



恒生电子股份有限公司

600570

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	11
七、财务会计报告（未经审计）.....	17
八、备查文件目录.....	85

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
蒋建圣	董事	私人原因	彭政纲
马占春	董事	航班取消	彭政纲
李尊农	独立董事	航班取消	张天富

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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	曾玉梅

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）曾玉梅声明：保证半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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,406,365,137.73	1,337,441,918.79	5.15
所有者权益(或股东权益)	815,325,615.57	808,446,904.07	0.85
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.31	1.81	-27.62
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	33,487,084.07	61,229,700.94	-45.31
利润总额	60,201,106.71	79,710,462.52	-24.48
归属于上市公司股东的净利润	53,817,585.39	69,977,434.26	-23.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,549,450.39	55,756,209.52	1.42
基本每股收益(元)	0.0863	0.1122	-23.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0907	0.0894	1.45
稀释每股收益(元)	0.0863	0.1122	-23.08
加权平均净资产收益率(%)	6.60	10.46	减少 3.86 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-105,345,220.56	-106,478,921.29	1.06
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.17	-0.24	29.17

2、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	说明
非流动资产处置损益	3,067,593.28	公司昌地火炬大厦写字楼部分单位出售所得。
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)	5,890,000.00	主要系项目拨款
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	-11,989,316.66	主要系公允价值变动损益

售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,260.89	
所得税影响额	447,146.28	
少数股东权益影响额(税后)	-42,027.01	
合计	-2,731,865.00	

三、股本变动及股东情况

(一) 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、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	445,536,000	100		178,214,400			178,214,400	623,750,400	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	445,536,000	100		178,214,400			178,214,400	623,750,400	100

股份变动的批准情况

根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，以 2009 年 12 月 31 日总股本 445,536,000 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 4 股，由未分配利润 178,214,400.00 元转增股本；增加股数 178,214,400 股，增资后公司注册资本变更为 623,750,400 元。上述增资事项业经天健会计师事务所有限公司审验并由其出具浙天会验(2010)170 号《验资报告》。截至 2010 年 6 月 30 日，公司已办妥工商变更登记手续。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股
8,817 户

报告期末股东总数					8,817 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	21.79	135,889,513	38,346,375	0	质押 44,030,000
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	未知	4.77	29,753,110	13,909,608	0	无
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	未知	4.23	26,392,942	4,140,841	0	无
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	未知	3.95	24,612,874	23,951,374	0	无
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	未知	3.14	19,601,208	5,409,469	0	无
中国建设银行—兴业社会责任股票型证券投资基金	未知	2.64	16,461,905	6,101,610	0	无
周林根	未知	2.55	15,922,074	4,464,164	0	质押 980,000
王则江	境内自然人	2.08	12,989,200	2,909,200	0	无
蒋建圣	境内自然人	2.06	12,837,516	2,994,437	0	无
陈鸿	境内自然人	2.03	12,683,020	2,688,320	0	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	135,889,513		人民币普通股			
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	29,753,110		人民币普通股			
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	26,392,942		人民币普通股			
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	24,612,874		人民币普通股			

中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	19,601,208	人民币普通股
中国建设银行—兴业社会责任股票型证券投资基金	16,461,905	人民币普通股
周林根	15,922,074	人民币普通股
王则江	12,989,200	人民币普通股
蒋建圣	12,837,516	人民币普通股
陈鸿	12,683,020	人民币普通股

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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
彭政纲	董事长(3届、4届)	7,900,000	2,848,000	1,161,450	9,586,550	送股、二级市场买卖
刘曙峰	董事(3届、4届)、副董事长(4届) 总经理(3届)、财务负责人(3届)	8,850,000	2,720,000	2,050,000	9,520,000	送股、二级市场买卖
陈鸿	董事(3届、4届)	9,994,700	3,623,720	935,400	12,683,020	送股、二级市场买卖
蒋建圣	董事(3届、4届)、副总经理(3届)	9,843,079	3,667,862	673,425	12,837,516	送股、二级市场买卖
王则江	董事(3届、4届)	10,080,000	3,711,200	802,000	12,989,200	送股、二级市场买卖
盛杰伟	董事(3届、4届)					
马占春	董事(3届、4届)					
程厚博	独立董事(3届)					
胡本立	独立董事(3届)					
李尊农	独立董事(3届、4届)					
俞建午	独立董事(3届)					

彭小益	监事长(3届)					
钱屹俊	监事(3届)	52,000	20,800		72,800	送股
屠海雁	监事(3届)	22,328	17,411		39,739	送股、二级市场买卖
方汉林	副总经理(3届)、 总经理(4届)	4,270,156	1,708,062		5,978,218	送股
林剑辉	副总经理(3届、4届)					
范径武	副总经理(3届)	3,696,880	1,284,192	486,399	4,494,673	送股、二级市场买卖
官晓岚	副总经理(3届、4届)	755,001	302,000		1,057,001	送股
童晨晖	董事会秘书(3届、4届)					
张天富	独立董事(4届)					
严建苗	独立董事(4届)					
唐媚	独立董事(4届)					
柳阳	监事长(4届)	399,800	159,920		559,720	送股
陈春荣	监事(4届)					
王悦东	监事(4届)					
傅美英	财务负责人(4届)					

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年2月8日召开2010年第一次临时股东大会。选举彭政纲、刘曙峰、蒋建圣、王则江、陈鸿、盛杰伟、马占春为公司第四届董事会董事，选举李尊农、张天富、严建苗、唐媚为公司第四届董事会独立董事。选举陈春荣、王悦东为公司第四届监事会监事。(柳阳为职工监事)

2010年2月8日召开四届一次董事会，选举彭政纲为公司董事长，刘曙峰为公司副董事长，聘任方汉林为公司总经理，聘任童晨晖为公司董事会秘书。根据总经理提名，聘任官晓岚、林剑辉为公司副总经理，傅美英为公司财务负责人。

2010年2月8日召开四届一次监事会，推选柳阳为第四届监事会监事长。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，国内经济向上增长的趋势已经稳固，政府经济上出于“调结构”的考虑，有计划地控制信贷规模的过快增长，这导致实体经济层面上资金比去年要紧张不少。报告期内资本市场方面，上证

指数则下跌了 27%，交易量也有了 20% 以上的萎缩，再加上由于可以新开营业部证券公司之间的竞争加剧，交易佣金率持续下滑；而基金公司的管理资产规模也在持续下滑；不过，令人可喜的是：业界期盼已久的股指期货和融资融券试点也都在今年上半年顺利推出。

恒生电子 2010 年上半年共实现营业总收入 2.94 亿元人民币，与去年同比有 18% 的增长，其中母公司实现营业总收入 2.45 亿元人民币，与去年同比也有 22% 的增长；扣除掉营业成本后，2010 年上半年公司的主营业务毛利为 2.12 亿元人民币，与去年同比有 22.5% 的增长。报告期内，影响收入的因素中，公司整体的竣工率与去年同比有所下降，有部分项目由于熟练实施人员不足的原因还来不及实施竣工，这主要是由于年初有部分熟练的工程实施及开发人员流失到金融机构所致；而总合同毛利则有了较好的增长，这主要归功于证券公司在资产管理相关系统投入上的加大，以及融资融券和股指期货相关系统的投入增加；另外，归功于信托公司逐步开始重视其 IT 系统建设以及少部分基金公司开始采购股指期货相关系统的原因，基金与机构理财行业的合同毛利也有了较好的增长。

报告期内，恒生电子的销售费用同比增加了 15.5%，这个比例低于同期的营业总收入的增幅，也低于主营业务毛利的增幅，这是个好的现象。但是，管理费用却同比大幅增加了 61.7%，其中母公司的管理费用也同比增加了 41.7%。母公司管理费用的增加主要是由于母公司的员工人数同比增加了 26%；而且由于 IT 行业人才竞争的加剧，以及受到客户（金融机构）挖角的压力，公司在去年年底较大的加薪幅度导致公司的人均薪酬支出同比有较大的上升；另外，由于差旅费用的增加和一些新业务拓展的原因导致母公司的人均营业费用同比也有所增加。合并报表管理费用的增幅高于去年同期则主要是由于去年 8 月份和今年 1 月份恒生并购了上海力铭和上海聚源，因而总人数和各项费用均增加不少；另外，杭州恒生科技园、无锡恒华科技园、杭州数米网公司等项目尚处于开发期中，管理费用也有了较大幅度的增长。

总体来看，恒生电子在报告期内实现利润总额 6020 万元，较去年同期减少 24%，其中由于证券市场的下跌，因为公允价值变动导致公司持有的金融资产的市值增加比上年同期减少 1343 万元，而投资收益则比上年同期减少 512 万元；剔除公允价值变动收益和投资收益后的利润总额则较去年同比增长 1.9%，该增长比例远远落后于主营业务毛利的增长率主要就是因为上述管理费用的大幅增加所致。报告期内，恒生电子经营活动产生的现金流量净额为 -1.053 亿元人民币，与去年同期的 -1.065 亿元人民币相比略有增加，这跟我们所在的业务特征有关（大量的项目是上半年启动下半年验收竣工，因此付款往往都集中在下半年）。

公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
证券	88,286,304.53	19,980,444.08	77.37	93.60	270.74	减少 10.81 个百分点
银行	28,275,712.97	2,603,073.28	90.79	-12.17	-7.69	减少 0.45 个百分点
基财	89,103,407.71	3,659,176.31	95.89	31.75	-41.85	增加 5.20 个百分点
科技	57,735,781.91	42,744,270.27	25.97	8.85	-7.37	增加 12.96 个百分点
其他	28,937,996.80	11,302,483.58	60.94	-39.17	-7.98	减少 13.24 个百分点
合计	292,339,203.92	80,289,447.51	72.54	18.82	10.09	增加 2.18 个百分点
分产品						
软件收入	177,685,650.67	700,389.59	99.61	15.75	63.12	减少 0.11 个百分点

集成收入	26,835,022.81	22,142,005.28	17.49	18.59	9.70	增加 6.69 个百分点
硬件收入	50,712,224.32	45,621,100.81	10.04	20.27	15.18	增加 3.97 个百分点
其他收入	37,106,306.12	11,825,951.83	68.13	33.72	-6.95	增加 13.93 个百分点
合计	292,339,203.92	80,289,447.51	72.54	18.82	10.09	增加 2.18 个百分点

(1) 报告期内，证券事业部（含期货业务）的销售合同和收入增长较快，这一方面是由于证券公司较以往更加重视资产管理业务，导致基金与机构理财事业部（以下简称“基财”事业部）的产品在证券公司跨行业销售大幅增加。另一方面，由于证券公司之间经纪业务竞争的加剧，从而刺激证券事业部自身个人投资理财产品销售较快增长；由于股指期货业务的顺利推出，证券事业部期货相关的产品销售有了较好的增长；由于融资融券业务的试点以及“恒生经纪业务运营平台 2.0”的正式发布，证券集中交易相关产品的销售也保持了平稳增长。证券行业营业成本比上年同期增长 270.74%主要是由于今年硬件采购量的上升。

(2) 基财事业部在报告期内除了其跨行业（交叉销售到证券行业）销售有了大幅增加之外，其产品在自身行业的销售也有了较快的增长，这一方面得益于信托公司现在加大了在 IT 系统建设上的投入；另一方面也得益于少部分基金公司开始采购股指期货相关的系统（交易、套期保值等）；另外，基财事业部传统的优势产品 O32 及 TA 系统的销售合同和收入也保持了较好的增长势头。

(3) 银行事业部在报告期内的销售收入和主营业务毛利均有所下滑，这跟上半年中国银监会叫停了“银信合作”（即不再允许银行代理销售信托理财产品）业务，同时放开“银银合作”的口子有关，因为它直接影响了金融事业部理财产品综合管理平台产品在银行的销售，不过，较为可喜的是，从最近的情况来看，不少已经被推迟的项目现在也都纷纷启动起来了；另外，中间业务平台业务的增长，应该算是今年上半年银行事业部的一个亮点。2009 年 8 月并购的上海力铭科技在报告期内合同有所增长，但是由于银行业务的特点，其确认收入贡献非常有限。

(4) 科技事业部在报告期内也有了一定的增长，这主要来自于电子商务相关的解决方案的贡献；其中的纯人力外包业务现在基本不做，而系统集成业务也在逐渐往高端走（提高毛利率）。

(5) 通信事业部（原呼叫中心产品事业部）在报告期内同比业务发展有所下滑，主要在证券、金融、基财等传统的大金融部门的业务有所减少。互联网业务部由于业务拓展的原因，报告期内造成了一定的亏损。2010 年 1 月并购的上海聚源整合较为顺利，其在报告期内也造成了一定的亏损。

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	320,410,544.53	491,424,484.25	-34.80	主要系公司收款集中在下半年，本期经营性现金流入减少。
应收帐款	117,981,043.72	70,483,280.50	67.39	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。
预付帐款	11,631,800.30	2,022,981.78	474.98	主要系公司本期业务增加相应结算期内的预付账款增加。
应收利息	289,574.99	-	100.00	主要系公司本期 7 天通知存款所产生的应收利息。
应收股利	3,000,000.00	-	100.00	主要系公司对青岛商行股权投资 2009 年分红股利本期末尚未到账。
其他应收款	15,598,236.86	9,991,926.27	56.11	主要系公司本期业务增加而相应结算期内的其他应收款增加。
可供出售金融资产	83,139,610.21	37,524,305.95	121.56	主要系公司本期购入的可供出售的金融资产。
无形资产	58,018,776.51	18,086,091.03	220.79	主要系公司购买子公司溢价部分。
长摊待摊费用	565,630.96	290,030.01	95.02	主要系公司本期摊销租入固定资产装修

				款。
递延所得税资产	6,250,588.55	3,728,769.47	67.63	主要系公司本期交易性金融资产因市价下跌产生的递延所得税资产。
短期借款	50,000,000.00		100.00	主要系公司本期向银行借入的流动资金借款。
应付票据	919,000.00		100.00	主要系公司本期业务过程中产生的相应结算期内的应付票据。
应付账款	64,263,181.62	94,898,918.69	-32.28	主要系公司本期购货到期支付应付账款的增加。
应付职工薪酬	12,611,874.15	26,745,603.29	-52.85	主要系上期末奖金、津贴余额已在本期支付。
应交税费	10,037,749.53	30,315,999.97	-66.89	主要系公司上年末应交增值税在本期交纳。
应付利息	170,100.00	115,950.00	46.70	主要系公司本期长期借款增加,导致期末应付利息增加。
其他流动负债	15,280,000.00	3,135,000.00	387.40	主要系公司本期获得的核高基重大专项资金。
长期借款	126,000,000.00	52,000,000.00	142.31	主要系公司以及控股子公司项目借款增加。
递延所得税负债	-	2,750,397.06	-100.00	主要系公司本期交易性金融资产因市价下跌而转回的递延所得税负债。
股本	623,750,400.00	445,536,000.00	40.00	主要系公司 2009 年度股利分配而增加的股本。
资本公积	32,706,339.20	57,368,413.09	-42.99	主要系公司本期可供出售金融资产因二级市场价格波动所产生的资本公积。
未分配利润	87,706,250.73	234,379,865.34	-62.58	主要系公司 2009 年度股利分配而减少的未分配利润。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
管理费用	101,532,850.43	62,782,206.30	61.72	主要系本期业务增长、人员增加以及薪酬增长等导致增加的管理费用
财务费用	-1,058,310.47	-127,842.49	-727.82	主要系公司本期利息收入增加所致。
公允价值变动收益	-13,020,455.28	404,712.28	-3317.21	主要系公司本期交易性金融资产二级市场价格波动相应产生的公允价值变动。
投资收益	4,311,764.22	9,429,065.96	-54.27	主要系公司上期处置交易性金融资产产生的投资收益较本期大较多。
营业外收入	27,081,355.43	18,750,457.72	44.43	主要系公司本期收到的增值税返还款增加及处置固定资产净收益所致。
营业外支出	367,332.79	269,696.14	36.20	主要系公司本期缴纳的水利建设基金增加所致。
其他综合收益	-14,867,128.45	-2,829,230.51	425.48	主要系公司本期可供出售金融资产因二级市场价格波动所致。
综合收益总额	39,030,420.55	68,463,408.82	-42.99	主要系本期二级市场价格下跌,使公司持有的交易性金融资产及可供出售金融资产市值下跌所致。

2、主营业务分地区情况

公司产品面向全国,分布比较均匀

3、公司在经营中出现的问题与困难

总体上，人员成本上升的压力仍旧还会继续存在，我们将通过不断提高人均效率来抵消这一不利因素，从而保持公司净利润的稳步增长。

(二) 公司投资情况

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
北京义云清洁技术创业投资有限公司	300	承诺出资 1000 万元，2009 年度已经 400 万元，本期出资 300 万元出资，总计出资 700 万元	尚处于投入期
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金	500	承诺投资 1000 万元，本期出资 500 万元	尚处于投入期
上海力铭科技有限公司	1,000	公司分三期对该公司进行投资，遵循对赌协议。第一期投资款 1400 万元已经于去年支付；本期支付 1000 万元系第二期款项 2,236.5 万元的第一部分款项。详细请见《中国证券报》、《上海证券报》2010 年 7 月 6 日公司提示性公告。	本年初至报告期末净利润为-339.68 万元。
天津鼎晖股权投资一期基金（有限合伙）	3,908.1	承诺出资 8000 万元，前期合计已投资 2940 万元，本期为第三次出资，总计出资 6848.1 万元	尚处于投入期
上海聚源数据服务有限公司	5,903.2	已办理工商登记手续，详细情况请见本公司 2010 年 1 月 29 日公告	合并日至报告期末净利润为 -109.37 万元
合计	11,611.3	/	/

(三) 董事会下半年的经营计划

恒生电子在今年下半年将高度重视提高各实施项目的竣工率和收款工作，使公司的主营业务毛利润更快的增长，并保持良好的业务现金流水平；另外，下半年基金和保险等机构投资者有可能会被允许参与股指期货业务，而券商的融资融券试点也将会进一步扩大，因此公司将积极抓住这些外部机遇，以期进一步增加订单金额；但总体上，人员成本上升的压力仍旧还会继续存在，我们将通过不断提高人均效率来抵消这一不利因素，从而保持公司净利润的稳步增长。

六、重要事项

(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：第四届董事会于 2010 年 2 月选举产生，新一届公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会下设审计、提名、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、提名委员会、薪酬委员会中独立董事占多数并担任主席，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。新一届董事会选举产生后，尚未取得独董资格的三位独立董事中有两位独立董事已经参加了上海证券交易所的独立董事资格培训并获得资格证书，另一位准备参加最近一期上交所举办的独董培训。

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护银行及其他债权人、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。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2009 年度公司利润分配方案是：以 2009 年 12 月 31 日总股本 44553.6 万股为基数，每 10 股送红股 4 股并派发现金股利 0.5 元(含税)，共计派送红股 17821.44 万股及现金股利 2227.68 万元，实施后公司总股本为 62375.04 万股。以上分红方案已经于 2010 年 5 月 14 日实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司的现金分红政策内容如下：

- 1、最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。
- 2、公司可以进行中期现金分红。

报告期内现金分红情况如下：

以 2009 年 12 月 31 日总股本 44553.6 万股为基数，每 10 股送红股 4 股并派发现金股利 0.5 元(含税)，共计派送红股 17821.44 万股及现金股利 2227.68 万元。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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	21,518,195.70	33	658,355.09
2	资产管理计划	028001	国泰隆金灵活	5,000,000.00	5,000,100.00	4,865,097.30	7	292,105.84
3	开	040016	华安	2,000,000.00	2,000,000.00	1,987,400.00	3	-12,600.00

	放式基金		行业轮动股票基金					
4	封闭式基金	500058	基金银丰	2,034,529.56	1,957,000.00	1,565,600.00	2	-126,454.56
5	创新型基金	150007	长盛同庆B	2,000,400.00	2,000,000.00	1,420,000.00	2	32,780.17
6	资产管理计划	B30001	东莞证券旗峰一号	1,000,000.00	1,000,020.00	871,117.42	1	-128,882.58
7	资产管理计划	940006	华泰造福桑梓集合计划	1,000,000.00	914,076.78	942,687.38	1	-57,312.62
8	开放式基金	690003	民生加银精选	1,000,000.00	992,393.49	861,397.55	1	-138,602.45
9	开放式基金	100038	富国沪深300	500,000.00	495,059.50	385,651.35	1	-114,348.65
期末持有的其他证券投资				31,000,000.00	/	30,690,664.95	47	-309,335.05
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	94,384.50
合计				66,394,770.17	/	65,107,811.65	100	190,089.69

(1) 本部分列示的金证股份(600446)系2009年买入,列入交易性金融资产。

(2) 公司还购买了券商和信托公司理财产品,包括紫鑫一号500万元、中润博达信托计划2000万元、汇金1号400万元、国海内需增长集合计划200万元,总计投资3100万元,期末净值30,690,664.95元。

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		1,404,000.00	52,000.00	-938,145.00	可供出售金融资产	
600446	金证股份	43,106,043.62		29,063,142.75		-11,936,465.74	可供出售金融资产	
合计		67,106,043.62	/	30,467,142.75	52,000.00	-12,874,610.74	/	/

(1) 本部分列示的金证股份 (600446) 系 2010 年买入, 持有期一年以上, 列入可供出售金融资产。

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
青岛银行	52,000,000	20,000,000	1	52,000,000.00	3,000,000.00	0	长期股权投资	投资
合计	52,000,000	20,000,000	/	52,000,000.00	3,000,000.00	0	/	/

(七) 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	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下	是否为关联交易 (如是, 说明定价原	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)	关联关系
------------	-------	-----	--------	-----------------------	------------------------------	--------------------	----------	-----------------	-----------------	----------------------------	------

						的企业合并)	则)				
王时雨等 17 名自然人和新理益集团有限公司	上海聚源数据服务有限公司 99.975% 股权	2010 年 1 月 21 日	5,903.20	-109.37	-109.37	否	否	双方根据市场公允价值情况协议	是	是	
刘大力、刘飞	上海力铭科技有限公司 99% 的股权	2009 年 6 月 11 日	1400-6320.3	624.12	-339.68	否	否	对赌协议约定	是	否	

(八) 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
九江恒盛置业有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	系统集成业务工程款	市场价	852,559.06	852,559.06	3.18			
合计				/	/	852,559.06	3.18	/	/	/

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无锡恒华科技发展有限公司	控股子公司	无锡亨利富建设发展有限公司	412.5	2010年2月2日	2010年2月2日	2010年10月1日	一般担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							412.5						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							412.5						
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							7,500						
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）							7,912.5						
担保总额占公司净资产的比例（%）							9.7						
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

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 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	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

	励计划使用。	尚未实施，经过公司 2006 年、2007 年、2008 年、2009 年公积金转增股本及利润分配后，未实施部分股份余额为 5945220 股。
--	--------	--

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 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，时任公司副总裁的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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
业绩预增公告、提示性公告	中国证券报 D003、上海证券报 B14	2010 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
董事会决议公告、监事会决议公告	中国证券报 C07、上海证券报 B81	2010 年 1 月 21 日	www.sse.com.cn
董事会决议公告	中国证券报 C07、上海证券报 B32	2010 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
股东大会决议公告、董事会决议公告、监事会决议公告	中国证券报 D023、上海证券报 B32	2010 年 2 月 9 日	www.sse.com.cn
董事会决议公告、监事会决议公告	中国证券报 D007、上海证券报 B57	2010 年 4 月 2 日	www.sse.com.cn
董事会决议公告、股东大会决议公告	中国证券报 D011、上海证券报 B96	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
分红派息实施公告	中国证券报 D002、上海证券报 B168	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B014、上海证券报 27	2010 年 6 月 12 日	www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B014、上海证券报 B33	2010 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 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		320,410,544.53	491,424,484.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		65,107,811.65	67,437,286.93
应收票据			
应收账款		117,981,043.72	70,483,280.50
预付款项		11,631,800.30	2,022,981.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		289,574.99	
应收股利		3,000,000.00	
其他应收款		15,598,236.86	9,991,926.27
买入返售金融资产			
存货		344,628,624.90	297,432,200.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		878,647,636.95	938,792,160.03
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		83,139,610.21	37,524,305.95
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		243,132,834.35	197,406,995.79
投资性房地产		41,301,484.15	44,256,794.24
固定资产		95,308,576.05	97,356,772.27
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		58,018,776.51	18,086,091.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		565,630.96	290,030.01
递延所得税资产		6,250,588.55	3,728,769.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		527,717,500.78	398,649,758.76
资产总计		1,406,365,137.73	1,337,441,918.79
流动负债:			
短期借款		50,000,000.00	
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		919,000.00	
应付账款		64,263,181.62	94,898,918.69
预收款项		82,465,664.58	90,165,224.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,611,874.15	26,745,603.29
应交税费		10,037,749.53	30,315,999.97
应付利息		170,100.00	115,950.00
应付股利		11,081.11	11,081.11
其他应付款		84,221,713.63	85,702,423.83
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		27,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债		15,280,000.00	3,135,000.00
流动负债合计		346,980,364.62	356,090,201.61
非流动负债：			
长期借款		126,000,000.00	52,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		1,894,125.20	1,879,054.45
递延所得税负债			2,750,397.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		127,894,125.20	56,629,451.51
负债合计		474,874,489.82	412,719,653.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		623,750,400.00	445,536,000.00
资本公积		32,706,339.20	57,368,413.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		71,344,252.83	71,344,252.83
一般风险准备			
未分配利润		87,706,250.73	234,379,865.34
外币报表折算差额		-181,627.19	-181,627.19
归属于母公司所有者权益合计		815,325,615.57	808,446,904.07
少数股东权益		116,165,032.34	116,275,361.60
所有者权益合计		931,490,647.91	924,722,265.67
负债和所有者权益总计		1,406,365,137.73	1,337,441,918.79

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：曾玉梅

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 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		81,470,827.66	268,806,444.15
交易性金融资产		62,236,694.23	65,736,286.93
应收票据			
应收账款		90,232,283.64	39,363,320.24
预付款项		4,379,301.48	1,319,888.82
应收利息			
应收股利		3,000,000.00	
其他应收款		10,582,234.43	9,258,154.58
存货		28,556,559.35	19,017,733.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		280,457,900.79	403,501,828.08
非流动资产:			
可供出售金融资产		83,139,610.21	37,524,305.95
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		522,869,830.30	408,519,153.77
投资性房地产		24,352,923.26	27,087,007.41
固定资产		82,953,571.11	85,882,384.38
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,916,162.02	8,604,460.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		425,600.95	
递延所得税资产		5,596,985.68	3,343,198.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		728,254,683.53	570,960,510.63
资产总计		1,008,712,584.32	974,462,338.71
流动负债:			
短期借款		50,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		919,000.00	
应付账款		16,725,073.33	20,751,631.91
预收款项		23,217,440.14	49,210,696.05
应付职工薪酬		9,878,138.38	23,610,324.11
应交税费		6,209,793.98	28,161,901.93
应付利息		170,100.00	
应付股利		11,081.11	11,081.11

其他应付款		20,703,753.92	44,012,683.56
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		15,280,000.00	3,135,000.00
流动负债合计		143,114,380.86	168,893,318.67
非流动负债：			
长期借款		41,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		1,745,430.32	1,734,846.49
递延所得税负债			2,750,397.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,745,430.32	4,485,243.55
负债合计		185,859,811.18	173,378,562.22
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		623,750,400.00	445,536,000.00
资本公积		41,966,074.55	56,833,203.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		71,344,252.83	71,344,252.83
一般风险准备			
未分配利润		85,792,045.76	227,370,320.66
所有者权益(或股东权益) 合计		822,852,773.14	801,083,776.49
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,008,712,584.32	974,462,338.71

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：曾玉梅

合并利润表
2010 年 1—6 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		294,768,411.94	249,478,466.23
其中:营业收入		294,768,411.94	249,478,466.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		252,572,636.81	198,082,543.53
其中:营业成本		80,630,443.51	73,604,869.43
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		7,594,320.06	6,309,943.50
销售费用		60,677,268.76	52,526,952.44
管理费用		101,532,850.43	62,782,206.30
财务费用		-1,058,310.47	-127,842.49
资产减值损失		3,196,064.52	2,986,414.35
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-13,020,455.28	404,712.28
投资收益(损失以“—”号填列)		4,311,764.22	9,429,065.96
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		3,280,625.60	-598,659.79
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		33,487,084.07	61,229,700.94
加:营业外收入		27,081,355.43	18,750,457.72
减:营业外支出		367,332.79	269,696.14
其中:非流动资产处置损失		7,046.54	-45,638.43
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		60,201,106.71	79,710,462.52
减:所得税费用		6,303,557.71	8,417,823.19
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		53,897,549.00	71,292,639.33
归属于母公司所有者的净利润		53,817,585.39	69,977,434.26
少数股东损益		79,963.61	1,315,205.07
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0863	0.1122
(二)稀释每股收益		0.0863	0.1122
七、其他综合收益		-14,867,128.45	-2,829,230.51
八、综合收益总额		39,030,420.55	68,463,408.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,950,456.94	67,148,203.75
归属于少数股东的综合收益总额		79,963.61	1,315,205.07

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:曾玉梅

母公司利润表
2010 年 1—6 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		245,028,655.61	200,846,164.98
减: 营业成本		55,620,740.85	41,631,004.83
营业税金及附加		5,238,684.35	4,045,983.48
销售费用		56,552,712.03	48,898,885.29
管理费用		80,480,174.06	56,804,319.50
财务费用		30,484.60	-223,652.79
资产减值损失		2,941,757.85	1,620,851.36
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-12,891,572.70	-1,030,961.40
投资收益(损失以“—”号填列)		3,980,801.27	10,844,204.41
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,337,676.53	-598,659.79
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		35,253,330.44	57,882,016.32
加: 营业外收入		27,016,945.63	18,644,963.92
减: 营业外支出		223,588.44	227,462.57
其中: 非流动资产处置损失		7,046.54	-40,597.11
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		62,046,687.63	76,299,517.67
减: 所得税费用		3,133,762.53	5,907,665.70
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		58,912,925.10	70,391,851.97
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.09	0.11
(二) 稀释每股收益		0.09	0.11
六、其他综合收益		-14,867,128.45	-2,829,230.51
七、综合收益总额		44,045,796.65	67,562,621.46

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: 曾玉梅

合并现金流量表
2010 年 1—6 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		259,152,216.99	211,524,407.79
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		18,103,290.71	13,152,700.41
收到其他与经营活动有关的现金		79,696,875.62	9,094,796.84
经营活动现金流入小计		356,952,383.32	233,771,905.04
购买商品、接受劳务支付的现金		177,183,300.01	122,344,117.89
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		113,339,195.55	90,723,768.90
支付的各项税费		51,905,733.59	34,818,064.38
支付其他与经营活动有关的现金		119,869,374.73	92,364,875.16
经营活动现金流出小计		462,297,603.88	340,250,826.33

经营活动产生的现金流量净额		-105,345,220.56	-106,478,921.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		119,216,584.53	437,604,823.82
取得投资收益收到的现金		2,100,000.00	13,366,326.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,535,193.46	2,066,320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		125,851,777.99	453,037,470.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,674,383.17	5,746,200.78
投资支付的现金		239,013,469.53	286,277,730.18
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		50,428,808.95	
支付其他与投资活动有关的现金		50,000.00	
投资活动现金流出小计		293,166,661.65	292,023,930.96
投资活动产生的现金流量净额		-167,314,883.66	161,013,539.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			35,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		156,000,000.00	50,000,000.00
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		156,000,000.00	85,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,142,530.00	29,712,893.75
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		186,804.60	148,512.00
筹资活动现金流出小计		54,329,334.60	35,861,405.75
筹资活动产生的		101,670,665.40	49,138,594.25

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		293.45	-73,788.33
五、现金及现金等价物净增加额		-170,989,145.37	103,599,424.06
加：期初现金及现金等价物余额		491,075,956.00	205,852,556.71
六、期末现金及现金等价物余额		320,086,810.63	309,451,980.77

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：曾玉梅

母公司现金流量表
2010 年 1—6 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		191,280,739.60	150,062,887.76
收到的税费返还		18,041,465.81	13,052,247.93
收到其他与经营活动有关的现金		33,715,854.59	44,012,292.71
经营活动现金流入小计		243,038,060.00	207,127,428.40
购买商品、接受劳务支付的现金		85,958,650.83	61,624,064.54
支付给职工以及为职工支付的现金		100,281,610.91	87,618,822.81
支付的各项税费		47,344,573.83	27,542,182.84
支付其他与经营活动有关的现金		80,356,340.93	111,289,152.29
经营活动现金流出小计		313,941,176.50	288,074,222.48
经营活动产生的现金流量净额		-70,903,116.50	-80,946,794.08
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		45,012,485.65	410,292,934.17
取得投资收益收到的现金		2,100,000.00	13,346,725.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,535,193.46	2,033,520.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		51,647,679.11	425,673,179.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,865,829.12	5,273,326.63
投资支付的现金		163,898,384.53	348,055,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		69,032,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		50,000.00	
投资活动现金流出小计		235,846,213.65	353,328,326.63
投资活动产生的现金流量净额		-184,198,534.54	72,344,853.13

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		121,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		121,000,000.00	
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,022,660.00	29,702,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金		186,804.60	148,512.00
筹资活动现金流出小计		53,209,464.60	29,850,912.00
筹资活动产生的现金流量净额		67,790,535.40	-29,850,912.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		293.50	-73,788.33
五、现金及现金等价物净增加额		-187,310,822.14	-38,526,641.28
加：期初现金及现金等价物余额		268,557,915.90	179,697,867.83
六、期末现金及现金等价物余额		81,247,093.76	141,171,226.55

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：曾玉梅

合并所有者权益变动表

2010年1—6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	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	178,214,400.00	-24,662,073.89					-146,673,614.61		-110,329.26	6,768,382.24
(一)净利润							53,817,585.39		79,963.61	53,897,549.00
(二)其他综合收益		-14,867,128.45								-14,867,128.45
上述(一)和(二)小计		-14,867,128.45					53,817,585.39		79,963.61	39,030,420.55
(三)所有者		-9,794,945.44							-190,292.87	-9,985,238.31

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		-9,794,945.44						-190,292.87	-9,985,238.31
(四)利润分配							-22,276,800.00		-22,276,800.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,276,800.00		-22,276,800.00
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	178,214,400.00						-178,214,400.00		
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	178,214,400.00						-178,214,400.00		
(六)专项储备									

1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	623,750,400.00	32,706,339.20			71,344,252.83		87,706,250.73	-181,627.19	116,165,032.34	931,490,647.91

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	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	-77,085,230.51					-33,980,965.74		36,315,205.07	73,761,008.82	
(一) 净利润							69,977,434.26		1,315,205.07	71,292,639.33	
(二) 其他综合收益		-2,829,230.51								-2,829,230.51	
上述(一)和(二)小计		-2,829,230.51					69,977,434.26		1,315,205.07	68,463,408.82	
(三) 所有者投									35,000,000.00	35,000,000.00	

入和减少资本									
1.所有者投入资本								35,000,000.00	35,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配						-29,702,400.00			-29,702,400.00
1.提取盈余公积									
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、本期末余额	445,536,000.00	53,548,592.95			52,573,958.82	117,516,318.39	-276,175.20	65,761,498.66	734,660,193.62

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：曾玉梅

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 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	445,536,000.00	56,833,203.00			71,344,252.83		227,370,320.66	801,083,776.49
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	445,536,000.00	56,833,203.00			71,344,252.83		227,370,320.66	801,083,776.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	178,214,400.00	-14,867,128.45					-141,578,274.90	21,768,996.65
(一)净利润							58,912,925.10	58,912,925.10
(二)其他综合收益		-14,867,128.45						-14,867,128.45
上述(一)和(二)小计		-14,867,128.45					58,912,925.10	44,045,796.65
(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							-22,276,800.00	-22,276,800.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-22,276,800.00	-22,276,800.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	178,214,400.00						-178,214,400.00	
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	178,214,400.00						-178,214,400.00	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	623,750,400.00	41,966,074.55			71,344,252.83		85,792,045.76	822,852,773.14

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
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	-77,085,230.51					-33,566,548.03	37,860,221.46
(一) 净利润							70,391,851.97	70,391,851.97
(二) 其他综合收益		-2,829,230.51						-2,829,230.51
上述(一)和(二)小计		-2,829,230.51					70,391,851.97	67,562,621.46
(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							-29,702,400.00	-29,702,400.00
1. 提取盈余公积								
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	52,998,592.95			52,573,958.82	128,829,526.54	679,938,078.31

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：曾玉梅

(二) 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62,375.04万元，股份总数62,375.04万股（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。

(三) 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：

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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	以账龄为信用风险特征进行组合	
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）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100
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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

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

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
管理软件	5-10

(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

(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。

(四) 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	应纳税营业额的 5%计缴	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	按应缴流转税税额的 7%计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	公司本期按 15%计缴，控股子公司上海力铭科技有限公司和上海聚源数据服务有限公司本期分别按 15%和 22%的税率计缴，控股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。
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
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	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 30%后余值的 1.2%计缴；	1.2%、12%

2、税收优惠及批文

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。

(五) 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	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司	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	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

							净投资的其他项目余额					冲减少数股东损益的金额	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	165,000,000	科技园建设与经营等	115,000,000.00		69.70	69.70	是	49,233,901.88		
杭州恒生百川科技有限公司	控股子公司	杭州市	房地产业	128,000,000	科技园建设与经营等	96,000,000.00		75.00	75.00	是	31,263,514.67		
无锡恒华科技发展有限公司	控股子公司	无锡市	房地产业	50,000,000	科技园建设与经营等	27,500,000.00		55.00	55.00	是	30,599,310.27		
杭州数米网科技有限公司	控股子公司	杭州市	投资咨询	20,000,000	网络技术、电子产品等	16,000,000.00		80.00	80.00	是	1,713,890.81		
杭州恒生	控股子公司	杭州市	软件业	14,595,000	软件开发、	10,383,589.00		87.70	87.70	是	624,040.79		

生数据安全技术有限公司	公司				硬件销售等								
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	10,000,000	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	5,000,000	软件开发、硬件销售等	4,750,000.00		95.00	95.00	是	492,745.33		
杭州恒生智能系统集成有限公司	全资子公司	杭州市	软件业	5,000,000	软件开发、硬件销售等	5,000,000.00		100.00	100.00	是			
北京钱塘恒生科技有限公司	控股子公司	北京市	软件业	2,000,000	软件开发、硬件销售等	1,400,000.00		70.00	70.00	是			

司													
上海易锐管理咨询有限公司	控股子公司	上海市	管理咨询	1,000,000	经济信息、咨询等	700,000.00	70.00	70.00	是	149,568.67			
日本恒生软件株式会社	参股子公司	日本	软件业	JPY35500000	软件开发、硬件销售等	1,364,608.22	48.95	60.00	是	1,868,029.65			
恒生网络有限公司	全资子公司	香港	软件业	HKD10000000	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	USD20481.60		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	24,000,000.00	99.00	99.00	是	205,542.01		
上海聚源 数据服务 有限公司	控 股 子 公 司	上 海 市	软 件 业	40,000,000.00	数 据 处 理 服 务 等	59,032,000.00	99.975	99.975	是	14,488.26		

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
无

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王时雨等 17 名自然人和新理益集团有限公司于 2010 年 1 月 21 日签订的《股权转让协议》及《股权转让补充协议》，并经董事会决议通过，公司以协议价 5903.20 万元受让王时雨等 17 人和新理益集团有限公司持有的上海聚源数据服务有限公司 99.975% 股权，公司分别于 2010 年 1-3 月支付上述股权转让款总计 5903.20 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 2010 年 3 月 1 日起，将其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
上海聚源数据服务有限公司	57,953,052.70	-1,093,708.99

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。

(六) 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:	/	/	363,606.49	/	/	97,315.13
人民币	/	/	363,606.49	/	/	97,315.13
银行存款:	/	/	313,582,530.95	/	/	474,861,232.06
人民币	/	/	304,923,395.99	/	/	466,201,928.90
美元	526,319.18	6.7909	3,574,180.90	76,338.95	6.8282	521,257.62
港元	5.61	0.8724	4.89	3,467,727.96	0.88048	3,053,265.11
日元	66,308,702.68	0.076686	5,084,949.17	68,918,137.00	0.07378	5,084,780.43

其他货币资金：	/	/	6,464,407.09	/	/	16,465,937.06
人民币	/	/	6,464,407.09	/	/	16,465,937.06
合计	/	/	320,410,544.53	/	/	491,424,484.25

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

其他货币资金包括存出投资款：5,486,716.19；招行一卡通存款：378,257.00；承兑汇票保证金：275,700.00；保函保证金：223,733.90、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	65,107,811.65	67,437,286.93
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	65,107,811.65	67,437,286.93

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计		3,000,000.00		3,000,000.00	/	/

4、应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收利息		289,574.99		289,574.99

(2) 应收利息的说明

应收东亚银行七天通知存款利息

5、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	17,482,754.94	12.23	17,482,754.94	100.00	17,349,028.64	18.68	17,349,028.64	18.68

按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	125,433,976.69	87.77	7,452,932.97	5.94	75,512,653.00	81.32	5,029,372.50	5.42
合计	142,916,731.63	/	24,935,687.91	/	92,861,681.64	/	22,378,401.14	/

(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：

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 (%)	
3 年以上	17,482,754.94	12.23	17,482,754.94	17,349,028.64	18.68	17,349,028.64
合计	17,482,754.94	12.23	17,482,754.94	17,349,028.64	18.68	17,349,028.64

(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 (%)
中原证券股份有限公司	非关联方	3,039,763.22	1 年以内	2.13
方正富邦基金管理有限公司(筹)	非关联方	2,872,000.00	1 年以内	2.01
新昌县财政局	非关联方	2,831,000.00	1 年以内	1.98
中国民生银行股份有限公司	非关联方	2,381,800.00	其中账龄 1 年以内 851,200.00 元, 账龄 1-2 年 1,530,600.00 元。	1.67
浙江省公安厅	非关联方	2,019,050.00	1 年以内	1.41
合计	/	13,143,613.22	/	9.20

6、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
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	4,554,652.88	23.31	2,925,326.88	64.23	2,844,191.71	20.76	2,844,191.71	20.76
其他不重大的其他应收款	14,984,035.89	76.69	1,015,125.03	6.77	8,769,965.97	64.03	708,403.35	5.17
合计	19,538,688.77	/	3,940,451.91	/	13,697,482.58	/	3,705,556.31	/

(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	1,715,080.00	8.78	85,754.00			
3 年以上	2,839,572.88	14.53	2,839,572.88	2,844,191.71	20.76	2,844,191.71
合计	4,554,652.88	23.31	2,925,326.88	2,844,191.71	20.76	2,844,191.71

(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(%)
无锡市滨湖区建设工程管理处	非关联方	1,700,000.00	1 年以内	8.70
浙江省政府采购中心	非关联方	1,444,123.95	其中账龄 1 年以内 1,315,143.95 元, 账龄 1-2 年 128,980.00 元	7.39
杭州数字电视有限公司	非关联方	773,220.70	3 年以上	3.96
上海龙软科技发展有限公司	非关联方	541,662.00	其中账龄 1 年以内 372,714.00 元, 账龄 2-3 年 168,948.00 元	2.77
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	2.30
合计	/	4,909,006.65	/	25.12

7、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	11,149,522.15	95.85	2,018,961.78	99.80
1 至 2 年	478,258.15	4.11	4,020.00	0.20
2 至 3 年	4,020.00	0.04		
合计	11,631,800.30	100.00	2,022,981.78	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
浙江省一建建设集团有限公司	非关联方	4,594,770.00	1 年以内	工程未竣工
中国移动通信集团浙江有限公司杭州分公司	非关联方	2,634,000.00	1 年以内	预付货款
国家密码管理局商用密码研究中心	非关联方	680,940.00	1 年以内	预付材料款
上海现代装饰艺术有限公司	非关联方	596,863.00	1 年以内	装修尚未竣工
杭州雅戈尔服饰有限公司	非关联方	128,610.00	1 年以内	预付货款
合计	/	8,635,183.00	/	/

(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。

8、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		3,849.53	3,849.53	
库存商品	33,297,574.34	1,774,070.77	31,523,503.57	23,019,293.72	1,338,768.64	21,680,525.08
开发成本	299,822,876.60		299,822,876.60	265,200,234.33		265,200,234.33
开发产品	12,959,239.81		12,959,239.81	9,993,437.99		9,993,437.99
委托加工物资	323,004.92		323,004.92	558,002.90		558,002.90
合计	346,406,545.20	1,777,920.30	344,628,624.90	298,774,818.47	1,342,618.17	297,432,200.30

(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	3,849.53				3,849.53
库存商品	1,338,768.64	435,302.13			1,774,070.77
合计	1,342,618.17	435,302.13			1,777,920.30

1) 借款费用资本化情况

存货期末余额中含资本化金额 843,798.80 元。

2) 期末，已有账面价值 1,528.2 万元的存货用于担保。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 843,798.80 元。

9、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	30,467,142.75	2,507,700.00
其他	52,672,467.46	35,016,605.95
合计	83,139,610.21	37,524,305.95

10、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	22,199.96	8,354.23	13,845.73	9,280.69	290.17
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	8,027.08	1,042.55	6,984.53	1,612.88	-268.93
北京美髯科技发展有限公司	有限责任公司	北京市	朱荣辉	软件开发	1,670.80	26.63	26.63	2,360.23	221.69	2,138.54	271.00	-195.04

11、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青岛银行股份有限公司	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		1	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	29,400,000.00	39,081,000.00	68,481,000.00			
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	3,000,000.00	7,000,000.00			
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00			

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	3,731,239.24		3,731,239.24			51.00	51.00
杭州恒生世纪实业有限公司	29,400,000.00	44,063,366.87	1,421,824.65	45,485,191.52			49.00	49.00
浙江	10,285,700.00	18,990,776.66	-2,664,758.44	16,326,018.22		2,100,000.00	21.00	21.00

维尔生物识别技术股份有限公司								
北京美髯公科技发展有限公司	4,448,944.00	6,131,213.02	-519,389.68	5,611,823.34			26.63	26.63
北京聚源锐思数科技术有限公司	500,000.00		407,162.03	407,162.03			22.5	22.5

12、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	49,261,228.74		2,459,494.60	46,801,734.14
1. 房屋、建筑物	47,560,457.38		2,063,088.04	45,497,369.34
2. 土地使用权	1,700,771.36		396,406.56	1,304,364.80
二、累计折旧和累计摊销合计	5,004,434.50	536,378.67	40,563.18	5,500,249.99
1. 房屋、建筑物	4,918,218.55	523,335.03		5,441,553.58
2. 土地使用权	86,215.95	13,043.64	40,563.18	58,696.41
三、投资性房地产账面净值合计	44,256,794.24			41,301,484.15
1. 房屋、建筑物	42,642,238.83			40,055,815.76
2. 土地使用权	1,614,555.41			1,245,668.39
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	44,256,794.24			41,301,484.15
1. 房屋、建筑物	42,642,238.83			40,055,815.76
2. 土地使用权	1,614,555.41			1,245,668.39

本期折旧和摊销额：536,378.67 元。

13、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：	137,215,282.81	8,782,709.66	2,684,637.90	143,313,354.57
其中：房屋及建筑物	79,415,526.56	2,063,088.04	1,810,468.70	79,668,145.90
机器设备				
运输工具	11,816,795.68	182,700.97		11,999,496.65
其他设备	16,449,763.35	312,358.45		16,762,121.80
电子设备	29,533,197.22	6,224,562.20	874,169.20	34,883,590.22
二、累计折旧合计：	39,851,220.41	9,084,849.32	938,581.34	47,997,488.39
其中：房屋及建筑物	14,257,662.74	1,947,166.59	354,738.71	15,850,090.62
机器设备				
运输工具	3,267,232.27	1,008,683.68		4,275,915.95
其他设备	7,872,507.17	949,947.22		8,822,454.39
电子设备	14,453,818.23	5,179,051.83	583,842.63	19,049,027.43
三、固定资产账面净值合计	97,364,062.40			95,315,866.18
其中：房屋及建筑物	65,157,863.82			63,818,055.28
机器设备				
运输工具	8,549,563.41			7,723,580.70
其他设备	8,577,256.18			7,939,667.41
电子设备	15,079,378.99			15,834,562.79
四、减值准备合计	7,290.13			7,290.13
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他设备	2,121.77			2,121.77
电子设备	5,168.36			5,168.36
五、固定资产账面价值合计	97,356,772.27			95,308,576.05
其中：房屋及建筑物	65,157,863.82			63,818,055.28
机器设备				
运输工具	8,549,563.41			7,723,580.70
其他设备	8,575,134.41			7,937,545.64
电子设备	15,074,210.63			15,829,394.43

本期折旧额：9,084,849.32 元。

期末，已有账面价值 435.24 万元的固定资产用于担保。

14、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	28,601,471.12	42,345,101.71		70,946,572.83

土地使用权	5,747,902.69	396,406.56		6,144,309.25
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	41,514,019.92		49,723,924.63
管理软件	592,000.00	434,675.23		1,026,675.23
二、累计摊销合计	7,022,046.56	2,412,416.23		9,434,462.79
土地使用权	578,132.74	106,019.70		684,152.44
商标	3,183,766.85	347,320.02		3,531,086.87
非专利技术	2,960,000.16	100,000.02		3,060,000.18
著作权	273,663.49	1,794,295.90		2,067,959.39
管理软件	26,483.32	64,780.59		91,263.91
三、无形资产账面净值合计	21,579,424.56			61,512,110.04
土地使用权	5,169,769.95			5,460,156.81
商标	3,762,633.15			3,415,313.13
非专利技术	4,145,263.56			4,045,263.54
著作权	7,936,241.22			47,655,965.24
管理软件	565,516.68			935,411.32
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				
管理软件				
五、无形资产账面价值合计	18,086,091.03	39,932,685.48		58,018,776.51
土地使用权	5,169,769.95	290,386.86		5,460,156.81
商标	3,762,633.15	-347,320.02		3,415,313.13
非专利技术	651,930.03	-100,000.02		551,930.01
著作权	7,936,241.22	39,719,724.02		47,655,965.24
管理软件	565,516.68	369,894.64		935,411.32

本期摊销额：2,412,416.23 元。

期末，已有账面价值 37.42 万元的无形资产用于担保。

15、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

16、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	290,030.01	450,636.31	175,035.36		565,630.96
合计	290,030.01	450,636.31	175,035.36		565,630.96

均系租入房产发生的装修费用，剩余摊销期限分别为 7 个月和 34 个月。

17、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	4,125,509.97	3,446,911.30
预计负债	285,908.18	281,858.17
交易性金融工具公允价值变动	205,932.04	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,633,238.36	
小计	6,250,588.55	3,728,769.47
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
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		990,372.54
		2,750,397.06

(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	26,193,812.87
预计负债引起的可抵扣暂时性差异	1,894,125.20
交易性金融工具公允价值变动引起的可抵扣暂时性差异	1,286,958.52
小计	29,374,896.59

18、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	26,083,957.45	3,190,838.71		398,656.30	28,876,139.86
二、存货跌价准备	1,342,618.17	435,302.13			1,777,920.30
三、可供出售金融资产减值准备					
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	7,290.13				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	32,037,920.47	3,626,140.84		398,656.30	35,265,405.01

19、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	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

20、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	919,000.00	
合计	919,000.00	

21、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	25,434,504.31	65,827,929.83
工程款	38,828,677.31	28,860,091.91
设备款		210,896.95
合计	64,263,181.62	94,898,918.69

(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	430,745.00
合计	430,745.00	430,745.00

22、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	27,228,997.28	50,230,751.42
售房款	55,236,667.30	39,934,473.30
合计	82,465,664.58	90,165,224.72

(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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

23、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	16,533,825.80	82,981,034.32	97,609,712.62	1,905,147.50
二、职工福利费		992,174.40	992,174.40	
三、社会保险费	675,801.73	4,466,192.36	4,513,303.58	628,690.51
其中：医疗保险费	276,338.83	1,701,826.75	1,718,115.04	260,050.54
基本养老保险费	334,417.28	2,350,365.13	2,379,590.53	305,191.88
失业保险费	44,757.41	285,095.05	286,012.11	43,840.35
工伤保险费	8,327.75	53,924.57	54,298.46	7,953.86
生育保险费	11,960.46	74,980.86	75,287.44	11,653.88
四、住房公积金	940,396.00	11,447,674.32	12,366,356.00	21,714.32
五、辞退福利		192,429.35	192,429.35	
六、其他				
工会经费	1,350,262.92	1,843,174.33	1,410,029.86	1,783,407.39
职工教育经费	7,245,316.84	2,302,971.72	1,275,374.13	8,272,914.43
合计	26,745,603.29	104,225,650.80	118,359,379.94	12,611,874.15

24、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,230,515.94	12,632,597.56
营业税	2,290,602.47	4,892,446.01
企业所得税	3,022,494.81	8,802,681.67
个人所得税	854,377.00	633,873.93
城市维护建设税	343,333.93	1,697,320.27
土地增值税	794,167.11	-7,756.71
房产税	33,949.02	58,166.00
土地使用税	156,018.60	68,798.60
印花税	9,990.24	2,498.84
教育费附加	151,879.48	748,111.75
地方教育附加	82,812.14	481,831.36
水利建设专项资金	67,608.79	305,430.69
合计	10,037,749.53	30,315,999.97

25、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
长期借款应付利息	170,100.00	115,950.00
合计	170,100.00	115,950.00

26、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	尚未支付
合计	11,081.11	11,081.11	/

27、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	11,862,475.23	34,322,742.45
单位往来款	16,575,800.80	28,681,331.94
押金保证金	54,728,207.65	19,281,681.60
其他	1,055,229.95	3,416,667.84
合计	84,221,713.63	85,702,423.83

(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

本期末应付浙江省一建建设集团有限公司余额 43,882,000.00 元，该款项属于应付的履约保证金。
本期末应付余杭创新基地管理委员会余额 21,860,000.00 元，该款项属于应付的代垫款。

28、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	1,879,054.45	15,070.75		1,894,125.20
合计	1,879,054.45	15,070.75		1,894,125.20

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。

29、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	27,000,000.00	25,000,000.00
合计	27,000,000.00	25,000,000.00

(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	27,000,000.00	25,000,000.00
合计	27,000,000.00	25,000,000.00

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	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	5.40	2,400.00	2,400.00
上海银行浦东分行	2008 年 10 月 23 日	2010 年 10 月 22 日	人民币	6.21	200.00	
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	5.40	100.00	100.00
合计	/	/	/	/	2,700.00	2,500.00

30、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	7,320,000.00	3,135,000.00
应付其他项目承担单位款	7,960,000.00	
合计	15,280,000.00	3,135,000.00

注：由本公司牵头，联合浙江大学、杭州国家软件产业基地有限公司等单位共同建设国家“核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品”科技重大专项 2009 年课题“面向金融领域的应用平台研制及产业化”项目，据国家工业和信息化部“工信专项一简【2010】65 号”文《关于下达核高基重大专项 2009 年启动课题 2010 年度第一批中央财政专项资金的通知》，截止 2010 年 6 月 30 日，总计收到核高基重大专项 2009 年启动课题 2010 年度中央财政专项资金下达 1528 万元，其中本公司获下达资金计 732 万元，796 万归其他项目承担单位；该项目地方 1:1 配套资金目前尚未到达

31、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	41,000,000.00	2,000,000.00
抵押借款	85,000,000.00	50,000,000.00
合计	126,000,000.00	52,000,000.00

(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	50,000,000.00
招商银行股份有限公司杭州分行营业部	2010 年 5 月 5 日	2013 年 4 月 21 日	人民币	5.400	41,000,000.00	
中国工商银行古墩路支行	2010 年 6 月 23 日	2012 年 12 月 15 日	人民币	5.400	35,000,000.00	
合计	/	/	/	/	126,000,000.00	50,000,000.00

32、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	445,536,000		178,214,400			178,214,400	623,750,400

根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，以 2009 年 12 月 31 日总股本 445,536,000 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 4 股，由未分配利润 178,214,400.00 元转增股本；增加股数 178,214,400 股，增资后公司注册资本变更为 623,750,400 元。上述增资事项业经天健会计师事务所有限公司审验并由其出具浙天会验〔2010〕170 号《验资报告》。截至 2010 年 6 月 30 日，公司已办妥工商变更登记手续。

33、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）	31,680,839.09			31,680,839.09
其他资本公积	25,687,574.00		24,662,073.89	1,025,500.11
合计	57,368,413.09		24,662,073.89	32,706,339.20

其他资本公积本期减少主要系：

- 1) 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资产后的净额 14,867,128.45 元，冲减资本公积-其他资本公积。
- 2) 公司购买子公司上海力铭股份有限公司少数股东权益的款项与所占净资产的差额 9,794,945.44 元，冲减资本公积-其他资本公积。

34、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	71,344,252.83			71,344,252.83
合计	71,344,252.83			71,344,252.83

35、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	234,379,865.34	/
调整后 年初未分配利润	234,379,865.34	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,817,585.39	/
应付普通股股利	22,276,800.00	0.05
转作股本的普通股股利	178,214,400.00	0.4
期末未分配利润	87,706,250.73	/

根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 0.5 元(含税)，股票股利 4 元，合计分配普通股股利 200,491,200.00 元(含税)。

36、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	292,339,203.92	246,044,448.65
其他业务收入	2,429,208.02	3,434,017.58
营业成本	80,630,443.51	73,604,869.43

(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	193,139,026.63	2,899,310.49	165,899,357.07	9,416,440.50
房地产业	21,652,930.16	9,627,030.93	24,582,756.00	12,171,662.47
商业	77,547,247.13	67,763,106.09	55,562,335.58	51,342,414.11
合计	292,339,203.92	80,289,447.51	246,044,448.65	72,930,517.08

(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	123,413,899.02	429,823.92	99,717,028.05	314,312.65
定制软件销售	31,511,219.48	225,565.67	37,564,966.95	-14,343.69
系统集成	26,835,022.81	22,142,005.28	22,628,471.88	20,184,418.43
外购商品销售	50,712,224.32	45,621,100.81	42,164,513.23	39,606,971.54
房地产销售	21,652,930.16	9,627,030.93	24,582,756.00	12,171,662.47
软件服务	22,760,532.17	45,000.00	16,220,602.52	129,393.68
其他	15,453,375.96	2,198,920.90	3,166,110.02	538,102.00
合计	292,339,203.92	80,289,447.51	246,044,448.65	72,930,517.08

(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	289,188,946.80	80,289,447.51	245,755,393.91	72,930,517.08
国外	3,150,257.12		289,054.74	
合计	292,339,203.92	80,289,447.51	246,044,448.65	72,930,517.08

(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（%）
光大证券股份有限公司	12,782,882.91	4.34
无锡市滨湖区雪浪街道板桥股份经济合作社	11,245,104.00	3.81
无锡舜昌钢管有限公司	7,499,346.00	2.54
中原证券股份有限公司	5,427,350.42	1.84
中信金通证券有限责任公司	3,821,749.57	1.30
合计	40,776,432.90	13.83

37、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	4,491,479.29	3,549,789.39	应纳税营业额的 5%计缴
城市维护建设税	1,269,161.21	783,626.20	按应缴流转税税额的 7%计缴
教育费附加	555,967.61	335,937.71	按应缴流转税税额的 3%计缴
土地增值税	634,915.02	737,482.68	按照房地产销售收入和预收房款的 3%预缴
房产税	294,327.16	695,067.01	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
地方教育费附加	348,469.77	208,040.51	按应缴流转税税额的 2%计缴
合计	7,594,320.06	6,309,943.50	/

38、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	-13,020,455.28	404,712.28
合计	-13,020,455.28	404,712.28

39、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	3,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	280,625.60	-1,243,502.53
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	777,359.29	1,645,209.47
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	52,000.00	9,027,359.02
处置交易性金融资产取得的投资收益	201,779.33	
合计	4,311,764.22	9,429,065.96

(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		本期应收现金红利
合计	3,000,000.00		/

(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	1,421,824.65	-644,842.72	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	-564,758.44	-423,295.32	被投资单位净利润变动

北京美髯公科技发展有限公司	-519,389.68	-175,364.47	被投资单位净利润变动
北京聚源锐思数据科技有限公司	-57,050.93		被投资单位净利润变动
合计	280,625.60	-1,243,502.51	/

40、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	2,760,762.39	2,384,130.04
二、存货跌价损失	435,302.13	-176,770.93
三、可供出售金融资产减值损失		-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		1,110,721.19
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,196,064.52	2,986,414.35

41、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	3,075,729.82	135,762.31
其中：固定资产处置利得	3,075,729.82	135,762.31
政府补助	23,993,290.71	18,599,200.41
罚款收入	10,200.00	4,995.00
其他	2,134.90	10,500.00
合计	27,081,355.43	18,750,457.72

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	18,103,290.71		详见本财务报表十其他重要事项之说明
B2C 行业信息化系统产业化项目专项资金	64,000.00		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
知名商号奖励	35,000.00		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)1064号
全方位监控运维平台研发项目专项资金	156,000.00		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

新一代移动电子商务平台关键技术和产业资金	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
08年度走出去战略财政扶持基金(境外开发)	25,000.00		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)1159号
移动统一终端服务平台	400,000.00		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)169号、(2009)1354号
走出去战略配套资金	75,000.00		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)151号
金融海量异构权限集成管理中间件产业化项目补助款	1,275,000.00		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
钱塘权限管理服务中间件产业化专项资金	1,860,000.00		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
其他	500,000.00		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	23,993,290.71	18,599,200.41	/

42、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	8,136.54	90,123.88
其中：固定资产处置损失	8,136.54	90,123.88
对外捐赠	30,000.00	
非常损失	85,547.24	
罚款支出	2,048.55	15,150.00
水利建设专项资金	241,600.46	164,422.26
合计	367,332.79	269,696.14

43、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	8,952,599.49	8,580,549.91
递延所得税调整	-2,649,041.78	-162,726.72
合计	6,303,557.71	8,417,823.19

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	53,817,585.39
非经常性损益	B	-2,731,865.00
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	56,549,450.39

期初股份总数	D	445,536,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	178,214,400.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	623,750,400.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.0863
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.0907

45、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	-17,490,739.36	1,458,067.24
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,623,610.91	218,710.08
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		4,068,587.67
小计	-14,867,128.45	-2,829,230.51
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		
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		
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		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
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	-14,867,128.45	-2,829,230.51

46、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	53,443,678.24
政府补助	18,006,813.77
出租投资性房地产收到的现金	1,552,931.69
利息收入	1,790,957.26
企业间往来	3,873,598.40

其 他	1,028,896.26
合计	79,696,875.62

(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	52,122,061.62
付现的管理费用	49,135,643.98
支付保证金	8,476,969.00
企业间往来	8,227,423.85
其他	1,907,276.28
合计	119,869,374.73

(3) 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
支付收购子公司律师咨询费	50,000.00
合计	50,000.00

47、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	53,897,549.00	71,292,639.33
加：资产减值准备	3,196,064.52	2,986,414.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,228,620.04	6,157,001.65
无形资产摊销	2,371,853.05	516,226.56
长期待摊费用摊销	175,035.36	150,000.00
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）	-3,074,979.82	130,660.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,236.54	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	13,020,455.28	-404,712.28
财务费用（收益以“-”号填列）	412,436.76	203,097.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,311,764.22	-9,429,065.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,521,819.08	-466,535.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,750,397.06	-667,824.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,629,589.98	10,031,319.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-165,564,235.74	-98,424,880.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,197,314.79	-88,553,261.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-105,345,220.56	-106,478,921.29
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	320,086,810.63	309,451,980.77
减：现金的期初余额	491,075,956.00	205,852,556.71

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	-170,989,145.37	103,599,424.06

(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	69,032,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	69,032,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	18,603,191.05	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	50,428,808.95	
4. 取得子公司的净资产	17,532,741.77	
流动资产	19,942,247.55	
非流动资产	1,411,064.39	
流动负债	3,798,545.14	
非流动负债	22,025.03	
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		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(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	320,086,810.63	491,075,956.00
其中：库存现金	363,606.49	97,315.13
可随时用于支付的银行存款	313,482,530.95	474,861,232.06
可随时用于支付的其他货币资金	6,240,673.19	16,117,408.81
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	320,086,810.63	491,075,956.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2010 年 1-6 月现金流量表中现金期末数为 320,086,810.63 元，资产负债表中货币资金期末数为 320,410,544.53 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 223,733.90 元以及质押的定期存款 100,000.00 元。

(七) 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	21.79	21.79	黄大成	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	
杭州恒生智能系统集成有限公司		杭州市		软件业	500.00	100.00	100.00	
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		日本		软件业	JPY3550.00	48.95	60.00	

软件株式会社								
恒生网络有限公司		香港		软件业	HKD1000.00	100.00	100.00	
Hundsun Global Services Inc.		美国		软件业	USD0.30	100.00	100.00	
上海力铭科技有限公司		上海市		软件业	300.00	99.00	99.00	
上海聚源数据服务有限公司		上海市		软件业	4,000.00	99.975	99.975	

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	北京市	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	22,199.96	8,354.23	13,845.73	9,280.69	290.17
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	8,027.08	1,042.55	6,984.53	1,612.88	-268.93
北京美髯公科技发展有限公司	2,360.23	221.69	2,138.54	271.00	-195.04

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

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			588,961.50	3.34
九江恒盛置业有限责任公司	销售商品	工程款	市场价	852,559.06	3.18		

(2) 关联租赁情况

根据公司与关联方杭州恒生电子集团有限公司签订的《房屋租赁合同》，公司本期将拥有的杭州滨江区江南大道 3588 号恒生大厦 15 楼 1514 室计 31.93 平方米的写字楼出租给杭州恒生电子集团有限公司作为办公场所，公司本期确认租赁收入 8,740.84 元，上年同期数为 0 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		430,745.00	

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

1、其他或有负债及其财务影响：

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司在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 223,733.90 元。

(十) 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。

根据恒生电子股份有限公司收购上海力铭科技有限公司(下称：上海力铭)100% 股权相关协议的约定，并经相关各方确认，公司合计需向上海力铭股东刘大力、刘飞支付第二期收购款项计 2236.5 万元人民币，截止 2010 年 6 月 30 日已支付第二期收购款 1,000 万元，公司累计已支付第一期、第二期收购款项为 2,400 万元人民币，第二期余款支付手续正在办理中，第三期收购款将在上海力铭 2010 年度经营结束，并完成相应的审计程序后，依照协议约定进行对价支付。预计公司为获得上海力铭 100% 股权最多支付的三期累计收购款金额仍然为 6320.3 万元人民币。截止 2010 年 7 月 7 日，相应的工商变更手续已办理好，本次变更完成后公司拥有上海力铭 99% 的股权。

(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 万元已于 2010 年 7 月 22 日归还，剩余 3,644 万元土地出让金按约定已于 2010 年 7 月 16 日缴足。

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 2010 年 6 月 30 日，公司累计支付认购款 6,848.10 万元，其中本期支付 3,908.1 万元。

(十一) 资产负债表日后事项：

1、其他资产负债表日后事项说明

根据杭州恒生信息技术有限公司章程规定及股东会决议，该公司于 2008 年 5 月 20 日经营期满依法解散，进入清算程序。该公司自经营期满后不再纳入合并财务报表范围。该公司相关人员安置已基本就绪，相关资产债权债务依程序在处理当中。

(十二) 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)	67,437,286.93	-13,020,455.28			65,107,811.65
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	37,524,305.95		-17,490,739.36		83,139,610.21
金融资产小计	104,961,592.88	-13,020,455.28	-17,490,739.36		148,247,421.86
上述合计	104,961,592.88	-13,020,455.28	-17,490,739.36		148,247,421.86

2、其他

(一) 投资事项

1. 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。该公司注册资金 4,000 万元，且已于 2010 年 2 月 24 日办妥工商变更登记手续，《企业法人营业执照》注册号为 310115000584077。

2. 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，承诺认购天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)1,000 万元。天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)已于 2009 年 10 月 30 日在天津市成立。截至 2010 年 6 月 30 日，公司已支付出资款 500 万元。

(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，公司前三季度各期末货币资金余额相对较小，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

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% 部分经主管税务机关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 18,103,290.71 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 61,824.90 元。

(十三) 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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	16,714,656.53	14.82	16,714,656.53	100.00	16,630,610.23	28.08	16,630,610.23	100.00
其他不重大应收账款	96,089,595.90	85.18	5,857,312.26	6.10	42,588,961.84	71.92	3,225,641.60	7.57
合计	112,804,252.43	/	22,571,968.79	/	59,219,572.07	/	19,856,251.83	/

(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	16,714,656.53	16,714,656.53	100	账龄 3 年以上
合计	16,714,656.53	16,714,656.53	/	/

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：

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 (%)	
3 年以上	16,714,656.53	14.82	16,714,656.53	16,630,610.23	28.08	16,630,610.23
合计	16,714,656.53	14.82	16,714,656.53	16,630,610.23	28.08	16,630,610.23

(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 (%)
中原证券股份有限公司	非关联方	3,039,763.22	1 年以内	2.69
方正富邦基金管理有限公司(筹)	非关联方	2,872,000.00	1 年以内	2.55
新昌县财政局	非关联方	2,831,000.00	1 年以内	2.51
中国民生银行股份有限公司	非关联方	2,381,800.00	账龄 1 年以内 851,200.00 元, 账龄 1-2 年 1,530,600.00 元	2.11
浙江省公安厅	非关联方	2,019,050.00	1 年以内	1.79
合计	/	13,143,613.22	/	11.65

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 (%)						
单项金额重大的其他应收款					2,083,324.90	16.73	152,961.25	7.34
单项金额	2,394,409.93	17.41	2,394,409.93	100.00	2,449,028.76	19.67	2,449,028.76	100.00

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								
其他不重大的其他应收款	11,354,417.11	82.59	772,182.68	6.80	7,918,967.55	63.60	591,176.62	7.47
合计	13,748,827.04	/	3,166,592.61	/	12,451,321.21	/	3,193,166.63	/

(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 (%)	
3 年以上	2,394,409.93	17.41	2,394,409.93	2,449,028.76	19.67	2,449,028.76
合计	2,394,409.93	17.41	2,394,409.93	2,449,028.76	19.67	2,449,028.76

(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	1,444,123.95	1 年以内 1,315,143.95, 1-2 年 128,980.00 元	10.50
杭州数字电视有限公司	非关联方	773,220.70	3 年以上	5.62
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	3.27
上海力铭科技有限公司	关联方	340,241.85	1 年以内	2.47
浙江鸿远科技有限公司	非关联方	326,109.50	1-2 年	2.37
合计	/	3,333,696.00	/	24.23

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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
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	
杭州恒生数据安全技术有限公司	10,383,589.00	10,383,589.00		10,383,589.00			87.70	87.70	
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	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00	

恒生智能系统集成有限公司									
上海力铭科技有限公司	24,000,000.00	14,000,000.00	10,000,000.00	24,000,000.00			99.00	99.00	
杭州恒生网络技术有限公司	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	[注]
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	
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	
杭州恒生世纪实业有限公司	29,400,000.00	44,063,366.87	1,421,824.65	45,485,191.52			49.00	49.00	
浙江维尔生物识别技术股份	10,285,700.00	18,990,776.66	-2,664,758.44	16,326,018.22			21.00	21.00	

有限公司									
北京美髯科技发展有限公司	4,448,944.00	6,131,213.02	-519,389.68	5,611,823.34			26.63	26.63	
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	29,400,000.00	39,081,000.00	68,481,000.00					
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	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00					

伙)									
北京义云清洁技术创业投资有限公司	7,000,000.00	4,000,000.00	3,000,000.00	7,000,000.00					
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00					
上海聚源数据服务有限公司	59,032,000.00		59,032,000.00	59,032,000.00			99.975	99.975	

[注]: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	242,599,447.59	197,802,400.80
其他业务收入	2,429,208.02	3,043,764.18
营业成本	55,620,740.85	41,631,004.83

(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	183,503,903.88	3,788,977.83	163,920,446.54	10,112,190.50
商业	59,095,543.71	51,490,767.02	33,881,954.26	31,177,818.33
合计	242,599,447.59	55,279,744.85	197,802,400.80	41,290,008.83

(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	122,123,259.13	429,823.92	98,743,282.61	314,312.65

定制软件销售	27,046,573.43	205,034.19	38,064,966.95	485,656.31
系统集成	26,835,022.81	24,142,005.28	22,628,471.88	20,184,418.43
外购商品销售	35,768,298.55	29,855,101.89	20,484,131.91	19,442,375.76
软件服务	22,460,532.17	45,000.00	16,299,515.02	325,143.68
其他	8,365,761.50	602,779.57	1,582,032.43	538,102.00
合计	242,599,447.59	55,279,744.85	197,802,400.80	41,290,008.83

(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	239,673,831.02	55,279,744.85	197,513,346.06	41,290,008.83
国外	2,925,616.57		289,054.74	
合计	242,599,447.59	55,279,744.85	197,802,400.80	41,290,008.83

(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 (%)
光大证券股份有限公司	12,782,882.91	5.22
中原证券股份有限公司	5,427,350.42	2.21
中信金通证券有限责任公司	3,821,749.57	1.56
安信证券股份有限公司	3,755,170.94	1.53
国海证券有限责任公司	3,178,239.32	1.30
合计	28,965,393.16	11.82

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	3,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	337,676.53	-1,243,502.51
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	544,428.54	251,198.29
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	52,000.00	10,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	46,696.20	2,809,149.61
可供出售金融资产等取得的投资收益		9,017,359.02
合计	3,980,801.27	10,844,204.41

(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		本期应收现金红利
合计	3,000,000.00		/

(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	1,421,824.65	-644,842.72	被投资单位净利润变动
浙江维尔生物识别技术	-564,758.44	-423,295.32	被投资单位净利润变动

股份有限公司			
北京美髯公科技发展有 限公司	-519,389.68	-175,364.47	被投资单位净利润变动
合计	337,676.53	-1,243,502.51	/

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	58,912,925.10	70,391,851.97
加：资产减值准备	2,941,757.85	1,620,851.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,347,291.61	5,538,589.02
无形资产摊销	443,817.12	408,303.18
长期待摊费用摊销	25,035.36	
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）	-3,074,979.82	135,701.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,236.54	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	12,891,572.70	1,030,961.40
财务费用（收益以“-”号填列）	501,943.16	10,792.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,980,801.27	-10,844,204.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,253,787.09	-227,702.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,750,397.06	-653,920.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,789,304.15	-13,109,339.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-145,358,072.57	-43,828,706.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,231,646.02	-91,419,971.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-70,903,116.50	-80,946,794.08
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	81,247,093.76	141,171,226.55
减：现金的期初余额	268,557,915.90	179,697,867.83
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	-187,310,822.14	-38,526,641.28

(十四) 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	说明
非流动资产处置损益	3,067,593.28	公司昌地火炬大厦写字楼部分单位出售所得。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,890,000.00	主要系项目拨款

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	-11,989,316.66	主要系公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,260.89	
所得税影响额	447,146.28	
少数股东权益影响额（税后）	-42,027.01	
合计	-2,731,865.00	

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	6.60	0.0863	0.0863
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.87	0.0907	0.0907

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、（二）报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：彭政纲
恒生电子股份有限公司
2010年8月26日