

上海汉得信息技术股份有限公司

2017 年度财务决算报告

2017 年度，在上海汉得信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）董事会及管理层的正确领导下，经过全体员工同心协力，2017 年度公司业务规模及经营业绩持续增长，盈利能力进一步增强，顺利完成了年度计划。2017 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将经审计后公司 2017 年度的财务决算情况报告如下：

一、主要财务指标

2017 年度，公司实现营业收入 2,325,047,409.32 元，同比增长 35.95%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润 323,750,932.99 元，同比增长 34.12%；归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润 249,676,699.46 元，同比增长 13.36%。资产总计为 3,146,622,560.24 元，其中流动资产 2,421,605,985.39 元，非流动资产 725,016,574.85 元；负债合计为 691,916,028.78 元；所有者权益为 2,454,706,531.46 元，其中归属于母公司的所有者权益 2,459,654,331.35 元。

主要财务指标如下表所示：

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度（%）
营业总收入	2,325,047,409.32	1,710,218,028.51	35.95
营业利润	273,945,558.86	201,645,772.65	35.85
利润总额	304,443,672.08	233,112,651.93	30.60
归属于上市公司股东的净利润	323,750,932.99	241,382,013.60	34.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	249,676,699.46	220,244,766.13	13.36
基本每股收益（元）	0.38	0.28	35.71
加权平均净资产收益率	14.45%	12.72%	1.73%
	本报告期末	本报告期初	增减幅度（%）
总资产	3,146,622,560.24	2,637,265,339.69	19.31
归属于上市公司股东的净资产	2,459,654,331.35	2,064,546,600.18	19.14
股本	853,909,589.00	862,470,134.00	-0.99

二、合并公司范围：

公司全称	2017 年度合并比例	2016 年度合并比例
上海汉得信息技术股份有限公司	100.0000%	100.0000%

汉得日本株式会社	100.0000%	100.0000%
上海夏尔软件有限公司	100.0000%	100.0000%
上海汉得欧俊信息技术有限公司	80.0000%	80.0000%
HAND ENTERPRISE SOLUTIONS (SINGAPORE) PTE., LTD.	100.0000%	100.0000%
随身科技（上海）有限公司	51.0000%	51.0000%
上海汉得融晶信息科技有限公司	100.0000%	100.0000%
上海汉得商业保理有限公司	100.0000%	100.0000%
上海汉得微扬信息技术有限公司	51.0000%	51.0000%
上海达美信息技术有限公司	100.0000%	100.0000%
扬州达美投资管理有限公司	100.0000%	100.0000%
HAND ENTERPRISE SOLUTIONS USA, INC.	100.0000%	100.0000%
上海甄云信息科技有限公司	60.0000%	

三、财务状况、经营成果及现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

项目	本报告期	上年同期	增减幅度（%）
货币资金	695,780,390.66	742,521,911.76	-6.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	117,287,255.29	67,070,460.30	74.87
应收账款	1,417,442,625.88	1,092,028,590.62	29.80
预付款项	62,856,570.05	41,352,122.85	52.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	2,532,906.60	3,812,949.77	-33.57
应收股利			
其他应收款	58,606,397.40	36,025,022.59	62.68
买入返售金融资产			
存货	746,277.15	859,143.30	-13.14
持有待售的资产			

一年内到期的非流动资产	3,774,000.00	5,140,000.00	-26.58
其他流动资产	62,579,562.36	64,684,299.55	-3.25
流动资产合计	2,421,605,985.39	2,053,494,500.74	17.93
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	70,260,478.50	32,938,523.91	113.31
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	56,387,923.72		
投资性房地产			
固定资产	318,955,670.30	323,411,857.22	-1.38
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	93,122,236.45	58,847,698.78	58.24
开发支出	36,072,310.65	33,542,370.46	7.54
商誉	93,960,012.11	93,960,012.11	0.00
长期待摊费用	2,167,739.69	1,532,919.69	41.41
递延所得税资产	48,674,524.19	32,932,607.74	47.80
其他非流动资产	5,415,679.24	6,604,849.04	-18.00
非流动资产合计	725,016,574.85	583,770,838.95	24.20
资产总计	3,146,622,560.24	2,637,265,339.69	19.31

主要资产重大变化情况：

1、应收票据 2017 年相比 2016 年增长 74.87%，主要系保理公司核心企业还款业务模式变化所致；

2、应收账款 2017 年相比 2016 年增长 29.8%，主要系咨询业务规模扩大所致；

3、预付款项 2017 年相比 2016 年增长 52.00%，主要系软件实施项目中代为采购的 SAP/Oracle 软件 License 增加所致；

4、其他应收款 2017 年相比 2016 年增长 62.68%，主要系业务增长导致的员

工押金借款以及投标保证金余额增加所致；

5、可供出售金融资产 2017 年相比 2016 年增长 113.31%，主要系上海众数联颂创业投资合伙企业（有限合伙）投资 450 万，上海复歌信息科技有限公司投资 325 万，投资参与设立共享智能铸造产业创新中心有限公司 2300 万所致；

6、长期股权投资 2017 年新增 56,387,923.72 元，主要系由于甄汇按评估值在合并报表确认一块长期股权投资，以及知云由于原少数股东增资，按所占份额的差额调整的长期股权投资余额所致；

7、无形资产 2017 年相比 2016 年增长 58.24%，主要系数据采集平台软件、主数据管理软件、融合云治理平台软件、财务云管理软件、结算平台软件、HSSP 共享服务软件、融资租赁管理软件、海马汇移动应用等知识产权的软件开发投入形成所致；

8、长期待摊费用 2017 年相比 2016 年增长 41.41%，主要系青浦园区以及武汉/成都/西安/大连等中心的装修所致；

9、递延所得税资产 2017 年相比 2016 年增长 47.8%，主要系由于在 2017 年度将递延所得税的税率由 10%调整为 15%所致；

（二）报告期负债构成及变动情况

项目	本报告期	上年同期	增减幅度（%）
短期借款	183,000,000.00		
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15,192,758.08	26,044,170.67	-41.67
预收款项	55,972,864.28	52,258,998.75	7.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	212,286,676.16	148,872,397.74	42.60
应交税费	40,850,461.49	28,377,443.01	43.95

应付利息			
应付股利	4,728.47	4,728.47	0.00
其他应付款	167,179,412.48	300,619,367.62	-44.39
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	674,486,900.96	556,177,106.26	21.27
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,150,000.00	-100.00
递延收益	11,595,416.65	7,843,333.32	47.84
递延所得税负债	5,833,711.17		
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,429,127.82	8,993,333.32	93.80
负债合计	691,916,028.78	565,170,439.58	22.43

主要负债重大变化情况：

1、短期借款 2017 年新增 183,000,000 元，主要系通过银行授信补充流动资金所致；

2、应付账款 2017 年相比 2016 年减少 41.67%，主要系青浦园区建设竣工结算进度所致；

3、应付职工薪酬 2017 年相比 2016 年增长 42.60%，主要系 2017 年度公司经营规模扩大，人员增长所致；

4、应交税费 2017 年相比 2016 年增长 43.95%，主要系应交增值税以及应交个人所得税随着业务规模的增长而增长所致；

5、其他应付款 2017 年相比 2016 年减少 44.39%，主要系股权激励解禁减少其他应付款余额 1.06 亿所致；

6、递延收益 2017 年相比 2016 年增加 47.84%，主要系政府补助部分确认为递延收益所致；

（三）报告期股东权益构成及变动情况

项目	本报告期	上年同期	增减幅度（%）
股本	853,909,589.00	862,470,134.00	-0.99
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	566,695,523.87	597,218,813.15	-5.11
减：库存股	140,860,973.00	296,281,820.12	-52.46
其他综合收益	-3,450,888.63	-1,365,067.42	152.80
专项储备			
盈余公积	134,045,493.10	105,344,395.37	27.25
一般风险准备			
未分配利润	1,049,315,587.01	797,160,145.20	31.63
归属于母公司所有者权益合计	2,459,654,331.35	2,064,546,600.18	19.14
少数股东权益	-4,947,799.89	7,548,299.93	-165.55
所有者权益合计	2,454,706,531.46	2,072,094,900.11	18.46

主要所有者权益重大变化情况：

1、库存股 2017 年相比 2016 年减少 52.46%，主要系股权激励解禁减少库存股余额 1.06 亿所致；

2、未分配利润 2017 年相比 2016 年增长 31.63%，主要系利润结转所致；

3、少数股东权益 2017 年相比 2016 年减少 165.55%，主要系甄汇和知云两家公司由合并报表范围内转出，原少数股东按持有比例并入的净资产份额全部剔除所致；

（四）报告期损益及变动情况

项目	本报告期	上年同期	增减幅度(%)
营业收入	2,325,047,409.32	1,710,218,028.51	35.95
营业成本	1,450,805,445.03	1,040,032,075.37	39.50
税金及附加	11,820,866.25	9,776,857.72	20.91
销售费用	161,694,585.42	123,277,855.35	31.16
管理费用	384,295,633.67	293,635,087.55	30.88
财务费用	8,288,093.50	-34,690,499.98	123.89
资产减值损失	89,327,485.42	71,415,338.66	25.08
公允价值变动收益	-212,317.82	-603,500.00	-64.82
投资收益	53,381,929.30	-4,676,616.01	1241.46
资产处置收益	-104,819.88	154,574.82	-167.81
汇兑收益			
其他收益	2,065,467.23		
营业利润	273,945,558.86	201,645,772.65	35.85
营业外收入	30,698,523.19	31,498,054.10	-2.54
营业外支出	200,409.97	31,174.82	542.86
利润总额	304,443,672.08	233,112,651.93	30.60
所得税费用	-317,578.18	1,229,528.76	-125.83
净利润	304,761,250.26	231,883,123.17	31.43
少数股东损益	-18,989,682.73	-9,498,890.43	99.91
归属于母公司所有者的净利润	323,750,932.99	241,382,013.60	34.12

主要损益重大变化情况：

1、营业收入 2017 年相比 2016 年增长 35.95%，主要系业务规模扩大，市场拓展力度增强所致；

2、营业成本 2017 年相比 2016 年增长 39.50%，主要系项目交付的人力和差旅成本增加所致；

3、财务费用 2017 年相比 2016 年增长 123.89%，主要系同比 2016 年基准数据中，由于日元升值带来的汇兑收益规模较大，而 2017 年财务费用增加所致；

4、投资收益 2017 年相比 2016 年增长 1241.46%，主要系公司处置知云和甄汇产生的投资收益所致；

5、其他收益 2017 年新增 2,065,467.23 元，主要系根据会计政策的变更《企业会计准则第 16 号-政府补助》，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入，以前年度比较数据不做调整所致；

6、少数股东损益 2017 年相比 2016 年增长 99.91%，主要系由于甄汇和知云两家公司由合并报表范围内转出，其当年的经营损益不在该科目中体现所致；

（五）报告期内现金流量变化情况

项目	本报告期	上年同期	增减幅度（%）
经营活动现金流入小计	2,798,518,007.98	1,606,510,575.10	74.20
经营活动现金流出小计	2,823,521,891.77	1,876,971,256.16	50.43
经营活动产生的现金流量净额	-25,003,883.79	-270,460,681.06	90.76
投资活动现金流入小计	9,297,206.55	42,542,498.16	-78.15
投资活动现金流出小计	185,039,563.48	180,913,610.68	2.28
投资活动产生的现金流量净额	-175,742,356.93	-138,371,112.52	-27.01
筹资活动现金流入小计	320,917,563.36	233,813,985.00	37.25
筹资活动现金流出小计	151,829,783.02	44,375,569.32	242.15
筹资活动产生的现金流量净额	169,087,780.34	189,438,415.68	-10.74
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,806,227.61	14,953,161.94	-178.95
现金及现金等价物净增加额	-43,464,687.99	-204,440,215.96	78.74

主要现金流量重大变化情况：

1、经营活动现金流入和流出都相对增加达到 74.20%和 50.43%，主要系保理业务和实施服务业务增长所致，其中保理业务放款和回款明显大幅增加；

2、投资活动现金流入 2017 年相比 2016 年减少 78.15%，主要系同比 2016 年基准数据中达美合并带来的投资活动现金流入较高，而 2017 年没有类似投资流入所致；

3、筹资活动现金流出 2017 年相比 2016 年增加 242.15%，主要系 2017 年偿还短期银行借款，以及分配股利所致；

4、汇率变动影响 2017 年相比 2016 年增加 178.95%，主要系外币资金的汇率变动影响所致；

四、其他说明

本报告期无会计差错变更。

上海汉得信息技术股份有限公司

二〇一八年四月二十日