

恒生电子股份有限公司

600570



2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告	23
八、 备查文件目录	119

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	杭州市滨江区江南大道 3588 号恒生大厦
注册地址的邮政编码	310053
办公地址	杭州市滨江区江南大道 3588 号恒生大厦
办公地址的邮政编码	310053
公司国际互联网网址	www.hundsun.com
电子信箱	investor@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、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	杭州市滨江区江南大道 3588 号恒生大厦

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,523,657,539.15	1,746,778,365.34	-12.77
所有者权益(或股东权益)	1,210,692,090.84	1,217,985,793.52	-0.60
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.94	1.95	-0.51
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	32,382,780.66	48,665,701.15	-33.46
利润总额	68,095,044.76	78,763,495.64	-13.54
归属于上市公司股东的净利润	57,974,306.95	68,923,420.72	-15.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,631,714.75	60,452,880.43	-21.21
基本每股收益(元)	0.09	0.11	-18.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.08	0.10	-20.00
稀释每股收益(元)	0.09	0.11	-18.18
加权平均净资产收益率(%)	4.68	6.79	减少 2.11 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-137,541,928.04	-129,466,810.94	-6.24

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.2205	-0.21	-4.76
--------------------	---------	-------	-------

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	242,354.21	固定资产处置收益
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	5,378,343.00	专项项目政府资助款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,449,477.73	持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,659.22	滞纳金
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,064,422.59	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，此部分股权激励杭州恒生电子集团代收分红款划回
所得税影响额	-1,690,842.22	
少数股东权益影响额（税后）	-53,503.89	
合计	10,342,592.20	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

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

4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	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

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					14,090 户		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
杭州恒生电子集团有限公司	境内非国有法人	21.38	133,344,148	0		质押 29,600,000	
华安策略优选股票型证券投资基金	未知	4.74	29,581,345	-904,156		无	
银华核心价值优选股票型证券投资基金	未知	3.05	19,000,000	-6,103,004		无	
诺安平衡证券投资基金	未知	3.02	18,855,375	1,118,956		无	
富国天合稳健优选股票型证券投资基金	未知	2.86	17,838,965	3,314,823		无	
嘉实策略增长混合型证券投资基金	未知	2.47	15,403,336	-2,024,723		无	
蒋建圣	境内自然人	2.06	12,837,516	0		无	

王则江	境内自然人	2.00	12,488,355	0	
诺安灵活配置混合型证券投资基金	未知	1.90	11,882,405	1,140,745	无
陈鸿	境内自然人	1.82	11,339,700	-395,000	无
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
杭州恒生电子集团有限公司		133,344,148		人民币普通股	
华安策略优选股票型证券投资基金		29,581,345		人民币普通股	
银华核心价值优选股票型证券投资基金		19,000,000		人民币普通股	
诺安平衡证券投资基金		18,855,375		人民币普通股	
富国天合稳健优选股票型证券投资基金		17,838,965		人民币普通股	
嘉实策略增长混合型证券投资基金		15,403,336		人民币普通股	
蒋建圣		12,837,516		人民币普通股	
王则江		12,488,355		人民币普通股	
诺安灵活配置混合型证券投资基金		11,882,405		人民币普通股	
陈鸿		11,339,700		人民币普通股	

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	变动原因
彭政纲	董事长	7,580,000		367,400	7,212,600	二级市场买卖
蒋建圣	董事	12,837,516			12,837,516	
陈鸿	董事	11,734,700		395,000	11,339,700	二级市场买卖
王则江	董事	12,488,355			12,488,355	
盛杰伟	董事					
马占春	董事					
李尊农	独立董事					
张天富	独立董事					

严建苗	独立董事				
唐媚	独立董事				
柳阳	监事长	559,720		559,720	
王悦东	监事				
陈春荣	监事				
方汉林	总经理	5,978,218		5,978,218	
林剑辉	副总经理				
官晓岚	副总经理	1,057,001		1,057,001	
傅美英	财务总监				
童晨晖	副 总 经 理、董事 会秘书				

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，中国经济增长减速明显，国内资本市场表现较弱，公司证券和基金业务受到一定影响，而信托和银行业务则呈现出良好的发展态势。基于软件行业特点，公司仍然存在各季度收入不均衡的现象。

今年上半年，从公司总体的合同输入来看，传统的恒生 1.0 业务同比增长超过 30%，而以上海恒生聚源为主的恒生 2.0 业务的合同增长率则保持在 70% 以上，尤其是恒生聚源最近推出了新版资讯终端产品，进一步提升恒生聚源在国内金融资讯市场上的竞争力。

今年上半年，公司共实现营业收入 3.5789 亿元，较去年同期增长约-3.2%；但公司总营业毛利较去年同期增长约 7.9%、高于总营业收入的增长率，这主要是由于今年公司在上年基础上更进一步收缩了硬件、集成等非软件业务，从而进一步提升了公司整体业务毛利率水平所致。而恒生电子母公司在今年上半年则实现营业收入 3.2026 亿元，较去年同期增长约为 11.5%。公司总体期间费用同比增幅约为 25.8%，主要原因是公司为今年启动的新一轮金融创新所做的资源配置投入导致平均人数和人均薪酬有所上升，以及今年开始计提了相应的期权费用。

今年上半年，公司实现利润总额 6,810 万元，较去年同期增长-13.5%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,797 万元，较去年同期增长-15.9%。

总体来看，今年上半年，公司在挖掘内部人员潜力、管理优化、管控费用等方面不断地在做着积极的努力，虽然从今年开始执行的期权计划会额外增加一笔不小的“期权费用”，但公司总体的费用增速与往年相比仍旧有所回落。今年下半年，如果在以上这些管理举措逐步深入人心，并运行有效之后，公司下半年的费用增速与往年同比还将会继续回落。

从今年开始，中国新一轮的金融创新有加速推进的迹象，而每一项金融创新业务的开展都需要 IT 系统的支持，这将在未来给公司带来了大量的新增机会。就中短期而言，目前中国资本市场上在积极推动的金融创新业务主要包括高收益债、OTC 市场、转融通、多金融产品销售、轻型营业部、国债期货、原油期货、期货资产管理、指数期权等，预计在今年下半年及明年能陆续落地。但就总体而言，由于金融创新的复杂性，相关的 IT 系统建设尚存在

时间不匹配和不确定性。此外，今年下半年资本市场的发展变化也将对公司业务产生不同影响。

从全年来看，公司将继续围绕实现股权激励确定的行权条件而作不断努力。

公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	239,696,890.01	528,763,271.09	-54.67%	主要系公司收款集中在下半年,本期经营性现金流入减少。
交易性金融资产	57,544,285.66	25,164,531.77	128.67%	主要系公司本期交易性金融资产投资增加所致。
应收票据	1,090,000.00	-	100.00%	主要系控股子公司本期用应收票据收款所致。
在建工程	3,298,669.01	71,034.24	4543.77%	主要系公司本期恒生软件园二期项目全面开工建设所致。
应付账款	30,121,591.14	43,795,368.81	-31.22%	主要系公司本期硬件采购减少所致。
应付职工薪酬	22,262,015.13	64,011,566.85	-65.22%	主要系上期末奖金、津贴余额已在本期支付。
应交税费	29,971,493.50	51,126,981.77	-41.38%	主要系公司上年末应交税金在本期交纳。
应付利息	134,218.75	207,368.75	-35.28%	主要系公司本期偿还银行长期借款,应付利息相应减少。
其他应付款	28,301,705.16	54,296,567.80	-47.88%	主要系公司上期末已结算尚未支付的经营费用,本期已支付,以及应归还的押金保证金减少所致。
一年内到期的非流动负债	-	45,250,000.00	-100.00%	主要系控股子公司本期归还一年内到期的长期借款所致。
长期借款	25,000,000.00	71,500,000.00	-65.03%	主要系公司本期偿还银行长期借款。
递延所得税负债	2,169,583.97	5,433,015.32	-60.07%	主要系公司本期交易性金融资产因市价波动而引起应纳税暂时性差异减少所致。
资本公积	33,603,793.14	48,971,770.77	-31.38%	主要系公司本期可供出售金融资产市价波动所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业成本	58,923,742.73	92,571,676.09	-36.35%	主要系公司本期硬件销售业务减少所致。
管理费用	196,348,301.65	149,526,367.95	31.31%	主要系本期研发投入加大、人员增加以及薪酬增长所致
财务费用	-2,125,280.06	402,708.51	-627.75%	主要系公司本期偿还长期银行借款利息支出减少及公司利息收入增加。
资产减值损失	6,909,340.90	4,693,383.90	47.21%	主要系公司本期计提坏帐损失增加。

公允价值变动收益	899,003.89	-3,248,810.28	127.67%	主要系公司本期交易性金融资产二级市场价格波动相应产生的公允价值变动。
投资收益	18,825,679.66	5,533,920.46	240.19%	主要系公司本期长期股权投资收益与处置可供出售金融资产投资收益较上期增加。
对联合企业和合营企业的投资收益	5,435,325.72	-599,283.83	1006.97%	主要系公司本期的联营和合营企业的净利润比上年同期增长所致。
少数股东损益	58,883.91	2,755,448.58	-97.86%	主要系公司控股子公司净利润比上年同期减少所致。
其他综合收益	-18,492,777.63	-8,815,264.88	-109.78%	主要系公司本期可供出售金融资产因二级市场价格波动所致。
综合收益总额	39,540,413.23	62,863,604.42	-37.10%	主要系公司本期净利润下降及其他综合收益下降所致。
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,481,529.32	60,108,155.84	-34.32%	主要系公司本期净利润下降及其他综合收益下降所致。
归属于少数股东的综合收益总额	58,883.91	2,755,448.58	-97.86%	主要系公司控股子公司净利润比上年同期减少所致。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
收到的税费返还	29,344,514.52	10,396,526.79	182.25%	主要系公司本期收到增值税超税负返还较上年同期高。
收到的其他与经营活动有关的现金	20,820,509.15	32,639,114.75	-36.21%	主要系子公司收到的投标保证金减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	94,089,115.41	70,998,051.28	32.52%	主要系公司本期业务增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	193,373,588.42	143,677,327.22	34.59%	主要系公司本期人员增加及薪资增长所致。
收回投资所收到的现金	696,225,351.68	1,237,682,677.00	-43.75%	主要系公司本期处置交易性金融资产减少所致。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	2,647,643.16	-100.00%	主要系上期有子公司杭州恒生信息技术有限公司股权清算款到账。
投资所支付的现金	717,411,053.65	1,191,936,297.50	-39.81%	主要系公司本期购买交易性金融资产和可供出售金融资产减少所致。
偿还债务所支付的现金	91,750,000.00	18,500,000.00	395.95%	主要系公司本期偿还银行借款增加所致。
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	390,000.00	-100.00%	主要系公司本期没有此类业务而去年同期有所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减(%)	营业成本 比上年同 期增减(%)	营业利润率比 上年同期增减 (%)
分行业						
证券	106,082,262.12	24,507,876.83	76.90	-28.01	-34.43	增加 2.27 个百分点
银行	85,954,507.37	13,468,103.12	84.33	190.61	282.64	减少 3.77 个百分点
基财	106,351,831.78	10,959,511.57	89.70	28.83	166.56	减少 5.32 个百分点
科技	16,458,905.53	2,027,887.01	87.68	-4.41	-73.96	增加 32.91 个百分点
其他	41,648,601.28	7,688,355.32	81.54	-54.47	-80.53	增加 24.71 个百分点
合计	356,496,108.08	58,651,733.85	83.55	-3.17	-36.45	增加 8.62 个百分点
分产品						
软件收入	286,726,024.37	27,107,679.51	90.55	18.92	449.39	减少 7.40 个百分点
集成收入	8,490,292.46	7,988,824.84	5.91	-34.63	-28.36	减少 8.23 个百分点
硬件收入	9,906,781.11	9,248,770.75	6.64	-74.23	-74.57	增加 1.27 个百分点
其他收入	51,373,010.14	14,306,458.75	72.15	-32.08	-64.08	增加 24.81 个百分点
合计	356,496,108.08	58,651,733.85	83.55	-3.17	-36.45	增加 8.62 个百分点

(1)报告期内,公司在证券行业(含期货)的销售合同毛利增速下降,销售收入还出现了一定程度的负增长。这主要是由于今年4月份启动的“证券行业创新大会”带给行业许多创新的思路和业务方向,一定程度上影响了客户本来计划的其它IT项目的投入进度,而且由于这些创新思路和业务方向落实到IT系统上还需要一定时间的探讨和论证,因此,实际落地到上半年的总合同反而有限,其能够竣工确认收入的就更加少了。预计下半年,随着这些创新业务方向带来的IT软件项目的逐步落地,公司在证券行业的业务收入将会实现有力的反弹。

(2)报告期内,公司在银行业务的销售收入增长率很高。这一方面是由于往年同期银行业务的销售收入总量不大;另一方面是由于公司今年在银行理财业务、资金交易业务等方面斩获不少;此外,银行事业部今年进一步加强了项目管理,一定程度上提高了去年的未竣工合同和今年新签合同的竣工率。预计下半年,银行业务的销售收入增长率会有所回落,但仍会保持一个较高的增速水平。

(3)报告期内,公司在基金与机构理财行业的销售收入实现了一定程度的增长。这主要是因为经过过去两年的积极耕耘,公司在信托行业的收入增长较快;再加上整个基财行业去年遗留的未竣工合同较多(留在今年上半年继续执行),这也部分抵消了今年上半年公司在公

募基金行业销售收入增长乏力的不利影响。预计下半年，信托行业仍将会保持强劲的增长，保险（含保险资产管理公司）行业也可能实现较快的增长，因此公司在基财行业的业务增长将能维持在一定的增速水平。

(4)报告期内，科技事业部的销售收入略微下降，但其毛利率水平则有了较大幅度的提升，因而其业务毛利实现了 50% 以上的增长。经过几年的努力，科技事业部已经转变成一个主要以智能交通解决方案、电子商务解决方案和各类产权交易所解决方案为主的行业解决方案事业部。下半年，公司会继续关注其软件收入及利润的增长率。

2、 主营业务分地区情况

本公司业务地区分布比较均匀。

3、 公司在经营中出现的问题与困难

总体上看，由于近几年中国资本市场表现一直不佳，尤其是去年下半年至今，证券公司和基金公司的盈利能力下滑明显，出现亏损的机构数量也在不断增加，这将在一定程度上影响到公司跟这些机构之间的软件合同金额、签订周期、竣工报告签订的及时性和付款的及时性。从而，最终将可能会影响到公司的收入确认，同时还可能导致应收账款占比上升。公司将通过加强项目管理，加深与客户的沟通，并留出足够的时间提前量走流程，来尽量克服或减轻以上问题与困难对公司经营成果的影响。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
宁波市科发股权投资基金合伙企业(有限合伙)	14,000,000.00	公司承诺出资 20,000,000.00 元，本期为第一期出资。项目尚处于投入期。	尚未有收益
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	1,911,232.22	公司累计支付认购款 77,911,232.22 元，其中本期支付 1,911,232.22 元，项目开始进入收益期	本期收益 4,750,813.76 元
合计	15,911,232.22	/	/

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司的现金分红政策内容如下：

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

三十。

2、公司可以进行中期现金分红。

根据公司《2011 年度利润分配方案》，公司以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 623,750,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.72 元，共计派发股利 49,900,032 元。以上分配已经于 2012 年 6 月 21 日实施完毕。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

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

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

关于董事和董事会：第四届董事会于 2010 年 2 月选举产生，目前董事会由 10 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会下设审计、提名、薪酬、战略投资委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬委员会中独立董事占多数并担任主席，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。公司董事能认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

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

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

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

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司《2011 年度利润分配方案》，公司以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 623,750,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.72 元，共计派发股利 49,900,032 元。以上分配已经于 2012 年 6 月 21 日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	资产管理计划	B60001	汇金 1 号	4,000,000.00	3,960,240.00	4,054,889.74	7.05	335,432.33
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	2,132,059.22	3.71	92,002.56
3	理财计划	B60003	汇金新经济	2,000,000.00	1,992,083.33	2,109,616.25	3.67	109,616.25
4	资产管理计划	DE0002	国海内需增长集合计划	2,000,000.00	1,980,318.02	1,638,713.16	2.85	-29,880.48
5	封闭式基金	500058	基金银丰	2,034,529.56	1,957,000.00	1,403,169.00	2.44	-95,893.00
6	资产管理计划	AB1002	玉麒麟 2 号	1,000,000.00	1,021,586.12	979,701.09	1.70	124,633.51
7	开放式基金	510300	华泰柏瑞沪深 300ETF	1,001,000.00	370,949.00	921,808.27	1.60	-79,191.73
8	资产管理计划	C90001	中原证券炎黄一号精选	1,000,000.00	990,069.44	920,467.56	1.60	16,167.56
9	开放式基金	710001	富安达优势成长基金	1,000,000.00	990,619.01	894,528.97	1.55	-50,422.50
10	资产管理计划	B40003	国联金如意 3 号	1,000,000.00	992,083.33	837,119.91	1.45	-15,377.30
期末持有的其他证券投资				43,745,430.00	/	41,652,212.49	72.38	1,259,445.17
报告期已售出证券投资损益				/	/	/	/	1,791,263.47
合计				60,800,959.56	/	57,544,285.66	100	3,457,795.84

期末持有的其它证券投资包括:农行汇利丰 2012 年第 823 期对公制人民结构存款 1000 万,农

行汇利丰 2012 年第 929 期对公制人民结构存款 2000 万；紫鑫一号投资成本 500 万,期末市值 492.58 万元,;神州 3 号投资成本 80 万,期末市值 80.11 万元;华泰造福桑梓集合计划成本 100 万, 期末市值 64.58 万；同庆 800A 和同庆 800B 成本 200.04 万,期末市值 131.69 万元;招商中证商品 A 和招商中证商品 B 成本 100.6 万,期末市值 100 万;万家中证红利指数基金成本 50 万,期末市值 41.12 万;东莞证券旗峰一号投资成本 100 万,期末市值 76.68 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		1,183,000.00		215,475.00	可供出售金融资产	
600446	金证股份	54,870,754.96		43,492,941.50		-1,455,502.39	可供出售金融资产	
300270	中威电子	10,000,000.00		42,682,500.00	150,000.00	-18,073,124.99	可供出售金融资产	
合计		88,870,754.96	/	87,358,441.50	150,000.00	-19,313,152.38	/	/

3、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
青岛商业银行	52,000,000.00	20,000,000.00	0.78	52,000,000.00	3,400,000.00		长期股权投资	
合计	52,000,000.00	20,000,000.00	/	52,000,000.00	3,400,000.00		/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	包括公司高管管理人员、中级管理人员和技术人员总计 263 人。				
报告期内授出的权益总额	17,215,000				
报告期内行使的权益总额	0				
报告期内失效的权益总额	-50,000				
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	17,215,000				
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0				
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	由于实施了 2011 年年度利润分配方案，行权价格由 13.07 元调整为 12.99 元。				
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况					
姓名	职务	报告期内获授 权益数量	报告期内行使 权益数量	报告期末尚未 行使的权益数量	
方汉林	高级管理人员	700,000	0	700,000	
官晓岚	高级管理人员	460,000	0	460,000	
童晨晖	高级管理人员	300,000	0	300,000	
傅美英	高级管理人员	300,000	0	300,000	
因激励对象行权所引起的股本变动情况	尚未行权，无变动				
权益工具公允价值的计量方法	在授权日采用布莱克-斯科尔期权定价模型确定股票期权在授权日的公允价值				
估值技术采用的模型、参数及选取标准	首次授予股票的行权价格不低于下述两个价格中的较高者： (1) 本《计划草案》摘要公布前一个交易日（2011 年 12 月 16 日）的恒生电子股票收盘价 11.24 元。 (2) 本《计划草案》摘要公布前 30 个交易日内的恒生电子股票平均收盘价 13.062 元。 因此最终行权价采用的第二个价格，为 13.07 元。				
权益工具公允价值的分摊期间及结果	根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》，公司本次股权激励计划期权的授予对公司相关年度财务状况和经营成果将产生一定的影响。鉴于董事会已确定公司股权激励计划的首次授权日为 2012 年 5 月 3 日，计算成本以授权日成交均价 14.17 元/股为根据；公司首次授予期权成本将按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》按年进行分摊（见下表）。				
	成本摊销	授权日后第 一个12个月	授权日后第 二个12个月	授权日后第 三个12个月	总额
	第一批(40%)	2084.55			2084.55

	第二批(30%)	941.06	941.06		1882.12
	第三批(30%)	724.25	724.25	724.24	2172.74
	合计	3749.86	1665.31	724.24	6139.41

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
杭州恒生百川科技有限公司	参股公司	销售商品	工程安装	市场价格	262,000.00	262,000.00	100			

2、 其他重大关联交易

关联担保情况

单位: 万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司[注 1]	杭州恒生百川科技有限公司	14,550.00	2010.09.14-2011.10.26	2012.12.15-2013.06.22	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, 同意本公司为当时还是控股子公司的企业杭州恒生百川科技有限公司提供总额为 18,000 万元的信用担保, 后该公司因增资股权机构发生变化, 目前已不是公司的控股子公司, 但上述担保期限未到期延续至今。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
恒生电子股份有限公司	公司本部	杭州恒生百川科技有限公司担保	14,550		2010年9月14日	2013年6月22日	一般担保	否	否			是	参股公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							14,550						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							14,550						
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							2,500						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,500						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							17,050						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						

3、 委托理财及委托贷款情况

(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"点金公司理财"之稳益50216号	53,000,000.00	2012年1月10日	2012年1月30日		53,000,000.00	142,301.82	是		否	否	
招行"稳利"之63017号理财计划	46,000,000.00	2012年2月1日	2012年2月20日		46,000,000.00	131,698.00	是		否	否	
招行点贷成金7天产品	28,000,000.00	2012年1月18日	2012年2月29日		28,000,000.00	26,235.62	是		否	否	
招行"点金公司理财"之稳益50318号	40,000,000.00	2012年3月1日	2012年3月30日		40,000,000.00	162,082.40	是		否	否	
招行点贷成金14天产品	30,000,000.00	2012年5月10日	2012年5月24日		30,000,000.00	46,027.40	是		否	否	
招行"点金公司理财"之贷里淘金	44,000,000.00	2012年5月11日	2012年6月20日		44,000,000.00	241,096.24	是		否	否	

60193号理财计划										
招行“点金公司理财”之稳益50336号	25,000,000.00	2012年5月25日	2012年6月29日		25,000,000.00	119,863.00	是		否	否
招行点贷成金62127号理财产品	21,000,000.00	2012年5月25日	2012年6月29日		21,000,000.00	96,657.54	是		否	否
农行汇利丰2012年第6期对公定制结构存款产品	100,000,000.00	2012年1月6日	2012年1月31日		100,000,000.00	390,410.96	是		否	否
农行汇利丰2012年第96期对公定制结构存款产品	120,000,000.00	2012年2月3日	2012年2月29日		120,000,000.00	487,232.88	是		否	否
农行汇利丰2012年第252期对公定制结构存款产品	100,000,000.00	2012年3月5日	2012年3月30日		100,000,000.00	369,863.01	是		否	否
农行汇利丰2012	30,000,000.00	2012年5月8日	2012年6月		30,000,000.00	161,753.42	是		否	否

年 第 605 期 对公定 制结构 存款产 品		日	18 日								
农 行 “汇利 丰 ” 2012 年 第 823 期 对公定 制人民 币理财 产品	10,000,000.00	2012 年 6 月 13 日	2012 年 7 月 2 日		0	0	是		否	否	
农 行 “汇利 丰 ” 2012 年 第 929 期 对公定 制人民 币理财 产品	20,000,000.00	2012 年 6 月 28 日	2012 年 7 月 18 日		0	0	是		否	否	
农行天 天利滚 利	22,000,000.00	2012 年 6 月 7 日	2012 年 6 月 29 日		22,000,000.00	12,515.59	是		否	否	
南京银 行珠联 璧 合 (1202 期 4)	3,000,000.00	2012 年 3 月 21 日	2012 年 5 月 23 日		3,000,000.00	28,997.26	是		否	否	
工行理 财产品	4,000,000.00	2012 年 1 月 13 日	2012 年 5 月 4 日		4,000,000.00	22,558.91	是		否	否	
合计	696,000,000.00	/	/	/	666,000,000.00	2,439,294.05	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额 (元)								0			

详见公司与半年报同期发布的《恒生电子关于 2012 年上半年购买理财产品的汇总说明》

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投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	本报告期取得的进展
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电子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		2012 年 5 月 3 日，本公司董事会召开四届十五次董事会审议通过了《关于公司 A 股股票期权激励计划首次授予的相关事项的议案》，决定向激励对象授予 1721.5 万份股票期权，其中激励对象行权所需标的股票按如下顺序提供：1、恒生电子将控股股东杭州恒生电子集团有限公

						<p>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，余留部分一直不能实施下去。</p>	<p>司为履行股改承诺而无偿赠与公司的 594.522 万股公司股票授予激励对象。（本报告期内，此部分股权激励杭州恒生电子集团代收分红款 1064422.59 元业已划给本公司。）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 1305.478 万股。</p>
--	--	--	--	--	--	--	--

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所
境内会计师事务所审计年限	9

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
----	------------	------	---------------

董事会决议公告、 2011 年度报告	中国证券报 B222、上海 证券报 B32	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B007、上海 证券报 B51	2012 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B002、上海 证券报 B49、证券日报 B4	2012 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B011、上海 证券报 B49、证券日报 E21	2012 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
股东大会决议公告	中国证券报 B169、上海 证券报 B168、证券日报 E57	2012 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
股东大会决议公 告、2012 年一季度 报告	中国证券报 B066、上海 证券报 B40、证券日报 E61	2012 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告、 监事会决议公告	中国证券报 A22、上海 证券报 B16、证券日报 D4	2012 年 5 月 4 日	http://www.sse.com.cn
利润分配实施公告	中国证券报 B028、上海 证券报 B17、证券日报 E1	2012 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:恒生电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	239,696,890.01	528,763,271.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	57,544,285.66	25,164,531.77
应收票据	3	1,090,000.00	
应收账款	4	217,810,628.66	167,954,594.96
预付款项	6	3,611,956.62	2,868,733.53
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	5	12,829,002.61	10,672,290.28
买入返售金融资产			
存货	7	164,512,309.47	155,370,002.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		697,095,073.03	890,793,424.31
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	8	150,256,470.42	189,108,625.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	492,919,970.00	481,135,333.66
投资性房地产	11	36,193,858.62	36,710,465.21
固定资产	12	86,230,947.11	88,887,552.29
在建工程	13	3,298,669.01	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	14	46,608,592.63	48,919,028.67
开发支出			
商誉	15		
长期待摊费用	16	3,008,117.43	3,918,735.67
递延所得税资产	17	8,045,840.90	7,234,165.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		826,562,466.12	855,984,941.03
资产总计		1,523,657,539.15	1,746,778,365.34
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	19	30,121,591.14	43,795,368.81
预收款项	20	81,683,886.16	100,199,200.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	22,262,015.13	64,011,566.85
应交税费	22	29,971,493.50	51,126,981.77
应付利息	23	134,218.75	207,368.75
应付股利			
其他应付款	24	28,301,705.16	54,296,567.80
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	26		45,250,000.00
其他流动负债	27	4,036,003.27	4,036,003.27
流动负债合计		196,510,913.11	362,923,058.11
非流动负债：			
长期借款	28	25,000,000.00	71,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	25	3,336,870.36	3,047,301.43
递延所得税负债		2,169,583.97	5,433,015.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,506,454.33	79,980,316.75
负债合计		227,017,367.44	442,903,374.86
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	29	623,750,400.00	623,750,400.00
资本公积	30	33,603,793.14	48,971,770.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	31	119,656,385.20	119,656,385.20

一般风险准备			
未分配利润	32	434,172,443.46	426,098,168.51
外币报表折算差额		-490,930.96	-490,930.96
归属于母公司所有者 权益合计		1,210,692,090.84	1,217,985,793.52
少数股东权益		85,948,080.87	85,889,196.96
所有者权益合计		1,296,640,171.71	1,303,874,990.48
负债和所有者权益 总计		1,523,657,539.15	1,746,778,365.34

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

2012 年 6 月 30 日

编制单位:恒生电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		175,375,633.99	426,841,762.03
交易性金融资产		56,760,510.32	22,918,491.39
应收票据			
应收账款	1	195,791,744.24	129,436,887.93
预付款项		1,306,003.61	535,873.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	30,362,665.78	13,901,606.94
存货		23,393,685.73	10,896,054.12
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		482,990,243.67	604,530,675.49
非流动资产：			
可供出售金融资产		150,256,470.42	189,108,625.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	613,846,449.44	601,411,482.26
投资性房地产		18,346,895.29	18,618,904.17

固定资产		73,696,519.10	76,700,416.59
在建工程		3,298,669.01	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		9,442,416.22	9,283,372.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,260,244.93	1,641,598.45
递延所得税资产		5,993,900.66	4,945,746.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		876,141,565.07	901,781,180.09
资产总计		1,359,131,808.74	1,506,311,855.58
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,546,293.73	11,451,465.40
预收款项		9,777,878.11	41,674,140.77
应付职工薪酬		18,054,283.52	58,034,313.07
应交税费		26,084,928.44	40,354,643.18
应付利息			73,150.00
应付股利			
其他应付款		18,354,087.80	40,325,175.96
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		86,817,471.60	191,912,888.38
非流动负债：			
长期借款			44,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		3,068,189.00	2,794,366.17
递延所得税负债		2,169,583.97	5,433,015.32

其他非流动负债			
非流动负债合计		5,237,772.97	52,227,381.49
负债合计		92,055,244.57	244,140,269.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		623,750,400.00	623,750,400.00
资本公积		59,214,117.75	74,582,095.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		121,024,576.52	121,024,576.52
一般风险准备			
未分配利润		463,087,469.90	442,814,513.81
所有者权益（或股东权益）合计		1,267,076,564.17	1,262,171,585.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,359,131,808.74	1,506,311,855.58

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		357,891,106.00	369,695,437.82
其中：营业收入	33	357,891,106.00	369,695,437.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		345,233,008.89	323,314,846.85
其中：营业成本	33	58,923,742.73	92,571,676.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	34	12,710,880.38	14,097,840.05

销售费用	35	72,466,023.29	62,022,870.35
管理费用	36	196,348,301.65	149,526,367.95
财务费用	37	-2,125,280.06	402,708.51
资产减值损失	40	6,909,340.90	4,693,383.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	38	899,003.89	-3,248,810.28
投资收益（损失以“－”号填列）	39	18,825,679.66	5,533,920.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,435,325.72	-599,283.83
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		32,382,780.66	48,665,701.15
加：营业外收入	41	36,138,958.65	30,553,741.64
减：营业外支出	42	426,694.55	455,947.15
其中：非流动资产处置损失	42	86,490.75	86,399.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		68,095,044.76	78,763,495.64
减：所得税费用	43	10,061,853.90	7,084,626.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		58,033,190.86	71,678,869.30
归属于母公司所有者的净利润		57,974,306.95	68,923,420.72
少数股东损益		58,883.91	2,755,448.58
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	44	0.09	0.11
（二）稀释每股收益	44	0.09	0.11
七、其他综合收益	45	-18,492,777.63	-8,815,264.88
八、综合收益总额		39,540,413.23	62,863,604.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,481,529.32	60,108,155.84
归属于少数股东的综合收益总额		58,883.91	2,755,448.58

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
2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	320,259,631.69	287,239,130.39

减：营业成本	4	48,328,234.65	51,149,183.21
营业税金及附加		10,723,584.43	6,824,031.46
销售费用		65,705,390.93	54,355,744.04
管理费用		161,747,458.13	123,789,715.29
财务费用		-3,990,949.64	1,385,486.24
资产减值损失		9,070,310.43	4,297,548.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		861,268.93	-3,151,513.67
投资收益（损失以“－”号填列）	5	15,771,485.54	17,593,660.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5	2,585,656.56	2,682,673.57
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		45,308,357.23	59,879,568.57
加：营业外收入		34,921,099.42	30,220,784.85
减：营业外支出		391,315.65	391,220.30
其中：非流动资产处置损失		80,301.73	74,183.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		79,838,141.00	89,709,133.12
减：所得税费用		9,665,152.91	4,051,898.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		70,172,988.09	85,657,234.27
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		-18,492,777.63	-8,815,264.88
七、综合收益总额		51,680,210.46	76,841,969.39

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：曾玉梅

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		302,673,806.43	250,274,533.96
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		29,344,514.52	10,396,526.79
收到其他与经营活动有关的现金	1	20,820,509.15	32,639,114.75
经营活动现金流入小计		352,838,830.10	293,310,175.50
购买商品、接受劳务支付的现金		94,089,115.41	70,998,051.28
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		193,373,588.42	143,677,327.22
支付的各项税费		67,371,206.55	65,569,359.62
支付其他与经营活动	2	135,546,847.76	142,532,248.32

有关的现金			
经营活动现金流出小计		490,380,758.14	422,776,986.44
经营活动产生的现金流量净额		-137,541,928.04	-129,466,810.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		696,225,351.68	1,237,682,677.00
取得投资收益收到的现金		12,336,036.80	1,680,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,000.00	100,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,647,643.16
收到其他与投资活动有关的现金	3	4,170,708.90	
投资活动现金流入小计		712,777,097.38	1,242,110,380.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,495,073.22	10,485,566.72
投资支付的现金		717,411,053.65	1,191,936,297.50
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			
支付其他与投资活动有关的现金	4	410,000.00	1,034,000.30
投资活动现金流出小计		727,316,126.87	1,203,455,864.52
投资活动产生的现金流量净额		-14,539,029.49	38,654,515.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		2,250,000.00	
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		2,250,000.00	
偿还债务支付的现金		91,750,000.00	18,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,219,884.58	40,365,128.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			390,000.00
筹资活动现金流出小计		138,969,884.58	59,255,128.35
筹资活动产生的现金流量净额		-136,719,884.58	-59,255,128.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		34,461.03	-1,752.98
五、现金及现金等价物净增加额		-288,766,381.08	-150,069,176.63
加：期初现金及现金等价物余额		527,355,069.09	392,612,167.49
六、期末现金及现金等价物余额		238,588,688.01	242,542,990.86

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		233,544,212.67	201,112,372.02
收到的税费返还		28,456,825.72	10,176,606.91
收到其他与经营活动有关的现金		49,309,165.10	41,350,202.40

经营活动现金流入小计		311,310,203.49	252,639,181.33
购买商品、接受劳务支付的现金		65,575,147.84	41,232,315.74
支付给职工以及为职工支付的现金		165,866,071.82	122,673,379.50
支付的各项税费		56,832,099.13	54,005,276.86
支付其他与经营活动有关的现金		165,693,663.08	136,923,830.42
经营活动现金流出小计		453,966,981.87	354,834,802.52
经营活动产生的现金流量净额		-142,656,778.38	-102,195,621.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		641,027,141.08	1,226,424,114.68
取得投资收益收到的现金		8,836,036.80	10,480,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,000.00	41,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,647,643.16
收到其他与投资活动有关的现金		4,170,708.90	
投资活动现金流入小计		654,078,886.78	1,239,592,817.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,581,759.22	8,381,052.90
投资支付的现金		662,411,053.65	1,140,620,942.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		410,000.00	1,034,000.30
投资活动现金流出		671,402,812.87	1,150,035,995.70

小计			
投资活动产生的 现金流量净额		-17,323,926.09	89,556,822.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金		44,000,000.00	
分配股利、利润或偿 付利息支付的现金		47,219,884.58	33,165,128.35
支付其他与筹资活动 有关的现金			390,000.00
筹资活动现金流出 小计		91,219,884.58	33,555,128.35
筹资活动产生的 现金流量净额		-91,219,884.58	-33,555,128.35
四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响		34,461.01	-1,752.88
五、现金及现金等价物净 增加额		-251,166,128.04	-46,195,680.28
加：期初现金及现金 等价物余额		425,517,560.03	179,213,920.65
六、期末现金及现金等 价物余额		174,351,431.99	133,018,240.37

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

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	623,750,400.00	48,971,770.77	0.00		119,656,385.20		426,098,168.51	-490,930.96	85,889,196.96	1,303,874,990.48
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	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

三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “-” 号 填 列)	0.00	-15,367,977.63	0.00	0.00	0.00	0.00	8,074,274.95	0.00	58,883.91	-7,234,818.77
(一) 净 利 润							57,974,306.95		58,883.91	58,033,190.86
(二) 其 他 综 合 收 益	0.00	-18,492,777.63	0.00		0.00	0.00	0.00			-18,492,777.63
上 述 (一) 和 (二) 小 计	0.00	-18,492,777.63	0.00		0.00	0.00	57,974,306.95	0.00	58,883.91	39,540,413.23
(三) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-49,900,032.00	0.00	0.00	-49,900,032.00
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者(或 股东)的 分配							-49,900,032.00			-49,900,032.00
4. 其他										
(五) 所 有者权 益内部 结转	0.00	3,124,800.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,124,800.00
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转										

增 资 本 (或 股 本)										
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损										
4. 其 他		3,124,800.00								3,124,800.00
(六) 专 项 储 备										
1. 本 期 提 取										
2. 本 期 使 用										
(七) 其 他										
四、本 期 期 末 余 额	623,750,400.00	33,603,793.14			119,656,385.20		434,172,443.46	-490,930.96	85,948,080.87	1,296,640,171.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		

一、上年 年末余 额	623,750,400.00	43,220,320.63	0.00		93,351,846.17		230,547,947.87	-108,610.90	92,293,092.29	1,083,054,996.06
: 会计政 策变更										
期差 错 更正										
他										
二、本年 年初余 额	623,750,400.00	43,220,320.63	0.00	0.00	93,351,846.17	0.00	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)	0.00	-15,635,067.60	0.00	0.00	0.00	0.00	37,735,900.72	0.00	-4,783,484.59	17,317,348.53
(一) 净 利润							68,923,420.72		2,755,448.58	71,678,869.30
(二) 其 他综合	0.00	-8,815,264.88	0.00		0.00	0.00	0.00			-8,815,264.88

收益										
上 述 (一) 和 (二) 小 计	0.00	-8,815,264.88	0.00		0.00	0.00	68,923,420.72	0.00	2,755,448.58	62,863,604.42
(三) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	0.00	-6,819,802.72	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	-338,933.17	-7,158,735.89
1. 所有 者 投 入 资 本										
2. 股份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额										
3. 其他		-6,819,802.72							-338,933.17	-7,158,735.89
(四) 利 润 分 配		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31,187,520.00	0.00	-7,200,000.00	-38,387,520.00
1. 提 取 盈 余 公 积										
2. 提 取 一 般 风 险 准 备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-31,187,520.00		-7,200,000.00	-38,387,520.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期										

提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	623,750,400.00	27,585,253.03	0.00	0.00	93,351,846.17	0.00	268,283,848.59	-108,610.90	87,509,607.70	1,100,372,344.59

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：曾玉梅

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	623,750,400.00	74,582,095.38	0.00		121,024,576.52		442,814,513.81	1,262,171,585.71
加: 会计政策变更								
期 差 错								

更正								
他								
二、本年初余额	623,750,400.00	74,582,095.38			121,024,576.52		442,814,513.81	1,262,171,585.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	-15,367,977.63	0.00	0.00	0.00	0.00	20,272,956.09	4,904,978.46
(一) 净利润							70,172,988.09	70,172,988.09
(二) 其他综合收益		-18,492,777.63						-18,492,777.63
上述(一)和(二)小计	0.00	-18,492,777.63	0.00		0.00		70,172,988.09	51,680,210.46
(三) 所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	3,124,800.00	0.00		0.00		-49,900,032.00	-46,775,232.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00						-49,900,032.00	-49,900,032.00
4. 其他		3,124,800.00						3,124,800.00
(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、本期末余额	623,750,400.00	59,214,117.75			121,024,576.52		463,087,469.90	1,267,076,564.17

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	623,750,400.00	57,722,482.48	0.00		93,351,846.17		224,947,460.68	999,772,189.33
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年年年初余额	623,750,400.00	57,722,482.48	0.00	0.00	93,351,846.17	0.00	224,947,460.68	999,772,189.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-8,815,264.88	0.00	0.00	0.00	0.00	54,469,714.27	45,654,449.39
（一）净利润							85,657,234.27	85,657,234.27
（二）其		-8,815,264.88						-8,815,264.88

他综合收益								
上述(一)和(二)小计	0.00	-8,815,264.88	0.00		0.00		85,657,234.27	76,841,969.39
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00		-31,187,520.00	-31,187,520.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分							-31,187,520.00	-31,187,520.00

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	623,750,400.00	48,907,217.60	0.00		93,351,846.17		279,417,174.95	1,045,426,638.72

期末余额								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

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

(二) 公司概况

恒生电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2000）48号文批准，由杭州恒生电子集团有限公司、中国投资担保有限公司和黄大成等15位自然人股东在原杭州恒生电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于2000年12月13日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000027505的《企业法人营业执照》，公司现有注册资本62,375.04万元，股份总数62,375.04万股（每股面值1元），均系无限售条件的流通股份。公司股票于2003年12月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机应用服务行业。公司经营范围：计算机软件的技术开发、咨询、服务、成果转让；计算机系统集成；自动化控制工程设计、承包、安装；计算机及配件的销售；电子设备、通讯设备、计算机硬件及外部设备的生产、销售，自有房屋的租赁；经营第二类增值电信业务服务（范围详见《增值电信业务经营许可证》，有效期至2013年2月2日），经营进出口业务（范围详见《中华人民共和国进出口企业资格证书》）。主要产品或提供的劳务：证券、金融、交通等行业计算机软件产品和系统集成的开发和销售，计算机及配件的销售等。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理

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

6、 合并财务报表的编制方法：

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

7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

8、 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币业务折算

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

其他

- 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

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	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自 2011 年起被认定为高新技术企业，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 2011 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。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	从母公司所有者权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减少数股东损益的金额

													期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州恒生云投资有限公司	控股子公司	浙江杭州	房地产业	165,000,000.00	科技园建设与经营等	115,005,000.00	69.70	69.70	是	52,987,566.27			
无锡	控股	江苏	房地	50,000,000.00	科技园建	27,500,000.00	55.00	55.00	是	28,572,791.45			

恒华科技发展有限公司	子公司	无锡	产业		设计与经营等								
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	112,799,800.00	87.70	87.70	是	1,185,509.44			
杭州恒生网络技术有限公司	全资子公司	浙江杭州	软件业	10,000,000.00	软件开发、硬件销售等	10,000,000.00	100.00	100.00	是				
杭州恒生科技	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	448,863.68			

有限公司												
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			
上海易锐管理咨询有限公司	控股子公司	上海市	管理咨询	1,000,000.00	经济信息、咨询等	700,000.00	70.00	70.00	是	134,498.59		
日本	控股	日本	软件	38,000,000.00 日元	软件开	18,601,000.00 日元	48.95	60.00	是	2,613,958.29		

恒生软件株式会社	子公司		业		发、硬件销售等							
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其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损

													超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
Hundsun Global Services Inc.	全资子公司	美国	软件业	3,000 美元	软件开发等	3,000 美元		100.00	100.00	是			
上海力铭科技有限公司	全资子公司	上海市	软件业	3,000,000	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	数据服务等	39,990,000.00		99.975	99.975	是	4,893.15		

2、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	492,086.02	/	/	408,785.31
人民币	/	/	469,388.86	/	/	386,088.15
日元	284,968.36	0.079648	22,697.16	279,856.00	0.081103	22,697.16
银行存款：	/	/	229,041,694.85	/	/	509,472,306.98
人民币	/	/	217,041,376.11	/	/	497,472,003.57
美元	2.42	6.324900	15.31	227,486.98	6.3009	1,433,372.71
港元	5,172,358.33	0.815200	4,216,506.51	3,433,000.84	0.8107	2,783,133.78
日元	97,727,462.33	0.079648	7,783,796.92	95,974,217.00	0.081103	7,783,796.92
其他货币资金：	/	/	10,163,109.14	/	/	18,882,178.80
人民币	/	/	9,989,649.34	/	/	18,708,719.00
港元	212,781.89	0.815200	173,459.80	213,962.99	0.8107	173,459.80
合计	/	/	239,696,890.01	/	/	528,763,271.09

其他货币资金期末数包括保函保证金 1,473,202.00 元，其中三个月以上到期的保函保证金保证金 1,108,202.00 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	10,631,114.92	10,305,944.42
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	46,913,170.74	14,858,587.35
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	57,544,285.66	25,164,531.77

3、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,090,000.00	
合计	1,090,000.00	

4、 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	251,656,658.54	98.28	33,846,029.88	13.45	198,447,846.51	99.24	30,493,251.55	15.37
组合小计	251,656,658.54	98.28	33,846,029.88	13.45	198,447,846.51	99.24	30,493,251.55	15.37
单项金额虽不重大但单项	4,397,200.00	1.72	4,397,200.00	100.00	1,519,700.00	0.76	1,519,700.00	100.00

计提坏账准备的应收账款								
合计	256,053,858.54	/	38,243,229.88	/	199,967,546.51	/	32,012,951.55	/

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	214,245,960.20	85.14	10,712,298.02	161,393,963.99	81.33	8,069,698.21
1 至 2 年	13,467,140.74	5.35	1,346,714.07	13,205,917.09	6.65	1,320,591.71
2 至 3 年	3,080,771.17	1.22	924,231.36	3,921,434.00	1.98	1,176,430.20
3 年以上	20,862,786.43	8.29	20,862,786.43	19,926,531.43	10.04	19,926,531.43
合计	251,656,658.54	100.00	33,846,029.88	198,447,846.51	100.00	30,493,251.55

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
客户一	1,505,200.00	1,505,200.00	100.00	预计无法收回
客户二	1,299,500.00	1,299,500.00	100.00	预计无法收回
客户三	692,000.00	692,000.00	100.00	预计无法收回
其他	900,500.00	900,500.00	100.00	预计无法收回
合计	4,397,200.00	4,397,200.00	/	/

(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(%)
客户一	非关联方	5,340,400.00	其中账龄 1 年以内	2.09

			5,337,900.00 元， 3 年以上 2,500.00 元。	
客户二	非关联方	4,938,430.00	1 年以内	1.93
客户三	非关联方	4,604,000.00	1 年以内	1.80
客户四	非关联方	4,373,048.50	1 年以内	1.71
客户五	非关联方	4,371,000.00	1 年以内	1.71
合计	/	23,626,878.50	/	9.24

5、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 (%)
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	17,517,031.11	100.00	4,688,028.50	26.76	14,725,085.44	100.00	4,052,795.16	27.52
组合小计	17,517,031.11	100.00	4,688,028.50	26.76	14,725,085.44	100.00	4,052,795.16	27.52
合计	17,517,031.11	/	4,688,028.50	/	14,725,085.44	/	4,052,795.16	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	10,231,832.45	58.41	511,591.64	8,202,582.54	55.70	410,129.13
1 至 2 年	2,138,861.95	12.21	213,886.20	2,778,440.84	18.87	277,844.09
2 至 3 年	1,691,122.93	9.66	507,336.88	541,771.60	3.68	162,531.48
3 年以上	3,455,213.78	19.72	3,455,213.78	3,202,290.46	21.75	3,202,290.46
合计	17,517,031.11	100.00	4,688,028.50	14,725,085.44	100.00	4,052,795.16

(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(%)
客户一	非关联方	1,230,465.00	其中账龄 1 年以内 280,300.00 元, 1-2 年 295,300.00 元, 2-3 年 517,615.00 元, 3 年以上 137,250.00 元。	7.02
客户二	非关联方	1,100,341.00	其中账龄 1-2 年 670,531.00 元, 2-3 年 429,810.00 元。	6.28
客户三	非关联方	773,220.70	3 年以上	4.41
客户四	非关联方	568,000.00	1 年以内	3.24
客户五	非关联方	512,976.00	其中账龄 1-2 年 197,703.00 元, 3 年以上 315,273.00 元。	2.93
合计	/	4,185,002.70	/	23.88

6、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	3,340,145.39	92.48	2,863,636.18	99.83
1 至 2 年	267,791.23	7.41	1,000.00	0.03
2 至 3 年			77.35	0.00
3 年以上	4,020.00	0.11	4,020.00	0.14
合计	3,611,956.62	100.00	2,868,733.53	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
杭州萧山之江基础工程有限公司	非关联方	683,908.90	1 年以内	预付工程款
中经网数据有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	预付采购款
上海证券信息有限公司	非关联方	484,000.00	1 年以内	预付采购款
中央国债登记结算有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	预付采购款
北京康诚尚德通	非关联方	162,062.50	1 年以内	预付采购款

信技术有限公司				
合计	/	2,179,971.40	/	/

(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。

7、 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	35,992.03	3,849.53	32,142.50	3,887.60	3,849.53	38.07
库 存 商 品	28,602,559.83	1,372,898.43	27,229,661.40	15,517,406.47	1,444,618.62	14,072,787.85
开 发 产 品	136,788,307.88		136,788,307.88	140,514,197.68		140,514,197.68
委 托 加 工 物 资	577,747.11	115,549.42	462,197.69	782,979.08		782,979.08
合 计	166,004,606.85	1,492,297.38	164,512,309.47	156,818,470.83	1,448,468.15	155,370,002.68

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,849.53				3,849.53
库存商品	1,444,618.62	234,573.39		306,293.58	1,372,898.43
委托加工物 资		115,549.42			115,549.42
合计	1,448,468.15	350,122.81		306,293.58	1,492,297.38

(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		
委托加工物资	成本与可变现净值孰低计量		

期末，已有账面价值 2,030.98 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 9,328,141.60 元。

8、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	87,358,441.50	107,175,743.60
其他	62,898,028.92	81,932,882.15
合计	150,256,470.42	189,108,625.75

9、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	17,365.62	4,523.67	12,841.95	615.43	452.11
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	21.00	21.00	11,840.25	3,100.47	8,739.78	4,459.85	750.07
杭州恒生鼎汇科技有限公司	38.35	38.35	64,545.46	19,782.84	44,762.62		-110.27
杭州恒生百川科技有限公司	35.00	35.00	40,140.86	27,265.78	12,875.08	3,846.11	905.31
北京聚源锐思数据	22.50	22.50	1,601.47	295.88	1,305.59	98.49	-5.62

科技有限 公司							
杭州数米 基金销售 有限公司	39.00	39.00	2,942.41	39.64	2,902.77	75.02	-290.30

10、 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 基 金 (有 限 合 伙)	75,365,379.32	75,752,072.75	-386,693.43	75,365,379.32		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 恒 股 权 投 资 基 金 (有 限 合 伙)	15,622,485.31	19,273,993.47	-3,651,508.16	15,622,485.31		4.19	4.19
北 京 义 清 技 术 创 业 投 资 有 限 公 司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		5.00	5.00

杭州恒生数字设备科技有限公司	6,490,400.00	6,490,400.00		6,490,400.00		5.03	5.03
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)	9,887,512.21	10,000,000.00	-112,487.79	9,887,512.21		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
深圳嘉投投资有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00		6.00	6.00
杭州易诺科技有限公司	22,041.29	22,041.29		22,041.29		3.06	3.06
宁波市发科股权投资合伙企业(有限合伙)	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00		16.49	16.49

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	171,075,591.77	-420,722.21	170,654,869.56			38.35	38.35
杭州恒生世纪实业有限公司	29,400,000.00	47,687,574.88	2,215,350.51	49,902,925.39			49.00	49.00
杭州恒生百川科技有限公司	44,800,000.00	45,637,546.44	-331,426.53	45,306,119.91			35.00	35.00
浙江维尔生物识别技术股份有限公司	10,285,700.00	17,775,332.41	1,575,156.52	19,350,488.93			21.00	21.00
北京聚源锐思数据科技有限公司	500,000.00	785,537.04	-12,646.14	772,890.90			22.50	22.50
杭州数米	19,500,000.00	12,035,243.61	-1,090,386.43	10,944,857.18			39.00	39.00

基金销售有限公司								
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

11、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	42,144,940.84			42,144,940.84
1.房屋、建筑物	40,831,484.86			40,831,484.86
2.土地使用权	1,313,455.98			1,313,455.98
二、累计折旧和累计摊销合计	5,434,475.63	516,606.59		5,951,082.22
1.房屋、建筑物	5,335,327.98	503,562.94		5,838,890.92
2.土地使用权	99,147.65	13,043.65		112,191.30
三、投资性房地产账面净值合计	36,710,465.21	-516,606.59		36,193,858.62
1.房屋、建筑物	35,496,156.88	-503,562.94		34,992,593.94
2.土地使用权	1,214,308.33	-13,043.65		1,201,264.68
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	36,710,465.21	-516,606.59		36,193,858.62
1.房屋、建筑物	35,496,156.88	-503,562.94		34,992,593.94
2.土地使用权	1,214,308.33	-13,043.65		1,201,264.68

本期折旧和摊销额: 516,606.59 元。

12、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:	147,411,352.47	5,735,774.05	1,797,958.23	151,349,168.29
其中: 房屋及建筑物	74,947,559.71		6,850.00	74,940,709.71
机器设备				
运输工具	10,623,915.65	498,512.00	264,635.91	10,857,791.74

电子设备	44,751,497.75		4,764,933.96	1,513,322.32	48,003,109.39
其他设备	17,088,379.36		472,328.09	13,150.00	17,547,557.45
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	58,520,516.35		8,248,965.03	1,654,544.03	65,114,937.35
其中: 房屋及建筑物	21,371,423.50		1,850,623.14	4,663.78	23,217,382.86
机器设备					
运输工具	5,644,797.98		724,347.77	251,404.11	6,117,741.64
电子设备	20,387,399.93		4,794,102.72	1,387,563.50	23,793,939.15
其他设备	11,116,894.94		879,891.40	10,912.64	11,985,873.70
三、固定资产账面净值合计	88,890,836.12		/	/	86,234,230.94
其中: 房屋及建筑物	53,576,136.21		/	/	51,723,326.85
机器设备			/	/	
运输工具	4,979,117.67		/	/	4,740,050.10
电子设备	24,364,097.82		/	/	24,209,170.24
其他设备	5,971,484.42		/	/	5,561,683.75
四、减值准备合计	3,283.83		/	/	3,283.83
其中: 房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
电子设备	2,800.00		/	/	2,800.00
其他设备	483.83		/	/	483.83
五、固定资产账面价值合计	88,887,552.29		/	/	86,230,947.11
其中: 房屋及建筑物	53,576,136.21		/	/	51,723,326.85
机器设备			/	/	
运输工具	4,979,117.67		/	/	4,740,050.10
电子设备	24,361,297.82		/	/	24,206,370.24
其他设备	5,971,000.59		/	/	5,561,199.92

本期折旧额: 8,248,965.03 元。

13、 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	3,298,669.01		3,298,669.01	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	期初数	本期增加	工程投入占 预算比例 (%)	资金来源	期末数
恒生软件园二期	211,099,300.00	71,034.24	3,227,634.77	1.56	自筹资金	3,298,669.01
合计	211,099,300.00	71,034.24	3,227,634.77	/	/	3,298,669.01

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。

14、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	69,010,261.53	873,591.48		69,883,853.01
土地使用权	6,135,218.07			6,135,218.07
商标	6,946,400.00			6,946,400.00
非专利技术	5,105,263.72			5,105,263.72
著作权	47,612,125.81			47,612,125.81
管理软件	3,211,253.93	873,591.48		4,084,845.41
二、累计摊销合计	17,314,566.03	3,184,027.52		20,498,593.55
土地使用权	880,101.71	65,756.52		945,858.23
商标	4,573,046.93	347,320.02		4,920,366.95
非专利技术	2,322,649.28			2,322,649.28
著作权	8,811,033.12	2,380,606.30		11,191,639.42
管理软件	727,734.99	390,344.68		1,118,079.67
三、无形资产账面 净值合计	51,695,695.50	-2,310,436.04		49,385,259.46
土地使用权	5,255,116.36	-65,756.52		5,189,359.84
商标	2,373,353.07	-347,320.02		2,026,033.05
非专利技术	2,782,614.44			2,782,614.44
著作权	38,801,092.69	-2,380,606.30		36,420,486.39
管理软件	2,483,518.94	483,246.8		2,966,765.74
四、减值准备合计	2,776,666.83			2,776,666.83
土地使用权				

商标				
非专利技术	2,776,666.83			2,776,666.83
著作权				
管理软件				
五、无形资产账面价值合计	48,919,028.67	-2,310,436.04		46,608,592.63
土地使用权	5,255,116.36	-65,756.52		5,189,359.84
商标	2,373,353.07	-347,320.02		2,026,033.05
非专利技术	5,947.61			5,947.61
著作权	38,801,092.69	-2,380,606.3		36,420,486.39
管理软件	2,483,518.94	483,246.8		2,966,765.74

本期摊销额：3,184,027.52 元。

15、商誉：

单位：元 币种：人民币

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

16、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入固定资产装修费用	3,918,735.67	22,940.00	933,558.24		3,008,117.43
合计	3,918,735.67	22,940.00	933,558.24		3,008,117.43

17、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,124,270.17	5,215,703.07
预计负债	471,756.03	419,154.92

交易性金融资产公允价值变动	440,813.88	590,306.73
预提土地增值税	1,009,000.82	1,009,000.82
小计	8,045,840.90	7,234,165.54
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,169,583.97	5,433,015.32
小计	2,169,583.97	5,433,015.32

(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	14,463,893.12
小计	14,463,893.12
可抵扣差异项目：	
资产减值准备引起的可抵扣暂时性差异	38,540,101.38
预计负债引起的可抵扣暂时性差异	3,114,299.72
交易性金融工具公允价值变动引起的可抵扣暂时性差异	2,965,759.24
预提土地增值税引起的可抵扣暂时性差异	4,036,003.27
小计	48,656,163.61

18、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	36,065,746.71	6,865,511.67			42,931,258.38
二、存货跌价准备	1,448,468.15	350,122.81		306,293.58	1,492,297.38
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	2,776,666.83				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	41,404,886.71	7,215,634.48		306,293.58	48,314,227.61

本期存货跌价准备转销 306,293.58 元系领用库存商品相应转出的存货跌价准备。

19、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	23,458,224.59	21,512,058.21
工程款	6,513,625.75	22,106,284.09
设备款	149,740.80	177,026.51
合计	30,121,591.14	43,795,368.81

(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	24,260.36
合计	24,260.36	24,260.36

(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。

20、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

货 款	22,745,048.30	57,278,483.00
售房款	58,938,837.86	42,920,717.86
合计	81,683,886.16	100,199,200.86

(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	80,000.00
合计	80,000.00	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

21、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	44,996,065.22	120,488,126.79	162,997,803.09	2,486,388.92
二、职工福利费		896,344.24	896,344.24	
三、社会保险费	1,482,456.85	13,311,994.54	14,438,173.87	356,277.52
其中：医疗保险费	565,434.53	4,467,235.80	5,004,567.43	28,102.90
基本养老保险费	775,862.70	7,534,098.20	7,952,072.01	357,888.89
失业保险费	85,762.40	885,719.73	996,485.87	-25,003.74
工伤保险费	21,103.73	145,863.69	166,488.86	478.56
生育保险费	34,293.49	279,077.12	318,559.70	-5,189.09
四、住房公积金	1,050,756.15	24,232,873.92	25,270,276.04	13,354.03
五、辞退福利		1,133,535.00	1,133,535.00	
六、其他	16,482,288.63	5,530,521.51	2,606,815.48	19,405,994.66
合计	64,011,566.85	165,593,396.00	207,342,947.72	22,262,015.13

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	7,915,876.63	18,298,535.66
营业税	4,821,970.42	8,502,185.30
企业所得税	9,908,659.34	18,435,900.03
个人所得税	4,321,297.64	776,430.67
城市维护建设税	914,100.22	1,299,481.26

土地增值税	1,178,761.00	2,595,998.53
房产税	75,664.30	76,086.16
土地使用税	62,685.30	68,379.70
印花税	22,485.97	30,232.55
教育费附加	393,673.21	550,045.45
地方教育附加	236,953.85	340,190.52
水利建设专项资金	119,365.62	153,515.94
合计	29,971,493.50	51,126,981.77

23、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付款到期还本的长期借款利息	134,218.75	131,129.17
一年内到期的长期借款利息		76,239.58
合计	134,218.75	207,368.75

24、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
已结算尚未支付的经营费用	4,433,274.85	28,480,746.78
单位往来款	3,223,097.89	11,600,920.15
押金保证金及工程质保金	8,834,684.28	10,338,948.23
其他	11,810,648.14	3,875,952.64
合计	28,301,705.16	54,296,567.80

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

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

25、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	3,047,301.43	289,568.93		3,336,870.36
合计	3,047,301.43	289,568.93		3,336,870.36

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

26、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		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

27、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提土地增值税	4,036,003.27	4,036,003.27
合计	4,036,003.27	4,036,003.27

28、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	27,500,000.00
保证借款		44,000,000.00
合计	25,000,000.00	71,500,000.00

1) 抵押借款详见本财务报表附注(十一)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(七)5(3)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
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	25,000,000.00	27,500,000.00
合计	/	/	/	/	25,000,000.00	71,500,000.00

29、股本：

单位：元 币种：人民币

期初数	本次变动增减 (+、-)	期末数
-----	--------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	623,750,400.00						623,750,400.00

30、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	48,971,770.77	3,124,800.00	18,492,777.63	33,603,793.14
合计	48,971,770.77	3,124,800.00	18,492,777.63	33,603,793.14

其他资本公积本期增加系公司预提 6 月员工期权费用增加 3,124,800.00 元;其他资本公积本期减少主要系公司所持有的可供出售金融资产公允价值变动扣除已确认的递延所得税负债后的净额 18,492,777.63 元。

31、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	119,656,385.20			119,656,385.20
合计	119,656,385.20			119,656,385.20

32、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	426,098,168.51	/
调整后 年初未分配利润	426,098,168.51	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,974,306.95	/
应付普通股股利	49,900,032.00	
期末未分配利润	434,172,443.46	/

根据公司 2011 年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 0.80 元（含税），合计分配普通股股利 49,900,032.00 元（含税）。

33、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	356,496,108.08	368,184,074.85
其他业务收入	1,394,997.92	1,511,362.97
营业成本	58,923,742.73	92,571,676.09

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件业	339,607,702.04	44,950,288.96	272,563,369.62	20,270,827.23
房地产业	6,981,624.93	4,452,674.14	57,181,737.77	35,643,890.37
商业	9,906,781.11	9,248,770.75	38,438,967.46	36,375,195.61
合计	356,496,108.08	58,651,733.85	368,184,074.85	92,289,913.21

(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	184,285,675.37	15,573,764.06	142,438,793.42	372,564.87
定制软件销售	61,845,640.00	11,212,006.56	48,431,010.72	2,483,246.85
系统集成	8,490,292.46	7,988,824.84	12,988,919.05	11,151,796.15
外购商品销售	9,906,781.11	9,248,770.75	38,438,967.46	36,375,195.61
科技园开发销售	6,981,624.93	4,452,674.14	57,181,737.77	35,643,890.37
软件服务[注 1]	40,594,709.00	321,908.89	50,247,131.50	2,078,301.01
其他[注 2]	44,391,385.21	9,853,784.61	18,457,514.93	4,184,918.35
合计	356,496,108.08	58,651,733.85	368,184,074.85	92,289,913.21

(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	352,587,390.17	58,651,733.85	362,340,377.95	92,289,913.21
国外	3,908,717.91		5,843,696.90	
合计	356,496,108.08	58,651,733.85	368,184,074.85	92,289,913.21

(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	7,394,871.79	2.07
客户二	6,235,758.17	1.74
客户三	6,015,830.00	1.68
客户四	5,942,313.00	1.66
客户五	5,886,100.60	1.64
合计	31,474,873.56	8.79

[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。

34、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	7,216,086.75	7,400,540.27	应纳税营业额
城市维护建设税	2,305,150.29	1,841,088.68	应缴流转税税额
教育费附加	1,021,972.89	810,313.34	应缴流转税税额
土地增值税	856,251.82	3,021,917.28	详见本财务报表附注之 税项所述
房产税	629,799.61	487,876.12	详见本财务报表附注之 税项所述
地方教育附加	681,619.02	536,104.36	应缴流转税税额
合计	12,710,880.38	14,097,840.05	/

35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,837,271.15	28,866,349.36
差旅费	12,368,324.69	15,127,007.66
市场推广宣传费	14,641,307.93	7,610,711.54
办公经费	2,610,878.54	6,521,126.81
项目咨询费	524,794.00	2,372,196.91
车辆费用	1,378,829.31	1,219,970.68
折旧费	1,063,087.99	909,707.50
期权费用	2,334,973.04	
其他	4,706,556.64	-604,200.11
合计	72,466,023.29	62,022,870.35

36、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	134,257,370.57	93,755,815.64
差旅费	12,606,394.30	16,730,124.16
研发费	13,217,444.83	8,312,740.16
办公经费	11,474,341.28	9,695,146.41
折旧费	7,183,627.09	6,193,938.81
无形资产摊销	3,184,027.52	3,079,947.01
业务招待费	8,109,563.74	7,882,255.65
车辆费用	2,220,430.91	1,579,064.63
中介费	2,467,562.07	481,024.11
期权费	853,500.00	
其他	774,039.34	1,816,311.37

合计	196,348,301.65	149,526,367.95
----	----------------	----------------

37、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,746,438.41	1,994,808.35
利息收入	-4,888,563.21	-1,675,523.35
汇兑净损益	-34,461.03	2,559.65
其他	51,305.77	80,863.86
合计	-2,125,280.06	402,708.51

38、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	899,003.89	-3,248,810.28
合计	899,003.89	-3,248,810.28

39、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,836,036.80	26,635.89
权益法核算的长期股权投资收益	5,435,325.72	-589,450.26
处置长期股权投资产生的投资收益	3,843.30	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	700,000.00	2,862,903.43
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,558,791.95	3,233,831.40
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,291,681.89	
合计	18,825,679.66	5,533,920.46

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海力铭科技有限公司		26,635.89	
青岛银行股份有限公司	3,400,000.00		本期收到现金红利
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	4,750,813.76		本期收到现金红利
天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)	560,426.55		本期收到现金红利
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)	124,796.49		本期收到现金红利
合计	8,836,036.80	26,635.89	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州恒生世纪实业有限公司	2,215,350.51	2,910,181.99	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	1,575,156.52	945,989.61	被投资单位净利润变动
北京美髯公科技发展有限公司		-498,233.69	已于去年底处置
杭州恒生鼎汇科技有限公司	-420,722.21	-2,984,321.92	被投资单位净利润变动
杭州恒生百川科技有限公司	3,168,573.47	-972,899.82	被投资单位净利润变动
北京聚源锐思数据科技有限公司	-12,646.14	9,833.57	被投资单位净利润变动
杭州数米基金销售有限公司	-1,090,386.43		去年同期还是子公司按成本法核算
合计	5,435,325.72	-589,450.26	/

40、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,865,511.67	4,039,855.74
二、存货跌价损失	43,829.23	653,528.16
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	6,909,340.90	4,693,383.90

41、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置利得合计	328,844.96	13,847.06	328,844.96
其中：固定资产处置利得	328,844.96	13,847.06	328,844.96
政府补助	5,378,343.00	7,135,600.00	5,378,343.00
税费返还[注]	29,344,114.52	23,377,596.23	
罚款收入	18,229.00	13,030.00	18,229.00
其他	1,069,427.17	13,668.35	1,069,427.17
合计	36,138,958.65	30,553,741.64	6,794,844.13

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年省信息服务业发展专项资金（金融资讯信息服务平台）	600,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会文件 杭财企[2011]744 号文
中央 2011 年度服务外包业务发展资金（服务外包企业人才培养）	1,165,500.00		杭州市财政局文件 杭财企[2011]946 号文
2011 年第二批专利实施产业化项目补助经费 [恒生期货交易系统（快速版）]	200,000.00		杭州市科学技术局、杭州市财政局文件 杭科计[2011]312 号文
2011 年杭州市第三批重大科技创新项目补助经费（面向金融应用领域的软件生成环境与工具套件技术）	1,750,000.00		杭州市科学技术局、杭州市财政局文件 杭科计[2011]312 号文
2011 年度杭州市信息化人才实训工程资助资金	456,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会文件 杭财企[2011]994 号文
2011 年大学生企业实训补贴	425,843.00		杭州市人事局、杭州市财政局文件 杭人[2008]163 号文
2011 年度杭州市信息化人才实训工程资助资金	456,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会文件 杭财企[2011]994 号文
2011 年度杭州市服务外包专项资助资金	310,000.00		杭州市财政局、杭州市对外贸易经济合作局文件 杭财企[2011]997 号文
服务外包发展引导资金扶持	15,000.00		滨湖区关于扶持产业发展的政策意见 锡滨委发

			(2011) 68 号
合计	5,378,343.00	7,135,600.00	/

[注]: 其中增值税超税负返还款 29,344,114.52 元, 详见本财务报表附注(十一)4(四)3 其他重要事项说明。

42、 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	86,490.75	86,399.89	86,490.75
其中: 固定资产处置损失	86,490.75	86,399.89	86,490.75
罚款支出	2,124.00	0.3	2,124.00
水利建设专项资金	269,311.00	366,766.43	
其他	68,768.80	2,780.53	68,768.80
合计	426,694.55	455,947.15	157,383.55

43、 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,873,529.26	8,328,332.74
递延所得税调整	-811,675.36	-1,243,706.40
合计	10,061,853.90	7,084,626.34

44、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	57,974,306.95
非经常性损益	B	10,342,592.20
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	47,631,714.75
期初股份总数	D	623,750,400.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times$	623,750,400.00

	I/K-J	
基本每股收益	M=A/L	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.08

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

45、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-21,756,208.98	-10,370,899.85
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-3,263,431.35	-1,555,634.97
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-18,492,777.63	-8,815,264.88
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-18,492,777.63	-8,815,264.88

46、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	5,378,343.00
收回员工暂借款	3,019,836.37
收到押金及保证金	2,659,531.50
出租投资性房地产收到的现金	1,394,997.92
利息收入	4,888,563.21

收到企业间往来	1,513,614.36
收回押金及保证金	160,000.00
其他	1,805,622.79
合计	20,820,509.15

(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	83,944,788.14
付现的销售费用	39,744,747.01
退还押金及保证金	631,500.00
支付员工暂借款	5,478,084.53
支付押金及保证金	4,006,328.60
支付企业间往来	840,000.00
其他	901,399.48
合计	135,546,847.76

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到恒生软件园二期项目投标押金	4,170,708.90
合计	4,170,708.90

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
退还恒生软件园二期投标押金	210,000.00
支付恒生软件园二期临时用地押金	200,000.00
合计	410,000.00

47、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	58,033,190.86	71,678,869.30
加：资产减值准备	6,909,340.90	4,693,383.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,506,110.50	7,372,428.95
无形资产摊销	3,184,027.52	2,994,898.76
长期待摊费用摊销	933,558.24	377,352.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	24,587.72	73,514.33

(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-246,745.29	238.50
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-899,003.89	3,248,810.28
财务费用(收益以“—”号填列)	-148,842.43	1,086,719.37
投资损失(收益以“—”号填列)	-18,819,365.30	-5,533,920.46
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,165,502.10	-1,226,506.97
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-3,263,431.35	-1,620,031.26
存货的减少(增加以“—”号填列)	-8,844,338.00	40,535,795.00
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-31,761,099.67	-106,966,028.96
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-153,109,215.75	-146,182,334.03
其他	3,124,800.00	
经营活动产生的现金流量净额	-137,541,928.04	-129,466,810.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	238,588,688.01	242,542,990.86
减: 现金的期初余额	527,355,069.09	392,612,167.49
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	-288,766,381.08	-150,069,176.63

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	238,588,688.01	527,355,069.09
其中: 库存现金	492,086.02	408,785.31
可随时用于支付的银行存款	229,041,694.85	509,472,306.98
可随时用于支付的其他货币资金	9,054,907.14	17,473,976.80
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	238,588,688.01	527,355,069.09

(3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

2012年6月现金流量表中期末现金及现金等价物余额为238,588,688.01元,资产负债表中货币资金期末数为239,696,890.01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 1,108,202.00 元。

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
杭州恒生电子集团有限公司	有限责任公司	杭州市	黄大成	实业投资	5,000	21.38	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
杭州恒生云投资有限公司		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公司		浙江杭州		软件业	1,000.00	100.00	100.00	69706860-2
杭州恒生科技有限公司		浙江杭州		商业	500.00	95.00	95.00	25392934-4
杭州恒		浙江杭		软件业	500.00	100.00	100.00	69174530-X

生智能系统集成有限公司		州						
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 万日元	48.95	60.00	
恒生网络有限公司		香港		软件业	1,000 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	99.975	99.975	70303705-3

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
杭州恒	有限公	杭州市	彭政纲	技术服	6,000.00	49.00	49.00	74718162-0

生世纪 实业有 限公司	司			务、投资				
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	有限公 司	杭州市	彭政纲	房地产 业	43,156.43	38.35	38.35	56058700-6
杭州恒 生百川 科技有 限公司	有限公 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	有限公 司	北京市	王时雨	软件业	222.00	22.50	22.50	78896411-1
杭州数 米基金 销售有 限公司	有限公 司	杭州市	陈柏青	基金销 售	5,000.00	39.00	39.00	66520958-9

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名 称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总 额	本期营业收入 总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
杭州恒生世纪 实业有限公司	17,365.62	4,523.67	12,841.95	615.43	452.11
浙江维尔生物 识别技术股份 有限公司	11,840.25	3,100.47	8,739.78	4,459.85	750.07
杭州恒生鼎汇 科技有限公司	64,545.46	19,782.84	44,762.62		-110.27
杭州恒生百川 科技有限公司	40,140.86	27,265.78	12,875.08	3,846.11	905.31
北京聚源锐思 数据科技有限	1,601.47	295.88	1,305.59	98.49	-5.62

公司					
杭州数米基金销售有限公司	2,942.41	39.64	2,902.77	75.02	-290.30

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杭州恒生数字设备科技有限公司	参股股东	74349298-2

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州恒生数字设备科技有限公司	电子产品	市场价			1,136,316.63	14.20

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州恒生百川科技有限公司	工程安装	市场价	262,000.00	100		

(2) 关联租赁情况

公司控股子公司杭州恒生智能系统集成有限公司本期无偿使用联营企业杭州恒生百川科技有限公司位于杭州余杭区文一西路 1218 号恒生科技园的部分场地作为经营场所。鉴于杭州恒生智能系统集成有限公司为科技园第一批入驻企业，根据科技园招商引资优惠政策，杭州恒生百川科技有限公司承诺给予杭州恒生智能系统集成有限公司 36 个月的免租期，即自 2012 年 2 月 10 日起至 2015 年 2 月 9 日止。

(3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司[注]	杭州恒生百川科技有限公司	14,550.00	2010 年 9 月 14 日~ 2013 年 6 月 22 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 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	杭州数米基金销售有限公司			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	24,260.36
预收账款	北京聚源锐思数据科技有限公司	80,000.00	80,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

(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 2012 年 6 月 30 日, 该担保合同项下贷款金额共 500 万元。

2、 其他或有负债及其财务影响:

截至 2012 年 6 月 30 日, 公司及子公司尚未到期的保函余额为 1,473,202.00 元。

(十) 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 2012 年 6 月 30 日，公司累计支付认购款 77,911,232.22 元，其中本期支付 1,911,232.22 元。

(2) 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 2012 年 6 月 30 日，公司已累计支付认购款 1,400 万元，其中本期支付 1,400 万元。

(十一) 其他重要事项:

1、 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

2、 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	25,164,531.77	899,003.89			57,544,285.66
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	189,108,625.75		18,492,777.63		150,256,470.42
金融资产小计	214,273,157.52	899,003.89	18,492,777.63		207,800,756.08

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	9,211,677.94				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	9,211,677.94				9,211,677.94
金融负债	8,748,018.43				8,748,018.43

4、其他

(一) 重大投资

1. 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 无限售条件流通股划分为可供出售金融资产。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司持有的该公司 7,371,685 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 43,492,941.50 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 2012 年 6 月 30 日，累计质押 2,960 万股，占公司总股本的 4.75%。

(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。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 元的价格购买依据本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。此方案已经 2012 年 4 月 24 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。

公司于 2012 年 5 月 3 日召开四届十五次的董事会会议，审议通过了《关于公司 A 股股票期权激励计划首次授予的相关事项的议案》，董事会认为公司和激励对象已满足股票期权激励计划规定的各项授予条件，确定 A 股股票期权激励计划授予股票期权的授权日为 2012 年 5 月 3 日，同意首次向公司 263 名激励对象授予 1721.5 万份公司股票期权。本计划首次授予的股票期权行权价格为 13.07 元人民币。预留激励期权 170 万份，预留激励对象 31 人。

(四) 其他

1. 截至 2012 年 6 月 30 日，本公司财产抵押、质押情况

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物/质押物		担保借款金额 (元)
			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	中国银行股份有限公司 无锡惠山支行[注]			1,125.00
			2,030.98	2030.98	1,375.00
小计			2,030.98	2,030.98	2,500.00

[注]: 公司同时为该笔借款提供保证担保。

2. 经营事项说明

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

(2) 2012 年 4 月 11 日，公司的参股子公司杭州数米网科技有限公司（以下简称“数米网公司”，公司占其 39% 股权，为第二大股东）收到中国证券监督管理委员会证监许可[2012]481 号《关于核准杭州数米网科技有限公司证券投资基金销售业务资格的批复》，根据此批复，数米网公司获得证券投资基金销售业务资格。数米网公司向主管工商行政管理部门申请办理名称变更（拟变更为“杭州数米基金销售有限公司”），新增经营范围（“基金销售”）等工商变更事宜，于 2012 年 4 月 17 日办妥工商变更登记手续，并于 2012 年 4 月 24 日取得中国证券监督管理委员会颁发的，编号为 00000305 的《基金销售业务资格证书》。

(3) 杭州恒生科技园有限公司向主管工商行政管理部门申请办理名称变更（拟变更为“杭州恒生云投资有限公司”工商变更事宜，于 2012 年 5 月 21 日办妥工商变更登记手续。

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并计入营业外收入，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 29,344,114.52 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 887,288.80 元。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分	226,777,818.09	98.74	30,986,073.85	13.66	155,440,174.21	100.00	26,003,286.28	16.73

析法组合计提坏账准备								
组合小计	226,777,818.09	98.74	30,986,073.85	13.66	155,440,174.21	100.00	26,003,286.28	16.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,892,000.00	1.26	2,892,000.00	100.00				
合计	229,669,818.09	/	33,878,073.85	/	155,440,174.21	/	26,003,286.28	/

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	197,320,665.96	87.01	9,866,033.30	132,947,398.90	85.53	6,647,369.95
1 至 2 年	7,848,310.74	3.46	784,831.07	2,582,559.09	1.66	258,255.91
2 至 3 年	1,819,474.17	0.80	545,842.26	1,160,794.00	0.75	348,238.20
3 年以上	19,789,367.22	8.73	19,789,367.22	18,749,422.22	12.06	18,749,422.22
合计	226,777,818.09	100.00	30,986,073.85	155,440,174.21	100.00	26,003,286.28

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
客户一	1,299,500.00	1,299,500.00	100.00	预计无法收回
客户二	692,000.00	692,000.00	100.00	预计无法收回
其他	900,500.00	900,500.00	100.00	预计无法收回
合计	2,892,000.00	2,892,000.00	/	/

(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(%)
客户一	非关联方	5,340,400.00	其中账龄 1 年以内 5,337,900.00 元，3 年以上 2,500.00 元。	2.33
客户二	非关联方	4,938,430.00	1 年以内	2.15
客户三	非关联方	4,604,000.00	1 年以内	2.00
客户四	非关联方	4,373,048.50	1 年以内	1.90
客户五	非关联方	4,371,000.00	1 年以内	1.90
合计	/	23,626,878.50	/	10.28

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法	35,332,813.07	100.00	4,970,147.29	14.07	12,052,419.82	69.36	3,474,980.42	28.83

组合计提坏账准备								
合并范围内其他应收款组合					5,324,167.54	30.64		
组合小计	35,332,813.07	100.00	4,970,147.29	14.07	17,376,587.36	100.00	3,474,980.42	20.00
合计	35,332,813.07	/	4,970,147.29	/	17,376,587.36	/	3,474,980.42	/

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	29,962,115.16	84.80	1,498,105.76	6,715,372.87	55.72	335,768.64
1 至 2 年	1,200,217.15	3.40	120,021.72	2,091,407.84	17.35	209,140.79
2 至 3 年	1,169,229.93	3.31	350,768.98	450,811.60	3.74	135,243.48
3 年以上	3,001,250.83	8.49	3,001,250.83	2,794,827.51	23.19	2,794,827.51
合计	35,332,813.07	100.00	4,970,147.29	12,052,419.82	100.00	3,474,980.42

(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(%)
上海恒生聚源数据服务有限公司	关联方	13,000,000.00	1 年以内	36.79
杭州恒生网络技术服务有限公司	关联方	5,287,798.74	1 年以内	14.97
无锡恒华科技发展有限公司	关联方	2,750,000.00	1 年以内	7.78
浙江省人民政府采购中心	非关联方	1,230,465.00	其中账龄 1 年以内 280,300.00 元, 1-2 年 295,300.00 元, 2-3 年 517,615.00 元, 3 年以上 137,250.00 元。	3.48
华数数字电视传	非关联方	773,220.70	3 年以上	2.19

媒集团有限公司				
合计	/	23,041,484.44	/	65.21

(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(%)
上海恒生聚源数据服务有限公司	控股子公司	13,000,000.00	36.79
杭州恒生网络技术服务有限公司	全资子公司	5,287,798.74	14.97
无锡恒华科技发展有限公司	控股子公司	2,750,000.00	7.78
Hundsun Global Services Inc.	全资子公司	19,167.54	0.05
合计	/	21,056,966.28	59.59

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	115,000,000.00	115,000,000.00		115,000,000.00			69.70	69.70	

云投资有限公司									
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	47,547,500.00		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	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00	

集成有限公司									
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)	75,365,379.32	75,752,072.75	-386,693.43	75,365,379.32			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	
天津鼎晖恒瑞股权投资	15,622,485.31	19,273,993.47	-3,651,508.16	15,622,485.31			4.19	4.19	

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	20,000,000.00		20,000,000.00			5.00	5.00	
杭州 恒生 数字 设备 科技 有限 公司	6,490,400.00	6,490,400.00		6,490,400.00			5.03	5.03	
天津 鼎晖 嘉瑞 股权 投资 基金 (有 限合 伙)	9,887,512.21	10,000,000.00	-112,487.79	9,887,512.21			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	
杭州 易诺 科技 有限 公司	22,041.29	22,041.29		22,041.29			3.06	3.06	
宁波 市科 发股 权投	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00			16.49	16.49	

基金合伙企业(有限合伙)									
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	47,687,574.88	2,215,350.51	49,902,925.39				49.00	49.00	

杭州恒生鼎汇科技有限公司	48,000,000.00	46,861,926.63	-114,464.04	46,747,462.59				10.58	10.58
浙江维尔生物识别技术股份	10,285,700.00	17,775,332.41	1,575,156.52	19,350,488.93				21.00	21.00
杭州数米基金销售有限公司	19,500,000.00	12,035,243.61	-1,090,386.43	10,944,857.18				39.00	39.00

[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	318,864,633.77	285,727,767.42

其他业务收入	1,394,997.92	1,511,362.97
营业成本	48,328,234.65	51,149,183.21

(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	311,782,062.33	41,371,147.91	249,699,266.33	16,986,186.39
商业	7,082,571.44	6,685,077.86	36,028,501.09	33,881,233.94
合计	318,864,633.77	48,056,225.77	285,727,767.42	50,867,420.33

(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	180,414,005.95	15,323,435.88	139,894,176.42	372,564.87
定制软件销售	55,189,902.43	10,295,405.88	47,813,093.54	2,102,025.85
系统集成	8,490,292.46	7,988,824.84	11,578,662.95	10,046,672.19
外购商品销售	7,082,571.44	6,685,077.86	36,028,501.09	33,881,233.94
软件服务	39,080,664.00	188,908.89	34,307,424.30	280,005.13
其他	28,607,197.49	7,574,572.42	16,105,909.12	4,184,918.35
合计	318,864,633.77	48,056,225.77	285,727,767.42	50,867,420.33

(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	314,955,915.86	48,056,225.77	280,010,438.90	50,867,420.33
国外	3,908,717.91		5,717,328.52	
合计	318,864,633.77	48,056,225.77	285,727,767.42	50,867,420.33

(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	7,394,871.79	2.31
客户二	6,235,758.17	1.95
客户三	5,942,313.00	1.86
客户四	5,886,100.60	1.84
客户五	4,604,692.31	1.44
合计	30,063,735.87	9.40

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,836,036.80	8,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,585,656.56	2,682,673.57
处置长期股权投资产生的投资收益	3,843.30	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	700,000.00	661,719.87
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,354,266.99	3,248,083.31
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,291,681.89	2,201,183.56
合计	15,771,485.54	17,593,660.31

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡恒华科技发展有限公司		8,800,000.00	本期收到现金红利
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	4,750,813.76		本期收到现金红利
天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)	560,426.55		本期收到现金红利
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)	124,796.49		本期收到现金红利
青岛银行股份有限公司	3,400,000.00		本期收到现金红利
合计	8,836,036.80	8,800,000.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州恒生世纪实业有限公司	2,215,350.51	2,910,181.99	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	1,575,156.52	945,989.61	被投资单位净利润变动
北京美髯公科技发展有限公司		-498,233.69	被投资单位净利润变动
杭州恒生鼎汇科技有限公司	-114,464.04	-675,264.34	被投资单位净利润变动
杭州数米基金销售有限公司	-1,090,386.43		上年末股权变化由并表成本法转按权益法
合计	2,585,656.56	2,682,673.57	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	70,172,988.09	85,657,234.27
加：资产减值准备	9,070,310.43	4,297,548.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,387,282.34	6,366,524.74
无形资产摊销	714,547.84	425,419.11
长期待摊费用摊销	381,353.52	178,542.59
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）	22,070.97	71,311.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,505.91	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-861,268.93	3,151,513.67
财务费用（收益以“-”号填列）	-148,842.41	1,086,719.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,771,485.54	-17,593,660.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,048,154.61	-1,010,978.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,263,431.35	-1,620,031.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,199,662.82	11,960,658.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,438,197.87	-99,527,149.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-148,821,593.95	-95,639,273.28
其他	3,124,800.00	
经营活动产生的现金流量净额	-142,656,778.38	-102,195,621.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	174,351,431.99	133,018,240.37
减：现金的期初余额	425,517,560.03	179,213,920.65
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	-251,166,128.04	-46,195,680.28

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	242,354.21	固定资产处置收益
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	5,378,343.00	专项项目政府资助款

府补助除外		
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	5,449,477.73	持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,659.22	滞纳金
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,064,422.59	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，此部分股权激励杭州恒生电子集团代收分红款划回
所得税影响额	-1,690,842.22	
少数股东权益影响额（税后）	-53,503.89	
合计	10,342,592.20	

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	4.68	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.85	0.08	0.08

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	239,696,890.01	528,763,271.09	-54.67%	主要系公司收款集中在下半年，本期经营性现金流入减少。
交易性金融资产	57,544,285.66	25,164,531.77	128.67%	主要系公司本期交易性金融资产投资增加所致。
应收票据	1,090,000.00	-	100.00%	主要系控股子公司本期用应收票据收款所致。
在建工程	3,298,669.01	71,034.24	4543.77%	主要系公司本期恒生软件园项目全面开工建设所致。
应付账款	30,121,591.14	43,795,368.81	-31.22%	主要系公司本期硬件采购减少所致。
应付职工薪酬	22,262,015.13	64,011,566.85	-65.22%	主要系上期末奖金、津贴余额已在本期支付。

应交税费	29,971,493.50	51,126,981.77	-41.38%	主要系公司上年末应交税金在本期交纳。
应付利息	134,218.75	207,368.75	-35.28%	主要系公司本期偿还银行长期借款,应付利息相应减少。
其他应付款	28,301,705.16	54,296,567.80	-47.88%	主要系公司上期末已结算尚未支付的经营费用,本期已支付,以及应归还的押金保证金减少所致。
一年内到期的非流动负债	-	45,250,000.00	-100.00%	主要系控股子公司本期归还一年内到期的长期借款所致。
长期借款	25,000,000.00	71,500,000.00	-65.03%	主要系公司本期偿还银行长期借款。
递延所得税负债	2,169,583.97	5,433,015.32	-60.07%	主要系公司本期交易性金融资产因市价波动而引起应纳税暂时性差异减少所致。
资本公积	33,603,793.14	48,971,770.77	-31.38%	主要系公司本期可供出售金融资产市价波动所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
营业成本	58,923,742.73	92,571,676.09	-36.35%	主要系公司本期硬件销售业务减少所致。
管理费用	196,348,301.65	149,526,367.95	31.31%	主要系本期研发投入加大、人员增加以及薪酬增长所致。
财务费用	-2,125,280.06	402,708.51	-627.75%	主要系公司本期偿还长期银行借款利息支出减少及公司利息收入增加。
资产减值损失	6,909,340.90	4,693,383.90	47.21%	主要系公司本期计提坏帐损失增加。
公允价值变动收益	899,003.89	-3,248,810.28	127.67%	主要系公司本期交易性金融资产二级市场价格波动相应产生的公允价值变动。
投资收益	18,825,679.66	5,533,920.46	240.19%	主要系公司本期长期股权投资收益与处置可供出售金融资产投资收益较上期增加。
对联营企业和合营企业的投资收益	5,435,325.72	-599,283.83	1006.97%	主要系公司本期的联营和合营企业的净利润比上年同期增长所致。
少数股东损益	58,883.91	2,755,448.58	-97.86%	主要系公司控股子公司净利润比上年同期减少所致。
其他综合收益	-18,492,777.63	-8,815,264.88	-109.78%	主要系公司本期可供出售金融资产因二级市场价格波动

				所致。
综合收益总额	39,540,413.23	62,863,604.42	-37.10%	主要系公司本期净利润下降及其他综合收益下降所致。
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,481,529.32	60,108,155.84	-34.32%	主要系公司本期净利润下降及其他综合收益下降所致。
归属于少数股东的综合收益总额	58,883.91	2,755,448.58	-97.86%	主要系公司控股子公司净利润比上年同期减少所致。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
收到的税费返还	29,344,514.52	10,396,526.79	182.25%	主要系公司本期收到增值税超税负返还较上年同期增加。
收到的其他与经营活动有关的现金	20,820,509.15	32,639,114.75	-36.21%	主要系子公司收到的投标保证金减少所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	94,089,115.41	70,998,051.28	32.52%	主要系公司本期业务增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	193,373,588.42	143,677,327.22	34.59%	主要系公司本期人员增加及薪资增长所致。
收回投资所收到的现金	696,225,351.68	1,237,682,677.00	-43.75%	主要系公司本期处置交易性金融资产减少所致。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	2,647,643.16	-100.00%	主要系上期有子公司杭州恒生信息技术有限公司股权清算款到账。
投资所支付的现金	717,411,053.65	1,191,936,297.50	-39.81%	主要系公司本期购买交易性金融资产和可供出售金融资产减少所致。
偿还债务所支付的现金	91,750,000.00	18,500,000.00	395.95%	主要系公司本期偿还银行借款增加所致。
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	390,000.00	-100.00%	主要系公司本期没有此类业务而去年同期有所致。

八、 备查文件目录

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

董事长：彭政纲
恒生电子股份有限公司
2012 年 8 月 30 日