

恒生电子股份有限公司

600570

2010 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	5
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	12
七、 股东大会情况简介	16
八、 董事会报告	16
九、 监事会报告	25
十、 重要事项	26
十一、 财务会计报告	33
十二、 备查文件目录	113

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(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	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	investor@hundsun.com	investor@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	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.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	2010 年 6 月 23 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	155,899,601.36
利润总额	243,648,142.93
归属于上市公司股东的净利润	218,666,875.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	182,029,585.91
经营活动产生的现金流量净额	173,386,671.93

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	22,685,688.26	主要系向益海嘉里食品营销有限公司杭州分公司、自然人邱向英处理位于杭州市文三路 259 号的房屋面积共计 2,447.78 平方米、车位四处
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）	17,277,329.00	主要系政府重点项目的配套资助
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	1,355,451.01	主要系公允价值变动浮动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	271,738.10	其它长期挂账无需支付的处置
所得税影响额	-4,209,769.54	可供出售的金融资产、交易性金融资产、公允价值变动等导致所得税下降
少数股东权益影响额（税后）	-743,146.87	
合计	36,637,289.96	

(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	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	867,227,002.43	729,711,772.40	18.85	668,681,653.38
利润总额	243,648,142.93	232,680,865.42	4.71	136,484,199.21
归属于上市公司股东的净利润	218,666,875.87	205,611,275.22	6.35	134,088,844.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	182,029,585.91	170,117,150.78	7.00	145,005,229.69
经营活动产生的现金流量净额	173,386,671.93	112,881,785.64	53.60	144,173,040.61
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,598,682,715.36	1,337,441,918.79	19.53	912,073,755.54
所有者权益（或股东权益）	990,761,903.77	808,446,904.07	22.55	631,452,891.21

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.35	0.33	6.06	0.21
稀释每股收益 (元 / 股)	0.35	0.33	6.06	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.29	0.27	7.41	0.23
加权平均净资产收益率 (%)	24.34	28.76	减少 4.42 个百分点	20.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	20.26	23.79	减少 3.53 个百分点	22.27
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.28	0.25	12.00	0.49
	2010 年 末	2009 年 末	本期末比上年同期末增 减(%)	2008 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.59	1.81	-12.15	2.13

1、2010 年公司实施了公司 2009 年度利润分配方案，股本发生了变化，由 2009 年年末的 44553.6 万股，增加为 62375.04 万股。

2、经营活动产生的现金流量净额的变化较去年增加 53.60%，主要是由于母公司年底到款增加所致。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
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	187,904,667.10	120,467,380.17	801,881.15
可供出售金融资产	37,524,305.95	133,929,400.90	96,405,094.95	553,569.86
合计	104,961,592.88	321,834,068.00	216,872,475.12	1,355,451.01

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 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、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 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				10,781 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	21.38	133,344,148	35,801,010		质押 35,000,000
嘉实策略增长混合型证券投资基金	未知	4.22	26,326,854			
银华核心价值优选股票型证券投资基金	未知	3.00	18,689,044			
融通新蓝筹证券投资基金	未知	2.74	17,099,903			
兴业社会责任股票型证券投资基金	未知	2.72	16,945,665	6,585,370		
周林根	未知	2.55	15,922,074	4,464,164		质押 9,800,000
华安策略优选股票型证券投资基金	未知	2.50	15,580,690			
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	未知	2.47	15,409,800	-433,702		
蒋建圣	境内自然人	2.06	12,837,516	2,994,437		
中国人寿保险(集团)公司-普通保险产品	未知	2.04	12,747,784			

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	133,344,148	人民币普通股
嘉实策略增长混合型证券投资基金	26,326,854	人民币普通股
银华核心价值优选股票型证券投资基金	18,689,044	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	17,099,903	人民币普通股
兴业社会责任股票型证券投资基金	16,945,665	人民币普通股
周林根	15,922,074	人民币普通股
华安策略优选股票型证券投资基金	15,580,690	人民币普通股
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	15,409,800	人民币普通股
蒋建圣	12,837,516	人民币普通股
中国人寿保险(集团)公司－普通保险产品	12,747,784	人民币普通股

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

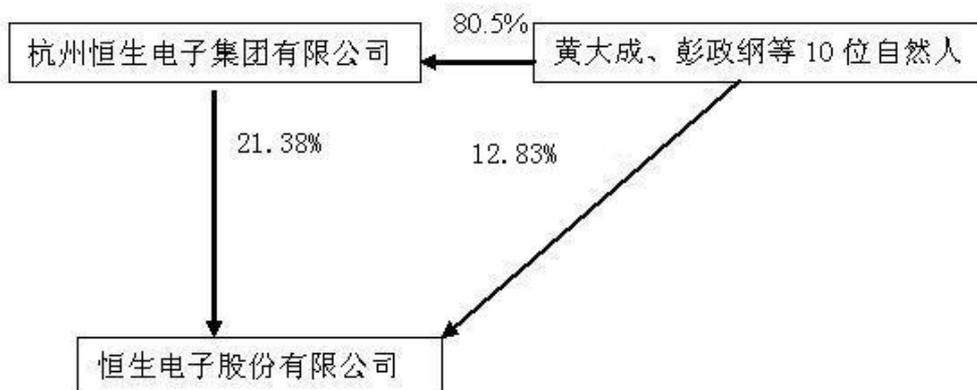
单位：万元 币种：人民币

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

控制关系图



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	42	2010年2月8日	2013年2月7日	7,900,000	8,400,000	送股、二级市场买卖	134	否
刘曙峰	副董事长	男	41	2010年2月8日	2013年2月7日	8,850,000	9,298,000	送股、二级市场买卖	189.2	否
蒋建圣	董事	男	40	2010年2月8日	2013年2月7日	9,843,079	12,837,516	送股、二级市场买卖	104.1	否
陈鸿	董事	男	44	2010年2月8日	2013年2月7日	9,994,700	12,309,700	送股、二级市场买卖	9.8	否

王则江	董事	男	44	2010年2月8日	2013年2月7日	10,080,000	12,488,355	送股、二级市场买卖	9.5	是
盛杰伟	董事	男	40	2010年2月8日	2013年2月7日				9.8	否
马占春	董事	男	49	2010年2月8日	2013年2月7日				0	是
李尊农	独立董事	男	49	2010年2月8日	2013年2月7日				9.8	否
张天富	独立董事	男	64	2010年2月8日	2013年2月7日				9.1	否
严建苗	独立董事	男	46	2010年2月8日	2013年2月7日				9.1	否
唐媚	独立董事	女	42	2010年2月8日	2013年2月7日				9.1	否
柳阳	监事长	男	38	2010年2月8日	2013年2月7日	399,800	559,720	送股	21	否
王悦东	监事	男	40	2010年2月8日	2013年2月7日				2.75	否
陈春荣	监事	男	37	2010年2月8日	2013年2月7日				2.75	否
方汉林	总经理	男	37	2010年2月8日	2013年2月7日	4,270,156	5,978,218	送股	154.2	否
林剑辉	副总经理	男	54	2010年2月8日	2013年2月7日				65.37	否
官晓岚	副总经理	男	40	2010年2月8日	2013年2月7日	755,001	1,057,001	送股	108.96	否
傅美英	财务总监	女	56	2010年2月8日	2013年2月7日				34.65	否
童晨晖	董事会秘书	男	40	2010年2月8日	2013年2月7日				50.73	否
合计	/	/	/	/	/	52,092,736	62,928,510	/	933.91	/

彭政纲：2006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：2006年至报告期末，曾任公司董事、副总经理、总经理，现任公司副董事长。

蒋建圣：2006年至报告期末，任公司董事、副总经理。现任公司董事。

陈鸿：2006年至报告期末，曾任公司副董事长、副总经理，现任公司董事。

王则江：2006年至今，任公司董事。

盛杰伟：2006年至今，任杭州普维光电技术有限公司董事长。

马占春：2006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。

李尊农：2006年至今在中兴华富华会计师事务所有限责任公司任董事长。

张天富：2005年退休。2009年至今，中欧国际工商学院校友会副会长兼浙江分会会长。

严建苗：2006年到2009年7月，浙江大学经济学院国际经济学系副系主任。2009年8月至今，浙江大学经济学院国际经济学系系主任。

唐媚：2006 年至今，福建厦门志远律师事务所，专职律师，合伙人。

柳阳：2006 年至今，在恒生电子股份有限公司工作。现任资产运营总监。

王悦东：2009 年 4 月至今杭州恒生电子集团公司监事。

陈春荣：2006 年 2009 年 11 月担任杭州翼虎计算机科技有限公司总经理， 2009 年 11 月至今担任上海镭基光电技术有限公司总经理。

方汉林：2006 年 1 月起任公司副总经理。2010 年 2 月起任公司总经理。

林剑辉：2006 年至今，任公司副总经理。

官晓岚：2006 年至今，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。

傅美英：2006 年至今，恒生电子股份有限公司财务部工作，担任财务部经理、财务总监，主要负责财务管理、合同管理、采购管理等工作。

童晨晖：2006 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
蒋建圣	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
王则江	杭州恒生电子集团有限公司	董事、总经理			否
柳阳	杭州恒生电子集团有限公司	监事			否
王悦东	杭州恒生电子集团有限公司	监事			否

(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	根据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	总计支付 933.91 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡本立	独立董事	离任	第三届董事会任职期满卸任
俞建午	独立董事	离任	第三届董事会任职期满卸任
程厚博	独立董事	离任	第三届董事会任职期满卸任
彭小益	监事	离任	第三届监事会任职期满卸任
钱屹俊	监事	离任	第三届监事会任职期满卸任
屠海雁	监事	离任	第三届监事会任职期满卸任
范径武	副总经理	离任	任期结束

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,254
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	1,338
客户服务	532
市场销售	122
职能管理	262
合计	2,254
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	115
本科	1,770
大专	333
大专以下	36
合计	2,254

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：2010 年公司第三届董事会任期到期，根据公司章程相关规定，新一届董事会于 2010 年 2 月 8 日选举产生。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、薪酬、提名、战略投资委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中提名委员会、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。公司董事以认真负责、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 and 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) 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		7	7	1			否
刘曙峰		7	7	2			否
蒋建圣		7	6	1	1		否
陈鸿		7	7	1			否
王则江		7	7	1			否
盛杰伟		7	5	1	2		否
马占春		7	5	3	2		否
李尊农	是	7	6	3	1		否
张天富	是	5	3	1	2		否
严建苗	是	5	5	1			否
唐娟	是	5	5	3			否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	2

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

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司已经按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和 有关监管要求及公司《章程》的规定，设立了董事会、监事会，其中董 事会下设审计委员会牵头承担内部控制建设职责，已在公司内部建立了 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。公司明确了公司的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。</p>
<p>内部控制制度建立健全的 工作计划及其实施情况</p>	<p>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。</p>
<p>内部控制检查监督部门的 设置情况</p>	<p>审计委员会下设审计室，配备专业人员两名，监督各部门的内控实施情 况。</p>
<p>内部监督和内部控制自我 评价工作开展情况</p>	<p>公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，每年 进行外部客户满意度调查和内部职能部门满意度调查，并将满意度指标 列入管理层 KPI 考核指标，使管理层就客户反映的问题、员工职责和控 制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履 行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管 理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。</p>
<p>董事会对内部控制有关工 作的安排</p>	<p>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。</p>
<p>与财务报告相关的内部控 制制度的建立和运行情况</p>	<p>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。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整 改情况</p>	<p>将进一步充实专业人员，壮大组织机构，切实按照内部控制有关规定更 细致地落实实施。</p>

(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

2010 年 4 月 13 日,公司四届三次董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 22 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 23 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
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 2 月 8 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 2 月 9 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 11 月 22 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 11 月 23 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

2010 年公司第三次入选《American Banker》杂志排名的 Fintech 100（按照金融 IT 服务的销售额排名），名次由 2009 年的第 89 位上升到 2010 年的第 71 位；公司第八次被认定为“国家规划布局内重点软件企业”，并作为牵头单位承担了“核高基”课题“面向金融领域的应用平台研制及产业化”，获得国家科技进步二等奖。

公司 2010 年整体运营情况良好，在稳固和发展现有恒生 1.0 业务（为证券、期货、基金、银行、信托、保险等金融机构提供应用软件，收取软件 License 和年服务费）的基础上，逐步开始布局与加大在恒生 2.0 业务上（包括按照用户数、交易量或者流量收费的软件运营业务和 B2C 业务，例如上海聚源、算法交易、投资赢家、数米网和推哦财经微博）的投入。公司在证券和基金行业的占有率进一步提高、优势地位进一步稳固；在期货和信托行业，公司的影响力在不断增强。

2010 年公司在“恒久理念，新生力量”的主旨思想下，一方面强调稳固与优化公司的各项运营和支撑体系，总结、提炼并固化公司的优秀企业文化基因；另一方面在人力资源的贮备，尤其是骨干队伍的培养上，有计划的让一些“新生力量”开始崭露头角，以适应未来业务快速发展的需要。公司员工满意度和客户满意度较往年都有不同程度的提升。

在整体的业务经营上，我们采取了略微激进的策略。我们认为，从公司的长远价值来看，现在我们保守投入错失市场机会的风险远大于积极投入因而影响公司利润的风险。

1、公司 2010 年财务指标分析：

公司 2010 年实现营业总收入 86723 万元，同比 2009 年的 72971 万元，增加了 13752 万元，增长 18.85%，营业收入同比增长主要因为公司的 1.0 业务，特别是证券和基财事业部的业务获得了较快速的增长所致，由于公司在 2010 年对业务模块进行了调整，主动减少了硬件业务和系统集成业务，从而较大的提升了公司软件收入的占比，但这也拉低了公司 2010 年总收入的增幅。

公司 2010 年的期间费用总额 46,973 万元，同比上年 34,373 万元，增加 12,600 万元，增长 36.66%；主要是 2010 年的管理费用较 2009 年增长 51.65% 及销售费用较 2009 年增长 9.99% 所至，管理费用的增长主要来自于三个方面，第一，员工总人数的增长，2010 年公司平均人数较 2009 年增长了 20%（包括收购的上海聚源公司的人数合并计入）多，第二，2010 年，公司为进一步提升公司的竞争力，公司平均人均薪酬有了较大幅度的上升。第三，国内 CPI 较 2009 年进一步上涨，公司的各项差旅费用等也有相应的上升。

公司 2010 年实现利润总额 24,365 万元，较 2009 年增长 4.71%，实现净利润 21867 万元，较 2009 年增长 6.35%。公司 2010 年利润增幅低于收入增幅的主要原因是：公司虽然在传统 1.0 业务有了较快的增长，但由于公司投入的 2.0 业务均处于拓展期，导致拓展 2.0 业务所带来的费用增加，而其收入和效益的显现一般都具有滞后的现象，同时由于投资收益等金额在 2009 年的数值较高，此外，2010 年因为业务拓展行为加大而导致的人力增加以及人力成本的上升也是主因。

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	411,451,033.65	491,424,484.25	-16.27	主要系公司本期投资支付的现金增加。
交易性金融资产	187,904,667.10	67,437,286.93	178.64	主要系公司本期理财产品的投资增加。
存货	191,973,446.60	297,432,200.30	-35.46	主要系本期杭州恒生百川科技有限公司不纳入公司合并财务报表范围，期末开发成本相应减少。
可供出售金融资产	133,929,400.90	37,524,305.95	256.91	主要系公司本期资金信托产品投资增加。
长期股权投资	390,011,557.51	197,406,995.79	97.57	主要系公司本期对联营企业投资增加。
无形资产	53,674,162.89	18,086,091.03	196.77	主要系公司本期著作权增加。
长期待摊费用	1,358,623.43	290,030.01	368.44	主要系公司本期租入固定资产装修支出增加。
短期借款	33,750,000.00			主要系公司本期银行借款增

				加。
应付账款	42,181,631.49	94,898,918.69	-55.55	主要系子公司本期支付上期应付的科技园开发成本的工程款。
预收款项	139,305,953.81	90,165,224.72	54.50	主要系子公司本期科技园项目销售预收款增加。
应付职工薪酬	49,306,251.19	26,745,603.29	84.35	主要系公司本期职工人数增加，期末计提的工资及奖金增加
应交税费	40,884,446.31	30,315,999.97	34.86	主要系公司本期应交企业所得税及土地增值税增加。
应付利息	188,993.44	115,950.00	63.00	主要系公司本期长期借款应付利息增加。
其他应付款	60,001,189.26	85,702,423.83	-29.99	主要系公司本期支付上期应付余杭创新基地管理委员会的代垫款项。
一年内到期的非流动负债		25,000,000.00	-100.00	主要系公司长期借款中一年内到期的借款减少。
长期借款	138,250,000.00	52,000,000.00	165.87	主要系控股子公司项目借款增加。
递延所得税负债	1,679,250.61	2,750,397.06	-38.95	主要系公司交易性金融工具公允价值变动引起的应纳税暂时性差异减少。
股本	623,750,400.00	445,536,000.00	40.00	主要系公司本期送红股转增股本。
盈余公积	93,859,877.39	71,344,252.83	31.56	主要系公司本期按章程规定计提了盈余公积。
利润表项目	上年同期数	本期数		
营业税金及附加	31,120,349.95	21,195,382.72	46.83	主要系公司本期营业收入增加，相应计提的营业税金及附加增加。
管理费用	326,031,012.35	214,992,388.76	51.65	主要系公司本期职工薪酬及研发费用增加。
财务费用	-641,975.59	-2,484,164.66	-74.16	主要系公司本期利息支出增加。
资产减值损失	4,094,898.96	2,705,563.59	51.35	主要系公司本期计提坏账损失、存货跌价损失增加。
公允价值变动收益	-8,203,757.76	12,110,138.20	-167.74	主要系公司本期交易性金融工具公允价值变动增加。
投资收益	15,989,395.89	25,197,274.83	-36.54	主要系公司本期处置可供出售金融资产取得的投资收益减少。

营业外收入	88,838,361.18	48,230,159.73	84.20	主要系公司本期非流动资产处置利得及政府补助增加。
现金流量表	上年同期数	本期数	变动幅度	
经营活动产生的现金流量净额	112,881,785.64	173,386,671.93	53.60	主要是公司业务增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	85,848,006.45	-366,818,972.87	-527.29	交易性金融资产变现较去年同期少

2、公司 2010 年经营与管理分析

(1) 业务经营

公司主营业务及其经营状况

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	266,775,277.04	41,737,193.62	84.35	55.45	95.65	减少 3.21 个百分点
银行	139,915,308.84	10,438,582.75	92.54	16.88	46.92	减少 1.53 个百分点
基财	206,431,611.38	11,737,452.41	94.31	41.33	24.19	增加 0.78 个百分点
科技	96,249,474.03	65,739,668.59	31.7	-30.44	-43.68	增加 16.06 个百分点
其他	153,513,608.12	83,838,176.14	45.39	3.53	42.84	减少 15.03 个百分点
合计	862,885,279.41	213,491,073.52	75.26	19.18	0.09	增加 4.72 个百分点
分产品						
软件收入	625,063,284.76	23,265,370.51	96.28	29.18	-26.47	增加 2.82 个百分点
集成收入	47,320,653.93	43,078,929.84	8.96	-19.87	-18.39	减少 1.65 个百分点
硬件收入	88,780,790.86	79,536,007.41	10.41	-19.29	-19.79	增加 0.55 个百分点

其他收入	101,720,549.86	67,610,765.76	33.53	43.05	127.46	减少 24.67 个百分点
合计	862,885,279.41	213,491,073.52	75.26	19.18	0.09	增加 4.72 个百分点

备注：证券营业成本上升的主要原因是 2010 年有硬件（股票机）的成本，而 2009 年的基数很低，导致营业成本上升 95.65%。

2010 年，公司的业务经营进一步聚焦到金融软件及相关服务上来。从行业事业部角度来看，证券、基财和银行三大金融相关的事业部，其业务收入占公司主营业务收入的 71%，其业务毛利（主营业务收入-主营业务成本）占公司主营业务毛利的 85%，软件收入占公司主营业务收入的比重由 2009 年的 67% 提高到 2010 年的 72%，软件收入毛利占公司主营业务毛利的比重由 2009 年的 89% 提高到 2010 年的 93%。2010 年，公司传统的恒生 1.0 业务保持了较快的增长势头。三大金融相关的事业部，其业务收入与上年同比增长 40%，业务毛利与上年同比增长 37%。

证券事业部在 2010 年获得了快速的发展，也顺利中标了中信证券、华泰联合证券的集中交易系统，证券事业部新一代的核心交易平台 2.0 经纪业务平台在业内获得很大的反响，代表了未来证券交易系统的技术与业务发展方向，呈现良好的发展势头，进一步巩固了恒生在集中交易系统的领军地位，进一步提升了在核心券商的市场占有率。2010 年证券公司的资产管理需求旺盛，此外，股指期货、融资融券等业务依然呈现良好的发展势头。

银行事业部在 2010 年保持合理增长，传统的理财类产品的收入有所下降，但是其银行信息交换相关的产品的收入增长较快。

基财事业部 2010 年快速增长，受益于证券公司资产管理业务的快速发展，基财事业部在 2010 年诞生了恒生公司首个年合同毛利过亿元的产品。基财事业部产品毛利、增长率都超过 50% 的主要原因是加大了对比较大的证券公司资产管理系统的推广，去年一共有 7 家证券公司采购了 O32 投资管理系统，同时 TA 的合同销售和资管系统的合同销售也实现了几乎翻番的增长。

通信事业部 2010 年正式发布了 HSIPCC 4.0 CTI 平台产品，这将大大提升我们在企业统一通信（U3C）领域的核心竞争力（同时面向金融行业及非金融行业），并在未来的几年给公司带来可观的收益。

科技事业部（包括电子商务业务、智能交通业务和硬件集成业务）的电子商务解决方案在网络购物市场和各种商品交易所市场（如天津艺术品交易市场、林权交易市场等）也逐步形成了自己的竞争优势。

2010 年公司新兴的恒生 2.0 业务，由于均处于业务拓展初期，主要体现费用化，产生了亏损，其中上海聚源、数米网及公司互联网业务部的合计亏损额在 2500 万以上。公司认为这属于 2.0 业务拓展的正常现象。公司的 2.0 业务在 2010 年获得了较快的发展，其中上海聚源的产品合同毛利同比上年增长了 70% 以上；推哦（www.twioo.com）理财社区上线不到一年，其在垂直理财社区上已经有相当的知名度；根据艾瑞数据，数米基金网（www.fund123.cn）的“日均覆盖人数”也已超过 50 万。

（2）体系文化建设

2010 年公司在继续完善已有的质量管理体系、销售管理体系、绩效管理体系、预算管

理体系及其信息化的基础上，也将这些体系全面覆盖到恒生的各分（子）公司，包括新并购的上海聚源和上海力铭。实践中，这些管理体系及其固化的 IT 系统充当了一个非常好的管理输出的媒介；通过这些系统本身，再加上适当的内部管理咨询和用户培训，这些被并购对象很快就纳入了恒生统一的管理和控制体系，大大提升了整合效率。

在 2010 年，公司也开始了整个产品管理体系的重新梳理和优化。为了充分贯彻公司产品化的战略，并使公司业务战略能够清晰落地，公司首先启动了公司级和事业部的产品规划工作，并在年底进行严格的检查和考核，这很好地培养了各事业部相关负责人的战略思维能力，并同时使各事业部及公司研发中心之间形成了更多的产品与技术的复用，从而大大提升了公司整体效率。

另外，为了更好的强化公司各级组织文化建设，公司通过由各事业部的主要部门经理组成的 MAD WORKSHOP 研讨并总结出了恒生自己的“领导力模型 SERVES”。该模型非常清楚地指出了对于一个恒生的 Team Leader 而言，公司倡导哪些行为，反对哪些行为，它是恒生各级骨干人员提升自身领导力和管理能力的“武林秘籍”。以后，随着公司员工人数的不断增加，该模型及相配套的考核体系必将在良好组织氛围的营造、提升组织绩效等方面发挥更大的作用。

3、对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

（1）2011 年市场形势分析

我们判断 2011 年整个资本市场也仍将有不少热点，除了股指期货、融资融券、转融通等业务会进一步发酵并逐步真正给我们带来较大的收入增长以外，在去年底中国证监会新发布的投资顾问管理办法的促进下，证券公司的投资顾问业务及相关的 IT 系统也必将逐步兴起；而上海、大连、郑州等期货交易所的交易量的持续快速放大，也必将进一步激发期货公司在 IT 投入上的热情；银行方面，除了以往的理财业务、财富管理和中间业务需求持续增加之外，手机银行和人行二代支付的需求可能将会有一定的爆发；另外，信托公司和资产规模较大的阳光私募基金也都表现出对于 IT 应用系统的更多重视和强烈的投入意愿。以上这些机会，将不仅给传统的恒生 1.0 业务带来不少的增长空间，他也必将对恒生 2.0 业务有很大的促进作用。但同时我们也预计，2011 年员工薪酬持续上涨的压力将是巨大的，这对我们的费用控制将会构成较大的挑战。

（2）2011 年公司经营计划

2011 年公司的营业收入预算总额为 10.8 亿元，费用预算总额为 6.1 亿元。

（3）2011 年资金需求情况

2011 年公司相关项目的资金需求将根据实际情况，通过自有资金、银行贷款以及银行短期融资券来完成。

（4）重点工作及措施

2011 年公司的主题是“体验创新价值”，我们将会通过更加贴近金融业务本身和提升用户和客户体验的策略，来提高公司各类应用软件系统在金融机构和最终用户中的市场地位；

同时，我们也会继续努力培育和发展恒生 2.0 的业务，争取当年除上海聚源以外还能有的销售收入超过 1000 万的其它恒生 2.0 业务出现。

经过近一年时间的整合和磨合，上海聚源的核心骨干队伍已经基本成型，产品研发进展也较为顺利，新的面向投资机构客户的相关产品也将在 4 月之前正式发布。因此 2011 年，上海聚源将会进一步加大在销售人员、产品开发人员、客服人员上面的投入，不仅人数要翻倍，而且还要设法提高组织运行的效率。上海聚源是公司 2011 年恒生 2.0 业务最重点投入的方向，我们将会更加看重其产品的渗透率、占有率和销售收入的增长，对其做销售收入的考核而不是利润的考核。

数米网也是 2011 年公司要重点投入的恒生 2.0 业务之一，我们更加会把扩大用户数，提高客户的粘性看成非常重点的工作。

经过 2010 年的产品开发和用户试用，2011 年基金的算法交易业务也将会在多家基金公司快速铺开。

在管理上，公司将进一步落实产品化的业务经营策略。在组织能力建设上要适应“做真正的产品”（而非“软件解决方案”）；在体系建设上要配合推进“产品管理变革”，尤其是要摸索出一套真正适合 B2C 产品经营管理的体系出来。另外，公司还要开始逐步建立起内部的管理会计体系，以从项目、产品、客户等多个维度加强财务预测、分析和管控。

(二)公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	14,699.7
投资额增减变动数	-4,440.3
上年同期投资额	19,140
投资额增减幅度(%)	-23

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	清洁环保技术的应用和投资	5	
上海力铭科技有限公司	银行电子票据业务软件的开发	99	
上海聚源数据服务有限公司	金融数据软件工程的开发	99.975	
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	从事 PE 股权投资		
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)	从事房地产相关投资		
杭州恒生鼎汇科技有限公司	科技园建设和运营	3.39	

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	1,000	本公司共计认缴 2,000 万元, 占其注册资本的 5.00%。截至 2010 年 12 月 31 日, 公司累计出资 1,400 万元, 占其实收资本的 5.00%, 其中本期出资 1,000 万元	处于投入期
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	4,260	公司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 12 月 31 日, 公司累计支付认购款 7,200 万元, 其中本期支付 4,260 万元。	处于投入期
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)	500	公司承诺认购天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)1,000 万元。截至 2010 年 12 月 31 日, 公司已支付出资款 500 万元。	处于投入期
上海聚源数据服务有限公司	5,903.20	2010 年 4 月收购完成, 已经并表	-798.62
上海力铭科技有限公司	2,236.50	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 9 月根据业绩考核协议支付第二期股权转让款项 2,236.50 万元收购刘大力、刘飞持有的上海力铭科技有限公司 1% 股权。	2077.16 (2009-2010 两年)
杭州恒生鼎汇科技有限公司	800	项目投资已到位, 公司注册完成	处于投入期
合计	14,699.7	/	/

(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
三届二十二次	2010 年 1 月 20 日	见相关报纸公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 1 月 21 日
三届二十三次	2010 年 1 月 28 日		中国证券报、上海证券报	2010 年 1 月 29 日
四届一次	2010 年 2 月 8 日		中国证券报、上海	2010 年 2 月 9 日

	日		证券报	日
四届二次	2010年3月31日		中国证券报、上海证券报	2010年4月2日
四届三次	2010年4月21日		中国证券报、上海证券报	2010年4月23日
四届四次	2010年8月26日		中国证券报、上海证券报	2010年8月28日
四届五次	2010年10月22日		中国证券报、上海证券报	2010年10月22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。

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

2010年审计委员会加强体制建设，修订了《公司审计委员会组织与工作办法》，并提交四届二次董事会审议通过。

公司董事会审计委员会审核了公司2010年1季度报告及摘要、2010年中期报告及摘要和2010年第三季度报告及摘要，根据证监会和交易所的有关规定，完成了审计委员会年报审核工作。同时，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

2010年董事会薪酬与考核委员会根据《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，加强体制建设，修订了《公司薪酬与考核委员会组织和工作办法》，并提交四届二次董事会审议通过。

在四届二次年度董事会上还提交了《公司2009年度薪酬委员会工作报告》，审核了对公司董事、高管2009年度的工作绩效考核，公司薪酬委员会还负责对公司总经理制定了任期和2010年度考核细则，获得董事会审议通过；委员会并对公司2010整体薪酬工作进行了指导。根据委员会上半年的工作安排，委员会于2010年8月19日召开薪酬委员会2010年第二次会议，审议通过了《执行董事、财务总监、董事会秘书2010年度绩效考评实施细则》、《2010年公司业务高管考核办法》，递交四届四次董事会审议通过。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010年4月21日，公司召开的四届三次董事会审议通过了《对外信息报送和使用管理制度》

6、 董事会对于内部控制责任的声明

依据法律法规规定，董事会全面负责公司的内控制度建设。

公司已经按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和有关监管要求及公司《章程》的规定，设立了董事会、监事会，其中董事会下设审计委员会具体牵头承担内部控制责任。

目前已在公司内部开始建立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。公司明确了公司的管理理念和

经营风格，并在公司范围内进行广泛的教育和宣传

7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

2010年4月21日，公司召开的四届三次董事会审议通过了《内幕信息知情人登记备案制度》。之后每次年报及其他重大敏感信息披露前后均按照该制度相关规定进行登记和自查，没有发现有利用内幕信息买卖公司股份的情况。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司（母公司）2010年度共实现净利润 225,156,245.58 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 22,515,624.56 元。
2. 以 2010 年总股本 623,750,400 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 31187520 元。

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(%)
2007	1,299.48	12,050	10.78
2008	2,970.24	13,408.89	22.15
2009	2,227.68	20,561.13	10.83

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
1、四届一次监事会于 2010 年 2 月 8 日在公司会议室召开	于 2010 年 2 月 8 日在公司会议室召开，经与会监事举手表决，一致推选柳阳为恒生电子股份有限公司第四届监事会监事长，任期三年。
2、四届二次监事会于 2010 年 3 月 31 日在公司会议室举行	审议通过《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年公司年报及摘要》、《2009 年度决算报告》、《2009 年公司利润分配预案》、《关于续聘天健会计师事务所的议案》，并报股东大会审议。
3、四届三次监事会于 2010 年 4 月 21 日以通讯表决的方式举行	于 2010 年 4 月 21 日以通讯表决的方式举行，审议通过《公司 2010 年 1 季度报告》
4、四届四次监事会于 2010 年 8 月 26 日在公司 15 楼会议室举行	审议通过《2010 年度半年度报告》
5、四届五次监事会于 2010 年 10 月 22 日在公司	审议通过《公司 2010 年度 3 季度报告》

15 楼会议室举行

(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 2010 年度财务结构合理，财务状况良好。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 2010 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) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内无募集资金使用情况。

(五) 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。

(六) 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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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	7,168,008.54	735,745.00	10,329,859.80	5.50	3,161,851.26

2	货币基金	519506	海富通货币 B	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	5.32	
3	资产管理计划	B60001	汇金 1 号	4,000,000.00	3,960,240.00	4,565,760.70	2.43	565,760.70
4	创新型基金	479026	光大-中添牛本号富保 1	2,020,000.00	2,000,055.55	2,000,055.55	1.06	-19,944.45
5	开放式基金	450009	富兰克林海中小盘基金	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	1.06	
6	封闭式基金	500058	基金银丰	2,034,529.56	1,957,000.00	1,960,914.00	1.04	-73,615.56
7	创新型基金	150007	长盛同庆 B	2,000,400.00	2,000,000.00	1,780,000.00	0.95	-220,400.00
8	资产管理计划	940006	华泰福梓集合计划	1,000,000.00	914,076.78	989,302.37	0.53	-10,697.63
9	资产管理计划	B30001	东莞券旗一号	1,000,000.00	1,000,020.00	983,219.66	0.52	-16,780.34

10	开放式基金	690003	民生加银精选	1,000,000.00	992,393.49	861,397.55	0.46	-138,602.45
期末持有的其他证券投资				152,122,990.00	/	152,434,157.47	81.13	311,167.47
合计				184,345,928.10	/	187,904,667.10	100%	3,558,739.00

期末持有的其他证券投资包括:招行贷里淘金 14 天产品 143,000,000.00 元;紫鑫一号 5,127,838.20 元, 新股 1,153,275.00 元,资产管理计划 1,951,521.24 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		1,469,000.00	52,000.00	-882,895.00	可供出售金融资产	
600446	金证股份	45,358,883.81		43,830,844.20		-1,298,833.67	可供出售金融资产	
合计		69,358,883.81	/	45,299,844.20	52,000.00	-2,181,728.67	/	/

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		52,000,000	3,000,000	0	长期股权投资	
合计	52,000,000	20,000,000	/	52,000,000	3,000,000	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 698,739.06 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
上海新理益投资管理有限公司和王时雨等 17 位自然人	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	-798.33		否	市场价格	是	是	0	
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	2011.16 (2009-2010 两年)		否	对赌协议约定	是	是		

上海力铭科技的收购涉及到对赌协议, 因此收购价格有区间。

2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)	关联关系
益海嘉里食品营销	杭州市文三路 259 号的房屋				21,892,219.72	否	市场	是			

有限公司 杭州分公司、自然人邱向英	面积共计 2,447.78 平方米、车位四处						价				
----------------------	---------------------------	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

(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
杭州恒生数字设备科技有限公司	参股公司	购买商品	购买电子产品	市场价格		360,657.59	1.39			
合计				/	/	360,657.59	1.39	/	/	/

(六) 重大合同及其履行情况

(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	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	18,365
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）	18,365
担保总额占公司净资产的比例(%)	18.54

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。	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、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。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	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	103
境内会计师事务所审计年限	8

(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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的

稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 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、被认定为国家规划布局内重点软件企业的公告	中国证券报 D003、上海证券报 B14	2010 年 1 月 12 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告暨 2010 年第一次临时股东大会的通知、独立董事候选人声明、独立董事提名人声明	中国证券报 C07、上海证券报 B81	2010 年 1 月 21 日	http://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	http://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	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告暨 2009 年度股东大会通知、监事会决议公告、2010 年为子公司提供担保公告	中国证券报 D006、上海证券报 B57	2010 年 4 月 2 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告、2009 年度股东大会决议公告	中国证券报 D011、上海证券报 B96	2010 年 4 月 23 日	http://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	http://www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B014、上海证券报 27 版	2010 年 6 月 12 日	http://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	http://www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B018、上海证券报 B17	2010 年 7 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于股份质押的提示性公告	中国证券报 B002、上海证券报 B24	2010 年 7 月 30 日	http://www.sse.com.cn

董事会决议公告	中国证券报 B201、上海 证券报 B172	2010 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B003、上海 证券报 B24	2010 年 9 月 30 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告暨 2010 年第二次临时 股东大会通知	中国证券报 B034、上海 证券报 26	2010 年 10 月 25 日	http://www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 A36、上海 证券报 B25	2010 年 11 月 12 日	http://www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B003、上海 证券报 B9	2010 年 11 月 19 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第二次临时 股东大会决议公告	中国证券报 A28、上海 证券报 B24	2010 年 11 月 23 日	http://www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B007、上海 证券报 B32	2010 年 12 月 27 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、陈翔审计，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（2011）968 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 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 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。

一、管理层对财务报表的责任

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。

二、注册会计师的责任

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。

三、 审计意见

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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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·杭州

中国注册会计师 陈翔
中国注册会计师 沃巍勇

报告日期：2011 年 3 月 19 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2010 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	1	411,451,033.65	491,424,484.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	187,904,667.10	67,437,286.93
应收票据			
应收账款	3	84,712,262.96	70,483,280.50
预付款项	5	2,471,029.12	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			
应收股利			
其他应收款	4	11,578,910.25	9,991,926.27
买入返售金融资产			
存货	6	191,973,446.60	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		890,091,349.68	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	7	133,929,400.90	37,524,305.95
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	390,011,557.51	197,406,995.79
投资性房地产	10	37,293,678.67	44,256,794.24
固定资产	11	87,604,528.55	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	12	53,674,162.89	18,086,091.03
开发支出			
商誉	13		
长期待摊费用	14	1,358,623.43	290,030.01
递延所得税资产	15	4,719,413.73	3,728,769.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		708,591,365.68	398,649,758.76
资产总计		1,598,682,715.36	1,337,441,918.79
流动负债：			
短期借款	17	33,750,000.00	
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	18	6,150,000.00	
应付账款	19	42,181,631.49	94,898,918.69
预收款项	20	139,305,953.81	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	21	49,306,251.19	26,745,603.29
应交税费	22	40,884,446.31	30,315,999.97
应付利息	23	188,993.44	115,950.00
应付股利	24		11,081.11
其他应付款	25	60,001,189.26	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		25,000,000.00
其他流动负债	28	1,500,000.00	3,135,000.00
流动负债合计		373,268,465.50	356,090,201.61
非流动负债：			
长期借款	29	138,250,000.00	52,000,000.00
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债	26	2,430,003.19	1,879,054.45
递延所得税负债	15	1,679,250.61	2,750,397.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		142,359,253.80	56,629,451.51
负债合计		515,627,719.30	412,719,653.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	30	623,750,400.00	445,536,000.00
资本公积	31	43,220,320.63	57,368,413.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	32	93,859,877.39	71,344,252.83
一般风险准备			
未分配利润	33	230,039,916.65	234,379,865.34
外币报表折算差额		-108,610.90	-181,627.19
归属于母公司所有者 权益合计		990,761,903.77	808,446,904.07
少数股东权益		92,293,092.29	116,275,361.60
所有者权益合计		1,083,054,996.06	924,722,265.67
负债和所有者权益 总计		1,598,682,715.36	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 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		179,438,064.18	268,806,444.15
交易性金融资产		184,879,787.44	65,736,286.93
应收票据			
应收账款	1	48,244,380.38	39,363,320.24
预付款项		1,357,602.06	1,319,888.82
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	10,541,619.15	9,258,154.58
存货		34,830,206.27	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		459,291,659.48	403,501,828.08
非流动资产:			
可供出售金融资产		133,929,400.90	37,524,305.95
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	556,523,473.69	408,519,153.77
投资性房地产		20,566,343.72	27,087,007.41
固定资产		75,569,845.60	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		8,691,177.25	8,604,460.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		436,306.90	
递延所得税资产		3,779,879.89	3,343,198.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		799,496,427.95	570,960,510.63

资产总计		1,258,788,087.43	974,462,338.71
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		6,150,000.00	
应付账款		11,701,222.36	20,751,631.91
预收款项		46,437,590.55	49,210,696.05
应付职工薪酬		43,607,984.09	23,610,324.11
应交税费		29,754,029.92	28,161,901.93
应付利息			
应付股利			11,081.11
其他应付款		43,952,539.52	44,012,683.56
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,500,000.00	3,135,000.00
流动负债合计		203,103,366.44	168,893,318.67
非流动负债：			
长期借款		47,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		2,152,968.83	1,734,846.49
递延所得税负债		1,679,250.61	2,750,397.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		50,832,219.44	4,485,243.55
负债合计		253,935,585.88	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		57,722,482.48	56,833,203.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		93,859,877.39	71,344,252.83
一般风险准备			
未分配利润		229,519,741.68	227,370,320.66
所有者权益（或股东权益）合计		1,004,852,501.55	801,083,776.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,258,788,087.43	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—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		867,227,002.43	729,711,772.40
其中：营业收入	34	867,227,002.43	729,711,772.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	34	719,113,039.20	581,618,974.76
其中：营业成本		214,173,065.51	213,989,384.55
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	35	31,120,349.95	21,195,382.72
销售费用	36	144,335,688.02	131,220,419.80
管理费用	37	326,031,012.35	214,992,388.76
财务费用	38	-641,975.59	-2,484,164.66
资产减值损失	41	4,094,898.96	2,705,563.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	39	-8,203,757.76	12,110,138.20
投资收益（损失以“－”号填列）	40	15,989,395.89	25,197,274.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,184,937.81	7,246,549.12
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		155,899,601.36	185,400,210.67
加：营业外收入	42	88,838,361.18	48,230,159.73
减：营业外支出	43	1,089,819.61	949,504.98
其中：非流动资产处置损失	43	110,129.50	149,280.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		243,648,142.93	232,680,865.42

减：所得税费用	44	21,969,448.53	22,723,728.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		221,678,694.40	209,957,136.55
归属于母公司所有者的净利润		218,666,875.87	205,611,275.22
少数股东损益		3,011,818.53	4,345,861.33
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	45	0.35	0.33
（二）稀释每股收益	45	0.35	0.33
七、其他综合收益	46	962,295.77	1,099,927.55
八、综合收益总额		222,640,990.17	211,057,064.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		219,629,171.64	206,696,412.86
归属于少数股东的综合收益总额		3,011,818.53	4,360,651.24

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—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	4	680,014,582.11	574,346,799.63
减：营业成本	4	113,487,955.90	122,367,114.05
营业税金及附加		19,793,819.79	14,527,408.92
销售费用		128,717,596.86	121,874,077.89
管理费用		266,902,120.29	190,568,358.81
财务费用		1,227,252.07	-1,260,721.06
资产减值损失		2,635,279.07	1,962,022.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-8,187,187.42	10,674,464.52
投资收益（损失以“-”号填列）	5	18,036,912.29	21,914,107.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5	3,617,319.92	5,100,429.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		157,100,283.00	156,897,110.74
加：营业外收入		85,667,080.51	47,573,845.58
减：营业外支出		860,682.68	799,759.44
其中：非流动资产处置损失		52,732.80	128,116.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号		241,906,680.83	203,671,196.88

填列)			
减：所得税费用		16,750,435.25	15,968,256.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		225,156,245.58	187,702,940.10
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		889,279.48	1,005,379.54
七、综合收益总额		226,045,525.06	188,708,319.64

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—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		979,631,430.10	798,176,730.37
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		49,436,433.43	34,161,000.27

收到其他与经营活动有关的现金	1	163,380,747.98	33,117,395.29
经营活动现金流入小计		1,192,448,611.51	865,455,125.93
购买商品、接受劳务支付的现金		348,083,121.57	318,388,007.00
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		242,407,028.70	194,179,682.17
支付的各项税费		105,017,619.60	80,521,607.91
支付其他与经营活动有关的现金	2	323,554,169.71	159,484,043.21
经营活动现金流出小计		1,019,061,939.58	752,573,340.29
经营活动产生的现金流量净额		173,386,671.93	112,881,785.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		179,574,721.89	575,607,969.17
取得投资收益收到的现金		6,028,569.86	4,319,252.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,357,323.54	4,590,296.34
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

投资活动现金流入小计		220,960,615.29	614,517,517.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,884,316.23	14,351,009.13
投资支付的现金		507,564,104.72	471,088,758.67
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		41,972,274.89	13,229,743.59
支付其他与投资活动有关的现金	3	26,358,892.32	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		587,779,588.16	528,669,511.39
投资活动产生的现金流量净额		-366,818,972.87	85,848,006.45
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			82,182,702.50
取得借款收到的现金		250,650,000.00	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		250,650,000.00	132,182,702.50
偿还债务支付的现金		107,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,457,793.85	32,765,514.25
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	4	18,530,722.63	
筹资活动现金流出小计		155,988,516.48	45,765,514.25
筹资活动产生的		94,661,483.52	86,417,188.25

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		307,028.91	76,418.95
五、现金及现金等价物净增加额		-98,463,788.51	285,223,399.29
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		392,612,167.49	491,075,956.00

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—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		740,182,646.05	631,711,298.65
收到的税费返还		46,460,513.53	33,947,152.99
收到其他与经营活动有关的现金		163,548,058.38	23,959,369.42
经营活动现金流入小计		950,191,217.96	689,617,821.06
购买商品、接受劳务支付的现金		155,928,889.90	146,354,426.55
支付给职工以及为职工支付的现金		195,510,753.27	169,286,366.12
支付的各项税费		95,677,276.39	62,926,193.83
支付其他与经营活动有关的现金		306,432,608.50	139,617,953.87
经营活动现金流出小计		753,549,528.06	518,184,940.37
经营活动产生的现金流量净额		196,641,689.90	171,432,880.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		99,492,476.04	510,426,121.90

取得投资收益收到的现金		6,028,569.86	4,319,252.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,757,127.94	4,539,870.19
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
投资活动现金流入小计		140,278,173.84	549,285,244.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,476,479.43	10,850,689.49
投资支付的现金		401,815,709.72	417,286,858.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		59,032,000.00	144,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			30,000,000.00
投资活动现金流出小计		468,324,189.15	602,137,547.98
投资活动产生的现金流量净额		-328,046,015.31	-52,852,303.56
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		147,000,000.00	
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		147,000,000.00	
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,939,261.10	29,702,400.00
支付其他与筹资活动			

有关的现金			
筹资活动现金流出 小计		104,939,261.10	29,702,400.00
筹资活动产生的 现金流量净额		42,060,738.90	-29,702,400.00
四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响		-408.74	-18,129.06
五、现金及现金等价物净 增加额		-89,343,995.25	88,860,048.07
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		179,213,920.65	268,557,915.90

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—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	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	-14,148,092.46			22,515,624.56		-4,339,948.69	73,016.29	-23,982,269.31	158,332,730.39
(一)净利润							218,666,875.87		3,011,818.53	221,678,694.40
(二)其他综合收益		889,279.48						73,016.29		962,295.77

上述(一)和(二)小计		889,279.48					218,666,875.87	73,016.29	3,011,818.53	222,640,990.17
(三)所有者投入和减少资本		-22,182,221.26							-31,933,594.85	-54,115,816.11
1. 所有者投入资本									-32,020,000.00	-32,020,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-22,182,221.26							86,405.15	-22,095,816.11
(四)利润分配	178,214,400.00				22,515,624.56		-223,006,824.56		1,207,377.55	-21,069,422.45
1. 提取盈余公积					22,515,624.56		-22,515,624.56			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	178,214,400.00						-200,491,200.00			-22,276,800.00
4. 其他									1,207,377.55	1,207,377.55
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或										

股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他		7,144,849.32							3,732,129.46	10,876,978.78
四、本期末 余额	623,750,400.00	43,220,320.63			93,859,877.39		230,039,916.65	-108,610.90	92,293,092.29	1,083,054,996.06

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.所有者投入资本									82,182,702.50	82,182,702.50
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									
（七）其他									
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

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—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	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	889,279.48			22,515,624.56		2,149,421.02	203,768,725.06
(一)净利润							225,156,245.58	225,156,245.58
(二)其他综合收益		889,279.48						889,279.48
上述(一)和(二)小计		889,279.48					225,156,245.58	226,045,525.06
(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	178,214,400.00				22,515,624.56		-223,006,824.56	-22,276,800.00
1. 提取盈余公积					22,515,624.56		-22,515,624.56	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	178,214,400.00						-200,491,200.00	-22,276,800.00

4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	623,750,400.00	57,722,482.48			93,859,877.39		229,519,741.68	1,004,852,501.55

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	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								
(七)其他								
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

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

(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》，公司现有注册资本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，经营第二类增值电信业务服务（范围详见《增值电信业务经营许可证》，有效期至2013年2月2日），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：

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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析法组合	应收款项的账龄
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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账龄分析法组合中计提坏账准备，具体方法见按组合计提坏账准备的应收款项的确认标准和计提方法。

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) 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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	2.38-9.50
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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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决算的，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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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
管理软件	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复

核。

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究阶段，是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等具有较大的不确定性；开发阶段相对研究阶段而言，是指完成了研究阶段的工作，在很大程度上形成一项新产品或新技术的基本条件已经具备。

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；用于补偿已发生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) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(2) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

(3) 质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

(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；系统集成收入（建筑安装工程合同）按 3% 的税率计缴。其他收入按 5% 的税率计缴。
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	公司及控股子公司的各期企业所得税适用税率如下：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，控股子公司上

		海恒生聚源数据服务有限公司本期按 22% 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	根据国家税务总局国税发〔2010〕53 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。
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;	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、国家税务总局联合下发的《关于发布 2010 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》(发改高技〔2011〕342 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, 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)规定, 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。

根据国家财政部颁布的文件《国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡》(财税〔2008〕21 号)规定, 控股子公司上海恒生聚源数据服务有限公司本期减按 22% 税率计缴。

(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	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	浙 江 杭 州	房 地 产 业	165,000,000.00	科 技 园 建 设 与 经 营 等	115,000,000.00		69.70	69.70	是	52,051,608.53		
无锡恒华科无锡恒华科技发展有限公司	控 股 子 公 司	江 苏 无 锡	房 地 产 业	50,000,000.00	科 技 园 建 设 与 经 营 等	27,500,000.00		55.00	55.00	是	34,502,983.74		
杭州数米网络科技有限公司	控 股 子 公 司	浙 江 杭 州	投 资 咨 询	20,000,000.00	网 络 技 术 、 电 子 产 品 等	16,000,000.00		80.00	80.00	是	1,394,711.68		
杭州恒生数据安全技术有限公司	控 股 子 公 司	浙 江 杭 州	软 件 业	14,595,000.00	软 件 开 发 、 硬 件 销 售 等	10,383,589.00		87.70	87.70	是	762,300.92		
杭州恒生网络技术服务有限公司	全 资 子 公 司	浙 江 杭 州	软 件 业	10,000,000.00	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	浙 江 杭 州	商 业	5,000,000.00	软 件 开 发 、 硬 件 销 售 等	4,750,000.00		95.00	95.00	是	461,276.52		
杭州恒生智能系统集成有限公司	全 资 子 公 司	浙 江 杭 州	软 件 业	5,000,000.00	软 件 开 发 、 硬 件 销 售	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	2,000,000.00	软件开发、硬件销售等	1,400,000.00		98.50	98.50	是	9,041.78		
上海易锐管理咨询有限公司	控股子公司	上海市	管理咨询	1,000,000.00	经济信息、咨询等	700,000.00		70.00	70.00	是	139,144.96		
日本恒生软件株式会社	参股子公司	日本	软件业	35,500,000.00 日元	软件开发、硬件销售等	1,364,608.22		48.95	60.00	是	2,621,063.47		
恒生网络有限公司	全资子公司	香港	软件业	10,000,000.00 港元	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	3,000.00 美元	软件开发等	20,481.60 美元		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	36,365,000.00		99.00	99.00	是	338,933.18		
上海恒生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	数据服务等	59,032,000.00		99.975	99.975	是	12,027.51		

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

因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与上海新理益投资管理有限公司和王时雨等 17 位自然人于 2010 年 1 月 21 日签订的《股权转让协议》，本公司以 5,903.20 万元受让上海新理益投资管理有限公司和王时雨等 17 位自然人持有的上海聚源数据服务有限公司 99.975% 股权。本公司已于 2010 年 3 月累计支付股权转让款 5,903.20 万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2010 年 4 月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

根据控股子公司杭州恒生科技园有限公司 2010 年 10 月 20 日股东会决议，杭州恒生科技园有限公司以持有的杭州恒生百川科技有限公司 40% 股权认缴杭州恒生鼎汇科技有限公司新增注册资本 5,120 万元。本公司对杭州恒生百川科技有限公司直接持股比例由 75% 降至 35%，该公司已于 2010 年 10 月 27 日办妥了股权变更登记手续，故自 2010 年 11 月起不再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
上海恒生聚源数据服务有限公司	48,110,039.58	-10,936,722.11

(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
杭州恒生百川科技有限公司	123,170,489.76	-3,425,452.30

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：	/	/		/	/	
人民币			349,811.98			97,315.13
银行存款：	/	/		/	/	
人民币			363,906,057.27			466,201,928.90
美元	208,726.72	6.62270	1,382,334.45	76,338.95	6.8282	521,257.62
港元	3,566,198.14	0.85093	3,034,584.98	3,467,727.96	0.88048	3,053,265.11
日元	78,746,117.00	0.08126	6,398,909.47	68,918,137.00	0.07378	5,084,780.43
其他货币资	/	/		/	/	

金:						
人民币			36,347,045.26			16,465,937.06
港元	37,947.00	0.85093	32,290.24			
合计	/	/	411,451,033.65	/	/	491,424,484.25

其他货币资金期末数包括贷款保证金 18,530,722.63 元、存出投资款 14,433,179.10 元、银行承兑汇票保证金 3,107,290.24 元、保函保证金 308,143.53 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	30,694,246.17	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	157,210,420.93	
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	187,904,667.10	67,437,286.93

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法组合计提坏账准备	110,128,071.83	100.00	25,415,808.87	23.08	92,431,153.64	99.54	21,947,873.14	23.75
组合小计	110,128,071.83	100.00	25,415,808.87	23.08	92,431,153.64	99.54	21,947,873.14	23.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					430,528.00	0.46	430,528.00	100.00
合计	110,128,071.83	/	25,415,808.87	/	92,861,681.64	/	22,378,401.14	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内小计	73,190,452.34	66.46	3,659,522.61	61,641,583.05	66.69	3,082,079.17
1 至 2 年	14,273,966.86	12.96	1,427,396.69	11,070,138.25	11.98	1,107,013.82
2 至 3 年	3,335,375.80	3.03	1,000,612.74	2,800,931.70	3.03	840,279.51
3 年以上	19,328,276.83	17.55	19,328,276.83	16,918,500.64	18.30	16,918,500.64
合计	110,128,071.83	100.00	25,415,808.87	92,431,153.64	100.00	21,947,873.14

(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(%)
中国民生银行股份有限公司	非关联方	9,074,739.10	其中账龄 1 年以内 7,592,939.10 元，账龄 1-2 年 1,276,800.00 元，2-3 年 205,000.00 元。	8.24
诺基亚西门子通信技术(北京)有限公司	非关联方	4,525,061.23	1 年以内	4.11
中咨泰克交通工程有限公司	非关联方	2,758,800.00	1 年以内	2.51
中国光大银行股份有限公司	非关联方	2,631,200.00	其中账龄 1 年以内 2,623,200.00 元，账龄 3 年以上 8,000.00 元。	2.39
华夏银行股份有限公司	非关联方	1,920,000.00	其中账龄 1 年以内 960,000.00 元，账龄 1-2 年 960,000.00 元。	1.74
合计	/	20,909,800.33	/	18.99

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	2,669,684.45	17.25						

并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄分析法组合计提坏账准备	12,802,731.70	82.75	3,893,505.90	30.41	13,697,482.58	100.00	3,705,556.31	27.05
组合小计	12,802,731.70	82.75	3,893,505.90	30.41	13,697,482.58	100.00	3,705,556.31	27.05
合计	15,472,416.15	/	3,893,505.90	/	13,697,482.58	/	3,705,556.31	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1年以内小计	7,392,074.23	57.74	369,603.70	7,443,556.60	54.35	372,177.84
1至2年	1,557,388.86	12.17	155,738.89	2,668,667.61	19.48	266,866.76
2至3年	693,007.57	5.41	207,902.27	741,066.66	5.41	222,320.00
3年以上	3,160,261.04	24.68	3,160,261.04	2,844,191.71	20.76	2,844,191.71
合计	12,802,731.70	100.00	3,893,505.90	13,697,482.58	100.00	3,705,556.31

(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(%)
杭州恒生信息技术有限公司(清算组)	非关联方	2,669,684.45	1年以内	17.25
浙江省人民政府采购中心	非关联方	1,733,843.00	其中账龄1年以内991,102.00元,账龄1-2年629,261.00元,账龄2-3年93,480.00元,账龄3年以上20,000.00元。	11.21
杭州数字电视有限公司	非关联方	773,220.70	3年以上	5.00
无锡市滨湖区建设工程管理处	非关联方	700,000.00	1年以内	4.52

广州市商业银行股份有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	1.29
合计	/	6,076,748.15	/	39.27

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	2,446,061.59	98.99	2,018,961.78	99.80
1 至 2 年	20,947.53	0.85	4,020.00	0.20
2 至 3 年	4,020.00	0.16		
合计	2,471,029.12	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
优比(中国)有限公司	非关联方	428,604.00	1 年以内	预付采购款
江苏省电力公司无锡供电公司	非关联方	261,065.86	1 年以内	预付电费
北京瞳馨兴业建筑装饰设计有限公司	非关联方	135,018.13	1 年以内	预付装修款
深圳华闻在线网络有限公司	非关联方	116,666.67	1 年以内	预付采购款
上海证券信息有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	预付采购款
合计	/	1,041,354.66	/	/

(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		3,849.53	3,849.53	
库存商品	39,187,667.91	2,060,835.74	37,126,832.17	23,019,293.72	1,338,768.64	21,680,525.08
开发成本	66,873,618.77		66,873,618.77	265,200,234.33		265,200,234.33
开发产品	87,510,481.11		87,510,481.11	9,993,437.99		9,993,437.99
委托加工物资	462,514.55		462,514.55	558,002.90		558,002.90
合计	194,038,131.87	2,064,685.27	191,973,446.60	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	936,061.58		213,994.48	2,060,835.74
合计	1,342,618.17	936,061.58		213,994.48	2,064,685.27

(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	成本与可变现净值孰低计量		
库存商品	成本与可变现净值孰低计量		

期末，已有账面价值 778.34 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 7,469,312.94 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	45,299,844.20	2,507,700.00
其他	88,629,556.70	35,016,605.95
合计	133,929,400.90	37,524,305.95

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	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	49.00	49.00	21,671.89	9,722.63	11,949.26	6,515.72	401.05
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	21.00	21.00	9,685.67	1,921.20	7,764.47	5,953.39	520.88
北京美髯公科技发展有限公司	26.63	26.63	2,704.52	367.30	2,337.22	1,529.88	3.65
杭州恒生鼎汇科技	49.14	49.14	13,324.35	0.03	13,324.32		-95.68

有限公司							
杭州恒生百川科技有限公司	35.00	35.00	25,158.15	12,959.01	12,199.14		-460.45
北京聚源锐思数据科技有限公司	22.50	22.50	1,480.09	175.55	1,304.54	152.95	21.27

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	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 (%)
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	72,000,000.00	29,400,000.00	42,600,000.00	72,000,000.00		2.51	2.51
青岛银行股份有限公司	52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00		1.01	1.01
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			
北京云洁技术创业投资有限公司	14,000,000.00	4,000,000.00	10,000,000.00	14,000,000.00		5.00	5.00
杭州中电威子	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		5.00	5.00

技术有限公司								
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
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00				
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
深圳圳嘉投资有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00			6.00	6.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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(%)
杭州恒生鼎汇科技有限公司	84,200,000.00		93,723,044.44	93,723,044.44			49.14	49.14
杭州恒生世纪实业有限公司	29,400,000.00	44,063,366.87	2,912,703.04	46,976,069.91			49.00	49.00
杭州恒生百川	44,800,000.00		42,696,994.95	42,696,994.95			35.00	35.00

科 技 有 限 公 司								
浙 江 维 尔 生 物 识 别 技 术 股 份 有 限 公 司	10,285,700.00	18,990,776.66	-1,335,092.43	17,655,684.23		2,100,000.00	21.00	21.00
北 京 美 髯 公 科 技 发 展 有 限 公 司	4,448,944.00	6,131,213.02	-27,853.78	6,103,359.24			26.63	26.63
北 京 聚 源 锐 思 数 据 科 技 有 限 公 司	500,000.00		766,004.74	766,004.74			22.50	22.50
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

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	49,261,228.74		7,355,818.75	41,905,409.99
1.房屋、建筑物	47,560,457.38		7,138,460.78	40,421,996.60
2.土地使用权	1,700,771.36		217,357.97	1,483,413.39
二、累计折旧和累 计摊销合计	5,004,434.50	1,124,443.88	1,517,147.06	4,611,731.32
1.房屋、建筑物	4,918,218.55	1,098,356.59	1,498,680.77	4,517,894.37
2.土地使用权	86,215.95	26,087.29	18,466.29	93,836.95
三、投资性房地产 账面净值合计	44,256,794.24	-1,124,443.88	5,838,671.69	37,293,678.67
1.房屋、建筑物	42,642,238.83	-1,098,356.59	5,639,780.01	35,904,102.23
2.土地使用权	1,614,555.41	-26,087.29	198,891.68	1,389,576.44
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	-1,124,443.88	5,838,671.69	37,293,678.67
1.房屋、建筑物	42,642,238.83	-1,098,356.59	5,639,780.01	35,904,102.23
2.土地使用权	1,614,555.41	-26,087.29	198,891.68	1,389,576.44

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:	137,215,282.81	18,592,614.06		16,028,154.62	139,779,742.25
其中: 房屋及建筑物	79,415,526.56	7,138,460.78		13,138,420.93	73,415,566.41
机器设备					
运输工具	11,816,795.68	182,700.97		837,955.00	11,161,541.65
电子设备	29,533,197.22	10,950,920.18		1,820,136.38	38,663,981.02
其他设备	16,449,763.35	320,532.13		231,642.31	16,538,653.17
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	39,851,220.41	3,115,452.76	13,816,817.32	4,611,560.62	52,171,929.87
其中: 房屋及建筑物	14,257,662.74	1,472,837.50	4,506,320.45	2,767,437.58	17,469,383.11
机器设备					
运输工具	3,267,232.27	53,619.58	1,692,045.93	58,364.69	4,954,533.09
电子设备	14,453,818.23	1,525,786.89	5,882,794.83	1,611,425.21	20,250,974.74
其他设备	7,872,507.17	63,208.79	1,735,656.11	174,333.14	9,497,038.93
三、固定资产账面净值合计	97,364,062.40	/		/	87,607,812.38
其中: 房屋及建筑物	65,157,863.82	/		/	55,946,183.30
机器设备		/		/	
运输工具	8,549,563.41	/		/	6,207,008.56
电子设备	15,079,378.99	/		/	18,413,006.28
其他设备	8,577,256.18	/		/	7,041,614.24
四、减值准备合计	7,290.13	/		/	3,283.83
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备	5,168.36	/		/	2,800.00
其他设备	2,121.77	/		/	483.83
五、固定资产账面价值合计	97,356,772.27	/		/	87,604,528.55
其中: 房屋及建筑物	65,157,863.82	/		/	55,946,183.30
机器设备		/		/	
运输工具	8,549,563.41	/		/	6,207,008.56
电子设备	15,074,210.63	/		/	18,410,206.28
其他设备	8,575,134.41	/		/	7,041,130.41

本期折旧额: 13,816,817.32 元。

期末，已有账面价值 557.84 万元的固定资产用于担保。

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	28,601,471.12	40,674,767.13		69,276,238.25
土地使用权	5,747,902.69	217,357.97		5,965,260.66
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	39,402,221.10		47,612,125.81
管理软件	592,000.00	1,055,188.06		1,647,188.06
二、累计摊销合计	7,022,046.56	5,086,695.27		12,108,741.83
土地使用权	578,132.74	149,679.33		727,812.07
商标	3,183,766.85	694,640.04		3,878,406.89
非专利技术	2,960,000.16	257,795.50		3,217,795.66
著作权	273,663.49	3,776,157.05		4,049,820.54
管理软件	26,483.32	208,423.35		234,906.67
三、无形资产账面净值合计	21,579,424.56	35,588,071.86		57,167,496.42
土地使用权	5,169,769.95	67,678.64		5,237,448.59
商标	3,762,633.15	-694,640.04		3,067,993.11
非专利技术	4,145,263.56	-257,795.50		3,887,468.06
著作权	7,936,241.22	35,626,064.05		43,562,305.27
管理软件	565,516.68	846,764.71		1,412,281.39
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	35,588,071.86		53,674,162.89
土地使用权	5,169,769.95	67,678.64		5,237,448.59
商标	3,762,633.15	-694,640.04		3,067,993.11
非专利技术	651,930.03	-257,795.50		394,134.53
著作权	7,936,241.22	35,626,064.05		43,562,305.27
管理软件	565,516.68	846,764.71		1,412,281.39

本期摊销额：5,086,695.27 元。

期末，已有账面价值 33.64 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

公司以前年度已对因企业合并 Hundsun Global Services Inc.形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组组合，上期末对包含商誉的相关资产组组合进行减值测试，发现与商誉相关的资产组组合不能从企业合并的协同效应中受益，对该商誉全额计提减值准备 1,110,721.19 元。本期继续对包含该商誉的相关资产组组合进行减值测试，未见明显变化，故继续保留商誉减值准备 1,110,721.19 元。

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	290,030.01	1,731,794.79	663,201.37		1,358,623.43
合计	290,030.01	1,731,794.79	663,201.37		1,358,623.43

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	4,349,158.29	3,446,911.30
预计负债	366,112.86	281,858.17
交易性金融工具公允价值变动	4,142.58	
小计	4,719,413.73	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	531,946.40	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	1,147,304.21	990,372.54
小计	1,679,250.61	2,750,397.06

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
交易性金融工具公允价值变动引起的应纳税暂时性差异	3,546,309.34
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	7,648,694.75
小计	11,195,004.09
可抵扣差异项目:	
资产减值准备引起的可抵扣暂时性差异	27,480,494.15
预计负债引起的可抵扣暂时性差异	2,325,638.98
交易性金融工具公允价值变动引起的应纳税暂时性差异	16,570.33
小计	29,822,703.46

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	26,083,957.45	3,225,357.32			29,309,314.77
二、存货跌价准备	1,342,618.17	936,061.58		213,994.48	2,064,685.27
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			4,006.30	3,283.83
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	4,161,418.90		218,000.78	35,981,338.59

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
抵押借款	13,750,000.00	
保证借款	20,000,000.00	
合计	33,750,000.00	

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	6,150,000.00	
合计	6,150,000.00	

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	14,202,719.69	65,827,929.83
工程款	22,966,053.45	28,860,091.91
设备款	5,012,858.35	210,896.95
合计	42,181,631.49	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

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	55,860,087.51	50,230,751.42
售房款	83,445,866.30	39,934,473.30
合计	139,305,953.81	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。

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	16,533,825.80	200,549,016.66	181,314,053.56	35,768,788.90
二、职工福利费		3,254,167.43	3,254,167.43	
三、社会保险费	675,801.73	14,497,405.18	14,225,616.14	947,590.77
医疗保险费	276,338.83	4,291,387.12	3,988,477.33	579,248.62
基本养老保险费	334,417.28	8,897,717.47	8,967,683.52	264,451.23
失业保险费	44,757.41	1,132,073.05	1,137,091.56	39,738.90
工伤保险费	8,327.75	52,928.50	41,952.36	19,303.89
生育保险费	11,960.46	123,299.04	90,411.37	44,848.13
四、住房公积金	940,396.00	29,136,768.31	30,074,813.92	2,350.39
五、辞退福利		268,361.17	268,361.17	
六、其他	8,595,579.76	9,046,954.46	5,055,013.09	12,587,521.13
合计	26,745,603.29	256,752,673.21	234,192,025.31	49,306,251.19

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 12,587,521.13 元。

1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额计划于 2011 年 1 季度发放；

- 2) 社会保险费余额已于 2011 年 1 月份上缴;
3) 其他均系工会经费和职工教育经费, 于实际发生时列支。

22、 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	10,173,115.53	12,632,597.56
营业税	8,869,705.34	4,892,446.01
企业所得税	14,336,420.32	8,802,681.67
个人所得税	989,016.55	633,873.93
城市维护建设税	1,233,918.43	1,697,320.27
土地增值税	4,179,148.13	-7,756.71
房产税	26,994.97	58,166.00
土地使用税	68,379.70	68,798.60
印花税		2,498.84
教育费附加	548,971.06	748,111.75
地方教育附加	306,083.81	481,831.36
水利建设专项资金	152,692.47	305,430.69
合计	40,884,446.31	30,315,999.97

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	188,993.44	115,950.00
合计	188,993.44	115,950.00

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
流通股股利		11,081.11	
合计		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	31,362,013.94	34,322,742.45
单位往来款	10,790,895.28	28,681,331.94
押金保证金	10,860,145.24	19,281,681.60
其他	6,988,134.80	3,416,667.84
合计	60,001,189.26	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

单位名称	期末数	款项性质及内容
歌山建设集团有限公司	6,040,000.00	押金及保证金
小计	6,040,000.00	

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	1,879,054.45	550,948.74		2,430,003.19
合计	1,879,054.45	550,948.74		2,430,003.19

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
合计		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		25,000,000.00
合计		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（%）	期初数
					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	2,400.00
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
合计	/	/	/	/	2,500.00

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	1,500,000.00	3,135,000.00
合计	1,500,000.00	3,135,000.00

相关项目尚在研发之中，待项目完成验收之后根据资产受益期限摊销。

明细如下：

项目	原始金额	摊余金额	说明
新一代移动电子商务平台关键技术和产业化项目	1,500,000.00	1,500,000.00	杭州市科学技术局、杭州财政局联合下发的杭科计

			(2009) 253 号文、杭财教 (2009) 1417 号文
小 计	1,500,000.00	1,500,000.00	

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	91,250,000.00	50,000,000.00
抵押借款		2,000,000.00
保证借款	47,000,000.00	
合计	138,250,000.00	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	5.40	50,000,000.00	50,000,000.00
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
招商银行股份有限公司杭州分行	2010 年 5 月 5 日	2013 年 4 月 21 日	人民币	5.53	47,000,000.00	
中国银行无锡惠山支行	2010 年 7 月 30 日	2014 年 7 月 29 日	人民币	6.34	41,250,000.00	
合计	/	/	/	/	138,250,000.00	52,000,000.00

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	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 4.00 股，由未分配利润 178,214,400.00 元转增股本，共计增加股数 178,214,400 股。增资后，公司注册资本变更为 623,750,400.00 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天健验 (2010) 170 号《验资报告》。截至 2010 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)	31,680,839.09		22,182,221.26	9,498,617.83
其他资本公积	25,687,574.00	8,034,128.80		33,721,702.80
合计	57,368,413.09	8,034,128.80	22,182,221.26	43,220,320.63

1) 股本溢价本期减少主要系公司本期购买刘大力、刘飞持有的控股子公司上海力铭科技有限公司 1% 的少数股权所支付的股权收购款项 22,365,000.00 元与所购股权自购买日开始持续计算的净资产份额 182,778.74 元之间的差额 22,182,221.26 元，根据财会 (2008) 11 号文要

求调整本期资本公积-股本溢价。

2) 其他资本公积本期增加主要系联营企业杭州恒生鼎汇科技有限公司资本公积发生变动，本公司按照持股比例计算应享有权益变动 7,144,849.32 元；以及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 889,279.48 元。

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	71,344,252.83	22,515,624.56		93,859,877.39
合计	71,344,252.83	22,515,624.56		93,859,877.39

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	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	218,666,875.87	/
减：提取法定盈余公积	22,515,624.56	10
应付普通股股利	22,276,800.00	
转作股本的普通股股利	178,214,400.00	
期末未分配利润	230,039,916.65	/

1) 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 0.50 元(含税)，股票股利 4.00 股，合计分配普通股股利 200,491,200.00 元(含税)。

2) 按 2010 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 22,515,624.56 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	862,885,279.41	724,034,909.53
其他业务收入	4,341,723.02	5,676,862.87
营业成本	214,173,065.51	213,989,384.55

(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	680,170,567.55	70,416,451.76	557,617,934.54	86,443,744.89
房地产业	93,933,921.00	63,538,614.34	56,416,670.00	27,706,715.20
商业	88,780,790.86	79,536,007.41	110,000,304.99	99,156,932.46
合计	862,885,279.41	213,491,073.51	724,034,909.53	213,307,392.55

(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	351,105,123.25	1,861,946.99	254,714,951.27	950,118.78

软件产品销售				
定制软件销售	134,384,480.65	17,757,474.64	142,118,661.80	29,978,900.01
系统集成	47,320,653.93	43,078,929.84	59,052,445.19	52,785,370.15
外购商品销售	88,780,790.86	79,536,007.41	110,000,304.99	99,156,932.46
科技园开发销售	93,933,921.00	63,538,614.34	56,416,670.00	27,706,715.20
软件服务	139,573,680.86	3,645,948.88	87,041,182.99	712,357.92
其他	7,786,628.86	4,072,151.41	14,690,693.29	2,016,998.03
合计	862,885,279.41	213,491,073.51	724,034,909.53	213,307,392.55

(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	836,047,064.59	201,783,221.45	692,323,311.72	186,912,481.44
国外	26,838,214.82	11,707,852.06	31,711,597.81	26,394,911.11
合计	862,885,279.41	213,491,073.51	724,034,909.53	213,307,392.55

(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（%）
无锡市亨利富建设发展有限公司	14,900,200.00	1.72
中原证券股份有限公司	14,749,050.43	1.70
国海证券有限责任公司	12,535,306.84	1.44
无锡市滨湖区雪浪街道板桥股份经济合作社	11,245,104.00	1.30
光大证券股份有限公司	9,434,616.15	1.09
合计	62,864,277.42	7.25

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	18,401,977.94	12,858,842.77	应纳税营业额
城市维护建设税	5,097,520.13	3,832,813.14	应缴流转税税额
教育费附加	2,229,591.50	1,679,881.50	应缴流转税税额
地方教育附加	1,403,647.12	1,049,997.21	应缴流转税税额
土地增值税	3,466,969.66	1,773,848.10	详见本财务报表附注
房产税	520,643.60		
合计	31,120,349.95	21,195,382.72	/

36、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,451,229.27	58,031,143.35
差旅费	44,731,240.89	39,992,977.51
市场推广宣传费	20,551,984.15	19,332,270.35
办公经费	4,790,956.28	4,845,225.96
项目咨询费	2,553,480.47	4,590,530.68

车辆费用	2,442,950.48	1,327,905.79
折旧	1,941,561.83	1,542,481.98
其他	1,872,284.65	1,557,884.18
合计	144,335,688.02	131,220,419.80

37、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	167,513,917.72	96,911,865.03
差旅费	54,743,243.45	46,508,068.83
研发费	36,373,707.48	25,169,084.44
办公经费	18,081,199.37	11,539,306.59
折旧费	12,188,219.06	10,742,408.01
无形资产摊销	5,086,695.27	1,052,936.44
业务招待费	19,167,198.90	12,991,519.21
车辆费用	4,378,739.73	2,928,122.27
中介费	3,724,421.14	4,847,683.49
其他	4,773,670.23	2,301,394.45
合计	326,031,012.35	214,992,388.76

38、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,373,958.25	524,297.44
利息收入（以“-”号填列）	-4,139,177.34	-3,157,890.63
汇兑净损益	-402.40	30,296.62
其他	123,645.90	119,131.91
合计	-641,975.59	-2,484,164.66

39、 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	-8,203,757.76	12,110,138.20
合计	-8,203,757.76	12,110,138.20

40、 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	3,375,000.00	3,157,894.80
权益法核算的长期股权投资收益	2,184,937.81	7,246,549.12
处置长期股权投资产生的投资收益	870,249.31	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	553,569.86	
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,005,638.91	5,765,471.89
处置可供出售金融资产取得的投资收益		9,027,359.02
合计	15,989,395.89	25,197,274.83

(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	3,000,000.00	
杭州中威电子技术有限公司	375,000.00	157,894.80	本期收到现金红利
合计	3,375,000.00	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	2,912,703.04	4,208,157.10	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	764,907.57	834,883.08	被投资单位净利润变动
北京美髯公科技发展有限公司	-27,853.78	57,389.81	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	本期该公司已清算
杭州恒生鼎汇科技有限公司	-1,353,934.34		
杭州恒生百川科技有限公司	-412,676.46		
北京聚源锐思数据科技有限公司	301,791.78		
合计	2,184,937.81	7,246,549.12	/

41、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	3,158,837.38	2,662,014.10
二、存货跌价损失	936,061.58	375,215.44
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		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,094,898.96	2,705,563.59

42、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	21,925,568.45	2,840,884.91	21,925,568.45
其中：固定资产处置利得	21,925,568.45	2,840,884.91	21,925,568.45
政府补助	19,838,329.00	11,369,565.44	17,277,329.00
税费返还	46,581,783.39	33,844,146.83	344,608.08
无法支付款项	466,081.11		466,081.11
罚款收入	225.00	4,995.00	225.00
其他	26,374.23	170,567.55	26,374.23
合计	88,838,361.18	48,230,159.73	40,040,185.87

43、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	110,129.50	149,280.66	110,129.50
其中：固定资产处置损失	110,129.50	149,280.66	110,129.50
对外捐赠	133,395.00	30,000.00	133,395.00
非常损失		14,560.00	
罚款支出	2,000.00	15,151.09	2,000.00
水利建设专项资金	758,747.87	658,637.58	
其他	85,547.24	81,875.65	85,547.24
合计	1,089,819.61	949,504.98	331,071.74

44、 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	24,031,239.24	21,456,123.36
递延所得税调整	-2,061,790.71	1,267,605.51
合计	21,969,448.53	22,723,728.87

45、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	218,666,875.87
非经常性损益	B	36,637,289.96
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	182,029,585.91
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	12
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	$M=A/L$	0.35
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.29

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

46、 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	1,046,211.15	5,969,373.19
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	156,931.67	895,405.98
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	889,279.48	1,005,379.54
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	73,016.29	94,548.01
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	73,016.29	94,548.01
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	962,295.77	1,099,927.55

47、 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
收到押金及保证金	80,403,514.67
收回押金及保证金	14,412,365.96
收到企业间往来	36,814,358.89
收回企业间往来	170,841.38
政府补助	15,418,129.00
收回员工暂借款	7,550,005.00
出租投资性房地产收到的现金	4,341,723.02

利息收入	2,924,198.77
其他	1,345,611.29
合计	163,380,747.98

(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
付现的管理费用	106,343,201.18
付现的销售费用	74,505,174.04
退还押金及保证金	88,415,843.50
支付押金及保证金	13,002,644.80
归还企业间往来	34,774,970.51
支付企业间往来	542,776.88
支付员工暂借款	4,887,916.19
其他	1,081,642.61
合计	323,554,169.71

(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
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额	26,358,892.32
合计	26,358,892.32

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
贷款保证金	18,530,722.63
合计	18,530,722.63

48、 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	221,678,694.40	209,957,136.55
加：资产减值准备	4,094,898.96	2,705,563.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,795,204.38	13,768,981.75
无形资产摊销	5,086,695.27	1,378,494.45
长期待摊费用摊销	663,201.37	267,720.12
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）	-21,822,857.45	-2,691,104.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,418.50	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	8,203,757.76	-12,110,138.20
财务费用（收益以“－”号填列）	3,274,709.43	91,010.31
投资损失（收益以“－”号填列）	-15,989,395.89	-25,266,052.28
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-990,644.26	-319,659.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,071,146.45	1,587,265.07

存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,352,730.69	-178,031,345.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,170,988.83	-24,386,513.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,979,855.43	125,930,427.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	173,386,671.93	112,881,785.64
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	392,612,167.49	491,075,956.00
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	-98,463,788.51	285,223,399.29

(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	59,032,000.00	14,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	59,032,000.00	14,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	17,059,725.11	770,256.41
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	41,972,274.89	13,229,743.59
4. 取得子公司的净资产	19,644,540.59	6,075,809.57
流动资产	18,923,325.06	14,590,836.21
非流动资产	1,381,751.04	73,829.09
流动负债	638,510.48	6,517,250.15
非流动负债	22,025.03	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	51,200,000.00	
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	26,358,892.32	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-26,358,892.32	
4. 处置子公司的净资产	123,170,489.76	
流动资产	197,245,034.41	
非流动资产	808,436.48	
流动负债	26,232,981.13	
非流动负债	48,650,000.00	

(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	392,612,167.49	491,075,956.00
其中：库存现金	349,811.98	97,315.13
可随时用于支付的银行存款	374,721,886.17	474,861,232.06
可随时用于支付的其他货币资金	17,540,469.34	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	392,612,167.49	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 年度现金流量表中现金期末数为 392,612,167.49 元，资产负债表中货币资金期末数为 411,451,033.65 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 308,143.53 元以及贷款保证金 18,530,722.63 元。

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单 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
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	21.38	21.38		71097753-7

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		浙江杭州		房地产业	16,500.00	69.70	69.70	68906427-3
无锡恒华科技发展有限公司		江苏无锡		房地产业	5,000.00	55.00	55.00	77966341-3
杭州数米网络科技有限公司		浙江杭州		投资咨询	2,000.00	80.00	80.00	66520958-9
杭州恒生数据安全技		浙江杭州		软件业	1,459.50	87.70	87.70	74345030-1

术有限公司								
杭州恒生网络技术服务有限公司		浙江杭州		软件业	1,000.00	100.00	100.00	69706860-2
杭州恒生科技有限公司		浙江杭州		商业	500.00	95.00	95.00	25392934-3
杭州恒生智能系统集成有限公司		浙江杭州		软件业	500.00	100.00	100.00	69174530-X
北京钱塘恒生科技有限公司		北京市		软件业	200.00	98.50	98.50	77548296-5
上海易锐咨询有限公司		上海市		管理咨询	100.00	70.00	70.00	77430124-5
日本恒生株式会社		日本		软件业	3,550.00 万日元	48.95	60.00	
恒生网络有限公司		香港		软件业	1,000.00 万港元	100.00	100.00	
Hundsun Global Services Inc.		美国		软件业	0.30 万美 元	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	73457614-8
上海恒生聚源数据服务有限公司		上海市		软件业	4,000	99.975	99.975	70303705-3

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
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	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
杭州恒生鼎汇科技有限公司	有限责任公司	杭州市	彭政纲	房地产业	16,656.43	49.14	49.14	56058700-6
杭州恒生百川科技有限公司	有限责任公司	杭州市	彭政纲	房地产业	12,800.00	35.00	35.00	68909954-8
北京聚源锐思数据科技有限公司	有限责任公司	北京市	王时雨	软件业	222.00	22.50	22.50	78896411-1

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

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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	电子产品	市场价	360,657.59	1.39	871,547.09	2.70

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	杭州恒生数字设备科技有限公司	房屋	2010年1月1日	2010年1月8日	市场价	13,230.47
本公司	杭州恒生电子集团有限公司	房屋	2010年1月1日	2010年12月31日	市场价	8,740.84

(3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司[注]	杭州恒生百川科技有限公司	7,865.00	2010年6月23日~2013年6月2日	否
杭州恒生电子集团有限公司	本公司	6,700.00	2010年5月5日~2013年4月21日	否

[注]：根据公司 2009 年 11 月 17 日召开的第二次临时股东大会审议通过的决议，同意本公司为原控股子公司杭州恒生百川科技有限公司提供总额为 18,000.00 万元的信用担保。截至 2010 年 11 月公司对杭州恒生百川科技有限公司直接持股比例由 75% 降至 35%，该公司已于 2010 年 10 月 27 日办妥了股权变更登记手续，故自 2010 年 11 月起不再将其纳入合并财务报表范围。详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表说明。

(4) 其他关联交易

根据公司 2010 年 8 月 26 日召开的四届四次董事会审议通过的决议，本期公司与控股子公司杭州恒生科技园有限公司、天津鼎晖永瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙) 共同出资设立杭州恒生鼎汇科技有限公司，注册资本 166,564,328.00 元。公司控股子公司杭州恒生科技园有限公司以持有的杭州恒生百川科技有限公司 40% 的股权出资，该股权投资作价参考评估价后以全体出资者确认的价值 51,200,000.00 元确定。扣除该股权账面价值 49,268,195.90 元，实现处置收益 1,931,804.10 元。上述交易股权业经坤元资产评估有限公司以 2010 年 7 月 31 日为基准日进行了评估，并由其出具坤元评报〔2010〕334 号《资产评估报告》。

根据企业会计准则的规定，对于公司与其联营企业之间发生的未实现内部交易损益应予抵销，即公司在确认投资收益时应扣除未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分。公司本期因上述事项与联营企业之间发生的内部交易，在确认投资收益时扣除未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分共计 883,761.74 元，已抵减本期按权益法核算联营企业因净损益产生的所有者权益的变动而确认的投资收益。

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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州恒生数字设备有限公司	430,745.00	430,745.00

(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 2010 年 12 月 31 日, 控股子公司上海力铭科技有限公司在上海银行股份有限公司浦东支行开立保函余额为 840,000.00 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》以及公司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 9 月支付第二期股权转让款项 2,236.50 万元收购刘大力、刘飞持有的上海力铭科技有限公司 1% 股权。2011 年公司将实施第三期收购, 收购的股权比例为 1%, 公司需支付的第三期股权转让款将根据上海力铭科技有限公司 2010 年的经营业绩按照协议约定的考核方式支付, 第三期将要支付的收购总价款介于 0 到 2,683.80 万元之间。截至本财务报告批准报出日, 第三期投资款项尚未结算。

(2). 本期公司与天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(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。截至 2010 年 12 月 31 日, 公司已支付出资款 500 万元。

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 12 月 31 日, 公司累计支付认购款 7,200 万元, 其中本期支付 4,260 万元。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 根据

2、 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	31,187,520
-----------	------------

(十三) 其他重要事项:

1、 非货币性资产交换

1. 换入资产

根据公司 2010 年 8 月 26 日召开的四届四次董事会审议通过的决议, 本期公司与控股子公司杭州恒生科技园有限公司、天津鼎晖永瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙) 共同出资设立

杭州恒生鼎汇科技有限公司，注册资本 166,564,328.00 元。公司控股子公司杭州恒生科技园有限公司以持有的杭州恒生百川科技有限公司 40% 的股权出资，换入杭州恒生鼎汇科技有限公司 30.74% 的股权，上述出资事项业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具天健验〔2010〕324 号《验资报告》。因该换入股权与换出股权未来现金流量的现值在时间、金额、风险上存在重大差额，具有商业实质，换入资产以换出资产的公允价值作为换入资产的成本。

2. 换出资产

根据公司 2010 年 8 月 26 日召开的四届四次董事会审议通过的决议，本期公司与控股子公司杭州恒生科技园有限公司、天津鼎晖永瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙) 共同出资设立杭州恒生鼎汇科技有限公司，注册资本 166,564,328.00 元。公司控股子公司杭州恒生科技园有限公司以持有的杭州恒生百川科技有限公司 40% 的股权出资，换入杭州恒生鼎汇科技有限公司 30.74% 的股权，换出股权投资作价参考评估价后以全体出资者确认的价值 51,200,000.00 元确定。上述交易股权业经坤元资产评估有限公司以 2010 年 7 月 31 日为基准日进行了评估，并由其出具坤元评报〔2010〕334 号《资产评估报告》。

2、 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3、 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	-8,203,757.76			187,904,667.10
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	37,524,305.95		7,648,694.75		133,929,400.90
金融资产小计	104,961,592.88	-8,203,757.76	7,648,694.75		321,834,068.00

4、 外币金融资产和外币金融负债

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）					
2、衍生金融资产					

3、贷款和应收款	9,876,111.51			774,371.05	9,682,486.53
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	9,876,111.51			774,371.05	9,682,486.53
金融负债	7,767,540.46				4,835,831.84

5、其他

(一) 重大投资

1. 根据原参股企业北京义云清洁技术创业投资有限公司 2010 年第二次股东会决议和修订后的公司章程规定，该公司增加注册资本 7,000 万元，其中本公司认缴 1,000 万元。变更后该公司的注册资本为 40,000 万元，本公司共计认缴 2,000 万元，占其注册资本的 5.00%。截至 2010 年 12 月 31 日，公司累计出资 1,400 万元，占其实收资本的 5.00%，其中本期出资 1,000 万元，上述出资事项业经中财会计师事务所审验，并由其出具中财验字〔2010〕第 011 号验资报告。

2. 根据公司 2010 年 8 月 26 日召开的四届四次董事会审议通过的决议，本期公司与控股子公司杭州恒生科技园有限公司、天津鼎晖永瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)共同出资设立杭州恒生鼎汇科技有限公司，于 2010 年 9 月 14 日取得注册号为 330184000141990 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 166,564,328.00 元，其中公司认缴出资 5,648,045.00 元，占其注册资本的 3.39%；杭州恒生科技园有限公司应认缴出资 76,200,000.00 元，占其注册资本的 45.75%；天津鼎晖永瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)认缴出资 84,716,283.00 元，占其注册资本的 50.86%。

截至 2010 年 12 月 31 日，杭州恒生鼎汇科技有限公司实收资本 107,278,545.00 元，其中公司及杭州恒生科技园有限公司已出资完毕，天津鼎晖永瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)实际出资 25,430,500.00 元。上述出资事项业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具天健验〔2010〕408 号验资报告。

截至本财务报表批准报出日，天津鼎晖永瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)全部出资完毕，出资事项业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具天健验〔2011〕8 号验资报告。

(二) 其他

1. 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司财产抵押、质押情况

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物/质押物		担保借款金额（万元）	借款到期日
			账面原值（万元）	账面净值（万元）		
无锡恒华科技发展有限公司	存货	中国农业银行 无锡市锡山支行[注 1]	126.70	126.70	5000.00	2012.2.20- 2012.5.5
	投资性房地产		1,795.89	1,672.73		
	固定资产		589.94	557.84		
	无形资产		37.42	33.64		
	贷款保证金	1,853.07	1,853.07			
	存货	中国银行 无锡市惠山支行[注 2]	651.64	651.64	1,375.00	2011.7.29
					1,375.00	2012.7.29
					1,375.00	2013.7.29
					1,375.00	2014.7.29
小计			5,054.66	4,895.62	10,500.00	

[注 1]:其中 1,000 万元借款同时由恒生电子股份有限公司提供连带责任保证。

[注 2]:同时由恒生电子股份有限公司提供连带责任保证。

2. 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。

3. 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% 部分经主管税务机关审核后返还计入营业外收入, 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 46,049,255.41 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 187,919.90 元。根据国务院《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4 号) 文, 公司自 2011 年起将继续享受软件增值税优惠政策。

(2) 截至本财务报表批准报出日, 公司及控股子公司尚未办妥 2010 年度企业所得税的汇算清缴。

4. 根据公司 2010 年 11 月 22 日召开的 2010 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于公司发行短期融资券的议案》决议, 公司将发行短期融资券, 金额不超过公司向中国银行间市场交易商协会申报材料前经审计净资产的 40%, 并委托招商银行股份有限公司作为本次注册发行的主承销商。发行短期融资券所募集的资金将用于补充公司营运资金及偿还银行借款。本次短期融资券的发行尚需获得中国银行间市场交易商协会的批准。

5. 根据杭州市滨江区人民法院(2008) 滨民二初字第 447-3、447-4 号民事裁定书裁定, 公司原控股子公司杭州恒生信息技术有限公司清算程序已终结。杭州恒生信息技术有限公司可供分配的资产总额为 4,898,012.14 元(其中货币资金 4,331,839.89 元, 实物资产 566,172.35 元), 按持股比例进行分配, 本公司分配额为 2,718,621.01 元(其中货币资金 2,647,643.16 元, 实物资产 70,977.85 元), 另本公司分得杭州易诺科技有限公司 15.30% 的股权(账面价值 22,041.29 元)。截至 2010 年 12 月 31 日, 公司已收到上述实物资产 70,977.85 元。

截至本财务报表批准报出日, 公司已收到上述货币资金 2,647,643.16 元, 相关股权转让手续尚未办妥。

6. 根据公司与益海嘉里食品营销有限公司杭州分公司、自然人邱向英等签订的《房屋买卖合同》, 本期公司将其持有的杭州市文三路 259 号的部分房屋及车库转让给上述公司及自然人, 转让房屋面积共计 2,447.78 平方米, 转让价款 32,948,010.00 元; 转让车位四处, 转让价款 1,000,000.00 元。实际收益 21,892,219.72 元。

(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 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法组合计提坏账准备	70,364,456.77	100.00	22,120,076.39	31.44	58,789,044.07	99.27	19,425,723.83	33.04
组合小计	70,364,456.77	100.00	22,120,076.39	31.44	58,789,044.07	99.27	19,425,723.83	33.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					430,528.00	0.73	430,528.00	100.00
合计	70,364,456.77	/	22,120,076.39	/	59,219,572.07	/	19,856,251.83	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内小计	43,225,501.31	61.43	2,161,275.06	31,521,442.69	53.61	1,576,072.15
1 至 2 年	5,783,722.04	8.22	578,372.21	8,353,431.45	14.21	835,343.14
2 至 3 年	2,821,149.00	4.01	846,344.70	2,714,087.70	4.62	814,226.31
3 年以上	18,534,084.42	26.34	18,534,084.42	16,200,082.23	27.56	16,200,082.23
合计	70,364,456.77	100.00	22,120,076.39	58,789,044.07	100.00	19,425,723.83

(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(%)
诺基亚西门子通信技术(北京)有限公司	非关联方	4,525,061.23	1 年以内	6.43
中咨泰克交通工程有限公司	非关联方	2,758,800.00	1 年以内	3.92
西部证券股份有限公司	非关联方	1,745,005.56	1 年以内	2.48
山西证券有限责任公司	非关联方	1,632,500.00	其中账龄 1 年以内 1,523,000.00 元，账龄 1-2 年 109,500.00 元。	2.32
中原期货经纪有限公司	非关联方	1,145,000.00	其中账龄 1 年以内 1,025,000.00 元，账龄 1-2 年 120,000.00 元。	1.63
合计	/	11,806,366.79	/	16.78

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	2,669,684.45	19.24						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法组合计提坏账准备	11,207,294.01	80.76	3,335,359.31	29.76	12,451,321.21	100.00	3,193,166.63	25.65
组合小计	11,207,294.01	80.76	3,335,359.31	29.76	12,451,321.21	100.00	3,193,166.63	25.65
合计	13,876,978.46	/	3,335,359.31	/	12,451,321.21	/	3,193,166.63	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 (%)	
1 年以内小计	6,472,392.53	57.75	323,219.63	7,886,446.53	63.34	394,339.94
1 至 2 年	1,402,517.11	12.52	140,251.71	1,424,779.26	11.44	142,477.93
2 至 3 年	657,852.00	5.87	197,355.60	691,066.66	5.55	207,320.00
3 年以上	2,674,532.37	23.86	2,674,532.37	2,449,028.76	19.67	2,449,028.76
合计	11,207,294.01	100.00	3,335,359.31	12,451,321.21	100.00	3,193,166.63

(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 (%)
杭州恒生信息技术有限公司(清算组)	非关联方	2,669,684.45	1 年以内	19.24
浙江省人民政府采购中心	非关联方	1,733,843.00	其中账龄 1 年以内 991,102.00 元, 账龄 1-2 年 629,261.00 元, 账龄 2-3 年 93,480.00 元, 账龄 3 年以上 20,000.00 元。	12.49

杭州数字电视有限公司	非关联方	773,220.70	3 年以上	5.57
北京中京艺苑房地产开发有限责任公司	非关联方	393,618.00	其中账龄 1 年以内 197,703.00 元, 账龄 2-3 年 195,915.00 元。	2.84
广州银行股份有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	1.44
合计	/	5,770,366.15	/	41.58

3、长期股权投资

按成本法核算

被投资单位	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
杭州恒生科技园有限公司	115,000,000.00	115,000,000.00		115,000,000.00			69.70	69.70	
上海恒生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	
上海力铭科技有限公司	36,365,000.00	14,000,000.00	22,365,000.00	36,365,000.00			99.00	99.00	
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	
杭州	10,383,589.00	10,383,589.00		10,383,589.00			87.70	87.70	

恒生 数据 安全 技术 有限 公司									
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	
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	
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	
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	
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	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 60.00%。
上海	700,000.00	700,000.00		700,000.00			70.00	70.00	

易锐 管理 咨询 有限 公司									
杭州 恒生 信息 技术 有限 公司		510,000.00	-510,000.00				51.00	51.00	
天津 鼎晖 股权 投资 一期 基金 (有 限合 伙)	72,000,000.00	29,400,000.00	42,600,000.00	72,000,000.00			2.51	2.51	
青岛 银行 股份 有限 公司	52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00			1.01	1.01	
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	14,000,000.00	4,000,000.00	10,000,000.00	14,000,000.00			5.00	5.00	
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	
杭州 恒生	6,490,400.00	6,490,400.00		6,490,400.00			5.03	5.03	

数字设备科技有限公司									
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金（有限合伙）	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00					
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	

单位：元 币种：人民币

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
杭州恒生世纪实业有限公司	29,400,000.00	44,063,366.87	2,912,703.04	46,976,069.91				49.00	49.00	
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	10,285,700.00	18,990,776.66	-1,335,092.43	17,655,684.23			2,100,000.00	21.00	21.00	
杭州恒生鼎汇科技有限公司	8,000,000.00		7,967,563.09	7,967,563.09				3.39	3.39	
北京美髯公科技发展有限公司	4,448,944.00	6,131,213.02	-27,853.78	6,103,359.24				26.63	26.63	

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	675,672,859.09	569,245,226.09
其他业务收入	4,341,723.02	5,101,573.54
营业成本	113,487,955.90	122,367,114.05

(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	613,179,841.33	54,865,938.27	502,919,012.72	60,855,232.29
商业	62,493,017.76	57,940,025.63	66,326,213.37	60,829,889.76
合计	675,672,859.09	112,805,963.90	569,245,226.09	121,685,122.05

(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	351,202,287.67	1,861,946.99	257,102,878.06	950,118.78
定制软件销售	79,391,478.49	4,556,809.11	90,935,463.99	3,583,988.90
系统集成	47,320,653.93	43,078,929.84	59,052,445.19	53,730,162.79
外购商品销售	62,493,017.76	57,940,025.63	66,326,213.37	60,829,889.76
软件服务	129,796,620.82	2,153,219.33	84,406,042.84	712,357.92
其他	5,468,800.42	3,215,033.00	11,422,182.64	1,878,603.90
合计	675,672,859.09	112,805,963.90	569,245,226.09	121,685,122.05

(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	675,672,859.09	112,805,963.90	569,245,226.09	121,685,122.05
合计	675,672,859.09	112,805,963.90	569,245,226.09	121,685,122.05

(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（%）
中原证券股份有限公司	14,749,050.43	2.17
国海证券有限责任公司	12,535,306.84	1.84
光大证券股份有限公司	9,434,616.15	1.39
华泰联合证券有限责任公司	9,330,514.87	1.37
国海良时期货有限公司	8,152,820.51	1.20
合计	54,202,308.80	7.97

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	3,375,000.00	3,157,894.80
权益法核算的长期股权投资收益	3,617,319.92	5,100,429.99
处置长期股权投资产生的投资收益	2,159,684.45	-800,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	553,569.86	
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,331,338.06	5,428,423.67
可供出售金融资产等取得的投资收益		9,027,359.02
合计	18,036,912.29	21,914,107.48

(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	3,000,000.00	本期收到现金红利
杭州中威电子技术有限公司	375,000.00	157,894.80	本期新增投资
合计	3,375,000.00	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	2,912,703.04	4,208,157.10	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	764,907.57	834,883.08	被投资单位净利润变动
北京美髯公科技发展有限公司	-27,853.78	57,389.81	被投资单位净利润变动
杭州恒生鼎汇科技有限公司	-32,436.91		
合计	3,617,319.92	5,100,429.99	/

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	225,156,245.58	187,702,940.10
加：资产减值准备	2,635,279.07	1,962,022.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,476,068.69	12,101,085.41
无形资产摊销	918,829.31	798,800.54
长期待摊费用摊销	124,659.12	
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）	-21,857,374.11	-2,707,226.71
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）	8,187,187.42	-10,674,464.52
财务费用（收益以“-”号填列）	2,662,869.84	18,129.06

投资损失（收益以“-”号填列）	-18,036,912.29	-21,982,884.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-436,681.30	-211,847.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,071,146.45	1,601,169.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,046,693.93	-9,362,763.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,363,929.17	-14,630,993.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,293,288.12	26,818,914.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	196,641,689.90	171,432,880.69
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	179,213,920.65	268,557,915.90
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	-89,343,995.25	88,860,048.07

(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	22,685,688.26
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）	17,277,329.00
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	1,355,451.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	271,738.10
所得税影响额	-4,209,769.54
少数股东权益影响额（税后）	-743,146.87
合计	36,637,289.96

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	24.34	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.26	0.29	0.29

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	411,451,033.65	491,424,484.25	-16.27	主要系公司本期投资支付的现金增加。
交易性金融资产	187,904,667.10	67,437,286.93	178.64	主要系公司本期理财产品的投资增加。

存货	191,973,446.60	297,432,200.30	-35.46	主要系本期杭州恒生百川科技有限公司不纳入公司合并财务报表范围，期末开发成本相应减少。
可供出售金融资产	133,929,400.90	37,524,305.95	256.91	主要系公司本期资金信托产品投资增加。
长期股权投资	390,011,557.51	197,406,995.79	97.57	主要系公司本期对联营企业投资增加。
无形资产	53,674,162.89	18,086,091.03	196.77	主要系公司本期著作权增加。
长期待摊费用	1,358,623.43	290,030.01	368.44	主要系公司本期租入固定资产装修支出增加。
短期借款	33,750,000.00			主要系公司本期银行借款增加。
应付账款	42,181,631.49	94,898,918.69	-55.55	主要系子公司本期支付上期应付的科技园开发成本的工程款。
预收款项	139,305,953.81	90,165,224.72	54.50	主要系子公司本期科技园项目销售预收款增加。
应付职工薪酬	49,306,251.19	26,745,603.29	84.35	主要系公司本期职工人数增加，期末计提的工资及奖金增加
应交税费	40,884,446.31	30,315,999.97	34.86	主要系公司本期应交企业所得税及土地增值税增加。
应付利息	188,993.44	115,950.00	63.00	主要系公司本期长期借款应付利息增加。
其他应付款	60,001,189.26	85,702,423.83	-29.99	主要系公司本期支付上期应付余杭创新基地管理委员会的代垫款项。
一年内到期的非流动负债		25,000,000.00	-100.00	主要系公司长期借款中一年内到期的借款减少。
长期借款	138,250,000.00	52,000,000.00	165.87	主要系控股子公司项目借款增加。
递延所得税负债	1,679,250.61	2,750,397.06	-38.95	主要系公司交易性金融工具公允价值变动引起的应纳税暂时性差异减少。
股本	623,750,400.00	445,536,000.00	40.00	主要系公司本期送红股转增股本。
盈余公积	93,859,877.39	71,344,252.83	31.56	主要系公司本期按章程规定计提了盈余公积。
利润表项目	上年同期数	本期数		
营业税金及附加	31,120,349.95	21,195,382.72	46.83	主要系公司本期营业收入增加，相应计提的营业税金及附加增加。
管理费用	326,031,012.35	214,992,388.76	51.65	主要系公司本期职工薪酬及研发费用增加。
财务费用	-641,975.59	-2,484,164.66	-74.16	主要系公司本期利息支出增加。
资产减值损失	4,094,898.96	2,705,563.59	51.35	主要系公司本期计提坏账损失、存货跌价损失增加。
公允价值变动收益	-8,203,757.76	12,110,138.20	-167.74	主要系公司本期交易性金融工具公允价

				值变动增加。
投资收益	15,989,395.89	25,197,274.83	-36.54	主要系公司本期处置可供出售金融资产取得的投资收益减少。
营业外收入	88,838,361.18	48,230,159.73	84.20	主要系公司本期非流动资产处置利得及政府补助增加。

十二、 备查文件目录

- 1、 载有董事长彭政纲先生、总经理方汉林先生、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 2010 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 2010 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
 2011 年 3 月 22 日