股权激励计划的规定回购了2,779,400股（转增前）已授予的限制性股票，共计出资20,141,693.00元，冲减其他应付款。本期共计注销以前年度回购的库存股2,493,500股。

2018年8月，公司按照股权激励计划的规定解锁第二期限限制性股票，共6,564,450股

2018年，公司按照股权激励计划的规定回购了1,509,450股已授予的限制性股票，共计出资10,973,701.50元，冲减其他应付款。本期共计注销以前年度回购的库存股0股。

2019年8月，公司按照股权激励计划的规定解锁第三期限限制性股票，共7,671,800股

2019年，公司按照股权激励计划的规定回购了714,800股已授予的限制性股票，共计出资5,196,596.00元，冲减其他应付款。本期共计注销以前年度回购的库存股1,904,350股。

4. 2017年度股权激励

经本公司股东大会2018年1月15日审议批准，本公司以定向发行的方式向565名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）19,085,000股（每股面值1元），授予价格5.92元/股。募集资金总额为112,983,200.00元，其中，记入股本19,085,000.00元，记入资本公积（股本溢价）93,898,200.00元，同时记入库存股112,983,200.00元，记入其他应付款112,983,200.00元。2018年，公司按照股权激励计划的规定回购了830,000股已授予的限制性股票，共计出资4,913,600.00元，冲减其他应付款。本期共计注销以前年度回购的库存股0股。

2019年5月，公司按照股权激励计划的规定解锁第一期限限制性股票，共5,269,500股

2019年，公司按照股权激励计划的规定回购了1,435,500股已授予的限制性股票，共计出资8,498,160.00元，冲减其他应付款。本期共计注销以前年度回购的库存股1,520,000股。

5. 2018年度股权激励

经本公司2019年1月17日召开的第三届董事会第三十六次（临时）会议审议批准，本公司以定向发行的方式向504名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）14,588,000股（每股面值1元），授予价格5.24元/股。募集资金总额为76,441,120.00元，其中，记入股本14,588,000元，记入资本公积（股本溢价）61,853,120.00元，同时记入库存股76,441,120.00元，记入其他应付款76,441,120.00元。

2019年，公司按照股权激励计划的规定回购了1,020,000股已授予的限制性股票，共计出资4,873,200.00元，冲减其他应付款。本期共计注销以前年度回购的库存股0股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	135,777,436.09
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,460,399.77

其他说明

授予日权益工具公允价值的确定方法：

1. 2016年度股权激励

以授予日的市场价格（2016年7月22日收盘价14.89元）为基础，考虑由限售期间股价波动导致的限制性股票的收益风险，在市场价格的基础上扣减参照BS模型计算得出的流通性折扣后得到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9.27元、7.58元、7.16元，并出具银信财报字（2016）第127号评估报告。

授予日限制性股票的公允价值扣除授予价格（7.27元）即授予日权益工具公允价值总额。

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）	16,257,300.00
第二期（授予日起24个月后解锁）	2,519,881.50
第三期（授予日起36个月后解锁）	
合计	18,777,181.50

2. 2017年度股权激励

以授予日的市场价格（2018年1月15日收盘价12.02元）为基础，考虑由限售期间股价波动导致的限制性股票的收益风险，在市场价格的基础上扣减参照BS模型计算得出的流通性折扣后得到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9.99元、8.84元、6.42元，并出具银信财报字（2018）第127号评估报告。

授予日限制性股票的公允价值扣除授予价格（5.92元）即授予日权益工具公允价值总额。

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：

单位：元 币种：人民币

类别	公允价值
第一期（授予日起12个月后解锁）	23,302,785.00
第二期（授予日起24个月后解锁）	16,718,460.00
第三期（授予日起36个月后解锁）	3,817,000.00
合计	43,838,245.00

3. 2018年度股权激励

以授予日的市场价格为基础，考虑限制性股票的转让在可行权（解锁）日后仍受到限制，在市场价格的基础上扣减参照BS模型计算得出的流通性折扣后得到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9.30元、9.12元、9.00元，并出具银信财报字（2020）第132号评估报告。

授予日限制性股票的公允价值扣除授予价格（5.24元）即授予日权益工具公允价值总额。

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：

单位：元 币种：人民币

类别	公允价值
第一期（授予日起12个月后解锁）	17,780,452.09
第二期（授予日起24个月后解锁）	17,000,090.70
第三期（授予日起36个月后解锁）	21,956,508.89
合计	56,737,051.68

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2019年12月31日，公司已签订尚未到期的保函如下：

单位：元 币种：人民币

保函号码	保函种类	保函开立日期	保函到期日	保函余额
3805191004	非融资类	2019/10/31	2020/10/1	140,000.00
3805191003	非融资类	2019/10/31	2020/10/25	142,800.00
Z705191209	非融资类	2019/12/18	2020/7/31	192,000.00
Z705191208	非融资类	2019/12/18	2020/7/31	192,000.00
Z1810LC15602367	非融资类	2018/10/31	2020/4/18	69,762.00
BH981919000030	非融资类	2019/9/12	2020/1/15	119,770.00
BH981919000038	非融资类	2019/11/20	2020/1/19	158,000.00
BH981919000023	非融资类	2019/9/4	2020/1/30	171,100.00
BH981919000015	非融资类	2019/7/11	2020/5/31	108,000.00
BH981919000012	非融资类	2019/6/18	2020/6/15	1,198,500.00

BH981919000027	非融资类	2019/9/9	2020/8/11	52,470.00
BH981919000033	非融资类	2019/10/24	2020/12/31	500,152.40
BH981918000030	非融资类	2018/8/14	2020/1/31	285,000.00
BH981918000050	非融资类	2018/10/26	2020/5/26	2,250,000.00
BH981918000061	非融资类	2018/12/11	2020/5/26	150,000.00
	合计			5,729,554.40

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司于2015年8月,就丰联酒业控股集团有限公司所拖欠的服务费人民币2,882,383.00元,向对方发起诉讼;并于2019年10月与被告达成和解,湖南武陵酒有限公司应向本公司支付人民币500,000.00元,公司已于2019年10月28日收到上述款项。截止2019年12月31日,公司账面应收该项目款项

2,555,225.00元,已全额计提坏账准备。

(2) 本公司于2016年12月,就埃森哲(中国)有限公司所拖欠的服务费人民币12,011,522.40元,向对方发起诉讼;并于2019年4月与被告达成和解,埃森哲(中国)有限公司应向本公司支付人民币4,600,000.00元,公司已于2019年4月24日收到上述款项。截止2019年12月31日,公司账面应收该项目款项6,905,150.40元,已全额计提坏账准备。

(3) 本公司于2017年7月25日委托上海金茂凯德事务所潘金涛律师就久泰能源内蒙古有限公司所拖欠的服务费人民币5,525,113.33元向中国国际贸易仲裁委员会申请仲裁,请求久泰能源内蒙古有限公司支付拖欠的《咨询实施服务合同》服务费及办理本案的相关费用。中国国际经济贸易仲裁委员会于2018年3月12日作出裁决,裁决久泰能源内蒙古有限公司向公司支付5,525,113.33元及办理本案的相关费用。截止2019年12月31日,公司收到赔偿款4,500,000.00元,公司账面应收该项目款项721,000.00元,已全额计提坏账。

(4) 本公司于2017年7月6日委托上海金茂凯德事务所潘金涛律师就中融民信资本管理有限公司服务费人民币1,533,278.00元向北京市朝阳区人民法院提起诉讼,请求中融民信资本管理有限公司支付拖欠的《咨询实施服务合同》已实施部分的服务费用及办理本案的相关费用。北京市朝阳区人民法院于2019年3月14日作出判决,判决中融民信资本管理有限公司向公司支付1,533,278.00元及办理本案的相关费用。为将上述款项执行到位,我司于2019年04月12日委托上海金茂凯德事务所潘金涛律师就该案已生效判决向北京市朝阳区人民法院申请强制执行,至2020年03月16日北京市朝阳区人民法院出具《执行裁定书》,本案被告因无财产可供执行,故裁定终结本次执行程序,目前公司尚未收到标的金额款项。截止2019年12月31日,公司账面应收该项目款项1,788,979.70元,已全额计提坏账准备。

(5) 案件一:本公司于2019年4月11日委托上海博和律师事务所孙剑明律师、杨灼律师就北京有明云软件股份有限公司所拖欠的人民币2,842,446.89元向上海国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁,请求北京有明云软件股份有限公司支付拖欠的《咨询实施服务合同(运维)》约定的服务费用。案件二:本公司于2019年4月11日委托上海博和律师事务所孙剑明律师、杨灼律师就北京有明云软件股份有限公司所拖欠的人民币5,138,102.88元向上海国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁,请求北京有明云软件股份有限公司支付拖欠的《咨询实施服务合同(实施)》约定的服务费用。上海国际经济贸易仲裁委员会于2019年4月4日受理上述两个案件,由于上述两个案件原被告一致,且两份合同具有牵连关系,故上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁庭于2019年7月1日进行了合并审理。本公司于2019年8月12日与北京有明云软件股份有限公司就上述两个案件达成两份和解协议,且上海国际经济贸易仲裁委员会于2019年08月30日出具两份《裁决书》,具体为:北京有明云软件股份有限公司就《咨询实施服务合同(运维)》向本公司支付人民币2,389,257.00元服务费,并承担本案律师费人民币112,638.00元和仲裁费人民币55,474.00元,上述三项费用应于2019年12月31日之前支付完毕。北京有明云软件股份有限公司就《咨询实施服务合同(实施)》向本公司支付人民币5,574,933.00元服务费,并承担本案律师费人民币134,526.00元和仲裁费人民币77,362.00元,上述三项费用应于2019年12月31日之前支付完毕。为将上述款项执行到位,我司于2019年12月19日委托北京市两高律师事务所胡长华律师/万佳律师就上海国际经济贸易仲裁委员会出具的两份生效《裁决书》向北京市第二中级人民法院申请强制执行,北京市第二中级人民法院于2020年01月08日受理上述两个案件,本案已进入执行阶段。截止2019年12月31日,公司

收到赔偿款400,000.00元，公司账面应收该项目款项7,988,326.97元，已计提坏账7,200,470.97元。

(6) 本公司于2019年9月委托上海博和律师事务所孙剑明律师、杨灼律师就中安信科技有限公司所拖欠的人民币1,188,800.00元向河北省廊坊市安次区人民法院提起诉讼，请求中安信科技有限公司支付拖欠的《咨询实施服务合同》约定的服务费用及相应违约金人民币87,005.33元。河北省廊坊市安次区人民法院于2019年9月4日开庭审理本案。2019年9月19日河北省廊坊市安次区法院出具《民事判决书》，判决中安信科技有限公司向我司支付服务费人民币1,188,800.00元，并判决中安信承担自2018年8月28日至实际清偿之日起的利息（以884,800.00元为基准）；另判决中安信承担本案全部诉讼费用，合计8,141元，目前公司尚未收到标的金额款项。截止2019年12月31日，公司账面应收该项目款项1,188,800.00元，已计提坏账594,400.00元。

(7) 本公司于2019年4月11日委托上海博和律师事务所孙剑明律师、杨灼律师就瓜子技术开发（北京）有限公司所拖欠的服务费人民币734,798.83元向上海市青浦区人民法院提起诉讼，请求瓜子技术开发（北京）有限公司支付拖欠的《咨询实施服务合同》约定的服务费用。由于本案为计算机合同纠纷，涉知识产权案件由知识产权法院集中管辖，故本案被上海市青浦区人民法院移交至上海知识产权法院。截止2019年12月31日，上述诉讼尚在审理中，公司账面应收该项目款项712,000.00元，已全额计提坏账准备。

(8) 本公司于2019年10月委托上海博和律师事务所孙剑明律师、杨灼律师就江苏贝特创意家具科技股份有限公司所拖欠的服务费人民币1,362,125.00元向上海国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，请求江苏贝特创意家具科技股份有限公司支付拖欠的《ERP实施和汉得HVPC软件销售、实施项目合同》约定的服务费用。截止2019年12月31日，上述诉讼尚在审理中，公司账面应收该项目款项875,000.00元，已计提坏账437,500.00元。

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2020年2月17日，公司召开第四届董事会第七次（临时）会议、第四届监事会第七次（临时）会议审议通过了公司公开发行可转换公司债券的相关议案，公司拟公开发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）募集资金总额不超过人民币100,000.00万元（含100,000.00万元），已收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理单》。		

2、利润分配情况

单位：元

3、对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估章节

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。

肺炎疫情将对部分省市和部分行业的企业经营、以及整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响本公司业务，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,075,075.86	100.00%	408,087.586.81	19.67%	1,666,988,215.05	2,025,257,688.04	100.00%	300,017,880.75	14.81%	1,725,239,807.29
其中：										
按组合计提坏账准备	2,075,075.86	100.00%	408,087.586.81	19.67%	1,666,988,215.05					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						2,025,257,688.04	100.00%	300,017,880.75	14.81%	1,725,239,807.29
合计	2,075,075.86	100.00%	408,087.586.81		1,666,988,215.05	2,025,257,688.04	100.00%	300,017,880.75		1,725,239,807.29

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合 1	205,328,311.05		
应收账款组合 2	776,545,658.92	67,021,784.50	8.63%
应收账款组合 3	1,093,201,831.89	341,065,802.31	31.20%
合计	2,075,075,801.86	408,087,586.81	--

确定该组合依据的说明:

(1) 对于划分为组合1的应收账款单独进行减值测试。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。

(2) 对于划分为组合2和组合3的应收账款,本公司将该类款项按类似信用风险特征(账龄)进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,对该类款项预期信用损失的计提比例进行估计如下:

账龄	应收账款组合2 应收账款计提比例(%)	应收账款组合3 应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	3.00	5.00
1—2年(含2年)	15.00	50.00
2—3年(含3年)	35.00	100.00
3—4年(含4年)	65.00	100.00
4—5年(含5年)	80.00	
5年以上	100.00	

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	1,423,045,371.57
1年以内(含1年)	1,423,045,371.57
1至2年	335,363,637.15
2至3年	131,126,980.34

3 年以上	185,539,812.80
3 至 4 年	63,213,853.75
4 至 5 年	53,846,957.55
5 年以上	68,479,001.50
合计	2,075,075,801.86

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款组合 2	41,844,596.11	25,177,188.39				67,021,784.50
应收账款组合 3	258,173,284.64	82,892,517.67				341,065,802.31
合计	300,017,880.75	108,069,706.06				408,087,586.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汉得日本	120,218,548.84	5.79%	
汉得新加坡	72,388,855.22	3.49%	
中国移动通信集团四川有限公司	35,896,316.36	1.73%	1,076,889.49
华润置地投资有限公司	30,842,278.49	1.49%	925,268.35
中国移动通信有限公司	21,153,094.55	1.02%	1,051,108.15
合计	280,499,093.46	13.52%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,262,328.93

其他应收款	666,204,474.17	323,766,960.36
合计	666,204,474.17	325,029,289.29

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,262,328.93
合计		1,262,328.93

(2) 其他应收款

1) 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	649,008,228.36	293,457,233.20
其他企业往来	3,334,684.13	5,161,203.56
保证金、押金	45,608,232.21	48,783,069.71
其他	1,988,994.43	3,045,419.60
合计	699,940,139.13	350,446,926.07

2) 按分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	699,940,139.13	100.00	33,735,664.96	4.82	666,204,474.17
合计	699,940,139.13	100.00	33,735,664.96		666,204,474.17

单位：元

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	350,446,926.07	100.00	26,679,965.71	7.61	323,766,960.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	350,446,926.07	100.00	26,679,965.71		323,766,960.36

期末无按单项计提坏账准备的其他应收款

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

单位: 元

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
其他应收款组合1	645,114,644.15	7,754,641.81	1.20
其他应收款组合2	54,825,494.98	25,981,023.15	47.39
合计	699,940,139.13	33,735,664.96	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

(1) 对于划分为组合1的其他应收款单独进行减值测试。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。

(2) 对于划分为组合2的其他应收款,本公司将该类款项按类似信用风险特征(账龄)进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,对该类款项预期信用损失的计提比例进行估计如下:

账龄	其他应收款组合2 其他应收账款计提比例 (%)
1年以内(含1年)	5.00
1-2年(含2年)	50.00
2-3年(含3年)	100.00
3年以上	100.00

3) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	20,971,359.78		5,708,605.93	26,679,965.71
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	5,009,663.37		2,046,035.88	7,055,699.25
2019年12月31日余额	25,981,023.15		7,754,641.81	33,735,664.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	341,891,395.78		8,555,530.29	350,446,926.07
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	345,742,091.04		3,751,122.02	349,493,213.06
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	687,633,486.82		12,306,652.31	699,940,139.13

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	653,988,100.92
1年以内(含1年)	653,988,100.92
1至2年	13,727,838.66
2至3年	15,930,541.08
3年以上	16,293,658.47
3至4年	4,921,112.69
4至5年	1,179,414.77
5年以上	10,193,131.01
合计	699,940,139.13

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款组合 1	5,708,605.93	2,046,035.88				7,754,641.81
其他应收款组合 2	20,971,359.7	5,009,663.37				25,981,023.15

	8				
合计	26,679,965.71	7,055,699.25			33,735,664.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

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
汉得新加坡	关联企业往来	286,977,173.55	1 年以内、1-2 年	41.00%	
汉得保理	关联企业往来	142,611,343.25	1 年以内	20.37%	
汉得融晶	关联企业往来	66,331,500.84	1 年以内	9.48%	
得逸信息	关联企业往来	62,860,198.88	1 年以内	8.98%	
汉得欧俊	关联企业往来	34,971,365.40	1 年以内	5.00%	
合计	--	593,751,581.92	--	84.83%	

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	503,842,986.90		503,842,986.90	500,942,986.90		500,942,986.90
对联营、合营企业投资	62,224,745.01		62,224,745.01	92,618,187.21		92,618,187.21
合计	566,067,731.91		566,067,731.91	593,561,174.11		593,561,174.11

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
夏尔软件	61,873,283.21					61,873,283.21	
汉得新加坡	43,532,695.00					43,532,695.00	
随身科技	5,000,002.00					5,000,002.00	
汉得融晶	73,900,000.00					73,900,000.00	

汉得日本	1,739,206.68					1,739,206.68	
汉得欧俊	16,000,000.00					16,000,000.00	
汉得保理	100,000,000.00					100,000,000.00	
汉得微扬	2,000,000.00					2,000,000.00	
汉得美国	67,615,300.00					67,615,300.00	
上海达美	74,000,000.00					74,000,000.00	
扬州达美	55,282,500.01					55,282,500.01	
汉得甄领		2,900,000.00				2,900,000.00	
合计	500,942,986.90	2,900,000.00				503,842,986.90	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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										
汉得知云										
甄汇信息	32,614,776.15			-15,587,086.65						17,027,689.50
甄实建筑	2,559,473.97			-2,559,473.97						
甄云科技	57,443,937.09			-12,246,881.58						45,197,055.51
小计	92,618,187.21			-30,393,442.20						62,224,745.01
合计	92,618,187.21			-30,393,442.20						62,224,745.01

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	2,525,929,717.47	1,804,174,436.03	2,714,700,247.88	1,825,541,197.82
其他业务	8,120,440.89		3,813,832.91	
合计	2,534,050,158.36	1,804,174,436.03	2,718,514,080.79	1,825,541,197.82

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-30,393,442.20	-27,533,906.97
处置长期股权投资产生的投资收益		57,561,766.77
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,759,458.99
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-1,253,741.09
合计	-30,393,442.20	30,533,577.70

6、其他

应收票据

1. 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
应收票据组合1	11,205,357.40	1,609,462.11	9,595,895.29	3,664,116.00	157,593.30	3,506,522.70
应收票据组合2	50,861,993.09		50,861,993.09	41,729,373.47		41,729,373.47
合计	62,067,350.49	1,609,462.11	60,457,888.38	45,393,489.47	157,593.30	45,235,896.17

2. 期末公司无已质押的应收票据

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
银行承兑汇票	535,400.29	

4. 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	602,460.00

5. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

单位：元

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据组合 1	157,593.30	157,593.30	1,451,868.81			1,609,462.11

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	72,249.10	
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）	39,158,838.92	
委托他人投资或管理资产的损益	2,965,410.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-739,520.38	
减：所得税影响额	6,538,244.93	
少数股东权益影响额	453,370.18	
合计	34,465,362.60	--

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	2.83%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.69%	0.06	0.06

3、其他

本公司根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的上年年初、上年年末合并资产负债表如下：

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
流动资产：			
货币资金	695,780,390.66	866,070,967.06	1,096,322,939.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	不适用	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			不适用
衍生金融资产			
应收票据	117,287,255.29	63,826,178.95	72,335,866.02
应收账款	1,417,442,625.88	1,745,010,949.60	1,802,930,318.70
应收款项融资	不适用	不适用	
预付款项	62,856,570.05	19,542,666.84	15,496,829.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	61,139,304.00	44,805,096.92	35,423,940.72
买入返售金融资产			
存货	746,277.15	16,379.32	64,513.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	3,774,000.00	5,888,000.00	4,665,000.00
其他流动资产	62,579,562.36	85,393,155.36	20,061,385.56
流动资产合计	2,421,605,985.39	2,830,553,394.05	3,047,300,793.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用	不适用	
可供出售金融资产	70,260,478.50	73,636,202.25	不适用
其他债权投资	不适用	不适用	
持有至到期投资			不适用
长期应收款			
长期股权投资	56,387,923.72	158,717,657.83	128,324,215.63
其他权益工具投资	不适用	不适用	23,436,180.00
其他非流动金融资产	不适用	不适用	47,383,638.36
投资性房地产			

固定资产	318,955,670.30	302,140,435.02	294,227,678.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	93,122,236.45	184,414,665.04	389,205,028.23
开发支出	36,072,310.65	98,671,030.00	72,514,139.50
商誉	93,960,012.11	93,960,012.11	93,960,012.11
长期待摊费用	2,167,739.69	3,387,814.19	3,685,376.81
递延所得税资产	48,674,524.19	64,467,195.49	85,787,857.40
其他非流动资产	5,415,679.24	8,514,509.44	7,164,483.08
非流动资产合计	725,016,574.85	987,909,521.37	1,145,688,610.08
资产总计	3,146,622,560.24	3,818,462,915.42	4,192,989,403.08
流动负债：			
短期借款	183,000,000.00	255,000,000.00	604,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用	不适用	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			不适用
衍生金融负债			
应付票据			12,480,899.92
应付账款	15,192,758.08	69,558,435.77	51,919,575.73
预收款项	55,972,864.28	13,151,528.06	15,649,798.19
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	212,286,676.16	264,648,822.92	219,080,696.21
应交税费	40,850,461.49	38,623,151.27	25,802,858.11
其他应付款	167,184,140.95	205,807,784.95	170,192,458.76
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	674,486,900.96	846,789,722.97	1,099,626,286.92
非流动负债：			
保险合同准备金			

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			
预计负债			
递延收益	11,595,416.65	11,607,499.98	9,642,436.22
递延所得税负债	5,833,711.17	20,576,808.13	20,576,808.13
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,429,127.82	32,184,308.11	30,219,244.35
负债合计	691,916,028.78	878,974,031.08	1,129,845,531.27
所有者权益：			
股本	853,909,589.00	872,994,589.00	884,016,939.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	566,695,523.87	717,527,929.17	771,220,820.44
减：库存股	140,860,973.00	191,944,834.50	224,794,368.74
其他综合收益	-3,450,888.63	958,714.42	-708,542.36
专项储备			
盈余公积	134,045,493.10	169,023,817.59	181,604,375.08
一般风险准备			
未分配利润	1,049,315,587.01	1,375,038,734.76	1,455,562,203.77
归属于母公司所有者权益合计	2,459,654,331.35	2,943,598,950.44	3,066,901,427.19
少数股东权益	-4,947,799.89	-4,110,066.10	-3,757,555.38
所有者权益合计	2,454,706,531.46	2,939,488,884.34	3,063,143,871.81
负债和所有者权益总计	3,146,622,560.24	3,818,462,915.42	4,192,989,403.08

第十三节备查文件目录

- 一、载有法定代表人陈迪清先生、主管会计工作负责人、会计机构负责人沈雁冰先生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、经公司法定代表人陈迪清先生签名的2019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：陈迪清

二〇二〇年四月二十七日