

恒生电子股份有限公司

600570

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	13
七、 财务会计报告（未经审计）	19
八、 备查文件目录	102

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
蒋建圣	董事	因在外地出差未能出席	彭政纲
陈鸿	董事	因在外地未能出席	王则江

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	童晨晖	屠海雁
联系地址	杭州市滨江区江南大道 3588 号 恒生大厦	杭州市滨江区江南大道 3588 号 恒生大厦
电话	0571-28829702	0571-28829702
传真	0571-28829703	0571-28829703

电子信箱	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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	杭州市滨江区江南大道 3588 号恒生大厦

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,413,876,791.95	1,598,682,715.36	-11.56
所有者权益(或股东权益)	1,012,862,736.89	990,761,903.77	2.23
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.62	1.59	1.89
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	48,665,701.15	33,487,084.07	45.33
利润总额	78,763,495.64	60,201,106.71	30.83
归属于上市公司股东的净利润	68,923,420.72	53,817,585.39	28.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	60,452,880.43	56,549,450.39	6.90
基本每股收益(元)	0.1105	0.0863	28.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0969	0.0907	6.84
稀释每股收益(元)	0.1105	0.0863	28.04
加权平均净资产收益率(%)	6.79	6.54	增加 0.25 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	-129,466,810.94	-105,345,220.56	-22.90
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.21	-0.17	-23.53

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-72,552.83	固定资产处置损失
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）	7,135,600.00	专项项目政府资助款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,847,924.55	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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,917.52	罚款收入、处置废旧物品收入等
所得税影响额	-1,480,062.38	
少数股东权益影响额（税后）	15,713.43	
合计	8,470,540.29	

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）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				22,530 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	0		质押 35,000,000
华安策略优选股票型证券投资基金	未知	4.39	27,397,753	11,817,063		未知

银华核心价值优选股票型证券投资基金	未知	3.46	21,603,235	2,914,191		未知
兴全社会责任股票型证券投资基金	未知	3.19	19,900,000	2,954,335		未知
景福证券投资基金	未知	2.67	16,645,907	7,762,898		未知
周林根	未知	2.55	15,922,074	0		未知
嘉实策略增长混合型证券投资基金	未知	2.33	14,548,535	-11,778,319		未知
蒋建圣	境内自然人	2.06	12,837,516	0		未知
王则江	境内自然人	2.00	12,488,355	0		未知
富国天合稳健优选股票型证券投资基金	未知	1.95	12,168,898	9,168,898		未知

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
华安策略优选股票型证券投资基金	27,397,753	人民币普通股
银华核心价值优选股票型证券投资基金	21,603,235	人民币普通股
兴全社会责任股票型证券投资基金	19,900,000	人民币普通股
景福证券投资基金	16,645,907	人民币普通股
周林根	15,922,074	人民币普通股
嘉实策略增长混合型证券投资基金	14,548,535	人民币普通股
蒋建圣	12,837,516	人民币普通股
王则江	12,488,355	人民币普通股
富国天合稳健优选股票型证券投资基金	12,168,898	人民币普通股

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
彭政纲	董事长	8,400,000		500,000	7,900,000	二级市场买卖
刘曙峰	副董事长	9,298,000		1,575,786	7,722,214	二级市场买卖
蒋建圣	董事	12,837,516		0	12,837,516	
陈鸿	董事	12,309,700		575,000	11,734,700	二级市场买卖
王则江	董事	12,488,355		0	12,488,355	
盛杰伟	董事					
马占春	董事					
李尊农	独立董事					
张天富	独立董事					
严建苗	独立董事					
唐媚	独立董事					
柳阳	监事长	559,720		0	559,720	
王悦东	监事					
陈春荣	监事					
方汉林	总经理	5,978,218		0	5,978,218	
林剑辉	副总经理					
官晓岚	副总经理	1,057,001		0	1,057,001	
傅美英	财务总监					
童晨晖	副总经理、董事会秘书					

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011年3月19日,公司四届六次董事会审议通过《关于聘任童晨晖为公司副总经理的议案》,聘任童晨晖为公司副总经理,任期同本届董事会。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,中国经济仍保持较快增长势头,但通货膨胀现象有所加剧,消费者价格指数(CPI)、生产者价格指数(PPI)保持较高位运行,中央针对今年宏观经济采取了积极的财政政策和稳健的货币政策。上半年的资本市场表现整体呈箱体震荡走势,其中上证指数从2808.08点调整到2762.08点。

恒生电子2011年上半年共实现营业总收入3.697亿元人民币,较去年同期同比增长25.4%,其中来自于证券公司和期货公司客户的收入增长贡献较大;报告期内公司总营业毛利的增长速度快于总营业收入的增长速度,这主要是在收入结构中,公司主动对集成业务和硬件业务

进行了收缩。

报告期内，公司销售费用同比增加 11%，远低于同期的总营业收入的增幅，体现了销售环节的生产效率有了较大提升，管理费用同比增加 41%，主要是由于公司技术及服务人员的月均员工人数同比增加了 25%，另外，由于物价上涨、IT 行业人才竞争的加剧以及受到客户（金融机构）挖角的压力，公司在今年一月份有较大的加薪幅度导致报告期公司的人均薪酬支出同比有较大的上升。

恒生电子在报告期内实现利润总额 7,876 万元，较去年同期增长 30.83%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,892 万元，较去年同比增长 28.07%。

总体来看，恒生电子在报告期内继续保持稳健的增长态势。报告期内公司虽然受到了通货膨胀的压力，但我们可以看到，对于公司的客户来说，金融 IT 产品的性能和稳定性是他们最为看重的，相对来说，对产品价格的敏感性相对要低；公司在产品的性能和稳定性方面保持一定的竞争优势，同时借助于相对领先的行业地位，因此，相比于其他行业的软件企业来说，具备较强的“成本转移”能力。目前来看，软件等智力产品在中国的市场价格还相对偏低，随着国际化进程以及客户对智力产品价值认识的提升，公司希望逐步实现从“成本转移”到“价值回归”、“价值创造”的道路。

从公司的业务形态看，恒生电子的主营业务可分为传统的 1.0 业务和恒生 2.0 业务。总体来看，中国整体的金融和资本市场还处于初期发展的阶段，金融创新始终是未来的主流方向，围绕金融创新所展开的 IT 建设将保持良好的增长，公司传统的 1.0 业务面向的市场空间仍十分可观；而公司的 2.0 业务是在公司传统的 1.0 业务基础上建立的，得到了传统的 1.0 业务的有利支撑和协助，这是有别于其他公司的竞争优势，目前整体的 2.0 业务还处在投入期。

1、恒生传统的 1.0 业务

（1）证券公司业务

恒生电子在最核心的证券交易系统的市场占有率为 47%，目前来看，券商的经营环境、业务范围等在经历新一轮的变化，直投业务、投资顾问业务、融资融券业务、转融通业务都在有序的开展与推进，这些金融创新将逐步改变原来券商靠天吃饭的格局，同时可以看到，未来券商行业的竞争也会加剧，这将促使对先进 IT 产品与服务的需求逐步增加。

报告期内，来自于证券公司业务的收入增长是一个最大的亮点。在产品线上，证券事业部的拳头产品“恒生经纪业务运营平台 2.0”继以往在华泰证券上线的基础上，今年在中信证券也正式上线；由于“恒生经纪业务运营平台 2.0”的性能比以往提高了 10 倍以上，再加上其彻底实现了账户管理、交易管理、清算系统和经营管理的松耦合，所以获得了客户的高度认可和赞赏，在市场上获得了很好的口碑，就产品先进性而言，至少领先竞争对手两年时间，预计未来 2-5 年券商将迎来更替核心交易系统的机会。报告期内，证券事业部的商品期货业务方面，则由于政府今年监管力度的明显加强，行业整体的成交量一改往年每年翻番的势头而开始出现一定萎缩的迹象，但公司仍然保持持续扩大期货业务市场占有率的进程。

（2）银行业务

报告期间，由于收紧银根的原因，银行业的综合理财业务高速增长；受益于综合理财的需求，以及在中间业务平台、银银平台、人行二代支付、票据业务升级等需求的急剧膨胀，公司整体在项目中标上表现出良好的发展势头。

此外，在报告期内，银行事业部最主要的一个竞争对手因为相关“丑闻事件”而导致退市可能，从而使公司的银行业务在近期能保持更高的竞争力和团队凝聚力。

(3) 基金与机构理财业务

§ 公募基金公司

公募基金方面，整个行业管理的资产规模总金额和总份额都略微下降，并继续在 2.4 万亿左右徘徊，基金公司的家数则从 63 家增加至 66 家；由于整个公募基金行业的发展进入调整期，整体的盈利能力出现了一定程度的下滑，故其对于 IT 系统的采购意愿有所下降，采购的周期也更长了，这也直接导致今年上半年公司在公募基金行业的销售收入有所下滑。

§ 证券公司、保险公司的资产管理

今年来，由于牌照门槛降低，证券公司的资产管理业务遍地开花，证券公司和保险公司的资产管理业务在近年将保持快速增长。

§ 信托行业

受益于阳光私募和房地产信托的原因，信托公司的资产管理规模和利润都大幅上扬。信托行业由于其不断创新的业务需求和快速增加的资产管理规模，现在各家信托公司对于 IT 系统建设的重视程度比以往任何时候都高。经过几年的持续努力，现在恒生公司已经成为中国信托行业最有影响力、解决方案最齐全、口碑最好的供应商。现在信托行业的 IT 系统建设还处在一个初期阶段，从未来看，其市场容量不会比公募基金行业小。

§ 私募基金、资产管理公司等其他机构

私募基金、独立的资产管理公司、财务公司等金融机构的 IT 建设目前还处于萌芽和起步阶段，期待未来市场机会的出现。

(4) 其他业务

自成功中标天津文化艺术品交易所、郑州文化艺术品交易所、泰山文化艺术品交易所的集中撮合系统之后，目前全国各地蓬勃兴起的文化艺术品交易所及大宗商品交易所的市场建设也为恒生科技事业部带来了不少新的商机。

2、恒生 2.0 业务

恒生 2.0 业务目前整体来说还都处于投入期，更多的体现在费用化上面，因此今年上半年恒生 2.0 业务也均处在亏损状态，由于投入加大，故亏损总额比去年同期略有扩大。公司目前对 2.0 业务不以利润考核为中心，而是以产品、市场、客户、团队的考核为重心，今年重点强调“客户体验价值”的推广。

(1) 算法交易

恒生和一著名券商合作开发的“算法交易系统”已经在 6 家基金公司正式上线，目前基于该算法的交易量也在开始逐步增加，但短期收入还非常有限。

(2) 上海聚源金融资讯

上海聚源作为恒生 2.0 最重要的业务之一，是公司成长的“二级发动机”，今年上半年继续加强在产品的设计、研发、市场和客服方面的投入，因此员工数量较去年同期增长 100% 以上，合同毛利也较去年同期增长 150% 以上；其今年 3 月下旬发布的新产品“聚源投资终端”目前也已经在几家基金公司正式上线使用，其功能和易用性也在不断地完善之中，整体来说其设计理念和思路获得了客户的广泛认可，目前已经获得多家订单，发展态势良好；而基础的金融数据库产品则借助恒生电子 1.0 业务的其它应用系统整合和对接的优势，也开始被业界越来越多的客户所接受和使用。公司对上海聚源的投入将持续增加，希望从明年开始能达到盈亏平衡。

(3) 数米网科技

由于要继续完善和推广“数米基金宝”和“数米 E 帐通”产品以增强客户粘性，并且为了逐步提高运营水平，报告期内数米网科技在人员投入上有些增大；根据艾瑞咨询提供的数据，数米网的流量在基金的垂直排名上一直处在第一位，在全球 ALEXA 排名上一直稳定在 1 万名

左右。

(4) 推哦网

今年推哦网采取了线上和线下同时推广的策略,从效果来看,线下推广取得的用户质量更高。

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	242,961,622.78	411,451,033.65	-40.95	主要系公司收款集中在下半年,本期经营性现金流入减少。
交易性金融资产	32,716,558.85	187,904,667.10	-82.59	主要系公司本期末理财产品投资减少。
应收帐款	155,149,248.69	84,712,262.96	83.15	主要系公司本期业务增长相应结算期内的应收账款增加。
预付帐款	5,436,527.64	2,471,029.12	120.01	主要系公司本期业务增长相应结算期内的预付账款增加。
其他应收款	25,793,669.46	11,578,910.25	122.76	主要系公司本期业务增长所致。
长摊待摊费用	2,028,368.83	1,358,623.43	49.30	主要系公司本期租入房屋的装修费增加。
应付票据	18,713,213.00	6,150,000.00	204.28	主要系公司本期业务过程中产生的相应结算期内的应付票据增加。
应付账款	21,607,053.18	42,181,631.49	-48.78	主要系公司本期支付的购货到期应付账款增加。
预收款项	65,397,803.87	139,305,953.81	-53.05	主要系公司上期末预收账款在本期确认收入。
应付职工薪酬	18,529,205.15	49,306,251.19	-62.42	主要系上期末奖金、津贴余额已在本期支付。
应交税费	16,790,979.10	40,884,446.31	-58.93	主要系公司上年末应交税金在本期交纳。
应付利息	251,250.00	188,993.44	32.94	主要系利率增长所致。
其他应付款	14,385,764.15	60,001,189.26	-76.02	主要系公司上期末已结算尚未支付的经营费用本期已支付,以及应归还的押金保证金减少所致
递延所得税负债	59,219.35	1,679,250.61	-96.47	主要系公司本期交易性金融资产因市价波动而引起递延所得税负债变化所致。
资本公积	27,585,253.03	43,220,320.63	-36.18	主要系公司本期可供出售金融资产因二级市场价格波动所产生的资本公积变动及溢价购买力铭少数股东权益所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业税金及附加	14,097,840.05	7,594,320.06	85.64	主要系本期业务增长所致。

管理费用	149,526,367.95	106,277,025.09	40.69	主要系本期业务增长、人员增加以及薪酬增长所致。
财务费用	402,708.51	-1,058,310.47	138.05	主要系公司本期利息支出增加而利息收入减少所致。
资产减值损失	4,693,383.90	3,196,064.52	46.85	主要系本期业务增长相应应收账款计提减值准备增加。
公允价值变动收益	-3,248,810.28	-13,020,455.28	75.05	主要系公司本期交易性金融资产二级市场价格波动相应产生的公允价值变动所致。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
收到的税费返还	10,396,526.79	18,103,290.71	-42.57	主要系公司本期应收增值税超税负返还税款暂未到账。
收到的其他与经营活动有关的现金	32,639,114.75	79,696,875.62	-59.05	主要系公司本期收到押金及保证金减少。
购买商品、接受劳务支付的现金	70,998,051.28	177,183,300.01	-59.93	主要系子公司科技园项目本期支付的减少。
收回投资所收到的现金	1,237,682,677.00	119,216,584.53	938.18	主要系公司上期末银行理财产品投资在本期收回。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	100,060.00	4,535,193.46	-97.79	主要系公司上年同期处置昌地房产,本期未有此类业务。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,647,643.16	-	100.00	主要系上期子公司杭州恒生信息技术有限公司股权清算款本期到账。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	10,485,566.72	3,674,383.17	185.37	主要系公司人员增加以及设备更新而增加的电子设备。
投资所支付的现金	1,191,936,297.50	239,013,469.53	398.69	主要系公司本期银行理财产品投资增加。
支付的其他与投资活动有关的现金	1,034,000.30	50,000.00	1968.00	主要系公司本期有上年处置房产税费交在本期,而去年同期没有此类业务。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	50,428,808.95	-100.00	主要系公司本期未有此类投资。
取得借款所收到的现金	-	156,000,000.00	-100.00	主要系公司本期未有新增借款。
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	40,365,128.35	24,142,530.00	67.20	主要系公司本期现金红利较上期增加。
支付的其他与筹资活动有关的现金	390,000.00	186,804.60	108.77	主要系本期短期融资券中介机构费用增加。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减(%)	营业成本 比上年同 期增减(%)	营业利润率比 上年同期增减 (%)
分行业						
证券	147,360,824.17	37,379,035.99	74.63	66.91	87.08	减少 2.73 个百分点
银行	29,577,175.83	3,519,794.26	88.10	4.60	35.22	减少 2.69 个百分点
基财	82,553,886.42	4,111,489.93	95.02	-7.35	12.36	减少 0.87 个百分点
科技	17,218,040.10	7,787,656.30	54.77	-70.18	-81.78	增加 28.80 个百分点
其他	91,474,148.33	39,491,936.73	56.83	216.10	249.41	减少 4.12 个百分点
合计	368,184,074.85	92,289,913.21	74.93	25.94	14.95	增加 2.40 个百分点
分产品						
软件收入	241,116,935.64	4,934,112.73	97.95	35.70	604.48	减少 1.65 个百分点
集成收入	12,988,919.05	11,151,796.15	14.14	-51.60	-49.64	减少 3.34 个百分点
硬件收入	38,438,967.46	36,375,195.61	5.37	-24.20	-20.27	减少 4.67 个百分点
其他收入	75,639,252.70	39,828,808.72	47.34	103.84	236.79	减少 20.79 个百分点
合计	368,184,074.85	92,289,913.21	74.93	25.94	14.95	增加 2.40 个百分点

(1) 报告期内，公司在证券行业（含期货）的销售合同和收入增长较快，一方面是由于证券公司资产管理业务（部分券商也在积极的参与股指期货业务）遍地开花的原因，另一方面，基于集中交易系统的多银行第三方存管业务、融资融券业务也带来了许多增量业务。

(2) 公司在银行业务的销售收入增长不快主要是受制于银行的合同审批和项目竣工流程，每年公司上半年实际实施的项目工作量远大于确认的收入。从银行业务今年的合同情况看，保持了 50% 以上的增长。

(3) 公司在基金与机构理财行业的销售收入略有下降主要是由于今年以来，基金公司对 IT 系统的采购意愿有所降低，下半年需要在信托和保险（保险资产管理）行业挖掘潜力以保持整体发展。

(4) 科技事业部的销售收入同比大幅下降，主要是今年以来对系统集成业务进行了全面主动的收缩，只做毛利率高和风险低的项目，采取了要利润不争量的策略。

2、 主营业务分地区情况

本公司业务在全国分布较为均匀。

3、 公司在经营中出现的问题与困难

总体上，今年人员成本（包括薪酬成本以及差旅费等营业费用）上升的压力仍然非常大，这对公司总体的费用控制是一个极大的挑战。公司希望通过某些优势产品的适当成本转移策略来部分抵消这一不利因素，从而保持公司净利润的稳步增长。不过，我们估计今年人员成本上升应该能够告一段落。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
上海力铭科技有限公司	713.21	公司分三期收购上海力铭科技有限公司 100% 股权。本期用于收购刘大力、刘飞持有的上海力铭科技有限公司 1% 股权的第三期股权转让款项 1,118.25 万元，已于 2011 年 5 月支付 713.21 万元，其余 405.04 万元预计在 2011 年 8 月底前支付完毕。至此，本公司全部完成对上海力铭公司 100% 股权的收购，总收购款金额合计为 4754.75 万元，上海力铭的工商、税务变更手续日前已经办理完成。	2009-2010 两年盈利 2077.16 万元，本期（未经审计）亏损 208.83 万元
北京义云清洁技术创业投资有限公司	600	该项目本公司总计投资 2,000 万元，本期支付 600 万元	处于投入期
杭州恒生鼎汇科技有限公司	4,000	本期增资 4000 万元；该项目本公司总计投资 4,564.8045 万元。	处于投入期
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)	300	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 2011 年 6 月 30 日，公司已支付出资款 800 万元。	处于投入期
合计	5,613.21	/	/

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、 完成经营计划情况

年初公布的公司经营计划为：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。目前根据年初制定的计划，稳健推进。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

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

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

关于董事和董事会：第四届董事会于 2010 年 2 月选举产生，本届董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会下设审计、提名、薪酬、战略投资委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬委员会中独立董事占多数并担任主席，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。公司董事能认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

关于监事和监事会：第四届监事会于 2010 年 2 月选举产生，由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，监事会能够本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职责，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，并发表独立意见。

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

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

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司（母公司）2010 年度共实现净利润 225,156,245.58 元，利润分配方案：

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。

以上方案已经于 2011 年 6 月执行完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司的现金分红政策内容如下：

1、最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、公司可以进行中期现金分红。

公司（母公司）2010 年度共实现净利润 225,156,245.58 元，利润分配方案：

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。

以上方案已经于 2011 年 6 月执行完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600446	金证股份	5,511,780.57	565,745.00	6,958,663.50	21.27	-984,396.30
2	资产管理计划	B60001	汇金 1 号	4,000,000.00	3,960,240.00	3,760,643.90	11.49	77,620.70
3	资产管理计划	DE0002	国海内需增长集合计划	2,000,000.00	2,000,000.00	2,011,200.00	6.15	4,006.36
4	创新型基金	479026	光大-中金添富牛保本 1 号	2,020,000.00	2,000,055.55	2,002,055.61	6.12	2,000.06
5	创新型基金	150007	长盛同庆 B	2,000,400.00	2,000,000.00	1,812,000.00	5.54	32,000.00
6	封闭式基金	500058	基金银丰	2,034,529.56	1,957,000.00	1,765,214.00	5.40	-182,001.00
7	开放式基金	261001	景顺长城稳定收益债券	1,500,000.00	1,495,843.46	1,494,000.00	4.57	-6,000.00
8	资产	940006	华泰造	1,000,000.00	914,327.51	951,540.64	2.91	-37,761.73

	管理计划		福桑梓集合计划					
9	资产管理计划	B30001	东莞证券旗峰一号	1,000,000.00	1,000,020.00	902,518.05	2.76	-80,701.61
10	开放式基金	690003	民生加银精选	1,000,000.00	992,393.49	836,587.71	2.56	-162,752.53
期末持有的其他证券投资				10,368,920.00	/	10,222,135.44	31.23	-522,995.99
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	1,846,003.16
合计				32,435,630.13	/	32,716,558.85	100	-14,978.88

期末持有的其它证券投资包括:紫鑫一号,期末市值 502.34 万元,中原证券炎黄一号,期末市值 100.37 万元;神州 3 号,期末市值 78.41 万元;富国沪深 300 基金,期末市值 48.86 万元;万家中证红利指数基金,期末市值 50.87 万元;等等。

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		-58,565.00	可供出售金融资产	
600446	金证股份	51,966,701.31		44,455,336.50		-5,085,826.42	可供出售金融资产	二级市场
合计		75,966,701.31	/	45,924,336.50		-5,144,391.42	/	/

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	52,000,000.00	20,000,000.00	1.01	52,000,000.00	0	0	长期股权投资	
合计	52,000,000.00	20,000,000.00	/	52,000,000.00	0	0	/	/

(七) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
刘大力、刘飞	上海力铭科技有限公司 100% 股权	2009 年 6 月 11 日	4,754.75	1,868.33	-208.83	否	市场公允价值	是	是		

公司分三期收购上海力铭科技有限公司 100% 股权。本期用于收购刘大力、刘飞持有的上海力铭科技有限公司 1% 股权的第三期股权转让款项 1,118.25 万元,已于 2011 年 5 月支付 713.21 万元,其余 405.04 万元预计在 2011 年 8 月底前支付完毕。至此,本公司全部完成对上海力铭公司 100% 股权的收购,总收购款金额合计为 4754.75 万元,上海力铭的工商、税务变更手续日前已经办理完成。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
杭州恒生数字设备	参股公司	购买商品	采购电子产品	市场价		1,136,316.63	14.20	银行转账		

有 限 公 司													
合计				/	/	1,136,316.63		/	/	/			

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
恒生电子股份有限公司	公司本部	杭州恒生百川科技有限公司	18,000	2010年6月21日	2010年6月23日	2013年6月22日	一般担保	否	否		否	是	参 股 子 公 司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								18,000					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								8,650					
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）								26,650					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对								18,000					

象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	18,000

杭州恒生百川科技有限公司原为本公司控股子公司，由于 2010 年 10 月该公司增资，本公司的直接持股比例由 75% 降至 35%，不再属于公司的控股子公司，但担保情况延续。该公司已于 2010 年 10 月 27 日办妥了股权变更登记手续。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	2005 年 8 月，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 5,945,220 股。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺： 否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺： 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

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

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

本报告期公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于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 B002、上海证券报 B46	2011 年 2 月 25 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告、监事会决议公告、2010 年度报告摘要	中国证券报 B044、上海证券报 B32	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 B018、上海证券报 B49	2011 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告、2011 年一季度报告	中国证券报 B026、上海证券报 B80	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
年报更正公告	中国证券报 B003、上海证券报 B16	2011 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度分红派息实施公告	中国证券报 A38、上海证券报 B25	2011 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B002、上海证券报 B24	2011 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关于控股子公司对外提供担保授信的公告	中国证券报 B007、上海证券报 B24	2011 年 6 月 10 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表
2011 年 6 月 30 日

编制单位:恒生电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		242,961,622.78	411,451,033.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		32,716,558.85	187,904,667.10
应收票据			
应收账款		155,149,248.69	84,712,262.96
预付款项		5,436,527.64	2,471,029.12
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		25,793,669.46	11,578,910.25
买入返售金融资产			
存货		151,531,273.82	191,973,446.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		613,588,901.24	890,091,349.68
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		140,166,318.55	133,929,400.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		476,360,098.54	390,011,557.51
投资性房地产		36,790,689.85	37,293,678.67
固定资产		88,112,764.86	87,604,528.55
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		50,974,836.44	53,674,162.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,028,368.83	1,358,623.43
递延所得税资产		5,854,813.64	4,719,413.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		800,287,890.71	708,591,365.68
资产总计		1,413,876,791.95	1,598,682,715.36
流动负债：			
短期借款		33,750,000.00	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		18,713,213.00	6,150,000.00
应付账款		21,607,053.18	42,181,631.49
预收款项		65,397,803.87	139,305,953.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		18,529,205.15	49,306,251.19
应交税费		16,790,979.10	40,884,446.31
应付利息		251,250.00	188,993.44
应付股利			
其他应付款		14,385,764.15	60,001,189.26
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		31,500,000.00	
其他流动负债		1,700,000.00	1,500,000.00
流动负债合计		222,625,268.45	373,268,465.50
非流动负债：			
长期借款		88,250,000.00	138,250,000.00
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债		2,569,959.56	2,430,003.19
递延所得税负债		59,219.35	1,679,250.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,879,178.91	142,359,253.80
负债合计		313,504,447.36	515,627,719.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		623,750,400.00	623,750,400.00
资本公积		27,585,253.03	43,220,320.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		93,859,877.39	93,859,877.39
一般风险准备			
未分配利润		267,775,817.37	230,039,916.65
外币报表折算差额		-108,610.90	-108,610.90
归属于母公司所有者 权益合计		1,012,862,736.89	990,761,903.77
少数股东权益		87,509,607.70	92,293,092.29
所有者权益合计		1,100,372,344.59	1,083,054,996.06
负债和所有者权益 总计		1,413,876,791.95	1,598,682,715.36

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

2011 年 6 月 30 日

编制单位：恒生电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		133,352,872.29	179,438,064.18
交易性金融资产		29,296,235.80	184,879,787.44
应收票据			
应收账款		125,034,892.28	48,244,380.38
预付款项		2,878,534.58	1,357,602.06
应收利息			

应收股利			
其他应收款		22,946,092.41	10,541,619.15
存货		22,872,776.18	34,830,206.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		336,381,403.54	459,291,659.48
非流动资产：			
可供出售金融资产		140,166,318.55	133,929,400.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		613,680,288.55	556,523,473.69
投资性房地产		20,284,580.84	20,566,343.72
固定资产		76,035,639.85	75,569,845.60
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		8,561,330.45	8,691,177.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		342,812.56	436,306.90
递延所得税资产		4,790,857.94	3,779,879.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		863,861,828.74	799,496,427.95
资产总计		1,200,243,232.28	1,258,788,087.43
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		18,713,213.00	6,150,000.00
应付账款		8,347,544.89	11,701,222.36
预收款项		11,653,364.62	46,437,590.55
应付职工薪酬		14,832,667.03	43,607,984.09
应交税费		6,435,437.12	29,754,029.92
应付利息		107,200.00	

应付股利			
其他应付款		18,778,665.89	43,952,539.52
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		1,500,000.00	1,500,000.00
流动负债合计		100,368,092.55	203,103,366.44
非流动负债:			
长期借款		47,000,000.00	47,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		2,308,969.44	2,152,968.83
递延所得税负债		59,219.35	1,679,250.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,368,188.79	50,832,219.44
负债合计		149,736,281.34	253,935,585.88
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		623,750,400.00	623,750,400.00
资本公积		48,907,217.60	57,722,482.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		93,859,877.39	93,859,877.39
一般风险准备			
未分配利润		283,989,455.95	229,519,741.68
所有者权益（或股东权益） 合计		1,050,506,950.94	1,004,852,501.55
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,200,243,232.28	1,258,788,087.43

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
2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		369,695,437.82	294,768,411.94
其中：营业收入		369,695,437.82	294,768,411.94

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		323,314,846.85	252,572,636.81
其中：营业成本		92,571,676.09	80,630,443.51
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		14,097,840.05	7,594,320.06
销售费用		62,022,870.35	55,933,094.10
管理费用		149,526,367.95	106,277,025.09
财务费用		402,708.51	-1,058,310.47
资产减值损失		4,693,383.90	3,196,064.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-3,248,810.28	-13,020,455.28
投资收益（损失以“－”号填列）		5,533,920.46	4,311,764.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-599,283.83	3,280,625.60
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		48,665,701.15	33,487,084.07
加：营业外收入		30,553,741.64	27,081,355.43
减：营业外支出		455,947.15	367,332.79
其中：非流动资产处置损失		86,399.89	7,046.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		78,763,495.64	60,201,106.71
减：所得税费用		7,084,626.34	6,303,557.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		71,678,869.30	53,897,549.00
归属于母公司所有者的净利润		68,923,420.72	53,817,585.39
少数股东损益		2,755,448.58	79,963.61
六、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.1105	0.0863
(二) 稀释每股收益		0.1105	0.0863
七、其他综合收益		-8,815,264.88	-14,867,128.45
八、综合收益总额		62,863,604.42	39,030,420.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,108,155.84	38,950,456.94
归属于少数股东的综合收益总额		2,755,448.58	79,963.61

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		287,239,130.39	245,028,655.61
减：营业成本		51,149,183.21	55,620,740.85
营业税金及附加		6,824,031.46	5,238,684.35
销售费用		54,355,744.04	52,430,474.10
管理费用		123,789,715.29	84,602,411.99
财务费用		1,385,486.24	30,484.60
资产减值损失		4,297,548.22	2,941,757.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-3,151,513.67	-12,891,572.70
投资收益（损失以“－”号填列）		17,593,660.31	3,980,801.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,682,673.57	3,337,676.53
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		59,879,568.57	35,253,330.44
加：营业外收入		30,220,784.85	27,016,945.63
减：营业外支出		391,220.30	223,588.44
其中：非流动资产处置损失		74,183.08	7,046.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		89,709,133.12	62,046,687.63
减：所得税费用		4,051,898.85	3,133,762.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		85,657,234.27	58,912,925.10
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1373	0.0945
（二）稀释每股收益		0.1373	0.0945
六、其他综合收益		-8,815,264.88	-14,867,128.45

七、综合收益总额		76,841,969.39	44,045,796.65
----------	--	---------------	---------------

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		250,274,533.96	259,152,216.99
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		10,396,526.79	18,103,290.71
收到其他与经营活动有关的现金		32,639,114.75	79,696,875.62
经营活动现金流入小计		293,310,175.50	356,952,383.32
购买商品、接受劳务支付的现金		70,998,051.28	177,183,300.01

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		143,677,327.22	113,339,195.55
支付的各项税费		65,569,359.62	51,905,733.59
支付其他与经营活动有关的现金		142,532,248.32	119,869,374.73
经营活动现金流出小计		422,776,986.44	462,297,603.88
经营活动产生的现金流量净额		-129,466,810.94	-105,345,220.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,237,682,677.00	119,216,584.53
取得投资收益收到的现金		1,680,000.00	2,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,060.00	4,535,193.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,647,643.16	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,242,110,380.16	125,851,777.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,485,566.72	3,674,383.17
投资支付的现金		1,191,936,297.50	239,013,469.53

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			50,428,808.95
支付其他与投资活动有关的现金		1,034,000.30	50,000.00
投资活动现金流出小计		1,203,455,864.52	293,166,661.65
投资活动产生的现金流量净额		38,654,515.64	-167,314,883.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			156,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			156,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,500,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,365,128.35	24,142,530.00
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		390,000.00	186,804.60
筹资活动现金流出小计		59,255,128.35	54,329,334.60
筹资活动产生的现金流量净额		-59,255,128.35	101,670,665.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,752.98	293.45
五、现金及现金等价物净增加额		-150,069,176.63	-170,989,145.37
加：期初现金及现金等价物余额		392,612,167.49	491,075,956.00

六、期末现金及现金等价物余额		242,542,990.86	320,086,810.63
----------------	--	----------------	----------------

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		201,112,372.02	191,280,739.60
收到的税费返还		10,176,606.91	18,041,465.81
收到其他与经营活动有关的现金		41,350,202.40	33,715,854.59
经营活动现金流入小计		252,639,181.33	243,038,060.00
购买商品、接受劳务支付的现金		41,232,315.74	85,958,650.83
支付给职工以及为职工支付的现金		122,673,379.50	100,281,610.91
支付的各项税费		54,005,276.86	47,344,573.83
支付其他与经营活动有关的现金		136,923,830.42	80,356,340.93
经营活动现金流出小计		354,834,802.52	313,941,176.50
经营活动产生的现金流量净额		-102,195,621.19	-70,903,116.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,226,424,114.68	45,012,485.65
取得投资收益收到的现金		10,480,000.00	2,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,060.00	4,535,193.46
处置子公司及其他营		2,647,643.16	

业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,239,592,817.84	51,647,679.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,381,052.90	2,865,829.12
投资支付的现金		1,140,620,942.50	163,898,384.53
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			69,032,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,034,000.30	50,000.00
投资活动现金流出小计		1,150,035,995.70	235,846,213.65
投资活动产生的现金流量净额		89,556,822.14	-184,198,534.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			121,000,000.00
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			121,000,000.00
偿还债务支付的现金			30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,165,128.35	23,022,660.00
支付其他与筹资活动有关的现金		390,000.00	186,804.60
筹资活动现金流出小计		33,555,128.35	53,209,464.60
筹资活动产生的现金流量净额		-33,555,128.35	67,790,535.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,752.88	293.50

五、现金及现金等价物净增加额		-46,195,680.28	-187,310,822.14
加：期初现金及现金等价物余额		179,213,920.65	268,557,915.90
六、期末现金及现金等价物余额		133,018,240.37	81,247,093.76

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

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-15,635,067.60					37,735,900.72		-4,783,484.59	17,317,348.53

(一)净利润						68,923,420.72		2,755,448.58	71,678,869.30
(二)其他综合收益		-8,815,264.88							-8,815,264.88
上述(一)和(二)小计		-8,815,264.88				68,923,420.72		2,755,448.58	62,863,604.42
(三)所有者投入和减少资本		-6,819,802.72						-338,933.17	-7,158,735.89
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		-6,819,802.72						-338,933.17	-7,158,735.89
(四)利润分配						-31,187,520.00		-7,200,000.00	-38,387,520.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-31,187,520.00		-7,200,000.00	-38,387,520.00
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	27,585,253.03			93,859,877.39		267,775,817.37	-108,610.90	87,509,607.70	1,100,372,344.59

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	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	-24,662,073.89					-146,673,614.61		-110,329.26	6,768,382.24
（一）净利润							53,817,585.39		79,963.61	53,897,549.00
（二）其他综合收益		-14,867,128.45								-14,867,128.45
上述(一)和(二)		-14,867,128.45					53,817,585.39		79,963.61	39,030,420.55

小计										
(三) 所有者投入和减少资本		-9,794,945.44							-190,292.87	-9,985,238.31
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-9,794,945.44							-190,292.87	-9,985,238.31
(四) 利润分配							-22,276,800.00			-22,276,800.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,276,800.00			-22,276,800.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	178,214,400.00						-178,214,400.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	178,214,400.00						-178,214,400.00			

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

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

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	623,750,400.00	57,722,482.48			93,859,877.39		229,519,741.68	1,004,852,501.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	623,750,400.00	57,722,482.48			93,859,877.39		229,519,741.68	1,004,852,501.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-8,815,264.88					54,469,714.27	45,654,449.39
（一）净利润							85,657,234.27	85,657,234.27
（二）其他综合收益		-8,815,264.88						-8,815,264.88
上述（一）和（二）小计		-8,815,264.88					85,657,234.27	76,841,969.39

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-31,187,520.00	-31,187,520.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-31,187,520.00	-31,187,520.00
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	48,907,217.60			93,859,877.39		283,989,455.95	1,050,506,950.94

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	445,536,000.00	56,833,203.00			71,344,252.83		227,370,320.66	801,083,776.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	445,536,000.00	56,833,203.00			71,344,252.83		227,370,320.66	801,083,776.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	178,214,400.00	-14,867,128.45					-141,578,274.90	21,768,996.65
（一）净利润							58,912,925.10	58,912,925.10
（二）其他综合收益		-14,867,128.45						-14,867,128.45
上述（一）和（二）小计		-14,867,128.45					58,912,925.10	44,045,796.65
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-22,276,800.00	-22,276,800.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,276,800.00	-22,276,800.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	178,214,400.00						-178,214,400.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	178,214,400.00						-178,214,400.00	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	623,750,400.00	41,966,074.55			71,344,252.83		85,792,045.76	822,852,773.14

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：曾玉梅

(二) 公司概况

恒生电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2000）48号文批准，由杭州恒生电子集团有限公司、中国投资担保有限公司和黄大成等15位自然人股东在原杭州恒生电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于2000年12月13日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000027505的《企业法人营业执照》，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。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

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

7、 现金及现金等价物的确定标准:

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算:

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

9、 金融工具:

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用, 但下列情况除外: 1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法, 按摊余成本计量; 2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

公司采用实际利率法, 按摊余成本对金融负债进行后续计量, 但下列情况除外: 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用; 2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债, 按照成本计量; 3) 不属于指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:1)所转移金融资产的账面价值;2)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:1)终止确认部分的账面价值;2)终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发

生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、 长期股权投资：

(1) 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。

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

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

		部分经主管税务机关审核后实行即征即退政策, 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。
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 15% 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 15% 的税率计缴, 其余各境内子公司本期按 25% 的税率计缴。境外子公司日本恒生软件株式会社按 40% 的税率计缴, 恒生网络有限公司(香港)按 16.50% 的税率计缴, Hundsun Global Services Inc. (美国)按 40% 的税率计缴。
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物	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%

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益冲减中用于冲减	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本

							资 的 其 他 项 目 余 额					少 数 股 东 损 益 的 金 额	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	51,093,024.27		
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	31,360,075.62		
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	1,076,002.18		
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	768,313.86		
杭州恒生网络服务有限公司	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	432,216.14		
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、硬件销售等	5,000,000.00		100.00	100.00	是			
北京钱塘恒生科技有限公司	控股子公司	北京市	软件业	2,000,000.00	软件开发、硬件销售等	1,970,000.00		98.50	98.50	是	9,148.60		
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	138,080.46		
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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的

							公司 净投 资的 其他 项目 余额						用于 冲减 少数 股东 损益 的金 额	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	全 资子 公司	上 海市	软 件业	3,000,000.00	软 件开 发等	43,497,100.00		100.00	100.00	是				
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	11,683.10			

2、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

- (1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- (2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。
- (3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	387,482.03	/	/	349,811.98
人民币	/	/	387,482.03	/	/	349,811.98

银行存款：	/	/	219,970,346.27	/	/	374,721,886.17
人民币	/	/	209,142,981.64	/	/	363,906,057.27
美元	1.76	6.471600	11.39	208,726.72	6.62270	1,382,334.45
港元	5,325,546.23	0.831620	4,428,830.76	3,566,198.14	0.85093	3,034,584.98
日元	79,739,322.78	0.080243	6,398,522.48	78,746,117.00	0.08126	6,398,909.47
其他货币资金：	/	/	22,603,794.48	/	/	36,379,335.50
人民币	/	/	22,603,794.48	/	/	36,347,045.26
港元				37,947.00	0.85093	32,290.24
合计	/	/	242,961,622.78	/	/	411,451,033.65

其他货币资金期末数包括存出投资款 8,850,111.17 元、银行承兑汇票保证金 13,035,051.39 元、保函保证金 418,631.92 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	17,279,471.81	30,694,246.17
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	15,437,087.04	157,210,420.93
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	32,716,558.85	187,904,667.10

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	184,545,793.36	100.00	29,396,544.67	15.93	110,128,071.83	100.00	25,415,808.87	23.08
组合小计	184,545,793.36	100.00	29,396,544.67	15.93	110,128,071.83	100.00	25,415,808.87	23.08
合计	184,545,793.36	/	29,396,544.67	/	110,128,071.83	/	25,415,808.87	/

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	152,110,491.30	82.43	7,605,524.57	73,190,452.34	66.46	3,659,522.61
1 至 2 年	9,784,265.63	5.30	978,426.57	14,273,966.86	12.96	1,427,396.69
2 至 3 年	2,626,347.00	1.42	787,904.10	3,335,375.80	3.03	1,000,612.74
3 年以上	20,024,689.43	10.85	20,024,689.43	19,328,276.83	17.55	19,328,276.83
合计	184,545,793.36	100.00	29,396,544.67	110,128,071.83	100.00	25,415,808.87

(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	7,788,539.10	其中账龄 1 年以内 5,406,739.10 元， 账龄 1-2 年 2,176,800.00 元， 账龄 2-3 年以上 205,000.00。	4.22
国海证券有限责任公司	非关联方	5,971,720.00	1 年以内	3.24
郑州文化艺术品交易所股份有限公司	非关联方	5,500,000.00	1 年以内	2.98
海通证券股份有限公司	非关联方	4,371,000.00	1 年以内	2.37
鹏华基金管理有限公司	非关联方	2,995,000.00	1 年以内	1.62
合计	/	26,626,259.10	/	14.43

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	13,301,143.31	44.79			2,669,684.45	17.25		
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	16,394,379.98	55.21	3,901,853.83	13.14	12,802,731.70	82.75	3,893,505.90	25.16
组合小计	16,394,379.98	55.21	3,901,853.83	13.14	12,802,731.70	82.75	3,893,505.90	25.16
合计	29,695,523.29	/	3,901,853.83	/	15,472,416.15	/	3,893,505.90	/

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	10,951,080.39	66.80	547,554.01	7,392,074.23	57.74	369,603.70
1 至 2 年	1,754,567.41	10.70	175,456.74	1,557,388.86	12.17	155,738.89
2 至 3 年	728,413.00	4.44	218,523.90	693,007.57	5.41	207,902.27
3 年以上	2,960,319.18	18.06	2,960,319.18	3,160,261.04	24.68	3,160,261.04
合计	16,394,379.98	100.00	3,901,853.83	12,802,731.70	100.00	3,893,505.90

(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 (%)
杭州市国税局滨江分局	非关联方	13,301,143.01	1 年以内	44.79
杭州数字电视有限公司	非关联方	773,220.70	3 年以上	2.60

无锡市滨湖区建设工程管理处	非关联方	700,000.00	1 年以内	2.36
杨建军	非关联方	372,862.97	1 年以内	1.26
廖章勇	非关联方	264,521.00	1 年以内	0.89
合计	/	15,411,747.68	/	51.90

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	5,253,946.89	96.64	2,446,061.59	98.99
1 至 2 年	160,866.67	2.96	20,947.53	0.85
2 至 3 年	21,714.08	0.40	4,020.00	0.16
合计	5,436,527.64	100.00	2,471,029.12	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
上海春秋国际旅行社有限公司	非关联方	1,205,000.00	1 年以内	预付会务费
深圳市金蝶中间件有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	预付货款
深圳市文业装饰设计工程有限公司	非关联方	134,610.00	1 年以内	预付装修款
CounterPath Corporation	非关联方	122,638.38	1 年以内	预付货款
上海神州数码有限公司	非关联方	116,000.00	1 年以内	预付货款
合计	/	2,778,248.38	/	/

(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	3,849.53	3,849.53		3,849.53	3,849.53	

材料						
库存商品	30,520,598.64	2,115,590.13	28,405,008.51	39,187,667.91	2,060,835.74	37,126,832.17
开发成本	69,956,075.53		69,956,075.53	66,873,618.77		66,873,618.77
开发产品	52,349,490.36		52,349,490.36	87,510,481.11		87,510,481.11
委托加工物资	820,699.42		820,699.42	462,514.55		462,514.55
合计	153,650,713.48	2,119,439.66	151,531,273.82	194,038,131.87	2,064,685.27	191,973,446.60

(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	2,060,835.74	800,924.06		746,169.67	2,115,590.13
合计	2,064,685.27	800,924.06		746,169.67	2,119,439.66

(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		

(4)其他说明

- 1) 存货期末余额中含资本化金额 2,854,266.56 元。
- 2) 期末，已有账面价值 778.34 万元的存货用于担保。

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	45,855,436.50	45,299,844.20
其他	94,310,882.05	88,629,556.70
合计	140,166,318.55	133,929,400.90

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	25,182.05	12,642.31	12,539.74	5,937.01	593.91
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	21.00	21.00	9,096.82	1,655.78	7,441.04	2,902.04	450.47
北京美髯公科技发展有限公司	26.63	26.63	2,839.82	689.69	2,150.13	270.78	-187.09
杭州恒生鼎汇科技有限公司	37.41	37.41	46,306.30	342.81	45,963.49		-860.83
杭州恒生百川科技有限公司	35.00	35.00	40,227.92	28,306.75	11,921.17		-277.97
北京聚源锐思数据科技有限公司	22.50	22.50	1,526.02	226.65	1,299.37	92.05	-19.74

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	72,000,000.00		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	20,000,000.00	14,000,000.00	6,000,000.00	20,000,000.00		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)	8,000,000.00	5,000,000.00	3,000,000.00	8,000,000.00			
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
深圳市嘉资投资有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00		6.00	6.00
杭州易诺科技有限公司	22,041.29		22,041.29	22,041.29		15.30	15.30

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	163,795,950.00	93,723,044.44	76,611,628.08	170,334,672.52			37.41	37.41
杭州恒生世纪实业有限公司	29,400,000.00	46,976,069.91	2,910,181.99	49,886,251.90			49.00	49.00
杭州恒生百川科技有限公司	44,800,000.00	42,696,994.95	-972,899.82	41,724,095.13			35.00	35.00
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	10,285,700.00	17,655,684.23	-734,010.39	16,921,673.84		1,680,000.00	21.00	21.00
北京美髯科技发展有限公司	4,448,944.00	6,103,359.24	-498,233.69	5,605,125.55			26.63	26.63
北京聚源锐数据	500,000.00	766,004.74	9,833.57	775,838.31			22.50	22.50

科 技 有 限 公 司								
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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	41,905,409.99			41,905,409.99
1.房屋、建筑物	40,421,996.60			40,421,996.60
2.土地使用权	1,483,413.39			1,483,413.39
二、累计折旧和累计摊销合计	4,611,731.32	502,988.82		5,114,720.14
1.房屋、建筑物	4,517,894.37	489,945.18		5,007,839.55
2.土地使用权	93,836.95	13,043.64		106,880.59
三、投资性房地产账面净值合计	37,293,678.67	-502,988.82		36,790,689.85
1.房屋、建筑物	35,904,102.23	-489,945.18		35,414,157.05
2.土地使用权	1,389,576.44	-13,043.64		1,376,532.80
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	37,293,678.67	-502,988.82		36,790,689.85
1.房屋、建筑物	35,904,102.23	-489,945.18		35,414,157.05
2.土地使用权	1,389,576.44	-13,043.64		1,376,532.80

本期折旧和摊销额: 502,988.82 元。

期末, 已有账面价值 1,650.61 万元的投资性房地产用于担保。

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:	139,779,742.25	7,826,030.25	670,872.50	146,934,900.00
其中: 房屋及建筑物	73,415,566.41			73,415,566.41
机器设备				

运输工具	11,161,541.65		476,162.00	170,314.00	11,467,389.65
电子设备	38,663,981.02		7,187,372.83	446,081.32	45,405,272.53
其他设备	16,538,653.17		162,495.42	54,477.18	16,646,671.41
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	52,171,929.87		7,136,982.41	490,060.97	58,818,851.31
其中：房屋及建筑物	17,469,383.11		1,671,787.44		19,141,170.55
机器设备					
运输工具	4,954,533.09		737,648.81	112,850.49	5,579,331.41
电子设备	20,250,974.74		3,748,674.09	337,545.88	23,662,102.95
其他设备	9,497,038.93		978,872.07	39,664.60	10,436,246.40
三、固定资产账面净值合计	87,607,812.38		/	/	88,116,048.69
其中：房屋及建筑物	55,946,183.30		/	/	54,274,395.86
机器设备			/	/	
运输工具	6,207,008.56		/	/	5,888,058.24
电子设备	18,413,006.28		/	/	21,743,169.58
其他设备	7,041,614.24		/	/	6,210,425.01
四、减值准备合计	3,283.83		/	/	3,283.83
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
电子设备	2,800.00		/	/	2,800.00
其他设备	483.83		/	/	483.83
五、固定资产账面价值合计	87,604,528.55		/	/	88,112,764.86
其中：房屋及建筑物	55,946,183.30		/	/	54,274,395.86
机器设备			/	/	
运输工具	6,207,008.56		/	/	5,888,058.24
电子设备	18,410,206.28		/	/	21,739,885.75
其他设备	7,041,130.41		/	/	6,210,425.01

本期折旧额：7,136,982.41 元。

期末，已有账面价值 550.58 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	69,276,238.25	380,620.56		69,656,858.81
土地使用权	5,965,260.66			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	47,612,125.81			47,612,125.81
管理软件	1,647,188.06	380,620.56		2,027,808.62
二、累计摊销合计	12,108,741.83	3,079,947.01		15,188,688.84
土地使用权	727,812.07	65,756.52		793,568.59
商标	3,878,406.89	347,320.02		4,225,726.91
非专利技术	3,217,795.66	100,000.02		3,317,795.68
著作权	4,049,820.54	2,380,606.26		6,430,426.80
管理软件	234,906.67	186,264.19		421,170.86
三、无形资产账面净值合计	57,167,496.42	-2,699,326.45		54,468,169.97
土地使用权	5,237,448.59	-65,756.52		5,171,692.07
商标	3,067,993.11	-347,320.02		2,720,673.09
非专利技术	3,887,468.06	-100,000.02		3,787,468.04
著作权	43,562,305.27	-2,380,606.26		41,181,699.01
管理软件	1,412,281.39	194,356.37		1,606,637.76
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	53,674,162.89	-2,699,326.45		50,974,836.44
土地使用权	5,237,448.59	-65,756.52		5,171,692.07
商标	3,067,993.11	-347,320.02		2,720,673.09
非专利技术	394,134.53	-100,000.02		294,134.51
著作权	43,562,305.27	-2,380,606.26		41,181,699.01
管理软件	1,412,281.39	194,356.37		1,606,637.76

本期摊销额：3,079,947.01 元。

期末，已有账面价值 33.16 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	1,358,623.43	962,049.50	292,304.10		2,028,368.83
合计	1,358,623.43	962,049.50	292,304.10		2,028,368.83

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	5,030,489.36	4,349,158.29
预计负债	387,526.78	366,112.86
交易性金融工具公允价值变动	28,466.74	4,142.58
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	408,330.76	
小计	5,854,813.64	4,719,413.73
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	59,219.35	531,946.40
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
小计	59,219.35	1,679,250.61

(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	394,795.67
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	
小计	394,795.67
可抵扣差异项目：	
资产减值准备引起的可抵扣暂时性差异	30,885,108.78
预计负债引起的可抵扣暂时性差异	2,473,694.88
交易性金融工具公允价值变动引起的应纳税暂时性差异	113,866.95
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动引起的暂时性差异	2,722,205.10
小计	36,194,875.71

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	29,309,314.77	3,989,083.73			33,298,398.50
二、存货跌价准备	2,064,685.27	653,528.16		598,773.77	2,119,439.66
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	3,283.83				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	35,981,338.59	4,642,611.89		598,773.77	40,025,176.71

17、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	13,750,000.00	13,750,000.00
合计	33,750,000.00	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	18,713,213.00	6,150,000.00
合计	18,713,213.00	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	14,537,497.48	14,202,719.69
工程款	7,069,555.70	22,966,053.45
设备款		5,012,858.35
合计	21,607,053.18	42,181,631.49

(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	622,687.46	430,745.00
合计	622,687.46	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	19,584,388.07	55,860,087.51
售房款	45,813,415.80	83,445,866.30
合计	65,397,803.87	139,305,953.81

(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	35,768,788.90	92,616,429.47	126,214,500.42	2,170,717.95
二、职工福利费		424,462.65	424,462.65	
三、社会保险费	947,590.77	7,494,456.20	7,987,180.76	454,866.21
医疗保险费	579,248.62	2,171,883.41	2,677,218.40	73,913.63
基本养老保险费	264,451.23	4,568,123.36	4,489,147.19	343,427.40
失业保险费	39,738.90	575,126.88	577,395.40	37,470.38
工伤保险费	19,303.89	70,338.33	89,785.95	-143.73
生育保险费	44,848.13	108,984.22	153,633.82	198.53
四、住房公积金	2,350.39	17,932,110.08	17,435,456.36	499,004.11
五、辞退福利		120,879.82	120,879.82	
六、其他	12,587,521.13	4,605,189.50	1,788,093.75	15,404,616.88
合计	49,306,251.19	123,193,527.72	153,970,573.76	18,529,205.15

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 15,404,616.88 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

- 1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额计划于次月发放；
- 2) 社会保险费余额已于 2011 年 7 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	239,480.55	10,173,115.53
营业税	6,976,263.73	8,869,705.34
企业所得税	3,097,357.54	14,336,420.32
个人所得税	1,260,352.90	989,016.55
城市维护建设税	519,206.87	1,233,918.43

土地增值税	4,112,572.51	4,179,148.13
房产税	75,662.93	26,994.97
土地使用税	68,379.70	68,379.70
印花税	10,320.53	
教育费附加	233,077.20	548,971.06
地方教育附加	127,920.58	306,083.81
水利建设专项资金	70,384.06	152,692.47
合计	16,790,979.10	40,884,446.31

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	251,250.00	188,993.44
合计	251,250.00	188,993.44

24、 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	3,254,972.11	31,362,013.94
单位往来款	4,478,892.08	10,790,895.28
押金保证金	3,921,432.92	10,860,145.24
其他	2,730,467.04	6,988,134.80
合计	14,385,764.15	60,001,189.26

(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。

25、 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	2,430,003.19	139,956.37		2,569,959.56
合计	2,430,003.19	139,956.37		2,569,959.56

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。

26、 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	31,500,000.00	
合计	31,500,000.00	

(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	31,500,000.00	
合计	31,500,000.00	

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

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
					本币金额
中国农业银行股份有限公司无锡锡山支行	2009年5月8日	2012年5月5日	人民币	5.4	25,000,000.00
中国农业银行股份有限公司无锡锡山支行	2009年2月24日	2012年2月20日	人民币	5.4	6,500,000.00
合计	/	/	/	/	31,500,000.00

27、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	1,500,000.00
预提费用	200,000.00	
合计	1,700,000.00	1,500,000.00

(1) 递延收益：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。

(2) 递延收益明细

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	

28、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
抵押借款	41,250,000.00	91,250,000.00

保证借款	47,000,000.00	47,000,000.00
合计	88,250,000.00	138,250,000.00

(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
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	47,000,000.00
中国银行股份有限公司无锡惠山支行	2010年7月30日	2014年7月29日	人民币	6.34	41,250,000.00	41,250,000.00
中国农业银行股份有限公司无锡锡山支行	2009年5月8日	2012年5月5日	人民币	5.4		25,000,000.00
中国农业银行股份有限公司无锡锡山支行	2009年2月24日	2012年2月20日	人民币	5.4		25,000,000.00
合计	/	/	/	/	88,250,000.00	138,250,000.00

29、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	623,750,400.00						623,750,400.00

30、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）	9,498,617.83		6,819,802.72	2,678,815.11
其他资本公积	33,721,702.80		8,815,264.88	24,906,437.92
合计	43,220,320.63		15,635,067.60	27,585,253.03

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 7,132,100.00 元与所购股权自购买日开始持续计算的净资产份额 312,297.28 元之间的差额 6,819,802.72 元，根据财会（2008）11 号文要求调整本期资本公积-股本溢价。

2) 其他资本公积本期减少主要系公司所持有的可供出售金融资产公允价值变动扣除已确认的递延所得税资产后的净额 8,815,264.88 元。

31、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	93,859,877.39			93,859,877.39
合计	93,859,877.39			93,859,877.39

32、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	230,039,916.65	/
调整后 年初未分配利润	230,039,916.65	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,923,420.72	/
应付普通股股利	31,187,520.00	0.05
期末未分配利润	267,775,817.37	/

根据公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 0.50 元(含税)，合计分配普通股股利 31,187,520.00 元(含税)。

33、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	368,184,074.85	292,339,203.92
其他业务收入	1,511,362.97	2,429,208.02
营业成本	92,571,676.09	80,630,443.51

(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	272,563,369.62	20,270,827.23	219,974,049.44	25,041,315.77
房地产业	57,181,737.77	35,643,890.37	21,652,930.16	9,627,030.93
商业	38,438,967.46	36,375,195.61	50,712,224.32	45,621,100.81
合计	368,184,074.85	92,289,913.21	292,339,203.92	80,289,447.51

(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	142,438,793.42	372,564.87	123,413,899.02	429,823.92
定制软件销售	48,431,010.72	2,483,246.85	31,511,219.48	225,565.67

系统集成	12,988,919.05	11,151,796.15	26,835,022.81	22,142,005.28
外购商品销售	38,438,967.46	36,375,195.61	50,712,224.32	45,621,100.81
科技园开发销售	57,181,737.77	35,643,890.37	21,652,930.16	9,627,030.93
软件服务	50,247,131.50	2,078,301.01	22,760,532.17	45,000.00
其他	18,457,514.93	4,184,918.35	15,453,375.96	2,198,920.90
合计	368,184,074.85	92,289,913.21	292,339,203.92	80,289,447.51

(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	362,340,377.95	92,289,913.21	289,188,946.80	80,289,447.51
国外	5,843,696.90		3,150,257.12	
合计	368,184,074.85	92,289,913.21	292,339,203.92	80,289,447.51

(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（%）
河南石油勘探局无锡度假村	49,837,183.50	13.48
光大证券股份有限公司	19,568,803.41	5.29
国海证券有限责任公司	12,783,196.58	3.46
浙商证券有限责任公司	6,794,871.79	1.84
诺基亚西门子通信技术（北京）有限公司	6,294,595.36	1.70
合计	95,278,650.64	25.77

34、 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	7,400,540.27	4,491,479.29	应纳税营业额
城市维护建设税	1,841,088.68	1,269,161.21	应缴流转税税额
教育费附加	810,313.34	555,967.61	应缴流转税税额
土地增值税	3,021,917.28	634,915.02	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物
房产税	487,876.12	294,327.16	从价计征的，按房产原值一次减除 70% 后余值的 1.2% 计缴；
地方教育附加	536,104.36	348,469.77	应缴流转税税额
合计	14,097,840.05	7,594,320.06	/

35、 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	28,866,349.36	23,244,779.87
差旅费	15,127,007.66	14,039,874.82
市场推广宣传费	7,610,711.54	9,924,443.32
办公经费	6,521,126.81	5,903,958.03
项目咨询费	2,372,196.91	1,396,976.18
车辆费用	1,219,970.68	668,936.48
折旧费	909,707.50	919,240.51
其他	-604,200.11	-165,115.11
合计	62,022,870.35	55,933,094.10

36、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	93,755,815.64	67,830,019.38
差旅费	16,730,124.16	11,613,762.58
研发费	8,312,740.16	3,155,329.81
办公经费	9,695,146.41	2,756,555.48
折旧费	6,193,938.81	5,934,810.40
无形资产摊销	3,079,947.01	2,342,886.40
业务招待费	7,882,255.65	7,323,300.43
车辆费用	1,579,064.63	1,800,626.11
中介费	481,024.11	1,382,946.09
其他	1,816,311.37	2,136,788.41
合计	149,526,367.95	106,277,025.09

37、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	1,994,808.35	1,309,017.69
利息收入	-1,675,523.35	-2,446,492.00
汇兑净损益	2,559.65	-292.78
其他	80,863.86	79,456.62
合计	402,708.51	-1,058,310.47

38、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,248,810.28	-13,020,455.28
合计	-3,248,810.28	-13,020,455.28

39、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	26,635.89	3,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-589,450.26	280,625.60
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	661,719.87	52,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,233,831.40	979,138.62
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,201,183.56	
合计	5,533,920.46	4,311,764.22

(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
上海力铭科技有限公司	26,635.89		5 月支付第三期股权转让款增加到 100%时,调减 1-5 月 1% 的投资收益-26,635.89
青岛银行股份有限公司		3,000,000.00	
合计	26,635.89	3,000,000.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州恒生世纪实业有限公司	2,910,181.99	1,421,824.65	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	945,989.61	-564,758.44	被投资单位净利润变动
北京美髯公科技发展有限公司	-498,233.69	-519,389.68	被投资单位净利润变动
杭州恒生鼎汇科技有限公司	-2,984,321.92		
杭州恒生百川科技有限公司	-972,899.82		
北京聚源锐思数据科技有限公司	9,833.57	-57,050.93	被投资单位净利润变动
合计	-589,450.26	280,625.60	/

40、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,039,855.74	2,760,762.39
二、存货跌价损失	653,528.16	435,302.13

三、可供出售金融资产减值损失		
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	4,693,383.90	3,196,064.52

41、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,847.06	3,075,729.82	13,847.06
其中：固定资产处置利得	13,847.06	3,075,729.82	13,847.06
政府补助	7,135,600.00	5,890,000.00	7,135,600.00
税费返还	23,377,596.23	18,103,290.71	
罚款收入	13,030.00	10,200.00	13,030.00
其他	13,668.35	2,134.90	13,668.35
合计	30,553,741.64	27,081,355.43	7,176,145.41

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
国家核高基重大专项项目	4,980,000.00		杭州市财政局、杭州市信息化办公室文件杭财企（2010）1086 号文；浙江省财政厅文件浙财企（2010）434 号文
2010 年度服务外包业务发展资金（第二批）	1,026,000.00		杭州市财政局、杭州市对外贸易经济合作局联合下发的杭财企（2011）88 号文
2010 年度第二批杭州市信息服务业奖励资金	540,000.00		杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江发展改革和经济局、杭州高新

			技术产业开发区财政局、杭州滨江财政局联合下发的区发改(2011)11号, 区财(2011)10号文
2011年度第二批杭州市信息服务业奖励资金(软件产品登记)	30,000.00		杭州市财政局、杭州市信息化办公室文件杭财企(2010)1131号文
2010年度第二批产学研项目	150,000.00		杭州市科学技术局、杭州市财政局联合下发杭科计(2011)245号文; 杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局联合下发区科技(2011)2号, 区财(2011)25号
浙江省2009年度促进国际服务贸易发展专项资金	244,100.00		杭州市财政局文件杭财企(2010)926号文
2009年科技成果转化资助	100,000.00		上海市张江高科技园区科技创新专项资金科技成果转化项目资助合同
软件著作权登记资助费	7,500.00		浦东新区软件协会
其他	58,000.00		杭州市科技局、发改委等单位批准下发的政府补助
合计	7,135,600.00	5,890,000.00	/

42、 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	86,399.89	8,136.54	86,399.89
其中: 固定资产处置损失	86,399.89	8,136.54	86,399.89
对外捐赠		30,000.00	
非常损失		85,547.24	
罚款支出	0.30	2,048.55	0.30
水利建设专项资金	366,766.43	241,600.46	
其他	2,780.53		2,780.53
合计	455,947.15	367,332.79	89,180.72

43、 所得税费用:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,328,332.74	8,952,599.49
递延所得税调整	-1,243,706.40	-2,649,041.78
合计	7,084,626.34	6,303,557.71

44、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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	68,923,420.72
非经常性损益	B	8,470,540.29
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	60,452,880.43
期初股份总数	D	623,750,400.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	623,750,400.00
基本每股收益	M=A/L	0.1105
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.0969

(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。

45、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-10,370,899.85	-17,490,739.36
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,555,634.97	-2,623,610.91
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-8,815,264.88	-14,867,128.45
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-8,815,264.88	-14,867,128.45

46、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到押金及保证金	466,400.00
收回押金及保证金	18,554,020.63
收到企业间往来	1,566,592.90
收回企业间往来	37,000.00
政府补助	7,135,600.00
收回员工暂借款	679,708.42
出租投资性房地产收到的现金	1,345,474.13
利息收入	1,675,523.35
其他	1,178,795.32
合计	32,639,114.75

(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	60,608,944.88
付现的销售费用	47,281,362.18
退还押金及保证金	6,838,210.20
支付押金及保证金	3,746,408.00
归还企业间往来	1,121,822.28
支付企业间往来	15,974,320.92
支付员工暂借款	4,393,641.83
其他	2,567,538.03
合计	142,532,248.32

(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
处置房产所支付的税费	1,034,000.30
合计	1,034,000.30

(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
短期融资券相关中介费等	390,000.00
合计	390,000.00

47、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	71,678,869.30	53,897,549.00
加：资产减值准备	4,693,383.90	3,196,064.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,372,428.95	6,228,620.04
无形资产摊销	2,994,898.76	2,371,853.05
长期待摊费用摊销	377,352.35	175,035.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	73,514.33	-3,074,979.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	238.50	8,236.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,248,810.28	13,020,455.28
财务费用（收益以“-”号填列）	1,086,719.37	412,436.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,533,920.46	-4,311,764.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,226,506.97	-2,521,819.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,620,031.26	-2,750,397.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	40,535,795.00	-47,629,589.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-106,966,028.96	-165,564,235.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-146,182,334.03	41,197,314.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-129,466,810.94	-105,345,220.56
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	242,542,990.86	320,086,810.63

减：现金的期初余额	392,612,167.49	491,075,956.00
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	-150,069,176.63	-170,989,145.37

(2) 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	242,542,990.86	392,612,167.49
其中：库存现金	387,482.03	349,811.98
可随时用于支付的银行存款	219,970,346.27	374,721,886.17
可随时用于支付的其他货币资金	22,185,162.56	17,540,469.34
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	242,542,990.86	392,612,167.49

(3) 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：

2011 年 6 月现金流量表中现金期末数为 242,542,990.86 元，资产负债表中货币资金期末数为 242,961,622.78 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 418,631.92 元。

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
杭州恒生电子集团有限公司	有限责任公司	杭州市	黄大成	实业投资	5,000	21.38	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 术有限 公司		浙江杭 州		软件 业	1,459.50	87.70	87.70	74345030-1
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 锐管理 咨询有 限公司		上海市		管 理 咨 询	100.00	70.00	70.00	77430124-5
日本恒 生软件		日本		软件 业	3,550.00 万日元	48.95	60.00	

株式会社								
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	100.00	100.00	73457614-8
上海恒生聚源数据服务有限公司		上海市		软件业	4,000.00	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
北京美髯公科技发展有限公司	有限责任公司	北京市	朱荣辉	软件开发	1,670.80	26.63	26.63	72147518-8

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	43,156.43	37.41	37.41	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

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
杭州恒生世纪实业有限公司	25,182.05	12,642.31	12,539.74	5,937.01	593.91
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	9,096.82	1,655.78	7,441.04	2,902.04	450.47
北京美髯公科技发展有限公司	2,839.82	689.69	2,150.13	270.78	-187.09
杭州恒生鼎汇科技有限公司	46,306.30	342.81	45,963.49		-860.83
杭州恒生百川科技有限公司	40,227.92	28,306.75	11,921.17		-277.97
北京聚源锐思数据科技有限公司	1,526.02	226.65	1,299.37	92.05	-19.74

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	采购	电子产品	1,136,316.63	14.20		

(2) 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	18,000.00	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。

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	622,687.46	430,745.00

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(十) 承诺事项：

1、重大承诺事项

1) 根据公司三届十九次董事会审议通过的《关于提请批准收购上海力铭公司股权的议案》以及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，用于收购刘大力、刘飞持有的上海力铭科技有限公司 1% 股权的第三期股权转让款项 1,118.25 万元，已于 2011 年 5 月支付 713.21 万元，其余 405.04 万元预计在 2011 年 8 月底前支付完毕。至此，本公司全部完成对上海力铭公司 100% 股权的收购，总收购款金额合计为 4754.75 万元，上海力铭的工商、税务变更手续日前已经办理完成。

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 2011 年 6 月 30 日，公司已支付出资款 800 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 2011 年 6 月 30 日，公司累计支付认购款 7,200 万元。

(十一) 其他重要事项：

1、 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。

2、 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）	187,904,667.10	-3,248,810.28			32,716,558.85
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	133,929,400.90		-8,815,264.88		140,166,318.55
金融资产小计	321,834,068.00	-3,248,810.28	-8,815,264.88		172,882,877.40
上述合计	321,834,068.00	-3,248,810.28	-8,815,264.88		172,882,877.40

3、 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	9,682,486.53				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	9,682,486.53				9,682,486.53
金融负债	4,835,831.84				4,835,831.84

4、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 2011 年 6 月 30 日，公司已累计出资 2,000 万元，占其实收资本的 5.00%，其中本期出资 600 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〔2011〕第 011 号验资报告。

2. 根据原参股企业杭州恒生鼎汇科技有限公司 2011 年 4 月 13 日通过的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 26,500 万元，其中本公司认缴 4,000 万元，本公司子公司杭州恒生科技园有限公司认缴 3,959.5950 万元，天津鼎晖永瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)认缴 18,540.4050 万元。变更后该公司的注册资本为 43,156.4328 万元，本公司共计认缴 4,564.8045 万元，占其注册资本的 10.58%；杭州恒生科技园有限公司共计认缴 11,579.5950 万元，占其注册资本的 26.83%，天津鼎晖永瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)共计认缴 27,012.0333 万元，占其注册资本的 62.59%。截至 2011 年 6 月 30 日，各公司认缴出资业已全部到位，其中本公司本期出资 4,000 万元。子公司杭州恒生科技园有限公司本期出资 3,959.5950 万元。上述出资事项业经天健会计师事务所审验，并由其出具天健验字〔2011〕第 121 号、237 号验资报告。

(二) 其他

1. 截至 2011 年 6 月 30 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	3,150.00	2012.2.20- 2012.5.5
	投资性房地产		1,795.89	1,650.61		
	固定资产		589.94	550.58		
	无形资产		37.42	33.16		
	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			3,201.59	3,012.69	8,650.00	

[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

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。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。公司本期应收该等补助款 23,185,312.79 元，实收 9,884,169.48 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 149,283.44 元。

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，目前资料已经递交中国银行间市场交易商协会。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	151,481,886.95	100.00	26,446,994.67	17.46	70,364,456.77	100.00	22,120,076.39	31.44
组合小计	151,481,886.95	100.00	26,446,994.67	17.46	70,364,456.77	100.00	22,120,076.39	31.44
合计	151,481,886.95	/	26,446,994.67	/	70,364,456.77	/	22,120,076.39	/

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	126,397,692.60	83.44	6,319,884.63	43,225,501.31	61.43	2,161,275.06
1 至 2 年	3,642,187.13	2.41	364,218.72	5,783,722.04	8.22	578,372.21
2 至 3 年	2,398,737.00	1.58	719,621.1	2,821,149.00	4.01	846,344.70
3 年以上	19,043,270.22	12.57	19,043,270.22	18,534,084.42	26.34	18,534,084.42
合计	151,481,886.95	100.00	26,446,994.67	70,364,456.77	100.00	22,120,076.39

(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(%)
国海证券有限责任公司	非关联方	5,971,720.00	1 年以内	3.94
郑州文化艺术品交易所股份有限公司	非关联方	5,500,000.00	1 年以内	3.63
海通证券股份有限公司	非关联方	4,371,000.00	1 年以内	2.88
鹏华基金管理有限公司	非关联方	2,995,000.00	1 年以内	1.98
西部证券股份有限公司	非关联方	2,554,450.00	1 年以内	1.69
合计	/	21,392,170.00	/	14.12

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	13,301,143.31	50.66			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	12,954,166.73	49.34	3,309,217.63	12.60	11,207,294.01	80.76	3,335,359.31	24.04
组合小计	12,954,166.73	49.34	3,309,217.63	12.60	11,207,294.01	80.76	3,335,359.31	24.04
合计	26,255,310.04	/	3,309,217.63	/	13,876,978.46	/	3,335,359.31	/

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	8,536,484.84	65.90	426,824.24	6,472,392.53	57.75	323,219.63

1 至 2 年	1,184,412.66	9.14	118,441.26	1,402,517.11	12.52	140,251.71
2 至 3 年	670,453.00	5.18	201,135.90	657,852.00	5.87	197,355.60
3 年以上	2,562,816.23	19.78	2,562,816.23	2,674,532.37	23.86	2,674,532.37
合计	12,954,166.73	100.00	3,309,217.63	11,207,294.01	100.00	3,335,359.31

(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(%)
杭州市国税局滨江分局	非关联方	13,301,143.31	1 年以内	50.66
杭州数字电视有限公司	非关联方	773,220.70	3 年以上	2.95
杨建军	非关联方	372,862.97	1 年以内	1.42
廖章勇	非关联方	264,521.00	1 年以内	1.01
杭州市电力局	非关联方	239,006.03	1 年以内	0.91
合计	/	14,950,754.01	/	56.95

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	59,032,000.00	59,032,000.00		59,032,000.00			99.975	99.975	

务有限公司									
上海力铭科技有限公司	43,497,100.00	36,365,000.00	7,132,100.00	43,497,100.00			100.00	100.00	
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	
杭州数米网络科技有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00			80.00	80.00	
杭州恒生数据安全技术有限公司	10,383,589.00	10,383,589.00		10,383,589.00			87.70	87.70	
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	[注]

上海易锐管理咨询有限公司	700,000.00	700,000.00		700,000.00			70.00	70.00	
杭州易诺科技有限公司	22,041.29		22,041.29	22,041.29			15.30	15.30	
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	72,000,000.00	72,000,000.00		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	20,000,000.00	14,000,000.00	6,000,000.00	20,000,000.00			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	8,000,000.00	5,000,000.00	3,000,000.00	8,000,000.00					

合伙)									
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

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	46,976,069.91	2,910,181.99	49,886,251.90				49.00	49.00	
浙江维尔生物技术股份有限	10,285,700.00	17,655,684.23	-734,010.39	16,921,673.84			1,680,000.00	21.00	21.00	

公司									
杭州恒生鼎汇科技有限公司	48,000,000.00	7,967,563.09	39,324,735.66	47,292,298.75				10.58	10.58
北京美髯科技发展有限公司	4,448,944.00	6,103,359.24	-498,233.69	5,605,125.55				26.63	26.63

[注]：公司持有日本恒生软件株式会社 48.95%的股权，该公司董事会 5 名董事，其中公司委派 3 名董事，表决权比为 60.00%。

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	285,727,767.42	242,599,447.59
其他业务收入	1,511,362.97	2,429,208.02
营业成本	51,149,183.21	55,620,740.85

(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	249,699,266.33	16,986,186.39	206,831,149.04	25,424,642.96
商业	36,028,501.09	33,881,233.94	35,768,298.55	29,855,101.89
合计	285,727,767.42	50,867,420.33	242,599,447.59	55,279,744.85

(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	139,894,176.42	372,564.87	122,123,259.13	429,823.92
定制软件销售	47,813,093.54	2,102,025.85	27,046,573.43	205,034.19
系统集成	11,578,662.95	10,046,672.19	26,835,022.81	24,142,005.28
外购商品销售	36,028,501.09	33,881,233.94	35,768,298.55	29,855,101.89

软件服务	34,307,424.30	280,005.13	22,460,532.17	45,000.00
其他	16,105,909.12	4,184,918.35	8,365,761.50	602,779.57
合计	285,727,767.42	50,867,420.33	242,599,447.59	55,279,744.85

(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	280,010,438.90	50,867,420.33	239,673,831.02	55,279,744.85
国外	5,717,328.52		2,925,616.57	
合计	285,727,767.42	50,867,420.33	242,599,447.59	55,279,744.85

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
光大证券股份有限公司	19,568,803.41	6.81
国海证券有限责任公司	12,783,196.58	4.45
浙商证券有限责任公司	6,794,871.79	2.37
诺基亚西门子通信技术（北京）有限公司	6,294,595.36	2.19
海通证券股份有限公司	6,025,641.03	2.10
合计	51,467,108.17	17.92

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	8,800,000.00	3,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,682,673.57	337,676.53
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	661,719.87	52,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,248,083.31	591,124.74
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,201,183.56	
合计	17,593,660.31	3,980,801.27

(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
无锡恒华科技发展有限公司	8,800,000.00		本期收到现金红利
青岛银行股份有限公司		3,000,000.00	上期收到现金红利
合计	8,800,000.00	3,000,000.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州恒生世纪实业有限公司	2,910,181.99	1,421,824.65	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	945,989.61	-564,758.44	被投资单位净利润变动
北京美髯公科技发展有限公司	-498,233.69	-519,389.68	被投资单位净利润变动
杭州恒生鼎汇科技有限公司	-675,264.34		被投资单位净利润变动
合计	2,682,673.57	337,676.53	/

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	85,657,234.27	58,912,925.10
加：资产减值准备	4,297,548.22	2,941,757.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,366,524.74	5,347,291.61
无形资产摊销	425,419.11	443,817.12
长期待摊费用摊销	178,542.59	25,035.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	71,311.02	-3,074,979.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		8,236.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,151,513.67	12,891,572.70
财务费用（收益以“-”号填列）	1,086,719.27	501,943.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,593,660.31	-3,980,801.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,010,978.05	-2,253,787.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,620,031.26	-2,750,397.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,960,658.47	-9,789,304.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,527,149.65	-145,358,072.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-95,639,273.28	15,231,646.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-102,195,621.19	-70,903,116.50
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	133,018,240.37	81,247,093.76
减：现金的期初余额	179,213,920.65	268,557,915.90
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	-46,195,680.28	-187,310,822.14

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-72,552.83	固定资产处置损失
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）	7,135,600.00	专项项目政府资助款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,847,924.55	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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,917.52	罚款收入、处置废旧物品收入等
所得税影响额	-1,480,062.38	
少数股东权益影响额（税后）	15,713.43	
合计	8,470,540.29	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.79	0.1105	0.1105
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.96	0.0969	0.0969

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	242,961,622.78	411,451,033.65	-40.95	主要系公司收款集中在下半年,本期经营性现金流入减少。
交易性金融资产	32,716,558.85	187,904,667.10	-82.59	主要系公司本期末理财产品投资减少。
应收帐款	155,149,248.69	84,712,262.96	83.15	主要系公司本期业务增长相应结算期内的应收账款增加。

预付帐款	5,436,527.64	2,471,029.12	120.01	主要系公司本期业务增长相应结算期内的预付账款增加。
其他应收款	25,793,669.46	11,578,910.25	122.76	主要系公司本期业务增长所致
长摊待摊费用	2,028,368.83	1,358,623.43	49.30	主要系公司本期租入房屋的装修费增加。
应付票据	18,713,213.00	6,150,000.00	204.28	主要系公司本期业务过程中产生的相应结算期内的应付票据增加。
应付账款	21,607,053.18	42,181,631.49	-48.78	主要系公司本期支付的购货到期应付账款增加。
预收款项	65,397,803.87	139,305,953.81	-53.05	主要系公司上期末预收账款在本期确认收入。
应付职工薪酬	18,529,205.15	49,306,251.19	-62.42	主要系上期末奖金、津贴余额已在本期支付。
应交税费	16,790,979.10	40,884,446.31	-58.93	主要系公司上年末应交税金在本期交纳。
应付利息	251,250.00	188,993.44	32.94	主要系利率增长所致。
其他应付款	14,385,764.15	60,001,189.26	-76.02	主要系公司上期末已结算尚未支付的经营费用本期已支付,以及应归还的押金保证金减少所致
递延所得税负债	59,219.35	1,679,250.61	-96.47	主要系公司本期交易性金融资产因市价波动而引起递延所得税负债变化所致。
资本公积	27,585,253.03	43,220,320.63	-36.18	主要系公司本期可供出售金融资产因二级市场价格波动所产生的资本公积变动及溢价购买力铭少数股东权益所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业税金及附加	14,097,840.05	7,594,320.06	85.64	主要系本期业务增长所致。
管理费用	149,526,367.95	106,277,025.09	40.69	主要系本期业务增长、人员增加以及薪酬增长所致。
财务费用	402,708.51	-1,058,310.47	138.05	主要系公司本期利息支出增加而利息收入减少所致。
资产减值损失	4,693,383.90	3,196,064.52	46.85	主要系本期业务增长相应应收账款计提减值准备增加。
公允价值变动收益	-3,248,810.28	-13,020,455.28	75.05	主要系公司本期交易性金融资产二级市场价格波动相应产生的公允价值变动所致。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
收到的税费返还	10,396,526.79	18,103,290.71	-42.57	主要系公司本期应收增值税超税负返还税款暂未到账。
收到的其他与经营活动有关的现金	32,639,114.75	79,696,875.62	-59.05	主要系公司本期收到押金及保证金减少。

购买商品、接受劳务支付的现金	70,998,051.28	177,183,300.01	-59.93	主要系子公司科技园项目本期支付的减少。
收回投资所收到的现金	1,237,682,677.00	119,216,584.53	938.18	主要系公司上期末银行理财产品投资在本期收回。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	100,060.00	4,535,193.46	-97.79	主要系公司上年同期处置昌地房产,本期未有此类业务。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,647,643.16	-	100.00	主要系上期子公司杭州恒生信息技术有限公司股权清算款本期到账。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	10,485,566.72	3,674,383.17	185.37	主要系公司人员增加以及设备更新而增加的电子设备。
投资所支付的现金	1,191,936,297.50	239,013,469.53	398.69	主要系公司本期银行理财产品投资增加。
支付的其他与投资活动有关的现金	1,034,000.30	50,000.00	1968.00	主要系公司本期有上年处置房产税费交在本期,而去年同期没有此类业务。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	50,428,808.95	-100.00	主要系公司本期未有此类投资。
取得借款所收到的现金	-	156,000,000.00	-100.00	主要系公司本期未有新增借款。
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	40,365,128.35	24,142,530.00	67.20	主要系公司本期现金红利较上期增加。
支付的其他与筹资活动有关的现金	390,000.00	186,804.60	108.77	主要系本期短期融资券中介机构费用增加。

八、 备查文件目录

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

董事长：彭政纲
恒生电子股份有限公司
2011年8月29日