

恒生电子股份有限公司

600570

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事 | 盛杰伟 | 因在外地未能出席 | 陈鸿 |
| 董事 | 马占春 | 因在外地未能出席 | 彭政纲 |

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 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、准确、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

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 释义 | 4 |
| 第二节 公司简介 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 6 |
| 第四节 董事会报告 | 7 |
| 第五节 重要事项 | 21 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 25 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 | 28 |
| 第八节 财务报告（未经审计） | 29 |
| 第九节 备查文件目录 | 120 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------|---|---|
| 恒生、恒生电子、公司 | 指 | 恒生电子股份有限公司 |
| 恒生集团 | 指 | 杭州恒生电子集团有限公司 |
| 聚源 | 指 | 上海恒生聚源数据服务有限公司 |
| 数米网 | 指 | 杭州数米基金销售有限公司 |
| 基财 | 指 | 基金与机构业务，包括为公募基金、保险公司、信托公司、私募基金、资产管理公司、财务公司等机构客户提供的业务。 |
| HOMS | 指 | 公司为包括私募机构等在内的机构投资者提供的基于全面解决方案的综合 IT 运维系统，旨在减少投资者 IT 建设成本、改善服务和提升投资决策效率。 |
| 1.0 业务 | 指 | 对软件产品或服务进行一次性销售的业务模式，客户一般不会产生重复购买（软件升级等除外），主要客户对象为机构。 |
| 2.0 业务 | 指 | 与 1.0 业务相对，同一产品或服务在初始销售后能持续在未来年份为客户所采购，客户一般依年度支付产品或服务费用，部分产品并能与客户的交易流量等挂钩；2.0 业务一般前期一次性投入较多，主要客户对象包括机构和个人消费者。 |
| O3 及 O3.2 | 指 | 基金投资管理系统，产品功能主要包括账户投资、指令分发、交易、监控及统计、查询等。系公司主要的产品线之一。 |
| TA 系统 | 指 | 登记过户业务系统，主要管理投资者的理财产品账户，记录持有人份额，进行发行管理、份额过户、权益分配、各种金额份额费用的计算的系统；是基金、保险、证券、信托、银行等理财产品进行资金募集过户的核心系统。 |
| 分 TA 系统 | 指 | 分 TA 系统又叫集合理财产品登记过户系统。按照证监会的要求，证券公司集合理财产品需要在中登进行登记过户，同时证券公司需要建设分 TA 系统与中登 TA 系统一起来完成集合理财产品登记过户的功能。 |
| UFX | 指 | UFX (United Finance Exchange)，系指统一金融接入系统，这个平台可以提供公司级的企业服务总线，将业务系统通过这条总线进行消息传递、数据共享。 |
| UFT | 指 | UFT (Ultra Fast Trading)，极速交易系统，专注于交易业务快速处理，采用了全内存数据库技术与并行流水线技术，是证券公司为短线交易客户、机构客户、程序化交易和套利交易客户等提供高速通道服务的理想交易工具。 |

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|---------------------------|
| 公司的中文名称 | 恒生电子股份有限公司 |
| 公司的中文名称简称 | 恒生电子 |
| 公司的外文名称 | Hundsun Technologies Inc. |
| 公司的法定代表人 | 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、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、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 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 见本报告《股本变动情况》章节 |

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 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 恒生电子 | 600570 |

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册资本变更情况见第六节《股本变动情况》。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 421,283,334.81 | 357,891,106.00 | 17.71 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 79,701,637.41 | 57,974,306.95 | 37.48 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 57,307,283.36 | 47,631,714.75 | 20.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -126,881,538.18 | -137,541,928.04 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,396,171,748.68 | 1,336,310,493.43 | 4.48 |
| 总资产 | 1,710,033,962.34 | 1,847,965,605.42 | -7.46 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.13 | 0.09 | 44.44 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.13 | 0.09 | 44.44 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.09 | 0.08 | 12.50 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.73 | 4.68 | 增加 1.05 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 4.12 | 3.85 | 增加 0.27 个百分点 |

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|---------------|--|
| 非流动资产处置损益 | -227,662.83 | 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 | 4,866,033.46 | 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 | 21,692,265.23 | 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 | -747.50 | 其他 |
| 少数股东权益影响额 | -22,192.09 | |
| 所得税影响额 | -3,913,342.22 | |
| 合计 | 22,394,354.05 | |

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，从外部来看，GDP 增速放缓，中国经济面临较大的结构调整的挑战，同时，中国金融市场面临内外部金融环境的变化，也正在结构调整的过程中，混业经营趋势不断强化，金融市场尤其是资本市场近年来创新迭出，这给公司经营带来了机遇和挑战。同时，互联网金融也正在向纵深发展，这也将深刻地改变未来的市场格局。

2013 年上半年，公司新一届董事会选举成立，新一届管理层到位。面对客户市场环境的变化，面对金融创新的深入发展局面，公司对组织架构进行了调整，取消原证券事业部与基财事业部，相应的产品技术部门重新组合为第一产品事业群等若干产品业务部门以及客服总部、测试中心；相应的市场销售部门进行整合并统一管理；银行事业部的架构保持不变；新设立“互联网服务事业群”，下辖相关互联网服务的部门，包括上海恒生聚源等。新的组织架构希望能提升公司的软件复用和开发能力、增强销售力量、布局互联网服务领域、提高公司的项目实施效率以及人均绩效水平。

2013 年上半年，公司实现销售收入 4.21 亿元，较去年同期增长 17.71%，实现净利润 7970 万元人民币，与去年同期相比增长 37.48%。报告期内，公司利润的增长水平超过了收入的增长水平，费用控制见到一定成效，同时，公司面临的市场竞争等综合因素导致产品毛利率水平有所下降。公司在 2013 年上半年仍然保持了对研发的加大投入，报告期内，经营性现金流较去年同期有一定改善。

从分项业务来看，2013 年上半年证券和基财业务继续保持增长的态势，收入较上年同期分别增长 33.39% 和 41.96%，但银行业务同比出现下降，降幅为 33.87%。聚源公司业务继续处于拓展阶段，仍然处于亏损状态。

2013 年上半年，公司的主要客户包括券商、银行、基金、保险公司、信托公司等所处的市场环境综述如下，这些要素对公司的业务均形成重要的影响：

1、 证券和期货市场方面：

(1) 国内资本市场依旧呈现低位震荡盘跌的走势，比如上证指数从 2013 年初的 2269.13 点回落至 6 月底的 1979.21 点，降幅达 12.78%；成交量方面，比如根据上海证券交易所数据统计，2013 年上半年上证所 A、B 股合计交易总量为 106831.92 亿元人民币，较 2012 年同期的 93505.07 亿元同比增长 14.25%。中国期货业协会公布的统计数据显示，2013 年上半年国内四大期货交易所累计成交总量按照单边计算已超过 10 亿手，较去年同期约 49 亿手增长 103.27%；累计成交总额超过 128 万亿元，较去年同期约 68 万亿元增长 88.18%。相对而言，资本市场的交易量指标对公司的影响较大。

(2) 根据中国证券业协会对证券公司 2013 年度上半年经营数据的统计，证券公司未经审计财务报表显示，114 家证券公司上半年实现营业收入 785.26 亿元，实现净利润 244.70 亿元，99 家公司实现盈利，占证券公司总数的 86.84%。这一经营数据明显好于 2012 年上半年，2012 年上半年，112 家证券公司上半年实现营业收入 706.28 亿元，累计实现净利润 226.59 亿元，仅有 89 家公司盈利。公司的主要客户券商的盈利水平同比有增加。客户的盈利水平对公司的业务影响较大。

(3) 证券和期货监管方面，管理层人事方面进行了更替，但根据发布的政策来看，预计未来几年金融创新的大局没有发生根本改变。2013 年 5 月 7 日、8 日，证券公司创新发展研讨会在北京召开，为支持行业创新发展，监管层拟定“关于推进证券公司改革开放、创新发展的思路与措施”(征求意见稿)，明确了证券业下一个阶段发展的“路径图”，并计划从 11 个方面出台措施支持行业创新。预计未来券商面临松绑环境下的创新机会增加。

(4) 自证监会颁布《证券公司资产证券化业务管理规定》后，券商资管业务已经可以不再拘泥于高端客户的集合理财，而是可以向公募基金、银行通道业务、资产证券化等方向进军。根

据中国证券业协会发布的数据显示，截至 2013 年 6 月 30 日，证券公司受托管理资金本金总额 3.42 万亿元，这一规模较 2012 年底 1.89 万亿元的受托管理规模增长逾八成。大资管业务对产品的需求成为公司主要的增长来源之一。

(5) 2013 年 4 月 1 日，证监会批准了中国金融期货交易所开展国债期货交易，业内预计未来国债期货的交易将快速增长，国债期货相关 IT 产品机会初步显现。

2、 银行市场方面：

(1) 根据相关机构统计，2013 年上半年，国内商业银行共发行理财产品 18598 款，较去年同期的 14058 款增长 32.29%。

(2) 2013 年上半年，银监会公布了 2013 年第 8 号文《关于规范商业银行理财业务投资运作有关问题的通知》，对于商业银行理财资金直接或通过非银行金融机构、资产交易平台等间接投资于“非标准化债权资产”业务做出规模限定，并要求资金和投向一一对应、充分披露资产状况。对商业银行理财业务形成一定影响。

(3) 2013 年上半年，银行间市场出现“资金荒”现象，银行间同业拆放利率（SHIBOR）一度出现异动。

(4) 金融互联网业务的发展，对传统的银行金融业务有一定的影响，预计形成新的市场机会，利率市场化的推行也将对银行的业务模式产生影响。

3、 基金与机构市场方面：

(1) 截至 2013 年 6 月底，各类公募基金合计总规模为 2.45 万亿元，比去年底减少 3434 亿元，减少比例为 12.28%。去年以来新基金公司成立的家数同比有所增长。

(2) 2013 年上半年，中国证监会公布了《资产管理机构开展公募证券投资基金管理业务暂行规定》，自 2013 年 6 月 1 日起，符合规定的券商、保险、私募证券基金，甚至一些私募股权机构和创投都将获得发行公募基金的资格，公募基金不再独享牌照优势。同时，证监会公布了《私募证券投资基金业务管理暂行办法（征求意见稿）》，向社会公开征求意见。6 月 1 日起，新基金法正式生效，对此前管制较多的基金行业全面松绑。

(3) 2013 年上半年，保监会发布《关于保险资产管理公司开展资产管理产品业务试点有关问题的通知》，保险资产管理公司从此可以发行私募和公募产品，正式进入大资产管理平台，与基金、券商等其它资产管理公司展开竞争。保险公司的资管业务需求在未来进一步培育。

(4) 根据中国信托业协会发布的数据显示，2013 年上半年 67 家信托公司管理的信托资产规模为 9.45 万亿元，绝对规模已逼近 10 万亿元大关，同比增长 70.72%；实现利润总额 257.76 亿元，同比增长 35.69%。信托公司未来的 IT 需求仍然充沛。

4、 其他：各地股权交易中心以及新三板的市场建设稳步加快发展。从监管层到金融客户均对风险控制领域加大了管理力度，风控产品面临较好的市场机会。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 营业收入 | 421,283,334.81 | 357,891,106.00 | 17.71 |
| 营业成本 | 92,261,346.88 | 58,923,742.73 | 56.58 |
| 销售费用 | 66,134,158.26 | 72,466,023.29 | -8.74 |
| 管理费用 | 215,315,855.25 | 196,348,301.65 | 9.66 |
| 财务费用 | -1,748,623.28 | -2,125,280.06 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -126,881,538.18 | -137,541,928.04 | |

| | | | |
|---------------|----------------|-----------------|------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | 255,103,539.40 | -14,539,029.49 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -86,793,521.92 | -136,719,884.58 | |
| 研发支出 | 166,213,453.78 | 151,400,126.65 | 9.78 |

营业收入变动原因说明：主要系业务增长所致

营业成本变动原因说明：主要系业务投入增加及综合成本因素影响增长所致

销售费用变动原因说明：主要系公司差旅费及业务费控制措施起效所致，

管理费用变动原因说明：主要系公司本期增加创新业务持续投入，做好产品复用、技术复用的同时，今年人员有所增加，研发投入与薪酬费用有所增长。

财务费用变动原因说明：主要系公司利息收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期交易性金融资产投资收回增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期末有新增贷款且上年同期偿还大部分银行贷款所致。

研发支出变动原因说明：主要系公司研发投入增长所致。在金融创新的背景下，恒生作为全面领先的 IT 公司，需从战略上抢占制高点，做好未来新产品布局，今年投入大量创新业务的配套研发。公司研发中心成立多年，在技术平台的研发上不断积累，实现了行业内的全面领先，是恒生核心竞争优势的基础，还承担了国家级科技项目的研发工作，2013 年上半年公司进一步加大了在基础平台研发的投入。研发支出占营业收入比重 39.45%。公司一贯基于稳健经营的考虑，研发费用直接计入当期损益，不作资本化处理。

2、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司上半年净利润 7813.9 万元，其中非经常性损益 2239.4 万元，非经常性损益中包含出售金证股份股票获得的扣税后投资收益 1081 万元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

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。上述短期融资券发行期限将于 2013 年 9 月到期。

(3) 经营计划进展说明

2013 年上半年，公司的利润增长率超过了公司的收入增长率，费用的控制有一定的成效，公司面临的市场竞争等综合因素导致产品毛利率水平有所下降。公司在 2013 年上半年仍然保持了对研发的加大投入。公司 2013 年上半年实现销售收入 4.21 亿，较去年同期的增长 17.71%，与公司披露的 2013 年预算收入计划数 11.8 亿，完成率 35.70%，但公司的主要收入来源一般集中在下半年，尤其在第四季度，这是由公司所处的行业特点决定的。

2013 年费用预算总额 8 亿（含预期摊入 2013 当期的期权费用 1779 万元），上半年实际发生费用总额 27970 万元，费用完成占预算 34.96%。基本控制在预算范围内，较上年数费用实际增长 4.88%。

(4) 其他

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 证券 | 141,498,802.81 | 36,627,441.27 | 74.11 | 33.39 | 49.45 | 减少 2.79 个百分点 |
| 银行 | 56,841,908.33 | 10,662,778.97 | 81.24 | -33.87 | -20.83 | 减少 3.09 个百分点 |
| 基财 | 150,972,687.38 | 18,925,230.02 | 87.46 | 41.96 | 72.68 | 减少 2.24 个百分点 |
| 科技 | 8,522,264.60 | 1,826,948.29 | 78.56 | -48.22 | -9.91 | 减少 9.12 个百分点 |
| 其他(小计) | 60,850,595.70 | 23,952,394.55 | 60.64 | 46.10 | 211.54 | 减少 20.90 个百分点 |
| 合计 | 418,686,258.82 | 91,994,793.10 | 78.03 | 17.44 | 56.85 | 减少 5.52 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 软件收入 | 329,509,364.79 | 34,208,492.55 | 89.62 | 14.92 | 26.19 | 减少 0.93 个百分点 |
| 集成收入 | 23,538,302.34 | 20,226,485.15 | 14.07 | 177.24 | 153.18 | 增加 8.16 个百分点 |
| 硬件收入 | 25,090,416.56 | 23,471,176.20 | 6.45 | 153.27 | 153.78 | 减少 0.19 个百分点 |
| 其他(小计) | 40,548,175.13 | 14,088,639.20 | 65.25 | -21.07 | -1.52 | 减少 6.90 个百分点 |
| 合计 | 418,686,258.82 | 91,994,793.10 | 78.03 | 17.44 | 56.85 | 减少 5.52 个百分点 |

(1)驱动业务收入变化的因素分析

2013 年上半年, 公司证券和基财业务保持较快增长, 这个和资本市场金融创新的持续发展和客户需求是相匹配的, 但总体上仍然受制于资本市场的低迷以及客户盈利水平。银行业务方面, 则由于受银行理财业务政策的影响, 短期出现了下降的局面, 而同时因为去年的同期, 银行的业务处于增长较快高位, 这个对增长率也有一定的影响, 公司将积极开展银行业务产品线的部署, 以及进一步匹配市场新业务的热点, 争取未来能够企稳回升。科技业务方面则由于公司主动收缩战线, 进一步聚焦金融 IT 主业的引导, 整体收入同比有所下降。聚源公司方面, 则仍然处于产品与团队的磨合期, 公司仍然未能达至盈亏平衡的水平, 但聚源公司在产品的升级与优化

方面得到了客户的好评，投研一体化终端产品仍有独占的优势。

2013 年上半年，公司各主要产品线则由于包括竞争等因素在内的原因，整体毛利率水平有所下降。同时看到，公司经过努力，软件产品的收入占比在持续上升，这是一个好的现象。

主要产品方面，公司仍然保持研发的投入力度，进一步要求提升软件的复用以及对客户需求的深入挖掘，特别是在金融创新层出不穷的环境下。如何提高项目竣工效率仍然是提升公司收入来源增加的主要因素。

(2) 订单分析

2013 年上半年，随着资本市场创新的持续展开，券商资管业务全面展开，新建基金公司数量增加，保险、信托、资管业务持续扩张，同时证券公司转融通、融资融券，约定式购回等各项新业务逐步展开，公司上半年实现了总体主营合同额的持续正常增长，主要增长则来自于基财和证券业务，同时，公司也加强了维护费合同的签订等工作。

公司的各主要产品线订单方面，均取得了良好的业绩：

①公司核心的投资交易管理系统（O3.2）继续取得拓展，包括中标了国泰君安期货、银河期货、中国国际期货的资产管理系统，组合管理系统也开拓了新客户。利用股指期货的机会，也实现了和众多信托公司的合作。TA 产品也和中信证券、国泰君安等多家券商达成合作，和工商银行也开展了全面的 TA 项目合作。信托业务方面则持续推动信托整体解决方案，拓展了和苏州信托、长安信托等主要客户的达成了合作。UFx 统一接入系统中标申银万国证券、光大证券等。

②公司承建的国泰君安综合理财账户系统二期建设全面启动，引起市场的产品关注。在 OTC 场外柜台系统方面，中标了国泰君安 OTC、中投证券 OTC 等项目，使 OTC 系统的市场占有率逐步提高。公司上半年还中标了全国中小企业股份转让系统（新三板项目）以及中国证券结算登记公司新三板 TA 项目。

③公司的港股证券交易系统在上半年也取得不错成绩，包括和广发、齐鲁、光大等券商的项目合作。在国债期货业务推出后，公司也面临新一轮的市场机会。

④公司的估值产品、托管产品、风控产品、期货产品、反洗钱系统、数据中心产品等处于正常发展的阶段，内控平台 3.0 在新客户方面有较好的发展，分别在大通证券、华龙证券、中天证券、东北证券等替换了竞争对手的产品。公司理财销售系统同比增长较快，新增用户 24 家，保险资金管理系统 JAVA2.0 获得寿险第一家客户，CRM 产品线也保持稳定的开拓。

⑤公司也加强了在互联网服务方面的产品布局；公司在股权交易系统、大宗商品交易系统、电商及金融创新产品线也获得积极的市场反馈。

⑥公司 2013 年上半年在银行业务方面，在现金管理、对公理财平台、资产管理、资金交易、第三方存管、银银平台等方面获得了较好的市场机会，和广发银行、华夏银行、国开行等多家银行开展了合作。

(3) 新产品及新服务的影响分析

新产品是推动公司业务增长的主要因素，特别是在公司客户群体处于金融创新的环境下，公司努力推进传统软件产品的变革，努力推进 2.0 业务的发展，但总体上 2.0 目前还处于比较早期的阶段，对公司的业务贡献占比还较小，目前公司针对私募基金服务的 HOMS 平台已经部署上线，针对香港证券市场的产品解决方案也逐步上线，上半年恒生香港子公司新签合同毛利 265.6 万元，虽然收入很小，但对恒生走出去的战略发展影响较大；恒生聚源公司 2013 年上半年销售收入较上年有所下降，目前仍然处在投入期，经营亏损有所扩大。随着互联网金融的发展，公司加快了对相应产品的调研与部署，契合客户的不同需求。总体上看，公司在新产品的研发上的投入仍然保持较高的增长，但短期对于公司的费用化有一定影响。

目前，公司的主要客户均面临行业的急剧变化，公司能否做出相应的产品与服务，对于公司未来的发展和成长至关重要。

2、 主营业务分地区情况

本公司主营业务地区分布比较均匀。

(三) 核心竞争力分析

1、 综合解决方案的竞争力：

得益于在金融市场各领域持续多年的经营，恒生的产品和服务覆盖了银行、证券、基金、保险、信托、期货、三方理财、电商等各个领域，是国内唯一的“全牌照”金融 IT 服务提供商。随着金融市场创新的不断进展，尤其是在大资管业务加速发展的背景下，各领域业务交叉越来越多，恒生凭借跨界的优势，对新业务的支持可以快人一步，目前已经构成恒生的重要竞争优势。

2、 基础技术平台的竞争力：

公司研发中心成立多年，在技术平台的研发上不断积累，实现了行业内的全面领先，是恒生核心竞争优势的基础，还承担了国家级科技重新项目的研发工作，2013 年上半年公司进一步加大了在基础平台研发的投入，并进一步向行业开放技术平台和技术标准，加强与行业客户的合作。

3、 核心系统的竞争力：

交易处理和投资管理是金融机构的核心业务系统，经过多年的经营，公司在这方面的市场占有率遥遥领先于竞争对手，有助于公司提高竞争力，发展综合业务。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本年度累计股权投资 6,062,243.49 元，较去年同期减少 72%。投资主要系购买 PE 股权投资基金。

(1) 证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额 (元) | 持有数量 (股) | 期末账面价值 (元) | 占期末 证券总 投资比例 (%) | 报告期损益 (元) |
|----|--------|--------|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------------------|--------------|
| 1 | 资产管理计划 | | 嘉实高增长双利计划 | 5,000,000.00 | 5,000,700.00 | 5,575,780.50 | 3.50 | 755,105.70 |
| 2 | 资产管理计划 | B60001 | 汇金 1 号 | 4,000,000.00 | 3,960,240.00 | 4,346,759.42 | 2.73 | 259,791.74 |
| 3 | 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 | 2,224,061.77 | 1.40 | 74,002.05 |
| 4 | 资 | DE0002 | 国海内 | 2,000,000.00 | 1,980,318.02 | 1,360,280.45 | 0.86 | -70,499.32 |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------|--------|------------------------|----------------|--------------|----------------|-------|--------------|
| | 产管理计划 | | 需增长 集合计 划 | | | | | |
| 5 | 封闭式基金 | 500058 | 基金银 丰 | 2,034,529.56 | 1,957,000.00 | 1,346,416.00 | 0.85 | 29,355.00 |
| 6 | 资产管理计划 | AB1002 | 玉麒麟 2号 | 1,000,000.00 | 1,021,586.12 | 1,057,341.63 | 0.66 | -30,647.59 |
| 7 | 资产管理计划 | B40003 | 国联金 如意 3 号 | 1,000,000.00 | 992,083.33 | 931,665.46 | 0.59 | 84,723.92 |
| 8 | 开放式基金 | 710001 | 富安达 优势成 长基金 | 1,000,000.00 | 990,619.01 | 928,011.89 | 0.58 | 33,185.74 |
| 9 | 资产管理计划 | C90001 | 中原证 券炎黄 一号精 选 | 1,000,000.00 | 990,069.44 | 859,281.27 | 0.54 | -18,712.31 |
| 10 | 开放式基金 | 510300 | 华泰柏 瑞沪深 300ETF | 1,001,000.00 | 370,949.00 | 827,179.18 | 0.52 | -96,854.78 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | 142,529,268.00 | / | 139,638,620.90 | 87.77 | -500,549.11 |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | / | / | / | / | 7,539,115.02 |
| 合计 | | | | 162,584,797.56 | / | 159,095,398.47 | 100 | 8,058,016.06 |

期末持有的其它证券投资包括:农行安心得利 2013 年第 1348 期对贵宾专享存款 1000 万,紫鑫一号投资成本 500 万,期末市值 466.42 万元,;神州 3 号投资成本 80 万,期末市值 75.74 万元;华泰造福桑梓集合计划成本 100 万, 期末市值 69.55 万;天添富 7 天 1 号 200 万; 国债逆回购 11680 万;

同庆 800A 和同庆 800B 成本 200.04 万,期末市值 116.82 万元;
 招商中证商品 A、招商中证商品 B 和招行大宗商品成本 102.4 万,期末市值 74.01 万;
 万家中证红利指数基金成本 50 万,期末市值 37.98 万;
 财通多策略稳健增长债券型基金成本 50 万, 期末市值 51.62 万;
 富国沪深 300 成本 50 万, 期末市值 37.67 万; 民生加银精选成本 100 万, 期末市值 69.86 万;
 东莞证券旗峰一号投资成本 100 万,期末市值 71.72 万; 等。

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 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 | | | 1,028,300.00 | | -193,700.00 | 可供出售金融资产 | |
| 600446 | 金证股份 | 54,870,754.96 | | | 56,141,350.00 | 13,547,520.24 | 27,091,980.01 | 可供出售金融资产 | |
| 合计 | | 78,870,754.96 | / | / | 57,169,650.00 | 13,547,520.24 | 26,898,280.01 | / | / |

(3) 持有金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资金额 (元) | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 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 | 0.78 | 0.78 | 52,000,000.00 | | | 长期股权投资 | |
| 合计 | 52,000,000.00 | / | / | 52,000,000.00 | | | / | / |

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

| 合作方名称 | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 |
|-------|-----------------------|--------|------------------|-----------------|---------------|------------|--------|------|----------------|
| 招行 | 招行点贷成金 7 天产品 | | 2012 年 12 月 31 日 | 2013 年 1 月 7 日 | 10,000,000.00 | 6,712.33 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行"点金公司理财"之稳益 50478 号 | | 2012 年 12 月 18 日 | 2013 年 1 月 29 日 | 50,000,000.00 | 270,411.00 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行点贷成金 62180 号理财产品 | | 2012 年 12 月 26 日 | 2013 年 2 月 6 日 | 55,000,000.00 | 310,109.80 | 否 | 否 | 否 |
| 招商银行 | 招商银行稳益 50465 | | 2012 年 12 月 4 日 | 2013 年 1 月 21 日 | 6,000,000.00 | 35,506.80 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行点贷成金 62180 | | 2012 年 12 月 26 日 | 2013 年 2 月 6 日 | 1,000,000.00 | 5,638.36 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行点贷成金 62176 | | 2012 年 12 月 20 日 | 2013 年 1 月 29 日 | 5,000,000.00 | 25,753.40 | 否 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|------|--------------------------------|---------------|------------------|-----------------|---------------|------------|---|---|---|
| 招行 | 招行点贷成金 7 天产品 | | 2012 年 12 月 31 日 | 2013 年 1 月 7 日 | 10,000,000.00 | 6,712.33 | 否 | 否 | 否 |
| 招商银行 | 招商银行稳益 50480 | | 2012 年 12 月 24 日 | 2013 年 2 月 17 日 | 10,000,000.00 | 75,342.40 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行“点金公司理财”之贷里淘金 62185 号理财计划 | 20,000,000.00 | 2013 年 1 月 10 日 | 2013 年 2 月 8 日 | 20,000,000.00 | 96,164.40 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行“点金公司理财”之贷里淘金 62187 号理财计划 | 50,000,000.00 | 2013 年 1 月 16 日 | 2013 年 3 月 7 日 | 50,000,000.00 | 308,219.00 | 否 | 否 | 否 |
| 农行 | 农行安心得利、大有 2013 年第 1012 期理财产品 | 10,000,000.00 | 2013 年 1 月 6 日 | 2013 年 2 月 18 日 | 10,000,000.00 | 49,479.45 | 否 | 否 | 否 |
| 农行 | 农行安心得利定向 (ADDG2013010) 人民币理财产品 | 30,000,000.00 | 2013 年 1 月 16 日 | 2013 年 3 月 29 日 | 30,000,000.00 | 260,383.56 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行“点金公司理财”之稳益 50490 号 | 30,000,000.00 | 2013 年 1 月 21 日 | 2013 年 3 月 22 日 | 30,000,000.00 | 221,917.80 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行点贷成金 62203 号理财产品 | 10,000,000.00 | 2013 年 2 月 20 日 | 2013 年 4 月 3 日 | 10,000,000.00 | 52,931.60 | 否 | 否 | 否 |
| 农行 | 农行安心得利、共赢 2013 年第 1078 期理财产品 | 20,000,000.00 | 2013 年 2 月 8 日 | 2013 年 3 月 12 日 | 20,000,000.00 | 78,904.11 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行“点金公司理财”之稳益 50522 | 50,000,000.00 | 2013 年 3 月 | 2013 年 4 月 | 50,000,000.00 | 259,178.00 | 否 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|----|------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|------------|---|---|---|
| | 号 | | 月 4 日 | 月 16 日 | | | | | |
| 招行 | 招行"点金公司理财"之稳益 50525 号 | 90,000,000.00 | 2013 年 3 月 11 日 | 2013 年 4 月 25 日 | 90,000,000.00 | 488,219.40 | 否 | 否 | 否 |
| 农行 | 农行安心得利、大有 2013 年第 1128 期理财产品 | 10,000,000.00 | 2013 年 3 月 8 日 | 2013 年 4 月 19 日 | 10,000,000.00 | 50,630.14 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行点贷成金 65001 号理财产品 | 40,000,000.00 | 2013 年 3 月 18 日 | 2013 年 4 月 28 日 | 40,000,000.00 | 197,680.00 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行“点金公司理财”之贷里淘金 62233 号理财计划 | 55,000,000.00 | 2013 年 3 月 22 日 | 2013 年 4 月 23 日 | 55,000,000.00 | 207,342.30 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行"点金公司理财"之稳益 50533 号 | 40,000,000.00 | 2013 年 4 月 1 日 | 2013 年 5 月 6 日 | 40,000,000.00 | 172,602.40 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行“点金公司理财”之贷里淘金 62244 号理财计划 | 22,000,000.00 | 2013 年 4 月 3 日 | 2013 年 5 月 6 日 | 22,000,000.00 | 85,528.96 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行"点金公司理财"之稳益 50554 号 | 20,000,000.00 | 2013 年 4 月 10 日 | 2013 年 5 月 28 日 | 20,000,000.00 | 118,356.00 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行点贷成金 7 天产品 81007 | 50,000,000.00 | 2013 年 4 月 18 日 | 2013 年 4 月 24 日 | 50,000,000.00 | 33,561.64 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行点贷成金 7 天产品 81007 | 20,000,000.00 | 2013 年 5 月 30 日 | 2013 年 6 月 6 日 | 20,000,000.00 | 13,424.66 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行点贷成金 62262 号理财产品 | 120,000,000.00 | 2013 年 5 | 2013 年 6 | 120,000,000.00 | 766,684.80 | 否 | 否 | 否 |

| | | | 月 6 日 | 月 28 日 | | | | | |
|------|----------------------|---------------|--------------------------|--------------------------|---------------|-----------|---|---|---|
| 招行 | 招行点贷成金 62267号理财产品 | 20,000,000.00 | 2013 年 5 月 20 日 | 2013 年 6 月 27 日 | 20,000,000.00 | 91,616.40 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行贷里淘金 62185 | 4,000,000.00 | 2013 年 1 月 10 日 | 2013 年 2 月 18 日 | 4,000,000.00 | 19,232.88 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行点贷成金 62195 | 6,000,000.00 | 2013 年 1 月 25 日 | 2013 年 2 月 28 日 | 6,000,000.00 | 24,032.88 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行点贷成金 62218 | 8,000,000.00 | 2013 年 3 月 7 日 | 2013 年 5 月 9 日 | 8,000,000.00 | 63,517.76 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行贷里淘金 62244 | 1,000,000.00 | 2013 年 4 月 3 日 | 2013 年 5 月 6 日 | 1,000,000.00 | 3,887.68 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行点贷成金 62247 | 2,000,000.00 | 2013 年 4 月 9 日 | 2013 年 6 月 8 日 | 2,000,000.00 | 15,123.28 | 否 | 否 | 否 |
| 招行 | 招行点贷成金 62266 | 9,000,000.00 | 2013 年 5 月 17 日 | 2013 年 6 月 28 日 | 9,000,000.00 | 44,531.46 | 否 | 否 | 否 |
| 招商银行 | 招商银行稳益 50490 | 10,000,000.00 | 2013 年 1 月 21 日 | 2013 年 3 月 22 日 | 10,000,000.00 | 73,972.60 | 否 | 否 | 否 |
| 招商银行 | 招商银行理财产品 50502 | 5,000,000.00 | 2013 年 2 月 7 日 | 2013 年 3 月 21 日 | 5,000,000.00 | 25,890.40 | 否 | 否 | 否 |
| 招商银 | 招商银行理财产品 62203 | 10,000,000.00 | 2013 年 2 月 | 2013 年 4 月 9 | 10,000,000.00 | 52,931.60 | 否 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------------------|----------------|------|------|----------------|--------------|---|---|---|
| 行 | | | 20 | 日 | | | | | |
| 招商 银行 | 招商银行贷里淘 金 62233 | 5,000,000.00 | 2013 | 2013 | 5,000,000.00 | 18,849.30 | 否 | 否 | 否 |
| | | | 年 3 | 年 4 | | | | | |
| | | | 月 22 | 月 23 | | | | | |
| | | | 日 | 日 | | | | | |
| 招商 银行 | 招商银行现财产 品 50533 | 10,000,000.00 | 2013 | 2013 | 10,000,000.00 | 43,150.60 | 否 | 否 | 否 |
| | | | 年 4 | 年 5 | | | | | |
| | | | 月 1 | 月 6 | | | | | |
| | | | 日 | 日 | | | | | |
| 招商 银行 | 招商银行现财产 品 50591 | 6,500,000.00 | 2013 | 2013 | 6,500,000.00 | 36,756.20 | 否 | 否 | 否 |
| | | | 年 5 | 年 6 | | | | | |
| | | | 月 9 | 月 26 | | | | | |
| | | | 日 | 日 | | | | | |
| 农 行 | 农行安心得利 2013 年第 1348 期 理财产品 | 10,000,000.00 | 2013 | 2013 | 0 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| | | | 年 6 | 年 7 | | | | | |
| | | | 月 19 | 月 23 | | | | | |
| | | | 日 | 日 | | | | | |
| | 汇添富 7 天 1 号 | 2,000,000.00 | 2013 | 2013 | 0 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| | | | 年 6 | 年 7 | | | | | |
| | | | 月 25 | 月 1 | | | | | |
| | | | 日 | 日 | | | | | |
| 农 行 | 农行安心得利 2013 年每 1348 期 | 2,000,000.00 | 2013 | 2013 | 0 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| | | | 年 6 | 年 7 | | | | | |
| | | | 月 19 | 月 23 | | | | | |
| | | | 日 | 日 | | | | | |
| 招 商 银 行 | 招商银行理财产 品 62258 | 15,000,000.00 | 2013 | 2013 | 0 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| | | | 年 5 | 年 7 | | | | | |
| | | | 月 2 | 月 4 | | | | | |
| | | | 日 | 日 | | | | | |
| 合 计 | / | 812,500,000.00 | / | / | 930,500,000.00 | 4,710,887.68 | / | / | / |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额（元） | | | | | 0 | | | | |

2013 年 1 季度购买理财产品公告见公司公告 2013-025 号

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、 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。

4、 主要子公司、参股公司分析

| | | | |
|----------------|------|---------|-----------|
| 公司全称 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 本期净利润（万元） |
| 上海恒生聚源数据服务有限公司 | 软件业 | 数据服务等 | -1,104 |

5、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 | 本报告期投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|---------|----------------|-----------|---------------|---------------|--------|
| 恒生软件园二期 | 181,727,500.00 | 已投入预算的24% | 31,621,824.56 | 42,929,788.11 | |
| 合计 | 181,727,500.00 | / | 31,621,824.56 | 42,929,788.11 | / |

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2012 年度利润分配方案以 623,750,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发股利 62,375,040 元，以上分配方案已于 2013 年 5 月 17 日实施完毕。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---------------------------------|--|
| 公司通过二级市场出售金证股份（600446）股票，获得投资收益 | 详见公司 2013-036 号公告《公司关于投资收益的公告》（2013 年 7 月 9 日） |

四、公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 公司未能实现股权激励计划第一期的行权条件，公司股权激励计划第一期 40% 的后续事项处理 | 2013-026 号《恒生电子股份有限公司关于回购与注销股权激励计划相关股份的公告》，2013 年 4 月 19 日刊登 |
| 公司 A 股股权激励计划预留部分在报告期内实施授予。 | 2013-030 号《公司关于 A 股股票期权激励计划预留股份授予的公告》，2013 年 4 月 25 日刊登 |
| 大股东用于股权激励的部分股权，因未达第一期行权条件，予以回购和注销，中国登记结算公司的过户和注销手续完成。 | 2013-034 号《恒生电子股份有限公司关于注销股权激励计划相关回购股份的公告》，2013 年 6 月 6 日刊登 |
| 因实施年度利润分配方案，以及部分股权激励对象离职，调整行权价格和人数。 | 2013-039 号《恒生电子股份有限公司关于调整期权激励计划行权价格和激励对象人数的公告》，2013 年 7 月 10 日刊登 |

五、重大关联交易

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------|------|------|----------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 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（协议签署日期） | 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 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------|----------------------------------|--------|---------|--------------------------|--------------------------|------------------|---|---|--------|--|---|-----------------------|
| | 系 | | | 署 日) | | | | | | | | | |
| 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 | 14,550 | | 2010 年 9 月 14 日 | 2013 年 6 月 22 日 | 一 般 担 保 | 否 | 否 | | | 是 | 参 股 子 公 司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 14,550 | | | |
| 报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保) | | | | | | | | | | 0 | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | 0 | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额(A+B) | | | | | | | | | | 0 | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | | | | 0 | | | |

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------|------|--------------|---|---------|---------|----------|---|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 其他 | 杭州恒生电子集团有限公司 | 2005年8月,杭州恒生电子集团有限公司(以下简称"集团公司")在实施股权分置改革中,作为对价 | | 否 | | 至本报告期,上述承诺已经履行完毕,详见公司公告 2013-040 号《关于完成股改承诺事项的公告》(2013年7月10日) | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|
| | | | 的一部分，集团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股份有限公司（以下简称“公司”或“恒生电子”）400万股股份用作对恒生电子员工实施激励计划使用。 | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

九、公司治理情况

恒生电子股份有限公司(以下简称“公司”)于 2013 年 6 月接受了浙江证监局对本公司关于 2012 年年报的巡查，并收到了浙证监上市字【2013】55 号文件《上市公司监管意见函》，公司十分重视，对照文件提出的问题进行了自查，并提出改进措施，改进措施主要集中在：

一、“三会”运作方面

（一）会议记录要求更详尽；（二）对授权书、表决票填写更加清晰与详细；（三）对监事会工作要求更加细致到位。

二、内幕信息知情人登记情况

公司执行内幕信息知情人登记制度有待加强，公司会根据此次要求修改内幕信息知情人登记表格，增加登记项目，再次组织公司内部有关部门培训和学习，传达主管部门的具体要求，改进工作流程。

三、公司财务方面

（一）关于公司以个人名义分别开立三张个人银行卡，用于日常员工备用金的报销问题。2013 年 6 月，公司已就上述个人卡问题进行整改，将卡内余额及相关利息收入归入公司账户后将其注销。今后将直接从公司账户打款至员工，杜绝个人卡的存在，严格遵守国家法律法规及《上市公司章程指引》和《公司章程》第 151 条的规定。

（二）今后将进一步加强货币资金管理，及时进行账务处理，杜绝白条现象（本次涉及金额为 100 元）。

（三）关于公司 2011-2012 年先后在相关银行开立定期存单获取超额利息 348.62 万元的问题，公司今后将遵守国家相关的财务管理法律法规与规定，更加严控资金风险，公司将组织公司领导与理财、财务、审计体系人员学习相关法规文件，吸取教训，做好上市公司资金与理财投资的合规工作。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 623,750,400 | 100 | | | | -5,945,220 | -5,945,220 | 617,805,180 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 623,750,400 | 100 | | | | -5,945,220 | -5,945,220 | 617,805,180 | 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 | | | | -5,945,220 | -5,945,220 | 617,805,180 | 100 |

2、 股份变动情况说明

根据恒生电子股份有限公司（以下简称“公司”或“恒生电子”）2012年4月25日召开的2012年度第一次临时股东大会审议批准的《恒生电子股份有限公司A股股票期权激励计划（草案修订

稿)》的有关条款和公司五届三次董事会决议,公司注销来源于股权激励计划的回购股份,数量为 594.522 万股。相应地,注册资本由原来的 623750400 元变更为 617805180 元。截止本报告期末,公司已完成工商变更登记手续。

(二) 限售股份变动情况

报告期内,本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位: 股

| 报告期末股东总数 | | | | 15,078 | | |
|---------------------|--------------|---------|-------------|------------|-------------|---------------|
| 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 | 20.62 | 127,398,928 | -5,945,220 | | 质押 28,500,000 |
| 华商领先企业混合型证券投资基金 | 未知 | 3.88 | 23,975,876 | | | |
| 华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金 | 未知 | 3.87 | 23,937,908 | | | |
| 博时新兴成长股票型证券投资基金 | 未知 | 3.28 | 20,258,775 | | | |
| 富国天合稳健优选股票型证券投资基金 | 未知 | 3.13 | 19,336,573 | 1,475,493 | | |
| 诺安平衡证券投资基金 | 未知 | 2.91 | 18,000,000 | -1,560,875 | | |
| 蒋建圣 | 境内自然人 | 2.04 | 12,607,516 | -230,000 | | 质押 1,791,300 |
| 王则江 | 境内自然人 | 1.93 | 11,930,000 | -558,355 | | |
| 陈鸿 | 境内自然人 | 1.84 | 11,339,700 | 0 | | |
| 诺安灵活配置混合型证券投资基金 | 未知 | 1.62 | 10,000,000 | -4,010,629 | | |
| 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 | 127,398,928 | | 人民币普通股 | | | |
| 华商领先企业混合型证券投资基金 | 23,975,876 | | 人民币普通股 | | | |

| | | |
|---------------------|------------|--------|
| 华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金 | 23,937,908 | 人民币普通股 |
| 博时新兴成长股票型证券投资基金 | 20,258,775 | 人民币普通股 |
| 富国天合稳健优选股票型证券投资基金 | 19,336,573 | 人民币普通股 |
| 诺安平衡证券投资基金 | 18,000,000 | 人民币普通股 |
| 蒋建圣 | 12,607,516 | 人民币普通股 |
| 王则江 | 11,930,000 | 人民币普通股 |
| 陈鸿 | 11,339,700 | 人民币普通股 |
| 诺安灵活配置混合型证券投资基金 | 10,000,000 | 人民币普通股 |

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|----|------------|------------|-------------|--------|
| 蒋建圣 | 董事 | 12,837,516 | 12,607,516 | -230,000 | 二级市场买卖 |
| 王则江 | 董事 | 12,488,355 | 11,930,000 | -558,355 | 二级市场买卖 |
| 方汉林 | 高管 | 5,978,218 | 5,414,788 | -563,430 | 二级市场买卖 |

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：万股

| 姓名 | 职务 | 期初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股份 | 报告期股票期权行权股份 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|-----|------------|--------------|-----------|-------------|------------|
| 刘曙峰 | 总经理 | 0 | 120 | 0 | 0 | 120 |
| 合计 | / | 0 | 120 | 0 | 0 | 120 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|----|-------|------|---------|
| 柳阳 | 监事 | | 因个人原因辞职 |

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2013 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 | 397,463,283.49 | 358,012,544.33 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 2 | 32,320,079.97 | 310,275,514.68 |
| 应收票据 | 3 | 4,274,800.00 | 14,643,571.96 |
| 应收账款 | 4 | 148,053,030.89 | 94,215,061.67 |
| 预付款项 | 6 | 3,405,051.08 | 2,226,371.80 |
| 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 | 13,421,668.85 | 11,465,474.07 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 7 | 83,633,928.19 | 86,536,142.52 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 8 | 149,029,582.08 | 148,652,842.56 |
| 流动资产合计 | | 831,601,424.55 | 1,026,027,523.59 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 9 | 163,392,698.33 | 119,400,928.90 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 11 | 504,683,271.38 | 512,347,810.40 |
| 投资性房地产 | 12 | 34,508,320.84 | 35,798,339.34 |
| 固定资产 | 13 | 77,075,691.81 | 80,302,489.75 |
| 在建工程 | 14 | 42,929,788.11 | 11,307,963.55 |

| | | | |
|-----------------|----|------------------|------------------|
| 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 | 15 | 43,353,447.04 | 46,640,565.65 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 16 | | |
| 长期待摊费用 | 17 | 1,504,916.52 | 2,390,262.07 |
| 递延所得税资产 | 18 | 10,984,403.76 | 13,749,722.17 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 878,432,537.79 | 821,938,081.83 |
| 资产总计 | | 1,710,033,962.34 | 1,847,965,605.42 |
| 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 | 20 | 32,294,289.23 | 16,836,152.32 |
| 预收款项 | 21 | 102,242,570.18 | 146,534,241.51 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 22 | 23,259,688.77 | 80,435,166.65 |
| 应交税费 | 23 | 7,557,648.22 | 37,093,404.78 |
| 应付利息 | | | 57,979.17 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 24 | 36,048,016.26 | 93,953,804.59 |
| 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 | | | 12,500,000.00 |
| 其他流动负债 | 26 | 6,794,524.04 | 7,669,524.04 |
| 流动负债合计 | | 208,196,736.70 | 395,080,273.06 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | 12,500,000.00 |

| | | | |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | 25 | 3,172,447.65 | 3,232,903.00 |
| 递延所得税负债 | 18 | 3,917,962.18 | |
| 其他非流动负债 | 27 | 1,174,416.43 | 1,320,961.89 |
| 非流动负债合计 | | 8,264,826.26 | 17,053,864.89 |
| 负债合计 | | 216,461,562.96 | 412,134,137.95 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 28 | 617,805,180.00 | 623,750,400.00 |
| 资本公积 | 29 | 66,035,140.81 | 17,020,465.59 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 30 | 140,091,024.44 | 140,091,024.44 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 31 | 572,909,773.18 | 555,583,175.77 |
| 外币报表折算差额 | | -669,369.75 | -134,572.37 |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 1,396,171,748.68 | 1,336,310,493.43 |
| 少数股东权益 | | 97,400,650.70 | 99,520,974.04 |
| 所有者权益合计 | | 1,493,572,399.38 | 1,435,831,467.47 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 1,710,033,962.34 | 1,847,965,605.42 |

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

2013 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 | | 334,092,165.59 | 288,182,361.59 |
| 交易性金融资产 | | 31,584,774.13 | 304,502,117.44 |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 1 | 127,999,334.01 | 65,277,366.00 |
| 预付款项 | | 1,512,416.19 | 126,780.88 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|---------------|---|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 2 | 14,933,314.28 | 8,993,214.32 |
| 存货 | | 7,485,226.61 | 5,798,029.89 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 126,800,000.00 | 116,426,050.72 |
| 流动资产合计 | | 644,407,230.81 | 789,305,920.84 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | 163,392,698.33 | 119,400,928.90 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 3 | 659,490,911.52 | 655,188,354.90 |
| 投资性房地产 | | 17,929,417.93 | 18,195,971.71 |
| 固定资产 | | 64,794,078.66 | 66,839,698.09 |
| 在建工程 | | 42,929,788.11 | 11,307,963.55 |
| 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 | | 11,102,174.39 | 11,916,132.08 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 780,499.87 | 1,075,453.26 |
| 递延所得税资产 | | 8,573,907.11 | 11,106,233.13 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 968,993,475.92 | 895,030,735.62 |
| 资产总计 | | 1,613,400,706.73 | 1,684,336,656.46 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 22,461,079.60 | 10,384,782.37 |
| 预收款项 | | 61,544,467.42 | 113,160,963.58 |
| 应付职工薪酬 | | 19,053,759.85 | 71,706,062.36 |
| 应交税费 | | 6,904,025.22 | 21,545,412.20 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 24,978,392.52 | 76,795,704.39 |
| 一年内到期的非流动 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 875,000.00 | 1,750,000.00 |
| 流动负债合计 | | 135,816,724.61 | 295,342,924.90 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 2,949,675.71 | 3,002,863.87 |
| 递延所得税负债 | | 3,917,962.18 | |
| 其他非流动负债 | | 1,174,416.43 | 1,320,961.89 |
| 非流动负债合计 | | 8,042,054.32 | 4,323,825.76 |
| 负债合计 | | 143,858,778.93 | 299,666,750.66 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 617,805,180.00 | 623,750,400.00 |
| 资本公积 | | 91,648,730.27 | 42,634,055.05 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 141,459,215.76 | 141,459,215.76 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 618,628,801.77 | 576,826,234.99 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,469,541,927.80 | 1,384,669,905.80 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,613,400,706.73 | 1,684,336,656.46 |

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：曾玉梅

合并利润表
2013 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 | 32 | 421,283,334.81 | 357,891,106.00 |
| 其中：营业收入 | 32 | 421,283,334.81 | 357,891,106.00 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 378,173,866.94 | 345,233,008.89 |
| 其中：营业成本 | 32 | 92,261,346.88 | 58,923,742.73 |

| | | | |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | 33 | 11,274,136.34 | 12,710,880.38 |
| 销售费用 | 34 | 66,134,158.26 | 72,466,023.29 |
| 管理费用 | 35 | 215,315,855.25 | 196,348,301.65 |
| 财务费用 | 36 | -1,748,623.28 | -2,125,280.06 |
| 资产减值损失 | | -5,063,006.51 | 6,909,340.90 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 37 | 42,929.80 | 899,003.89 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 38 | 13,624,730.56 | 18,825,679.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -9,130,946.74 | 5,435,325.72 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 56,777,128.23 | 32,382,780.66 |
| 加：营业外收入 | 40 | 33,434,940.33 | 36,138,958.65 |
| 减：营业外支出 | 41 | 434,303.59 | 426,694.55 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 91,747.86 | 86,490.75 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 89,777,764.97 | 68,095,044.76 |
| 减：所得税费用 | 42 | 11,638,710.22 | 10,061,853.90 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 78,139,054.75 | 58,033,190.86 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 79,701,637.41 | 57,974,306.95 |
| 少数股东损益 | | -1,562,582.66 | 58,883.91 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 43 | 0.13 | 0.09 |
| （二）稀释每股收益 | 43 | 0.13 | 0.09 |
| 七、其他综合收益 | 44 | 31,784,506.67 | -18,492,777.63 |
| 八、综合收益总额 | | 109,923,561.42 | 39,540,413.23 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 112,043,884.76 | 39,481,529.32 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -2,120,323.34 | 58,883.91 |

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：曾玉梅

母公司利润表
2013 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 | 372,419,422.36 | 320,259,631.69 |
| 减：营业成本 | 4 | 66,621,173.80 | 48,328,234.65 |
| 营业税金及附加 | | 9,562,450.40 | 10,723,584.43 |
| 销售费用 | | 58,804,773.05 | 65,705,390.93 |
| 管理费用 | | 185,051,846.26 | 161,747,458.13 |
| 财务费用 | | -2,116,540.88 | -3,990,949.64 |
| 资产减值损失 | | -3,732,922.40 | 9,070,310.43 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | 58,038.69 | 861,268.93 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 5 | 24,313,212.22 | 15,771,485.54 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 2,048,300.13 | 2,585,656.56 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 82,599,893.04 | 45,308,357.23 |
| 加：营业外收入 | | 32,913,545.72 | 34,921,099.42 |
| 减：营业外支出 | | 393,402.72 | 391,315.65 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 68,885.39 | 80,301.73 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 115,120,036.04 | 79,838,141.00 |
| 减：所得税费用 | | 10,942,429.26 | 9,665,152.91 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 104,177,606.78 | 70,172,988.09 |
| 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 | | 32,877,044.73 | -18,492,777.63 |
| 七、综合收益总额 | | 137,054,651.51 | 51,680,210.46 |

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：曾玉梅

合并现金流量表
2013 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 | | 379,297,557.89 | 302,673,806.43 |

| | | | |
|---------------------|---|----------------|----------------|
| 收到的现金 | | | |
| 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 | | 28,566,357.16 | 29,344,514.52 |
| 收到其他与经营活动 有关的现金 | 1 | 18,490,317.10 | 20,820,509.15 |
| 经营活动现金流入 小计 | | 426,354,232.15 | 352,838,830.10 |
| 购买商品、接受劳务 支付的现金 | | 91,187,403.26 | 94,089,115.41 |
| 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 | | 240,510,352.98 | 193,373,588.42 |

| | | | |
|---------------------------|---|------------------|-----------------|
| 支付的各项税费 | | 88,372,064.36 | 67,371,206.55 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2 | 133,165,949.73 | 135,546,847.76 |
| 经营活动现金流出小计 | | 553,235,770.33 | 490,380,758.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -126,881,538.18 | -137,541,928.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,389,591,012.34 | 696,225,351.68 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,524,757.20 | 12,336,036.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 150,657.75 | 45,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 4,170,708.90 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,392,266,427.29 | 712,777,097.38 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 34,920,383.99 | 9,495,073.22 |
| 投资支付的现金 | | 1,093,436,590.00 | 717,411,053.65 |
| 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 | 3 | 8,805,913.90 | 410,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,137,162,887.89 | 727,316,126.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 255,103,539.40 | -14,539,029.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 475,617.54 | |
| 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 | | 475,617.54 | 2,250,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 25,000,000.00 | 91,750,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 62,269,139.46 | 47,219,884.58 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 87,269,139.46 | 138,969,884.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -86,793,521.92 | -136,719,884.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,092,538.14 | 34,461.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 40,335,941.16 | -288,766,381.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 356,904,342.33 | 527,355,069.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 397,240,283.49 | 238,588,688.01 |

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

2013 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 | | 300,286,720.18 | 233,544,212.67 |
| 收到的税费返还 | | 28,048,238.45 | 28,456,825.72 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 37,844,844.29 | 49,309,165.10 |
| 经营活动现金流入小计 | | 366,179,802.92 | 311,310,203.49 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 68,934,711.07 | 65,575,147.84 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 209,992,613.19 | 165,866,071.82 |
| 支付的各项税费 | | 66,764,315.95 | 56,832,099.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 146,121,543.29 | 165,693,663.08 |
| 经营活动现金流出小计 | | 491,813,183.50 | 453,966,981.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -125,633,380.58 | -142,656,778.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,272,869,982.41 | 641,027,141.08 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,444,190.64 | 8,836,036.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 460.00 | 45,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 4,170,708.90 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,275,314,633.05 | 654,078,886.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 34,838,842.11 | 8,581,759.22 |
| 投资支付的现金 | | 997,936,590.00 | 662,411,053.65 |
| 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 | | 8,805,913.90 | 410,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,041,581,346.01 | 671,402,812.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 233,733,287.04 | -17,323,926.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 吸收投资收到的现金 | | 475,617.54 | |
| 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 | | 475,617.54 | |
| 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 | | 61,780,518.00 | 47,219,884.58 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 61,780,518.00 | 91,219,884.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -61,304,900.46 | -91,219,884.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | 34,461.01 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 46,795,006.00 | -251,166,128.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 287,158,159.59 | 425,517,560.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 333,953,165.59 | 174,351,431.99 |

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
2013 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 | 17,020,465.59 | | | 140,091,024.44 | | 555,583,175.77 | -134,572.37 | 99,520,974.04 | 1,435,831,467.47 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 623,750,400.00 | 17,020,465.59 | | | 140,091,024.44 | | 555,583,175.77 | -134,572.37 | 99,520,974.04 | 1,435,831,467.47 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”) | -5,945,220.00 | 49,014,675.22 | | | | | 17,326,597.41 | -534,797.38 | -2,120,323.34 | 57,740,931.91 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|--|--|--|--|----------------|-------------|---------------|----------------|
| 号填列) | | | | | | | | | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 79,701,637.41 | | -1,562,582.66 | 78,139,054.75 |
| (二) 其他综合收益 | | 32,877,044.73 | | | | | | -534,797.38 | -557,740.68 | 31,784,506.67 |
| 上述(一)和(二)小计 | | 32,877,044.73 | | | | | 79,701,637.41 | -534,797.38 | -2,120,323.34 | 109,923,561.42 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | -5,945,220.00 | 16,137,630.49 | | | | | | | | 10,192,410.49 |
| 1. 所有者投入资本 | -5,945,220.00 | 7,015,359.54 | | | | | | | | 1,070,139.54 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 9,122,270.95 | | | | | | | | 9,122,270.95 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -62,375,040.00 | | | -62,375,040.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|---------------|--|--|----------------|--|----------------|-------------|---------------|------------------|
| 四、本期末余额 | 617,805,180.00 | 66,035,140.81 | | | 140,091,024.44 | | 572,909,773.18 | -669,369.75 | 97,400,650.70 | 1,493,572,399.38 |
|---------|----------------|---------------|--|--|----------------|--|----------------|-------------|---------------|------------------|

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 | 48,971,770.77 | | | 119,656,385.20 | | 426,098,168.51 | -490,930.96 | 85,889,196.96 | 1,303,874,990.48 |
| : 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“-”) | | -15,367,977.63 | | | | | 8,074,274.95 | | 58,883.91 | -7,234,818.77 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|----------------|--|--|--|--|----------------|--|-----------|----------------|
| 号填列) | | | | | | | | | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 57,974,306.95 | | 58,883.91 | 58,033,190.86 |
| (二) 其他综合收益 | | -18,492,777.63 | | | | | | | | -18,492,777.63 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -18,492,777.63 | | | | | 57,974,306.95 | | 58,883.91 | 39,540,413.23 |
| (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 | | | | | | | -49,900,032.00 | | | -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 | | 3,124,800.00 | | | | | | | | 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 |
|----------|----------------|---------------|--|--|----------------|--|----------------|-------------|---------------|------------------|

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
2013 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 | 42,634,055.05 | | | 141,459,215.76 | | 576,826,234.99 | 1,384,669,905.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 623,750,400.00 | 42,634,055.05 | | | 141,459,215.76 | | 576,826,234.99 | 1,384,669,905.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -5,945,220.00 | 49,014,675.22 | | | | | 41,802,566.78 | 84,872,022.00 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| (一) 净利润 | | | | | | | 104,177,606.78 | 104,177,606.78 |
| (二) 其他综合收益 | | 32,877,044.73 | | | | | | 32,877,044.73 |
| 上述(一)和(二)小计 | | 32,877,044.73 | | | | | 104,177,606.78 | 137,054,651.51 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | -5,945,220.00 | 16,137,630.49 | | | | | | 10,192,410.49 |
| 1. 所有者投入资本 | -5,945,220.00 | 7,015,359.54 | | | | | | 1,070,139.54 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 9,122,270.95 | | | | | | 9,122,270.95 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -62,375,040.00 | -62,375,040.00 |
| 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 | | | | | | | -62,375,040.00 | -62,375,040.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|--|----------------|--|----------------|------------------|
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 617,805,180.00 | 91,648,730.27 | | | 141,459,215.76 | | 618,628,801.77 | 1,469,541,927.80 |

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 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | 准备 | | |
|---|----------------|----------------|--|--|----------------|--|---------------------------------|
| 一、上年 年末余 额 | 623,750,400.00 | 74,582,095.38 | | | 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) | | -15,367,977.63 | | | | | 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 | | -18,492,777.63 | | | | | 70,172,988.09 51,680,210.46 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|--------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 计 | | | | | | | | |
| (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 | | 3,124,800.00 | | | | | -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 | | | | | | | -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 |

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、 公司基本情况

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617,805,180.00元,股份总数617,805,180.00股(每股面值1元),均系无限售条件的流通股。公司股票于2003年12月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业。公司经营范围:计算机软件的技术开发、咨询、服务、成果转让;计算机系统集成;自动化控制工程设计、承包、安装;计算机及配件的销售;电子设备、通讯设备、计算机硬件及外部设备的生产、销售,自有房屋的租赁;经营进出口业务。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:

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。本财务报表所载财务信息的会计期间为2013年1月1日起至2013年6月30日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

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

(八) 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。

(九) 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，根据其账面价值高于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，高于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。

(十) 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。 |

(十一) 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

(十二) 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，按照账面价值高于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。

(十三) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 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。

(十七) 无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 商标 | 10 |
| 非专利技术 | 5-10 |
| 著作权 | 10 |
| 管理软件 | 5-10 |
| 专利权 | 5 |

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，按照账面价值高于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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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以下条件时确认收入：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。

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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

质量保证金核算方法

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

四、 税项：

(一) 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 | 6%、17%。根据财政部、国家税务总局联合发布的财税〔2011〕110号文,公司及子公司定制软件(在销售时一并转让著作权、所有权的)、软件服务收入按6%的税率计缴。 |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 1%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 公司及子公司本期企业所得税适用税率如下：公司、子公司上海力铭科技有限公司、杭州恒生数据安全技术有限公司本期按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% |

(二) 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%部分经主管税务部门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〔2012〕313 号文，杭州恒生数据安全技术有限公司自 2012 年起被认定为高新技术企业，有效期三年。本期按 15%的税率计缴企业所得税。

根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合批示，上海力铭科技有限公司 2011 年度通过高新技术企业复审，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

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|-------|------|------|----------------|-----------|----------------|-------|-------|---|---------------|--|--|-----------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | 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 |
| 杭州恒生云投资控股有限公司 | 控股子公司 | 浙江杭州 | 实业投资 | 165,000,000.00 | 实业投资等 | 115,005,000.00 | 69.70 | 69.70 | 是 | 53,664,049.56 | | | |
| 无锡恒华科技发展有限公司 | 控股子公司 | 江苏无锡 | 房地产业 | 50,000,000.00 | 科技园建设与经营等 | 27,500,000.00 | 55.00 | 55.00 | 是 | 38,504,000.42 | | | |
| 杭州恒 | 控股子 | 浙江杭 | 软件业 | 14,595,000.00 | 软件开发、 | 12,799,800.00 | 87.70 | 87.70 | 是 | 1,593,173.07 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------|------|-----|---------------|------------|---------------|--------|--------|---|------------|--|--|--|
| 生数据安全技术有限公司 | 公司 | 州 | | | 硬件销售等 | | | | | | | | |
| 杭州恒生网络技术服务有限公司 | 全资子公司 | 浙江杭州 | 软件业 | 10,000,000.00 | 软件开发、硬件销售等 | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | | | |
| 杭州恒生科技有限公司 | 控股子公司 | 浙江杭州 | 商业 | 5,000,000.00 | 软件开发、硬件销售等 | 4,750,000.00 | 95.00 | 95.00 | 是 | 421,352.84 | | | |
| 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 | 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 | 702.87 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|-------|-----|------|---------------------|------------|---------------------|--------|--------|---|--------------|--|--|--|
| 科技有限公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 上海易锐管理咨询有限公司 | 控股子公司 | 上海市 | 管理咨询 | 1,000,000.00 | 经济信息、咨询等 | 700,000.00 | 70.00 | 70.00 | 是 | 133,009.07 | | | |
| 日本恒生软件株式会社 | 控股子公司 | 日本 | 软件业 | 78,500,000.00 日元 | 软件开发、硬件销售等 | 38,424,000.00 日元 | 48.95 | 60.00 | 是 | 3,081,471.55 | | | |
| 恒生网络有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 软件业 | 15,000,000.00 港元 | 软件开发 | 15,000,000.00 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 | 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 | 从母公司所有者权益冲减子公司少 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|-----------------|----------|-----------|--------|--------|-----------------|-----------------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | 项目余额 | | | | | 损益的金额 | 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额 |
|---------------------------------------|-------|-----|-----|---------------|-----------|---------------|---------|---------|---|----------|-------|--|
| Hundsun Global Services Inc. | 全资子公司 | 美国 | 软件业 | 3,000.00 美元 | 软件开发等 | 3,000.00 美元 | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 上海力 铭科技 有限公 司 | 全资子公司 | 上海市 | 软件业 | 3,000,000.00 | 软件开发等 | 3,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 上海恒 生数据 服务有 限公司 | 控股子公司 | 上海市 | 软件业 | 70,000,000.00 | 数据服务 等 | 69,989,900.00 | 99.9857 | 99.9857 | 是 | 2,891.32 | | |

(二) 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中单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

六、 合并财务报表项目注释

(一) 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： | / | / | 591,436.72 | / | / | 312,597.05 |
| 人民币 | / | / | 558,654.82 | / | / | 303,762.80 |
| 日元 | 523,613.97 | 0.062607 | 32,781.90 | 120,936.00 | 0.073049 | 8,834.25 |
| 银行存款： | / | / | 396,448,015.17 | / | / | 324,980,319.52 |
| 人民币 | / | / | 381,823,256.33 | / | / | 308,884,039.64 |
| 美元 | 2.42 | 6.1787 | 14.95 | 2.42 | 6.2855 | 15.21 |
| 港元 | 10,491,096.72 | 0.7966 | 8,357,207.65 | 10,306,724.61 | 0.81085 | 8,357,207.65 |
| 日元 | 100,109,192.94 | 0.062607 | 6,267,536.24 | 105,943,367.00 | 0.073049 | 7,739,057.02 |
| 其他货币资金： | / | / | 423,831.60 | / | / | 32,719,627.76 |
| 人民币 | / | / | 423,831.60 | / | / | 32,719,627.76 |
| 合计 | / | / | 397,463,283.49 | / | / | 358,012,544.33 |

其他货币资金期末数包括保函保证金 223,000.00 元。

(二) 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 | 10,065,304.38 | 290,053,381.55 |
| 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 | 22,254,775.59 | 20,222,133.13 |
| 4.衍生金融资产 | | |
| 5.套期工具 | | |
| 6.其他 | | |
| 合计 | 32,320,079.97 | 310,275,514.68 |

(三) 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 | 4,274,800.00 | 14,643,571.96 |
| 合计 | 4,274,800.00 | 14,643,571.96 |

(四) 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 | 181,675,142.55 | 99.85 | 33,622,111.66 | 18.51 | 121,673,058.09 | 90.75 | 27,457,996.42 | 22.57 |
| 组合小计 | 181,675,142.55 | 99.85 | 33,622,111.66 | 18.51 | 121,673,058.09 | 90.75 | 27,457,996.42 | 22.57 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应 | 275,000.00 | 0.15 | 275,000.00 | 100.00 | 12,395,100.00 | 9.25 | 12,395,100.00 | 100.00 |

| | | | | | | | | |
|-----|----------------|---|---------------|---|----------------|---|---------------|---|
| 收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 181,950,142.55 | / | 33,897,111.66 | / | 134,068,158.09 | / | 39,853,096.42 | / |

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 | 136,783,644.04 | 75.29 | 6,839,182.21 | 82,827,534.71 | 68.07 | 4,141,376.73 |
| 1 至 2 年 | 13,462,100.90 | 7.41 | 1,346,210.09 | 13,604,302.76 | 11.18 | 1,360,430.27 |
| 2 至 3 年 | 8,560,968.93 | 4.71 | 2,568,290.68 | 4,692,901.72 | 3.86 | 1,407,870.52 |
| 3 年以上 | 22,868,428.68 | 12.59 | 22,868,428.68 | 20,548,318.90 | 16.89 | 20,548,318.90 |
| 合计 | 181,675,142.55 | 100.00 | 33,622,111.66 | 121,673,058.09 | 100.00 | 27,457,996.42 |

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 |
|----------|------------|------------|---------|--------|
| 账龄 2-3 年 | 275,000.00 | 275,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 275,000.00 | 275,000.00 | / | / |

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 | 6,858,833.53 | 1 年以内 | 3.77 |
| 客户二 | 非关联方 | 4,983,489.97 | 其中账龄 1 年以内 4,919,500.00 元，账龄 1-2 年 48,240.00 元，账龄 3 年以上 15,749.97 元。 | 2.74 |
| 客户三 | 非关联方 | 4,776,336.00 | 1 年以内 | 2.63 |
| 客户四 | 非关联方 | 4,310,000.00 | 1 年以内 | 2.37 |
| 客户五 | 非关联方 | 3,839,266.13 | 其中账龄 1 年以内 3,531,266.13 元，账龄 1-2 年 288,000.00 元，账龄 3 年以上 20,000.00 元。 | 2.11 |

| | | | | |
|----|---|---------------|---|-------|
| 合计 | / | 24,767,925.63 | / | 13.62 |
|----|---|---------------|---|-------|

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|-----------|----------------|
| 杭州恒生百川科技有限公司 | 联营企业 | 13,100.00 | 0.01 |
| 合计 | / | 13,100.00 | 0.01 |

(五) 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 | 18,888,451.51 | 100.00 | 5,466,782.66 | 28.94 | 16,258,139.72 | 100.00 | 4,792,665.65 | 29.48 |
| 组合小计 | 18,888,451.51 | 100.00 | 5,466,782.66 | 28.94 | 16,258,139.72 | 100.00 | 4,792,665.65 | 29.48 |
| 合计 | 18,888,451.51 | / | 5,466,782.66 | / | 16,258,139.72 | / | 4,792,665.65 | / |

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 | 10,101,393.99 | 53.48 | 505,069.71 | 7,860,132.65 | 48.34 | 393,006.64 |
| 1 至 2 年 | 2,663,790.90 | 14.10 | 266,379.09 | 2,984,974.26 | 18.36 | 298,497.43 |
| 2 至 3 年 | 2,039,903.95 | 10.80 | 611,971.19 | 1,874,101.76 | 11.53 | 562,230.53 |
| 3 年以上 | 4,083,362.67 | 21.62 | 4,083,362.67 | 3,538,931.05 | 21.77 | 3,538,931.05 |
| 合计 | 18,888,451.51 | 100.00 | 5,466,782.66 | 16,258,139.72 | 100.00 | 4,792,665.65 |

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 | 1,100,341.00 | 其中账龄 2-3 年以内 659,408.00 元, 账龄 3 年以上 440,933.00 元。 | 5.83 |
| 客户二 | 非关联方 | 914,290.00 | 其中账龄 1 年以内 224,340.00 元, 账龄 1-2 年 147,085.00 元, 账龄 2-3 年 405,615.00 元, 账龄 3 年以上 137,250.00 元。 | 4.84 |
| 客户三 | 非关联方 | 773,220.70 | 3 年以上 | 4.09 |
| 客户四 | 非关联方 | 568,000.00 | 1-2 年 | 3.01 |
| 客户五 | 非关联方 | 512,976.00 | 其中账龄 2-3 年 195,915.00 元, 账龄 3 年以上 317,061.00 元。 | 2.72 |
| 合计 | / | 3,868,827.70 | / | 20.49 |

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|------------|-----------------|
| 杭州数米基金销售有限公司 | 联营企业 | 260,908.64 | 1.38 |
| 合计 | / | 260,908.64 | 1.38 |

(六) 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 | 3,254,328.42 | 95.57 | 2,150,889.45 | 96.61 |
| 1 至 2 年 | 145,625.31 | 4.28 | 70,385.00 | 3.16 |
| 2 至 3 年 | 1,000.00 | 0.03 | 1,000.00 | 0.05 |
| 3 年以上 | 4,097.35 | 0.12 | 4,097.35 | 0.18 |
| 合计 | 3,405,051.08 | 100.00 | 2,226,371.80 | 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 |
|------|--------|--------------|-------|-------|
| 客户一 | 非关联方 | 1,090,500.00 | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 客户二 | 非关联方 | 594,339.61 | 1 年以内 | 预付采购款 |

| | | | | |
|-----|------|--------------|-------|-------|
| 客户三 | 非关联方 | 484,000.00 | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 客户四 | 非关联方 | 324,263.32 | 1 年以内 | 预付电费 |
| 客户五 | 非关联方 | 250,000.00 | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 合计 | / | 2,743,102.93 | / | / |

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。

(七) 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 | 6,051.15 | 3,849.53 | 2,201.62 | 3,849.53 | 3,849.53 | |
| 库存商品 | 12,514,314.91 | 1,482,890.24 | 11,031,424.67 | 10,074,810.32 | 1,264,029.00 | 8,810,781.32 |
| 开发产品 | 72,600,301.90 | | 72,600,301.90 | 77,677,768.17 | | 77,677,768.17 |
| 委托加工物资 | | | | 47,593.03 | | 47,593.03 |
| 合计 | 85,120,667.96 | 1,486,739.77 | 83,633,928.19 | 87,804,021.05 | 1,267,878.53 | 86,536,142.52 |

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 | 1,264,029.00 | 218,861.24 | | | 1,482,890.24 |
| 合计 | 1,267,878.53 | 218,861.24 | | | 1,486,739.77 |

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 | | |

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 5,049,627.46 元。

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|------------|
| 待抵扣增值税 | 342,471.29 | 204,159.00 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 预缴税金 | 2,547,810.79 | 1,448,683.56 |
| 银行理财产品 | 146,139,300.00 | 147,000,000.00 |
| 合计 | 149,029,582.08 | 148,652,842.56 |

(九) 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 | 57,169,650.00 | 57,058,476.72 |
| 其他 | 106,223,048.33 | 62,342,452.18 |
| 合计 | 163,392,698.33 | 119,400,928.90 |

(十) 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 | 17,203.12 | 3,191.78 | 11,314.56 | 872.39 | 556.17 |
| 浙江维尔科技股份有限公司 | 20.00 | 20.00 | 15,419.84 | 4,297.29 | 11,122.55 | 8,000.06 | 2,153.60 |
| 杭州恒生鼎汇科技有限公司 | 38.35 | 38.35 | 97,236.30 | 55,989.87 | 41,246.43 | | -3,341.43 |
| 杭州恒生百川科技有限公司 | 35.00 | 35.00 | 53,322.36 | 36,658.68 | 16,663.68 | -16.15 | -542.64 |
| 杭州数米基金销售有限公司 | 39.00 | 39.00 | 2,766.64 | 448.76 | 2,317.88 | 286.75 | -317.24 |
| 株式会社万元 | 33.33 | 33.33 | 19.69 | | 19.69 | | |
| 株式会社唯知 | 25.00 | 25.00 | 27.39 | | 27.39 | | |

(十一) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|----------------|-----------------|
| 天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙) | 73,895,637.18 | 75,365,379.32 | -1,469,742.14 | 73,895,637.18 | | 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基金(有限合伙) | 15,622,485.31 | 15,622,485.31 | | 15,622,485.31 | | 4.78 | 4.78 |
| 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 |
| 宁波市发权投资基金合伙企业(有限合伙) | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 | | 14,000,000.00 | | 16.49 | 16.49 |
| 杭州恒生数 | 6,490,400.00 | 6,490,400.00 | | 6,490,400.00 | | 5.03 | 5.03 |

| | | | | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--|-------|-------|
| 设备技 科有公 限司 | | | | | | | |
| 苏州 方广 创业 投资 合伙 企业 (有 限 合 伙) | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | | 5.80 | 5.80 |
| 天津 鼎晖 嘉瑞 股权 投基 (有 限 合 伙) | 9,463,506.74 | 9,569,508.11 | -106,001.37 | 9,463,506.74 | | 8.65 | 8.65 |
| 杭州 国家 软产 业地 基有 限公 司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | 10.00 | 10.00 |
| 深圳 市嘉 投有 资公 限司 | 600,000.00 | 600,000.00 | | 600,000.00 | | 6.00 | 6.00 |
| 杭州 易诺 技有 限公 司 | 22,041.29 | 22,041.29 | | 22,041.29 | | 3.06 | 3.06 |
| 浙江 现代 资本 产研 究院 | 30,000.00 | | 30,000.00 | 30,000.00 | | 6.00 | 6.00 |
| 新余 集盐 投资 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 12.43 | 12.43 |

| | | | | | | | |
|----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 管 理 中 心 (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 | 169,969,204.74 | -12,815,250.87 | 157,153,953.87 | | | 38.35 | 38.35 |
| 杭 州 恒 生 世 纪 实 业 有 限 公 司 | 29,400,000.00 | 51,146,485.13 | 2,475,511.93 | 53,621,997.06 | | | 49.00 | 49.00 |
| 杭 州 恒 生 百 川 科 技 有 限 公 司 | 44,800,000.00 | 59,394,905.18 | -1,899,231.81 | 57,495,673.37 | | | 35.00 | 35.00 |

| | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|--------------|-------|-------|
| 司 | | | | | | | | |
| 浙江维尔科技股份有限公司 | 9,005,700.00 | 19,720,351.28 | 3,103,487.93 | 22,823,839.21 | | 1,200,000.00 | 20.00 | 20.00 |
| 北京聚源锐思数据科技有限公司 | | 787,848.78 | -787,848.78 | | | | | |
| 杭州数米基金销售有限公司 | 19,500,000.00 | 9,525,095.90 | -1,195,463.91 | 8,329,631.99 | | | 39.00 | 39.00 |
| 株式会社万元 | 73,049.00 | 65,625.76 | | 65,625.76 | | | 33.33 | 33.33 |
| 株式 | 73,049.00 | 68,479.60 | | 68,479.60 | | | 25.00 | 25.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 会 社 唯 知 | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

(十二) 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 | 42,275,163.48 | | 836,369.54 | 41,438,793.94 |
| 1.房屋、建筑物 | 40,946,115.34 | | 836,369.54 | 40,109,745.80 |
| 2.土地使用权 | 1,329,048.14 | | | 1,329,048.14 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 6,476,824.14 | 507,664.60 | 54,015.64 | 6,930,473.10 |
| 1.房屋、建筑物 | 6,349,339.49 | 481,575.20 | 54,015.64 | 6,776,899.05 |
| 2.土地使用权 | 127,484.65 | 26,089.40 | | 153,574.05 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 35,798,339.34 | -507,664.60 | 782,353.90 | 34,508,320.84 |
| 1.房屋、建筑物 | 34,596,775.85 | -481,575.20 | 782,353.90 | 33,332,846.75 |
| 2.土地使用权 | 1,201,563.49 | -26,089.40 | | 1,175,474.09 |
| 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 | 35,798,339.34 | -507,664.60 | 782,353.90 | 34,508,320.84 |
| 1.房屋、建筑物 | 34,596,775.85 | -481,575.20 | 782,353.90 | 33,332,846.75 |
| 2.土地使用权 | 1,201,563.49 | -26,089.40 | | 1,175,474.09 |

本期折旧和摊销额: 507,664.60 元。

(十三) 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: | 149,865,392.49 | 4,237,486.32 | 2,318,465.92 | 151,784,412.89 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 77,205,267.52 | | 192,992.20 | 77,012,275.32 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | 8,960,800.30 | 1,150,000.00 | 406,205.00 | 9,704,595.30 |
| 电子设备 | 46,392,759.99 | 2,169,447.37 | 1,708,477.45 | 46,853,729.91 |
| 其他设备 | 17,306,564.68 | 918,038.95 | 10,791.27 | 18,213,812.36 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | |

| | | | | | |
|--------------|---------------|--|--------------|--------------|---------------|
| 二、累计折旧合计: | 69,559,618.91 | | 7,042,697.39 | 1,896,879.05 | 74,705,437.25 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 24,814,154.74 | | 1,853,479.34 | 25,464.25 | 26,642,169.83 |
| 机器设备 | | | | | |
| 运输工具 | 5,727,263.92 | | 237,659.54 | 385,894.75 | 5,579,028.71 |
| 电子设备 | 25,847,904.94 | | 4,458,077.38 | 1,475,263.28 | 28,830,719.04 |
| 其他设备 | 13,170,295.31 | | 493,481.13 | 10,256.77 | 13,653,519.67 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 80,305,773.58 | | / | / | 77,078,975.64 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 52,391,112.78 | | / | / | 50,370,105.49 |
| 机器设备 | | | / | / | |
| 运输工具 | 3,233,536.38 | | / | / | 4,125,566.59 |
| 电子设备 | 20,544,855.05 | | / | / | 18,023,010.87 |
| 其他设备 | 4,136,269.37 | | / | / | 4,560,292.69 |
| 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 | 80,302,489.75 | | / | / | 77,075,691.81 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 52,391,112.78 | | / | / | 50,370,105.49 |
| 机器设备 | | | / | / | |
| 运输工具 | 3,233,536.38 | | / | / | 4,125,566.59 |
| 电子设备 | 20,542,055.05 | | / | / | 18,020,210.87 |
| 其他设备 | 4,135,785.54 | | / | / | 4,559,808.86 |

本期折旧额: 7,042,697.39 元。

(十四) 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 | 42,929,788.11 | | 42,929,788.11 | 11,307,963.55 | | 11,307,963.55 |

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 | 工程进度 | 资金来源 | 期末数 |
|------|-----|-----|------|------|------|-----|
|------|-----|-----|------|------|------|-----|

| | | | | | | |
|---------|----------------|---------------|---------------|-----|------|---------------|
| 恒生软件园二期 | 181,727,500.00 | 11,307,963.55 | 31,621,824.56 | 24% | 自筹资金 | 42,929,788.11 |
| 合计 | 181,727,500.00 | 11,307,963.55 | 31,621,824.56 | / | / | 42,929,788.11 |

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。

(十五) 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 | 73,253,730.95 | 76,349.38 | | 73,330,080.33 |
| 土地使用权 | 6,119,625.92 | | | 6,119,625.92 |
| 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 | 4,470,315.50 | 76,349.38 | | 4,546,664.88 |
| 专利权 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 |
| 二、累计摊销合计 | 23,836,498.47 | 3,363,467.99 | | 27,199,966.46 |
| 土地使用权 | 1,009,367.05 | 65,756.52 | | 1,075,123.57 |
| 商 标 | 5,267,686.97 | 347,320.02 | | 5,615,006.99 |
| 非专利技术 | 2,328,596.89 | | | 2,328,596.89 |
| 著作权 | 13,572,245.70 | 2,380,606.30 | | 15,952,852.00 |
| 管理软件 | 1,533,601.86 | 419,785.15 | | 1,953,387.01 |
| 专利权 | 125,000.00 | 150,000.00 | | 275,000.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 49,417,232.48 | -3,287,118.61 | | 46,130,113.87 |
| 土地使用权 | 5,110,258.87 | -65,756.52 | | 5,044,502.35 |
| 商 标 | 1,678,713.03 | -347,320.02 | | 1,331,393.01 |
| 非专利技术 | 2,776,666.83 | | | 2,776,666.83 |
| 著作权 | 34,039,880.11 | -2,380,606.30 | | 31,659,273.81 |
| 管理软件 | 2,936,713.64 | -343,435.77 | | 2,593,277.87 |
| 专利权 | 2,875,000.00 | -150,000.00 | | 2,725,000.00 |
| 四、减值准备合计 | 2,776,666.83 | | | 2,776,666.83 |
| 非专利技术 | 2,776,666.83 | | | 2,776,666.83 |
| 五、无形资产账面价值合计 | 46,640,565.65 | -3,287,118.61 | | 43,353,447.04 |
| 土地使用权 | 5,110,258.87 | -65,756.52 | | 5,044,502.35 |
| 商 标 | 1,678,713.03 | -347,320.02 | | 1,331,393.01 |
| 著作权 | 34,039,880.11 | -2,380,606.30 | | 31,659,273.81 |
| 管理软件 | 2,936,713.64 | -343,435.77 | | 2,593,277.87 |
| 专利权 | 2,875,000.00 | -150,000.00 | | 2,725,000.00 |

本期摊销额：3,363,467.99 元。

著作权原值 4,761.21 万元，其中 820.99 万元系 2009 年收购上海力铭科技有限公司股权时取得的票据管理软件等；3,940.22 万元系 2010 年收购上海恒生聚源数据服务有限公司时取得的数据投资分析系统等。著作权价值按合并成本的公允价值大于合并中取得的上述两家公司账面净值

产的差额确定。

(十六) 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,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。

(十七) 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 | 2,320,827.04 | | 870,101.67 | | 1,450,725.37 |
| 预付房屋租金 | 69,435.03 | | 15,243.88 | | 54,191.15 |
| 合计 | 2,390,262.07 | | 885,345.55 | | 1,504,916.52 |

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产: | | |
| 资产减值准备 | 5,261,997.90 | 6,164,820.67 |
| 股份支付计入股东权益 | 2,679,770.02 | 1,311,429.38 |
| 预提土地增值税 | 1,479,881.01 | 1,479,881.01 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 480,992.01 | 473,652.25 |
| 投资小组理财奖励 | 311,699.25 | 1,518,811.46 |
| 递延收益 | 307,412.46 | 460,644.28 |
| 预计负债 | 462,651.11 | 456,613.87 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | 1,883,869.25 |
| 小计 | 10,984,403.76 | 13,749,722.17 |
| 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 | 3,917,962.18 | |

| | |
|----|--------------|
| 小计 | 3,917,962.18 |
|----|--------------|

(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 | 26,119,747.85 |
| 小计 | 26,119,747.85 |
| 可抵扣差异项目： | |
| 资产减值准备引起的可抵扣暂时性差异 | 34,503,862.46 |
| 股份支付计入股东权益引起的可抵扣暂时性差异 | 17,865,133.46 |
| 预提土地增值税引起的可抵扣暂时性差异 | 5,919,524.04 |
| 交易性金融资产公允价值变动引起的可抵扣暂时性差异 | 3,206,613.43 |
| 投资小组理财奖励引起的可抵扣暂时性差异 | 2,077,995.00 |
| 递延收益引起的可抵扣暂时性差异 | 2,049,416.43 |
| 预计负债引起的可抵扣暂时性差异 | 3,036,281.16 |
| 小计 | 68,658,825.98 |

(十九) 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 | 44,645,762.07 | -4,151,867.75 | 1,130,000.00 | | 39,363,894.32 |
| 二、存货跌价准备 | 1,267,878.53 | 218,861.24 | | | 1,486,739.77 |
| 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 | 49,804,312.45 | -3,933,006.51 | 1,130,000.00 | 44,741,305.94 |

(二十) 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 | 31,091,879.65 | 14,125,769.36 |
| 工程款 | 653,383.91 | 1,585,357.29 |
| 设备款 | 549,025.67 | 1,125,025.67 |
| 合计 | 32,294,289.23 | 16,836,152.32 |

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 | 178,681.30 | |
| 合计 | 178,681.30 | |

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。

(二十一) 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 | 78,048,963.32 | 126,791,032.65 |
| 科技园售房款 | 24,193,606.86 | 19,743,208.86 |
| 合计 | 102,242,570.18 | 146,534,241.51 |

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 | 78,616.36 | 172,955.98 |
| 合计 | 78,616.36 | 172,955.98 |

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 |
|------|--------------|------|-------|
| 张建华 | 2,000,000.00 | 预收房款 | 2-3 年 |

(二十二) 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 | 56,151,812.22 | 146,809,746.58 | 200,448,457.29 | 2,513,101.51 |
| 二、职工福利费 | | 853,530.30 | 853,530.30 | |
| 三、社会保险费 | 1,828,151.62 | 11,601,486.66 | 13,412,023.03 | 17,615.25 |
| 其中：医疗保险费 | 704,162.31 | 4,559,640.56 | 5,256,879.69 | 6,923.18 |
| 基本养老保险费 | 933,132.95 | 5,885,869.50 | 6,810,065.58 | 8,936.87 |
| 失业保险费 | 114,651.89 | 683,311.03 | 796,925.41 | 1,037.51 |
| 工伤保险费 | 26,381.68 | 165,190.10 | 191,320.96 | 250.82 |
| 生育保险费 | 49,822.79 | 307,475.47 | 356,831.39 | 466.87 |
| 四、住房公积金 | 714,352.29 | 15,564,115.00 | 16,143,690.29 | 134,777.00 |
| 五、辞退福利 | | 104,240.00 | 104,240.00 | |
| 六、其他 | 21,740,850.52 | 8,639,266.66 | 9,785,922.17 | 20,594,195.01 |
| 合计 | 80,435,166.65 | 183,572,385.20 | 240,747,863.08 | 23,259,688.77 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|---------------|
| 增值税 | 122,769.95 | 16,022,677.39 |
| 营业税 | 2,818,418.97 | 5,578,812.54 |
| 企业所得税 | 1,760,022.09 | 6,410,550.00 |
| 个人所得税 | 1,367,311.34 | 952,949.69 |
| 城市维护建设税 | 585,330.75 | 1,636,123.22 |
| 土地增值税 | | 4,707,908.95 |
| 房产税 | 221,741.51 | 193,824.71 |
| 土地使用税 | 62,685.30 | 62,685.30 |
| 印花税 | 10,021.49 | 27,206.35 |
| 教育费附加 | 255,997.21 | 769,076.34 |
| 地方教育附加 | 194,950.91 | 449,795.25 |
| 水利建设专项资金 | 158,398.70 | 281,795.04 |
| 合计 | 7,557,648.22 | 37,093,404.78 |

(二十四) 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 | 10,103,736.19 | 54,254,267.09 |
| 单位往来款 | 10,307,835.82 | 12,617,772.38 |
| 押金保证金及工程质保金 | 8,611,336.63 | 13,059,970.20 |
| 投资小组理财奖励及中介费用 | 3,815,899.99 | 10,125,409.75 |
| 其他 | 3,209,207.63 | 3,896,385.17 |
| 合计 | 36,048,016.26 | 93,953,804.59 |

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

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

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

| 项目 | 期末数 | 款项性质及内容 |
|---------------|--------------|---|
| 投资小组理财奖励及中介费用 | 3,815,899.99 | 公司根据经过董事会批准的《投资业务考核激励办法》，按照投资项目转让时产生的投资净收益计提的投资小组奖金及中介费用。 |
| 小计 | 3,815,899.99 | |

(二十五) 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 | 3,232,903.00 | -60,455.35 | | 3,172,447.65 |
| 合计 | 3,232,903.00 | -60,455.35 | | 3,172,447.65 |

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。

(二十六) 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 | 5,919,524.04 | 5,919,524.04 |
| 递延收益 | 875,000.00 | 1,750,000.00 |
| 合计 | 6,794,524.04 | 7,669,524.04 |

递延收益明细

| 项目 | 原始金额 | 摊余金额[注] | 说明 |
|---------------------------|--------------|--------------|-----------------------------------|
| 基于 SOA 的金融领域服务支撑平台研发及示范项目 | 5,000,000.00 | 2,049,416.43 | 中华人民共和国工业和信息化部下发的工信部财〔2012〕407 号文 |
| 小计 | 5,000,000.00 | 2,049,416.43 | |

[注]：相关项目尚在研发之中，待项目完成验收之后根据资产受益期限摊销。摊余金额包含在其他非流动负债核算的 1,174,416.43 元。

(二十七) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 递延收益[注] | 1,174,416.43 | 1,320,961.89 |
| 合计 | 1,174,416.43 | 1,320,961.89 |

[注]: 详见本财务报表附注六(二十六)其他流动负债之说明。

(二十八) 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 | | | | -5,945,220.00 | -5,945,220.00 | 617,805,180.00 |

根据 2012 年 4 月 25 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《恒生电子股份有限公司 A 股股票期权激励计划(草案修订稿)》(以下简称股权激励计划)和公司与第一大股东杭州恒生电子集团有限公司签订的《股份回购协议》, 公司向其回购流通股 5,945,220 股, 回购价 0 元(无偿赠送)。公司已于 2013 年 6 月 6 日注销了上述回购的 5,945,220 股股票, 相应减少股本 5,945,220.00 元, 增加资本公积 5,945,220.00 元。上述减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具《验资报告》(天健验(2013)183 号)。公司已于 2013 年 6 月 21 日办妥工商变更登记手续。

(二十九) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,061,157.74 | 7,015,359.54 | | 8,076,517.28 |
| 其他资本公积 | 15,959,307.85 | 41,999,315.68 | | 57,958,623.53 |
| 合计 | 17,020,465.59 | 49,014,675.22 | | 66,035,140.81 |

1) 股本溢价本期增加系公司第一大股东杭州恒生电子集团有限公司捐赠利得 1,070,139.54 元, 详见本财务报表附注七(五)4 关联交易情况之说明; 以及减少股本相应增加资本公积 5,945,220.00 元, 详见本财务报表附注六(二十八)股本之说明。

2) 其他资本公积本期增加系股份支付形成 9,122,270.95 元, 详见本财务报表附注八(三)股份支付之说明; 以及公司所持有的可供出售金融资产公允价值变动扣除已确认的递延所得税资产、负债后的净额 32,877,044.73 元。

(三十) 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 | 140,091,024.44 | | | 140,091,024.44 |
| 合计 | 140,091,024.44 | | | 140,091,024.44 |

(三十一) 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 | 555,583,175.77 | / |

| | | |
|-------------------|----------------|---|
| 调整后 年初未分配利润 | 555,583,175.77 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 79,701,637.41 | / |
| 应付普通股股利 | 62,375,040.00 | |
| 期末未分配利润 | 572,909,773.18 | / |

根据公司 2012 年度股东大会通过的 2012 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.0 元(含税)，合计分配普通股股利 62,375,040.00 (含税)。

(三十二) 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 | 418,686,258.82 | 356,496,108.08 |
| 其他业务收入 | 2,597,075.99 | 1,394,997.92 |
| 营业成本 | 92,261,346.88 | 58,923,742.73 |

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 | 378,059,874.88 | 61,808,932.72 | 339,607,702.04 | 44,950,288.96 |
| 房地产业 | 15,535,967.38 | 6,714,684.18 | 6,981,624.93 | 4,452,674.14 |
| 商业 | 25,090,416.56 | 23,471,176.20 | 9,906,781.11 | 9,248,770.75 |
| 合计 | 418,686,258.82 | 91,994,793.10 | 356,496,108.08 | 58,651,733.85 |

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 自行开发研制的软件产品销售 | 190,174,859.79 | 10,447,957.76 | 184,285,675.37 | 15,573,764.06 |
| 定制软件销售 | 50,977,390.95 | 20,280,766.58 | 61,845,640.00 | 11,212,006.56 |
| 系统集成 | 23,538,302.34 | 20,226,485.15 | 8,490,292.46 | 7,988,824.84 |
| 外购商品销售 | 25,090,416.56 | 23,471,176.20 | 9,906,781.11 | 9,248,770.75 |
| 科技园开发销售 | 15,535,967.38 | 6,714,684.18 | 6,981,624.93 | 4,452,674.14 |
| 软件服务[注 1] | 88,357,114.05 | 3,479,768.21 | 40,594,709.00 | 321,908.89 |
| 其他[注 2] | 25,012,207.75 | 7,373,955.02 | 44,391,385.21 | 9,853,784.61 |
| 合计 | 418,686,258.82 | 91,994,793.10 | 356,496,108.08 | 58,651,733.85 |

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 403,409,230.66 | 78,334,301.98 | 352,587,390.17 | 58,651,733.85 |

| | | | | |
|-----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 国 外 | 15,277,028.16 | 13,660,491.12 | 3,908,717.91 | |
| 合 计 | 418,686,258.82 | 91,994,793.10 | 356,496,108.08 | 58,651,733.85 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|------|---------------|-----------------|
| 客户一 | 20,316,290.17 | 4.82 |
| 客户二 | 9,471,307.01 | 2.25 |
| 客户三 | 7,563,406.97 | 1.80 |
| 客户四 | 5,329,811.33 | 1.27 |
| 客户五 | 4,584,864.54 | 1.09 |
| 合 计 | 47,265,680.02 | 11.23 |

[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。

(三十三) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|--------------------|
| 营业税 | 4,790,337.50 | 7,216,086.75 | 应纳税营业额 |
| 城市维护建设税 | 2,883,022.52 | 2,305,150.29 | 应缴流转税税额 |
| 教育费附加 | 1,260,133.78 | 1,021,972.89 | 应缴流转税税额 |
| 土地增值税 | 778,465.36 | 856,251.82 | 详见本财务报表附注之 税项所述 |
| 房产税 | 722,101.21 | 629,799.61 | 详见本财务报表附注之 税项所述 |
| 地方教育附加 | 840,075.97 | 681,619.02 | 应缴流转税税额 |
| 合 计 | 11,274,136.34 | 12,710,880.38 | / |

(三十四) 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 | 36,714,297.86 | 32,837,271.15 |
| 差旅费 | 12,682,198.94 | 12,368,324.69 |
| 市场推广宣传费 | 9,676,272.91 | 14,641,307.93 |
| 办公经费 | 1,586,081.01 | 2,610,878.54 |
| 车辆费用 | 1,106,412.72 | 1,378,829.31 |
| 项目咨询费 | 926,373.70 | 524,794.00 |
| 折旧费 | 905,207.87 | 1,063,087.99 |
| 期权费用 | 2,369,271.74 | 2,334,973.04 |
| 其 他 | 168,041.51 | 4,706,556.64 |
| 合 计 | 66,134,158.26 | 72,466,023.29 |

(三十五) 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 | 145,938,346.06 | 134,257,370.57 |
| 差旅费 | 21,158,257.70 | 12,606,394.30 |
| 办公经费 | 11,672,387.24 | 11,474,341.28 |
| 业务费 | 10,718,969.61 | 8,109,563.74 |
| 折旧费 | 6,101,065.32 | 7,183,627.09 |
| 研发费 | 5,026,658.25 | 13,217,444.83 |
| 无形资产摊销 | 3,363,467.99 | 3,184,027.52 |
| 中介费 | 2,294,819.48 | 2,467,562.07 |
| 车辆费用 | 1,437,849.94 | 2,220,430.91 |
| 期权费用 | 6,752,999.21 | 853,500.00 |
| 其他 | 851,034.45 | 774,039.34 |
| 合计 | 215,315,855.25 | 196,348,301.65 |

(三十六) 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 | 430,642.29 | 2,746,438.41 |
| 利息收入 | -2,258,235.29 | -4,888,563.21 |
| 汇兑净损益 | 16,105.08 | -34,461.03 |
| 其他 | 62,864.64 | 51,305.77 |
| 合计 | -1,748,623.28 | -2,125,280.06 |

(三十七) 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 | 42,929.80 | 899,003.89 |
| 合计 | 42,929.80 | 899,003.89 |

(三十八) 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 | 1,244,190.64 | 8,836,036.80 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -9,130,946.74 | 5,435,325.72 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -137,848.78 | 3,843.30 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 472,459.36 | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | 700,000.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 7,448,853.84 | 2,558,791.95 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 13,728,022.24 | 1,291,681.89 |
| 合计 | 13,624,730.56 | 18,825,679.66 |

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 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

| | | | |
|--------------------|--------------|--------------|----------|
| 天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙) | 1,102,104.07 | 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) | 142,086.57 | 560,426.55 | 本期收到现金红利 |
| 青岛银行股份有限公司 | | 3,400,000.00 | 上期收到现金红利 |
| 天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙) | | 124,796.49 | 上期收到现金红利 |
| 合计 | 1,244,190.64 | 8,836,036.80 | / |

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 杭州恒生百川科技有限公司 | -1,899,231.82 | 3,168,573.47 | 被投资单位净利润变动 |
| 浙江维尔科技股份有限公司 | 4,303,487.93 | 1,575,156.52 | 被投资单位净利润变动 |
| 杭州恒生世纪实业有限公司 | 2,475,511.93 | 2,215,350.51 | 被投资单位净利润变动 |
| 杭州数米基金销售有限公司 | -1,195,463.90 | -1,090,386.43 | 被投资单位净利润变动 |
| 杭州恒生鼎汇科技有限公司 | -12,815,250.88 | -420,722.21 | 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 | 被投资单位净利润变动 |
| 合计 | -9,130,946.74 | 5,435,325.72 | / |

(三十九) 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 | -5,281,867.75 | 6,865,511.67 |
| 二、存货跌价损失 | 218,861.24 | 43,829.23 |
| 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 | -5,063,006.51 | 6,909,340.90 |

(四十) 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 | 1,933.81 | 328,844.96 | 1,933.81 |
| 其中: 固定资产处置利得 | 1,933.81 | 328,844.96 | 1,933.81 |
| 政府补助 | 4,866,033.46 | 5,378,343.00 | 4,866,033.46 |
| 税费返还[注] | 28,566,357.16 | 29,344,114.52 | |
| 罚款收入 | | 18,229.00 | |
| 其他 | 615.90 | 1,069,427.17 | 615.90 |
| 合计 | 33,434,940.33 | 36,138,958.65 | 4,868,583.17 |

1) [注]: 其中增值税超税负返还款 28,566,357.16 元。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% 部分经主管税务机关审核后实行即征即退政策, 专项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 28,048,238.45 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 518,118.71 元。

2) 政府补助明细

公司及子公司本期收到浙江省杭州市高新开发区(滨江)财政局、杭州市高新开发区发改局(科技局)等单位拨付的与收益相关的政府补助共计 3,844,488.00 元以及递延收益本期按照受益期限确认 1,021,545.46 元。

(四十一) 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 | 91,747.86 | 86,490.75 | 91,747.86 |
| 其中: 固定资产处置损失 | 91,747.86 | 86,490.75 | 91,747.86 |
| 罚款支出 | 40.00 | 2,124.00 | 40.00 |
| 水利建设专项资金 | 341,192.33 | 269,311.00 | |
| 其他 | 1,323.40 | 68,768.80 | 1,323.40 |
| 合计 | 434,303.59 | 426,694.55 | 93,111.26 |

(四十二) 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 | 10,757,261.06 | 10,873,529.26 |
| 递延所得税调整 | 881,449.16 | -811,675.36 |
| 合计 | 11,638,710.22 | 10,061,853.90 |

(四十三) 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 | 2013 年 1-6 月 |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 79,701,637.41 |
| 非经常性损益 | B | 22,394,354.05 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 57,307,283.36 |
| 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 | 5,945,220.00 |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 623,750,400.00 |
| 基本每股收益 | M=A/L | 0.13 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | N=C/L | 0.09 |

(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。

(四十四) 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 | 27,205,422.63 | -21,756,208.98 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | 4,080,813.39 | -3,263,431.35 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | -9,752,435.50 | |
| 小计 | 32,877,044.74 | -18,492,777.63 |
| 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 | -1,092,538.07 | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | -1,092,538.07 | |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 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 | 31,784,506.67 | -18,492,777.63 |

(四十五) 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 | 3,844,488.00 |
| 收到押金及保证金 | 3,435,797.99 |
| 出租房产收到的现金 | 2,316,940.79 |
| 利息收入 | 2,258,235.29 |
| 收回押金及保证金 | 5,409,169.10 |
| 其他 | 1,225,685.93 |
| 合计 | 18,490,317.10 |

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 | 64,075,304.66 |
| 付现的销售费用 | 59,640,547.47 |
| 支付押金及保证金 | 5,248,565.00 |
| 退还押金及保证金 | 1,930,596.94 |
| 其他 | 2,270,935.66 |
| 合计 | 133,165,949.73 |

3、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---------------|--------------|
| 支付投资小组理财奖励 | 7,922,005.00 |
| 退还恒生软件园二期投标押金 | 883,908.90 |
| 合计 | 8,805,913.90 |

(四十六) 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 | 78,139,054.75 | 58,033,190.86 |
| 加：资产减值准备 | -5,063,006.51 | 6,909,340.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,524,272.59 | 8,506,110.50 |

| | | |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 无形资产摊销 | 3,389,557.39 | 3,184,027.52 |
| 长期待摊费用摊销 | 885,345.55 | 933,558.24 |
| 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) | 89,814.05 | 24,587.72 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | -246,745.29 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -42,929.80 | -899,003.89 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 504,726.54 | -148,842.43 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -13,624,730.55 | -18,819,365.30 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 881,449.14 | -1,165,502.10 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | -3,263,431.35 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 2,888,031.07 | -8,844,338.00 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -43,819,781.26 | -31,761,099.67 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -159,415,695.04 | -153,109,215.75 |
| 其他 | 782,353.90 | 3,124,800.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -126,881,538.18 | -137,541,928.04 |
| 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 | 397,240,283.49 | 238,588,688.01 |
| 减: 现金的期初余额 | 356,904,342.33 | 527,355,069.09 |
| 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 | 40,335,941.16 | -288,766,381.08 |

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息: | | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 4. 取得子公司的净资产 | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息: | | |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | 650,000.00 | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 650,000.00 | |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 650,000.00 | |

| | | |
|--------------|--|--|
| 4. 处置子公司的净资产 | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 397,240,283.49 | 356,904,342.33 |
| 其中：库存现金 | 591,436.72 | 312,597.05 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 396,448,015.17 | 324,980,319.52 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 200,831.60 | 31,611,425.76 |
| 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 | 397,240,283.49 | 356,904,342.33 |

4、 现金流量表补充资料的说明

2013 年 6 月现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 397,240,283.49 元，资产负债表中货币资金期末数为 397,463,283.49 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保函保证金 223,000.00 元。

2012 年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 356,904,342.33 元，资产负债表中货币资金期末数为 358,012,544.33 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保函保证金 1,108,202.00 元。

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|------------|--------|-----|------|------|----------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 恒生电子集团有限公司 | 有限责任公司 | 杭州市 | 蒋建圣 | 实业投资 | 5,000.00 | 20.62 | 20.62 | | 71097753-7 |

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司 | 企业类 | 注册地 | 法人代 | 业务性 | 注册资本 | 持股比 | 表决权 | 组织机构代 |
|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|-------|
|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|-------|

| 全称 | 型 | | 表 | 质 | | 例(%) | 比例(%) | 码 |
|-------------------------|---|------|---|------|-----------------|--------|--------|------------|
| 杭州恒生云投资控股有限公司 | | 浙江杭州 | | 实业投资 | 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 |
| 杭州恒生智能系统集成有限公司 | | 浙江杭州 | | 软件业 | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 69174530-X |
| 北京钱塘恒生科技有限公司 | | 北京市 | | 软件业 | 200.00 | 98.50 | 100.00 | 77548296-5 |
| 上海易锐管理咨询有限公司 | | 上海市 | | 管理咨询 | 100.00 | 70.00 | 70.00 | 77430124-5 |
| 日本恒生软件株式会社 | | 日本 | | 软件业 | 7,850.00 万日元 | 48.95 | 60.00 | |
| 恒生网络有限公司 | | 香港 | | 软件业 | 1,500.00 万港元 | 100.00 | 100.00 | |
| Hundsun Global Services | | 美国 | | 软件业 | 0.30 万美元 | 100.00 | 100.00 | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|-----|--|-----|----------|---------|---------|------------|
| Inc. | | | | | | | | |
| 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 | 7,000.00 | 99.9857 | 99.9857 | 70303705-3 |

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|--------------|--------|-----|------|---------|------------|------------|-------------------|------------|
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 杭州恒生世纪实业有限公司 | 有限责任公司 | 杭州市 | 彭政纲 | 技术服务、投资 | 6,000.00 | 49.00 | 49.00 | 74718162-0 |
| 浙江维尔科技股份有限公司 | 股份有限公司 | 杭州市 | 邹建军 | 技术服务 | 4,000.00 | 20.00 | 20.00 | 71957088-0 |
| 杭州恒生鼎汇科技有限公司 | 有限责任公司 | 杭州市 | 彭政纲 | 软件业 | 43,156.43 | 38.35 | 38.35 | 56058700-6 |
| 杭州恒生百川科技有限公司 | 有限责任公司 | 杭州市 | 胡卫国 | 房地产业 | 12,800.00 | 35.00 | 35.00 | 68909954-8 |
| 杭州数米基金销售有限公司 | 有限责任公司 | 杭州市 | 陈柏青 | 基金销售 | 5,000.00 | 39.00 | 39.00 | 66520958-9 |
| 株式会社万元 | 股份有限公司 | 日本 | 坂本尚 | 软件业 | 300.00 万日元 | 33.33 | 33.33 | |
| 株式会社唯知 | 股份有限公司 | 日本 | 石原礼男 | 软件业 | 400.00 万日元 | 25.00 | 25.00 | |
| 北京聚源锐思数据科 | 有限责任公司 | 北京市 | 王时雨 | 软件业 | 222.00 | 22.50 | 22.50 | 78896411-1 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 技有 限 公 司 | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

(四) 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 |

(五) 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 | 采购商品 | 协议价 | 931,360.60 | 3.97 | | |

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 (%) |
| 北京聚源锐思数据科技有限公司 | 提供服务 | 协议价 | 94,339.62 | 0.11 | | |

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁收益 |
|-------|--------------|--------|-----------|-------------|----------|------------|
| 本公司 | 杭州数米基金销售有限公司 | 房屋及建筑物 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 协议价 | 260,908.64 |

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 年度确认的租赁费 |
|--------------|----------------|--------|------------|-----------|-----------|
| 杭州恒生百川科技有限公司 | 杭州恒生智能系统集成有限公司 | 房屋及建筑物 | 2012年2月10日 | 2015年4月9日 | 15,243.88 |

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 |
|---------------------|------|----------|---------------------------|--------|
| 杭州恒生电子集团有限公司 [注] | 本公司 | 5,000.00 | 2012年7月17日~ 2014年7月16日 | 否 |

[注]：杭州恒生电子集团有限公司同意为本公司提供总额为 5,000.00 万元的信用担保。截至 2013 年 6 月 30 日，该担保项下保函总额 1,300.00 万元。

4、 其他关联交易

根据公司 2005 年 8 月第一次临时股东大会审议通过的《公司股权分置改革方案》议案，公司第一大股东杭州恒生电子集团有限公司承诺在按照股权分置改革方案实施后，将其持有的公司部分股份用作对本公司员工实施激励。根据公司 2011 年 12 月第四届第十二次董事会决议，同意对于上述原始股权派生的留存在杭州恒生电子集团有限公司的现金股利 1,070,139.54 元无偿赠予本公司，用于对公司员工激励。

(六) 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 | 杭州恒生百川科技有限公司 | 13,100.00 | | 13,100.00 | |
| 其他应收款 | 杭州数米基金销售有限公司 | 260,908.64 | | | |

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 | 178,681.30 | |
| 预收账款 | 北京聚源锐思数据科技有限公司 | 78,616.36 | 172,955.98 |

八、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

| | |
|-----------------|----------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 1,700,000.00 股 |
|-----------------|----------------|

根据 2012 年 4 月 25 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《恒生电子股份有限公司 A 股股票期权激励计划(草案修订稿)》(以下简称股权激励计划)，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，由于激励对象存在离职情况，截至授予日 2012 年 5 月 3 日，取消的期权对应标的股票为 8.5 万股，首次授予期权对应标的股票为 1,721.5 万股，预留期权对应标的股票为 170 万股。股票期权的行权价格为 13.07 元。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。

根据股权激励计划，首次授予的股票期权在股权激励计划授权日起满一年后，激励对象可分三

次行权。由于 2012 年度扣除非经常性损益后的净利润较 2011 年度下降 34.77%，净资产收益率 11.25% 小于 16%，未满足行权条件，第一个行权等待期对应标的股票 688.6 万股失效。

根据公司五届三次董事会审议通过的《关于调整期权激励对象人数及期权数量的议案》等，由于公司激励对象存在离职等情况，首次授予期权对应标的股票调整为 993.30 万股(不含已经失效的 688.6 万股)。根据公司五届四次董事会审议通过的《关于公司 A 股股票期权激励计划预留股份授予的议案》，公司于 2013 年 4 月 24 日授予 170 万股预留股票期权，预留股票期权的行权价格为 11.64 元。

截至本财务报表批准报出日，公司有效的授予期权对应标的股票为 1,163.3 万股。

(二) 以权益结算的股份支付情况

单位：元

| | |
|----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 根据布莱克-斯科尔模型来计算期权的理论价值 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 预计授予的期权股票可达到可行权条件，故可行权权益工具数量的最佳估计为 1,163.30 万股股份。 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 17,865,133.46 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 36,493,762.28 |

(三) 以股份支付服务情况

单位：元

| | |
|----------------|--------------|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 9,122,270.95 |
|----------------|--------------|

九、或有事项：

(一) 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 2013 年 6 月 30 日,该担保项下贷款金额共 669 万元。

(二) 其他或有负债及其财务影响：

截至 2013 年 6 月 30 日，公司及子公司尚未到期的保函余额为 13,979,000.00 元。

十、承诺事项：

(一) 重大承诺事项

- 1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 2012 年公司与宁波市科发股权投资基金合伙企业(有限合伙)签订入伙协议，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 2013 年 6 月 30 日，公司已支付认购款 1,400 万元。

(2) 2012 年公司与苏州方广创业投资合伙企业(有限合伙)签订入伙协议，承诺认购苏州方广创业投资合伙企业(有限合伙)2,000 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，公司已支付认购款 600 万元。

(3) 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 2013 年 6 月 30 日，公司累计支付认购款 7,904.95 万元，其中本期支付 113.82 万元。

2、其他重大财务承诺

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。

十一、其他重要事项：

(一) 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。

(二) 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） | 310,275,514.68 | 42,929.80 | | | 32,320,079.97 |
| 2、衍生金融资产 | | | | | |
| 3、可供出售金融资产 | 119,400,928.90 | | 22,201,785.67 | | 163,392,698.33 |
| 金融资产小计 | 429,676,443.58 | 42,929.80 | 22,201,785.67 | | 195,712,778.30 |

(三) 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 | 6,941,171.22 | | | 380,268.43 | 7,225,100.18 |

| | | | | | |
|------------|--------------|--|--|------------|--------------|
| 4、可供出售金融资产 | | | | | |
| 5、持有至到期投资 | | | | | |
| 金融资产小计 | 6,941,171.22 | | | 380,268.43 | 7,225,100.18 |
| 金融负债 | 5,379,670.14 | | | | 6,970,228.96 |

(四) 其他

1. 股东股权质押事项

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(850 万股)，截至 2013 年 6 月 30 日，累计质押 2,850 万股，占公司总股本的 4.61%。

截止本报告期末，公司股东蒋建圣将其持有的本公司无限售条件股份 179.13 万股质押。

截止本报告期末，公司股东刘曙峰将其持有的本公司无限售条件股份 83 万股质押。

2. 公司联营企业北京聚源锐思数据科技有限公司已于本期处置。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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 | 156,987,121.02 | 100.00 | 28,987,787.01 | 18.47 | 85,326,535.82 | 86.49 | 23,249,169.82 | 27.25 |
| 合并范围内其 | | | | | 3,200,000.00 | 3.25 | | |

| | | | | | | | | |
|--|----------------|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|--------|
| 他 应 收 款 组 合 | | | | | | | | |
| 组 合 小 计 | 156,987,121.02 | 100.00 | 28,987,787.01 | 18.47 | 88,526,535.82 | 89.74 | 23,249,169.82 | 26.26 |
| 单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款 | | | | | 10,124,900.00 | 10.26 | 10,124,900.00 | 100.00 |
| 合 计 | 156,987,121.02 | / | 28,987,787.01 | / | 98,651,435.82 | / | 33,374,069.82 | / |

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 | 121,435,910.02 | 77.35 | 6,071,795.50 | 54,304,424.49 | 63.64 | 2,715,221.22 |
| 1 至 2 年 | 9,604,717.60 | 6.12 | 960,471.76 | 10,167,737.92 | 11.92 | 1,016,773.79 |
| 2 至 3 年 | 5,701,390.93 | 3.63 | 1,710,417.28 | 1,910,283.72 | 2.24 | 573,085.12 |
| 3 年以上 | 20,245,102.47 | 12.90 | 20,245,102.47 | 18,944,089.69 | 22.20 | 18,944,089.69 |
| 合计 | 156,987,121.02 | 100.00 | 28,987,787.01 | 85,326,535.82 | 100.00 | 23,249,169.82 |

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 | 6,858,833.53 | 1 年以内 | 4.37 |
| 客户二 | 非关联方 | 4,983,489.97 | 其中账龄 1 年以内 4,919,500.00 元，账龄 1-2 年 48,240.00 元，账龄 3 年以上 15,749.97 元。 | 3.17 |
| 客户三 | 非关联方 | 4,776,336.00 | 1 年以内 | 3.04 |
| 客户四 | 非关联方 | 3,839,266.13 | 其中账龄 1 年以内 3,531,266.13 元，账龄 1-2 年 288,000.00 元，账龄 3 年以上 20,000.00 元。 | 2.45 |
| 客户五 | 非关联方 | 2,620,256.57 | 1 年以内 | 1.67 |
| 合计 | / | 23,078,182.20 | / | 14.70 |

(二) 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 | 15,808,164.37 | 80.94 | 4,596,332.99 | 29.08 | 12,931,202.62 | 99.85 | 3,957,155.84 | 30.60 |
| 合并范围内其他应收款组合 | 3,721,482.90 | 19.06 | | | 19,167.54 | 0.15 | | |
| 组合小计 | 19,529,647.27 | 100.00 | 4,596,332.99 | 23.54 | 12,950,370.16 | 100.00 | 3,957,155.84 | 30.56 |
| 合计 | 19,529,647.27 | / | 4,596,332.99 | / | 12,950,370.16 | / | 3,957,155.84 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内小计 | 8,705,167.80 | 55.06 | 435,258.39 | 6,419,709.50 | 49.64 | 320,985.48 |
| 1 至 2 年 | 2,408,660.90 | 15.24 | 240,866.09 | 2,240,416.26 | 17.33 | 224,041.63 |
| 2 至 3 年 | 1,105,895.95 | 7.00 | 331,768.79 | 1,227,068.76 | 9.49 | 368,120.63 |
| 3 年以上 | 3,588,439.72 | 22.70 | 3,588,439.72 | 3,044,008.10 | 23.54 | 3,044,008.10 |
| 合计 | 15,808,164.37 | 100.00 | 4,596,332.99 | 12,931,202.62 | 100.00 | 3,957,155.84 |

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(%) |
|------|--------|--------------|---|-----------------|
| 客户一 | 子公司 | 3,702,315.36 | 1 年以内 | 18.96 |
| 客户二 | 非关联方 | 914,290.00 | 其中账龄 1 年以内 224,340.00 元, 账龄 1-2 年 147,085.00 元, 账龄 2-3 年 405,615.00 元, 账龄 3 年以上 137,250.00 元。 | 4.68 |
| 客户三 | 非关联方 | 773,220.70 | 3 年以上 | 3.96 |
| 客户四 | 非关联方 | 568,000.00 | 1-2 年 | 2.91 |
| 客户五 | 非关联方 | 512,976.00 | 其中账龄 2-3 年 195,915.00 元, 账龄 3 年以上 317,061.00 元。 | 2.63 |
| 合计 | / | 6,470,802.06 | / | 33.14 |

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|--------------------|--------|--------------|-----------------|
| 杭州恒生网络技术服务 有限公司 | 全资子公司 | 3,702,315.36 | 18.96 |
| 杭州数米基金销售有限 公司 | 联营企业 | 260,908.64 | 1.34 |
| 恒生网络有限公司(香 港) | 全资子公司 | 19,167.54 | 0.10 |
| 合计 | / | 3,982,391.54 | 20.40 |

(三) 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 |
|---------------|----------------|----------------|------|----------------|------|----------|---------------|----------------|------------------------|
| 杭州恒生云投资控股有限公司 | 115,000,000.00 | 115,000,000.00 | | 115,000,000.00 | | | 69.70 | 69.70 | |
| 上海恒生聚源数据服 | 89,032,000.00 | 89,032,000.00 | | 89,032,000.00 | | | 99.9857 | 99.9857 | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|--------|--------|--|
| 务有限公司 | | | | | | | | | |
| 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 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | 100.00 | 100.00 | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|--------|--------|--|
| 技术服务有限公司 | | | | | | | | | |
| 恒生网络有限公司 | 12,896,700.00 | 12,896,700.00 | | 12,896,700.00 | | | 100.00 | 100.00 | |
| 杭州恒生智能系统集成有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | | 100.00 | 100.00 | |
| 杭州恒生科技有限公司 | 4,750,000.00 | 4,750,000.00 | | 4,750,000.00 | | | 95.00 | 95.00 | |
| 北京钱塘恒生科 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | | 1,400,000.00 | | | 70.00 | 70.00 | |

| | | | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--|--|-------|-------|-----|
| 技 有 限 公 司 | | | | | | | | | |
| 日 本 恒 生 软 件 株 式 会 社 | 2,960,123.04 | 2,960,123.04 | | 2,960,123.04 | | | 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) | 73,895,637.18 | 75,365,379.32 | -1,469,742.14 | 73,895,637.18 | | | 2.51 | 2.51 | |
| 青 岛 银 行 | 52,000,000.00 | 52,000,000.00 | | 52,000,000.00 | | | 0.78 | 0.78 | |

| | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|-------|-------|--|
| 股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙) | 15,622,485.31 | 15,622,485.31 | | 15,622,485.31 | | | 4.78 | 4.78 | |
| 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 | |
| 宁波市科发股权投资 | 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) | | | | | | | | | |
| 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 | |
| 苏州方广创业投资合伙企业(有限合伙) | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | | | 5.80 | 5.80 | |
| 天津鼎晖嘉瑞股 | 9,463,506.74 | 9,569,508.11 | -106,001.37 | 9,463,506.74 | | | 8.65 | 8.65 | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|-------|-------|--|
| 权投资基金(有限合伙) | | | | | | | | | |
| 杭州国家软件产业基地有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | 10.00 | 10.00 | |
| 杭州易诺科技有限公司 | 22,041.29 | 22,041.29 | | 22,041.29 | | | 3.06 | 3.06 | |
| 浙江现代资本与产业研究院 | 30,000.00 | | 30,000.00 | 30,000.00 | | | 6.00 | 6.00 | |
| 新余 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | 12.43 | 12.43 | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 集盐投资管理 中心(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 | 29,400,000.00 | 51,146,485.13 | 2,475,511.93 | 53,621,997.06 | | | | 49.00 | 49.00 | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|--|--------------|-------|-------|--|
| 公司 | | | | | | | | | | |
| 杭州恒生鼎汇科技有限公司 | 48,000,000.00 | 46,556,696.52 | -3,535,235.82 | 43,021,460.70 | | | | 10.58 | 10.58 | |
| 浙江维尔科技股份有限公司 | 9,005,700.00 | 19,720,351.28 | 3,103,487.93 | 22,823,839.21 | | | 1,200,000.00 | 20.00 | 20.00 | |
| 杭州数米基金销售有限公司 | 19,500,000.00 | 9,525,095.90 | -1,195,463.91 | 8,329,631.99 | | | | 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%。

(四) 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 | 369,822,346.37 | 318,864,633.77 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 其他业务收入 | 2,597,075.99 | 1,394,997.92 |
| 营业成本 | 66,621,173.80 | 48,328,234.65 |

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 | 346,895,196.39 | 44,798,220.25 | 311,782,062.33 | 41,371,147.91 |
| 商 业 | 22,927,149.98 | 21,556,399.77 | 7,082,571.44 | 6,685,077.86 |
| 合计 | 369,822,346.37 | 66,354,620.02 | 318,864,633.77 | 48,056,225.77 |

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 | 185,991,248.45 | 10,451,384.62 | 180,414,005.95 | 15,323,435.88 |
| 定制软件销售 | 38,975,027.42 | 6,620,275.46 | 55,189,902.43 | 10,295,405.88 |
| 系统集成 | 23,538,302.34 | 20,226,485.15 | 8,490,292.46 | 7,988,824.84 |
| 外购商品销售 | 22,927,149.98 | 21,556,399.77 | 7,082,571.44 | 6,685,077.86 |
| 软件服务 | 73,374,983.57 | 126,120.00 | 39,080,664.00 | 188,908.89 |
| 其 他 | 25,015,634.61 | 7,373,955.02 | 28,607,197.49 | 7,574,572.42 |
| 合计 | 369,822,346.37 | 66,354,620.02 | 318,864,633.77 | 48,056,225.77 |

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 | 368,731,589.50 | 66,354,620.02 | 314,955,915.86 | 48,056,225.77 |
| 国 外 | 1,090,756.87 | | 3,908,717.91 | |
| 合计 | 369,822,346.37 | 66,354,620.02 | 318,864,633.77 | 48,056,225.77 |

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 | 19,655,912.81 | 5.28 |
| 客户二 | 9,471,307.01 | 2.54 |
| 客户三 | 7,563,406.97 | 2.03 |
| 客户四 | 5,329,811.33 | 1.43 |
| 客户五 | 4,584,864.54 | 1.23 |
| 合计 | 46,605,302.66 | 12.51 |

(五) 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 | 1,244,190.64 | 8,836,036.80 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,048,300.13 | 2,585,656.56 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 3,843.30 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 472,459.36 | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | 700,000.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 6,820,239.85 | 2,354,266.99 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 13,728,022.24 | 1,291,681.89 |
| 合计 | 24,313,212.22 | 15,771,485.54 |

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 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| 天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙) | 1,102,104.07 | 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) | 142,086.57 | 560,426.55 | 本期收到现金红利 |
| 青岛银行股份有限公司 | | 3,400,000.00 | 上期收到现金红利 |
| 天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙) | | 124,796.49 | 上期收到现金红利 |
| 合计 | 1,244,190.64 | 8,836,036.80 | / |

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 杭州恒生世纪实业有限公司 | 2,475,511.93 | 2,215,350.51 | 被投资单位净利润变动 |
| 浙江维尔科技股份有限公司 | 4,303,487.93 | 1,575,156.52 | 被投资单位净利润变动 |
| 杭州数米基金销售有限公司 | -1,195,463.90 | -1,090,386.43 | 被投资单位净利润变动 |
| 杭州恒生鼎汇科技有限公司 | -3,535,235.83 | -114,464.04 | 被投资单位净利润变动 |
| 合计 | 2,048,300.13 | 2,585,656.56 | / |

(六) 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 | 104,177,606.78 | 70,172,988.09 |
| 加：资产减值准备 | -3,732,922.40 | 9,070,310.43 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,224,472.88 | 7,387,282.34 |
| 无形资产摊销 | 890,307.07 | 714,547.84 |

| | | |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 294,953.39 | 381,353.52 |
| 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) | 67,111.58 | 22,070.97 |
| 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) | -58,038.69 | -861,268.93 |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 11,750.00 | -148,842.41 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -24,313,212.22 | -15,771,485.54 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | 648,456.77 | -1,048,154.61 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | | -3,263,431.35 |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -1,701,379.98 | -12,199,662.82 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -63,222,724.26 | -51,438,197.87 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -144,919,761.50 | -148,821,593.95 |
| 其他 | | 3,124,800.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -125,633,380.58 | -142,656,778.38 |
| 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 | 333,953,165.59 | 174,351,431.99 |
| 减: 现金的期初余额 | 287,158,159.59 | 425,517,560.03 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 46,795,006.00 | -251,166,128.04 |

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|---------------|---|
| 非流动资产处置损益 | -227,662.83 | 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 | 4,866,033.46 | 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 | 21,692,265.23 | 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 | -747.50 | 其他 |
| 少数股东权益影响额 | -22,192.09 | |
| 所得税影响额 | -3,913,342.22 | |
| 合计 | 22,394,354.05 | |

(二) 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 | 5.73 | 0.13 | 0.13 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.12 | 0.09 | 0.09 |

(三) 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 | 397,463,283.49 | 358,012,544.33 | 11.02% | 主要系公司本期收到销售款增加所致 |
| 交易性金融资产 | 32,320,079.97 | 310,275,514.68 | -89.58% | 主要系公司本期开放式基金投资减少所致 |
| 应收票据 | 4,274,800.00 | 14,643,571.96 | -70.81% | 主要系子公司期末未到期银行承兑汇票减少所致 |
| 应收账款 | 148,053,030.89 | 94,215,061.67 | 57.14% | 主要系公司本期销售增加相应应收账款增加所致 |
| 预付款项 | 3,405,051.08 | 2,226,371.80 | 52.94% | 主要系公司本期期末预付的采购款增加所致 |
| 可供出售金融资产 | 163,392,698.33 | 119,400,928.90 | 36.84% | 主要系期末投资项目公允价值变动增加所致 |
| 在建工程 | 42,929,788.11 | 11,307,963.55 | 279.64% | 主要系公司本期恒生软件园二期项目全面开工建设所致 |
| 长期待摊费用 | 1,504,916.52 | 2,390,262.07 | -37.04% | 主要系控股子公司本期租入固定资产装修费用摊销增加所致 |
| 应付账款 | 32,294,289.23 | 16,836,152.32 | 91.82% | 主要系公司本期采购期末应付货款增加所致 |
| 预收款项 | 102,242,570.18 | 146,534,241.51 | -30.23% | 主要系公司期末预收销售款减少所致 |
| 应付职工薪酬 | 23,259,688.77 | 80,435,166.65 | -71.08% | 主要系上期末奖金、津贴在本期支付所致 |
| 应交税费 | 7,557,648.22 | 37,093,404.78 | -79.63% | 主要系公司上年末应交税金在本期交纳所致 |
| 其他应付款 | 36,048,016.26 | 93,953,804.59 | -61.63% | 主要系公司期末应付已结算未支付经营费用、投资奖励款减少所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 12,500,000.00 | -100.0% | 主要控股子公司期末借款减少所致 |
| 长期借款 | | 12,500,000.00 | -100.00% | 主要系控股子公司期末借款减少所致 |
| 递延所得税负债 | 3,917,962.18 | | 100.00% | 主要系公司期末应纳税暂时性差异增加所致。 |
| 资本公积 | 66,035,140.81 | 17,020,465.59 | 287.97% | 主要系公司可供出售金融资产公允价值变动所致 |
| 利润表项目 | 本期数 | 上年同数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 营业收入 | 421,283,334.81 | 357,891,106.00 | 17.71% | 主要系公司本期软件服务收入增加所致 |
| 营业成本 | 92,261,346.88 | 58,923,742.73 | 56.58% | 主要系公司本期外购商品销售增加所致 |
| 管理费用 | 215,315,855.25 | 196,348,301.65 | 9.66% | 主要系公司本期期权费用增加所致。 |

| | | | | |
|----------|---------------|---------------|----------|----------------------|
| 资产减值损失 | -5,063,006.51 | 6,909,340.90 | -173.28% | 主要系公司本期坏账损失减少所致。 |
| 公允价值变动损益 | 42,929.80 | 899,003.89 | -95.22% | 主要系本期交易性金融资产公允价值变动所致 |
| 投资收益 | 13,624,730.56 | 18,825,679.66 | -27.63% | 主要系联营企业本期亏损所致 |

第九节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》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
 2013 年 8 月 20 日