

恒生电子股份有限公司

600570

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	20
十、重要事项.....	21
十一、财务会计报告.....	27
十二、备查文件目录.....	100

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张天富	独立董事	因出国	独立董事李尊农

(三) 天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	彭政纲
主管会计工作负责人姓名	傅美英
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	傅美英

公司负责人彭政纲、主管会计工作负责人傅美英及会计机构负责人（会计主管人员）傅美英声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	恒生电子股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	恒生电子
公司的法定英文名称	Hundsun Technologies Inc.
公司法定代表人	彭政纲

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	童晨晖	屠海雁
联系地址	杭州市滨江区江南大道 3588 号恒生大厦	杭州市滨江区江南大道 3588 号恒生大厦
电话	0571-28829702	0571-28829702
传真	0571-28829703	0571-28829703
电子信箱	zxzl@hundsun.com	zxzl@hundsun.com

(三) 基本情况简介

注册地址	杭州市滨江区江南大道 3588 号恒生大厦
注册地址的邮政编码	310053
办公地址	杭州市滨江区江南大道 3588 号恒生大厦
办公地址的邮政编码	310053
公司国际互联网网址	www.hundsun.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	杭州市滨江区江南大道 3588 号恒生大厦

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	恒生电子	600570	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2000 年 12 月 13 日
公司首次注册登记地点		浙江省杭州市
最近变更	公司变更注册登记日期	2009 年 9 月 3 日
	企业法人营业执照注册号	330000000027505
	税务登记号码	330193253932914
	组织机构代码	25393291-4
公司聘请的会计师事务所名称		天健会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址		杭州市西溪路 128 号

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	185,400,210.67
利润总额	232,680,865.42
归属于上市公司股东的净利润	205,611,275.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	170,117,150.78
经营活动产生的现金流量净额	112,881,785.64

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,891,604.25
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）	11,052,712.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	26,902,969.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,975.81
所得税影响额	-3,989,641.23
少数股东权益影响额（税后）	-397,495.50
合计	35,494,124.44

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	729,711,772.40	668,681,653.38	9.13	572,428,264.87
利润总额	232,680,865.42	136,484,199.21	70.48	141,920,919.09
归属于上市公司股东的净利润	205,611,275.22	134,088,844.40	53.34	126,418,103.18
归属于上市公司股东的	170,117,150.78	145,005,229.69	17.32	67,913,814.19

扣除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	112,881,785.64	144,173,040.61	-21.70	156,612,388.55
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,337,441,918.79	912,073,755.54	46.64	917,121,665.61
所有者权益(或股东权益)	808,446,904.07	631,452,891.21	28.03	591,247,621.32

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.46	0.30	53.33	0.28
稀释每股收益(元/股)	0.46	0.30	53.33	0.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.38	0.33	15.15	0.15
加权平均净资产收益率(%)	28.76	20.59	增加 8.17 个百分点	29.00
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	23.79	22.27	增加 1.52 个百分点	15.58
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.25	0.49	-48.98	0.84
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.81	2.13	-15.02	3.18

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									

4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股								
1、人民币普通股	297,024,000	100	74,256,000	74,256,000		148,512,000	445,536,000	100
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	297,024,000	100	74,256,000	74,256,000		148,512,000	445,536,000	100

股份变动的批准情况

根据公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案，以 2008 年 12 月 31 日总股本 297,024,000 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 2.5 股，由未分配利润 74,256,000.00 元转增股本；向全体股东每 10 股转增 2.5 股，由资本公积 74,256,000 元转增股本。共计增加股数 148,512,000 股，增资后公司注册资本变更为 445,536,000 元。上述增资事项业经浙江天健东方会计师事务所有限公司审验并由其出具浙天会验（2009）56 号《验资报告》。截至 2009 年 12 月 31 日，公司已办妥工商变更登记手续。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				8,208 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
杭州恒生电子集团有限公司	境内非国有法人	21.89	97,543,138	32,074,379		质押 31,450,000

长信金利趋势股票型证券投资基金	未知	4.99	22,252,101	7,417,367		无
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	未知	3.56	15,843,502			无
汇添富成长焦点股票型证券投资基金	未知	3.19	14,191,739			无
周林根	未知	2.57	11,457,910	2,875,970		无
兴业社会责任股票型证券投资基金	未知	2.33	10,360,295			无
王则江	境内自然人	2.26	10,080,000	2,000,000		无
陈鸿	境内自然人	2.24	9,994,700	2,694,700		无
蒋建圣	境内自然人	2.21	9,843,079	2,105,009		无
刘曙峰	境内自然人	1.99	8,850,000	1,111,930		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		
杭州恒生电子集团有限公司	97,543,138			人民币普通股		
长信金利趋势股票型证券投资基金	22,252,101			人民币普通股		
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	15,843,502			人民币普通股		
汇添富成长焦点股票型证券投资基金	14,191,739			人民币普通股		
周林根	11,457,910			人民币普通股		
兴业社会责任股票型证券投资基金	10,360,295			人民币普通股		
王则江	10,080,000			人民币普通股		
陈鸿	9,994,700			人民币普通股		
蒋建圣	9,843,079			人民币普通股		
刘曙峰	8,850,000			人民币普通股		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 实际控制人情况

○ 法人

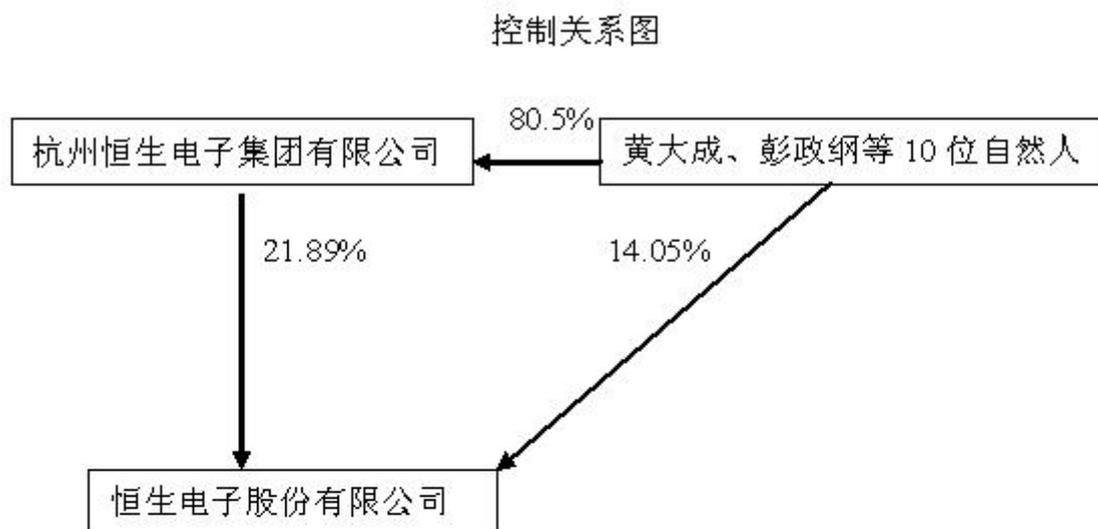
单位：万元 币种：人民币

名称	杭州恒生电子集团有限公司
单位负责人或法定代表人	黄大成
成立日期	1998年9月28日
注册资本	5,000
主要经营业务或管理活动	投资、咨询服务

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
彭政纲	董事长	男	40	2007年2月16日	2010年2月8日	7,010,000	7,900,000	送股、二级市场买卖	119.7	否
刘曙峰	董事、总经理、财务负责人	男	39	2007年2月16日	2010年2月8日	7,738,070	8,850,000	送股、二级市场买卖	204.37	否
陈鸿	董事	男	42	2007年2月16日	2010年2月8日	7,300,000	9,994,700	送股、二级市场买卖	8	否
蒋建圣	董事、副总经理	男	38	2007年2月16日	2010年2月8日	7,738,070	9,843,079	送股、二级市场买卖	89.8	否
王则江	董事	男	42	2007年2月16日	2010年2月8日	8,080,000	10,080,000	送股、二级市场买卖	8	是
盛杰伟	董事	男	38	2007年2月16日	2010年2月8日				8	否
马占春	董事	男	47	2007年2月16日	2010年2月8日				0	是
程厚博	独立董事	男	46	2007年2月16日	2010年2月8日				8	否
胡本立	独立董事	男	66	2007年2月16日	2010年2月8日				8	否
李尊农	独立董事	男	47	2007年2月16日	2010年2月8日				8	否
俞建午	独立董事	男	43	2007年2月16日	2010年2月8日				8	否
彭小益	监事会主席	女	35	2007年2月16日	2010年2月8日				3	否
钱屹俊	监事	女	37	2007年2月16日	2010年2月8日	43,680	52,000	送股、二级市场买卖	13.6	否
屠海雁	监事	女	39	2007年2月16日	2010年2月8日	14,885	22,328	送股	9.96	否
方汉林	副总经理	男	35	2007年2月16日	2010年2月8日	2,846,771	4,270,156	送股	90.9	否

林剑辉	副总经理	男	53	2007年 2月16 日	2010年 2月8 日				53.1	否
范径武	副总经理	男	38	2007年 2月16 日	2010年 2月8 日	3,133,920	3,696,880	送股、 二级市场 买卖	67.86	否
官晓岚	副总经理	男	38	2007年 2月16 日	2010年 2月8 日	664,067	755,001	送股、 二级市场 买卖	67.89	否
童晨晖	董事会 秘书	男	38	2007年 2月16 日	2010年 2月8 日				35.76	否
合计	/	/	/	/	/	44,569,463	55,464,144	/	811.94	/

彭政纲：2005 年至报告期末，曾任公司副董事长、董事长，现任公司董事长。

刘曙峰：2005 年至报告期末，曾任公司董事、副总经理，公司董事、总经理、财务负责人。

陈鸿：2005 年至报告期末，曾任公司副董事长、副总经理，现任公司董事。

蒋建圣：2005 年至报告期末，任公司董事、副总经理。

王则江：2005 年至今，任公司董事。

盛杰伟：2005 年至今，任杭州普维光电技术有限公司董事长。

马占春：2005 年以来一直在中国投资担保有限公司工作，现任总经理职务。

程厚博：2005 年至 2007 年在深圳创新投资集团公司工作，任副总裁，现任深圳东方富海投资管理有
限公司总裁。

胡本立：2004-2005 年任中国社保基金国家理事会高级顾问、HP 中国高级总顾问。

李尊农：2005 年至今在中兴华会计师事务所有限责任公司任董事长。

俞建午：2005 年至今一直在杭州宋都房地产集团有限公司工作，任董事长兼总经理。

彭小益：2005-2006 年任恒生电子股份有限公司证券事业部技术总监助理，2007 年 2 月起至报告期末
任公司监事长。

钱屹俊：2005 年至报告期末，任公司监事、审计部负责人。

屠海雁：2005 年至报告期末，一直在恒生电子股份有限公司工作，现负责公司董事会办公室事务。

方汉林：2005 年以来一直在本公司工作，2006 年 1 月起任公司副总经理。

林剑辉：2005 年 6 月起至报告期末，任公司副总经理。

范径武：2005 年至报告期末，任公司证券研发部经理、证券事业部副总经理、证券事业部技术总监、
公司技术总监、公司副总经理。

官晓岚：2005 年至报告期末，任证券行业市场总监、证券行业副总经理、证券事业部总经理。现任证
券事业部总经理、公司副总经理。

童晨晖：2005 年起先后任职于恒生电子股份有限公司投资发展部高级经理、杭州恒生世纪实业有限公
司董事、总经理助理，现任公司董事会秘书、投资总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
马占春	中国投资担保有限公司	总经理			是
彭政纲	杭州恒生电子集团有限公司	董事			否
陈鸿	杭州恒生电子集团有限公司	董事			否
蒋建圣	杭州恒生电子集团有限公司	董事			否

王则江	杭州恒生电子集团有限公司	董事、总经理			否
范径武	杭州恒生电子集团有限公司	董事			否
彭小益	杭州恒生电子集团有限公司	监事			否

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的报酬均根据公司制订的有关薪酬考核的规定确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期内，薪酬委员会在年初制订的薪酬报告确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本期支付 18 位高管薪酬共计 811.86 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,599
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
产品技术	951
经营管理	27
客户服务	313
销售	117
职能	191
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	71
大学本科	1,284
大专	219
大专以下	25

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定，不断完善内部法人治理结构，建立健全各项规章制度，实现规范运作。

关于股东与股东大会：公司依照有关法律法规和《公司章程》和公司制定的《股东大会议事规则》的规定，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利，保障所有股东能够切实行使各自的权利；公司建立了股东大会的议事规则，并按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会；在股东大会上保证每个股东均有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权。

关于董事和董事会：公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会下设审计、薪酬、战略投资委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、薪酬与考核委员会中独立董事

占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。公司董事能认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

关于监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，监事会能够本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职责，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，并发表独立意见。

关于相关利益者：公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、客户等其他相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到互惠互利，努力推动公司健康、持续发展。

公司董事会秘书负责公司的信息披露工作，领导董事会办公室接待股东来访和咨询；公司基本能够按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，使所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露控股股东或公司实际控制人的详细资料。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	整改意见：公司内部审计职能分散在各业务部门，建议公司设立独立部门主导内控工作，并进一步细化内部审计的监督职能，以强化内部控制，改善经营管理。整改情况：关于内部控制方面：公司成立了董事会下设的审计委员会，由审计委员会统一部署，以信息总监办公室为常设机构，开展内部控制管理的工作，已经根据证监会的指导文件，整理了相关部门的改进措施并逐步实施，在财务控制、质量控制、风险控制等方面有明显的提升。
2	投资者公众评议中对公司的投资者管理工作提出了不少建议和意见，包括定期交流、高管参与交流等，公司在这几年的工作中，公司每年组织两次大型的投资者交流会，并对投资者个别提出的调研要求一一落实。在定期报告的披露中，我们进一步增加公司信息披露的透明度，定期报告质量有明显提升，得到广大投资者特别是机构投资者的好评。今后我们将继续增加与投资者交流的机会，使公司的投资者管理工作制度化、流程化，我们将投入更多的人力、物力，力争使投资者关系管理工作更上一层楼。公司将进一步根据法律法规及时调整和总结各项治理工作情况，积极听取来自各方，特别是监管部门和投资者的建议，结合自身的实际情况，进一步完善公司的治理结构，为做大做强公司打下坚实基础，回报社会和股东的期望。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
彭政纲	否	5	5	0			否
刘曙峰	否	5	5	2			否
蒋建圣	否	5	4	0	1		否
王则江	否	5	5	0			否
陈鸿	否	5	5	0			否
盛杰伟	否	5	5	1			否
马占春	否	5	5	1			否
李尊农	是	5	5	1			否
胡本立	是	5	4	4		1	否
俞建午	是	5	4	1	1		否
程厚博	是	5	5	3			否

年内召开董事会会议次数	5
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	3

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事本着为全体股东负责的态度，按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《上市公司治理准则》、公司《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等法律法规和规章的要求，履行诚信和勤勉义务，维护公司整体利益和全体股东，尤其是中小股东的合法权益不受侵犯。独立董事通过参加董事会会议及作为董事会各专门委员会的成员，参与公司的决策议案审议，并对关联交易事项发表独立意见，为董事会科学决策提供建设性意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的采购和产品的开发生产、销售和服务系统，产品的生产、销售和服务不依赖于控股股东及其关联企业。公司拥有独立的商标权、专利权、著作权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖和受制于控股股东和任何其他关联企业。本公司主营金融、交通、电子政务等行业应用软件，及系统集成项目等。公司各项业务活动由本公司业务部门完成，由本公司经营层下达计划、进行考核，完全独立于控股股东。控股股东与公司不存在同业竞争。		
人员方面独立完整情况	是	公司的高级管理人员均专职在本公司工作并领薪，不在控股股东及其关联企业兼任除董事之外的其他职务。公司的劳动、人事及工资管理完全独立。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的研发、销售、工程、维护服务等方面的体系；拥有自己的软件专利，及商标、知识产权等无形资产；拥有自营进出口权；资产方面完全独立		
机构方面独立完整情况	是	公司建立有功能健全、独立于控股集团的董事会、经营层及相应的管理机构，各职能部门依据公司经营层决策运作，不存在与控股股东的上下级关系，不受控股股东的影响。		
财务方面独立完整情况	是	公司设置了独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司在银行独立开户，依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司制定了长远发展整体目标，由审计委员会统一部署，以信息总监办公室为常设机构，并辅以具体策略和业务流程层面的计划，将企业经营目标明确地传达到每一位员工。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

内部控制检查监督部门的设置情况	公司为有效地反映运营情况建立了强大的信息系统，信息系统人员(包括财务人员)恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	明确各级领导签字权限，根据签字权限在协同上设置审批权限，流程清晰。电脑密码定期更换，并且做好适时提醒。 定期对流程进行评估，检查，确保内部监控与制度一致。 加强与客户联系，项目进度跟踪，满意度调查，量化指标进入 KPI 考核。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司已经按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《恒生电子股份有限公司章程》，设立了董事会、监事会，其中董事会下设审计委员会统一部署，在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，各部门有明确的管理职能，部门之间及内部建立了适当的职责分工与报告关系，以确保各项经济业务的授权、执行、记录及资产的维护与保管由不同的部门或人员相互牵制监督。公司明确了管理理念和经营风格，并在公司范围内进行广泛的教育和宣传。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。 为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司基于业务开拓和长远发展的需要，建立了高级管理人员的考评、激励机制。董事会对高级管理人员的聘任任期同董事会任期，由董事会及下属薪酬委员会按年度对高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据考评结果决定年度薪酬。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内，公司未发生重大会计差错、重大遗漏信息补充及业绩预告更正现象。

公司建立了年报信息披露的流程，建立了《恒生电子信息披露管理制度》，对年报的信息采集、审核程序、编制程序，以及披露范围、披露尺度、责任人、保密制度等有详细的规定，并对相关责任人的职责有责任追究的规定。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 9 日	上海证券报、中国证券报	2009 年 4 月 10 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 8 月 31 日	上海证券报、中国证券报	2009 年 9 月 1 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 11 月 17 日	上海证券报、中国证券报	2009 年 11 月 18 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

公司在 2009 年第二次入选 FinTech2009 全球金融软件百强，第七次被认定为“国家规划布局内重点软件企业”，2009 年公司名列国家“软件企业全国百强”第 21 位，连续第三年入选“独立软件开发商全国十强”，荣获“科技型中小企业技术创新基金优秀企业”，并被工信部列入重点联系的软件骨干企业。

2009 年公司年度主题是“网络变革产业，人才创造明天”，一方面巩固前几年业务快速发展的势头，落实管理改进，使得公司业务、管理在一个新的平台上夯实基础。

根据外部经营环境的变化情况，公司上半年和下半年分别采取了“稳健保守”和“稳健积极”的策略，同时着重加大在研发、新业务发展以及战略购并方面的投入。经过管理层和全体员工的共同努力，2009 年较好地完成了既定的目标并有所超越。

公司 2009 年共实现销售收入 72,971 万元，较 2008 年同比增加 6,103 万元，增长 9.12%，2009 年的营业总成本为 58161 万元，较 2008 年同期增长 4.32%，其中营业成本较 2008 年同期降低 9.4%，主要原因是公司 2009 年销售收入中来自于硬件收入的比重降低，下降 28.52%，直接导致公司产品总成本降低，毛利率上升。

公司 2009 年的期间费用总额为 34,373 万元，较 2008 年同期的 30,353 万元，增加 4,020 万元，增长 13.24%；其中销售费用的增长率为 26.53%，销售费用中包括了公司销售人员、客服人员、工程人员的薪酬，上述人员的数量在 2009 年有所增加，公司在 2009 年平均提升了员工薪酬福利 15.8%，再加上销售费用中涉及的社会差旅成本在 2009 年下半年开始明显上升，综合以上因素直接导致了公司销售费用增长。公司 2009 年的管理费用较 2008 年上升 5%左右。公司 2009 年的平均人年数为 1500 人，较 2008 年的全年人年数增长 38 人。

公司 2009 年实现投资收益(含公允价值变动)3730 万元，较 2008 年的-954 万元净增长 4685 万元。公司 2009 年实现营业利润 18540 万元，较 2008 年增长 82.43%，如果剔除公允价值变动和投资收益部分，则增长 33.2%。

公司 2009 年实现的营业外收入较 2008 年增加 1228 万元，主要系政府的补助增加所致。本期公司共收到软件企业增值税超税负返还款 3384 万元，收到政府补助共计 1137 万元。

2009 年公司被认定为国家规划布局内重点软件企业，所得税继续执行 10%的税率。

公司 2009 年累计实现归属于母公司所有者的净利润 20561 万元，较 2008 年的 13408 万元增长 53.35%。扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为 17011 万元，较 2008 年增长 17.32%。公司 2009 年末的资产负债率为 30.86%，偿债能力指标良好，2009 年实现的经营性现金流保持稳定。

公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明：

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	491,424,484.25	206,723,131.96	137.72	主要系公司本期经营性现金流入增加。
交易性金融资产	67,437,286.93	195,213,525.85	-65.45	主要系公司本期减少了开放式基金的投资。
应收账款	70,483,280.50	46,637,075.85	51.13	主要系公司本期营业收入增加相应结算期内的应收账款增加。
存货	297,432,200.30	116,725,084.64	154.81	主要系公司本期开发成本(房地产)增加。
长期股权投资	197,406,995.79	144,020,446.67	37.07	主要系公司本期增加参股企业投资。
无形资产	18,086,091.03	10,782,306.21	67.74	主要系公司本期新增子公司的无形资产增加。
长期待摊费用	290,030.01	557,750.13	-48.00	主要系公司本期摊销租入固定资产

				装修款。
短期借款		2,000,000.00	-100.00	主要系公司本期归还银行借款。
应付票据		2,880,063.00	-100.00	主要系公司期末无未到期票据。
应付账款	94,898,918.69	29,030,402.95	226.89	主要系公司期末根据开发进度暂估的开发成本增加所致。
应交税费	30,315,999.97	19,732,367.59	53.64	主要系公司本期收入增加,导致应交增值税增加。
应付利息	115,950.00	52,505.00	120.84	主要系公司本期长期借款增加,导致期末应付利息增加。
其他应付款	85,702,423.83	48,998,007.90	74.91	主要系公司应归还的投标保证金和代垫款增加所致。
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	1,000,000.00	2,400.00	主要系公司长期借款中一年内到期的借款增加。
长期借款	52,000,000.00	35,000,000.00	48.57	主要系公司控股子公司项目借款增加。
递延所得税负债	2,750,397.06	985,712.06	179.03	主要系公司可供出售金融资产公允价值变动引起的应纳税暂时性差异增加所致。
股本	445,536,000.00	297,024,000.00	50.00	主要系公司本期增股扩股所致。
资本公积	57,368,413.09	130,633,823.46	-56.08	主要系公司资本公积转增股本及可供出售金融资产公允价值变动所致。
盈余公积	71,344,252.83	52,573,958.82	35.70	主要系公司本期按章程规定计提 10% 盈余公积增加。
未分配利润	234,379,865.34	151,497,284.13	54.71	主要系公司本期净利润增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	-2,484,164.66	-485,455.23	411.72	主要系公司本期利息收入增加所致。
资产减值损失	2,705,563.59	198,443.69	1,263.39	主要系公司本期计提应收账款坏账准备增加所致。
公允价值变动收益	12,110,138.20	-28,928,138.49	-141.86	主要系公司本期处置交易性金融资产相应转回的公允价值变动损益增加。
投资收益	25,197,274.83	19,385,061.92	29.98	主要系公司处置交易性金融资产产生的投资收益增加。
营业利润	185,400,210.67	101,630,349.81	82.43	主要系公司本期自行开发研制软件销售收入增加。
营业外收入	48,230,159.73	35,957,973.46	34.13	主要系公司本期收到的增值税返还款增加所致。
所得税费用	22,723,728.87	3,890,909.93	484.02	主要系公司本期利润总额增加。

公司 2009 年各条产品线均取得了不小的发展,其中对业务贡献度最大的产品线主要包括基金与机构资产管理产品线、基金与机构业务产品线、银行综合理财产品线、证券交易处理产品线、基金与机构理财营销服务产品线、银行信息交换产品线等。

全年来看,证券事业部增长最快,合同毛利、竣工、收入都有比较明显的增长,得益于机构理财产品的发展和服务费收入的持续增长,基金与机构理财事业部继续保持良好的势头,金融(银行)事业部保持平稳发展,理财类产品是依然是最主要的收入来源并保持了一定的增长,但事业部事业部需要进一步加强工程实施管理以提升项目竣工水平,收购上海力铭后的整合工作也刚刚展开。

科技事业部受到宏观环境一定的影响,未能实现收入的持续增长,但保持了平稳的经营,同时在业务结构的调整方面也取得了一定的成绩,软件业务占比进一步加大,其中外包业务占比在缩小。

日本、美国等海外子公司业务发展相对平稳并且基本保持盈亏平衡,为公司未来的国际化发展打下了良好的基础。

公司投资业务和科技园业务发展良好。公司 2009 年的投资策略上,收缩了直接的项目(VC)投资。2009 年在持续经营方面有两个亮点特别值得一提,一是研发中心的建设,建立了一支比较强有力的队

伍，二是证券客服社区经营和互联网业务部的建立。

人力资源体系建设的工作经过今年的努力，基本完成了对公司原有体系的升级改造，新的岗位体系基本成型；以 KPI 为基本方法的绩效考评体系，经过两年的运行，初步的体系框架已经成型；充分重视干部培养和公司培训体系优化并加强建设，取得了良好的效果，员工满意度提升。

质量体系管理方面，全面推进公司流程体系改进，基本完成优化工作；在全公司范围内强化质量意识，推进 CMMi 过程体系的全面覆盖，取得良好的效果；

协同办公环境全面上线，客户满意度提升。

产品与技术管理方面，进一步明确了产品管理的基本概念和流程体系，形成公司的软资产，同时进行了产品体系的初步规划工作，知识产权的管理工作继续有效推进。

财务体系建设方面，初步建立公司预算和控制体系。

2009 年开始，公司的发展模式逐步由单纯依靠内生式增长向“内生式增长与外延式增长并重”的模式转变，并实施了两起主营业务并购。对上海力铭的并购，公司得以介入银行的电子票据市场以及供应链融资业务。对上海聚源的收购增加了公司在“财富管理”产品线的宽度，在提供交易和流程产品模式的同时，增加了金融信息内容的提供。

公司主营金融三大事业部合计贡献销售收入 43739 万元，占主营业务收入的 60%，利润贡献度占 80%左右。

证券事业部各产品线发展概况。第一，交易处理产品线，2009 年，深交所创业板开通、上交所新一代上线、融资融券准备等，从而大幅提升了在证券交易方面的需求；帐户管理产品得到大部分券商认同，在长江证券、中投证券等券商成功应用。期货类产品也有良好发展。第二，风险管理产品线，2009 年，券商内控建设投入加大，合规建设推进，对数据中心的需求不断深化。第三，营销服务产品线，2009 年是券商进入全面营销服务的第一年，对经纪人管理、薪酬计算、业绩分析、营销流程等都有大量需求，带来业务增长机会。第四，投资赢家产品线，2009 年，投资赢家产品得到长足发展，包括支持网上交易、网上行情、网上资讯、VIP 交易、LEVEL2 行情、ETF 套利交易及权证交易等的 PC 端应用得到了大量券商的认同，而手机版投资赢家更得到了创新券商的青睐。第五，客户服务产品线，2009 年，客户服务产品线在系统实施服务、一对一服务、系统支持服务、系统保障服务、专业培训服务等方面得到券商和期货公司的认同，同时带来了客户服务收入的新高。第六，系统集成产品线，2009 年，券商及期货公司对系统集成的投入也相应增长，相关收入也同步增长。

基金与机构理财事业部各产品线发展概况：第一，资产管理产品线，ETF 基金的发行、QDII 应用系统升级、资产管理前中后的整合等，提升了在资产管理方面的需求，在外商垄断的 QDII 投资交易市场，也取得了零的突破，估值会计核算系统在报告期内，实现使用客户数翻一番，超过 50 家。第二，资金募集产品线，推出的新版资金清算系统得到客户认可，专户理财产品销售情况良好。

第三，营销服务产品线，统一基金营销服务平台和专业版网上直销系统得到客户的普遍认可，引领行业发展。第四，系统集成咨询服务产品线，报告期内，中标新成立的 3 家基金管理公司。第五，客户服务产品线，全面推进专业客服团队建设、客户服务收入良好增长。

金融（银行）事业部是目前国内银行业 IT 广义中间业务的领先供应商，2009 年获得 IDC（国际数据公司）中国的银行中间件软件排名第一。

金融（银行）事业部主要产品线发展概况：第一，财富管理产品线，主要产品有财富账户系统、VIP 客户管理与营销服务系统、理财销售系统、理财产品登记过户系统、产品管理与分析系统（估值、风险评级）、财富规划与规划执行系统。在这个细分领域恒生市场占有率排名第一。第二，财资管理产品线，主要的产品有现金管理平台、银企通、多银行资金管理系统（MBS）、B2B 电子出入金系统。继农行、中行、交行的合作，09 年在国家开发银行、中信银行、北京银行、平安银行等客户上取得了重大突破。第三，信息交换产品线，在此产品线上主要关注综合前置、同业合作、人行与第三方支付。主要的产品：中间业务平台（agent）、信息交换总线（GXP）、银行金融合作服务平台（F3S）、银保通、人行支付专用平台等。09 年中间业务平台就新增 10 家客户。第四，电子银行产品线，主要聚焦在 IPCC 呼叫中心、手机银行、新柜面系统上。09 年 IPCC 新增加银行用户 13 家。恒生作为中国 IPCC 呼叫中心市场的领导者，完全拥有自主知识产权的 HSIPCC 呼叫中心在银行业 IP 呼叫中心市场中占有率第一。第五，存管托管产品线，主要产品第三方存管系统、B 股转帐、银期转帐、电子出入金、托管平台。市场占有率达 70%。

科技事业部下属 3 条主营业务线：系统集成、电子商务、智能交通；第一，系统集成业务，不断地提高中高端服务，不断增强强势产品代理能力，公安领域产品取得较大进展。第二，电子商务业务，不断增加电子商务领域的客户，并形成基础产品（包括交易撮合、支付、营销管理、服务），成功进

入邮政电子商务领域；开拓网络创新业务模式；经过优化调整，外包业务占比较大大幅度下降。第三，智能交通业务，2009 年成功推广第一套二义性路径识别系统，并成功升级现有浙江省高速公路收费系统（ETC、计重收费）；成功实施第一套浙江高速动态取证系统。

中长期来看，恒生电子的目标是成为全球领先的金融软件与网络服务提供商，并寻求在其它相关领域能有较大突破。随着近几年公司在证券、基金、银行、信托、保险等行业财富管理相关解决方案的不断完善及其占有率的不断提升，恒生在综合的、混业的财富管理的应用解决方案方面已经形成了较大的优势。下一步我们将通过内部有机成长和外部并购增长相结合的方式，进一步强化在财富管理解决方案方面的综合优势，并力争成为行业的领导者。2010 年公司将在保持已有各项业务稳定增长的前提下，进一步提高证券和期货核心系统的占有率、扩大银行相关的应用软件解决方案的覆盖度和占有率、延伸基金行业相关解决方案的客户范围，提升服务费收入的占比，进一步推动恒生 2.0 业务，做好上海力铭和上海聚源的业务整合工作，进一步完善公司销售管理、产品管理、绩效管理流程和体系；加强干部和骨干培养，进一步释放各级干部和骨干的潜能，为公司下一步的快速发展奠定良好的人才基础。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
证券	171,609,468.00	21,332,384.75	87.57	27.54	-6.26	增加 5.39 个百分点
银行	119,707,042.14	7,104,725.57	94.06	3.13	-16.09	增加 1.46 个百分点
基财	146,066,999.84	9,451,179.07	93.53	10.16	-62.96	增加 15.83 个百分点
科技	138,368,677.50	116,724,415.38	15.64	-11.98	-12.28	增加 1.89 个百分点
其他	148,282,722.05	58,694,687.78	60.42	19.71	28.44	减少 4.25 个百分点
合计	724,034,909.53	213,307,392.55	70.54	9.00	-9.43	增加 9.28 个百分点
分产品						
软件收入	483,874,796.06	31,641,376.71	93.46	17.19	28.55	减少 0.62 个百分点
集成收入	59,052,445.19	52,785,370.15	10.61	0.46	11.85	减少 46.20 个百分点
硬件收入	110,000,304.99	99,156,932.46	9.86	-28.52	-31.61	增加 70.29 个百分点
其他收入	71,107,363.29	29,723,713.23	58.20	83.67	58.85	增加 12.64 个百分点
合计	724,034,909.53	213,307,392.55	70.54	9.00	-9.43	增加 9.28 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

本公司产品面向全国，地区分布比较均匀

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	19,140
投资额增减变动数	15,741.44
上年同期投资额	3,398.56
投资额增减幅度(%)	463

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
北京义云清洁技术创业投资有限公司	对清洁技术相关的企业进行创业投资	1.21	公司第一期出资 400 万元, 承诺出资共 1000 万元
杭州中威电子技术有限公司	从事数字视频通信产品的研发和销售	5	公司投资 1000 万元
上海力铭科技有限公司	从事银行票据业务软件的开发	98	公司第一期投资款 1400 万元, 详细请见 2009 年 6 月 12 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的公告。
天津鼎晖恒瑞股权投资一期资金(有限合伙)	从事房地产相关股权投资		公司投资 2000 万元
天津鼎晖股权投资一期资金(有限合伙)	从事 PE 股权投资		本期为第二次出资, 共计 1340 万元
杭州恒生智能系统集成有限公司	从事集成业务	100	500 万元
杭州恒生网络技术服务有限公司	从事智能交通等业务	100	1000 万元
杭州恒生科技园有限公司	从事科技园建设及运营	69.7	11500 万元

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
上海力铭科技有限公司	1,400	已完已经支付第一期款项 1400 万元, 股权变更和交接手续办理完毕, 公司运营进入良好状态。	已经并表, 收益状况良好
杭州中威电子技术有限公司	1,000	已办理完工商手续	
合计	2,400	/	/

对上海力铭公司的收购, 由于交易双方签订了业绩考核对赌协议, 资产收购价格按照对赌协议约定的相应区间进行扣减或增加。详细请见 2009 年 6 月 12 日《上海证券报》、《中国证券报》刊登的公告。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果, 以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届十七次	2009年3月11日	见相关报纸临时公告	上海证券报	2009年3月12日
三届十八次	2009年4月28日		上海证券报、中国证券报	2009年4月29日
三届十九次	2009年6月11日		上海证券报、中国证券报	2009年6月12日
三届二十次	2009年8月14日		上海证券报、中国证券报	2009年8月15日
三届二十一次	2009年10月29日		上海证券报、中国证券报	2009年10月30日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会有效执行了股东大会的各项决议。

其中利润分配方案执行情况如下：以 2008 年总股本 297,024,000 股为基数，向全体股东按 10 送 2.5 转增 2.5 方案实施，并派现金 1 元（含税），以上方案已于 2009 年 4 月 28 日执行完毕，公司股本总额增加为 445,536,000 股。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期间，公司董事会审计委员会审核了公司 2009 年 1 季度报告及摘要、2009 年中期报告及摘要和 2009 年第三季度报告及摘要，认为该报告内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息从各个方面真实地反映出公司的财务状况及经营成果和现金流量，并提请董事会对相关报告进行审议。

审计委员会 2009 年年度报告编制工作中的履职情况：

根据证监会和交易所的有关规定，公司审计委员会与会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排；在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为该报表内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定；在审计过程中，审计委员会在年报审计工作期间督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告；年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，认为该报表内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定。年审注册会计师出具最终审计意见后，审计委员会对年度财务会计报进行了表决，审计委员会全体成员保证公司 2009 年财务报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任；形成决议后提交公司董事会审核；同时，公司董事会审计委员会认为天健会计师事务所已按有关规定完成了公司 2009 年度的审计工作，决定继续聘任天健会计师事务所为公司下一年度财务报告审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬委员会根据《公司章程》和公司董事会《薪酬委员会组织和工作办法》赋予的职责积极开展工作，圆满完成相应的工作任务。

2009 年 3 月，薪酬委员会依据上届薪酬委员会制定的工作目标对 2008 年的薪酬工作做了总结和肯定，并结合公司的实际情况，依照 2008 年的各项考核制度和办法对公司高管各项薪酬和业绩指标进行了考核。

为进一步完善和优化公司的薪酬和激励机制，委员会对公司同城企业和同类 IT 企业的薪酬和激励环境进行了考察和交流探讨，同时参考了公司人力资源部门收集的相关薪酬报告与状况分析，对公司的薪酬和激励政策提供了有益的意见和建议。同时，薪酬委员会根据公司的行业发展背景和实际情况，

经与经营层探讨并充分交流后共同制定了《2009 年度总经理及核心管理团队成员年度考核办法》，递交三届十七次董事会审议通过。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

恒生电子股份有限公司（母公司）2009 年度共实现净利润 187,702,940.10 元（单位：人民币元，下同），依据《公司法》和《公司章程》的规定，先提取 10%法定公积金，加上以前年度利润结转，根据实际情况，公司拟按以下顺序实施分配方案：

1. 提取 10%法定公积金 18,770,294.01 元。
2. 以 2009 年总股本 445,536,000 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 4 股。
3. 以 2009 年总股本 445,536,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 0.5 元（含税），派现总计 22,276,800 元。
4. 剩余可分配利润部分结转至下一年度。

(六) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006	1,428	5,672	25.18
2007	1,299.48	12,050	10.78
2008	2,970.24	13,408.89	22.15

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

《公司信息披露管理制度》中已对外部信息使用人管理做了较为详细的规定，包括内幕信息知情人报备等内容。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 3 月 11 日召开三届八次监事会，全体监事参加了本次会议	审议通过《2008 年监事会工作报告》、《2008 年公司年报及摘要》、《2008 年决算报告》、《2008 年公司利润分配方案》、《2008 年公司资本公积转增股本的议案》、《关于续聘浙江天健东方会计师事务所的议案》。
2009 年 8 月 14 日召开三届九次监事会，全体监事参加了本次会议	审议通过《公司 2009 年中期报告及摘要》
2009 年 10 月 29 日召开三届十次监事会，全体监事参加了本次会议	审议通过《公司 2009 年 3 季度报告》

报告期内，公司监事会全体成员按照《中华人民共和国公司法》及有关法规和《公司章程》要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，谨慎、诚实地履行了自己的职责；公司监事列席了年度内各次董事会会议和股东大会会议，对公司长期发展规划、重大发展项目、公司的生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履行职责情况进行了监督，促进了公司规范运作、健康发展。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关法律、法规赋予的职权，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督、检查，认为公司能够严格依法规范运作，经营决策科学合理，重大决策依照《公司章程》有关规定，履行了必要的决策程序。监事会未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司财务结构和财务状况进行了认真、细致的检查,认为公司 2009 年度财务结构合理,财务状况良好。浙江天健会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告和对所涉及事项作出的评价是客观公正的,公司 2009 年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内,公司收购、出售资产交易价格合理,无内幕交易及损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况发生。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司关联交易事项符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司《章程》的规定。关联交易的定价合理,不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600446	金证股份	20,859,840.61	2,141,114.00	32,202,354.56	47.75	11,342,513.95
2	货币基金	020007	国泰货币基金	10,000,000.00	10,000,000	10,000,000.00	14.83	0
3	货币基金	519506	海富通货币 B	10,000,000.00	10,000,000	10,000,000.00	14.83	0
4	资产管理计划	028001	国泰隆金灵活	5,000,000.00	5,000,100	5,595,611.91	8.30	595,611.91
5	理财计划	940008	华泰现金管家	2,000,000.00	1,987,478.88	2,015,502.33	2.99	15,502.33
6	封闭式基金	500058	基金银丰	2,034,529.56	1,957,000	1,859,150.00	2.76	49,675.44

7	创新型基金	150007	长盛同庆 B	2,000,400.00	2,000,000	1,840,000.00	2.73	452,780.17
8	开放式基金	270021	广发聚瑞	1,500,000.00	1,488,185.24	1,598,310.95	2.37	98,310.95
9	资产管理计划	B30001	东莞证券旗峰一号	1,000,000.00	1,000,000	1,000,000.00	1.48	0
10	开放式基金	100038	富国沪深 300	500,000.00	495,059.5	517,337.18	0.76	17,337.18
期末持有的其他证券投资				809,020.00	/	809,020.00	1.2	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	2,634,383.94
合计				55,703,790.17	/	67,437,286.93	100%	15,206,115.87

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000783	长江证券	24,000,000.00		2,507,700.00	8,232,998.87	-3,258,735.51	可供出售金融资产	
合计		24,000,000.00	/	2,507,700.00	8,232,998.87	-3,258,735.51	/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
青岛商业银行	52,000,000	20,000,000	0.98	52,000,000.00	3,000,000.00	0	长期股权投资	
合计	52,000,000	20,000,000	/	52,000,000.00	3,000,000.00	0	/	/

4、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 2,669,494.21 元。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
刘大力、刘飞	上海力铭科技有限公司 98% 的股权	2009 年 6 月 11 日	1400-6320.3		964	否	市场价格	是	是		

由于交易双方签订了业绩考核对赌协议,资产收购价格按照对赌协议约定的相应区间进行扣减或增加。详细请见 2009 年 6 月 12 日《上海证券报》、《中国证券报》刊登的公告。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
杭州恒生数字设备有限公司	参股子公司	购买商品	监控设备电子产品	市场价		871,547.09	2.70			

2、共同对外投资的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

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	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
杭州恒生电子集团有限公司	母公司	杭州恒生科技园有限公司	恒生科技园的建设与运营	165,000,000	164,065,985.85	-934,014.15	杭州恒生科技园已于2009年12月奠基动工,预计一期项目2011年进入交付期。

根据公司三届十次董事会审议通过的《关于投资设立“杭州恒生科技园发展有限公司的议案》以及杭州恒生科技园有限公司股东会决议,本期公司与杭州恒生电子集团有限公司共同出资设立杭州恒生科技园有限公司,于2009年5月20日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为330184000083441的《企业法人营业执照》。该公司注册资本16,500.00万元,其中公司出资11,500.00万元,占其注册资本的69.70%;杭州恒生电子集团有限公司出资5,000.00元,占其注册资本的30.30%。杭州恒生科技园有限公司实收资本16,500.00万元,分两次出资,出资事项业经浙江天健东方会计师事务所有限公司审验并分别由其出具浙天会验(2009)50号、浙天会验(2009)216号验资报告。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上(含10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	7,700
报告期末对子公司担保余额合计（B）	7,500
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	7,500
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺： 杭州恒生电子集团有限公司承诺在股权分置改革方案实施后，以其持有的恒生电子 400 万股股份用作对恒生电子员工实施股权激励计划使用。	经核查，由于公司实施了 2005 年度利润分配和资本公积金转增股本方案，公司的总股本由股权分置改革完成时的 10200 万股变更为 14280 万股。因此集团公司用于激励的股票数额相应由 400 万股变更为 560 万股。2007 年 1 月董事会审议同意将其中的 4,238,915 股转让给公司部分员工，上述事项于 2007 年 3 月办理完毕。剩余 1,361,085 股尚未实施，经过公司 2006 年、2007 年、2008 年公积金转增股本及利润分配后，未实施部分股份余额为 4,246,586 股。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		天健会计师事务所
境内会计师事务所报酬		90
境内会计师事务所审计年限		10

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

2009 年 4 月 2 日，公司副总裁范径武收到中国证券监督管理委员会稽查总队因其涉嫌违规买卖本公司股票的立案调查通知书，截至本报告末，尚未收到有关处理结果。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于被认定为“2008 年度国家规划布局内重点软件企业”的提示性公告	上海证券报 C16	2009 年 1 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于会计师事务所名称变更的公告	上海证券报 C9	2009 年 2 月 3 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告暨召开股东大会的通知、监事会决议公告	上海证券报 C9	2009 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
提示性公告	上海证券报 14 版	2009 年 4 月 4 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	上海证券报 C16、中国证券报 A02	2009 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度分红派息和资本公积金转增股本实施公告、股东股权质押公告	上海证券报 C16、中国证券报 D003	2009 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	上海证券报 C24、中国证券报 D12	2009 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
提示性公告	上海证券报 C24、中国证券报 A16	2009 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告	上海证券报 C8、中国证券报 C10	2009 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
提示性公告	上海证券报 C9、中国证券报 C11	2009 年 7 月 8 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告	上海证券报 27、中国证券报 C030	2009 年 8 月 15 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B14、中国证券报 A09	2009 年 9 月 1 日	http://www.sse.com.cn
股东股权质押公告	上海证券报 B8、中国证券报 B05	2009 年 9 月 16 日	http://www.sse.com.cn
提示性公告	上海证券报 B25、中国证券报 B06	2009 年 9 月 30 日	http://www.sse.com.cn
提示性公告	上海证券报 14、中国证券报 C002	2009 年 10 月 17 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告暨 2009 年第二次临时股东大会通知、提示性公告	上海证券报 B49、中国证券报 D009	2009 年 10 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B16、中国证券报 D002	2009 年 11 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于会计师事务所名称变更的公告	上海证券报 B17、中国证券报 B02	2009 年 11 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于股东解除股权质押的公告	上海证券报 B16、中国证券报 D011	2009 年 12 月 2 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司注册会计师沃巍勇、贾川审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

天健审（2010）1888 号

恒生电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的恒生电子股份有限公司（以下简称恒生电子公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 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，以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是恒生电子公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，恒生电子公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了恒生电子公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：沃巍勇、贾川

杭州

2009 年 3 月 31 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:恒生电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		491,424,484.25	206,723,131.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		67,437,286.93	195,213,525.85
应收票据			
应收账款		70,483,280.50	46,637,075.85
预付款项		2,022,981.78	1,557,295.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,991,926.27	11,318,795.49
买入返售金融资产			
存货		297,432,200.30	116,725,084.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		938,792,160.03	578,174,909.39
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		37,524,305.95	31,088,018.19
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		197,406,995.79	144,020,446.67
投资性房地产		44,256,794.24	47,742,504.85
固定资产		97,356,772.27	96,357,275.27
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		18,086,091.03	10,782,306.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		290,030.01	557,750.13
递延所得税资产		3,728,769.47	3,350,544.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		398,649,758.76	333,898,846.15
资产总计		1,337,441,918.79	912,073,755.54
流动负债:			
短期借款			2,000,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			2,880,063.00
应付账款		94,898,918.69	29,030,402.95
预收款项		90,165,224.72	72,337,561.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		26,745,603.29	31,773,583.33
应交税费		30,315,999.97	19,732,367.59
应付利息		115,950.00	52,505.00
应付股利		11,081.11	11,081.11
其他应付款		85,702,423.83	48,998,007.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		25,000,000.00	1,000,000.00
其他流动负债		3,135,000.00	5,785,800.00
流动负债合计		356,090,201.61	213,601,372.39
非流动负债：			
长期借款		52,000,000.00	35,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		1,879,054.45	1,587,486.29
递延所得税负债		2,750,397.06	985,712.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,629,451.51	37,573,198.35
负债合计		412,719,653.12	251,174,570.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		445,536,000.00	297,024,000.00
资本公积		57,368,413.09	130,633,823.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		71,344,252.83	52,573,958.82
一般风险准备			
未分配利润		234,379,865.34	151,497,284.13
外币报表折算差额		-181,627.19	-276,175.20
归属于母公司所有者权益合计		808,446,904.07	631,452,891.21
少数股东权益		116,275,361.60	29,446,293.59
所有者权益合计		924,722,265.67	660,899,184.80
负债和所有者权益总计		1,337,441,918.79	912,073,755.54

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：傅美英

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:恒生电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		268,806,444.15	180,568,443.08
交易性金融资产		65,736,286.93	183,905,300.65
应收票据			
应收账款		39,363,320.24	38,334,663.71
预付款项		1,319,888.82	1,098,134.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,258,154.58	9,488,969.66
存货		19,017,733.36	9,839,573.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		403,501,828.08	423,235,084.60
非流动资产:			
可供出售金融资产		37,524,305.95	31,088,018.19
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		408,519,153.77	214,078,723.78
投资性房地产		27,087,007.41	30,130,266.14
固定资产		85,882,384.38	86,499,602.76
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		8,604,460.53	9,504,886.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,343,198.59	3,131,350.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		570,960,510.63	374,432,848.17
资产总计		974,462,338.71	797,667,932.77
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			2,880,063.00
应付账款		20,751,631.91	13,423,512.20
预收款项		49,210,696.05	48,984,684.01
应付职工薪酬		23,610,324.11	30,714,105.26
应交税费		28,161,901.93	16,946,281.07
应付利息			
应付股利		11,081.11	11,081.11

其他应付款		44,012,683.56	34,285,255.52
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		3,135,000.00	5,785,800.00
流动负债合计		168,893,318.67	153,030,782.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		1,734,846.49	1,587,486.29
递延所得税负债		2,750,397.06	971,807.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,485,243.55	2,559,293.75
负债合计		173,378,562.22	155,590,075.92
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		445,536,000.00	297,024,000.00
资本公积		56,833,203.00	130,083,823.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		71,344,252.83	52,573,958.82
一般风险准备			
未分配利润		227,370,320.66	162,396,074.57
所有者权益(或股东权益) 合计		801,083,776.49	642,077,856.85
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		974,462,338.71	797,667,932.77

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：傅美英

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		729,711,772.40	668,681,653.38
其中:营业收入		729,711,772.40	668,681,653.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		581,618,974.76	557,508,227.00
其中:营业成本		213,989,384.55	236,190,051.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		21,195,382.72	17,593,451.27
销售费用		131,220,419.80	103,703,539.41
管理费用		214,992,388.76	200,308,196.77
财务费用		-2,484,164.66	-485,455.23
资产减值损失		2,705,563.59	198,443.69
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		12,110,138.20	-28,928,138.49
投资收益(损失以“—”号填列)		25,197,274.83	19,385,061.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		7,246,549.12	8,133,198.99
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		185,400,210.67	101,630,349.81
加:营业外收入		48,230,159.73	35,957,973.46
减:营业外支出		949,504.98	1,104,124.06
其中:非流动资产处置损失		149,280.66	153,330.86
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		232,680,865.42	136,484,199.21
减:所得税费用		22,723,728.87	3,890,909.93
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		209,957,136.55	132,593,289.28
归属于母公司所有者的净利润		205,611,275.22	134,088,844.40
少数股东损益		4,345,861.33	-1,495,555.12
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.46	0.30
(二)稀释每股收益		0.46	0.30
七、其他综合收益		1,099,927.55	-80,438,774.51
八、综合收益总额		211,057,064.10	52,154,514.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		206,696,412.86	53,200,069.89
归属于少数股东的综合收益总额		4,360,651.24	-1,045,555.12

法定代表人:彭政纲 主管会计工作负责人:傅美英 会计机构负责人:傅美英

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		574,346,799.63	563,003,192.93
减: 营业成本		122,367,114.05	156,040,188.73
营业税金及附加		14,527,408.92	14,601,764.63
销售费用		121,874,077.89	96,773,983.70
管理费用		190,568,358.81	180,542,432.73
财务费用		-1,260,721.06	-462,904.67
资产减值损失		1,962,022.28	-1,873,122.51
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		10,674,464.52	-16,780,676.72
投资收益(损失以“—”号填列)		21,914,107.48	18,758,570.46
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		5,100,429.99	10,787,546.68
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		156,897,110.74	119,358,744.06
加: 营业外收入		47,573,845.58	35,013,284.01
减: 营业外支出		799,759.44	1,012,760.78
其中: 非流动资产处置损失		128,116.88	136,569.13
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		203,671,196.88	153,359,267.29
减: 所得税费用		15,968,256.78	4,769,120.19
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		187,702,940.10	148,590,147.10
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		1,005,379.54	-81,916,821.71
七、综合收益总额		188,708,319.64	66,673,325.39

法定代表人: 彭政纲 主管会计工作负责人: 傅美英 会计机构负责人: 傅美英

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		798,176,730.37	743,074,479.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		34,161,000.27	29,714,739.46
收到其他与经营活动有关的现金		33,117,395.29	28,780,380.08
经营活动现金流入小计		865,455,125.93	801,569,599.11
购买商品、接受劳务支付的现金		318,388,007.00	287,416,590.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		194,179,682.17	169,724,138.13
支付的各项税费		80,521,607.91	65,753,613.46
支付其他与经营活动有关的现金		159,484,043.21	134,502,216.36
经营活动现金流出小计		752,573,340.29	657,396,558.50

经营活动产生的现金流量净额		112,881,785.64	144,173,040.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		575,607,969.17	479,049,803.42
取得投资收益收到的现金		4,319,252.33	13,593,313.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,590,296.34	1,250,295.39
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		30,000,000.00	4,800,000.00
投资活动现金流入小计		614,517,517.84	498,693,411.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,351,009.13	24,805,507.45
投资支付的现金		471,088,758.67	603,906,850.63
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		13,229,743.59	2,730,917.35
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	4,319,879.82
投资活动现金流出小计		528,669,511.39	635,763,155.25
投资活动产生的现金流量净额		85,848,006.45	-137,069,743.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		82,182,702.50	140,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		82,182,702.50	140,000.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		132,182,702.50	10,140,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	58,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,765,514.25	17,404,566.50
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			
筹资活动现金流出小计		45,765,514.25	75,404,566.50
筹资活动产生的		86,417,188.25	-65,264,566.50

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		76,418.95	335,641.97
五、现金及现金等价物净增加额		285,223,399.29	-57,825,627.18
加：期初现金及现金等价物余额		205,852,556.71	263,678,183.89
六、期末现金及现金等价物余额		491,075,956.00	205,852,556.71

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：傅美英

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		631,711,298.65	609,095,213.94
收到的税费返还		33,947,152.99	29,160,016.58
收到其他与经营活动有关的现金		23,959,369.42	33,889,070.38
经营活动现金流入小计		689,617,821.06	672,144,300.90
购买商品、接受劳务支付的现金		146,354,426.55	180,323,404.36
支付给职工以及为职工支付的现金		169,286,366.12	145,183,867.08
支付的各项税费		62,926,193.83	60,402,334.59
支付其他与经营活动有关的现金		139,617,953.87	127,474,919.41
经营活动现金流出小计		518,184,940.37	513,384,525.44
经营活动产生的现金流量净额		171,432,880.69	158,759,775.46
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		510,426,121.90	291,919,356.50
取得投资收益收到的现金		4,319,252.33	10,125,849.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,539,870.19	1,003,199.80
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			4,800,000.00
投资活动现金流入小计		519,285,244.42	307,848,405.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,850,689.49	19,496,371.86
投资支付的现金		417,286,858.49	419,883,581.72
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		144,000,000.00	11,495,200.00
支付其他与投资活动有关的现金			254,323.76
投资活动现金流出小计		572,137,547.98	451,129,477.34
投资活动产生的现金流量净额		-52,852,303.56	-143,281,071.94

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,702,400.00	14,074,430.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		29,702,400.00	62,074,430.25
筹资活动产生的现金流量净额		-29,702,400.00	-62,074,430.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,129.06	-262,885.28
五、现金及现金等价物净增加额		88,860,048.07	-46,858,612.01
加：期初现金及现金等价物余额		179,697,867.83	226,556,479.84
六、期末现金及现金等价物余额		268,557,915.90	179,697,867.83

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：傅美英

合并所有者权益变动表

2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,024,000.00	130,633,823.46			52,573,958.82		151,497,284.13	-276,175.20	29,446,293.59	660,899,184.80
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	297,024,000.00	130,633,823.46			52,573,958.82		151,497,284.13	-276,175.20	29,446,293.59	660,899,184.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	148,512,000.00	-73,265,410.37			18,770,294.01		82,882,581.21	94,548.01	86,829,068.01	263,823,080.87
(一)净利润							205,611,275.22		4,345,861.33	209,957,136.55
(二)其他综合收益		990,589.63						94,548.01	14,789.91	1,099,927.55
上述(一)和(二)小计		990,589.63					205,611,275.22	94,548.01	4,360,651.24	211,057,064.10
(三)所有者投入和减少资本									82,468,416.77	82,468,416.77
1.所有者投入									82,182,702.50	82,182,702.50

资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								285,714.27	285,714.27
(四)利润分配				18,770,294.01		-48,472,694.01			-29,702,400.00
1. 提取盈余公积				18,770,294.01		-18,770,294.01			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-29,702,400.00			-29,702,400.00
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	148,512,000.00	-74,256,000.00				-74,256,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	74,256,000.00	-74,256,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	74,256,000.00					-74,256,000.00			
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	445,536,000.00	57,368,413.09		71,344,252.83		234,379,865.34	-181,627.19	116,275,361.60	924,722,265.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	185,640,000.00	212,000,645.17			37,714,944.11		156,646,254.44	-754,222.40	35,624,762.98	626,872,384.30
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	185,640,000.00	212,000,645.17			37,714,944.11		156,646,254.44	-754,222.40	35,624,762.98	626,872,384.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	111,384,000.00	-81,366,821.71			14,859,014.71		-5,148,970.31	478,047.20	-6,178,469.39	34,026,800.50
(一)净利润							134,088,844.40		-1,495,555.12	132,593,289.28
(二)其他综合收益		-81,366,821.71						478,047.20	450,000.00	-80,438,774.51
上述(一)和(二)小计		-81,366,821.71					134,088,844.40	478,047.20	-1,045,555.12	52,154,514.77
(三)所有者投入和减少资本									140,000.00	140,000.00
1.所有者投入资本									140,000.00	140,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									
(四) 利润分配				14,859,014.71		-27,853,814.71		-5,272,914.27	-18,267,714.27
1. 提取盈余公积				14,859,014.71		-14,859,014.71			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-12,994,800.00			-12,994,800.00
4. 其他								-5,272,914.27	-5,272,914.27
(五) 所有者权益内部结转	111,384,000.00					-111,384,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	111,384,000.00					-111,384,000.00			
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	297,024,000.00	130,633,823.46		52,573,958.82		151,497,284.13	-276,175.20	29,446,293.59	660,899,184.80

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：傅美英

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,024,000.00	130,083,823.46			52,573,958.82		162,396,074.57	642,077,856.85
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	297,024,000.00	130,083,823.46			52,573,958.82		162,396,074.57	642,077,856.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	148,512,000.00	-73,250,620.46			18,770,294.01		64,974,246.09	159,005,919.64
(一)净利润							187,702,940.10	187,702,940.10
(二)其他综合收益		1,005,379.54						1,005,379.54
上述(一)和(二)小计		1,005,379.54					187,702,940.10	188,708,319.64
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					18,770,294.01		-48,472,694.01	-29,702,400.00
1.提取盈余公积					18,770,294.01		-18,770,294.01	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-29,702,400.00	-29,702,400.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	148,512,000.00	-74,256,000.00					-74,256,000.00	
1.资本公积转增资本(或股本)	74,256,000.00	-74,256,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								

4. 其他	74,256,000.00						-74,256,000.00	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	445,536,000.00	56,833,203.00			71,344,252.83		227,370,320.66	801,083,776.49

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,640,000.00	212,000,645.17			37,714,944.11		153,043,742.18	588,399,331.46
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	185,640,000.00	212,000,645.17			37,714,944.11		153,043,742.18	588,399,331.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	111,384,000.00	-81,916,821.71			14,859,014.71		9,352,332.39	53,678,525.39
(一) 净利润							148,590,147.10	148,590,147.10
(二) 其他综合收益		-81,916,821.71						-81,916,821.71
上述(一)和(二)小计		-81,916,821.71					148,590,147.10	66,673,325.39
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					14,859,014.71		-27,853,814.71	-12,994,800.00
1. 提取盈余公积					14,859,014.71		-14,859,014.71	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,994,800.00	-12,994,800.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	111,384,000.00						-111,384,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	111,384,000.00						-111,384,000.00	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	297,024,000.00	130,083,823.46			52,573,958.82		162,396,074.57	642,077,856.85

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：傅美英

(三) 公司概况

恒生电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2000〕48号文批准，由杭州恒生电子集团有限公司、中国投资担保有限公司和黄大成等15位自然人股东在原杭州恒生电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于2000年12月13日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000027505的《企业法人营业执照》，现有注册资本44,553.60万元，股份总数44,553.60万股（每股面值1元），均系无限售条件的流通股份。公司股票于2003年12月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机应用服务行业。公司经营范围：计算机软件的技术开发、咨询、服务、成果转让；计算机系统集成；自动化控制工程设计、承包、安装；计算机及配件的销售；电子设备、通讯设备、计算机硬件及外部设备的生产、销售，自有房屋的租赁；经营进出口业务（范围详见《中华人民共和国进出口企业资格证书》）。主要产品或提供的劳务：证券、金融、交通等行业计算机软件产品和系统集成的开发和销售，计算机及配件的销售等。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发

生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	按其余额的 5%计提	按其余额的 5%计提
1—2 年	按其余额的 10%计提	按其余额的 10%计提
2—3 年	按其余额的 30%计提	按其余额的 30%计提
3 年以上	按其余额的 100%计提	按其余额的 100%计提
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例。	

11、存货：

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料，在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品，以及在开发过程中的开发成本。

(2) 发出存货的计价方法

- 1) 发出存货采用个别计价法。
- 2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。
- 3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。
- 4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。
- 5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

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

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

- 1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
- 2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。
- 3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政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的，认定为重大影响。

13、投资性房地产：

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-40	5	2.38-10.00
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产同时满足下列条件的予以确认：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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

15、在建工程：

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

16、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产：

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目 摊销年限（年）

土地使用权 50

商标 10

非专利技术 5-10

著作权 10

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

18、预计负债：

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

19、收入：

(1) 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

对合同规定由公司负责免费维护或免费升级的软件产品，在确认收入的同时，按收入的 0.5%预提软件维护费用。

(2) 定制软件销售收入

提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

对合同规定由公司负责免费维护或免费升级的软件产品，在确认收入的同时，按收入的 0.5%预提软件维护费用。

(3) 软件服务收入

在劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

(4) 系统集成收入

在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入能分开核算的情况下，软件收入按上述软件产品销售和定制软件的原则进行确认；在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入不能分开核算，且工程安装费是商品销售收入的一部分时，则一并核算，软件产品收入与工程安装收入在整个商品销售时一并确认。

对系统集成业务的开始和完成分属不同的会计年度的，在整个系统集成合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法(工程完工进度)确认收入。

(5) 外购商品销售收入

外购商品包括外购软、硬件商品。在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(6) 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(7) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(8) 其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

20、政府补助：

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

22、经营租赁、融资租赁：

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

资产减值

(1) 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

(4) 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	根据财政部、国家税务总局和海关总署财税〔2000〕25号文，软件产品销售收入（销售自行开发研制的软件产品且未一并转让著作权、所有权）和软件服务收入（版本升级服务）先按17%的税率计缴，实际税负超过3%部分经主管税务机关审核后实行即征即退政策。

营业税	应纳税营业额	定制软件收入（在销售时一并转让著作权、所有权的）先按 5% 的税率计缴，经杭州市地方税务局审核后退回。定制软件相关的服务收入按 5% 的税率计缴。系统集成收入（建筑安装工程合同）按 3% 的税率计缴。房产销售、房租收入按 5% 的税率计缴。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	公司本期按 10% 税率计缴，控股子公司上海力铭科技有限公司本期按 15% 的税率计缴，其余各境内子公司本期按 25% 的税率计缴。境外子公司日本恒生软件株式会社按 40% 的税率计缴，恒生网络有限公司（香港）按 16.50% 的税率计缴，Hundsun Global Services Inc.（美国）按 40% 的税率计缴。
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	根据国家税务总局国税发〔2004〕100 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的子公司所在地税收政策按房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后向税务机关申请清算。公司增值电信业务按 3% 的税率计缴。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

2、税收优惠及批文

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部、国家税务总局 2009 年 12 月 31 日联合下发的《关于发布 2009 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》（发改高技〔2009〕3357 号），公司符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发〔2000〕18 号）的规定，公司本期减按 10% 的税率计缴。

根据上海市浦东新区国家税务局下发的《高新技术企业所得税减免通知书》（浦税十五所减〔2009〕高 104 号），控股子公司上海力铭科技有限公司本期减按 15% 的税率计缴。有效期自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州恒生科技园有限公司	控股子公司	杭州市	房地产业	16,500.00	科技园建设与经营等	115,000,000.00		69.70	69.70	是	49,716,965.39		
杭州恒生百川科技有限公司	控股子公司	杭州市	房地产业	12,800.00	科技园建设与经营等	96,000,000.00		75.00	75.00	是	31,648,985.51		
无锡恒华科技	控股子公司	无锡市	房地产业	5,000.00	科技园建设与经营等	27,500,000.00		55.00	55.00	是	29,236,390.03		

发展有限公司													
杭州数米网科技有限公司	控股子公司	杭州市	投资咨询	2,000.00	网络技术、电子产品等	16,000,000.00		80.00	80.00	是	2,051,161.58		
杭州恒生数据安全技术有限公司	控股子公司	杭州市	软件业	1,459.50	软件开发、硬件销售等	10,383,589.00		87.70	87.70	是	560,686.78		
杭州恒生网络技术服务有限公司	全资子公司	杭州市	软件业	1,000.00	软件开发、硬件销售等	10,000,000.00		100.00	100.00	是			
杭州恒生科技有限公司	控股子公司	杭州市	商业	500.00	软件开发、硬件销售等	4,750,000.00		95.00	95.00	是	500,577.14		
杭州恒生智	全资子公司	杭州市	软件业	500.00	软件开发、硬件销售	5,000,000.00		100.00	100.00	是			

能系统集成有限公司					等								
北京钱塘恒生科技有限公司	控股子公司	北京市	软件业	200.00	软件开发、硬件销售等	1,400,000.00		70.00	70.00	是	19,384.72		
上海易锐管理咨询有限公司	控股子公司	上海市	管理咨询	100.00	经济信息、咨询等	700,000.00		70.00	70.00	是	194,161.48		
日本恒生软件株式会社	控股子公司	日本	软件业	JPY3550.00	软件开发、硬件销售等	1,364,608.22		48.95	60.00	是	1,868,029.66		
恒生网络有限公司	全资子公司	香港	软件业	HKD1000.00	软件开发	8,835,200.00		100.00	100.00	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
Hundsun Global Services Inc.	全资子公司	美国	软件业	USD3000.00	软件开发等	USD20,481.60		100.00	100.00	是			
上海力铭科技有限公司	控股子公司	上海市	软件业	3,000,000.00	软件开发等	14,000,000.00		98.00	98.00	是	479,019.31		

2、合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1) 本期公司与杭州恒生电子集团有限公司共同出资设立杭州恒生科技园有限公司，于2009年5月20日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330184000083441的《企业法人营业执照》。该公司注册资本16,500.00万元，公司出资11,500.00万元，占其注册资本的69.70%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2) 本期控股子公司杭州恒生科技园有限公司与天津鼎晖恒瑞股权投资基金（有限合伙）共同出资设立杭州恒生百川科技有限公司，于2009年6月26日办妥工商设立登记手续，并取得的注册号为330184000088648的《企业法人营业执照》，该公司注册资本为12,800万元，控股子公司出资9,600万元，占其注册资本的75%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3) 本期公司独资设立杭州恒生网络技术服务有限公司，于2009年11月18日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330184000047652的《企业法人营业执照》。该公司注册资本1,000.00万元，公司出资1,000.00万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

4) 本期公司独资设立杭州恒生智能系统集成有限公司，于2009年8月5日办妥工商设立登记手续，

并取得注册号为 330184000093201 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500.00 万元，公司出资 500.00 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据公司与自然人股东刘大力、刘飞 2009 年 6 月 7 日签订的《股权收购协议》及 2009 年 9 月 9 日签订的《股权收购补充协议》，并经董事会决议通过，公司以协议价 1,400.00 万元受让刘大力、刘飞持有的上海力铭科技有限公司 98% 股权，公司于 2009 年 9 月支付上述股权转让款 1,400.00 万元，并办妥工商变更登记手续，拥有该公司的实质控制权，故自 2009 年 9 月 1 日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

根据控股子公司深圳市恒生科技开发有限公司股东会决议，该公司于本期清算，并于 2009 年 9 月 9 日经深圳市工商行政管理局核准注销。该公司自注销之日起不再纳入合并财务报表范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
杭州恒生科技园有限公司	164,065,985.85	-934,014.15
杭州恒生百川科技有限公司	126,595,942.06	-1,404,057.94
杭州恒生网络技术服务有限公司	9,988,997.79	-11,002.21
杭州恒生智能系统集成有限公司	4,993,537.26	-6,462.74
上海力铭科技有限公司	23,923,678.79	9,637,964.51

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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
深圳市恒生科技开发有限公司		152,897.32

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1) 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。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	97,315.13	/	/	174,959.17
人民币	/	/	97,315.13	/	/	174,959.17
银行存款:	/	/	474,861,232.06	/	/	187,484,807.38
人民币	/	/	466,201,928.90	/	/	176,929,556.53
美元	76,338.95	6.8282	521,257.62	498,736.82	6.8346	3,408,666.67
港元	3,467,727.96	0.880480	3,053,265.11	3,369,660.32	0.8819	2,971,703.44

日元	68,918,137.00	0.073780	5,084,780.43	55,186,791.00	0.07565	4,174,880.74
其他 货币 资金:	/	/	16,465,937.06	/	/	19,063,365.41
人民 币	/	/	16,465,937.06	/	/	19,063,365.41
合计	/	/	491,424,484.25	/	/	206,723,131.96

其他货币资金包括存出投资款 16,117,408.81 元、保函保证金 248,528.25 元、质押的定期存单 100,000.00 元。

2、交易性金融资产:

(1) 交易性金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	67,437,286.93	195,213,525.85
3. 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		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	67,437,286.93	195,213,525.85

3、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	17,349,028.64	18.68	17,349,028.64	18.68	16,715,096.89	25.10	16,715,096.89	25.10
其他不重大应收账款	75,512,653.00	81.32	5,029,372.50	5.42	49,875,069.56	74.90	3,237,993.71	4.86
合计	92,861,681.64	/	22,378,401.14	/	66,590,166.45	/	19,953,090.60	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海华为技术有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	330,782.00	45,540.7	13.77	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳发展银行股份有限公司	非关联方	4,331,200.00	账龄 1 年以内 2,165,600.00 元, 账龄 1-2 年 2,165,600.00 元	4.66
中国民生银行股份有限公司	非关联方	2,758,600.00	账龄 1 年以内 1,481,800.00 元, 账龄 1-2 年 1,276,800.00 元	2.97
中咨泰克交通工程有限公司	非关联方	2,486,000.00	1 年以内	2.68
中国农业银行股份有限公司	非关联方	2,340,900.00	账龄 1 年以内 2,285,500.00 元, 账龄 2-3 年 55,400.00 元	2.52
中国光大银行股份有限公司	非关联方	1,889,500.00	账龄 1 年以内 1,781,500.00 元, 账龄 1-2 年 100,000.00 元, 账 龄 3 年以上 8,000.00 元	2.03
合计	/	13,806,200.00	/	14.86

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	2,083,324.90	15.21	152,961.25	1.12	3,607,542.27	25.90	79,458.85	0.57
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,844,191.71	20.76	2,844,191.71	20.76	1,586,740.15	11.39	1,586,740.15	11.39
其他不重大的其他应收款	8,769,965.97	64.03	708,403.35	5.17	8,735,135.77	62.71	944,423.70	6.78
合计	13,697,482.58	/	3,705,556.31	/	13,929,418.19	/	2,610,622.70	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
浙江省政府采购中心	2,083,324.90	152,916.05	7.34	按账龄计提
合计	2,083,324.90	152,916.05	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内								
1 至 2 年								
2 至 3 年								
3 年以上	2,844,191.71	20.76	2,844,191.71	1,586,740.15	11.39	1,586,740.15		
合计	2,844,191.71	20.76	2,844,191.71	1,586,740.15	11.39	1,586,740.15		

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备。

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江省政府采购中心	非关联方	2,083,324.90	账龄 1 年以内 1,497,776.90 元, 账龄 1-2 年 487,960.00 元,账 龄 2-3 年 97,588.00 元	15.21
无锡市滨湖区建设工程管理处	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	7.30
杭州数字电视有限公司	非关联方	773,220.70	3 年以上	5.65
招商银行杭州分行	非关联方	690,146.71	1 年以内	5.04
浙江中国小商品城集团股份有限	非关联方	450,000.00	1 年以内	3.29
合计	/		/	36.49

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,018,961.78	99.80	1,557,295.60	100.00
1 至 2 年	4,020.00	0.20		
合计	2,022,981.78	100.00	1,557,295.60	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江丰伟科技有限公司	非关联方	592,500.00	1 年以内	预付材料款
国家密码管理局商用密码研究中心	非关联方	210,989.74	1 年以内	预付材料款
江苏无畏警用装备制造有限公司	非关联方	134,400.00	1 年以内	预付材料款
华普信息技术有限公司	非关联方	101,600.00	账龄 1 年以内 97,600.00 元, 账 龄 1-2 年 4,000.00 元	预付材料款
戴尔(中国)有限公司	非关联方	90,139.68	1 年以内	预付材料款
合计	/	1,129,629.42	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,849.53	3,849.53		19,099.27	17,637.73	1,461.54
库存商品	23,019,293.72	1,338,768.64	21,680,525.08	12,976,682.61	963,553.20	12,013,129.41
开发成本	265,200,234.33		265,200,234.33	66,033,659.04		66,033,659.04
开发产品	9,993,437.99		9,993,437.99	38,431,533.32		38,431,533.32
委托加工物资	558,002.90		558,002.90	245,301.33		245,301.33
合计	298,774,818.47	1,342,618.17	297,432,200.30	117,706,275.57	981,190.93	116,725,084.64

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	17,637.73			13,788.20	3,849.53
库存商品	963,553.20	375,215.44			1,338,768.64
合计	981,190.93	375,215.44		13,788.20	1,342,618.17

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料		均系本期随同存货领用而转销的存货跌价准备	
库存商品	按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 5,930,932.37 元。

7、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	2,507,700.00	29,419,684.14
其他	35,016,605.95	1,668,334.05
合计	37,524,305.95	31,088,018.19

可供出售金融资产情况中其他系资金信托产品。

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
杭州恒生世纪实业有限公司	有限责任公司	杭州市	彭政纲	技术服务、投资	6,000.00	49.00	49.00	20,472.35	8,922.15	11,550.21	9,134.20	858.81
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	有限责任公司	杭州市	邹建军	技术服务	4,000.00	21.00	21.00	9,993.69	1,743.57	8,250.11	6,294.68	626.81
北京美髯科技发展有限公司	有限责任公司	杭州市	朱荣辉	软件开发	1,670.80	26.63	26.63	2,582.26	248.68	2,333.58	1,138.63	6.14

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
杭州国家软件产业基地有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		10.00	10.00
深圳市嘉资投资有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00		6.00	6.00
青岛银行股份有限公司	52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00		0.98	0.98
杭州恒生数字设备科技有限公司	6,490,400.00	6,490,400.00		6,490,400.00		5.03	5.03
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	29,400,000.00	16,000,000.00	13,400,000.00	29,400,000.00		2.51	2.51
杭州中威电子技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		5.00	5.00
天津鼎晖恒瑞	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00			

股权投资基金(有限合伙)							
北京义云清洁技术创业投资有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		3.03	3.03

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
杭州恒生信息技术有限公司	510,000.00	1,585,120.11	2,146,119.13	3,731,239.24			51.00	51.00
杭州恒生世纪实业有限公司	29,400,000.00	39,855,209.77	4,208,157.10	44,063,366.87			49.00	49.00
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	10,285,700.00	19,415,893.58	-425,116.92	18,990,776.66		1,260,000.00	21.00	21.00
北京美髯科技发展有限公司	4,448,944.00	6,073,823.21	57,389.81	6,131,213.02			26.63	26.63

10、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	52,267,676.87	119,625.44	3,126,073.57	49,261,228.74
1. 房屋、建筑物	50,686,530.95		3,126,073.57	47,560,457.38
2. 土地使用权	1,581,145.92	119,625.44		1,700,771.36
二、累计折旧和累计摊销合计	4,525,172.02	1,124,443.88	645,181.40	5,004,434.50
1. 房屋、建筑物	4,483,149.19	1,080,250.76	645,181.40	4,918,218.55
2. 土地使用权	42,022.83	44,193.12		86,215.95
三、投资性房地产账面净值合计	47,742,504.85			44,256,794.24
1. 房屋、建筑物	46,203,381.76			42,642,238.83
2. 土地使用权	1,539,123.09			1,614,555.41
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	47,742,504.85			44,256,794.24
1. 房屋、建筑物	46,203,381.76			42,642,238.83
2. 土地使用权	1,539,123.09			1,614,555.41

本期折旧和摊销额：1,124,443.88 元。

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	124,217,536.25	17,332,696.22	4,334,949.66	137,215,282.81
其中：房屋及建筑物	76,577,087.78	4,673,084.41	1,834,645.63	79,415,526.56
机器设备				
运输工具	5,541,298.07	7,510,881.30	1,235,383.69	11,816,795.68
电子设备	26,056,162.28	4,673,723.62	1,196,688.68	29,533,197.22
其他设备	16,042,988.12	475,006.89	68,231.66	16,449,763.35
二、累计折旧合计：	27,847,170.85	14,360,327.51	2,356,277.95	39,851,220.41
其中：房屋及建筑物	10,215,979.07	4,516,222.79	474,539.12	14,257,662.74
机器设备				
运输工具	2,787,260.56	1,537,960.65	1,057,988.94	3,267,232.27
电子设备	8,770,903.88	6,450,701.74	767,787.39	14,453,818.23
其他设备	6,073,027.34	1,855,442.33	55,962.50	7,872,507.17
三、固定资产账面净值合计	96,370,365.40			97,364,062.40
其中：房屋及建筑物	66,361,108.71			65,157,863.82

机器设备				
运输工具	2,754,037.51			8,549,563.41
电子设备	17,285,258.40			15,079,378.99
其他设备	9,969,960.78			8,577,256.18
四、减值准备合计	13,090.13		5,800.00	7,290.13
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备	5,168.36			5,168.36
其他设备	7,921.77		5,800.00	2,121.77
五、固定资产账面价值合计	96,357,275.27			97,356,772.27
其中：房屋及建筑物	66,361,108.71			65,157,863.82
机器设备				
运输工具	2,754,037.51			8,549,563.41
电子设备	17,280,090.04			15,074,210.63
其他设备	9,962,039.01			8,575,134.41

本期折旧额：14,360,327.51 元。

12、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	19,919,191.85	8,801,904.71	119,625.44	28,601,471.12
土地使用权	5,867,528.13		119,625.44	5,747,902.69
商标	6,946,400.00			6,946,400.00
非专利技术	7,105,263.72			7,105,263.72
著作权		8,209,904.71		8,209,904.71
财务软件		592,000.00		592,000.00
二、累计摊销合计	5,643,552.11	1,378,494.45		7,022,046.56
土地使用权	464,425.52	113,707.22		578,132.74
商标	2,489,126.81	694,640.04		3,183,766.85
非专利技术	2,689,999.78	270,000.38		2,960,000.16
著作权		273,663.49		273,663.49
财务软件		26,483.32		26,483.32
三、无形资产账面净值合计	14,275,639.74			21,579,424.56
土地使用权	5,403,102.61			5,169,769.95
商标	4,457,273.19			3,762,633.15
非专利技术	4,415,263.94			4,145,263.56
著作权				7,936,241.22
财务软件				565,516.68
四、减值准备合计	3,493,333.53			3,493,333.53
土地使用权				
商标				
非专利技术	3,493,333.53			3,493,333.53
著作权				
财务软件				

五、无形资产账面价值合计	10,782,306.21			18,086,091.03
土地使用权	5,403,102.61			5,169,769.95
商标	4,457,273.19			3,762,633.15
非专利技术	921,930.41			651,930.03
著作权				7,936,241.22
财务软件				565,516.68

本期摊销额：1,265,809.48 元。

期末，已有账面价值 34.59 万元的无形资产用于担保。

13、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
Hundsun Global Services Inc.	1,110,721.19			1,110,721.19	1,110,721.19
合计	1,110,721.19			1,110,721.19	1,110,721.19

商誉的减值测试方法及减值准备计提方法详见本财务报表附注二资产减值之说明。

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入固定资产装修	557,750.13		267,720.12		290,030.01
合计	557,750.13		267,720.12		290,030.01

均系租入房产发生的装修费用，剩余摊销期限为 13 个月。

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,446,911.30	3,093,732.59
预计负债	281,858.17	238,122.94
交易性金融工具公允价值变动		18,689.30
小计	3,728,769.47	3,350,544.83
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,760,024.52	172,759.44
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	990,372.54	812,952.62
小计	2,750,397.06	985,712.06

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备引起的可抵扣暂时性差异	22,340,490.00
预计负债引起的可抵扣暂时性差异	1,879,054.45
小计	24,219,544.45
引起暂时性差异的负债项目	
交易性金融工具公允价值变动引起的应纳税暂时性差异	11,733,496.76
可供出售金融资产公允价值变动引起的应纳税暂时性差异	6,602,483.61
小计	18,335,980.37

16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	23,424,434.55	2,662,014.10		2,491.20	26,083,957.45
二、存货跌价准备	981,190.93	375,215.44		13,788.20	1,342,618.17
三、可供出售金融资产减值准备	331,665.95			331,665.95	
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	13,090.13			5,800.00	7,290.13
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	3,493,333.53				3,493,333.53
十三、商誉减值准备	1,110,721.19				1,110,721.19
十四、其他					
合计	29,354,436.28	3,037,229.54		353,745.35	32,037,920.47

17、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		2,880,063.00
合计		2,880,063.00

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	65,827,929.83	16,134,140.31
工程款	28,860,091.91	12,472,703.59
设备款	210,896.95	423,559.05
合计	94,898,918.69	29,030,402.95

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
杭州恒生数字设备有限公司	430,745.00	
合计	430,745.00	

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	50,230,751.42	49,516,740.51
售房款	39,934,473.30	22,820,821.00
合计	90,165,224.72	72,337,561.51

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
李宏	512,922.00	
钱屹俊	170,997.00	
合计	683,919.00	

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,450,301.46	135,209,079.17	144,125,554.83	16,533,825.80
二、职工福利费		14,835,188.82	14,835,188.82	
三、社会保险费	55,788.96	9,536,560.18	8,916,547.41	675,801.73

其中：医疗保险费	28,760.05	4,214,514.38	3,966,935.60	276,338.83
基本养老保险费	22,512.91	4,441,496.27	4,129,591.90	334,417.28
失业保险费	3,938.29	616,198.12	575,379.00	44,757.41
工伤保险费	301.56	108,874.78	100,848.59	8,327.75
生育保险费	276.15	155,476.63	143,792.32	11,960.46
四、住房公积金	-23,537.96	17,388,164.96	16,424,231.00	940,396.00
五、辞退福利		441,939.00	441,939.00	
六、其他				
工会经费	472,041.39	2,699,552.17	1,821,330.64	1,350,262.92
职工教育经费	5,818,989.48	3,394,043.71	1,967,716.35	7,245,316.84
合计	31,773,583.33	183,504,528.01	188,532,508.05	26,745,603.29

期末工资、奖金、津贴和补贴余额于 2010 年 1-2 月份发放。

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	12,632,597.56	11,115,833.49
营业税	4,892,446.01	5,079,240.98
企业所得税	8,802,681.67	153,932.21
个人所得税	633,873.93	488,773.36
城市维护建设税	1,697,320.27	1,196,625.49
土地增值税	-7,756.71	375,585.15
房产税	58,166.00	91,421.24
土地使用税	68,798.60	125,010.85
印花税	2,498.84	
教育费附加	748,111.75	512,839.57
地方教育附加	481,831.36	334,967.20
水利建设专项资金	305,430.69	258,138.05
合计	30,315,999.97	19,732,367.59

23、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		48,307.50
短期借款应付利息		4,197.50
长期借款应付利息	115,950.00	
合计	115,950.00	52,505.00

24、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
无限售条件流通股股利	11,081.11	11,081.11	
合计	11,081.11	11,081.11	/

25、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
已结算尚未支付的经营费用	34,322,742.45	29,278,078.82
单位往来款	28,681,331.94	1,784,679.15
押金保证金	19,281,681.60	15,146,393.67
其他	3,416,667.84	2,788,856.26
合计	85,702,423.83	48,998,007.90

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

应付余杭创新基地管理委员会 21,860,000.00 元，系应付代垫款项。

26、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	1,587,486.29	291,568.16		1,879,054.45
合计	1,587,486.29	291,568.16		1,879,054.45

产品质量保证系公司根据与客户签订的软件销售合同中关于承诺 1 年免费维护的条款，按软件收入的 0.5%（根据以往实际发生数据测算）计提软件维护费用。

27、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	25,000,000.00	1,000,000.00
合计	25,000,000.00	1,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	1,000,000.00
合计	25,000,000.00	1,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数			期初数		
					本币金额	外币金额	本币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行无锡市锡山支行	2007 年 1 月 18 日	2010 年 7 月 9 日	人民币	6.48	2,000.00					
中国农业银行无锡市锡山支行	2007 年 1 月 18 日	2010 年 7 月 9 日	人民币	6.48	400.00					
中国农业银行无锡市锡山支行	2008 年 3 月 14 日	2010 年 7 月 9 日	人民币	6.48	100.00					

中国农业银行无锡市锡山支行	2007年1月8日	2009年10月30日	人民币	5.76			100.00
合计	/	/	/	/	2,500.00	/	100.00

28、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,135,000.00	5,785,800.00
合计	3,135,000.00	5,785,800.00

29、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	50,000,000.00	35,000,000.00
抵押借款	2,000,000.00	
合计	52,000,000.00	35,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行无锡锡山支行	2009年2月24日	2012年5月5日	人民币	5.400	50,000,000.00	35,000,000.00
上海银行浦东分行	2008年10月22日	2010年10月22日	人民币	8.073	2,000,000.00	
合计	/	/	/	/	52,000,000.00	35,000,000.00

30、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	29,702.40		7,425.60	7,425.60		14,851.20	44,553.60

根据公司2008年度股东大会通过的2008年度利润分配方案，以2008年12月31日总股本297,024,000股为基数，向全体股东按每10股送红股2.5股，由未分配利润74,256,000.00元转增股本；向全体股东每10股转增2.5股，由资本公积74,256,000元转增股本。共计增加股数148,512,000股，增资后公司注册资本变更为445,536,000元。上述增资事项业经浙江天健东方会计师事务所有限公司审验并由其出具浙天会验(2009)56号《验资报告》。截至2009年12月31日，公司已办妥工商变更登记手续。

31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	105,951,629.00		74,270,789.91	31,680,839.09
其他资本公积	24,682,194.46	5,073,967.21	4,068,587.67	25,687,574.00
合计	130,633,823.46	5,073,967.21	78,339,377.58	57,368,413.09

- 1) 其他资本公积本期增加主要系公司所持有的可供出售金融资产公允价值变动扣除已确认的递延所得税负债后的净额 5,073,967.21 元，记入资本公积-其他资本公积。
- 2) 股本溢价本期减少主要系公司本期由资本公积 74,256,000 元转增股本；其他资本公积本期减少主要系原记入所有者权益的可供出售金融资产公允价值变动处置后的金额，记入投资收益。

32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,573,958.82	18,770,294.01		71,344,252.83
合计	52,573,958.82	18,770,294.01		71,344,252.83

33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	151,497,284.13	/
调整后 年初未分配利润	151,497,284.13	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	205,611,275.22	/
减：提取法定盈余公积	18,770,294.01	10
应付普通股股利	29,702,400.00	每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）
转作股本的普通股股利	74,256,000.00	每 10 股送红股 2.5 股
期末未分配利润	234,379,865.34	/

- 1) 根据公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)，股票股利 2.5 元，合计分配普通股股利 103,958,400.00 元(含税)。
- 2) 根据 2010 年 3 月 31 日公司董事会四届二次会议通过的 2009 年度利润分配预案，按 2009 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），股票股利 4 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。
- 本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 18,770,294.01 元，期末未分配利润期末数中包含拟分配现金股利 22,276,800 元。

34、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	724,034,909.53	664,274,743.40
其他业务收入	5,676,862.87	4,406,909.98
营业成本	213,989,384.55	236,190,051.09

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件业	557,617,934.54	86,443,744.89	478,556,044.50	72,863,488.79
房地产业	56,416,670.00	27,706,715.20	31,824,552.19	17,655,263.82
商业	110,000,304.99	99,156,932.46	153,894,146.71	144,989,306.47
合计	724,034,909.53	213,307,392.55	664,274,743.40	235,508,059.08

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行开发研制的软件产品销售	254,714,951.27	950,118.78	204,359,269.57	3,980,391.49
定制软件销售	142,118,661.80	29,978,900.01	141,283,834.33	20,499,528.46
系统集成	59,052,445.19	52,785,370.15	58,783,800.30	47,192,958.08
外购商品销售	110,000,304.99	99,156,932.46	153,894,146.71	144,989,306.47
房地产销售	56,416,670.00	27,706,715.20	31,824,552.19	17,655,263.82
软件服务	87,041,182.99	712,357.92	67,239,332.25	133,876.00
其他	14,690,693.29	2,016,998.03	6,889,808.05	1,056,734.76
合计	724,034,909.53	213,307,392.55	664,274,743.40	235,508,059.08

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	692,323,311.72	186,912,481.44	640,788,628.38	216,446,246.78
国外	31,711,597.81	26,394,911.11	23,486,115.02	19,061,812.30
合计	724,034,909.53	213,307,392.55	664,274,743.40	235,508,059.08

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
无锡东盛石化装备有限公司	18,472,370.00	2.53
纽银梅隆西部基金管理有限公司	9,826,162.39	1.35
诺基亚西门子通信技术(北京)有限公司	9,736,537.38	1.33
无锡雪浪铆焊厂	9,554,862.00	1.31
无锡茅迪投资发展有限公司	8,893,542.00	1.22
合计	56,483,473.77	7.74

35、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	12,858,842.77	9,846,644.92	应纳税营业额
城市维护建设税	3,832,813.14	3,402,881.89	应缴流转税税额
教育费附加	1,679,881.50	1,451,092.88	按应缴流转税税额的3%计缴
土地增值税	1,773,848.10	945,192.84	按照房地产销售收入和预收房款的3%预缴
房产税		984,654.96	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴
地方教育附加	1,049,997.21	962,983.78	按应缴流转税税额的2%计缴
合计	21,195,382.72	17,593,451.27	/

36、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	12,110,138.20	-28,928,138.49
合计	12,110,138.20	-28,928,138.49

37、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,157,894.80	
权益法核算的长期股权投资收益	7,246,549.12	7,192,013.46
处置长期股权投资产生的投资收益		8,750,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,765,471.89	1,708,679.25
可供出售金融资产等取得的投资收益	9,027,359.02	1,734,369.21
合计	25,197,274.83	19,385,061.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青岛银行股份有限公司	3,000,000.00		本期收到现金红利
杭州中威电子技术有限公司	157,894.80		本期收到现金红利
合计	3,157,894.80		/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州恒生世纪实业有限公司	4,208,157.10	9,247,978.44	被投资单位净利润变动
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	834,883.08	1,571,060.92	被投资单位净利润变动
北京美髯公科技发展有限公司	57,389.81	-31,492.68	被投资单位净利润变动
杭州恒生信息技术有限公司	2,146,119.13	-3,595,533.22	被投资单位净利润变动
合计	7,246,549.12	7,192,013.46	/

38、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,662,014.10	-2,068,793.40
二、存货跌价损失	375,215.44	108,183.25
三、可供出售金融资产减值损失	-331,665.95	331,665.95
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		716,666.70
十三、商誉减值损失		1,110,721.19
十四、其他		
合计	2,705,563.59	198,443.69

39、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,840,884.91	353,367.33
其中：固定资产处置利得	2,840,884.91	353,367.33
政府补助	45,213,712.27	35,521,371.35
罚款收入	4,995.00	37,699.00
其他	170,567.55	45,535.78
合计	48,230,159.73	35,957,973.46

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	说明
增值税返还	33,844,146.83	详见本财务报表十其他重要事项之说明
发展国际服务贸易资助资金	2,283,000.00	浙江省财政厅、杭州市财政局等下发的浙财企字(2008)117号、杭财企(2009)889号文
2008年度服务外包业务发展资金	2,222,700.00	杭州市财政局、杭州市对外经济贸易合作局联合下发的杭财企(2009)271号
新一代移动电子商务平台关键技术研究 and 产业资金	1,500,000.00	杭州市高新技术产业开发区科学技术局等联合下发的区科技(2009)25号、区财(2009)156号文
服务外包项目专项资金	1,238,000.00	杭州市财政局、杭州市对外贸易经济合作局等下发的杭财企二(2008)29号、杭财企(2008)1354号文
钱塘权限管理服务中间件产业化专项资金	600,000.00	杭州市财政局、杭州市发展和改革委员会联合下发的杭财企(2008)1232号文
全方位监控运维平台研发项目专项资金	468,000.00	杭州市滨江区财政局等下发的区发改(2009)103号、区财(2009)154号文
金融海量异构权限集成管理中间件产业化项目补助款	340,000.00	浙江省发展和改革委员会、浙江省财政厅联合下发的浙发改高技(2007)588号文
水利建设基金返还	316,853.44	浙江省地方税务局(浙地税政)(2009)2109号文
2008年杭州市信息化人才实训工程第二批资助资金	305,000.00	杭州市滨江区财政局等联合下发的区发改(2009)28号、区财(2009)37号文

恒生 IP 呼叫中心 (HSIPCC) 项目专项资金	280,000.00	杭州市信息化办公室、杭州市财政局联合下发的杭信办(2008)112号、杭财企(2008)1322号
2008 年度第二批杭州市信息服务与软件业奖励资金	200,000.00	杭州市信息化办公室、杭州市财政局联合下发的杭信办(2008)108号、杭财企(2008)1320号文
高新技术成果转化项目扶持资金	196,000.00	上海市浦东新区国家税务局第十五税务所等审核的沪浦税所(2008)83号核定表
CMM4 项目专项资金	192,300.00	浙江省财政厅、浙江省对外贸易经济合作厅联合下发的浙财企字(2008)75号文
B2C 行业信息化系统产业化项目专项资金	192,000.00	杭州市滨江区财政局等联合下发的区发财(2009)105号、区财(2009)159号文
基于 J2EE 的恒生移动银行系统项目专项资金	150,000.00	经杭州市科学技术局验收取得专项补助款
2008 年度杭州市服务外包企业国际市场开拓及认证补贴资金	133,000.00	杭州市滨江区财政局等联合下发的区发改(2009)38号、区财(2009)50号文
2008 年杭州市新世纪“131”培养人选资助经费及区配套经费	120,000.00	杭州市滨江区人事局等联合下发的区人(2009)16号文
2008 年度杭州市服务外包奖励资金	100,000.00	杭州市财政局、杭州市对外贸易经济合作局联合下发的杭财企(2009)147号文
杭州市科技创新“十佳”单位奖励资金	100,000.00	杭州市人民政府办公厅下发的杭政办函(2009)170号文
2008 年度杭州市服务外包企业出口软件奖励资金	100,000.00	杭州市财政局、杭州市对外贸易经济合作局联合下发的杭财企(2009)787号文
其他	332,712.00	科学技术部、共青团杭州市委、杭州市财政局等单位批准下发的政府补助
合计	45,213,712.27	/

40、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	149,280.66	153,330.86
其中：固定资产处置损失	149,280.66	153,330.86
对外捐赠	30,000.00	320,000.00
非常损失	14,560.00	
罚款支出	15,151.09	7,565.12
水利建设专项资金	658,637.58	593,228.08
其他	81,875.65	30,000.00
合计	949,504.98	1,104,124.06

41、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,456,123.36	7,962,159.13
递延所得税调整	1,267,605.51	-4,071,249.20
合计	22,723,728.87	3,890,909.93

42、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	5,969,373.19	-94,332,297.06
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	895,405.98	-14,149,844.56
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	4,068,587.67	1,734,369.21
小计	1,005,379.54	-81,916,821.71
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		1,000,000.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		1,000,000.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	94,548.01	478,047.20
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	94,548.01	478,047.20
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,099,927.55	-80,438,774.51

43、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回保证金	14,014,590.85
政府补助	10,531,854.00
出租投资性房地产收到的现金	4,640,073.54
利息收入	2,422,108.75
其他	1,508,768.15
合计	33,117,395.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
付现的销售费用	85,041,372.54
付现的管理费用	55,369,739.13
支付保证金	16,347,409.41
企业间往来	2,457,483.09
其他	268,039.04
合计	159,484,043.21

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收回的购房款	30,000,000.00
合计	30,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付的购房款	30,000,000.00
合计	30,000,000.00

44、现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

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	209,957,136.55	132,593,289.28
加: 资产减值准备	2,705,563.59	290,159.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,768,981.75	10,681,434.53
无形资产摊销	1,378,494.45	1,235,316.28
长期待摊费用摊销	267,720.12	341,630.06
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)	-2,691,104.35	-189,428.57
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-12,110,138.20	28,928,138.49
财务费用 (收益以“-”号填列)	91,010.31	1,435,521.78
投资损失 (收益以“-”号填列)	-25,266,052.28	-19,716,727.88
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-319,659.56	-479,644.61
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	1,587,265.07	-4,191,676.47
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-178,031,345.41	-37,824,949.95
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-24,386,513.88	1,359,999.39
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	125,930,427.48	27,513,769.36
其他		2,196,209.54
经营活动产生的现金流量净额	112,881,785.64	144,173,040.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	491,075,956.00	205,852,556.71
减: 现金的期初余额	205,852,556.71	263,678,183.89
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	285,223,399.29	-57,825,627.18

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	14,000,000.00	5,813,264.33
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	14,000,000.00	5,813,264.33
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	770,256.41	3,082,346.98
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,229,743.59	2,730,917.35
4. 取得子公司的净资产		
流动资产	14,590,836.21	5,263,614.29
非流动资产	73,829.09	
流动负债	6,517,250.15	1,685,415.10
非流动负债	2,071,605.58	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		4,065,556.06
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-4,065,556.06
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		8,859,201.58
非流动资产		1,568,150.71
流动负债		164,950.22
非流动负债		104,258.30

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	491,075,956.00	205,852,556.71
其中: 库存现金	97,315.13	174,959.17
可随时用于支付的银行存款	474,861,232.06	187,484,807.38
可随时用于支付的其他货币资金	16,117,408.81	18,192,790.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	491,075,956.00	205,852,556.71

(4) 现金流量表补充资料的说明

2009 年度现金流量表中现金期末数为 491,075,956.00 元, 资产负债表中货币资金期末数为 491,424,484.25 元, 差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的三个月以上到期的保函保证金 248,528.25 元以及质押的定期存款 100,000.00 元。

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
杭州恒生电子集团有限公司	有限责任公司	杭州市	黄大成	实业投资	5,000	21.89	21.89		710977537

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
杭州恒生科技园有限公司		杭州市		房地产业	16,500.00	69.70	69.70	
杭州恒生百川科技有限公司		杭州市		房地产业	12,800.00	75.00	75.00	
无锡恒华科技发展有限公司		无锡市		房地产业	5,000.00	55.00	55.00	
杭州数米网科技有限公司		杭州市		投资咨询	2,000.00	80.00	80.00	
杭州恒生数据安全技术有限公司		杭州市		软件业	1,459.50	87.70	87.70	
杭州恒生网络技术服务有限公司		杭州市		软件业	1,000.00	100.00	100.00	
杭州恒生科技有限公司		杭州市		商业	500.00	95.00	95.00	
杭州恒生智能		杭州市		软件业	500.00	100.00	100.00	

系统集成有限公司								
北京钱塘恒生科技有限公司		北京市		软件业	200.00	70.00	70.00	
上海易锐管理咨询有限公司		上海市		管理咨询	100.00	70.00	70.00	
日本恒生软件株式会社		日本		软件业	JPY3550.00	48.95	60.00	
恒生网络有限公司		香港		软件业	HKD1000.00	100.00	100.00	

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
杭州恒生世纪实业有限公司	有限责任公司	杭州市	彭政纲	技术服务、投资	6,000.00	49.00	49.00	74718162-0
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	有限责任公司	杭州市	邹建军	技术服务	4,000.00	21.00	21.00	71957088-0
北京美髯公科技发展有限公司	有限责任公司	杭州市	朱荣辉	软件开发	1,670.80	26.63	26.63	72147518-8

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
杭州恒生世纪实业有限公司	20,472.35	8,922.15	11,550.21	9,134.20	858.81
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	9,993.69	1,743.57	8,250.11	6,294.68	626.81

北京美髯公科技发展有限公司	2,582.26	248.68	2,333.58	1,138.63	6.14
---------------	----------	--------	----------	----------	------

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杭州恒生数字设备科技有限公司	参股股东	74349298-2
九江恒盛置业有限责任公司	母公司的控股子公司	76977119-7
钱屹俊	其他	
李宏	其他	

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州恒生数字设备有限公司	购买商品	电子产品	市场价	871,547.09	2.70	1,416,606.10	5.14
杭州恒生数字设备科技有限公司	销售商品	维护	市场价			22,836.00	0.01
九江恒盛置业有限责任公司	销售商品	工程款	市场价			1,600,000.00	2.72

(2) 关联租赁情况

根据公司与关联方杭州恒生数字设备科技有限公司签订的《租赁合同》，公司本期将拥有的杭州昌地?火炬大厦2号楼第9层东区和西区共计889.56平方米的写字楼出租给杭州恒生数字设备科技有限公司作为办公场所，公司本期确认租赁收入549,867.00元，上年同期数为613,044.00元。

(3) 其他关联交易

1) 共同投资

根据公司三届十次董事会审议通过的《关于投资设立“杭州恒生科技园发展有限公司”（暂名）的议案》以及杭州恒生科技园有限公司股东会决议，本期公司与杭州恒生电子集团有限公司共同出资设立杭州恒生科技园有限公司，于2009年5月20日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330184000083441的《企业法人营业执照》。该公司注册资本16,500.00万元，其中公司出资11,500.00万元，占其注册资本的69.70%；杭州恒生电子集团有限公司出资5,000.00元，占其注册资本的30.30%。杭州恒生

科技园有限公司实收资本 16,500.00 万元，分两次出资，出资事项业经浙江天健东方会计师事务所有限公司审验并分别由其出具浙天会验〔2009〕50 号、浙天会验〔2009〕216 号验资报告。

2) 资金占用

2009 年度公司为第一大股东杭州恒生电子集团有限公司及其附属企业杭州恒生数字设备科技有限公司、杭州恒生世纪实业有限公司代垫投标保证金等款项 73,676.06 元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	杭州恒生数字设备有限公司	430,745.00			
预收账款	李宏	512,922.00			
预收账款	钱屹俊	170,997.00			

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

1、其他或有负债及其财务影响：

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司在中国银行股份有限公司杭州市钱塘支行和中国工商银行股份有限公司杭州羊坝头支行开立保函余额为 745,850.00 元。

(十一) 承诺事项：

1、重大承诺事项

(1) 根据公司三届十九次董事会审议通过的《关于提请批准收购上海力铭公司股权的议案》以及与自然人股东刘大力、刘飞签订的《股权收购协议》和《股权收购补充协议》，公司分三期收购上海力铭科技有限公司 100% 股权，其中 2009 年 9 月支付第一期股权转让款 1,400 万元收购刘大力、刘飞持有的上海力铭科技有限公司 98% 股权。2010 年和 2011 年公司分别将实施第二期和第三期收购，每年收购的股权比例均为 1%，公司需支付的第二期、第三期股权转让款根据上海力铭科技有限公司 2009 年及 2010 年的经营业绩按照协议约定的考核方式支付，第二期、第三期将要支付的收购总价款介于 0 到 4,920.30 万元之间。截至本财务报告批准报出日，第二期、第三期投资款项尚未结算。

(2) 控股子公司杭州恒生百川科技有限公司本期与浙江省杭州市国土资源局余杭分局签订土地出让合同，受让其总面积为 84,666 平方米的三宗土地使用权，合同金额总计 10,800 万元。控股子公司杭州恒生百川科技有限公司本期已支付款项 7,156 万元，其中余杭创新基地管理委员会代其支付款项 2,186 万元，剩余 3,644 万元土地出让金按约定应于 2010 年 7 月 16 日前缴足。

2、前期承诺履行情况

根据公司 2008 年 5 月 8 日召开的三届十二次董事会审议通过的《关于投资天津鼎晖股权投资中心(有限合伙)(暂名)的议案》，公司 2008 年 9 月 26 日与天津鼎晖股权投资管理中心(有限合伙)签订入伙协议，承诺认购天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)8,000 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，公司累计支付认购款 2,940 万元，其中本期支付 1,340 万元。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	根据 2010 年 3 月 31 日公司董事会四届二次会议通过的 2009 年度利润分配方案的预案, 按 2009 年度母公司实现的净利润加上以前年度利润结转, 向全体股东按每 10 股送红股 4 股, 派发现金股利 0.5 元 (含税)。
-----------	--

2、其他资产负债表日后事项说明

根据公司 2010 年 1 月 28 日召开的三届二十三次董事会审议通过的《关于收购上海聚源公司股权的议案》以及公司与股权出让方签署的《股权转让协议》, 公司收购王时雨等 17 名自然人和新理益集团有限公司所持有的上海聚源数据服务有限公司 99.975% 股权, 股权受让总价款为 5,903.20 万元。该公司已于 2010 年 3 月 26 日办妥工商变更登记手续。

(十三) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	195,213,525.85	12,110,138.20			67,437,286.93
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	31,088,018.19		5,612,111.07		37,524,305.95
上述合计	226,301,544.04	12,110,138.20	5,612,111.07		104,961,592.88

2、其他

(一) 投资

1. 根据控股子公司杭州恒生科技园有限公司董事会决议, 控股子公司杭州恒生科技园有限公司和天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)共同出资设立杭州恒生百川科技有限公司, 该公司注册资本为 12,800 万元, 其中杭州恒生科技园有限公司出资 9,600 万元, 占注册资本的 75%; 天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)出资 3,200 万元, 占注册资本的 25%。上述出资业经浙江天健东方会计师事务所有限公司审验并由其出具浙天会验(2009)189 号和浙天会验(2009)216 号验资报告, 公司已办妥相关工商登记手续。

2. 本期公司与北京中关村创业投资发展中心等 13 家单位及邓华等 2 名自然人股东共同出资组建北京义云清洁技术创业投资有限公司, 该公司注册资本为 33,000 万元, 公司出资 400 万元, 占其注册资本 1.21%, 该出资业经中财会计师事务所有限公司审验并由其出具中财验字(2009)第 012 号验资报告, 该公司已于 2009 年 12 月 9 日办妥工商设立登记手续, 并取得注册号为 110000012480515 的《企业法人营业执照》。

3. 本期公司与天津鼎晖股权投资管理中心(有限合伙)签订入伙协议, 承诺认购天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)2,000 万元。天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)已于 2008 年 6 月 12 日在天津市成立。截至 2009 年 12 月 31 日, 公司已支付出资款 2,000 万元。

4. 本期公司与杭州中威信息技术有限公司股东签订了《增资扩股协议书》，根据协议公司以现金溢价出资 1,000 万元认购中威信息技术有限公司增资后 5% 的股权。增资后该公司注册资本为 1,052.63 万元，公司出资 52.6316 万元，占其注册资本 5%，该出资业经浙江中浩华天会计师事务所有限公司审验并由其出具华天会验（2009）第 231 号验资报告，该公司已于 2009 年 8 月 18 日办妥工商变更登记手续。

(二) 其他

1. 经营事项说明

本公司主要的业务客户为金融和证券机构，尽管公司日常发生的业务较为均衡，但由于受客户群货款支付习惯等因素的影响，一般情况下大量的经营性现金流入主要发生在第四季度，公司年末货币资金的余额较大，相应部分财务数据反映在年度内也显示不均衡。

2. 税收情况说明

(1) 根据财政部、国家税务总局和海关总署财税〔2000〕25 号文，自 2000 年 6 月 24 日至 2010 年底，公司自行开发研制的软件产品销售按 17% 的税率计缴增值税，实际税负超过 3% 部分经主管税务部门审核后返还记入营业外收入，上述政府补助用于企业研究开发软件产品和扩大再生产。公司本期收到该等补助款 33,630,299.55 元，公司控股子公司杭州恒生数据安全技术有限公司等收到该等补助款 213,847.28 元。

(2) 截至本财务报告批准报出日，公司及控股子公司尚未办妥 2009 年度企业所得税的汇算清缴。

3. 根据公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过的《关于修改公司章程增加“公司经营范围”的议案》，公司经营范围增加“增值电信业务”。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	16,630,610.23	28.08	16,630,610.23	28.08	16,002,187.28	28.02	16,002,187.28	28.02
其他不重大应收账款	42,588,961.84	71.92	3,225,641.60	5.45	41,105,680.78	71.98	2,771,017.07	4.85
合计	59,219,572.07	/	19,856,251.83	/	57,107,868.06	/	18,773,204.35	/

截至 2009 年 12 月 31 日，公司应收上海华为技术有限公司等单位共计 430,528.00 元款项(账龄 2-3 年)，应收其他账龄 3 年以上的款项 16,200,082.23 元，估计无法收回，已全额计提坏账准备。

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中咨泰克交通工程有限公司	非关联方	2,486,000.00	1 年以内	4.20
中国农业银行	非关联方	2,340,900.00	[注]	3.95
西部证券股份有限公司	非关联方	1,846,850.00	1-2 年	3.12
淘宝(中国)软件有限公司	非关联方	1,598,917.84	1 年以内	2.70
乌鲁木齐市商业银行	非关联方	1,300,000.00	1 年以内	2.20
合计	/	9,572,667.84	/	16.17

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	2,083,324.90	16.73	152,961.25	1.23	3,607,542.27	30.96	79,458.85	0.68
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,449,028.76	19.67	2,449,028.76	19.67	1,241,577.20	10.65	1,241,577.20	10.65
其他不重大的其他应收款	7,918,967.55	63.60	591,176.62	4.75	6,804,286.94	58.39	843,400.70	7.24
合计	12,451,321.21	/	3,193,166.63	/	11,653,406.41	/	2,164,436.75	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	2,449,028.76	19.67	2,449,028.76	1,241,577.20	10.65	1,241,577.20
合计	2,449,028.76	19.67	2,449,028.76	1,241,577.20	10.65	1,241,577.20

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
浙江省政府采购中心	非关联方	2,083,324.90	[注]	16.73
杭州数字电视有限公司	非关联方	773,220.70	3 年以上	6.21
招商银行杭州分行	非关联方	690,146.71	1 年以内	5.54
浙江中国小商品城集团股份有限公司建设工程管理分公司	非关联方	450,000.00	1 年以内	3.61
浙江鸿远科技有限公司	非关联方	326,109.50	1 年以内	2.62
合计	/	4,322,801.81	/	34.71

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
杭州恒生科技有限公司	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00			95.00	95.00
杭州恒生数据	10,383,589.00	10,383,589.00		10,383,589.00			87.70	87.70

安全技术有限公司								
无锡恒华科技发展有限公司	27,500,000.00	27,500,000.00		27,500,000.00			55.00	55.00
杭州数米网络科技有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00			80.00	80.00
北京钱塘恒生科技有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00			70.00	70.00
杭州恒生科技园有限公司	115,000,000.00		115,000,000.00	115,000,000.00			69.70	69.70
杭州恒生智能系统集成有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00			100.00	100.00
上海力铭科技有限公司	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00			98.00	98.00
杭州恒生网络技术服务有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100.00	100.00
恒生网络有限公司	8,835,200.00	8,835,200.00		8,835,200.00			100.00	100.00

日本恒生软件株式会社	1,364,608.22	1,364,608.22		1,364,608.22			48.95	60.00
上海易锐管理咨询有限公司	700,000.00	700,000.00		700,000.00			70.00	70.00
深圳恒生科技开发有限公司	800,000.00	800,000.00	-800,000.00					
杭州恒生信息技术有限公司	510,000.00	510,000.00		510,000.00			51.00	51.00
杭州国家软件产业基地有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			10.00	10.00
青岛银行股份有限公司	52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00			0.98	0.98
杭州恒生数字设备科技有限公司	6,490,400.00	6,490,400.00		6,490,400.00			5.03	5.03
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	29,400,000.00	16,000,000.00	13,400,000.00	29,400,000.00			2.51	2.51

杭州中威电子技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			5.00	5.00
天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00				
北京义云清洁技术创业投资有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00			3.03	3.03

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
杭州恒生世纪实业有限公司	29,400,000.00	39,855,209.77	4,208,157.10	44,063,366.87				49.00	49.00
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	10,285,700.00	19,415,893.58	-425,116.92	18,990,776.66			1,260,000.00	21.00	21.00
北京美髯公科技发展有限公司	4,448,944.00	6,073,823.21	57,389.81	6,131,213.02				26.63	26.63

公司持有日本恒生软件株式会社 48.95%的股权，该公司董事会 5 名董事，其中公司委派 3 名董事，表决权比为 60%。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	569,245,226.09	558,630,857.95
其他业务收入	5,101,573.54	4,372,334.98
营业成本	122,367,114.05	156,040,188.73

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件业	502,919,012.72	60,855,232.29	454,419,260.21	56,945,241.54
商业	66,326,213.37	60,829,889.76	104,211,597.74	98,412,955.18
合计	569,245,226.09	121,685,122.05	558,630,857.95	155,358,196.72

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行开发研制的软件产品销售	257,102,878.06	950,118.78	201,949,646.14	3,550,391.49
定制软件销售	90,935,463.99	3,583,988.90	114,292,125.23	4,749,846.53
系统集成	59,052,445.19	53,730,162.79	59,990,027.62	47,454,392.76
外购商品销售	66,326,213.37	60,829,889.76	104,211,597.74	98,412,955.18
软件服务	84,406,042.84	712,357.92	67,065,532.25	133,876.00
其他	11,422,182.64	1,878,603.90	11,121,928.97	1,056,734.76
合计	569,245,226.09	121,685,122.05	558,630,857.95	155,358,196.72

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	569,245,226.09	121,685,122.05	558,630,857.95	155,358,196.72
合计	569,245,226.09	121,685,122.05	558,630,857.95	155,358,196.72

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
纽银梅隆西部基金管理有限公司	9,826,162.39	1.71
诺基亚西门子通信技术(北京)有限公司	9,736,537.38	1.70
中银国际证券有限责任公司	8,444,406.15	1.47
中咨泰克交通工程有限公司	6,756,086.84	1.18
安吉县财政局	6,599,637.14	1.15
合计	41,362,829.90	7.21

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,157,894.80	
权益法核算的长期股权投资收益	5,100,429.99	10,787,546.68
处置长期股权投资产生的投资收益	-800,000.00	7,808,814.47
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		-1,572,159.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,428,423.67	
可供出售金融资产等取得的投资收益	9,027,359.02	1,734,369.21
合计	21,914,107.48	18,758,570.46

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青岛银行股份有限公司	3,000,000.00		本期收到现金红利
杭州中威电子技术有限公司	157,894.80		本期新增投资
合计	3,157,894.80		/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州恒生世纪实业有限公司	4,208,157.10	9,247,978.44	被投资单位净利润变动
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	834,883.08	1,571,060.92	被投资单位净利润变动
北京美髯公科技发展有限公司	57,389.81	-31,492.68	被投资单位净利润变动
合计	5,100,429.99	10,787,546.68	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	187,702,940.10	148,590,147.10
加：资产减值准备	1,962,022.28	-1,781,406.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,101,085.41	9,682,515.94
无形资产摊销	798,800.54	816,606.36
长期待摊费用摊销		96,220.00
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）	-2,707,226.71	-206,190.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,674,464.52	16,780,676.72
财务费用（收益以“-”号填列）	18,129.06	1,246,915.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,982,884.94	-19,090,236.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-211,847.80	244,876.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,601,169.67	-2,748,141.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,362,763.30	5,400,694.28

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-14,630,993.54	3,613,845.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	26,818,914.44	-4,568,738.60
其他		681,992.01
经营活动产生的现金流量净额	171,432,880.69	158,759,775.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	268,557,915.90	179,697,867.83
减：现金的期初余额	179,697,867.83	226,556,479.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	88,860,048.07	-46,858,612.01

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	1,891,604.25
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）	11,052,712.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	26,902,969.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,975.81
所得税影响额	-3,989,641.23
少数股东权益影响额（税后）	-397,495.50
合计	35,494,124.44

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	28.76	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.79	0.38	0.38

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度（%）	变动原因说明
货币资金	491,424,484.25	206,723,131.96	137.72	主要系公司本期经营性现金流入增加。
交易性金融资产	67,437,286.93	195,213,525.85	-65.45	主要系公司本期减少了开放式基金的投资。
应收账款	70,483,280.50	46,637,075.85	51.13	主要系公司本期营业收入增加相应结算期内的应收账款增加。
存货	297,432,200.30	116,725,084.64	154.81	主要系公司本期房地产开发成本增加。
长期股权投资	197,406,995.79	144,020,446.67	37.07	主要系公司本期增加参股企业投资。

无形资产	18,086,091.03	10,782,306.21	67.74	主要系公司本期合并新增子公司的无形资产增加。
长期待摊费用	290,030.01	557,750.13	-48.00	主要系公司本期摊销租入固定资产装修款。
短期借款		2,000,000.00	-100.00	主要系公司本期归还银行借款。
应付票据		2,880,063.00	-100.00	主要系公司期末无未到期票据。
应付账款	94,898,918.69	29,030,402.95	226.89	主要系公司期末根据开发进度暂估的开发成本增加所致。
应交税费	30,315,999.97	19,732,367.59	53.64	主要系公司本期收入增加,导致应交增值税增加。
应付利息	115,950.00	52,505.00	120.84	主要系公司本期长期借款增加,导致期末应付利息增加。
其他应付款	85,702,423.83	48,998,007.90	74.91	主要系公司应归还的投标保证金和代垫款增加所致。
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	1,000,000.00	2,400.00	主要系公司长期借款中一年内到期的借款增加。
长期借款	52,000,000.00	35,000,000.00	48.57	主要系公司控股子公司项目借款增加。
递延所得税负债	2,750,397.06	985,712.06	179.03	主要系公司可供出售金融资产公允价值变动引起的应纳税暂时性差异增加所致。
股本	445,536,000.00	297,024,000.00	50.00	主要系公司本期增股扩股所致。
资本公积	57,368,413.09	130,633,823.46	-56.08	主要系公司资本公积转增股本及可供出售金融资产公允价值变动所致。
盈余公积	71,344,252.83	52,573,958.82	35.70	主要系公司本期按章程规定计提 10% 盈余公积增加。
未分配利润	234,379,865.34	151,497,284.13	54.71	主要系公司本期净利润增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	-2,484,164.66	-485,455.23	411.72	主要系公司本期利息收入增加所致。
资产减值损失	2,705,563.59	198,443.69	1,263.39	主要系公司本期计提应收账款坏账准备增加所致。
公允价值变动收益	12,110,138.20	-28,928,138.49	-141.86	主要系公司本期处置交易性金融资产相应转回的公允价值变动损益增加。
投资收益	25,197,274.83	19,385,061.92	29.98	主要系公司处置交易性金融资产产生的投资收益增加。
营业利润	185,400,210.67	101,630,349.81	82.43	主要系公司本期自行开发研制软件销售收入增加。
营业外收入	48,230,159.73	35,957,973.46	34.13	主要系公司本期收到的增值税返还款增加所致。
所得税费用	22,723,728.87	3,890,909.93	484.02	主要系公司本期利润总额增加。

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长彭政纲先生、总经理刘曙峰先生、财务总监傅美英女士签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的本公司 2009 年度审计报告原件。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的本公司 2009 年度关联方资金占用情况专项审计说明原件。
- 4、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：彭政纲
恒生电子股份有限公司
2010 年 3 月 31 日