

恒生电子股份有限公司

600570



2011 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.....	8
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 .....	27
十、 重要事项 .....	28
十一、 财务会计报告 .....	34
十二、 备查文件目录 .....	132

**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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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
严建苗	独立董事	因出差北京	独立董事张天富

(三) 天健会计师事务所（特殊普通合伙人）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
首次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 1 月 20 日
	公司变更注册登记地点	杭州市文三路 259 号昌地火炬 B 幢 2 号 901 室
	企业法人营业执照注册号	3300002000295
	税务登记号码	330193253932914
	组织机构代码	25393291-4
最近变更	公司变更注册登记日期	2010 年 6 月 23 日
	公司变更注册登记地点	杭州市江南大道 3588 号恒生大厦
	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（特殊普通合伙）
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	216,711,946.13
利润总额	285,845,440.55
归属于上市公司股东的净利润	254,410,470.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	219,912,755.68

经营活动产生的现金流量净额	196,093,965.98
---------------	----------------

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	16,701,485.25	22,685,688.26	1,891,604.25
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	43,000.00		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,662,761.53	17,277,329.00	11,052,712.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,256,175.73	1,355,451.01	26,902,969.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,969.08	271,738.10	33,975.81
少数股东权益影响额	-3,060,145.69	-743,146.87	-397,495.50
所得税影响额	-4,020,592.43	-4,209,769.54	-3,989,641.23
合计	34,497,715.31	36,637,289.96	35,494,124.44

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,048,193,404.23	867,227,002.43	20.87	729,711,772.40
营业利润	216,711,946.13	155,899,601.36	39.01	185,400,210.67
利润总额	285,845,440.55	243,648,142.93	17.32	232,680,865.42
归属于上市公司股东的净利润	254,410,470.99	218,666,875.87	16.35	205,611,275.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	219,912,755.68	182,029,585.91	20.81	170,117,150.78
经营活动产生的现金流量	196,093,965.98	173,386,671.93	13.10	112,881,785.64

净额	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,746,778,365.34	1,598,682,715.36	9.26	1,337,441,918.79
负债总额	442,903,374.86	515,627,719.30	-14.10	412,719,653.12
归属于上市公司股东的所有者权益	1,217,985,793.52	990,761,903.77	22.93	808,446,904.07
总股本	623,750,400.00	623,750,400.00	0	445,536,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.41	0.35	17.14	0.33
稀释每股收益 (元 / 股)	0.41	0.35	17.14	0.33
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.35	0.29	20.69	0.27
加权平均净资产收益率 (%)	23.04	24.34	减少 1.30 个百分点	28.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	19.91	20.26	减少 0.35 个百分点	23.79
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.31	0.28	10.71	0.25
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.95	1.59	22.64	1.81
资产负债率 (%)	25.36	32.25	减少 6.89 个百分点	30.86

(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)	187,904,667.10	25,164,531.77	-162,740,135.33	-2,039,489.87
可供出售金融资产	133,929,400.90	189,108,625.75	55,179,224.85	9,295,665.61
合计	321,834,068.00	214,273,157.52	-107,560,910.48	7,256,175.74

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	623,750,400	100						623,750,400	100
1、人民币普通股	623,750,400	100						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	623,750,400	100						623,750,400	100

## 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

2011 年末股东总数		16,626 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		16,188 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			质押 29,600,000
华安策略优选股票型证券投资基金	未知	4.89	30,485,501	14,904,811		
银华核心价值优选股票型证券投资基金	未知	4.02	25,103,004	6,413,960		
诺安平衡证券投资基金	未知	2.84	17,736,419			
嘉实策略增长混合型证券投资基金	未知	2.79	17,428,059	-8,898,795		
景福证券投资基金	未知	2.65	16,560,410			
周林根	未知	2.55	15,922,074			质押 9,000,000
富国天合稳健优选股票型证券投资基金	未知	2.33	14,524,142			
大成价值增长证券投资基金	未知	2.17	13,526,787			
蒋建圣	境内自然人	2.06	12,837,516			
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	30,485,501		人民币普通股			
银华核心价值优选股票型证券投资基金	25,103,004		人民币普通股			
诺安平衡证券投资基金	17,736,419		人民币普通股			
嘉实策略增长混合型证券投资基金	17,428,059		人民币普通股			
景福证券投资基金	16,560,410		人民币普通股			

周林根	15,922,074	人民币普通股
富国天合稳健优选股票型证券投资基金	14,524,142	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	13,526,787	人民币普通股
蒋建圣	12,837,516	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

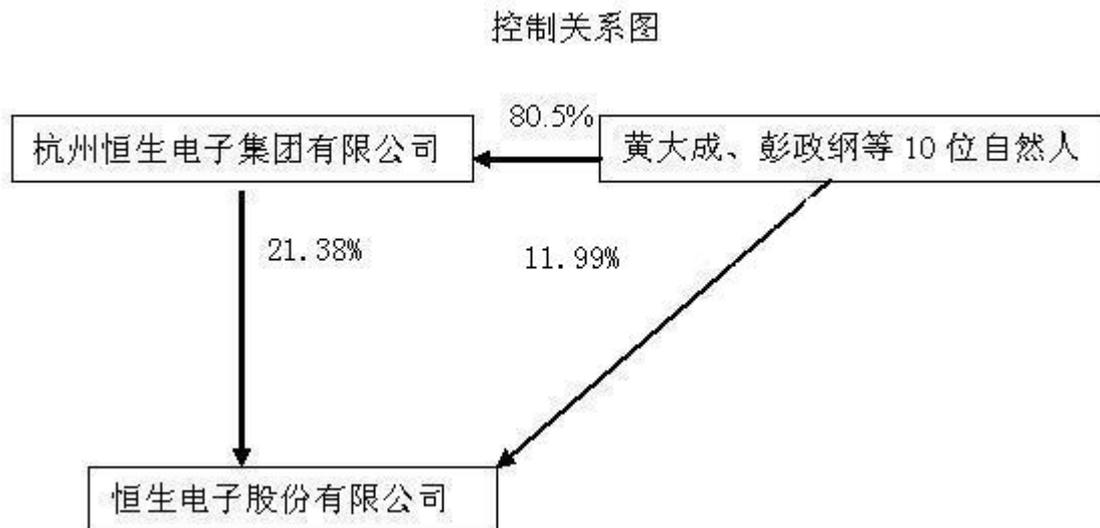
单位：万元 币种：人民币

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



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	43	2010年2月8日	2013年2月7日	8,400,000	7,580,000	二级市场买卖	128.86	否
刘曙峰	副董事长	男	42	2010年2月8日	2011年8月26日	9,298,000	6,988,888	二级市场买卖	69.13	否
蒋建圣	董事	男	41	2010年2月8日	2013年2月7日	12,837,516	12,837,516		102.26	否
陈鸿	董事	男	45	2010年2月8日	2013年2月7日	12,309,700	11,734,700	二级市场买卖	10	否
王则江	董事	男	45	2010年2月8日	2013年2月7日	12,488,355	12,488,355		10	是
盛杰伟	董事	男	41	2010年2月8日	2013年2月7日				10	否
马占春	董事	男	50	2010年2月8日	2013年2月7日				0	是
李尊农	独立董事	男	50	2010年2月8日	2013年2月7日				10	否
张天富	独立董事	男	65	2010年2月8日	2013年2月7日				10	否
严建苗	独立董事	男	47	2010年2月8日	2013年2月7日				10	否
唐媚	独立董事	女	43	2010年2月8日	2013年2月7日				10	否

柳阳	监事长	男	39	2010年 2月8 日	2013年 2月7 日	559,720	559,720		24.5	否
王悦东	监事	男	41	2010年 2月8 日	2013年 2月7 日				3	否
陈春荣	监事	男	38	2010年 2月8 日	2013年 2月7 日				3	否
方汉林	总经理	男	38	2010年 2月8 日	2013年 2月7 日	5,978,218	5,978,218		139.09	否
林剑辉	副总理	男	55	2010年 2月8 日	2013年 2月7 日				45.26	否
官晓岚	副总理	男	41	2010年 2月8 日	2013年 2月7 日	1,057,001	1,057,001		91.21	否
傅美英	财务总监	女	57	2010年 2月8 日	2013年 2月7 日				46.38	否
童晨晖	副总理、 董事会秘 书	男	41	2010年 2月8 日	2013年 2月7 日				62.03	否
合计	/	/	/	/	/	62,928,510	59,224,398	/	784.72	/

彭政纲：2007 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：2007 年起，曾任公司董事、副总经理、总经理，公司副董事长。2011 年 8 月 26 日辞去公司董事及副董事长职务。

蒋建圣：2007 年至报告期末，任公司董事、副总经理。现任公司董事。

陈鸿：2007 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：2007 年至今，任公司董事。

盛杰伟：2007 年至今，任杭州普维光电技术有限公司董事长。

马占春：2007 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：2007 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：2007 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：2007 年至 2011 年 11 月，福建厦门志远律师事务所，专职律师，合伙人。2011 年 11 月起至今，任职北京观韬（厦门）律师事务所，合伙人。

柳阳：2007 年至今，在恒生电子股份有限公司工作。现任监事长。

王悦东：2009 年 4 月至今杭州恒生电子集团公司监事。

陈春荣：2007 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：2007 年至今，任公司副总经理。

官晓岚：2007 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：2007 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：2007 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，现任公司副总经理、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
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

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的报酬均根据公司制订的有关薪酬考核的规定确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据股东大会确定的基数和考核原则，根据年度绩效考核结果发放年度薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	总计支付 784.72 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
刘曙峰	副董事长	离任	个人原因辞职
童晨晖	副总经理	聘任	经提名委员会提名，四届六次董事会审议通过，聘任其为副总经理。

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,904
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	1,768
客户服务	634
市场销售	165
职能管理	337
合计	2,904
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	154
本科	2,291
大专	413
大专以下	46
合计	2,904

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

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

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

关于董事和董事会：公司第四届董事会于 2010 年 2 月 8 日选举产生。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持银行及其他债权人、职工、客户等其他相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到互惠互利，努力推动公司健康、持续发展。

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

(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				
刘曙峰		3	3	1			
蒋建圣		7	6		1		
陈鸿		7	6		1		
王则江		7	6		1		
盛杰伟		7	7				
马占春		7	7				
李尊农	是	7	7				
张天富	是	7	7				
严建苗	是	7	7				
唐媚	是	7	7				

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

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	情况说明	对公司产生	改进措施
--	----	------	-------	------

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

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司成立了以董事长彭政纲为组长的内控领导小组，决定由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。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司为有效地反映运营情况建立了强大的信息系统，信息系统人员(包括财务人员)恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

内部控制检查监督部门的设置情况	审计委员会下设审计室，配备专业人员三名，监督各部门的内控实施情况。除此外，还建立了自查的工作计划和实施步骤，对内部控制工作适时进行维护。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	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。
董事会对内部控制有关工作的安排	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。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。
内部控制存在的缺陷及整改情况	2012 年度将聘请专业的审计机构，对公司内控制度的建设和执行进行审计，并出具专业的审计报告。

#### (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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：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《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

## 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 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
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 12 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 13 日

## 八、董事会报告

## (一) 管理层讨论与分析

2011 年公司继续第四次入选《American Banker》杂志排名的 Fintech 100（按照金融 IT 服务的销售额排名），位列第 72 位，是中国唯一一家入选该榜单的金融软件企业。

2011 年公司继续在良性发展的轨道上运行。传统的恒生 1.0 业务，市场地位进一步强化，业务量也保持了较快增长；新兴的恒生 2.0 业务，布局进一步优化，重点方向的投入也更加坚定。2010 年开始大力拓展的信托行业，业务量也获得了较快的增长，并一跃成为中国信托行业解决方案最全、影响力最大的 IT 服务供应商。

在公司“体验创新价值”的年度主题要求下，一方面各业务部门按照“产品管理变革”的思路在部分产品的市场管理、产品决策以及 UED（产品体验设计）等环节上逐步形成产品经理整体负责的机制，以使我们的产品设计更加贴近客户使用体验和金融业务本身，这为公司下一步全面推广该体系积累了宝贵的经验；另一方面，加强了公司各职能部门的专业能力和管理意识的提升，推动职能部门的定位转型：由为各业务单元提供“后台服务”转型为“基于对公司业务和战略深入理解的主动服务与管控”。相信这些管理体系的不断优化，在公司未来的业务扩张中将会起到越来越重要的作用。

在整体的业务经营上，我们继续延续了 2010 年的略微激进策略：保持了人员的较快增长，主动作各种技术及产品研发投入，积极抓住各个方面的市场热点机会，并努力拓展新的金融行业细分市场。最终，尽快确认收入增长率不够理想，但全年合同毛利增长达到了 40%。

## 1、公司 2011 年财务指标分析：

公司 2011 年实现营业总收入 104,819 万元，同比 2010 年的 86,723 万元，增加了 18,097 万元，增长 20.87%，营业收入同比增长主要因为公司的 1.0 业务，特别是在证券期货行业的业务获得了较快速的增长所致。由于公司在 2011 年对硬件业务和系统集成业务进一步收缩，从而进一步提升了软件及服务业务收入在公司总营收上的占比，这在一定程度上也拉低了公司 2011 年营业总收入的增幅。

公司 2011 年的期间费用总额为 59,678 万元，同比上年的 46,973 万元，增加 12,705 万元，增长 27.05%；主要是 2011 年的管理费用较 2010 年增长 29.26%及销售费用较 2010 年增长 20.78%所至，管理费用的增长主要来自于两个方面，第一，员工总人数的增长，2011

年公司平均人数较 2010 年增长了 25%左右；第二，由于外部 CPI 居高不下，公司人均薪酬有了一定幅度的增长。

公司 2011 年实现利润总额 28,585 万元,同比上年的 24,365 万元，增长 17.32%；实现归属于母公司股东的净利润 25,441 万元，同比上年的 21,867 万元，增长 16.35%。2011 年公司净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(其增长率超过公司的营业总收入的增长)，但由于公司投入的 2.0 业务仍旧处于拓展期，导致拓展恒生 2.0 业务所带来的费用增加较快，而其收入和效益的显现还会有一定的滞后；另外，2011 年公司营业外收入的下降也是一个原因。

#### 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	528,763,271.09	411,451,033.65	28.51%	主要系公司期末赎回理财产品收回的货币资金增加。
交易性金融资产	25,164,531.77	187,904,667.10	-86.61%	主要系公司期末赎回理财产品所致。
应收账款	167,954,594.96	84,712,262.96	98.26%	主要系公司本期销售增长相应的应收款增长。
存货	155,370,002.68	191,973,446.60	-19.07%	主要系公司及控股子公司本期库存商品减少。
可供出售金融资产	189,108,625.75	133,929,400.90	41.20%	主要系公司本期购买及转入的可供出售金融资产增加所致。
长期股权投资	481,135,333.66	390,011,557.51	23.36%	主要系公司及控股子公司杭州恒生科技园有限公司本期对联营企业的投资增加所致。
在建工程	71,034.24		100.00%	主要系公司恒生软件园二期费用。
长期待摊费用	3,918,735.67	1,358,623.43	188.43%	主要系公司及控股子公司本期租入固定资产装修费用增加。
递延所得税资产	7,234,165.54	4,719,413.73	53.29%	主要系公司期末可抵扣暂时性差异增加。
短期借款		33,750,000.00	-100.00%	主要系公司及控股子公司本期归还短期借款。
应付票据		6,150,000.00	-100.00%	主要系公司期末无未到承兑期的应付票据。
预收款项	100,199,200.86	139,305,953.81	-28.07%	主要系控股子公司无锡恒华科技发展有限公司预收购房款减少。
一年内到期的非流动负债	45,250,000.00		100.00%	主要系公司及控股子公司无锡恒华科技发展有限公司一年内到期的长期借款增加。
其他流动负债	4,036,003.27	1,500,000.00	169.07%	主要系控股子公司无锡恒华科技发展有限公司期末预提的土地增值税增加。
长期借款	71,500,000.00	138,250,000.00	-48.28%	主要系公司及控股子公司本期归还长期借款和重分类至一年内到期的非流

				动负债。
递延所得税负债	5,433,015.32	1,679,250.61	223.54%	主要系公司期末应纳税暂时性差异增加。
利润表项目	本期数	上年同期数		
营业收入	1,048,193,404.23	867,227,002.43	20.87%	主要系公司本期自行开发研制的软件产品销售收入增加。
销售费用	174,327,471.48	144,335,688.02	20.78%	主要系公司本期职工薪酬和差旅费增加。
管理费用	421,428,949.85	326,031,012.35	29.26%	主要系公司本期职工薪酬和研发支出增加。
财务费用	1,022,648.61	-641,975.59	259.30%	主要系公司及控股子公司本期利息收入减少和本期贷款利率上升导致借款利息支出增加所致。
资产减值损失	8,315,525.99	4,094,898.96	103.07%	主要系公司及子公司本期坏账损失增加。
投资收益	34,732,071.14	15,989,395.89	117.22%	主要系公司及控股子公司持有的联营企业股份被稀释确认的投资收益增加。
营业外支出	1,477,462.66	1,089,819.61	35.57%	主要系公司本期处置固定资产的损失增加。

## 2、公司 2011 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

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
证券	395,667,879.22	91,931,202.75	76.77	48.32	120.26	减少 7.59 个百分点
银行	171,042,460.97	15,054,208.66	91.20	22.25	44.22	减少 1.34 个百分点
基财	244,319,342.50	11,667,103.54	95.22	18.35	-0.60	增加 0.91 个百分点
科技	45,505,704.82	19,927,965.07	56.21	-52.72	-69.69	增加 24.51 个百分点
其他	188,060,734.95	74,802,725.19	60.22	22.50	-10.78	增加 14.84 个百分点

合计	1,044,596,122.46	213,383,205.21	79.57	21.06	-0.05	增加 4.31 个百分点
主营业务分产品情况						
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(%)
软件收入	816,015,953.59	44,228,601.97	94.58	30.55	90.10	减少 1.70 个百分点
集成收入	31,798,263.63	27,297,979.65	14.15	-32.80	-36.63	增加 5.19 个百分点
硬件收入	89,256,228.16	84,086,887.23	5.79	0.54	5.72	减少 4.62 个百分点
其他收入	107,525,677.08	57,769,736.36	46.27	5.71	-14.56	增加 12.74 个百分点
合计	1,044,596,122.46	213,383,205.21	79.57	21.06	-0.05	增加 4.31 个百分点

备注：证券行业营业成本大幅上升的主要原因是：应部分客户的要求，在我们为其提供集中交易、数据中心等应用软件时也顺便提供了服务器和存储等软硬件集成的服务，这部分业务在 2011 年有所增加。恒生科技业务营业成本大幅下降的主要原因是事业部继续收缩智能集成业务所致。

2011 年，公司的业务经营更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事业部，其业务收入占公司主营业务收入之比由 2010 年的 71% 提高到 2011 年的 78%。从大产品分类的角度来看，软件收入占公司主营业务收入之比由 2010 年的 72% 提高到 2011 年的 78%。

公司 2011 年在证券行业获得了快速的发展，其营业收入和业务毛利都有了较大幅度的提高。这主要是由于证券公司的资产管理业务继续保持强劲增长，再加上融资融券、股指期货、证券保证金多银行存管等业务需求所推动。另外，特别值得一提的是，公司专门针对香港境外资本市场的证券交易系统及一体化的账户管理系统于 2011 年 11 月正式在光大(香港)证券公司上线，这不仅是我们正式拓展香港市场的开端，更重要的是正式在香港市场为金融机构服务积累的业务经验将会大大提升我们国内产品的竞争力。

公司 2011 年在银行业的合同毛利增长较快，但由于竣工的原因，确认的营业收入增长不够快。其业务增长主要由于各银行的理财产品销售快速增长，从而引起了银行理财相关的系统合同快速增长，在加上中间业务平台、手机银行以及人行二代支付等相关的软件产品，也贡献了不少的合同毛利和营业收入。

公司 2011 年在基金与机构理财行业增长不够快，这主要是由于基金行业连续两年的低迷、公募基金的资产规模持续缩水，导致公司 2011 年在基金行业的增长极其缓慢；可以说，公司 2011 年在基财行业的增长主要得益于在信托行业的积极拓展，并迅速成为其行业的主要供应商。

受益于近年国内各类产权交易所（包括矿业权、林业权等）和文化艺术品交易所的繁荣，2011 年科技事业部的合同毛利实现了一定增长。但后来由于国务院 8 号文的正式出台，国家开始了对国内各类交易所的清理整顿，这在一定程度上影响了这些合同的收入确认，因而导致了公司在该领域的营业收入有了较大幅度的下降。

2011 年公司 2.0 业务继续处于拓展期、主要体现费用化，其中上海聚源、数米网及个人理财事业部的合计亏损额将近 3000 万元。2011 年，上海聚源无论是人员数量、还是合同毛利、营业收入等方面都实现了 80% 以上的增长，其于年初新推出的“投资终端”产品也获得市场的较高认可。在算法交易方面，公司跟两家证券公司合作的系统已经正式在十几家基金公司部署上线。

## （2）公司内部管理

2011 年公司开始引进类似 IPD（Integrated Product Development）的产品管理体系，更加强化产品经理在整个产品生命周期中所起的核心作用，强调在公司推进产品化的大方向下在产品市场需求调研、产品概念设计和用户体验设计（UED）环节投入比以前更多的资源和精力。把产品经理作为产品决策中最重要的责任人，以及作为事业部内最基础的“业务经营者”。由于该管理体系涉及到各事业部整体的组织结构的调整以及较大范围人员的重新定位，故目前还只是在部分事业部中进行了试点。后续，马上将在所有恒生 2.0 的业务全覆盖，尽快在恒生 1.0 业务上全面推广。

由于公司现在一些主要事业部的规模已经达到了六、七百人了，这大概相当于 2005 或 2006 年的整个恒生，故各事业部内部更加细致和深入的人力资源管理工作就显得尤其突出。为此，2011 年我们开始参考了一些管理领先的 IT 企业的做法，将公司人力资源部的人员进行虚拟的重组：除了承担原有的工作职能，还对每个大的事业部形成由 2 到 3 个人组成的 HRG 团队，成为各业务单元负责人的 BP（Business Partner）。

在公司“体验创新价值”的年度主题要求下，职能部门不仅要强化内部客户的概念，更要注重内部客户的体验和满意度。“不在乎你说了什么、做了什么，而在乎你的内部客户听到了什么、感受到了什么，在乎你的内部客户觉得你实实在在的为他创造了什么样的价值。”根据这些要求，各职能部门重新梳理了本部门的职能使命与工作范围、进一步清晰了其应该服务的各类“客户”、总结了这些“客户”的核心需求以及能部门应该提供的核心价值、本部门需要提升和强化的核心能力、并变成可持续建设这些核心能力的行动。

## 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）2012 年市场形势分析

由于公司业务跟中国资本市场有非常密切的关系，基于目前掌握的信息，我们对 2012 年所处行业的市场形式判断是：“不确定性很大，但机会也很大”。不利因素是：2012 年中国宏观经济增长将会趋缓，这已成为整个社会的共识，而作为反映经济发展预期的资本市场恐怕也难言很乐观，这些将会直接影响证券公司、基金公司以及阳光私募的盈利能力，从而影响其在 IT 系统上投入的意愿。有利因素是：新任证监会领导推动的一系列有关资本市场

的改革和创新，都需要大量 IT 系统的支撑，对于证券公司、期货公司和基金公司来说，这些系统的建设又是非常刚性的。现在就已经明确并正在推动的业务创新有：转融通、高收益债、OTC、跨境 ETF、原油期货、白银期货、外盘期货等。另外，现在越来越被金融机构所接受和推崇的程序化交易和套利系统需求也可能在 2012 年迎来较为快速的增长。受益于过去两年信托行业的资产管理规模不断扩大，其盈利能力也不断增强，我们判断 2012 年信托行业的 IT 投入仍旧会继续快速增长。无论是在支撑其已有的业务方面，还是在支持其不断的创新需求方面，IT 系统将会越来越成为其竞争力的一部分。

对我们目前的体量而言，银行 IT 服务市场一直足够大，关键是看我们如何增强在细分市场领域的产品及软件解决方案的能力，以及客户的经营能力，从而提高利润率。2012 年，除了传统公司的银行理财产品、中间业务平台、电子银行领域的需求会继续增长外，由于利率市场化的条件逐步具备，各大银行（包括股份制商业银行）在大力推广理财产品销售的同时，会抢占高端客户，聚焦财富管理，从而延伸出“银行专户理财系统”和“银行客户资产管理平台”等系统需求出来。同样是利率市场化的推动，现在银行的金融市场部已经开始在“资金交易管理系统”建设上加大投入了。另外，在政府推动解决中小企业融资难的背景下，供应链金融的需求也会增大，我们将会推出以现金管理为中心，整合票据、供应链、对公理财的“银行对公业务平台”。

对于金融资讯服务市场而言，由于目前聚源的体量还较小，所以只要我们的产品足够有特色，市场空间不是问题。

人力资源方面，根据最近 CPI 有所走低的趋势，我们预计：2012 年员工薪酬上涨的压力应该会比过去两年有所缓解。

## （2）2012 年公司经营计划

2012 年公司的营业收入预算总额为 12.9 亿元，费用预算总额（含 2012 年可能产生的实施股权激励计划的期权费用）为 7.3 亿元。

## （3）2012 年资金需求情况

2012 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、银行贷款以及其他途径来完成。

## （4）重点工作及措施

公司确定 2012 年的年度主题是“深耕细作，成就所托”。我们将会更加强调精细化管理，充分挖掘各项内部潜力（尤其是充分释放和挖掘公司员工的巨大潜能），节省各项费用开支，加强技术、产品及人员的复用，从而提高公司整体的运营效率，而在人员增长速度上将会严格编制控制。另外，在我们选择的行业和细分市场领域，我们还需要继续“深耕”，在我们认为非常重要的战略重点产品上，我们会更加潜心耕耘、彻底做深做透，确保在所在行业的江湖地位能够不断的提高。整体来说，希望能最终实现收入的增长速度能够超过费用的增长速度。

公司在 2011 年底公布了股票期权激励计划草案，该计划对凝聚和稳定公司的核心骨干起到了较为明显的作用，员工普遍对公司“成长与分享”的企业文化更有信心。

2012 年各传统事业部除了要努力抓住各个方面的市场机会之外，我们仍将会在信托行业继续加大投入力度，继续提升销售收入和占有率，并进一步成为“信托行业最值得信赖和尊重和合作伙伴”。

2012 年中，我们将会有完全针对类似阳光私募的中小机构投资者的软件产品发布，希望它能成为恒生一个新的重要的 2.0 业务的布局。

聚源除了依靠自身的人才积累去努力完善产品和拓展市场外，总部还会在技术、人员和管理能力上加大对其帮助和支持的力度，希望其合同毛利能在上年的基础上翻上一番，而产品的渗透率和美誉度方面也能较快提升。投资交易与金融资讯的结合应该是一个趋势，相信随着聚源跟恒生原有 1.0 业务的进一步深入整合，聚源的发展将会逐步的进入快车道。

2012 年公司将开始启动全面预算管理工作，做好公司、事业部及部门三级预算管理工作，强化各级业务负责人的经营意识，提高其精细化的业务运营能力。该项目也将会间接的推动公司项目管理体系的进一步完善和升级，而且会推动公司的管理会计水平也上一个台阶。该项目预计需要三年以上的时间才能真正落地，我们会考虑先请咨询，内部固化了流程和体系之后，再考虑上专门的信息系统。

## (二)公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	6,968.25
投资额增减变动数	-7,731.45
上年同期投资额	14,699.7
投资额增减幅度(%)	-52.6

### 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
上海力铭科技有限公司	银行电子票据业务软件的开发	100	
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)	从事房地产相关投资		
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	从事 PE 股权投资		
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	
杭州恒生鼎汇科技有限公司	科技园建设和运营	10.58	
杭州数米网科技有限公司	基金网站的运营	39	

### 1、 委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
招行点贷成金14天理财产品	116,500,000.00	2011年1月5日	2011年12月30日		116,500,000.00	1,684,483.21	是		否	否	
农行金钥匙安心得利人民币理财产品	27,500,000.00	2011年1月24日	2011年12月30日		27,500,000.00	148,134.81	是		否	否	
兴业银行理财产品	20,000,000.00	2011年1月26日	2011年4月30日		20,000,000.00	97,413.70	是		否	否	
工行共赢3号2011年第18期B款理财产品	2,000,000.00	2011年4月20日	2011年5月31日		2,000,000.00	5,753.42	是		否	否	
合计	166,000,000.00	/	/	/	166,000,000.00	1,935,785.14	/		/	/	/

## 2、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。

## 3、非募集资金项目情况

单位: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	11,182,500.00	收购款分三期支付,本期支付最后一笔款项。	本年度收益 114.66 万元
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	承诺投入 1000 万元,合计共投入 1000 万元	尚处投入期
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	4,000,000.00	承诺出资 8000 万元,合计共出资 7600 万元。	尚处投入期
北京义云清洁技术创业投资有限公司	6,000,000.00	承诺出资 2000 万元,合计出资 2000 万元。	尚处投入期
杭州恒生鼎汇科技有限公司	40,000,000.00	增资	请见年报附注
杭州数米网科技有限公司	3,500,000.00	增资	请见年报附注
合计	69,682,500.00	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果  
报告期内,公司无会计政策、会计估计变更。

## (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
四届六次	2011年3月19日	见相关报纸公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月22日
四届七次	2011年4月25日		中国证券报、上海证券报	2011年4月26日
四届八次	2011年8月25日		中国证券报、上海证券报	2011年8月29日
四届九次	2011年9月16日		中国证券报、上海证券报	2011年9月17日
四届十次	2011年10月26日		中国证券报、上海证券报	2011年10月28日
四届十一次	2011年11月21日		中国证券报、上海证券报	2011年11月22日
四届十二次	2011年12月22日		中国证券报、上海证券报	2011年12月23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

报告期内，审计委员会进一步完善了组织机构，增加了审计室编制，配备专业人员三名。2011 年 8 月，委员会执行主席刘曙峰先生因个人原因辞职。

报告期间，公司董事会审计委员会审核了公司 2011 年 1 季度报告及摘要、2011 年中期报告及摘要和 2011 年第三季度报告及摘要，认为该报告内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息从各个方面真实地反映出公司的财务状况及经营成果和现金流量，并提请董事会对相关报告进行审议。

审计委员会 2011 年年度报告编制工作中的履职情况：

根据证监会和交易所的有关规定，公司审计委员会与会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排；在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为该报表内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定；在审计过程中，审计委员会在年报审计工作期间督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告；年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，认为该报表内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定。年审注册会计师出具最终审计意见后，审计委员会对年度财务会计报进行了表决，审计委员会全体成员保证公司 2011 年财务报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任，形成决议后提交公司董事会审核；同时，公司董事会审计委员会认为天健会计师事务所已按有关规定完成了公司 2011 年度的审计工作，决定继续聘任天健会计师事务所为公司 2012 年度财务报告审计机构。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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

2011 年 3 月，薪酬与考核委员会依据去年薪酬与考核委员会制定的工作和考核目标对 2010 年的薪酬与考核工作做了总结和肯定，并结合公司的实际情况，依照 2010 年的各项制度和办法对公司高管各项薪酬和业绩指标进行了考核。

薪酬与考核委员会根据公司的行业发展背景和实际情况，经与经营层探讨并充分交流后共同制定了《2011 年度总经理经营责任书》，递交四届六次董事会审议通过。

薪酬与考核委员会分别对《公司 2011 年度报告》、《总经理 2011 年工作报告》、《2011 年董事会工作报告》、《公司 2011 年决算报告》进行了审阅，同时根据 2011 年的相关制度和考核办法对恒生电子 2011 年度薪酬和业绩考核进行了审核。薪酬与考核委员会认为董事及高级管理人员 2011 年度的考核结果符合公司相关考核制度的规定。

#### 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》，之后董事会办公室向公司各部门传达了该制度，并督促对外报送信息按照该制度相关规定进行登记和自查，没有发现有违规情况。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司于 2012 年 3 月 27 日召开四届十三次董事会，审议通过《恒生电子内部控制制度规范实施工作方案》、《关于成立公司内控领导小组的议案》，在董事会的领导下逐步推进内部控制体系的建设和自查，并按要求于 2013 年年初，与年报一起披露公司内部控制审计报告。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司于 2012 年 3 月 27 日召开四届十三次董事会，审议通过《恒生电子内部控制制度规范实施工作方案》、《关于成立公司内控领导小组的议案》，决定成立以董事长彭政纲为组长的内控领导小组，制定了内部控制建设工作计划，包括各阶段工作任务，计划完成时间及责任人。决定参照年报审计机构选聘制度聘请会计师事务所，负责对内部控制实施工作进行审计。2012 年将积极配合会计师事务所的审计工作，提供审计所需的内控文件和资料，做好内部控制审计工作。并且按照要求与 2012 年年报一起披露 2012 年公司内部控制审计报告。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010 年 4 月 21 日，公司召开的四届三次董事会审议通过了《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。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司章程规定：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。

公司历年来严格执行章程规定的分红政策。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

恒生电子股份有限公司（母公司）2011 年度共实现净利润 276,727,303.48 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 27,672,730.35 元。
2. 以 2011 年总股本 623,750,400 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 0.8 元（含税），派现总计 49,900,032 元。
3. 剩余可分配利润部分结转至下一年度。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	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(%)
2008	2.5	1	2.5	2,970.24	13,408.89	22.15

2009	4	0.5	0	2,227.68	20,561.13	10.83
2010	0	0.5	0	3,118.752	21,866.69	14.26

## 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
四届六次监事会于 3 月 19 日在公司会议室举行	审议通过《公司 2010 年度报告》、《2010 年公司监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《关于续聘天健会计师事务所的议案》。
四届七次监事会于 4 月 25 日在公司会议室举行	审议通过《公司 2011 年 1 季度报告》
四届八次监事会于 8 月 25 日在公司会议室举行	审议通过《公司 2011 年半年度报告》
四届九次监事会于 10 月 26 日在公司会议室举行	审议通过《公司 2011 年 3 季度报告》
四届十次监事会于 12 月 22 日在公司会议室举行	审议通过《公司股票期权激励计划（草案）及摘要》、《关于核实公司股票期权激励对象名单的议案》、《公司股票期权激励计划考核管理办法》。

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。

### (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 2011 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 2011 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	资产管理计划	B60001	汇金 1 号	4,000,000.00	3,960,240.00	3,719,457.41	14.77	59,234.21
2	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	2,040,056.66	8.11	40,001.11
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	1,708,200.00	6.79	378,206.36
4	封闭式基金	500058	基金银丰	2,034,529.56	1,957,000.00	1,499,062.00	5.96	-448,153.00
5	开放式基金	261001	景顺长城稳定收益债券	1,500,000.00	1,495,843.46	1,459,500.00	5.80	-40,500.00
6	创新型基金	150007	长盛同庆 B	2,000,400.00	2,000,000.00	1,148,000.00	4.56	-632,000.00
7	开放式基金	080007	长盛同鑫保本	1,000,000.00	995,354.88	1,018,248.04	4.04	18,248.04

8	开放式基金	710001	富安达优势成长基金	1,000,000.00	990,619.01	944,951.47	3.76	-55,048.53
9	资产管理计划	B40003	国联金如意 3 号	1,000,000.00	992,083.33	852,497.21	3.39	-147,502.79
10	开放式基金	690003	民生加银精选	1,000,000.00	992,393.49	691,698.26	2.75	-307,641.98
期末持有的其他证券投资				11,765,280.00	/	11,765,280.00	40.07	-3,527,629.48
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	1,935,785.14
合计				29,320,209.56	/	26,846,951.05	100%	-2,727,000.92

期末持有的其它证券投资包括:紫鑫一号投资成本 500 万,期末市值 461.56 万元,中原证券炎黄一号投资成本 100 万,期末市值 76.88 万;华泰造福桑梓集合计划成本 100 万,期末市值 64.82 万;富国沪深 300 基金投资成本 50 万,期末市值 85.51 万,财通价值基金成本 50 万,期末市值 49.41 万。

## 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		929,500.00		-458,575.00	可供出售金融资产	
600446	金证股份	51,966,701.31		42,301,243.60		-6,916,805.38	可供出售金融资产	
300270	中威电子	10,000,000.00		63,945,000.00		45,853,250.00	可供出售金融资产	
合计		85,966,701.31	/	107,175,743.60		38,477,869.62	/	/

## 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	52,000,000.00	20,000,000.00	0.78	52,000,000.00			长期股权投资	

银行								
合计	52,000,000.00	20,000,000.00	/	52,000,000.00			/	/

4、 买卖其他上市公司股份的情况

(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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
刘大力、刘飞	上海铭科科技有限公司100%的股权	2009年6月11日	4,754.75	2,125.82	114.66	否	对赌协议约定	是	是		

(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	参股公司	购买商品	电子产品	市场价		971,210.79	1.02			

数 字 设 备 科 技 有 限 公 司													
合计				/	/	971,210.79	1.02	/	/	/			

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
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		杭州恒生百川科技有限公司	18,000		2010年6月23日	2013年6月22日	一般担保	否	否	0	否	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								18,000					
报告期末担保余额合计(A)(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								7,275					
报告期末对子公司担保余额合计(B)								7,275					
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)								25,275					

担保总额占公司净资产的比例(%)	20.75
------------------	-------

杭州恒生百川科技有限公司 2009 年由恒生电子股份有限公司控股 69.7% 股权的杭州恒生科技园有限公司（占 75% 股权）及天津鼎晖恒瑞股权投资基金（有限合伙）共同投资设立，2010 年 11 月，杭州恒生百川科技有限公司经增资，股权发生了变更，杭州恒生科技园有限公司股权比例下降为 35%。该项担保发生于 2009 年 11 月，延续到本报告期。

### 3、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、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	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员工实施股权激励计划使用。	否	是	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。后因证监会颁布了股权激励的相关政策，原方案不符合相关政策的履行要求，余留部分一直不	余留的股权在公司新一期股权激励计划中一起解决。

						能实施下去。	
--	--	--	--	--	--	--------	--

(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	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		103
境内会计师事务所审计年限		9

(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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会决议公告、监事会决议公告、2010 年度报告	中国证券报 B044、上海证券报 B32	2011 年 3 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会决议公告、2011 年 1 季度报告	中国证券报 B026、上海证券报 B80	2011 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
年报更正公告	中国证券报 B003、上海证券报 B16	2011 年 5 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
提示性公告	中国证券报 B002、上海证券报 B24	2011 年 5 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股子公司对外提供担保的公告	中国证券报 B007、上海证券报 B24	2011 年 6 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股份质押的提示性公告	中国证券报 B015、上海证券报 B24	2011 年 7 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会决议公告、2011 年半年度报	中国证券报 B030、上海证券报 202	2011 年 8 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

告、副董事长辞职的公告			
董事会决议公告、关联交易公告	中国证券报 B003、上海证券报 17	2011 年 9 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
发行短期融资券获注册的公告	中国证券报 B006、上海证券报 B32	2011 年 10 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股份质押的提示性公告	中国证券报 B003、上海证券报 B17	2011 年 10 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会决议公告、2011 年三季度报告	中国证券报 B034、上海证券报 B17	2011 年 10 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于数米网公司本次增资扩股事项终止的公告	中国证券报 A28、上海证券报 B22	2011 年 11 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会决议公告、关联交易公告	中国证券报 B019、上海证券报 B17	2011 年 11 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
数米网公司增资扩股的后续公告	中国证券报 B002、上海证券报 B24	2011 年 12 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大事项停牌公告	中国证券报 B001、上海证券报 10	2011 年 12 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会决议公告、监事会决议公告	中国证券报 B014、上海证券报 B28	2011 年 12 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 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（特殊普通合伙）注册会计师沃巍勇、陈彩琴审计，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（2012）1398 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒生电子公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沃巍勇

中国·杭州

中国注册会计师：陈彩琴

二〇一二年三月二十七日

## (二) 财务报表

### 合并资产负债表

2011 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	528,763,271.09	411,451,033.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	25,164,531.77	187,904,667.10
应收票据			
应收账款	3	167,954,594.96	84,712,262.96
预付款项	5	2,868,733.53	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	4	10,672,290.28	11,578,910.25
买入返售金融资产			
存货	6	155,370,002.68	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		890,793,424.31	890,091,349.68
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	189,108,625.75	133,929,400.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	481,135,333.66	390,011,557.51
投资性房地产	10	36,710,465.21	37,293,678.67
固定资产	11	88,887,552.29	87,604,528.55
在建工程	12	71,034.24	
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	13	48,919,028.67	53,674,162.89
开发支出			
商誉	14		
长期待摊费用	15	3,918,735.67	1,358,623.43
递延所得税资产	16	7,234,165.54	4,719,413.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		855,984,941.03	708,591,365.68
资产总计		1,746,778,365.34	1,598,682,715.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18		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	19		6,150,000.00
应付账款	20	43,795,368.81	42,181,631.49

预收款项	21	100,199,200.86	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	22	64,011,566.85	49,306,251.19
应交税费	23	51,126,981.77	40,884,446.31
应付利息	24	207,368.75	188,993.44
应付股利			
其他应付款	25	54,296,567.80	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	27	45,250,000.00	
其他流动负债	28	4,036,003.27	1,500,000.00
流动负债合计		362,923,058.11	373,268,465.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	29	71,500,000.00	138,250,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	26	3,047,301.43	2,430,003.19
递延所得税负债	16	5,433,015.32	1,679,250.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,980,316.75	142,359,253.80
负债合计		442,903,374.86	515,627,719.30
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）	30	623,750,400.00	623,750,400.00
资本公积	31	48,971,770.77	43,220,320.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	32	119,656,385.20	93,351,846.17
一般风险准备			
未分配利润	33	426,098,168.51	230,547,947.87
外币报表折算差额		-490,930.96	-108,610.90

归属于母公司所有者 权益合计		1,217,985,793.52	990,761,903.77
少数股东权益		85,889,196.96	92,293,092.29
所有者权益合计		1,303,874,990.48	1,083,054,996.06
负债和所有者权益 总计		1,746,778,365.34	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 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		426,841,762.03	179,438,064.18
交易性金融资产		22,918,491.39	184,879,787.44
应收票据			
应收账款	1	129,436,887.93	48,244,380.38
预付款项		535,873.08	1,357,602.06
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	13,901,606.94	10,541,619.15
存货		10,896,054.12	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		604,530,675.49	459,291,659.48
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		189,108,625.75	133,929,400.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	601,411,482.26	551,443,161.47
投资性房地产		18,618,904.17	20,566,343.72
固定资产		76,700,416.59	75,569,845.60
在建工程		71,034.24	
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		9,283,372.58	8,691,177.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,641,598.45	436,306.90
递延所得税资产		4,945,746.05	3,779,879.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		901,781,180.09	794,416,115.73
资产总计		1,506,311,855.58	1,253,707,775.21
<b>流动负债：</b>			
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		11,451,465.40	11,701,222.36
预收款项		41,674,140.77	46,437,590.55
应付职工薪酬		58,034,313.07	43,607,984.09
应交税费		40,354,643.18	29,754,029.92
应付利息		73,150.00	
应付股利			
其他应付款		40,325,175.96	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
流动负债合计		191,912,888.38	203,103,366.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		44,000,000.00	47,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		2,794,366.17	2,152,968.83
递延所得税负债		5,433,015.32	1,679,250.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,227,381.49	50,832,219.44
负债合计		244,140,269.87	253,935,585.88

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		623,750,400.00	623,750,400.00
资本公积		74,582,095.38	57,722,482.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		121,024,576.52	93,351,846.17
一般风险准备			
未分配利润		442,814,513.81	224,947,460.68
所有者权益(或股东权益)合计		1,262,171,585.71	999,772,189.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,506,311,855.58	1,253,707,775.21

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—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	34	1,048,193,404.23	867,227,002.43
其中：营业收入	34	1,048,193,404.23	867,227,002.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		858,528,112.45	719,113,039.20
其中：营业成本	34	213,700,594.01	214,173,065.51
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	35	39,732,922.51	31,120,349.95
销售费用	36	174,327,471.48	144,335,688.02
管理费用	37	421,428,949.85	326,031,012.35
财务费用	38	1,022,648.61	-641,975.59

资产减值损失	41	8,315,525.99	4,094,898.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	39	-7,685,416.79	-8,203,757.76
投资收益（损失以“－”号填列）	40	34,732,071.14	15,989,395.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,212,130.97	2,184,937.81
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		216,711,946.13	155,899,601.36
加：营业外收入	42	70,610,957.08	88,838,361.18
减：营业外支出	43	1,477,462.66	1,089,819.61
其中：非流动资产处置损失	43	417,938.41	110,129.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		285,845,440.55	243,648,142.93
减：所得税费用	44	23,835,399.20	21,969,448.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		262,010,041.35	221,678,694.40
归属于母公司所有者的净利润		254,410,470.99	218,666,875.87
少数股东损益		7,599,570.36	3,011,818.53
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	45	0.41	0.35
（二）稀释每股收益	45	0.41	0.35
七、其他综合收益	46	13,457,425.05	962,295.77
八、综合收益总额		275,467,466.40	222,640,990.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		269,278,218.90	219,629,171.64
归属于少数股东的综合收益总额		6,189,247.50	3,011,818.53

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—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	855,757,117.48	680,014,582.11
减：营业成本	4	126,509,042.23	113,487,955.90
营业税金及附加		24,170,611.96	19,793,819.79
销售费用		149,111,859.53	128,717,596.86

管理费用		348,913,472.94	266,902,120.29
财务费用		2,304,132.74	1,227,252.07
资产减值损失		4,084,677.22	2,635,279.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-7,413,837.51	-8,187,187.42
投资收益（损失以“－”号填列）	5	35,120,448.97	16,756,834.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5	3,558,756.90	2,337,242.60
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		228,369,932.32	155,820,205.68
加：营业外收入		68,716,541.25	85,667,080.51
减：营业外支出		1,246,878.54	860,682.68
其中：非流动资产处置损失		360,270.11	52,732.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		295,839,595.03	240,626,603.51
减：所得税费用		19,112,291.55	16,750,435.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		276,727,303.48	223,876,168.26
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		16,859,612.90	889,279.48
七、综合收益总额		293,586,916.38	224,765,447.74

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,019,523,880.49	979,631,430.10
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		52,767,427.00	49,436,433.43
收到其他与经营活动有关的现金	1	42,604,738.62	163,380,747.98
经营活动现金流入小计		1,114,896,046.11	1,192,448,611.51
购买商品、接受劳务支付的现金		191,910,273.12	348,083,121.57
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		324,147,933.68	242,407,028.70
支付的各项税费		137,570,390.31	105,017,619.60
支付其他与经营活动有关的现金	2	265,173,483.02	323,554,169.71
经营活动现金流出小计		918,802,080.13	1,019,061,939.58

经营活动产生的现金流量净额		196,093,965.98	173,386,671.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,681,457,593.02	179,574,721.89
取得投资收益收到的现金		2,272,566.32	6,028,569.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		460,410.13	35,357,323.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,684,190,569.47	220,960,615.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,320,855.21	11,884,316.23
投资支付的现金		1,625,201,972.50	507,564,104.72
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
支付其他与投资活动有关的现金	3	31,996,739.95	26,358,892.32
投资活动现金流出小计		1,682,519,567.66	587,779,588.16
投资活动产生的现金流量净额		1,671,001.81	-366,818,972.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		26,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		26,500,000.00	
取得借款收到的现金			250,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动		18,530,722.63	

有关的现金			
筹资活动现金流入小计		45,030,722.63	250,650,000.00
偿还债务支付的现金		55,250,000.00	107,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,913,180.00	30,457,793.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,700,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	4	420,000.00	18,530,722.63
筹资活动现金流出小计		107,583,180.00	155,988,516.48
筹资活动产生的现金流量净额		-62,552,457.37	94,661,483.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-469,608.82	307,028.91
五、现金及现金等价物净增加额		134,742,901.60	-98,463,788.51
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		527,355,069.09	392,612,167.49

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

母公司现金流量表  
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		861,626,790.09	740,182,646.05
收到的税费返还		52,575,143.56	46,460,513.53
收到其他与经营活动有关的现金		99,104,191.36	163,548,058.38
经营活动现金流入小计		1,013,306,125.01	950,191,217.96
购买商品、接受劳务		123,125,082.58	155,928,889.90

支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		265,917,897.68	195,510,753.27
支付的各项税费		118,062,277.16	95,677,276.39
支付其他与经营活动有关的现金		290,313,342.50	306,432,608.50
经营活动现金流出小计		797,418,599.92	753,549,528.06
经营活动产生的现金流量净额		215,887,525.09	196,641,689.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,601,098,596.51	99,492,476.04
取得投资收益收到的现金		16,572,566.32	6,028,569.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		226,145.12	34,757,127.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,617,897,307.95	140,278,173.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,868,627.31	7,476,479.43
投资支付的现金		1,509,335,792.50	401,815,709.72
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			59,032,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,034,000.30	
投资活动现金流出小计		1,529,238,420.11	468,324,189.15
投资活动产生的现金流量净额		88,658,887.84	-328,046,015.31

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		23,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,820,332.49	24,939,261.10
支付其他与筹资活动有关的现金		420,000.00	
筹资活动现金流出小计		58,240,332.49	104,939,261.10
筹资活动产生的现金流量净额		-58,240,332.49	42,060,738.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,441.06	-408.74
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		246,303,639.38	-89,343,995.25
加：期初现金及现金等价物余额		179,213,920.65	268,557,915.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		425,517,560.03	179,213,920.65

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

合并所有者权益变动表

2011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	623,750,400.00	43,220,320.63			93,351,846.17		230,547,947.87	-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			93,351,846.17		230,547,947.87	-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)		5,751,450.14			26,304,539.03		195,550,220.64	-382,320.06	-6,403,895.33	220,819,994.42

(一)净利润						254,410,470.99		7,599,570.36	262,010,041.35
(二)其他综合收益		15,250,067.97					-382,320.06	-1,410,322.86	13,457,425.05
上述(一)和(二)小计		15,250,067.97				254,410,470.99	-382,320.06	6,189,247.50	275,467,466.40
(三)所有者投入和减少资本		-9,498,617.83			-1,368,191.32			26,184,309.15	15,317,500.00
1. 所有者投入资本								26,500,000.00	26,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-9,498,617.83			-1,368,191.32			-315,690.85	-11,182,500.00
(四)利润分配					27,672,730.35	-58,860,250.35		-11,700,000.00	-42,887,520.00
1. 提取盈余公积					27,672,730.35	-27,672,730.35			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-31,187,520.00		-11,700,000.00	-42,887,520.00
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									-27,077,451.98	-27,077,451.98
四、本期期末余额	623,750,400.00	48,971,770.77			119,656,385.20		426,098,168.51	-490,930.96	85,889,196.96	1,303,874,990.48

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	未分配利润	其他			

				备		险 准 备				
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					-380,023.49		380,023.49			
二、本年年初余额	445,536,000.00	57,368,413.09			70,964,229.34		234,759,888.83	-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			22,387,616.83		-4,211,940.96	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			22,387,616.83	-222,878,816.83			1,207,377.55	-21,069,422.45
1. 提取盈余公积				22,387,616.83	-22,387,616.83				
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、本期期末余额	623,750,400.00	43,220,320.63		93,351,846.17		230,547,947.87	-108,610.90	92,293,092.29	1,083,054,996.06

额										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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			93,351,846.17		224,947,460.68	999,772,189.33
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	57,722,482.48			93,351,846.17		224,947,460.68	999,772,189.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		16,859,612.90			27,672,730.35		217,867,053.13	262,399,396.38
（一）净利润							276,727,303.48	276,727,303.48
（二）其他综合收益		16,859,612.90						16,859,612.90
上述（一）和（二）小计		16,859,612.90					276,727,303.48	293,586,916.38
（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					27,672,730.35		-58,860,250.35	-31,187,520.00
1. 提取盈余公积					27,672,730.35		-27,672,730.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有							-31,187,520.00	-31,187,520.00

(或股东)的分配								
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	74,582,095.38			121,024,576.52		442,814,513.81	1,262,171,585.71

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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					-380,023.49		-3,420,211.41	-3,800,234.90
二、本年年初余额	445,536,000.00	56,833,203.00			70,964,229.34		223,950,109.25	797,283,541.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	178,214,400.00	889,279.48			22,387,616.83		997,351.43	202,488,647.74
(一)净利润							223,876,168.26	223,876,168.26
(二)其他综合收益		889,279.48						889,279.48
上述(一)和(二)小计		889,279.48					223,876,168.26	224,765,447.74
(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				22,387,616.83		-222,878,816.83	-22,276,800.00
1. 提取盈余公积					22,387,616.83		-22,387,616.83	
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			93,351,846.17		224,947,460.68	999,772,189.33

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。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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

#### (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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。

### 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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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；当金融负债的现时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, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 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
合并范围内应收款项组合	合并范围内的应收款项具有类似的信用风险特征
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
合并范围内应收款项组合	其他方法

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%

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
合并范围内应收款项组合	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。

## (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	3-5	5	19.00-31.67

## (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	5-10

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、 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 19、 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。

## 20、 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) 科技园项目销售收入

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。

### 21、 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。

### 22、 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。

### 23、 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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 24、 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

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(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	17%
营业税	应纳税营业额	公司及子公司定制软件收入（在销售时一并转让著作权、所有权的）以及子公司科技园项目销售收入按 5% 的税率计缴；系统集成收入（建筑安装工程合同）、增值电信收入按 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、全资子公司上海力铭科技有限公司、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、恒生网络有限公司(香港)、Hundsun Global Services Inc. (美国) 按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴。
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	根据国家税务总局国税发〔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 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

2、 税收优惠及批文

(1) 增值税优惠及批文

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100 号文，公司及子公司软件产品销售（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。

(2) 营业税优惠及批文

根据财政部、国家税务总局财税字[1999]273 号文，公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

(3) 企业所得税优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发布的浙科发高〔2011〕263 号文，公司 2011 年度通过高新技术企业复审，并取得编号为 GF201133000018 的《高新技术企业证书》，有效期三年。本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合批示，上海力铭科技有限公司 2011 年度通过高新技术企业复审，并取得编号为 GF201131000207 的《高新技术企业证书》，有效期三年。本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合批示，上海恒生聚源数据服务有限公司自 2010 年起被认定为高新技术企业，并取得编号为 GR201031000556 的《高新技术企业证书》，有效期三年。本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

(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	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	从母公司所有者权益中冲

							投 资 的 其 他 项 目 余 额					减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	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	控	浙	房	165,000,000.00	科技	115,005,000.00		69.70	69.70	是	52,170,747.85		

州恒生科技园有限公司	控股子公司	江 杭 州	地 产 业		园 建 设 与 经 营 等								
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	29,487,339.05			
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	12,799,800.00	87.70	87.70	是	1,023,001.87			
杭州恒生网络技术	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				

服务有限公司												
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	440,419.97	
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	100.00	是	9,537.13	
上海	控股	上海	管理	1,000,000.00	经济信	700,000.00		70.00	70.00	是	136,823.90	

易锐管理咨询有限公司	子公司	市	咨询		息、咨询等								
日本恒生软件株式会社	控股子公司	日本	软件业	38,000,000.00 日元	软件开发、硬件销售等	18,601,000.00 日元	48.95	60.00	是	2,613,958.29			
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	10,000,000.00 港元	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	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	从母公司所有者权益冲减子公

						其他项目余额					股东损益的金额	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	3,000.00 美元	100.00	100.00	是			

	司				等								
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	3,000,000.00		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	39,990,000.00		99.975	99.975	是	7,368.90		

2、合并范围发生变更的说明

报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

本公司原持有杭州数米网科技有限公司(以下简称数米网公司)80%股权，根据数米网公司2011年11月21日股东会决议，数米网公司增加注册资本3,000万元，分别由本公司、西子联合控股有限公司、陈柏青和陈鹏以货币资金认缴。增资后，数米网公司注册资本变更为5,000万元，其中西子联合控股有限公司出资2,025万元，占其注册资本的40.50%，成为数米网公司第一大股东，本公司出资1,950万元，占其注册资本的39%。同时，数米网公司改选董事会后，本公司派出董事成员少于1/2，对其由控制转为重大影响，该公司已于2011年11月23日办妥了工商变更登记手续，故自2011年12月1日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
杭州数米网科技有限公司	32,842,050.99	-4,131,507.41

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：	/	/	408,785.31	/	/	349,811.98
人民币	/	/	386,088.15	/	/	349,811.98
日元	279,856.00	0.081103	22,697.16			
银行存款：	/	/	509,472,306.98	/	/	374,721,886.17
人民币	/	/	497,472,003.57	/	/	363,906,057.27
美元	227,486.98	6.3009	1,433,372.71	208,726.72	6.62270	1,382,334.45
港元	3,433,000.84	0.8107	2,783,133.78	3,566,198.14	0.85093	3,034,584.98
日元	95,974,217.00	0.081103	7,783,796.92	78,746,117.00	0.08126	6,398,909.47
其他货币资金：	/	/	18,882,178.80	/	/	36,379,335.50
人民币	/	/	18,708,719.00	/	/	36,347,045.26
港元	213,962.99	0.8107	173,459.80	37,947.00	0.85093	32,290.24
合计	/	/	528,763,271.09	/	/	411,451,033.65

其他货币资金期末数包括保函保证金 2,278,265.00 元，其中三个月以上到期的保函保证金 1,408,202.00 元。

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	10,305,944.42	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	14,858,587.35	157,210,420.93
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	25,164,531.77	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	198,447,846.51	99.24	30,493,251.55	15.37	110,128,071.83	100.00	25,415,808.87	23.08

法 组 合 计 提 坏 账 准 备								
组 合 小 计	198,447,846.51	99.24	30,493,251.55	15.37	110,128,071.83	100.00	25,415,808.87	23.08
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	1,519,700.00	0.76	1,519,700.00	100.00				
合 计	199,967,546.51	/	32,012,951.55	/	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	161,393,963.99	81.33	8,069,698.21	73,190,452.34	66.46	3,659,522.61

小计						
1 至 2 年	13,205,917.09	6.65	1,320,591.71	14,273,966.86	12.96	1,427,396.69
2 至 3 年	3,921,434.00	1.98	1,176,430.20	3,335,375.80	3.03	1,000,612.74
3 年以上	19,926,531.43	10.04	19,926,531.43	19,328,276.83	17.55	19,328,276.83
合计	198,447,846.51	100.00	30,493,251.55	110,128,071.83	100.00	25,415,808.87

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安方德科技实业有限公司	1,519,700.00	1,519,700.00	100.00	预计无法收回
合计	1,519,700.00	1,519,700.00	/	/

(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	22,493,380.00	其中账龄 1 年以内 15,501,580.00 元， 账龄 1-2 年 5,510,000.00 元， 账龄 2-3 年 1,276,800.00 元， 3 年以上 205,000.00 元。	11.25
河南石油勘探局 无锡石油技术研究所	非关联方	11,835,303.50	1 年以内	5.92
方正证券股份有限公司	非关联方	8,089,137.16	1 年以内	4.05
湘财证券有限责任公司	非关联方	4,274,140.02	1 年以内	2.14
上海爱建信托投资有限责任公司	非关联方	4,054,400.00	1 年以内	2.03
合计	/	50,746,360.68	/	25.39

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

杭州数米网科技有限公司	联营企业	1,424,290.00	0.71
合计	/	1,424,290.00	0.71

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					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	14,725,085.44	100.00	4,052,795.16	27.52	12,802,731.70	82.75	3,893,505.90	30.41
组合小计	14,725,085.44	100.00	4,052,795.16	27.52	12,802,731.70	82.75	3,893,505.90	30.41
合计	14,725,085.44	/	4,052,795.16	/	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	8,202,582.54	55.70	410,129.13	7,392,074.23	57.74	369,603.70
1 至 2 年	2,778,440.84	18.87	277,844.09	1,557,388.86	12.17	155,738.89
2 至 3 年	541,771.60	3.68	162,531.48	693,007.57	5.41	207,902.27
3 年以上	3,202,290.46	21.75	3,202,290.46	3,160,261.04	24.68	3,160,261.04
合计	14,725,085.44	100.00	4,052,795.16	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(%)
浙江省人民政府 采购中心	非关联方	1,296,715.00	其中账龄 1 年以内 544,950.00 元, 账 龄 1-2 年 614,515.00 元, 账 龄 2-3 年 87,750.00 元, 账龄 3 年以上 49,500.00 元。	8.81
上海浦东陆家嘴 软件产业发展有 限公司	非关联方	1,100,341.00	其中账龄 1 年以内 659,408.00 元, 账 龄 1-2 年 以上 440,933.00 元。	7.47
招商银行股份有 限公司杭州分行	非关联方	783,971.54	1 年以内	5.32
华数数字电视传 媒集团有限公司	非关联方	773,220.70	3 年以上	5.25
北京中京艺苑房 地产开发有限责 任公司	非关联方	760,466.00	其中账龄 1 年以内 443,405.00 元, 账 龄 2-3 年 197,703.00 元, 账 龄 3 年 以上 119,358.00 元。	5.16
合计	/	4,714,714.24	/	32.01

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	2,863,636.18	99.83	2,446,061.59	98.99
1 至 2 年	1,000.00	0.03	20,947.53	0.85
2 至 3 年	77.35	0.00	4,020.00	0.16
3 年以上	4,020.00	0.14		
合计	2,868,733.53	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
------	--------	----	----	-------

中经网数据有限公司	非关联方	1,200,000.00	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	254,076.31	1 年以内	预付电费
北京康诚尚德通信技术有限公司	非关联方	162,062.50	1 年以内	预付采购款
北京港经通经济 信息咨询服务有限公司上海分公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	预付采购款
杭州润澜科技有限公司	非关联方	130,405.00	1 年以内	预付采购款
合计	/	1,896,543.81	/	/

(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	3,887.60	3,849.53	38.07	3,849.53	3,849.53	
库存商品	15,517,406.47	1,444,618.62	14,072,787.85	39,187,667.91	2,060,835.74	37,126,832.17
开发成本				66,873,618.77		66,873,618.77
开发产品	140,514,197.68		140,514,197.68	87,510,481.11		87,510,481.11
委托加工物	782,979.08		782,979.08	462,514.55		462,514.55

资						
合计	156,818,470.83	1,448,468.15	155,370,002.68	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	1,536,266.28		2,152,483.40	1,444,618.62
合计	2,064,685.27	1,536,266.28		2,152,483.40	1,448,468.15

(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 887.71 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 9,330,261.97 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	107,175,743.60	45,299,844.20
其他	81,932,882.15	88,629,556.70
合计	189,108,625.75	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	17,115.91	4,673.56	12,442.35	952.09	2,390.11

浙江维尔生物识别技术股份有限公司	21.00	21.00	10,749.68	2,765.84	7,983.84	7,632.22	1,061.19
杭州恒生鼎汇科技有限公司	38.35	38.35	55,660.80	10,785.98	44,874.82		-1,949.49
杭州恒生百川科技有限公司	35.00	35.00	46,661.63	33,622.33	13,039.30	3,993.92	840.16
北京聚源锐思数据科技有限公司	22.50	22.50	1,641.83	330.62	1,311.21	548.66	8.68
杭州数米网科技有限公司	39.00	39.00	3,440.10	247.04	3,193.06	507.89	-504.30

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)	75,752,072.75	72,000,000.00	3,752,072.75	75,752,072.75		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		0.78	0.78
天津鼎晖恒瑞	19,273,993.47	20,000,000.00	-726,006.53	19,273,993.47		4.19	4.19

股 权 投 资 基 金 (有 限 合 伙)							
北 京 义 云 清 洁 技 术 创 业 投 资 有 限 公 司	20,000,000.00	14,000,000.00	6,000,000.00	20,000,000.00		5.00	5.00
杭 州 威 子 电 股 份 有 限 公 司		10,000,000.00	-10,000,000.00				
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)	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00		8.53	8.53
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 嘉	600,000.00	600,000.00		600,000.00		6.00	6.00

资 投 资 有 限 公 司							
杭 州 易 诺 科 技 有 限 公 司	22,041.29		22,041.29	22,041.29		3.06	3.06

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	163,795,951.00	93,723,044.44	77,352,547.33	171,075,591.77			38.35	38.35
杭 州 恒 生 世 纪 实 业 有 限 公 司	29,400,000.00	46,976,069.91	711,504.97	47,687,574.88			49.00	49.00
杭 州 恒	44,800,000.00	42,696,994.95	2,940,551.49	45,637,546.44			35.00	35.00

生百川科技有限公司								
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	10,285,700.00	17,655,684.23	119,648.18	17,775,332.41		1,680,000.00	21.00	21.00
北京美髯公科技发展有限公司		6,103,359.24	-6,103,359.24					
北京聚源锐思	500,000.00	766,004.74	19,532.30	785,537.04			22.50	22.50

数据 科技 有限 公司								
杭州 数米 网科 技有 限公 司	19,500,000.00		12,035,243.61	12,035,243.61			39.00	39.00

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	41,905,409.99	1,869,581.60	1,630,050.75	42,144,940.84
1.房屋、建筑物	40,421,996.60	1,869,581.60	1,460,093.34	40,831,484.86
2.土地使用权	1,483,413.39		169,957.41	1,313,455.98
二、累计折旧和累 计摊销合计	4,611,731.32	1,068,881.27	246,136.96	5,434,475.63
1.房屋、建筑物	4,517,894.37	1,042,793.97	225,360.36	5,335,327.98
2.土地使用权	93,836.95	26,087.30	20,776.60	99,147.65
三、投资性房地产 账面净值合计	37,293,678.67	800,700.33	1,383,913.79	36,710,465.21
1.房屋、建筑物	35,904,102.23	826,787.63	1,234,732.98	35,496,156.88
2.土地使用权	1,389,576.44	-26,087.3	149,180.81	1,214,308.33
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	800,700.33	1,383,913.79	36,710,465.21

1.房屋、建筑物	35,904,102.23	826,787.63	1,234,732.98	35,496,156.88
2.土地使用权	1,389,576.44	-26,087.30	149,180.81	1,214,308.33

本期折旧和摊销额：1,068,881.27 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：	139,779,742.25	18,493,677.48		10,862,067.26	147,411,352.47
其中：房屋及建筑物	73,415,566.41	1,531,993.30			74,947,559.71
机器设备					
运输工具	11,161,541.65	476,162.00		1,013,788.00	10,623,915.65
电子设备	38,663,981.02	15,813,295.48		9,725,778.75	44,751,497.75
其他设备	16,538,653.17	672,226.70		122,500.51	17,088,379.36
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	52,171,929.87	225,360.36	14,925,178.11	8,801,951.99	58,520,516.35
其中：房屋及建筑物	17,469,383.11	225,360.36	3,676,680.03		21,371,423.50
机器设备					
运输工具	4,954,533.09		1,458,559.12	768,294.23	5,644,797.98
电子设备	20,250,974.74		8,071,991.65	7,935,566.46	20,387,399.93
其他设备	9,497,038.93		1,717,947.31	98,091.30	11,116,894.94
三、固定资产账面净值合计	87,607,812.38	/		/	88,890,836.12
其中：房屋及建筑物	55,946,183.30	/		/	53,576,136.21
机器设备		/		/	
运输工具	6,207,008.56	/		/	4,979,117.67
电子设备	18,413,006.28	/		/	24,364,097.82
其他设备	7,041,614.24	/		/	5,971,484.42
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	87,604,528.55	/		/	88,887,552.29

价值合计				
其中：房屋及建筑物	55,946,183.30	/	/	53,576,136.21
机器设备		/	/	
运输工具	6,207,008.56	/	/	4,979,117.67
电子设备	18,410,206.28	/	/	24,361,297.82
其他设备	7,041,130.41	/	/	5,971,000.59

本期折旧额：14,925,178.11 元。

1) 因公司收回部分出租房屋自用，相应由投资性房地产转入固定资产(其中原值 1,460,093.34 元，累计折旧 225,360.36 元)；因原控股子公司杭州数米网科技有限公司不再纳入合并财务报表范围，相应转出固定资产(其中原值 3,179,678.75 元，累计折旧 1,864,269.68 元)。

2) 期末，已有账面价值 543.58 万元的固定资产用于担保。

## 12、 在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	71,034.24		71,034.24			

### (2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	本期增加	资金来源	期末数
恒生软件园二期	181,727,500.00	71,034.24	自筹资金	71,034.24
合计	181,727,500.00	71,034.24	/	71,034.24

期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 13、 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	1,734,023.28	2,000,000.00	69,010,261.53
土地使用权	5,965,260.66	169,957.41		6,135,218.07
商标	6,946,400.00			6,946,400.00
非专利技术	7,105,263.72		2,000,000.00	5,105,263.72
著作权	47,612,125.81			47,612,125.81
管理软件	1,647,188.06	1,564,065.87		3,211,253.93
二、累计摊销合计	12,108,741.83	6,355,824.26	1,150,000.06	17,314,566.03
土地使用权	727,812.07	152,289.64		880,101.71

商标	3,878,406.89	694,640.04		4,573,046.93
非专利技术	3,217,795.66	254,853.68	1,150,000.06	2,322,649.28
著作权	4,049,820.54	4,761,212.58		8,811,033.12
管理软件	234,906.67	492,828.32		727,734.99
三、无形资产账面净值合计	57,167,496.42	-4,621,800.98	849,999.94	51,695,695.50
土地使用权	5,237,448.59	17,667.77	0	5,255,116.36
商标	3,067,993.11	-694,640.04	0	2,373,353.07
非专利技术	3,887,468.06	-254,853.68	849,999.94	2,782,614.44
著作权	43,562,305.27	-4,761,212.58	0	38,801,092.69
管理软件	1,412,281.39	1,071,237.55	0	2,483,518.94
四、减值准备合计	3,493,333.53		716,666.70	2,776,666.83
土地使用权				
商标				
非专利技术	3,493,333.53		716,666.70	2,776,666.83
著作权				
管理软件				
五、无形资产账面价值合计	53,674,162.89	-4,621,800.98	133,333.24	48,919,028.67
土地使用权	5,237,448.59	17,667.77	0	5,255,116.36
商标	3,067,993.11	-694,640.04	0	2,373,353.07
非专利技术	394,134.53	-254,853.68	133,333.24	5,947.61
著作权	43,562,305.27	-4,761,212.58	0	38,801,092.69
管理软件	1,412,281.39	1,071,237.55	0	2,483,518.94

本期摊销额：6,335,047.66 元。

1) 因公司收回部分出租房屋自用，相应由投资性房地产转入无形资产(其中原值 169,957.41 元，累计摊销 20,776.60 元)。本期减少中因原控股子公司杭州数米网科技有限公司不再纳入合并财务报表范围，相应转出无形资产(其中原值 2,000,000.00 元，累计摊销 1,150,000.06 元，减值准备 716,666.70 元)。

2) 期末，已有账面价值 32.68 万元的无形资产用于担保。

#### 14、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。

15、 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
租入固定资产装修费用	1,358,623.43	3,832,990.32	1,272,878.08		3,918,735.67
合计	1,358,623.43	3,832,990.32	1,272,878.08		3,918,735.67

16、 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	5,215,703.07	4,349,158.29
预计负债	419,154.92	366,112.86
交易性金融资产公允价值变动	590,306.73	4,142.58
预提土地增值税	1,009,000.82	
小计	7,234,165.54	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		531,946.40
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	5,433,015.32	1,147,304.21
小计	5,433,015.32	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:	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动引起的可抵扣暂时性差异	36,220,102.10
小计	36,220,102.10
可抵扣差异项目:	
资产减值准备引起的可抵扣暂时性差异	32,270,799.77
预计负债引起的可抵扣暂时性差异	2,794,366.17
交易性金融工具公允价值变动引起的可抵扣暂时性差异	3,908,238.17
预提土地增值税引起的可抵扣暂时性差异	4,036,003.27
小计	43,009,407.38

17、 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	6,779,259.71		22,827.77	36,065,746.71
二、存货跌价准备	2,064,685.27	1,536,266.28		2,152,483.40	1,448,468.15
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			716,666.70	2,776,666.83
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	8,315,525.99		2,891,977.87	41,404,886.71

1) 本期存货跌价准备转销均系销售货物相应转出的存货跌价准备。

2) 本期坏账准备、无形资产减值准备转销均系原控股子公司杭州数米网科技有限公司不再纳入合并财务报表范围相应转出减值准备。

18、 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

19、 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

20、 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	21,512,058.21	14,202,719.69
工程款	22,106,284.09	22,966,053.45
设备款	177,026.51	5,012,858.35
合计	43,795,368.81	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
杭州恒生数字设备科技有限公司	24,260.36	430,745.00
合计	24,260.36	430,745.00

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过 1 年的大额应付账款。

21、 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	57,278,483.00	55,860,087.51
售房款	42,920,717.86	83,445,866.30
合计	100,199,200.86	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：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北京聚源锐思数据科技有限公司	80,000.00	
合计	80,000.00	

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末数	款项说明	账龄
王志萍	5,160,000.00	预收房款	1-2 年

22、 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	282,549,278.32	273,322,002.00	44,996,065.22
二、职工福利费		5,288,031.30	5,288,031.30	
三、社会保险费	947,590.77	15,484,447.26	14,949,581.18	1,482,456.85
其中：医疗保险费	579,248.62	7,603,110.63	7,616,924.72	565,434.53
基本养老保险费	264,451.23	2,232,448.29	1,721,036.82	775,862.70
失业保险费	39,738.90	380,934.49	334,910.99	85,762.40
工伤保险费	19,303.89	732,032.37	730,232.53	21,103.73
生育保险费	44,848.13	4,535,921.48	4,546,476.12	34,293.49
四、住房公积金	2,350.39	23,385,248.73	22,336,842.97	1,050,756.15
五、辞退福利		640,199.58	640,199.58	
六、其他	12,587,521.13	11,647,634.79	7,752,867.29	16,482,288.63
合计	49,306,251.19	338,994,839.98	324,289,524.32	64,011,566.85

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

- 1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额计划于 2012 年第一季度发放完毕；
- 2) 社会保险费余额已于 2012 年 1 月份上缴；
- 3) 其他主要系工会经费、职工教育经费和残疾人保障金。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	18,298,535.66	10,173,115.53
营业税	8,502,185.30	8,869,705.34
企业所得税	18,435,900.03	14,336,420.32
个人所得税	776,430.67	989,016.55
城市维护建设税	1,299,481.26	1,233,918.43
土地增值税	2,595,998.53	4,179,148.13
房产税	76,086.16	26,994.97

土地使用税	68,379.70	68,379.70
印花税	30,232.55	
教育费附加	550,045.45	548,971.06
地方教育附加	340,190.52	306,083.81
水利建设专项资金	153,515.94	152,692.47
合计	51,126,981.77	40,884,446.31

24、 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	131,129.17	188,993.44
一年内到期的长期借款利息	76,239.58	
合计	207,368.75	188,993.44

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	28,480,746.78	31,362,013.94
单位往来款	11,600,920.15	10,790,895.28
押金保证金及工程质保金	10,338,948.23	10,860,145.24
其他	3,875,952.64	6,988,134.80
合计	54,296,567.80	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。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项说明	账龄
浙江中明建设有限公司	4,420,567.24	工程质保金	1-2 年

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	2,430,003.19	622,188.24	4,890.00	3,047,301.43
合计	2,430,003.19	622,188.24	4,890.00	3,047,301.43

1) 因原控股子公司杭州数米网科技有限公司不再纳入合并财务报表范围，相应转出预计负债 4,890.00 元。

2) 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	45,250,000.00	
合计	45,250,000.00	

(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	45,250,000.00	
合计	45,250,000.00	

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市锡山支行	2009年5月8日	2012年5月5日	人民币	5.40	15,000,000.00
中国农业银行股份有限公司无锡市锡山支行	2009年5月8日	2012年5月5日	人民币	5.40	10,000,000.00
中国农业银行股份有限公司无锡市锡山支行	2009年2月24日	2012年2月20日	人民币	5.40	6,500,000.00
中国银行股份有限公司无锡惠山支行	2010年7月30日	2012年7月29日	人民币	7.59	13,750,000.00
合计	/	/	/	/	45,250,000.00

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
预提土地增值税	4,036,003.27	
递延收益		1,500,000.00
合计	4,036,003.27	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
----	-----	-----

抵押借款	27,500,000.00	91,250,000.00
保证借款	44,000,000.00	47,000,000.00
合计	71,500,000.00	138,250,000.00

- 1)抵押借款详见本财务报表附注(十三)4(四)1 本公司财产抵押、质押情况说明。  
2)保证借款详见本财务报表附注(八)5(2)关联方担保情况说明。

(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	6.65	44,000,000.00	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	7.59	27,500,000.00	41,250,000.00
中国农业银行股份有限公司无锡市锡山支行	2009年2月24日	2012年5月5日	人民币	5.40		50,000,000.00
合计	/	/	/	/	71,500,000.00	138,250,000.00

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	623,750,400.00						623,750,400.00

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)	9,498,617.83		9,498,617.83	
其他资本公积	33,721,702.80	24,285,696.24	9,035,628.27	48,971,770.77
合计	43,220,320.63	24,285,696.24	18,534,246.10	48,971,770.77

1) 股本溢价本期减少系公司于 2011 年 5 月出资 1,118.25 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, 所支付的股权收购款 1,118.25 万元与所购股权自购买日开始持续计算的净资产份额 315,690.85 元之间的差额 10,866,809.15 元, 根据财政部财会〔2008〕11 号文有关规定调整本期资本公积-股本溢价 9,498,617.83 元, 调整盈余公积-法定盈余公积 1,368,191.32 元。

2) 其他资本公积本期增加系公司所持有的可供出售金融资产公允价值变动扣除已确认的递延所得税负债后的净额 24,285,696.24 元。本期减少主要系联营企业杭州恒生鼎汇科技有限公司和杭州恒生世纪实业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权益减少 7,347,268.92 元; 以及处置原联营企业北京美髯公科技发展有限公司相应转出资本

公积 1,688,359.35 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	93,351,846.17	27,672,730.35	1,368,191.32	119,656,385.20
合计	93,351,846.17	27,672,730.35	1,368,191.32	119,656,385.20

- 1) 由于公司对杭州数米网科技有限公司的长期股权投资持股比例由 80%降为 39%，由控制转为重大影响，对其由成本法改为权益法核算，追溯调整减少期初盈余公积 508,031.22 元。
- 2) 本期减少详见本财务报表附注（七）31 资本公积变动。

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	230,547,947.87	/
调整后 年初未分配利润	230,547,947.87	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	254,410,470.99	/
减：提取法定盈余公积	27,672,730.35	10
应付普通股股利	31,187,520.00	
期末未分配利润	426,098,168.51	/

- 1) 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）。
- 2) 按 2011 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 27,672,730.35 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	1,044,596,122.46	862,885,279.41
其他业务收入	3,597,281.77	4,341,723.02
营业成本	213,700,594.01	214,173,065.51

(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	859,506,508.97	73,954,505.37	680,170,567.55	70,416,451.76
房地产业	95,833,385.33	55,341,812.61	93,933,921.00	63,538,614.34
商业	89,256,228.16	84,086,887.23	88,780,790.86	79,536,007.41
合计	1,044,596,122.46	213,383,205.21	862,885,279.41	213,491,073.51

(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	470,372,883.22	8,763,213.22	351,105,123.25	1,861,946.99
定制软件销售	149,294,431.57	24,553,426.51	134,384,480.65	17,757,474.64
系统集成	31,798,263.63	27,297,979.65	47,320,653.93	43,078,929.84
外购商品销售	89,256,228.16	84,086,887.23	88,780,790.86	79,536,007.41
科技园开发销售	95,833,385.33	55,341,812.61	93,933,921.00	63,538,614.34
软件服务[注 1]	196,348,638.80	10,911,962.24	139,573,680.86	3,645,948.88
其他[注 2]	11,692,291.75	2,427,923.75	7,786,628.86	4,072,151.41
合计	1,044,596,122.46	213,383,205.21	862,885,279.41	213,491,073.51

(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	996,006,160.74	191,779,939.50	836,047,064.59	201,783,221.45
国外	48,589,961.72	21,603,265.71	26,838,214.82	11,707,852.06
合计	1,044,596,122.46	213,383,205.21	862,885,279.41	213,491,073.51

(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（%）
客户一	61,205,050.50	5.84
客户二	30,396,737.35	2.90
客户三	23,272,315.11	2.22
客户四	14,953,277.24	1.43
客户五	13,304,594.24	1.27
合计	143,131,974.44	13.66

[注 1]：软件服务收入相关的维护费用在“销售费用”科目核算。

[注 2]：其他收入主要系技术服务费收入。

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	20,557,724.83	18,401,977.94	应纳税营业额
城市维护建设税	6,692,664.13	5,097,520.13	应缴流转税税额
教育费附加	2,897,110.62	2,229,591.50	应缴流转税税额

地方教育附加	1,928,490.52	1,403,647.12	应缴流转税税额
土地增值税	7,203,767.44	3,466,969.66	详见本财务报表附注之 税项所述
房产税	237,420.31	520,643.60	详见本财务报表附注之 税项所述
土地使用税	213,344.66		详见本财务报表附注之 税项所述
文化事业建设费	2,400.00		详见本财务报表附注之 税项所述
合计	39,732,922.51	31,120,349.95	/

### 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	76,662,357.02	65,451,229.27
差旅费	58,243,339.52	44,731,240.89
市场推广宣传费	23,883,418.13	20,551,984.15
办公经费	5,195,548.92	4,790,956.28
项目咨询费	2,829,668.09	2,553,480.47
车辆费用	3,295,256.89	2,442,950.48
折旧费	1,917,742.88	1,941,561.83
其他	2,300,140.03	1,872,284.65
合计	174,327,471.48	144,335,688.02

### 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	262,319,660.22	167,513,917.72
差旅费	57,470,275.74	54,743,243.45
研发费	32,850,014.78	36,373,707.48
办公经费	22,193,754.62	18,081,199.37
折旧费	13,203,021.18	12,188,219.06
业务招待费	10,476,752.37	19,167,198.90
无形资产摊销	6,335,047.66	5,086,695.27
车辆费用	4,996,503.58	4,378,739.73
中介费	5,873,469.77	3,724,421.14
其他	5,710,449.93	4,773,670.23
合计	421,428,949.85	326,031,012.35

### 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	3,705,962.49	3,373,958.25
利息收入	-2,961,719.26	-4,139,177.34
汇兑净损益	2,441.28	-402.40
其他	275,964.10	123,645.90
合计	1,022,648.61	-641,975.59

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	-7,685,416.79	-8,203,757.76
合计	-7,685,416.79	-8,203,757.76

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	592,566.34	3,375,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,212,130.97	2,184,937.81
处置长期股权投资产生的投资收益	1,818,081.50	870,249.31
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,250,719.87	553,569.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,645,926.92	9,005,638.91
其他	15,167,699.80	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	8,044,945.74	
合计	34,732,071.14	15,989,395.89

(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	
杭州中威电子股份有限公司		375,000.00	
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	392,039.47		本期收到现金红利
天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)	200,526.87		本期收到现金红利
合计	592,566.34	3,375,000.00	/

(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	6,449,228.96	2,912,703.04	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	1,799,648.18	764,907.57	被投资单位净利润变动
北京美髯公科技发展有限公司	-1,200,039.62	-27,853.78	被投资单位净利润变动
杭州恒生鼎汇科技有限公司	-7,441,324.06	-1,353,934.34	被投资单位净利润变动
杭州恒生百川科技有限公司	2,940,551.49	-412,676.46	被投资单位净利润变动
北京聚源锐思数据科技有限公司	19,532.30	301,791.78	被投资单位净利润变动
杭州数米网科技有限公司	-355,466.28		被投资单位净利润变动
合计	2,212,130.97	2,184,937.81	/

## 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	6,779,259.71	3,158,837.38
二、存货跌价损失	1,536,266.28	936,061.58
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	8,315,525.99	4,094,898.96

## 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	133,642.34	21,925,568.45	133,642.34
其中：固定资产处置利得	133,642.34	21,925,568.45	133,642.34

政府补助	17,662,761.53	19,838,329.00	17,662,761.53
税费返还[注]	52,767,427.00	46,581,783.39	43,000.00
无法支付款项		466,081.11	
罚款收入	15,555.00	225.00	15,555.00
其他	31,571.21	26,374.23	31,571.21
合计	70,610,957.08	88,838,361.18	17,886,530.08

1)其中增值税超税负返还款 52,248,416.79 元，详见本财务报表附注（十三）其他重要事项说明。

2)公司及子公司本期收到浙江省杭州市高新开发区（滨江）财政局、杭州市高新开发区发改局（科技局）等单位拨付的与收益相关的政府补助共计 17,662,761.53 元。

#### 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	417,938.41	110,129.50	417,938.41
其中：固定资产处置损失	417,938.41	110,129.50	417,938.41
对外捐赠	118,000.00	133,395.00	118,000.00
罚款支出	760.30	2,000.00	760.30
水利建设专项资金	927,428.96	758,747.87	
其他	13,334.99	85,547.24	13,334.99
合计	1,477,462.66	1,089,819.61	550,033.70

#### 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	26,882,097.41	24,031,239.24
递延所得税调整	-3,046,698.21	-2,061,790.71
合计	23,835,399.20	21,969,448.53

#### 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	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	254,410,470.99
非经常性损益	B	34,497,715.31
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	219,912,755.68
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	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	$M=A/L$	0.41
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.35

## (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	38,495,744.68	1,046,211.15
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	5,774,361.70	156,931.67
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	8,435,686.74	
小计	24,285,696.24	889,279.48
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-1,111,073.06	
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	9,250,030.59	
小计	-10,361,103.65	
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	-467,167.54	73,016.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-467,167.54	73,016.29
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	13,457,425.05	962,295.77

## 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
政府补助	16,162,761.53
收回员工暂借款	10,607,303.18
收到押金及保证金	5,184,207.34
出租投资性房地产收到的现金	3,133,253.27
利息收入	2,961,719.26
收到企业间往来	1,709,224.53
收回押金及保证金	424,737.10
其他	2,421,532.41
合计	42,604,738.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现的管理费用	140,557,490.60
付现的销售费用	93,878,711.51
退还押金及保证金	12,746,919.69
支付员工暂借款	12,456,415.78
支付押金及保证金	3,617,906.80
其他	1,916,038.64
合计	265,173,483.02

(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
因合并财务报表范围减少而减少的现金	30,962,739.65
处置房屋及建筑物支付的税金	1,034,000.30
合计	31,996,739.95

(4) 收到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
收回贷款保证金	18,530,722.63
合计	18,530,722.63

(5) 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
计划发行短期融资券支付中介费	420,000.00
合计	420,000.00

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	262,010,041.35	221,678,694.40
加：资产减值准备	8,315,525.99	4,094,898.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,967,972.08	13,795,204.38
无形资产摊销	6,361,134.96	5,086,695.27
长期待摊费用摊销	1,272,878.07	663,201.37
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）	284,296.07	-21,822,857.45
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）	7,685,416.79	8,203,757.76
财务费用（收益以“-”号填列）	3,708,403.77	3,274,709.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,732,071.14	-15,989,395.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,514,751.81	-990,644.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-531,946.40	-1,071,146.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,535,668.86	-56,352,730.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,603,879.77	-18,170,988.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,664,722.84	30,979,855.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	196,093,965.98	173,386,671.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	527,355,069.09	392,612,167.49
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	134,742,901.60	-98,463,788.51

(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
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		59,032,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		59,032,000.00

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		17,059,725.11
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		41,972,274.89
4. 取得子公司的净资产		19,644,540.59
流动资产		18,923,325.06
非流动资产		1,381,751.04
流动负债		638,510.48
非流动负债		22,025.03
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		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	30,962,739.65	26,358,892.32
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-30,962,739.65	-26,358,892.32
4. 处置子公司的净资产	32,842,050.99	123,170,489.76
流动资产	31,839,113.68	197,245,034.41
非流动资产	1,448,742.31	808,436.48
流动负债	440,915.00	26,232,981.13
非流动负债	4,890.00	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	527,355,069.09	392,612,167.49
其中：库存现金	408,785.31	349,811.98
可随时用于支付的银行存款	509,472,306.98	374,721,886.17
可随时用于支付的其他货币资金	17,473,976.80	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	527,355,069.09	392,612,167.49

(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：

2011 年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 527,355,069.09 元，资产负债表中货币资金期末数为 528,763,271.09 元，差额系现金流量表现金及现金等价物余额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 1,408,202.00 元。

2010 年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 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及现金等价物余额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。

## 49、所有者权益变动表项目注释

公司原持有数米网公司 80% 股权，根据数米网公司 2011 年 11 月 21 日股东会决议，数米网公司增加注册资本 3,000 万元。增资后，数米网公司注册资本变更为 5,000 万元，其中西子联合控股有限公司出资 2,025 万元，占其注册资本的 40.50%，成为数米网公司第一大股东，本公司出资 1,950 万元，占其注册资本的 39%。同时，数米网公司改选董事会后，本公司派出董事成员少于 1/2，由控制转为重大影响，对其由成本法改为权益法核算，追溯调整减少期初盈余公积 508,031.22 元，追溯调整增加期初未分配利润 508,031.22 元。

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
杭州恒生电子集团有限公司	有限责任公司	杭州市	黄大成	实业投资	5,000	21.38	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		浙江杭州		软件业	1,000.00	100.00	100.00	69706860-2

公司								
杭州恒生科技有限公司		浙江杭州		商业	500.00	95.00	95.00	25392934-4
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	100.00	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
日本恒生软件株式会社		日本		软件业	3,800.00 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	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	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	本企业在被投	组织机构代码
--------	------	-----	------	------	------	--------	--------	--------

称						例(%)	资单位 表决权 比例(%)	
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	股 份 有 限 公 司	杭 州 市	邹建军	技 术 服 务	4,000.00	21.00	21.00	71957088-0
杭州恒生鼎汇科技有限公司	有 限 责 任 公 司	杭 州 市	彭政纲	软 件 业	43,156.43	38.35	38.35	56058700-6
杭州恒生百川科技有限公司	有 限 责 任 公 司	杭 州 市	胡卫国	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
杭州数米网络科技有限公司	有 限 责 任 公 司	杭 州 市	陈柏青	投 资 咨 询	5,000.00	39.00	39.00	66520958-9

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	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易	金额	占同类交

		策程序		金额的比例 (%)		易金额的比例 (%)
杭州恒生数字设备科技有限公司	电子产品	市场价	971,210.79	1.02	360,657.59	1.39
北京聚源锐思数据科技有限公司	软件服务	市场价	80,000.00			
杭州数米网络科技有限公司	软件产品销售	市场价	1,260,000.00	0.27		

(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22日	否
杭州恒生电子集团有限公司	本公司	4,400.00	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，同意本公司为联营企业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。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州数米网络科技有限公司	1,424,290.00			

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	杭州恒生数字设备科技有限公司	24,260.36	430,745.00
预收账款	北京聚源锐思数据科技有限公司	80,000.00	

(九) 股份支付：

无

(十) 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:

(1) 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。

(2) 为非关联方提供的担保事项

根据控股子公司无锡恒华科技发展有限公司 2011 年 6 月 8 日董事会二届三次会议决议,同意为受让无锡恒华科技园房产的企业(或个人)在所购房产产权证办妥他项权证(抵押)前提供连带责任保证,担保总额不超过 2,600 万元。截至 2011 年 12 月 31 日,该担保项下贷款金额共 700 万元。

2、 其他或有负债及其财务影响:

截至 2011 年 12 月 31 日,公司及子公司尚未到期的保函余额为 3,034,264.50 元。

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

拟发行短期融资券

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。公司已于 2011 年 9 月 27 日收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》(中市协注〔2011〕CP206 号),截至本财务报表批准报出日,公司尚未发行上述短期融资券。

2、 前期承诺履行情况

(1) 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 12 月 31 日,公司累计支付认购款 7,600 万元,其中本期支付 400 万元。

(2) 2010 年度公司与天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)签订的入伙协议,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 12 月 31 日,公司已累计支付认购款 1,000 万元,其中本期支付 500 万元。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	49,900,032.00
-----------	---------------

2、 其他资产负债表日后事项说明

对外投资

根据公司与宁波市科发股权投资基金合伙企业(有限合伙)于 2012 年 2 月 22 日签订的合伙协议,承诺认购宁波市科发股权投资基金合伙企业(有限合伙)2,000 万元,截至本财务报表批准报出日,公司已支付认购款 600 万元。

(十三) 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	-7,685,416.79			25,164,531.77
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	133,929,400.90		31,934,391.00		189,108,625.75
金融资产小计	321,834,068.00	-7,685,416.79	31,934,391.00		214,273,157.52

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			484,099.58	9,211,677.94
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			484,099.58	9,211,677.94
金融负债	4,835,831.84				8,748,018.43

#### 4、其他

##### (一) 重大投资

1. 根据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。增资后, 该公司注册资本为 40,000 万元, 本公司出资 2,000 万元, 占其注册资本的 5.00%。截至 2011 年 12 月 31 日, 公司已累计出资 2,000 万元, 其中本期出资 600 万元, 本期出资事项业经中财会计师事务所有限公司审验, 并由其出具中财验字(2011)第 011 号《验资报告》, 北京义云清洁技术创业投资有限公司已办妥工商变更登记手续。

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, 公司与控股子公司杭州恒生科技园有限公司(以下简称恒生科技园公司)、天津鼎晖永瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称鼎晖永瑞基金)共同出资设立杭州恒生鼎汇科技有限公司(以下简称鼎汇科技公司)。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%; 恒生科技园公司认缴出资 76,200,000.00 元, 占其注册资本的 45.75%; 鼎晖永瑞基金认缴出资 84,716,283.00 元, 占其注册资本的 50.86%。上述出资分两期出资, 其中第一期出资款 107,278,545.00 元已于上期缴足, 第二期出资款 59,285,783.00 元于 2011 年 1 月由鼎晖永瑞基金缴足, 本期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》。

根据 2011 年 4 月 13 日公司与鼎晖永瑞基金、恒生科技园公司签订的《增资协议》, 共同对鼎汇科技公司增资 26,500 万元, 其中本公司认缴 4,000 万元, 鼎晖永瑞基金认缴 18,540.405 万元, 恒生科技园公司认缴增资 3,959.595 万元。上述增资事项业经天健会计师事务所有限公司审验, 并由其分别出具天健验(2011)121 号《验资报告》和天健验(2011)237 号《验资报告》。

根据鼎汇科技公司 2011 年 6 月股东会决议, 以及恒生科技园公司与鼎晖永瑞基金签订的股权转让协议, 恒生科技园公司以 1.00 元的价格受让鼎晖永瑞基金持有的鼎汇科技公司 0.94% 的股权。

经上述增资及股权转让后, 鼎汇科技公司注册资本为 431,564,328.00 元, 其中公司出资 45,648,045.00 元, 占其注册资本的 10.58%; 恒生科技园公司出资 119,856,474.00 元, 占其注册资本的 27.77%; 鼎晖永瑞基金出资 266,059,809.00 元, 占其注册资本的 61.65%。截至 2011 年 12 月 31 日, 鼎汇科技公司已办妥工商变更登记手续。

3. 根据北京美髯公科技发展有限公司 2011 年第五届第四次股东会决议和相关减资协议书, 该公司减少注册资本 763 万元, 其中本公司减少 444.894 万元, 减资后本公司不再拥有该公司股权。截至 2011 年 12 月 31 日, 公司已收到上述款项 502.40 万元, 北京美髯公科技发展有限公司已办妥工商变更登记手续。

4. 公司原控股子公司杭州恒生信息技术有限公司于 2010 年清算, 该公司清算后资产包括杭州易诺科技有限公司(以下简称易诺科技公司)15.30% 的股权(账面价值 22,041.29 元), 已于 2011 年 2 月 14 日过入到本公司名下。2011 年 4 月, 易诺科技公司原股东周林根和新增股东陈志仁、徐云富对其增资 800 万元, 同时原股东章晋飏将持有的易诺科技公司 10 万元股权全部转让给自然人华钦勇。经此次增资及股权转让后, 易诺科技公司注册资本为 1,000 万元, 而本公司持股比例下降为 3.06%。上述增资事项业经杭州华磊会计师事务所有限公司审验, 并由其出具杭华磊验字(2011)第 283 号《验资报告》, 截至 2011 年 12 月 31 日, 易诺科技公司已办妥工商变更登记手续。

5. 公司期初持有深圳市金证科技股份有限公司无限售条件流通股 3,857,600 股, 根据公司管理层相关认定, 其中 2010 年 10 月前通过深圳证券交易所购入的 735,745 股无限售条件流

流通股划分为交易性金融资产(本期均已处置), 2010 年 10 月后购入的 3,614,255 股无限售条件流通股划分为可供出售金融资产。截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司持有的该公司 6,867,085 股无限售条件流通股(包括该公司资本公积转增股本 3,252,830 股)均为可供出售金融资产, 期末市价 42,301,243.60 元。

## (二) 股东股权质押事项

### 公司股东股权质押情况

公司第一大股东杭州恒生电子集团有限公司将其持有的本公司无限售条件股份分别质押给浙商银行股份有限公司杭州分行(1,000 万股)、上海银行股份有限公司杭州分行(1,000 万股)、华夏银行股份有限公司杭州文晖支行 (960 万股), 截至 2011 年 12 月 31 日, 累计质押 2,960 万股, 占公司总股本的 4.75%。公司股东周林根累计质押本公司无限售条件股份 900 万股给中投信托有限责任公司, 占公司总股本的 1.44%。

## (三) 股权激励计划

公司计划将合计不超过 1,900 万股的 A 股股票用于股权激励, 其中首次授予期权对应标的股票为 1,730 万股, 预留期权对应标的股票为 170 万股。激励对象行权所需标的股票按如下顺序提供: 1、将公司第一大股东杭州恒生电子集团有限公司为履行股改承诺而将按原计划无偿赠与 594.522 万股公司股票授予激励对象。2、不足部分以公司新增发行股票补足, 新增发行股票上限为 1,305.478 万股。计划激励对象为 298 人, 包括: 公司高级管理人员、中级管理技术人员, 以及经公司董事会认定的对公司经营业绩和未来发展有重要影响的核心营销、技术和管理骨干。其中首次授予 267 人, 预留授予 31 人。激励对象中不包含持有公司股份 5%以上的股东、实际控制人或其近亲属。行权价格及确定方式: 首次授予股票期权的行权价格为每股 13.07 元, 即满足授予条件后, 激励对象可以每股 13.07 元的价格购买依据计划向激励对象授予或发行的公司 A 股股票。计划有效期为股东大会批准之日起至计划首次授权日的 4 周年期满之日止。此方案尚待股东大会审议。

## (四) 其他

### 1. 截至 2011 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	中国农业银行股份有限公司无锡市锡山支行 [注]	126.70	126.70	3,150.00	2012.2.20- 2012.5.5
	投资性房地产		1,795.89	1,628.49		
	固定资产		589.94	543.58		
	无形资产		37.42	32.68		
小计	存货	中国银行股份有限公司 无锡惠山支行[注]	761.01	761.01	1,375.00	2012.7.29
					1,375.00	2013.7.29
					1,375.00	2014.7.29
小计			3,310.96	3,092.46	7,275.00	

[注]: 公司同时为该笔借款提供保证担保。

### 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〔2011〕100 号文，公司自行开发研制的软件产品销售按 17% 的税率计缴增值税，实际税负超过 3% 部分经主管税务部门审核后计入营业外收入，上述政府补助用于企业研究开发软件产品和扩大再生产。公司本期收到该等税收返还款 52,099,133.35 元，控股子公司杭州恒生数据安全技术有限公司收到该等税收返还款 149,283.44 元。

(2) 截至本财务报表批准报出日，公司及子公司尚未办妥 2011 年度企业所得税的汇算清缴。

(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 (%)	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	155,440,174.21	100.00	26,003,286.28	16.73	70,364,456.77	100.00	22,120,076.39	31.44
组合小计	155,440,174.21	100.00	26,003,286.28	16.73	70,364,456.77	100.00	22,120,076.39	31.44
合计	155,440,174.21	/	26,003,286.28	/	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	132,947,398.90	85.53	6,647,369.95	43,225,501.31	61.43	2,161,275.06
1 至 2 年	2,582,559.09	1.66	258,255.91	5,783,722.04	8.22	578,372.21
2 至 3 年	1,160,794.00	0.75	348,238.20	2,821,149.00	4.01	846,344.70
3 年以上	18,749,422.22	12.06	18,749,422.22	18,534,084.42	26.34	18,534,084.42
合计	155,440,174.21	100.00	26,003,286.28	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(%)
中国民生银行股份有限公司	非关联方	15,501,580.00	1 年以内	9.97
方正证券股份有限公司	非关联方	8,039,497.16	1 年以内	5.17
湘财证券有限责任公司	非关联方	4,274,140.02	1 年以内	2.75
上海爱建信托投资有限责任公司	非关联方	4,054,400.00	1 年以内	2.61
海通证券股份有限公司	非关联方	3,683,369.88	1 年以内	2.37
合计	/	35,552,987.06	/	22.87

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
杭州数米网科技有限公司	联营企业	1,424,290.00	0.92
合计	/	1,424,290.00	0.92

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	12,052,419.82	69.36	3,474,980.42	28.83	11,207,294.01	80.76	3,335,359.31	29.76
合并范围内其他应收款组合	5,324,167.54	30.64						
组合小计	17,376,587.36	100.00	3,474,980.42	20.00	11,207,294.01	80.76	3,335,359.31	29.76
合计	17,376,587.36	/	3,474,980.42	/	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	6,715,372.87	55.72	335,768.64	6,472,392.53	57.75	323,219.63
1至2年	2,091,407.84	17.35	209,140.79	1,402,517.11	12.52	140,251.71
2至3年	450,811.60	3.74	135,243.48	657,852.00	5.87	197,355.60
3年以上	2,794,827.51	23.19	2,794,827.51	2,674,532.37	23.86	2,674,532.37
合计	12,052,419.82	100.00	3,474,980.42	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(%)
杭州恒生数据安	关联方	5,305,000.00	1年以内	30.53

全技术有限公司				
招商银行股份有限公司杭州分行	非关联方	783,971.54	1 年以内	4.51
华数数字电视传媒集团有限公司	非关联方	773,220.70	3 年以上	4.45
北京中京艺苑房地产开发有限责任公司	非关联方	760,466.00	其中账龄 1 年以内 443,405.00 元, 账龄 2-3 年 197,703.00 元, 账龄 3 年以上 119,358.00 元。	4.38
金华银行股份有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	1.73
合计	/	7,922,658.24	/	45.60

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
杭州恒生数据安全技术有限公司	控股子公司	5,305,000.00	30.53
Hundsun Global Services Inc.	全资子公司	19,167.54	0.11
合计	/	5,324,167.54	30.64

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	47,547,500.00	36,365,000.00	11,182,500.00	47,547,500.00			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	
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	75,752,072.75	72,000,000.00	3,752,072.75	75,752,072.75			2.51	2.51	
青岛银行	52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00			0.78	0.78	

股份 有限 公司									
天津 鼎晖 恒瑞 股权 投资 基金 (有 限合 伙)	19,273,993.47	20,000,000.00	-726,006.53	19,273,993.47			4.19	4.19	
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 股份 有限 公司		10,000,000.00	-10,000,000.00						
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)	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00			8.53	8.53	
杭州 国家	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			10.00	10.00	

软件 产业 基地 有限 公司									
杭州 易诺 科技 有限 公司	22,041.29		22,041.29	22,041.29			3.06	3.06	

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	711,504.97	47,687,574.88				49.00	49.00	
杭州恒生鼎汇科	48,000,000.00	7,967,563.09	38,894,363.54	46,861,926.63				10.58	10.58	

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	17,655,684.23	119,648.18	17,775,332.41		1,680,000.00	21.00	21.00	
杭 州 数 米 网 科 技 有 限 公 司	19,500,000.00	10,919,687.78	1,115,555.83	12,035,243.61			39.00	39.00	
北 京 美 髯 公 科 技 发 展 有 限 公 司		6,103,359.24	-6,103,359.24						

司									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

[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	852,901,064.21	675,672,859.09
其他业务收入	2,856,053.27	4,341,723.02
营业成本	126,509,042.23	113,487,955.90

(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	778,608,806.54	54,663,724.37	613,179,841.33	54,865,938.27
商 业	74,292,257.67	71,527,929.06	62,493,017.76	57,940,025.63
合计	852,901,064.21	126,191,653.43	675,672,859.09	112,805,963.90

(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	462,220,611.60	9,233,298.69	351,202,287.67	1,861,946.99
定制软件销售	96,652,622.08	9,339,767.93	79,391,478.49	4,556,809.11
系统集成	30,388,007.53	26,191,898.43	47,320,653.93	43,078,929.84
外购商品销售	74,292,257.67	71,527,929.06	62,493,017.76	57,940,025.63
软件服务	171,261,966.56	7,470,835.57	129,796,620.82	2,153,219.33
其 他	18,085,598.77	2,427,923.75	5,468,800.42	3,215,033.00
合计	852,901,064.21	126,191,653.43	675,672,859.09	112,805,963.90

(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	846,884,578.53	126,191,653.43	675,672,859.09	112,805,963.90
国 外	6,016,485.68			
合计	852,901,064.21	126,191,653.43	675,672,859.09	112,805,963.90

(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 (%)
客户一	30,396,737.35	3.55
客户二	23,232,315.11	2.71
客户三	15,387,533.34	1.80
客户四	13,867,152.24	1.62
客户五	12,916,765.59	1.51
合计	95,800,503.63	11.19

## 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	14,892,566.34	3,375,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,558,756.90	2,337,242.60
处置长期股权投资产生的投资收益	1,809,039.72	2,159,684.45
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,250,719.87	553,569.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,564,420.40	8,331,338.06
可供出售金融资产等取得的投资收益	8,044,945.74	
合计	35,120,448.97	16,756,834.97

## (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	14,300,000.00		本期收到现金红利
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	392,039.47		本期收到现金红利
天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)	200,526.87		本期收到现金红利
青岛银行股份有限公司		3,000,000.00	
杭州中威电子股份有限公司		375,000.00	
合计	14,892,566.34	3,375,000.00	/

## (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	6,449,228.96	2,912,703.04	被投资单位净利润变动
浙江维尔生物识别技术	1,799,648.18	764,907.57	被投资单位净利润变动

股份有限公司			
北京美髯公科技发展有限公司	-1,200,039.62	-27,853.78	被投资单位净利润变动
杭州数米网科技有限公司	-2,384,444.17	-1,280,077.32	持股比例变动
杭州恒生鼎汇科技有限公司	-1,105,636.45	-32,436.91	被投资单位净利润变动
合计	3,558,756.90	2,337,242.60	/

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	276,727,303.48	223,876,168.26
加：资产减值准备	4,084,677.22	2,635,279.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,250,001.12	11,476,068.69
无形资产摊销	1,121,051.35	918,829.31
长期待摊费用摊销	521,863.59	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）	267,572.42	-21,857,374.11
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）	7,413,837.51	8,187,187.42
财务费用（收益以“-”号填列）	3,708,403.55	2,662,869.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,120,448.97	-16,756,834.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,165,866.16	-436,681.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-531,946.40	-1,071,146.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,872,305.93	-16,046,693.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-91,374,450.28	-9,363,929.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,113,220.73	12,293,288.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	215,887,525.09	196,641,689.90
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	425,517,560.03	179,213,920.65
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	246,303,639.38	-89,343,995.25

(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

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	16,701,485.25	22,685,688.26	1,891,604.25
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	43,000.00		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,662,761.53	17,277,329.00	11,052,712.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,256,175.73	1,355,451.01	26,902,969.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,969.08	271,738.10	33,975.81
少数股东权益影响额	-3,060,145.69	-743,146.87	-397,495.50
所得税影响额	-4,020,592.43	-4,209,769.54	-3,989,641.23
合计	34,497,715.31	36,637,289.96	35,494,124.44

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.04	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.91	0.35	0.35

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	528,763,271.09	411,451,033.65	28.51%	主要系公司期末赎回理财产品收回的

				货币资金增加。
交易性金融资产	25,164,531.77	187,904,667.10	-86.61%	主要系公司期末未赎回理财产品所致。
应收账款	167,954,594.96	84,712,262.96	98.26%	主要系公司本期销售增长相应的应收款增长。
存货	155,370,002.68	191,973,446.60	-19.07%	主要系公司及控股子公司本期库存商品减少。
可供出售金融资产	189,108,625.75	133,929,400.90	41.20%	主要系公司本期购买及转入的可供出售金融资产增加所致。
长期股权投资	481,135,333.66	390,011,557.51	23.36%	主要系公司及控股子公司杭州恒生科技园有限公司本期对联营企业的投资增加所致。
在建工程	71,034.24		100.00%	主要系公司恒生软件园二期费用。
长期待摊费用	3,918,735.67	1,358,623.43	188.43%	主要系公司及控股子公司本期租入固定资产装修费用增加。
递延所得税资产	7,234,165.54	4,719,413.73	53.29%	主要系公司期末可抵扣暂时性差异增加。
短期借款		33,750,000.00	-100.00%	主要系公司及控股子公司本期归还短期借款。
应付票据		6,150,000.00	-100.00%	主要系公司期末无未到承兑期的应付票据。
预收款项	100,199,200.86	139,305,953.81	-28.07%	主要系控股子公司无锡恒华科技发展有限公司预收购房款减少。
一年内到期的非流动负债	45,250,000.00		100.00%	主要系公司及控股子公司无锡恒华科技发展有限公司一年内到期的长期借款增加。
其他流动负债	4,036,003.27	1,500,000.00	169.07%	主要系控股子公司无锡恒华科技发展有限公司期末预提的土地增值税增加。
长期借款	71,500,000.00	138,250,000.00	-48.28%	主要系公司及控股子公司本期归还长期借款和重分类至一年内到期的非流动负债。
递延所得税负债	5,433,015.32	1,679,250.61	223.54%	主要系公司期末应纳税暂时性差异增加。
利润表项目	本期数	上年同期数		
营业收入	1,048,193,404.23	867,227,002.43	20.87%	主要系公司本期自行开发研制的软件产品销售收入增加。
销售费用	174,327,471.48	144,335,688.02	20.78%	主要系公司本期职工薪酬和差旅费增加。
管理费用	421,428,949.85	326,031,012.35	29.26%	主要系公司本期职工薪酬和研发支出增加。
财务费用	1,022,648.61	-641,975.59	259.30%	主要系公司及控股子公司本期利息收入减少和本期贷款利率上升导致借款利息支出增加所致。

资产减值损失	8,315,525.99	4,094,898.96	103.07%	主要系公司及子公司本期坏账损失增加。
投资收益	34,732,071.14	15,989,395.89	117.22%	主要系公司及控股子公司持有的联营企业股份被稀释确认的投资收益增加。
营业外支出	1,477,462.66	1,089,819.61	35.57%	主要系公司本期处置固定资产的损失增加。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有董事长彭政纲先生、财务总监傅美英女士、会计机构负责人曾玉梅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 2011 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 2011 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《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原稿。

董事长：彭政纲  
 恒生电子股份有限公司  
 2012 年 3 月 29 日