

公司代码：600570

公司简称：恒生电子

恒生电子股份有限公司 2018 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	井贤栋	另有公务安排	彭政纲
董事	GUOFEI GEOFF JIANG	另有公务安排	韩歆毅
董事	高俊国	另有公务安排	韩歆毅
董事	蒋建圣	因在外地出差	彭政纲
独立董事	丁玮	另有公务安排	汪祥耀

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人彭政纲、主管会计工作负责人姚曼英及会计机构负责人（会计主管人员）姚曼英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

1、政策与监管风险

金融政策如对创新的预期降低，将导致客户的需求下降，从而影响公司的收入来源。金融监管政策如趋向严格，将对行业需求带来压制，公司对创新产品的投入也将会减少，导致行业和公司发展受到影响。

风险的应对措施：“拥抱监管，稳妥创新”。

2、“恒生网络技术公司事件”影响带来的风险

公司控股子公司杭州恒生网络技术服务有限公司（以下简称“网络技术公司”或“恒生网络”）及其部分高管被中国证监会行政处罚，网络技术公司目前处于净资产不足以偿付行政处罚款的状态，网络技术公司自身已经无法正常持续运营，此事件可能给公司带来不确定的各项风险，包括恒生网络未来因未及时足额缴纳罚没款而被加处罚款的风险、公司声誉的损失、潜在的业务监管风险、潜在的各项准入资格的限制以及短期再融资受阻的风险、强制执行带来的相关风险、被纳入失信被执行人名单带来的相关风险等，受影响的严重程度视具体情况而定。

风险的应对措施：保护公司和投资者利益的原则上，依法处置。

3、行业规划的风险

公司从事的金融IT服务行业是国家重点关注的领域，如出现行业规划，导致国家行业级的金融IT服务平台出现，势必影响公司作为独立运营的民营企业的运营风险。

风险的应对措施：积极参与与相关部门的沟通，及时审视公司的基本发展战略，在核心技术上保持行业领先。

4、市场竞争的风险

金融创新的发展，吸引了大量的新进入者参与市场竞争，包括互联网巨头公司以及各强势金融机构衍生的IT服务机构和海外的金融IT企业，如果公司在新一轮市场竞争中不能把握机会，推出具备市场吸引力的产品，将导致竞争力下降。

风险的应对措施：加强新产品研发，利用规模成本优势主动应对竞争，增加对金融创新领域的投入。

5、人力资源风险

作为一家IT公司，人才是公司最重要的资产，是公司保持核心竞争力的基础。随着金融创新的迅猛发展，对金融IT人才的争夺日渐激烈，尤其是金融机构自身对金融IT人才的需求旺盛，同时能够提供较高的薪酬待遇，潜在对公司的人力资源形成影响。

风险的应对措施：提升员工的薪酬水平，制定有利的绩效奖励体系，建立公司多层次的长期激励体系，落实“创新业务子公司”员工持股计划，加强企业文化建设，建设优秀雇主品牌效应。

6、技术的风险

IT技术日新月异，如公司不能跟上技术前沿的产品，将给公司造成技术落后的风险，同时IT产品在客户以及自身运营的平台体系亦可能出现各种类型的、不能事先识别与预见的技术风险，以及在运维过程中不能避免出现人工风险，上述技术风险均可能导致经济上的损失。

风险的应对措施：积极跟进前沿技术，开展各项新技术的培训工作；对IT产品与运维制定严格的测试体系和运维体系，落实业务合同签署中的法律风险防范。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

网络技术公司于2016年12月13日收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书（（2016）123号），决定“没收杭州恒生网络技术服务有限公司违法所得109,866,872.67元，并处以329,600,618.01元罚款。”

截至2018年6月30日，网络技术公司已缴纳上述罚没款23,121,028.61元。截至本财务报表批

准日，网络技术公司已缴纳上述罚没款25,297,395.61元，尚未缴纳余额414,170,095.07元。网络技术公司2018年6月30日净资产余额为-422,121,500.60亿元，已无法正常持续运营，处于净资产不足以偿付《行政处罚决定书》所涉罚没款的状态。

基于网络技术公司目前所处的如上状态，导致公司存在不确定的各项风险包括但不限于恒生网络未来因未及时足额缴纳罚没款而被加处罚款的风险、公司声誉的损失、潜在的业务监管风险、潜在的各项准入资格的限制以及短期再融资受阻的风险、强制执行带来的相关风险、被纳入失信被执行人名单带来的相关风险等，受影响的程度视具体情况而定。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	6
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	141

第一节 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
蚂蚁金服	指	浙江蚂蚁小微金融服务集团股份有限公司
维尔科技	指	浙江维尔科技股份有限公司
银行市场业务线	指	客户对象为银行的各个业务部门。
资本市场业务线	指	公司整合了证券和基金与机构理财事业部的技术产品线而设立的新部门，包括经纪业务、财富管理、资产管理等下属部门。
TA5.0	指	(Transfer Agent)恒生开放式基金登记过户系统软件 V5.0，是用于基金、证券、保险、期货、私募等资产管理行业的投资人账户管理、资管。
O45	指	公司的投资交易管理系统，0 指 Oracle 版本，45 指 4.5 版本。
UF2.0	指	经纪业务运营平台系统 2.0 版
Oplus	指	证券投资系统，是一款以投资交易为核心并兼具资产管理、风险控制等相关功能的投资管理系统，是针对阳光私募的轻量级资产管理 IT 解决方案
PBOX	指	PBOX，专业投资交易服务系统 (Professional-Brokerage Investment Operation System) 是一款面向专业投资者，集成恒生先进的全内存交易和全内存风控技术打造的一站式极速交易和投资管理系统。
AI	指	人工智能 (Artificial Intelligence)，英文缩写为 AI。
GTN	指	全球金融服务网络，基于恒生技术和业务积累，运用前沿技术重构服务架构，打造和运营的能力平台，连接海、内外金融机构与互联网场景，覆盖全品类金融服务能力。
NLP	指	Natural Language Processing 自然语言处理，是人工智能 (AI) 的一个子领域。
HSL	指	Hundsun Shared Ledger, 即恒生共享账本平台
iBrain	指	恒生在金融领域的人工智能云服务和解决方案
KYC	指	Know your customer, 即充分了解你的客户。金融机构实行账户实名制，了解账户的实际控制人和交易的实际收益人，还要求对客户身份、常住地址或企业所从事的业务进行充分的了解，并采取相应的措施。
FTCU	指	FinTech Block Chain Union, 即金融科技区块链联盟
U+行动	指	以提升用户体验、创造用户价值为目标，由恒生公司于 2017 年重磅推出的一场长期行动。2018 年，U+ 升级为恒生公司战略的重要组成部分，将成为公司的长效机制，推动公司运营体系发展。
小 B 计划	指	创新业务子公司核心管理团队持股计划
BOP	指	Business Operation Platform，恒生业务集中运营平台软件 V1.0
聚合支付	指	依托银行、三方支付或清算组织的支付通道与清算能

		力, 为客户提供接口、集成、对接等的技术服务机构。
云纪	指	杭州云纪网络科技有限公司
云英	指	杭州云英网络科技有限公司
云毅	指	杭州云毅网络科技有限公司
云永	指	杭州云永网络科技有限公司
云赢	指	杭州云赢网络科技有限公司
证投	指	杭州证投网络科技有限公司
聚源	指	上海恒生聚源数据服务有限公司
云连	指	杭州云连网络科技有限公司
智股	指	杭州智股网络科技有限公司
鲸腾	指	浙江鲸腾网络科技有限公司
资管新规	指	《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》
CDR	指	Chinese Depository Receipt, 在境外(包含中国香港)上市公司将部分已发行上市的股票托管在当地保管银行, 由中国境内的存托银行发行、在境内 A 股市场上市、以人民币交易结算、供国内投资者买卖的投资凭证, 从而实现股票的异地买卖
沪伦通	指	上海证交所和伦敦股票交易市场的互联互通

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	恒生电子股份有限公司
公司的中文简称	恒生电子
公司的外文名称	Hundsun Technologies Inc.
公司的外文名称缩写	Hundsun
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	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

公司注册地址	杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦
公司注册地址的邮政编码	310053
公司办公地址	杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦
公司办公地址的邮政编码	310053
公司网址	www.hundsun.com

电子信箱	investor@hundsun.com
------	----------------------

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

五、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、其他有关资料

适用 不适用

七、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	1,360,997,368.50	1,080,287,923.47	25.98
归属于上市公司股东的净利润	300,348,340.63	228,624,105.24	31.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	223,850,843.50	138,735,663.44	61.35
经营活动产生的现金流量净额	-351,158,363.83	-242,625,565.82	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	3,188,188,801.47	3,073,004,047.25	3.75
总资产	5,497,301,933.31	5,852,148,269.04	-6.06

(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)	0.49	0.37	32.43
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.37	32.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.36	0.22	63.64
加权平均净资产收益率(%)	9.43	9.08	增加0.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.03	5.51	增加1.52个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

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	40,950,888.56	主要系公司对维尔科技股权的处置收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,077,638.43	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	41,926,671.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-294,114.61	
少数股东权益影响额	-3,414,359.76	
所得税影响额	-7,749,226.70	
合计	76,497,497.13	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务与经营模式

公司主要业务系为国内的金融机构提供软件产品和服务以及金融数据业务，为个人投资者提供财富管理工具等。

公司的客户群体主要包括券商、期货公司、公募基金、信托公司、保险公司、银行、资产管理公司、交易所、私募基金、第三方基金销售机构等，并逐步拓展到和金融生态圈有关的互联网企业以及 C 端个人客户。

为顺应 Fintech 技术发展的潮流和趋势，公司积极探索和开发诸如云计算、区块链、人工智能、大数据、金融工程、高性能计算等前沿技术的产品，目前公司在人工智能等领域已经推出多款产品并得到实践应用。

（二）公司所处相关行业情况说明

1. 上半年金融机构等行业基本发展情况

从权威机构发布的数据来看，根据中国证券业协会数据，2018 年上半年证券行业实现营业收入 1265.72 亿元人民币，同比下降 11.92%，经纪业务收入 363.76 亿元，同比下降 6.38%，实现净利润 328.61 亿元，同比下降 40.53%。根据基金业协会数据，2018 年 6 月已备案私募基金 73854 只，同比增长 30.54%，截至 2018 年 6 月管理基金规模为 12.6 万亿元人民币，同比增长 33.19%。根据期货业协会数据，2018 年上半年全国期货市场累计成交量及交易金额同比分别下降 4.93% 和增长 11.86%。根据中国保险资产管理业协会数据，2018 年上半年保险资管投资计划项目和金额均在增加，相比 2017 年底分别增加 70 项，规模增加 1390 亿元。根据银保监会数据，2018 年上半年商业银行累计实现净利润 10322 亿元，同比增长 6.37%，增速较去年同期下降 1.55%。

2. 新政策可能带来的市场机遇

外资进入国内金融领域的政策有可能进一步放宽，若政策落地，则预计会给行业市场带来一定的需求。2018 年 4 月，央行、银保监会、证监会、外汇管理局联合印发《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（以下称“资管新规”），预计未来对金融机构及其业务将产生重大影响。2018 年 6 月 6 日，证监会发布《存托凭证发行与交易管理办法（试行）》（以下称“CDR 管理办法”）。此外，后续若沪伦通有进展落实，也将给行业市场带来新的需求。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要资产	期末数	期初数	变动幅度 (%)	说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	108,701,191.78	39,747,736.79	173.48	主要系公司本期购入以公允价值计量的理财产品增加所致。
预付款项	16,724,804.72	9,905,343.41	68.85	主要系公司预付供应商货款增加所致。
存货	26,113,973.39	44,932,196.46	-41.88	主要系公司外购库存商品

				减少所致。
其他流动资产	1,342,505,271.79	2,146,662,822.88	-37.46	主要系公司本期购入理财产品减少所致。
在建工程	101,027,275.46	47,040,591.90	114.77	主要系公司"恒生金融云产品生产基地"项目投入增加所致。

其中：境外资产 457,234,247.18（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 8.32%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

产品技术领先。公司的产品一直在业内处于领先地位，公司在券商的核心交易系统、资管的投资管理系统、银行的综合理财系统，以及金融机构的TA系统等核心产品领域都有很高的市场占有率。

品牌影响力强。金融科技行业本身的壁垒相对较高，护城河比较宽，新进入竞争者较少，并且加上公司20多年的持续经营，获得了对客户业务的认知以及积累了能提供全面、复杂的客户服务能力，使得客户对于公司产品和服务的黏性较高。2017 年恒生电子入选 IDC China Fintech Pioneer Top 25 第10名。

恒生电子业务范围涵盖银行、证券、基金、信托、保险、期货等金融市场的各个领域，在金融混业趋势和金融创新发展的格局下，更有利于恒生发挥协同优势，构建业务壁垒；恒生保持专注的精神，长年坚持在财富管理领域深耕细作，坚持不懈，恒生可以为客户提供全面的金融财富管理解决方案。

创新能力出众。公司研发费用投入处于业内领先水平，保证了恒生源源不断的创新能力。

优秀的企业价值观。恒生使客户、员工、股东利益保持一致与平衡，人才的竞争是关键因素，恒生电子始终保持对人才的重视和培养。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，国内宏观上仍处于金融严监管的环境，一方面新的监管政策如资管新规等重塑了金融业务模式，对公司客户原有的业务形成一定冲击，如理财产品净值化改造、压缩非标业务、筹备资管子公司等，这些改变均对公司客户的需求产生影响。券商、资管、基金子公司等金融机构的 IT 需求受到金融监管的影响，对公司传统业务和创新业务都形成了一定的压力。另一方面，资管新规政策、财富管理、反洗钱等监管合规要求则带来一定量的市场新增需求，后续诸如金融领域进一步对外资放宽、CDR、沪伦通等政策预期也有望给行业带来新的机遇。长期来看，监管的加强有利于金融市场的规范化运作，增强投资者信心，并进而提升市场的活跃程度，从而有利于金融科技产品的需求。

2018 年上半年公司实现营业收入 13.61 亿元人民币，同比增长 25.98%，实现归属于上市公司股东的净利润 3 亿元人民币，同比增长 31.37%，2018 年上半年公司整体业务仍保持增长的态势，但受制于金融政策和环境的影响，增速相对放缓。

1. 研发与应用

2018 年上半年，公司继续加强对新产品、新技术的研发投入。

●产品与架构。立项研发新一代支持多种云平台的混合云 PaaS 平台，积极推进技术架构 online 转型，公司重点产品全面拥抱互联网分布式架构。

●人工智能。公司推出 iBrain 恒生大脑规划，为金融机构建设 AI 平台提供整体解决方案，目前 NLP 技术平台已应用于智能客服、智能问答、智能资讯、智能投研等场景中。公司积极构建面向金融行业的知识图谱技术平台。2018 年公司继续推出 4 款人工智能产品，包括晓鲸智能问答服务平台（央视财经频道常驻嘉宾）、智能资产配置引擎、智能服务平台、晓鲸智能 KYC。

●区块链：持续完善自主研发的金融联盟链技术平台 HSL，在贸易金融、供应链等业务领域拓展应用场景；运营的 FTCU 联盟链对接相关互联网法院、公证处等公信机构。

2. 投资与收购

2018 年上半年，公司继续对投资业务布局进行优化调整。在人工智能和金融知识图谱等 Fintech 前沿技术领域，公司进行了相关投资和布局。公司控股子公司鲸腾于 2018 年 1 月正式成立，提供交易网络 GTN 等平台业务以及相关金融基础技术服务。

3. 运营与体系管理

战略落实执行。加强全面解决方案业务、技术升级的推进；推进在大数据、区块链、人工智能领域的场景落地。持续创新业务投入，积极推进创新业务探索新的商业模式和业务场景，提升产品能力。

U+行动。2018 年上半年公司继续开展“U+”行动。面向用户协同行动，通过吐槽大会、直接面向客户的圈子运营、体验官运营、在线服务平台建设等多种方式促进更直接的用户触达、服务在线转变。

创新业务子公司员工持股计划。公司持续推进创新业务子公司小 B 计划落地。

干部管理危机处理。2018 年上半年个别高管出现严重渎职行为并涉嫌犯罪。出现问题后公司初步对危机进行了处置，目前对经营管理没有造成重大影响。同时，公司将吸取教训，积极加强团队和组织建设。

(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	1,360,997,368.50	1,080,287,923.47	25.98
营业成本	49,273,720.99	41,270,707.63	19.39
销售费用	428,042,761.41	345,017,842.55	24.06
管理费用	732,234,989.94	657,000,622.13	11.45
财务费用	1,866,426.25	-946,706.43	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-351,158,363.83	-242,625,565.82	不适用
投资活动产生的现金流量净额	484,258,015.25	290,996,185.73	66.41
筹资活动产生的现金流量净额	-51,101,002.20	-37,945,518.00	不适用
研发支出	564,936,425.96	514,229,478.99	9.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	223,850,843.50	138,735,663.44	61.35

营业收入变动原因说明:主要系公司本期业务增长所致。

营业成本变动原因说明:主要系公司本期外购商品销售业务增长所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期业务、人员、薪酬增长所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期研发投入加大、人员及薪酬增长所致。

财务费用变动原因说明:主要系公司本期银行利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期支付给职工以及为职工支付的现金比去年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期投资收回的现金比去年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期分红增加所致。

研发支出变动原因说明:主要系公司进一步加大创新研发力度,人员薪酬增加所致。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因说明:主要系公司本期业务收入增长大于费用增长及非经常性损益较上年同期下降所致。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

(2) 其他

√适用 □不适用

收入和成本分析

1、分行业收入成本:

单位:元 币种:人民币

分行业	2018.1-6月营业收入	2018.1-6月营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比
-----	---------------	---------------	-----	------	------	------

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
经纪业务	216,282,633.67	31,488,544.97	85.44	21.87	237.23	-9.30
资管业务	444,122,956.64	430,461.19	99.90	18.10	253.50	-0.07
财富业务	298,340,418.41	448,366.17	99.85	39.28	-83.68	1.13
交易所业务	52,120,937.17	601,540.69	98.85	12.21	-61.11	2.18
银行业务	87,882,091.58	550,393.39	99.37	-6.08	-81.45	2.54
互联网业务	212,166,972.83		100.00	68.55		
非金融业务	50,081,358.20	15,754,414.58	68.54	7.28	-35.83	21.13
合计	1,360,997,368.50	49,273,720.99	96.38	25.98	19.39	0.20

2、分产品收入成本：

单位：元 币种：人民币

分产品	2018.1-6月营业收入	2018.1-6月营业成本	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	1,323,069,443.89	18,474,930.18	98.60	25.23	-16.45	0.69
硬件收入	32,989,362.47	29,170,784.60	11.58	59.33	65.38	-3.23
科技园收入	2,503,683.79	1,404,380.89	43.91	149.92	131.41	4.49
其他业务收入	2,434,878.35	223,625.32	90.82	83.94		7.71
合计	1,360,997,368.50	49,273,720.99	96.38	25.98	19.39	0.20

3、分地区收入成本：

单位：元 币种：人民币

地区	2018.1-6月营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内	1,273,082,378.14	21.35
境外	87,914,990.36	181.54
合计	1,360,997,368.50	25.98

主营业务分业务线情况：

经纪IT业务

2018年上半年经纪IT业务线总体发展平稳有序，受证券市场监管及行情影响，主营业务合同略有下降，收入则保持增长。在重点产品方面，公司核心交易系统经纪业务运营平台UF2.0市场龙头地位得到进一步巩固，创新产品BOP业务集中运营平台继续扩大市场，新研发产品机构柜台得到市场认同和多家金融机构签约。

资管IT业务

收入继续保持增长的态势，同时由于受市场行情低迷影响，总体业务合同略有下降，按行业来看，除了信托、保险IT需求同比略有增长，证券、基金、期货的资管IT需求都存在不同程度的下降。另外，CDR、资管新规在银行资管方面的需求均暂未释放。

财富IT业务

财富 IT 业务保持收入和业务合同均快速增长的状态。受益于适当性管理、净值化改造、新监管报送等行业性新规政改需求，TA、银行财富、中登新接口增幅较快。其中 TA 替换多家券商、基金系统；针对大资管统一监管新规，形成与推广银行资管一体化方案，协助商业银行推出结构性存款、净值型产品、理财估值等产品服务。

银行 IT 业务

银行 IT 收入与去年相比，统计口径发生了一定变化，导致出现同比一定下降。今年以来，银行 IT 整体业务发展迅速，财资管理产品线中的交易银行、票据业务产品线市场需求旺盛。中间业务产品线则保持平稳，后续将以技术平台升级为切入点扩展新的市场需求。

交易所 IT 业务

交易所 IT 业务止住前几个季度的下滑态势，收入和业务均保持良性增长。地方交易场所延续去年“回头看”政策的影响，公司对此进行相应的调整，一方面加大在国家级金融基础设施方面的投入产出，加强地方金融风险监管和地方交易场所登记结算方面的推广力度。另一方面，积极拓展大宗供应链领域的相关商机。

互联网 IT 业务

互联网IT收入保持高速增长，业务则保持良性增长的态势。基于数据内容服务的聚源梵思移动资讯业务量保持较快增长，资讯机构终端需要继续挖掘产品场景和适用客户群。云纪的专业投资终端PBOX和证投的私募机构终端Op1us上半年业务量有一定增长。云永业务策略调整，新挖掘的业务仍处于起步期，在贸易金融区块链、不良资产、供应链等领域不断探索中。新成立子公司鲸腾的聚合支付业务量持续增长，推出了人工智能产品晓鲸，并与央视、天猫精灵等达成合作，同时在智能KYC领域也有初步探索。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变	情况说明

					动比例 (%)	
货币资金	586,886,743.89	10.68	499,997,913.58	8.54	17.38	无重大变化
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	108,701,191.78	1.98	39,747,736.79	0.68	173.48	主要系公司本期购入以公允价值的理财产品增加所致。
应收账款	263,684,633.94	4.80	209,473,302.03	3.58	25.88	无重大变化
预付款项	16,724,804.72	0.30	9,905,343.41	0.17	68.85	主要系公司预付供应商货款增加所致。
其他应收款	33,750,886.03	0.61	38,517,353.89	0.66	-12.37	无重大变化
存货	26,113,973.39	0.48	44,932,196.46	0.77	-41.88	主要系公司外购库存商品减少所致。
其他流动资产	1,342,505,271.79	24.42	2,146,662,822.88	36.68	-37.46	主要系公司本期购入理财产品减少所致。
可供出售金融资产	1,318,812,390.18	23.99	1,146,931,534.19	19.6	14.99	无重大变化
长期股权投资	880,832,247.95	16.02	828,139,109.28	14.15	6.36	无重大变化
固定资产	306,068,308.98	5.57	319,153,245.91	5.45	-4.10	无重大变化
在建工程	101,027,275.46	1.84	47,040,591.90	0.80	114.77	主要系公司"恒生金融云产品生产基地"项目投入增加所致。
无形资产	118,201,012.27	2.15	123,351,619.64	2.11	-4.18	无重大变化
商誉	355,065,669.57	6.46	355,065,669.57	6.07		无重大变化
递延所得税资产	14,807,555.93	0.27	17,214,996.56	0.29	-13.98	无重大变化

应付账款	38,605,447.84	0.70	43,383,288.29	0.74	-11.01	无重大变化
预收款项	913,538,900.57	16.62	1,249,271,865.94	21.35	-26.87	无重大变化
应付职工薪酬	140,220,828.89	2.55	460,166,543.90	7.86	-69.53	主要系公司上期末奖金、津贴余额已在本期支付。
其他应付款	695,975,152.16	12.66	601,292,586.69	10.27	15.75	无重大变化
其他流动负债	55,401,926.98	1.01	99,286,150.34	1.70	-44.20	主要系公司有未确认的维尔科技股权处置收益减少所致。
长期借款	100,000,000.00	1.82				主要系公司银行信用借款增加所致。

其他说明

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

期末其他货币资金中包括保函保证金 5,386,526.50 元使用受限。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

详见以下说明。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

被投资公司名称	主要业务	投资成本(万元)	期末持股比例(%)	资金来源	本期投资盈亏	是否涉诉
杭州中金锋泰股权投资合伙企业(有限合伙)	股权投资	7,000.00	10.00	自有资金		否

北京海致星图科技有限公司	人工智能、知识图谱	5,000.00	14.2857	自有资金		否
合计		12,000.00				

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	持有数量(万股/万份)	期末账面价值	报告期损益	公允价值变动
基金	160806	长盛同庆	159.06	自有资金	116.45	145.57	-21.31	
基金	169201	浙商汇金定增灵活配置混合基金	300.00	自有资金	300.00	303.87	12.03	
基金	110027	易安心回报A	5,000.00	自有资金	2,923.92	4,426.81	-365.59	
基金	150968	银河研究精选混合型证券投资基金	203.45	自有资金	199.40	203.53	12.92	
基金	005220	海富通聚优精选混合FOF	3,000.00	自有资金	2,933.60	2,706.25	-293.75	
基金	511990	华宝添益	198.01	自有资金	1.98	198.36	10.92	
基金	400006	东方金账簿B类货币基金	2,000.00	自有资金	2,043.45	2,078.91	35.46	
股票	300158	振东制药	1.94	自有资金	0.20	1.02	-0.32	
股票	601558	华锐风电	27.00	自有资金	1.80	1.98	-0.97	
股票	002926	华西证券	0.47	自有资金	0.05	0.50	0.03	
理财计划	B60001	汇金1号	400.00	自有资金	396.02	628.57	-57.58	
理财计划	940006	华泰造福桑梓集合计划	100.00	自有资金	91.43	87.56	-8.96	
理财计划	B40003	国联金如意3号	100.00	自有资金	99.21	87.19	-7.13	

基金		广金美 好私募 投资基 金	2,500.00	自有资 金	2,500.00	2,500.00		
基金	510900	H股ETF	104.65	自有资 金	84.50	96.33		-8.03
基金	159915	创业板	205.87	自有资 金	119.00	181.36		-14.44
股票	000783	长江证 券	92.18	自有资 金	26.00	141.18		-63.44
股票	600446	金证股 份	196.84	自有资 金	97.08	1,068.84	3.01	-400.94
股票	03908.HK	中金公 司	11,193.59	自有资 金	1,133.44	13,359.55		-1,948.80
股票	06030.HK	中信证 券	162.38	自有资 金	11.00	145.42		-1.87
股票	834841	远传技 术	3,000.00	自有资 金	326.00	4,316.24		
股票	300306	远方信 息	11,436.66	自有资 金	760.42	7,087.08	152.08	-5,499.03
股票	03866.HK	青岛银 行	5,200.00	自有资 金	2,000.00	12,444.16	400.00	317.40
股票	300663	科蓝软 件	12,934.30	自有资 金	883.28	18,195.61	100.09	5,261.31
信托产 品		深国投. 朱雀合 伙专项 证券投 资集合 资金信 托计划	3,000.00	自有资 金	19.90	7,503.28		-700.31
信托产 品		深国投. 景林丰 收证券 投资集 合资金 信托计 划	2,000.00	自有资 金	10.18	6,233.57		-482.66
信托产 品		北京信 托.润晖 稳健增 值证券 投资集 合资金	500.00	自有资 金	500.00	916.50		-22.95
信托产 品		深国投. 博颐精 选二期	1,005.00	自有资 金	4.54	1,846.27		123.65
资产管 理计划		千石资 本.系数 量化 1 号A	1,000.00	自有资 金	977.37	1,025.26		8.80
资产管 理计划		嘉实睿 远高增 长二期	505.00	自有资 金	462.66	614.87		-24.17
		报告期 内已出 售投资 损益		自有资 金			105.10	

合计			66,526.41			88,545.63	76.03	-3,455.49
----	--	--	-----------	--	--	-----------	-------	-----------

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

根据公司 2016 年与杭州远方光电信息股份有限公司(以下简称远方光电)签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》及补充协议,远方光电以交易对价 18,997.50 万元收购公司持有的浙江维尔科技有限公司(以下简称维尔科技)18.625%的股权,其中以现金支付对价 5,699.25 万元,以发行股份支付对价 13,298.25 万元。根据上述协议约定,2016-2018 年系业绩对赌期,若对赌业绩未达标,公司需按当年承诺净利润和实现净利润的差额对远方光电进行补偿,补偿方式为当年度保证金或未解禁的当年度对应的股份数量。业绩对赌期届满时将对维尔科技进行减值测试,若出现减值,公司需按减值金额扣除业绩对赌期内因业绩未达标已补偿金额后进行补偿,补偿金额以 2018 年剩余保证金及未解禁的 2018 年度对应的股份数量为限。截至本财务报表批准报出日,公司本期根据维尔科技 2017 年度的对赌业绩达标情况确认投资收益 4,105.88 万元,对尚未明确的 2018 年度对赌业绩对应的发行股份支付对价 5,186.32 万元及 2018 年度保证金 353.88 万元或有收益列示为其他流动负债。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司全称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
杭州恒生云投资控股有限公司	实业投资	16,500.00	25,957.71	25,948.34		231.99
杭州恒生数据安全技术有限公司	软件业	1,459.50	3,052.74	1,734.05	210.01	-600.77
杭州恒生网络技术服务有限公司	软件业	20,000.00	592.29	-42,212.15	18.10	-84.72
日本恒生软件株式会社	软件业	JPY7,850.00	13,744.55	1,413.41	3,120.90	308.20
上海恒生聚源数据服务有限公司	软件业	12,250.00	18,539.05	11,607.91	8,500.60	1,998.21
杭州云赢网络科技有限公司	软件业	2,000.00	3,413.86	1,919.70	2,508.89	561.14
杭州证投网络科技有限公司	软件业	5,000.00	1,692.71	1,300.66	377.72	-308.35
杭州云毅网络科技有限公司	软件业	5,000.00	6,613.69	5,091.00	1,571.54	794.26
杭州云永网络科技有限公司	软件业	2,000.00	2,721.90	2,195.15	1,603.39	237.70
杭州云英网	软件业	5,000.00	5,304.98	3,828.97	1,322.20	86.55

络科技有限公司						
杭州云纪网络科技有限公司	软件业	5,000.00	5,202.89	4,754.29	534.01	-573.29
杭州芸擎网络科技有限公司	软件业	1,250.00	4,089.24	2,240.86	1,161.21	162.19
大智慧(香港)投资控股有限公司	软件业	HKD7,042.00	27,557.78	24,288.65	5,702.28	1,920.55
杭州星禄股权投资合伙企业(有限合伙)	投资管理	24,100.00	16,282.75	16,282.75		-95.76
商智神州(北京)软件有限公司	软件业	2,266.89	1,579.23	1,301.69	392.90	-342.45
杭州鲸腾网络科技有限公司	软件业	5,000.00	3,658.03	2,654.98	1,512.23	-2,345.02

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017年年度股东大会	2018年4月17日	www.sse.com.cn	2018年4月18日

股东大会情况说明

适用 不适用

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

三、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了带强调事项段无保留意见的天健审(2018)638号审计报告、天健审(2018)639号内部控制审计报告,根据上海证券交易所和中国证监会的相关要求,公司董事会对审计报告中所涉及的事项专项说明如下:

一、审计报告中强调事项段的内容:

如财务报表附注十二承诺及或有事项(二)1及十四其他重要事项(三)1所述,恒生电子公司之子公司杭州恒生网络技术服务有限公司(以下简称网络技术公司)于2016年12月13日收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书((2016)123号),该处罚决定书决定“没收杭州恒生网络技术服务有限公司违法所得109,866,872.67元,并处以329,600,618.01元罚款。”网络技术公司已于2017年8月25日收到北京市西城区人民法院行政裁定书((2017)京0102行审87号),裁定对中国证券监督管理委员会做出的行政处罚决定书((2016)123号)准予强制执行。网络技术公司于2018年3月8日收到北京市西城区人民法院执行通知书、报告财产令及执行裁定书(文号均为(2018)京0102执2080号),网络技术公司逾期不履行前述行政裁定书确定的义务,北京市西城区人民法院将依法强制执行。截至本财务报表批准日,网络技术公司部分银行账户已被冻结。基于上述行政处罚事项,网络技术公司2015至2016年度累计预提罚没支出439,467,490.68元,截至2017年12月31日净资产余额为-421,274,268.75元。截至本财务报表批准日(指2018年3月23日),网络技术公司已缴纳上述罚没款23,121,028.61元,尚未缴纳余额为416,346,462.07元,且未来存在因未及时足额缴纳而被加处罚款的可能性。注册会计师提醒财务报表使用者对上述事项予以关注。

二、董事会针对审计意见涉及事项的相关说明:

公司董事会认为该审计意见客观反映了恒生网络公司的实际情况。公司董事会认为目前恒生网络已无法正常持续运营,处于净资产不足以偿付《中国证券监督管理委员会行政处罚决定书》

（[2016]123号）所涉罚没款的状态。公司后续将以“拥抱监管，稳妥创新”为原则开展业务，后续并就上述事项进展将依据相关法律法规的规定履行相应的信息披露义务。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2016年12月13日，公司控股子公司杭州恒生网络技术服务有限公司（以下简称“网络技术”）收到证监会下发的[2016]123号《行政处罚决定书》。

《行政处罚决定书》的主要内容：

《行政处罚决定书》认为，恒生网络开发运营的HOMS系统，包含子账户开立、提供委托交易、存储、查询、清算等多种证券业务属性的功能。恒生网络明知客户经营方式，仍向不具有经营证券业务资质的客户销售该系统，提供相关服务，并获取收益的行为，违反了《证券法》第一百二十二条的规定，构成《证券法》第一百九十七条所述非法经营证券业务的行为。时任恒生网络董事长刘曙峰为直接负责的主管人员，总经理官晓岚为其他直接责任人员。

根据当事人违法行为的事实、性质、情节和社会危害程度，依据《证券法》第一百九十七条的规定，我会决定：

（一）、没收恒生网络违法所得109,866,872.67元，并处以329,600,618.01元罚款。

（二）、对刘曙峰给予警告，并处以30万元罚款。

（三）、对官晓岚给予警告，并处以30万元罚款。

刘曙峰、官晓岚均已缴纳罚款30万元。

截至本财务报表批准日，网络技术公司已缴纳上述罚没款25,297,395.61元，尚未缴纳余额414,170,095.07元。2017年8月25日，网络技术公司收到北京市西城区人民法院行政裁定书（〔2017〕京0102行审87号），裁定对中国证券监督管理委员会做出的行政处罚决定书（〔2016〕123号）准予强制执行。2018年3月8日，网络技术公司收到北京市西城区人民法院执行通知书、报告财产令及执行裁定书（文号均为〔2018〕京0102执2080号），网络技术公司逾期不履行前述行政裁定书确定的义务和承担迟延履行期间的债务利息、申请执行费以及执行中实际支出的费用，北京市西城区人民法院将依法强制执行。2018年7月19日，网络技术公司收到北京市西城区人民法院出具的《失信决定书》以及《限制消费令》（文件号均为〔2018〕京0102执2080号，《限制消费令》签署时间为2018年6月12日），并在“中国执行信息公开网”

（<http://zxgk.court.gov.cn/>）上查阅到了《限制消费令》（文件号为〔2018〕京0102执2080

号，签署时间为2018年6月26日）。依上述三个法律文件，网络技术公司被西城法院纳入了失信被执行人名单，同时，网络技术公司及其法定代表人宗梅苓被下达了限制消费令。

截至本财务报表批准日，网络技术公司部分银行账户已被冻结。根据相关法律规定，网络技术公司未来还存在因未及时足额缴纳罚没款而被加处罚款的可能性。截至2018年6月30日，网络技术公司尚未被告知加处罚款，财务报表中亦未预提相关加处罚款。网络技术公司2018年6月30日净资产余额为-422,121,500.60亿元，网络技术公司持续经营能力存在重大不确定性。

基于网络技术公司所处的如上状态，公司存在不确定的各项风险包括但不限于公司声誉的损失、潜在的业务监管风险、潜在的各项准入资格的限制以及短期再融资受阻的风险、强制执行带来的相关风险、被纳入失信被执行人名单带来的相关风险等，受影响的程度视具体情况而定。特此提醒广大投资者注意投资风险。

七、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

八、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(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

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

九、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年关于公司与蚂蚁金服等公司日常经营性关联交易	2018.3.27 披露的 2018-012 号公告
2018 年关于公司与阿里云日常经营性关联交易	2018.3.27 披露的 2018-013 号公告
2018 年关于公司与浙金中心日常经营性关联交易	2018.3.27 披露的 2018-014 号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用

根据公司 2016 年与杭州远方光电信息股份有限公司(以下简称远方光电)签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》及补充协议，远方光电以交易对价 18,997.50 万元收购公司持有的浙江维尔科技有限公司(以下简称维尔科技)18.625%的股权，其中以现金支付对价 5,699.25 万元，以发行股份支付对价 13,298.25 万元。根据上述协议约定，2016-2018 年系业绩对赌期，若对赌业绩未达标，公司需按当年承诺净利润和实现净利润的差额对远方光电进行补偿，补偿方式为当年度保证金或未解禁的当年度对应的股份数量。业绩对赌期届满时将对维尔科技进行减值测试，若出现减值，公司需按减值金额扣除业绩对赌期内因业绩未达标已补偿金额后进行补偿，补偿金额以 2018 年剩余保证金及未解禁的 2018 年度对应的股份数量为限。截至本财务报表批准报出日，公司本期根据维尔科技 2017 年度的对赌业绩达标情况确认投资收益 4,105.88 万元，对尚未明确的 2018 年度对赌业绩对应的发行股份支付对价 5,186.32 万元及 2018 年度保证金 353.88 万元或有收益列示为其他流动负债。

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十一、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十二、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司主要从事向国内金融机构提供软件产品和服务以及金融数据业务，为个人投资者提供财富管理工具等。使用的资源主要为人力资源，产出的产品形式主要为软件、系统和平台服务等，因此几乎不产生环境污染。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十四、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	84,309
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例	持有有	质押或冻结情况	股东性质

(全称)	减	量	(%)	限售条件股份数量	股份状态	数量	
杭州恒生电子集团有限公司	0	128,013,228	20.72	0	无		未知
周林根	507,000	11,972,455	1.94	0	无		未知
蒋建圣	0	11,864,974	1.92	0	无		境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	10,875,900	1.76	0	无		国有法人
全国社保基金一一一组合	-2,342,793	10,649,952	1.72	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	9,278,834	1.50	0	无		未知
陈鸿	-565,300	9,161,800	1.48	0	无		未知
王则江	5,000	7,598,055	1.23	0	无		未知
彭政纲	0	7,100,000	1.15	0	无		境内自然人
全国社保基金四一三组合	未知	6,499,933	1.05	0	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
杭州恒生电子集团有限公司	128,013,228		人民币普通股	128,013,228			
周林根	11,972,455		人民币普通股	11,972,455			
蒋建圣	11,864,974		人民币普通股	11,864,974			
中央汇金资产管理有限责任公司	10,875,900		人民币普通股	10,875,900			
全国社保基金一一一组合	10,649,952		人民币普通股	10,649,952			
中国证券金融股份有限公司	9,278,834		人民币普通股	9,278,834			
陈鸿	9,161,800		人民币普通股	9,161,800			
王则江	7,598,055		人民币普通股	7,598,055			
彭政纲	7,100,000		人民币普通股	7,100,000			
全国社保基金四一三组合	6,499,933		人民币普通股	6,499,933			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 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

适用 不适用

(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

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
廖章勇	公司副总经理	解任
沈志伟	公司副总经理	解任
徐昌荣	公司副总经理	离任
姚曼英	公司财务负责人	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司原高级副总裁廖章勇、原副总裁沈志伟因涉嫌背信损害上市公司利益，公司已于 2018 年 7 月 12 日罢免上述二位高管的相关职务，并于 2018 年 8 月 14 日解除与上述人员的劳动合同关系。

公司原副总裁徐昌荣因个人原因已于 2018 年 1 月 4 日辞去公司副总经理职务。

公司 2018 年 3 月 23 日召开的六届十八次董事会审议通过同意聘任姚曼英女士为公司财务负责人。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018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	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	586,886,743.89	499,997,913.58
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	108,701,191.78	39,747,736.79
衍生金融资产			
应收票据	七、4		543,150.00
应收账款	七、5	263,684,633.94	209,473,302.03
预付款项	七、6	16,724,804.72	9,905,343.41
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	七、9	33,750,886.03	38,517,353.89
买入返售金融资产			
存货	七、10	26,113,973.39	44,932,196.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,342,505,271.79	2,146,662,822.88
流动资产合计		2,378,367,505.54	2,989,779,819.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	1,318,812,390.18	1,146,931,534.19
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	880,832,247.95	828,139,109.28
投资性房地产	七、18	14,351,926.92	14,575,552.24
固定资产	七、19	306,068,308.98	319,153,245.91
在建工程	七、20	101,027,275.46	47,040,591.90
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	七、25	118,201,012.27	123,351,619.64
开发支出			
商誉	七、27	355,065,669.57	355,065,669.57
长期待摊费用	七、28	6,029,975.51	7,158,065.71
递延所得税资产	七、29	14,807,555.93	17,214,996.56
其他非流动资产	七、30	3,738,065.00	3,738,065.00
非流动资产合计		3,118,934,427.77	2,862,368,450.00
资产总计		5,497,301,933.31	5,852,148,269.04
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	38,605,447.84	43,383,288.29
预收款项	七、36	913,538,900.57	1,249,271,865.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	140,220,828.89	460,166,543.90
应交税费	七、38	26,488,499.40	30,113,873.93
应付利息	七、39	118,750.00	
应付股利			
其他应付款	七、31	695,975,152.16	601,292,586.69
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、34	55,401,926.98	99,286,150.34
流动负债合计		1,870,349,505.84	2,483,514,309.09
非流动负债：			
长期借款	七、45	100,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、50	8,806,407.02	7,968,678.01
递延收益	七、51	47,241,920.74	48,542,033.24
递延所得税负债	七、29	22,639,040.43	26,333,727.04

其他非流动负债			
非流动负债合计		178,687,368.19	82,844,438.29
负债合计		2,049,036,874.03	2,566,358,747.38
所有者权益			
股本	七、53	617,805,180.00	617,805,180.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	414,151,350.77	390,032,636.20
减：库存股			
其他综合收益	七、56	207,129,639.03	237,248,437.81
专项储备			
盈余公积	七、58	364,430,624.04	364,430,624.04
一般风险准备			
未分配利润	七、59	1,584,672,007.63	1,463,487,169.20
归属于母公司所有者权益合计		3,188,188,801.47	3,073,004,047.25
少数股东权益		260,076,257.81	212,785,474.41
所有者权益合计		3,448,265,059.28	3,285,789,521.66
负债和所有者权益总计		5,497,301,933.31	5,852,148,269.04

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：姚曼英 会计机构负责人：姚曼英

母公司资产负债表

2018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	期初余额
流动资产：			
货币资金		148,060,948.04	195,261,147.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		87,912,089.60	18,306,261.13
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	227,606,404.92	186,931,856.99
预付款项		12,285,733.93	5,889,814.41
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	35,706,328.52	54,538,595.33
存货		16,703,906.96	35,873,738.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,008,107,120.98	1,694,765,678.90
流动资产合计		1,536,382,532.95	2,191,567,093.04
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,271,711,650.02	1,127,502,722.78
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,607,606,008.27	1,518,581,952.07

投资性房地产		14,351,926.92	14,575,552.24
固定资产		276,233,178.16	292,276,698.77
在建工程		101,027,275.46	47,040,591.90
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		98,611,499.28	86,426,385.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,931,877.60	5,664,693.56
递延所得税资产		30,891,730.05	33,386,536.76
其他非流动资产		3,738,065.00	3,738,065.00
非流动资产合计		3,409,103,210.76	3,129,193,198.56
资产总计		4,945,485,743.71	5,320,760,291.60
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		34,937,906.89	37,334,905.89
预收款项		769,728,090.97	1,105,741,554.13
应付职工薪酬		111,806,295.14	377,858,263.02
应交税费		12,706,761.82	22,067,278.15
应付利息		118,750.00	
应付股利			
其他应付款		163,383,932.43	81,913,330.93
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		55,401,926.98	99,286,150.34
流动负债合计		1,148,083,664.23	1,724,201,482.46
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		8,494,175.68	7,772,521.28
递延收益		47,241,920.74	48,542,033.24
递延所得税负债		22,639,040.43	26,333,727.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		178,375,136.85	82,648,281.56
负债合计		1,326,458,801.08	1,806,849,764.02
所有者权益：			
股本		617,805,180.00	617,805,180.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		205,332,019.96	203,145,905.37
减：库存股			
其他综合收益		209,643,584.53	240,742,962.54
专项储备			
盈余公积		365,798,815.36	365,798,815.36
未分配利润		2,220,447,342.78	2,086,417,664.31
所有者权益合计		3,619,026,942.63	3,513,910,527.58
负债和所有者权益总计		4,945,485,743.71	5,320,760,291.60

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：姚曼英 会计机构负责人：姚曼英

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,360,997,368.50	1,080,287,923.47
其中：营业收入	七、60	1,360,997,368.50	1,080,287,923.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,231,503,471.45	1,070,211,689.76
其中：营业成本	七、60	49,273,720.99	41,270,707.63
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			
税金及附加	七、61	16,388,663.15	15,896,969.46
销售费用	七、62	428,042,761.41	345,017,842.55
管理费用	七、63	732,234,989.94	657,000,622.13
财务费用	七、64	1,866,426.25	-946,706.43
资产减值损失	七、65	3,696,909.71	11,972,254.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、66	-9,024,873.96	365,593.99
投资收益（损失以“－”号填列）	七、67	102,241,626.36	146,395,268.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,236,246.74	38,798,153.12
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、68		-410,288.40
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、69	121,562,439.89	76,195,568.49
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		344,273,089.34	232,622,376.78

加：营业外收入	七、70	501,428.13	14,337,552.36
其中：非流动资产处置利得		12,320.00	
减：营业外支出	七、71	884,461.61	397,881.01
其中：非流动资产处置损失		120,264.80	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		343,890,055.86	246,562,048.13
减：所得税费用	七、72	34,931,886.02	14,023,329.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		308,958,169.84	232,538,718.30
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		308,958,169.84	232,538,718.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		300,348,340.63	228,624,105.24
2. 少数股东损益		8,609,829.21	3,914,613.06
六、其他综合收益的税后净额		-29,357,602.95	24,021,579.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-30,118,798.78	23,889,014.19
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-30,118,798.78	23,889,014.19
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-31,099,378.01	24,921,129.30
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		980,579.23	-1,032,115.11
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		761,195.83	132,565.13
七、综合收益总额		279,600,566.89	256,560,297.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		270,229,541.85	252,513,119.43
归属于少数股东的综合收益总额		9,371,025.04	4,047,178.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.49	0.37
（二）稀释每股收益(元/股)		0.49	0.37

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：姚曼英 会计机构负责人：姚曼英

母公司利润表
2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,159,191,502.08	951,663,289.75
减：营业成本	十七、4	34,995,438.77	18,182,427.41
税金及附加		13,963,744.84	14,101,219.38
销售费用		376,024,228.87	302,966,451.30
管理费用		590,863,945.86	556,560,622.70
财务费用		1,890,076.64	-721,244.23
资产减值损失		1,079,877.94	10,565,340.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-9,379,313.73	353,544.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	90,772,884.04	98,065,270.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,847,437.89	-3,414,704.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-365,169.12
其他收益		117,580,311.93	73,467,790.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		339,348,071.40	221,529,908.67
加：营业外收入		208,537.59	14,268,946.60
其中：非流动资产处置利得		12,320.00	
减：营业外支出		332,149.63	389,624.88
其中：非流动资产处置损失		120,264.80	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		339,224,459.36	235,409,230.39
减：所得税费用		26,031,278.69	12,923,703.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		313,193,180.67	222,485,527.36
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		313,193,180.67	222,485,527.36
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-31,099,378.01	24,921,129.30
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-31,099,378.01	24,921,129.30
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-31,099,378.01	24,921,129.30
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		282,093,802.66	247,406,656.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			

(二) 稀释每股收益(元/股)			
-----------------	--	--	--

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：姚曼英 会计机构负责人：姚曼英

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,126,647,143.62	984,052,391.65
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		116,481,527.39	76,195,568.49
收到其他与经营活动有关的现金	七、74	102,193,842.25	68,880,249.89
经营活动现金流入小计		1,345,322,513.26	1,129,128,210.03
购买商品、接受劳务支付的现金		30,110,843.16	29,880,999.29
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		1,040,140,991.41	812,883,220.00
支付的各项税费		218,982,638.88	149,349,299.76
支付其他与经营活动有关的现金	七、74	407,246,403.64	379,640,256.80
经营活动现金流出小计		1,696,480,877.09	1,371,753,775.85
经营活动产生的现金流量净额		-351,158,363.83	-242,625,565.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,481,895,257.08	3,243,907,059.41
取得投资收益收到的现金		12,988,718.57	27,647,674.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,920.00	43,850.00
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	七、74	308,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流入小计		4,495,207,895.65	3,275,598,584.20
购建固定资产、无形资产和其他长		74,753,816.95	31,748,969.67

期资产支付的现金			
投资支付的现金		3,936,196,063.45	2,943,353,428.80
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	七、74		9,500,000.00
投资活动现金流出小计		4,010,949,880.40	2,984,602,398.47
投资活动产生的现金流量净额		484,258,015.25	290,996,185.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		42,200,000.00	23,835,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		42,200,000.00	23,835,000.00
取得借款收到的现金		100,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		142,200,000.00	23,835,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		181,301,002.20	61,780,518.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、74	12,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		193,301,002.20	61,780,518.00
筹资活动产生的现金流量净额		-51,101,002.20	-37,945,518.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,660,331.09	-870,555.25
五、现金及现金等价物净增加额		83,658,980.31	9,554,546.66
加：期初现金及现金等价物余额		497,841,237.08	342,248,715.46
六、期末现金及现金等价物余额		581,500,217.39	351,803,262.12

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：姚曼英 会计机构负责人：姚曼英

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		928,629,485.18	871,547,221.15
收到的税费返还		114,113,699.43	73,467,790.51
收到其他与经营活动有关的现金		77,017,000.24	57,837,321.23
经营活动现金流入小计		1,119,760,184.85	1,002,852,332.89
购买商品、接受劳务支付的现金		14,207,769.52	14,947,058.60
支付给职工以及为职工支付的现金		817,232,559.59	674,159,980.76
支付的各项税费		199,757,040.61	138,889,478.80
支付其他与经营活动有关的现金		406,018,670.55	389,008,871.19
经营活动现金流出小计		1,437,216,040.27	1,217,005,389.35
经营活动产生的现金流量净额		-317,455,855.42	-214,153,056.46
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		3,614,043,197.05	2,418,148,437.31
取得投资收益收到的现金		10,956,416.82	25,535,049.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,920.00	43,850.00
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		308,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,625,323,533.87	2,447,727,336.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,035,049.61	30,717,863.41
投资支付的现金		3,192,984,146.09	2,131,519,416.08
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			9,500,000.00
投资活动现金流出小计		3,277,019,195.70	2,171,737,279.49
投资活动产生的现金流量净额		348,304,338.17	275,990,057.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		181,301,002.20	61,780,518.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		181,301,002.20	61,780,518.00
筹资活动产生的现金流量净额		-81,301,002.20	-61,780,518.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,470.01	32,381.99
五、现金及现金等价物净增加额		-50,430,049.44	88,864.58
加：期初现金及现金等价物余额		193,214,067.48	186,367,266.58
六、期末现金及现金等价物余额		142,784,018.04	186,456,131.16

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：姚曼英 会计机构负责人：姚曼英

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	617,805,180.00				390,032,636.20		237,248,437.81		364,430,624.04		1,463,487,169.20	212,785,474.41	3,285,789,521.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	617,805,180.00				390,032,636.20		237,248,437.81		364,430,624.04		1,463,487,169.20	212,785,474.41	3,285,789,521.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					24,118,714.57		-30,118,798.78				121,184,838.43	47,290,783.40	162,475,537.62
(一) 综合收益总额							-30,118,798.78				300,348,340.63	9,371,025.04	279,600,566.89
(二) 所有者投入和减少资本					24,118,714.57							37,919,758.36	62,038,472.93
1. 股东投入的普通股												52,200,000.00	52,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,155,996.09								2,155,996.09
4. 其他					21,962,718.48							-14,280,241.64	7,682,476.84
(三) 利润分配											-179,163,502.20		-179,163,502.20
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-179,163,502.20		-179,163,502.20

的分配													
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	617,805,180.00				414,151,350.77		207,129,639.03		364,430,624.04		1,584,672,007.63	260,076,257.81	3,448,265,059.28

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	617,805,180.00				220,273,745.32		144,401,581.85		307,122,421.73		1,111,356,900.05	116,547,416.89	2,517,507,245.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	617,805,180.00				220,273,745.32		144,401,581.85		307,122,421.73		1,111,356,900.05	116,547,416.89	2,517,507,245.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					169,758,890.88		92,846,855.96		57,308,202.31		352,130,269.15	96,238,057.52	768,282,275.82
(一) 综合收益总额							92,846,855.96				471,218,989.46	-39,576,235.82	524,489,609.60

(二)所有者投入和减少资本				169,758,890.88						148,473,633.34	318,232,524.22
1. 股东投入的普通股										136,018,576.55	136,018,576.55
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				42,115,950.08							42,115,950.08
4. 其他				127,642,940.80						12,455,056.79	140,097,997.59
(三)利润分配							57,308,202.31	-119,088,720.31	-12,659,340.00		-74,439,858.00
1. 提取盈余公积							57,308,202.31	-57,308,202.31			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-61,780,518.00	-12,659,340.00		-74,439,858.00
4. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	617,805,180.00			390,032,636.20	237,248,437.81		364,430,624.04		1,463,487,169.20	212,785,474.41	3,285,789,521.66

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：姚曼英 会计机构负责人：姚曼英

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	617,805,180.00				203,145,905.37		240,742,962.54		365,798,815.36	2,086,417,664.31	3,513,910,527.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	617,805,180.00				203,145,905.37		240,742,962.54		365,798,815.36	2,086,417,664.31	3,513,910,527.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,186,114.59		-31,099,378.01			134,029,678.47	105,116,415.05
（一）综合收益总额							-31,099,378.01			313,193,180.67	282,093,802.66
（二）所有者投入和减少资本					2,186,114.59						2,186,114.59
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					2,186,114.59						2,186,114.59
（三）利润分配										-179,163,502.20	-179,163,502.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-179,163,502.20	-179,163,502.20
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

四、本期期末余额	617,805,180.00				205,332,019.96		209,643,584.53		365,798,815.36	2,220,447,342.78	3,619,026,942.63
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	----------------	--	----------------	------------------	------------------

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	617,805,180.00				146,288,490.28		142,004,464.18		308,490,613.05	1,644,060,872.17	2,858,649,619.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-11,636,510.64	-11,636,510.64
二、本年期初余额	617,805,180.00				146,288,490.28		142,004,464.18		308,490,613.05	1,632,424,361.53	2,847,013,109.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					56,857,415.09		98,738,498.36		57,308,202.31	453,993,302.78	666,897,418.54
（一）综合收益总额							98,738,498.36			573,082,023.09	671,820,521.45
（二）所有者投入和减少资本					56,857,415.09						56,857,415.09
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					56,857,415.09						56,857,415.09
（三）利润分配									57,308,202.31	-119,088,720.31	-61,780,518.00
1. 提取盈余公积									57,308,202.31	-57,308,202.31	
2. 对所有者（或股东）的分配										-61,780,518.00	-61,780,518.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	617,805,180.00				203,145,905.37		240,742,962.54		365,798,815.36	2,086,417,664.31	3,513,910,527.58

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：姚曼英 会计机构负责人：姚曼英

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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。公司现持有统一社会信用代码为913300002539329145的营业执照,注册资本61,780.518万元,股份总数61,780.518万股(每股面值1元),均系无限售条件的流通股。公司股票于2003年12月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业。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及销售,计算机及配件的销售等。

公司纳入本期合并财务报表范围的子公司如下所示,具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司全称	公司简称	备注
杭州恒生云投资控股有限公司	云投资	控股子公司
无锡恒华科技发展有限公司	无锡恒华	控股子公司
杭州恒生数据安全技术有限公司	数据安全	控股子公司
杭州恒生网络技术服务有限公司	网络技术	控股子公司
杭州恒生科技有限公司	恒生科技	全资子公司
北京钱塘恒生科技有限公司	北京钱塘	全资子公司
上海易锐管理咨询有限公司	上海易锐	控股子公司
日本恒生软件株式会社	日本恒生	控股子公司
大智慧(香港)投资控股有限公司	香港大智慧	控股子公司
上海力铭科技有限公司	上海力铭	全资子公司
上海恒生聚源数据服务有限公司	上海聚源	控股子公司
杭州云晖投资管理有限公司	杭州云晖	全资子公司
杭州云赢网络科技有限公司	云赢网络	控股子公司
杭州证投网络科技有限公司	证投网络	控股子公司
杭州云毅网络科技有限公司	云毅网络	控股子公司
杭州云永网络科技有限公司	云永网络	控股子公司

杭州云英网络科技有限公司	云英网络	控股子公司
杭州云纪网络科技有限公司	云纪网络	控股子公司
杭州云连网络科技有限公司	云连网络	控股子公司
杭州善商网络科技有限公司	善商网络	控股子公司
杭州恒生芸擎网络科技有限公司	芸擎网络	控股子公司
杭州翌马投资管理有限公司	杭州翌马	全资子公司
恒生洲际控股(香港)有限公司	洲际控股	全资子公司
广东粤财金融创新研究院	粤财研究院	控股子公司
杭州星禄股权投资合伙企业(有限合伙)	星禄合伙	控股子公司
商智神州(北京)软件有限公司	北京商智	控股子公司
上海恒生盛天网络科技有限公司	盛天网络	全资子公司
杭州智股网络科技有限公司	智股网络	控股子公司
浙江鲸腾网络科技有限公司	鲸腾网络	控股子公司
无锡恒乐信息技术有限公司	无锡恒乐	日本恒生之子公司
艾雅斯资讯科技有限公司	艾雅斯	香港大智慧之子公司
恒生网络有限公司	香港恒生	香港大智慧之子公司
杭州恒生聚源信息技术有限公司	杭州聚源	上海聚源之子公司
北京新软孚信息技术有限公司	北京新软孚	善商网络之子公司
Hundsun Global Services Inc.	美国恒生	洲际控股之子公司
香港清链科技有限公司	香港清链	洲际控股之子公司
商智(深圳)软件有限公司	深圳商智	北京商智之子公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 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。

2. 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。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 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（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(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其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(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在初始确认时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在初始确认时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：I) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；II) 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，计入公允价值变动收益；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收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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：（I）终止确认部分的账面价值；（II）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）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 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。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

I) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

II) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本

超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的,或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资,公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化,判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时,将该权益工具投资的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益,发生的减值损失一经确认,不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的,不计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
其中:1 年以内分项,可添加行		
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在
-------------	--

	显著差异
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

12. 存货

√适用 □不适用

(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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：I) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；II) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

I) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

II) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

I) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

II) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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和已出租的建筑物。

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	5.00	2.38-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	3-12	5.00	7.92-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

(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。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(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：I) 资产支出已经发生；II) 借款费用已经发生；III) 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) 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
商标权	10
著作权	5-10
专利权	10
非专利技术	5
管理软件	5-10

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

I) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

II) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

III) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,

但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(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时义务，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时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。

26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的

公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(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

系统集成包括外购软硬件集成及相应的集成服务。外购软硬件集成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。集成服务在劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 维修基金核算方法

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

(2) 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。

(3) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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	3%、5%、6%、11%、17%
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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	详见不同企业所得税税率纳税主体披露情况说明

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司、上海易锐、无锡恒乐、盛天网络、上海力铭	10%
数据安全、上海聚源	15%
除上述以外的其他境内子公司纳税主体	25%
境外子公司日本恒生、香港大智慧、洲际控股	

境外子公司日本恒生、香港恒生、美国恒生系按经营所在地区的规定税率。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 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) 经浙江省发展和改革委员会认证,公司系国家规划布局内重点软件企业。根据财政部、国家税务总局《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49号)的相关规定,本公司可享受国家规划布局内重点软件和集成电路设计企业所得税优惠政策。本期按10%的税率计缴企业所得税。

(3) 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高企认〔2015〕2号文,数据安全公司自2015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。

(4) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)的有关规定,上海聚源自2016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。

(5) 根据财政部、国家税务总局财税〔2015〕34 号和财税〔2015〕99 号文，上海易锐、无锡恒乐、盛天网络、上海力铭属小型微利企业。本期按 10% 的税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,089,596.94	525,282.09
银行存款	577,826,807.64	494,359,848.24
其他货币资金	7,970,339.31	5,112,783.25
合计	586,886,743.89	499,997,913.58
其中：存放在境外的款项总额	148,130,443.94	193,183,183.16

其他说明

期末其他货币资金中包括保函保证金 5,386,526.50 元使用受限；期初其他货币资金中包括保函保证金 2,156,676.50 元使用受限。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	100,667,996.79	30,977,788.02
其中：债务工具投资		
权益工具投资	35,060.00	420,719.55
衍生金融资产		
其他	100,632,936.79	30,557,068.47
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,033,194.99	8,769,948.77
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	8,033,194.99	8,769,948.77
合计	108,701,191.78	39,747,736.79

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		543,150.00
商业承兑票据		
合计		543,150.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	307,287,823.31	72.05	43,603,189.37	14.19	263,684,633.94	251,647,225.12	67.76	42,173,923.09	16.76	209,473,302.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	119,178,419.85	27.95	119,178,419.85	100.00		119,726,109.82	32.24	119,726,109.82	100.00	
合计	426,466,243.16	/	162,781,609.22	/	263,684,633.94	371,373,334.94	/	161,900,032.91	/	209,473,302.03

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内	242,317,601.97	12,115,880.11	5
1 年以内小计	242,317,601.97	12,115,880.11	5
1 至 2 年	31,997,887.08	3,199,788.71	10
2 至 3 年	6,692,591.01	2,007,777.30	30
3 年以上	26,279,743.25	26,279,743.25	100
合计	307,287,823.31	43,603,189.37	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
软件销售款	112,326,572.19	112,326,572.19	100.00	[注]
软件服务款	6,851,847.66	6,851,847.66	100.00	[注]
小 计	119,178,419.85	119,178,419.85		

[注]：详见本财务报表附注十六其他重要事项 7 之说明。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 881,576.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,975.30

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

本期艾雅斯应收账款核销 7,975.30 元。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	10,823,421.23	2.54	10,823,421.23

客户二	10,373,400.87	2.43	518,670.04
客户三	6,914,172.10	1.62	345,708.61
客户四	6,675,290.66	1.57	366,658.57
客户五	6,321,728.00	1.48	564,657.80
小 计	41,108,012.86	9.64	12,619,116.25

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,639,668.82	69.60	7,647,342.99	77.20
1至2年	4,606,542.20	27.54	1,749,799.01	17.67
2至3年			508,201.41	5.13
3年以上	478,593.70	2.86		
合计	16,724,804.72	100.00	9,905,343.41	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	预付账款	占预付款余额的比例(%)
客户一	非关联方	2,413,114.24	14.43
客户二	关联方	2,017,450.71	12.06
客户三	非关联方	603,670.20	3.61
客户四	非关联方	557,717.00	3.33
客户五	非关联方	427,125.04	2.55
小 计		6,019,077.19	35.98

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,191,018.39	99.16	11,440,132.36	25.32	33,750,886.03	47,427,900.92	99.20	8,910,547.03	18.79	38,517,353.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	383,333.33	0.84	383,333.33	100.00		383,333.33	0.80	383,333.33	100.00	
合计	45,574,351.72	/	11,823,465.69	/	33,750,886.03	47,811,234.25	/	9,293,880.36	/	38,517,353.89

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	19,022,319.51	951,115.98	5.00
1 年以内小计	19,022,319.51	951,115.98	5.00
1 至 2 年	11,327,736.16	1,132,773.60	10.00
2 至 3 年	7,835,314.22	2,350,594.28	30.00

3 年以上	7,005,648.50	7,005,648.50	100.00
合计	45,191,018.39	11,440,132.36	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,529,585.33 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	28,384,084.88	28,939,477.57
备用金	13,156,983.38	10,608,211.93
股权处置款	3,538,750.00	6,518,750.00
关联方结算款		1,318,839.52
其他	494,533.46	425,955.23
合计	45,574,351.72	47,811,234.25

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	押金保证金	7,771,000.00	1-2 年	17.05	777,100.00
客户二	股权处置款	3,538,750.00	1 年以内	7.76	176,937.50
客户三	押金保证金	1,746,683.15	1 年以内 890,646.90 元; 1-2 年 328,158.00 元; 2-3 年 527,878.25 元	3.83	235,711.63
客户四	押金保证金	1,567,441.41	2-3 年	3.44	470,232.42
客户五	押金保证金	1,416,415.50	1 年以内 637,114.50 元; 3 年以上 779,301.00 元	3.11	811,156.73
合计	/	16,040,290.06	/	35.19	2,471,138.28

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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						
在产品						
库存商品	23,540,110.10	2,838,774.62	20,701,335.48	40,651,586.43	2,579,161.80	38,072,424.63
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发产品	5,344,793.20		5,344,793.20	6,749,174.09		6,749,174.09
库存材料	15,013.16	6,203.76	8,809.40	15,632.20	4,701.02	10,931.18
委托加工物资	100,609.16	41,573.85	59,035.31	124,583.20	24,916.64	99,666.56
合计	29,000,525.62	2,886,552.23	26,113,973.39	47,540,975.92	2,608,779.46	44,932,196.46

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	2,579,161.80	322,615.72		63,002.90		2,838,774.62
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
库存材料	4,701.02	1,502.74				6,203.76
委托加工物资	24,916.64	16,657.21				41,573.85
合计	2,608,779.46	340,775.67		63,002.90		2,886,552.23

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

√适用 □不适用

存货期末余额中含有的借款费用资本化金额 367,805.37 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信托计划及私募基金	834,000,000.00	1,686,800,000.00
理财产品	421,870,000.00	398,190,000.00
预缴税金	79,456,785.51	57,409,620.37
待抵扣增值税进项税	7,178,486.28	4,263,202.51
合计	1,342,505,271.79	2,146,662,822.88

其他说明

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	1,137,414,850.93		1,137,414,850.93	952,358,128.75		952,358,128.75
按公允价值计量的	595,357,568.08		595,357,568.08	482,097,530.44		482,097,530.44
按成本计量的	542,057,282.85		542,057,282.85	470,260,598.31		470,260,598.31
资金信托计划	181,397,539.25		181,397,539.25	194,573,405.44		194,573,405.44
合计	1,318,812,390.18		1,318,812,390.18	1,146,931,534.19		1,146,931,534.19

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	550,364,702.99		550,364,702.99
公允价值	226,390,404.34		226,390,404.34

累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	203,751,363.91			203,751,363.91
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中证信用增进股份有限公司	10,000.00			10,000.00					2.18	400.00
证通股份有限公司	2,500.00			2,500.00					0.99	
北京义云清洁技术创业投资有限公司	600.00			600.00					5.00	
星环信息科技(上海)有限公司	1,894.59			1,894.59					4.53	
杭州国家软件产业基地有限公司	200.00			200.00					10.00	
浙江现代资本与产业研究院	3.00			3.00					6.00	
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	2,164.59	7.27	99.18	2,072.68					2.51	-74.03
天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)	180.96			180.96					4.73	
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)	182.02			182.02					8.65	
苏州方广创业投资合伙企业(有限合伙)	2,942.80			2,942.80					5.72	
宁波市科发股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,000.00			2,000.00					16.49	
嘉兴极地信天壹期投资合伙企业(有限合伙)	4,000.00			4,000.00					13.33	111.25
苏州工业园区八二五新媒体投资企业(有限合伙)	1,959.96			1,959.96					1.78	
杭州天璞创业投资合伙企业(有限合伙)	1,000.00			1,000.00					20.00	
上海保险交易所股份有限公司	3,000.00			3,000.00					1.34	
嘉兴星罗景佑创业投资合伙企业(有限合伙)	2,705.61			2,705.61					29.60	
宁波高新区云汉股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注1] [注4]		408.33	408.33						27.79	
宁波云夏股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注1] [注4]									17.92	
宁波云银股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注1] [注4]									56.07	
宁波云晋股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注1] [注4]		397.61	397.61						29.63	
宁波高新区云秦股权投资管理合									12.15	

合伙企业(有限合伙) [注 1] [注 4]										
宁波云明股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 1] [注 4]		124.71	124.71						33.74	
宁波高新区云唐股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 1] [注 4]									12.06	
宁波云魏股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 1] [注 4]		85.42	85.42						26.74	
宁波云蜀股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 1] [注 4]		19.79	19.79						16.75	
宁波云吴股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 1] [注 4]									19.31	
宁波云宋股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 1] [注 4]		40.72	40.72						32.57	
宁波高新区云楚股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 2] [注 4]		3.52	3.52						84.64	
宁波高新区云辽股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 2] [注 4]									83.90	
宁波高新区云齐股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 2] [注 4]									78.75	
宁波高新区云曹股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 2] [注 4]									76.58	
宁波高新区云韩股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 2] [注 4]		1.29	1.29						95.79	
宁波高新区云周股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 2] [注 4]		3.70	3.70						88.92	
宁波高新区云梁股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 2] [注 4]									82.92	
宁波高新区云郑股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 2] [注 4]									81.05	
宁波高新区山虞股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 3] [注 4]	1.05			1.05					0.98	
宁波高新区山鹿股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 3] [注 4]	1.00			1.00					1.00	
宁波高新区山招股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 3]	10.00	2.78		12.78					12.40	
杭州山鹊股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 4]	1.00			1.00					0.25	
杭州中金锋泰股权投资合伙企业(有限合伙)		7,000.00		7,000.00					10.00	
宁波高新区山智股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 3] [注 4]		129.00		129.00					100.00	
宁波高新区山柜股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 3] [注 4]		109.00	88.00	21.00					19.26	
宁波高新区山赢股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 3] [注 4]		100.00	93.00	7.00					7.00	
宁波高新区山仑股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 3] [注 4]		222.00	141.20	80.80					100.00	
宁波高新区山鲸股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 3] [注 4]		253.00	223.00	30.00					100.00	
杭州云飞富隆股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 4]	5.00			5.00					2.50	
宁波高新区云越股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 4]		1.00		1.00					0.24	
宁波星石股权投资合伙企业(有限合伙) [注 4]	22.75			22.75					1.15	

宁波恒星汇股权投资合伙企业(有限合伙) [注 4]	45.50			45.50					0.66
Symbiontio Inc[注 4]	2,606.23			2,606.23					4.65
三角兽(北京)科技有限公司[注 4]	1,000.00			1,000.00					2.86
浙江邦盛科技有限公司[注 4]	2,500.00			2,500.00					1.81
上海银骏科技有限公司[注 4]	1,500.00			1,500.00					6.00
杭州呼嘭智能技术有限公司[注 4]	4,000.00			4,000.00					2.55
合计	47,026.06	8,909.14	1,729.47	54,205.73					437.22

[注 1]: 根据公司 2014 年 7 月 17 日五届十三次董事会决议, 公司与部分公司核心员工、子公司骨干员工共同投资设立宁波高新区云汉股权投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“云汉”)、宁波云夏股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波云银股权投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“云银”)、宁波云晋股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波高新区云秦股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波云明股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波高新区云唐股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波云魏股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波云蜀股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波云吴股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波云宋股权投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称员工持股平台甲, 公司持有对上述员工持股平台甲的投资比例将随员工入股的实际情况变化)。本期投资成本减少中包含综合考虑上述员工持股平台甲将持有的部分股权转让给员工 6,053,190.00 元、员工持股平台甲减资 4,712,650.00 元。

[注 2]: 根据公司 2016 年 8 月持股计划管理执行委员会《有关新设八家员工持股平台的决议》(恒执委 2016 第 011 号), 公司与全资子公司杭州云晖设立宁波高新区云楚股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波高新区云辽股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波高新区云齐股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波高新区云曹股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波高新区云韩股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波高新区云周股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波高新区云梁股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波高新区云郑股权投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称员工持股平台乙, 公司持有对上述员工持股平台乙的投资比例将随员工入股的实际情况变化)。本期投资成本减少系综合考虑上述员工持股平台乙将持有的部分股权转让给员工 85,131.25 元。

[注 3]: 根据 2017 年 4 月 25 日六届十二次董事会决议, 公司与全资子公司杭州云晖设立宁波高新区山虞股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波高新区山鹿股权投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波高新区山仑股权投资管理合伙企业(有限合伙)等员工持股平台(以下简称员工持股平台丙, 公司持有对上述员工持股平台丙的投资比例将随员工入股的实际情况变化)。本期投资成本减少系公司将持有的部分股权转让给员工 5,452,000.00 元。

[注 4]: 间接持股比例系公司子公司杭州云晖、翌马投资、星禄合伙以及洲际控股持有股份, 不含员工持股平台交叉持股比例。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	8,938.16			979.14		209.38				10,126.67	

杭州恒生世纪实业有限公司	3,701.02			-309.87						3,391.15	
杭州恒生鼎汇科技有限公司	22,309.15			326.75						22,635.90	
深圳开拓者科技有限公司	9,052.04			-224.46		-0.07				8,827.50	
杭州融都科技股份有限公司	3,500.99			-251.74		5.58				3,254.82	
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	331.33			76.44						407.77	
浙江恒生长运网络科技有限公司	244.36			98.62						342.97	
杭州恒生芸泰网络科技有限公司	807.85			-649.19						158.66	
广东粤财互联网金融股份有限公司	868.42			-60.74						807.68	
北京鸿天融达信息技术有限公司	364.50			-20.78						343.71	
和略电子商务(上海)有限公司	1,422.42			5.83						1,428.25	
国金道富投资服务有限公司	1,956.84			37.24		-6.25				1,987.82	
深圳米筐科技有限公司	4,588.34	514.23		-101.62						5,000.95	
福建交易市场登记结算中心股份有限公司	977.45			-26.41						951.04	
杭州恒生云融网络科技有限公司	4,026.61			-409.60		7.67				3,624.69	
杭州复朴共进投资合伙企业(有限合伙)	3,055.55			-25.30						3,030.25	
杭州恒生数字设备科技有限公司	1,552.26			90.12						1,642.38	
江西省联交运金融服务有限公司	86.48			1.49						87.97	
广东粤财网联小额贷款股份有限公司	2,035.91			36.90						2,072.81	
上海领壹信息科技有限公司	1,315.61			17.89						1,333.50	
浙江惠融网络科技有限公司	382.15			-8.55		9.91				383.51	
杭州万铭金融信息服务有限公司	685.02			-20.82						664.20	
北京海致星图科技有限公司		5,000.00								5,000.00	
杭州恒生百川科技有限公司	9,481.16			-1.73						9,479.42	
浙江中金鑫智投资管理有限公司	87.50	52.50		-30.87						109.13	

北京云图征信有限公司	1,042.80			-52.34					990.46	
小计	82,813.92	5,566.73		-523.60		226.22			88,083.21	
合计	82,813.92	5,566.73		-523.60		226.22			88,083.21	

其他说明

18、投资性房地产计量模式投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,196,279.42	247,847.76		18,444,127.18
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,196,279.42	247,847.76		18,444,127.18
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,798,908.23	69,666.71		3,868,574.94
2.本期增加金额	220,891.52	2,733.80		223,625.32
(1) 计提或摊销	220,891.52	2,733.80		223,625.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,019,799.75	72,400.51		4,092,200.26
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,176,479.67	175,447.25		14,351,926.92
2.期初账面价值	14,397,371.19	178,181.05		14,575,552.24

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	268,474,163.08	172,646,511.56	10,889,858.37	43,086,457.92	495,096,990.93
2.本期增加金额		11,951,842.51		1,076,050.24	13,027,892.75
(1) 购置		11,951,842.51		1,076,050.24	13,027,892.75
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,180,675.49	176,729.00	266,471.63	2,623,876.12
(1) 处置或报废		2,180,675.49	176,729.00	266,471.63	2,623,876.12
4.期末余额	268,474,163.08	182,417,678.58	10,713,129.37	43,896,036.53	505,501,007.56
二、累计折旧					
1.期初余额	60,431,269.97	85,616,678.86	6,407,076.29	23,488,236.07	175,943,261.19
2.本期增加金额	6,622,068.19	16,041,524.09	795,198.00	2,152,192.65	25,610,982.93
(1) 计提	6,622,068.19	16,041,524.09	795,198.00	2,152,192.65	25,610,982.93
3.本期减少金额		1,850,451.45		271,577.92	2,122,029.37
(1) 处置或报废		1,850,451.45		271,577.92	2,122,029.37
4.期末余额	67,053,338.16	99,807,751.50	7,202,274.29	25,368,850.80	199,432,214.75
三、减值准备					
1.期初余额				483.83	483.83
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额				483.83	483.83

四、账面价值					
1.期末账面价值	201,420,824.92	82,609,927.08	3,510,855.08	18,526,701.90	306,068,308.98
2.期初账面价值	208,042,893.11	87,029,832.70	4,482,782.08	19,597,738.02	319,153,245.91

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
恒生金融云产品生产基地项目	101,027,275.46		101,027,275.46	47,040,591.90		47,040,591.90
合计	101,027,275.46		101,027,275.46	47,040,591.90		47,040,591.90

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
恒生金融云产品生产基地项目	112,220.61	4,704.06	5,398.67			10,102.73	9.00	9.00				自有资金
合计	112,220.61	4,704.06	5,398.67			10,102.73	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标权	著作权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	87,027,652.97	6,946,400.00	47,697,517.97	2,700,000.00	5,105,263.72	36,241,817.52	185,718,652.18
2.本期增加金额						239,826.74	239,826.74
(1)购置						239,826.74	239,826.74
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	87,027,652.97	6,946,400.00	47,697,517.97	2,700,000.00	5,105,263.72	36,481,644.26	185,958,478.92
二、累计摊销							
1.期初余额	2,967,530.20	6,946,400.00	37,465,795.15	1,508,333.44	2,328,596.89	8,373,710.03	59,590,365.71
2.本期增加金额	874,420.06		2,480,251.10	129,999.99		1,905,762.96	5,390,434.11
(1)计提	874,420.06		2,480,251.10	129,999.99		1,905,762.96	5,390,434.11
3.本期减少金额							

(1)处置							
4.期末余额	3,841,950.26	6,946,400.00	39,946,046.25	1,638,333.43	2,328,596.89	10,279,472.99	64,980,799.82
三、减值准备							
1.期初余额					2,776,666.83		2,776,666.83
2.本期增加 金额							
(1)计提							
3.本期减少 金额							
(1)处置							
4.期末余额					2,776,666.83		2,776,666.83
四、账面价值							
1.期末账面 价值	83,185,702.71		7,751,471.72	1,061,666.57		26,202,171.27	118,201,012.27
2.期初账面 价值	84,060,122.77		10,231,722.82	1,191,666.56		27,868,107.49	123,351,619.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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
		企业合并 形成的		处置		
Hundsun Global Services Inc.	1,110,721.19					1,110,721.19
商智神州(北京)软 件有限公司	14,091,467.31					14,091,467.31
大智慧(香港)投资 控股有限公司	340,974,202.26					340,974,202.26
合计	356,176,390.76					356,176,390.76

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

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
		计提		处置		
Hundsun Global Services Inc.	1,110,721.19					1,110,721.19
合计	1,110,721.19					1,110,721.19

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本期已对因企业合并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，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，经测试，Hundsun Global Services Inc 与商誉相关的资产组存在减值情况，相应计提商誉减值准备 1,110,721.19 元；其他非同一控制下企业合并子公司未发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，故不计提减值准备。

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资 产装修费用	7,158,065.71	399,413.74	1,527,503.94		6,029,975.51
合计	7,158,065.71	399,413.74	1,527,503.94		6,029,975.51

其他说明:

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产
资产减值准备	53,712,633.79	5,527,092.35	53,474,919.80	5,467,025.78
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	47,241,920.74	4,724,192.07	48,542,033.24	4,854,203.32
预提费用	1,362,855.69	137,345.86	32,427,535.54	3,245,738.47
预计负债	8,494,175.68	849,417.57	7,772,521.28	777,252.13
股份增值权费用	28,707,768.63	2,870,776.86	28,707,768.63	2,870,776.86
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产公允价值变动	6,987,312.16	698,731.22		

合计	146,506,666.69	14,807,555.93	170,924,778.49	17,214,996.56
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	226,390,404.34	22,639,040.43	260,945,268.80	26,094,526.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			2,392,001.57	239,200.16
合计	226,390,404.34	22,639,040.43	263,337,270.37	26,333,727.04

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	3,738,065.00	3,738,065.00
合计	3,738,065.00	3,738,065.00

其他说明：

31、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商品及材料采购款	13,637,008.99	22,765,497.78
长期资产购置款	21,256,219.40	15,703,797.47
费用性款项	3,712,219.45	4,913,993.04
合计	38,605,447.84	43,383,288.29

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
软件销售及服务费	913,538,900.57	1,249,271,865.94
合计	913,538,900.57	1,249,271,865.94

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	3,760,000.00	未完工
客户二	2,984,247.00	未完工
客户三	1,634,400.00	未完工
合计	8,378,647.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	425,664,621.36	696,330,769.95	1,012,092,069.94	109,903,321.37
二、离职后福利-设定提存计划	4,226,653.91	22,811,833.19	26,996,248.21	42,238.89
三、辞退福利		1,549,179.00	1,549,179.00	
四、一年内到期的其他福利				
五、股份支付	30,275,268.63	6,028,794.60	6,028,794.60	30,275,268.63
合计	460,166,543.90	726,720,576.74	1,046,666,291.75	140,220,828.89

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	339,278,957.81	591,621,537.69	916,516,517.80	14,383,977.70
二、职工福利费		11,368,981.25	11,368,981.25	
三、社会保险费	2,734,178.53	17,157,568.47	19,864,689.83	27,057.17
其中: 医疗保险费	2,476,277.97	15,234,706.28	17,686,516.07	24,468.18
工伤保险费	52,706.64	372,681.99	424,877.22	511.41
生育保险费	205,193.92	1,550,180.20	1,753,296.54	2,077.58
四、住房公积金	13,506.34	51,564,476.38	51,572,924.12	5,058.60
五、工会经费和职工教育经费	83,637,978.68	24,618,206.16	12,768,956.94	95,487,227.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	425,664,621.36	696,330,769.95	1,012,092,069.94	109,903,321.37

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,080,126.08	22,044,822.95	26,084,821.39	40,127.64
2、失业保险费	146,527.83	767,010.24	911,426.82	2,111.25
3、企业年金缴费				
合计	4,226,653.91	22,811,833.19	26,996,248.21	42,238.89

其他说明：

适用 不适用**38、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,940,163.73	2,264,534.14
消费税		
营业税		
企业所得税	9,258,180.36	16,837,430.24
个人所得税	11,297,460.35	6,020,642.87
城市维护建设税	2,210,137.78	2,578,867.79
教育费附加	976,478.47	1,133,585.80
地方教育附加	579,571.74	708,291.86
房产税	30,718.34	271,882.78
印花税	114,535.68	236,458.62
土地使用税	58,804.08	58,804.08
残疾人保障金		3,375.75
土地增值税	22,448.87	
合计	26,488,499.40	30,113,873.93

其他说明：

39、应付利息适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	118,750.00	
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	118,750.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**40、应付股利**适用 不适用**41、其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已结算尚未支付的经营款	130,713,784.85	55,233,125.13
押金保证金及工程质保金	16,019,138.41	22,653,715.28
单位往来款	9,765,164.52	12,549,957.41
应付暂收款	116,583,350.32	66,854,569.87
暂收子公司少数股东增资款		10,000,000.00
应付少数股东减资款		12,000,000.00
罚款支出[注]	416,346,462.07	416,817,490.68
其他	6,547,251.99	5,183,728.32
合计	695,975,152.16	601,292,586.69

[注]：系行政处罚款支出，详见本财务报表附注十六其他重要事项之说明。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
未确认的浙江维尔科技有限公司股权处置收益	55,401,926.98	99,286,150.34
合计	55,401,926.98	99,286,150.34

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

根据公司 2016 年与杭州远方光电信息股份有限公司(以下简称远方光电)签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》及补充协议，远方光电以交易对价 18,997.50 万元收购公司持有的浙江维尔科技有限公司(以下简称维尔科技)18.625%的股权，其中以现金支付对价 5,699.25 万元，以发行股份支付对价 13,298.25 万元。截至本财务报表批准报出日，公司根据维尔科技 2017 年度的对赌业绩达标情况确认股份支付对价部分投资收益 4,388.42 万元(由于未完全完成对赌业绩，现金对价部分确认投资投资-282.54 万元)，保证金尚未明确的 2018 年度对赌业绩对应的发行股份支付对价 5,186.32 万元及 2018 年度保证金 353.88 万元继续列示为其他流动负债。

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	7,968,678.01	8,806,407.02	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	7,968,678.01	8,806,407.02	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

产品质量保证，系根据公司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，相应按软件收入的0.5%(根据以往实际发生数据测算)计提软件维护费用。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	48,542,033.24	2,058,000.00	3,358,112.50	47,241,920.74	
合计	48,542,033.24	2,058,000.00	3,358,112.50	47,241,920.74	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
云计算工程项目补助资金	14,012,364.89		2,703,846.24		11,308,518.65	与收益相关
省工业与信息化发展专项资金	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
基于金融行业信息知识库的工具集软件研发及产业化	4,420,000.00				4,420,000.00	部分与资产相关，部分与收益相关
金融云计算与大数据安全应用试点示范国家高技术产业发展项目	4,000,000.00				4,000,000.00	部分与资产相关，部分与收益相关
证券安全可靠业务系统研发及应用示范国家项目	4,000,000.00				4,000,000.00	部分与资产相关，部分与收益相关
面向金融专用的通用解决	2,500,000.00				2,500,000.00	与收益相关

方案研发及推广项目						
金融云计算服务平台	2,200,000.00				2,200,000.00	与资产相关
2015 年战略性新兴产业项目 IPV6 专项资金	2,008,447.19		285,000.12		1,723,447.07	与收益相关
金融大数据基础架构（省财政）	1,450,000.00				1,450,000.00	与资产相关
金融大数据基础支撑平台开发与应用	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
2015 年电子信息产业发展基金项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
2015 年工业与信息化发展专项资金技术改造项目	679,400.00		150,100.00		529,300.00	部分与资产相关，部分与收益相关
恒生金融云平台产业化项目（软件园扩建项目）	645,000.00		142,500.00		502,500.00	与资产相关
2013 年省级企业研究院专项资金	285,487.48		76,666.14		208,821.34	与资产相关
基于大数据模型驱动的智能量化交易平台项目	141,333.68				141,333.68	与收益相关
武汉大学课题合作经费-跨界服务设计方法与关键技术		308,000.00			308,000.00	与资产相关
金融大数据基础支撑平台 2018 年省重大科技专项资金浙财科教 2017-28 号		1,750,000.00			1,750,000.00	与收益相关
合计	48,542,033.24	2,058,000.00	3,358,112.50		47,241,920.74	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	617,805,180.00						617,805,180.00

其他说明：

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

54、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	18,809,112.78	5,112,320.22		23,921,433.00
其他资本公积	371,223,523.42	19,006,394.35		390,229,917.77
合计	390,032,636.20	24,118,714.57		414,151,350.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本溢价(股本溢价)变动说明

子公司芸擎网络原注册资本 1,000.00 万元，其中本公司出资 875.00 万元，占其注册资本 87.50%。根据芸擎网络相关董事会决议，审议通过甬潮创业投资有限责任公司增资 250.00 万元。增资后，芸擎网络注册资本变更为 1,250.00 万元，公司持有 70.00%股份。公司按增资前后持股比例计算其在芸擎网络账面净资产份额之间的差额 5,112,320.22 元，确认为资本公积-资本溢价。

(2) 其他资本公积变动说明

根据公司 2015 年 2 月 12 日的第五届二十一次董事会审议通过的《恒生电子股份有限公司核心员工入股“创新业务子公司”投资与管理办法》，子公司上海聚源授予其骨干员工股份期权，上海聚源以权益结算的股份支付计入本期资本公积的金额为 3,234,458.28 元，本公司按持股比例 66.66%相应享有 2,155,996.09 元。

公司可供出售金融资产中的持股平台持有公司合并范围内子公司除净损益、利润分配以外引起的所有者权益的其他变动，在合并报表中通过交叉持股对子公司享有份额本期新增 14,588,312.36 元，增加资本公积-其他资本公积。

公司联营企业及子公司除净损益、利润分配以外引起的所有者权益的其他变动，公司按持股比例计算应享有的份额 2,262,085.90 元，增加资本公积-其他资本公积。

55、库存股

□适用 √不适用

56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额				期末 余额
		本期所得税前发	减：前期计入	减：所得税费用	税后归属于母公	

		生额	其他综合收益 当期转入损益		司	少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	237,248,437.81	-30,752,220.66	2,060,868.74	-3,455,486.45	-30,118,798.78	761,195.83	207,129,639.03
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	6,795,117.68						6,795,117.68
可供出售金融资产公允价值变动损益	234,850,741.92	-32,493,995.72	2,060,868.74	-3,455,486.45	-31,099,378.01		203,751,363.91
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-4,397,421.79	1,741,775.06			980,579.23	761,195.83	-3,416,842.56
其他综合收益合计	237,248,437.81	-30,752,220.66	2,060,868.74	-3,455,486.45	-30,118,798.78	761,195.83	207,129,639.03

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

57、专项储备

适用 不适用

58、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	364,430,624.04			364,430,624.04
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	364,430,624.04			364,430,624.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,463,487,169.20	1,111,356,900.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,463,487,169.20	1,111,356,900.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	300,348,340.63	228,624,105.24
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	179,163,502.20	61,780,518.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,584,672,007.63	1,278,200,487.29

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

60、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,358,562,490.15	49,050,095.67	1,078,964,156.74	41,047,082.31
其他业务	2,434,878.35	223,625.32	1,323,766.73	223,625.32
合计	1,360,997,368.50	49,273,720.99	1,080,287,923.47	41,270,707.63

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	26,341.77	
城市维护建设税	8,284,135.60	7,653,976.19
教育费附加	3,552,274.22	3,282,935.70
资源税		
房产税	590,166.99	1,557,380.18
土地使用税	201,665.96	297,583.58
车船使用税	15,120.00	14,040.00

印花税	661,935.95	528,413.05
地方教育附加	2,366,317.84	2,186,665.79
土地增值税	120,000.00	129,374.00
日本消费税	570,704.82	246,600.97
合计	16,388,663.15	15,896,969.46

其他说明：

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	224,729,331.24	199,357,788.46
股份支付	662,371.65	
差旅费	122,194,103.54	75,938,843.73
项目咨询费	45,688,962.02	39,019,404.47
市场推广宣传费	21,195,309.01	19,843,133.72
通讯费用	6,518,265.50	2,283,976.80
折旧与摊销	2,429,199.37	2,734,777.01
办公经费	1,794,160.50	3,904,940.30
车辆费用	958,514.58	1,099,582.38
其他	1,872,544.00	835,395.68
合计	428,042,761.41	345,017,842.55

其他说明：

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	495,455,259.27	433,807,241.34
技术开发费	61,252,175.74	59,947,355.85
通讯费用	32,231,829.25	28,506,584.78
差旅费	23,991,412.92	27,030,167.42
业务费	23,122,310.38	20,121,847.39
项目咨询费	22,684,824.17	23,529,741.50
办公经费	29,153,313.73	31,615,783.05
中介费	3,614,284.43	4,189,014.10
车辆费用	2,070,205.97	3,224,486.93
税费	1,448,817.99	48,213.79
股份支付	8,600,881.23	
诉讼费		45,269.85
其他	37,457.18	144,176.00
折旧摊销	28,572,217.68	24,790,740.13
合计	732,234,989.94	657,000,622.13

其他说明：

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,256,250.00	
减：利息收入	-840,370.29	-1,018,576.58
汇兑净损益	82,766.03	-227,392.16
其他	367,780.51	299,262.31
合计	1,866,426.25	-946,706.43

其他说明：

65、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,419,136.94	11,972,254.42
二、存货跌价损失	277,772.77	
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	3,696,909.71	11,972,254.42

其他说明：

66、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-9,024,873.96	365,593.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-9,024,873.96	365,593.99

其他说明：

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,236,246.74	38,798,153.12
处置长期股权投资产生的投资收益	41,058,833.36	57,114,647.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,081,477.30	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,253,933.13	-61,844.39
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	10,216,149.93	20,744,224.85
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,133,462.57	181,805.56
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置理财产品、信托计划取得的投资收益	46,564,149.47	29,618,282.20
理财产品持有期间取得的投资收益	3,169,867.34	
合计	102,241,626.36	146,395,268.99

其他说明：

68、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		-410,288.40
合计		-410,288.40

其他说明：

□适用 √不适用

69、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
智汇大厦房租补贴	1,583,300.00	
滨江财政面向金融云的大数据安全存储平台项目补助	80,000.00	
软件著作权补助	37,200.00	
税收返还	116,503,827.39	76,195,568.49
递延收益转入	3,358,112.50	

合计	121,562,439.89	76,195,568.49
----	----------------	---------------

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

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	12,320.00		12,320.00
其中：固定资产处置利得	12,320.00		12,320.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	15,062.30	14,045,073.60	15,062.30
无法支付款项	240,022.69		240,022.69
赔、罚款收入	204,453.95	238,535.00	204,453.95
个税手续费奖励	3,963.63		3,963.63
其他	25,605.56	53,943.76	25,605.56
合计	501,428.13	14,337,552.36	501,428.13

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
城管 2017 年下半年夜 景灯光电费补助	7,262.30		与收益相关
杭州市就业管理服务 局稳定岗位补贴	7,800.00		与收益相关
合计	15,062.30		/

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外支出

√适用 □不适用

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	120,264.80		120,264.80
其中：固定资产处置损失	120,264.80		120,264.80
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔、罚款支出	602,570.65	382,178.61	602,570.65
其他	160,786.16	7,742.71	160,786.16
赔偿支出	840.00		840.00
地方水利建设基金		7,959.69	
合计	884,461.61	397,881.01	884,461.61

其他说明：

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,763,645.55	15,843,058.54
递延所得税费用	2,168,240.47	-1,819,728.71
合计	34,931,886.02	14,023,329.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	343,890,055.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,389,005.59
子公司适用不同税率的影响	1,218,348.03
调整以前期间所得税的影响	10,390,200.98
非应税收入的影响	47,456.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,612,891.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,220,593.75
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-24,946,610.73
所得税费用	34,931,886.02

其他说明：

□适用 √不适用

73、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本财务报表附注七、56 其他综合收益说明。

74、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付暂收款	61,273,806.06	16,191,702.93
收到往来款	23,710,465.78	21,911,611.64
收到押金及保证金	6,852,688.23	17,089,538.38
政府补助	3,436,462.30	10,029,262.00
出租房产收到的现金	1,806,743.29	2,599,615.04
利息收入	717,630.70	590,145.29
其他	4,396,045.89	468,374.61
合计	102,193,842.25	68,880,249.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	226,621,164.90	160,638,057.41
付现的销售费用	132,350,791.18	163,612,171.06
支付往来款	21,644,007.47	29,138,655.03
押金及保证金	11,206,208.35	15,389,249.59
应付暂收款	8,316,854.49	8,863,846.08
罚款支出	686,420.76	
其他	6,420,956.49	1,998,277.63
合计	407,246,403.64	379,640,256.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助收入	308,000.00	4,000,000.00
合计	308,000.00	4,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付计息借款本金		9,500,000.00
合计		9,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司减资退还少数股东投资款	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	308,958,169.84	232,538,718.30
加：资产减值准备	3,696,909.71	11,972,254.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,831,874.45	24,166,712.16
无形资产摊销	5,393,167.91	3,582,430.30
长期待摊费用摊销	1,527,503.94	1,536,003.24
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）		410,288.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	107,944.80	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,024,873.96	-365,593.99
财务费用（收益以“-”号填列）	2,339,016.03	-227,392.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-102,241,626.36	-146,395,268.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,407,440.63	-1,855,083.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-239,200.16	2,804,368.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,105,179.08	6,381,638.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,035,004.15	25,763,942.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-601,269,071.79	-402,938,583.88
其他	3,234,458.28	
经营活动产生的现金流量净额	-351,158,363.83	-242,625,565.82
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	581,500,217.39	351,803,262.12
减：现金的期初余额	497,841,237.08	342,248,715.46
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	83,658,980.31	9,554,546.66

“其他”系以权益结算的股份支付换取职工服务的金额。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	581,500,217.39	497,841,237.08
其中：库存现金	1,089,596.94	525,282.09
可随时用于支付的银行存款	577,826,807.64	494,359,848.24
可随时用于支付的其他货币资金	2,583,812.81	2,956,106.75
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	581,500,217.39	497,841,237.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,386,526.50	2,156,676.50

其他说明：

适用 不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2018年1-6月现金流量表中期末现金及现金等价物余额为581,500,217.39元，资产负债表中货币资金期末数为586,886,743.89元，差额系公司现金流量表期末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证金等5,386,526.50元。

2017年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额为497,841,237.08元，资产负债表中货币资金期末数为499,997,913.58元，差额系公司现金流量表期末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证金等2,156,676.50元。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,386,526.50	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	5,386,526.50	/

其他说明：

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	93,790.08	6.6166	620,571.44
欧元			
港币	155,852,227.27	0.8431	131,399,012.81
日元	43,820.00	0.059914	2,625.43
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币	17,674,593.15	0.8431	14,901,449.48
日元	69,274,825.00	0.059914	4,150,531.87
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元			
人民币			
其他应收款			
其中：港币	2,105,658.91	0.8431	1,775,281.03
日元	22,816,983.53	0.059914	1,367,056.75
应付账款			
其中：日元	19,131,165.92	0.059914	1,146,224.67
港元	49,301.98	0.8431	41,566.50
其他应付款			
日元	1,941,123,445.00	0.059914	116,300,470.08
港元	16,516,090.03	0.8431	13,924,715.50

其他说明：

√适用 □不适用

公司名称	注册地	记账本位币	选择依据
日本恒生	日本东京	日元	经营地通用货币
香港恒生	香港	港元	经营地通用货币
美国恒生	美国德拉威州	美元	经营地通用货币
洲际控股	香港	港元	经营地通用货币
香港清链	香港	港元	经营地通用货币
香港大智慧	香港	港元	经营地通用货币
艾雅斯	香港	港元	经营地通用货币

78、套期

适用 不适用

79、政府补助**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发项目拨款	15,062.30	营业外收入	15,062.30
研发项目拨款	2,058,000.00	递延收益	3,358,112.50
研发项目拨款	1,700,500.00	其他收益	1,700,500.00
退税收入	116,503,827.39	其他收益	116,503,827.39

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例 (%)
鲸腾网络	投资设立	2018.1.4	30,000,000.00	60.00

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云投资	浙江杭州	浙江杭州	实业投资	69.70		投资设立
无锡恒华	江苏无锡	江苏无锡	房地产业	55.00		投资设立
数据安全	浙江杭州	浙江杭州	软件业	87.70		投资设立
网络技术	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	16.36	投资设立
恒生科技	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		投资设立
北京钱塘	北京市	北京市	软件业	94.00	6.00	投资设立
上海易锐	上海市	上海市	管理咨询	70.00		投资设立
日本恒生	日本东京	日本东京	软件业	48.95		投资设立
杭州云晖	浙江杭州	浙江杭州	管理咨询	100.00		投资设立
云赢网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	14.33	投资设立
证投网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	14.63	投资设立
云毅网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	56.25	12.86	投资设立
云永网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	14.33	投资设立
云英网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	56.60	12.75	投资设立
云纪网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	56.48	12.04	投资设立
云连网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	24.09	投资设立
善商网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	24.09	投资设立
芸擎网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	70.00		投资设立
杭州翌马	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	100.00		投资设立
洲际控股	香港	香港	投资管理	100.00		投资设立
粤财研究院	广东广州	广东广州	学术交流研讨；培养高端金融人才	60.00		投资设立
星禄合伙	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	75.10		投资设立
盛天网络	上海市	上海市	软件业	100.00		投资设立
智股网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	14.61	投资设立
鲸腾网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	14.38	投资设立
上海聚源	上海市	上海市	软件业	66.66	6.81	非同一控制下企业合并
上海力铭	上海市	上海市	软件业	100.00		非同一控制下企业合并
北京商智	北京市	北京市	软件业	31.00	8.18	非同一控制下企业合并
香港大智慧	香港	香港	投资管理	54.70	1.45	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有日本恒生 48.95%的股权，为该公司第一大股东，该公司董事会 3 名董事，其中公司委派 2 名董事，拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

公司持有北京商智 31.00%的股权，该公司董事会 5 名董事，其中公司委派 3 名董事，拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云投资	30.30	702,994.46		78,508,910.46
无锡恒华	45.00	162,186.40		11,643,833.13
数据安全	12.30	-738,952.20		2,132,878.54
网络技术	23.64	-200,292.93		-99,793,168.26
日本恒生	51.05	1,602,237.31		7,249,630.26
上海聚源	26.53	5,300,558.17		30,791,832.99
云赢网络	25.67	1,440,180.23		4,926,956.57
证投网络	25.37	-782,439.20		3,300,414.60
云毅网络	30.89	2,453,551.56		15,726,621.80
云永网络	25.67	610,074.87		5,633,908.31
云英网络	30.65	265,255.99		11,735,048.38
云纪网络	31.48	-1,804,682.67		14,472,904.24
云连网络	15.91	-121,187.88		1,462,172.07
善商网络	15.91	5,715.57		559,315.44
芸擎网络	30.00	486,563.24		6,722,585.72
香港大智慧	43.85	8,421,238.75		102,668,081.15
星禄合伙	24.90	-238,413.52		40,537,964.35
北京商智	60.82	-2,082,803.72		7,916,939.14
智股网络	25.39	-864,064.31		6,751,687.14
鲸腾网络	25.62	-6,008,007.70		6,802,151.86

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云投资	12	25,945	25,957	9		9	15	25,711	25,726	9		9
无锡恒华	1,663	1,347	3,010	423		423	1,849	1,373	3,222	670		670
数据安全	2,994	59	3,053	1,319		1,319	2,905	59	2,964	628		628
网络技术	319	273	592	42,804		42,804	381	343	724	42,852		42,852
日本恒生	13,737	8	13,745	12,308	23	12,331	8,226	1	8,227	7,152	23	7,175
上海聚源	16,642	1,897	18,539	6,931		6,931	16,651	1,694	18,345	9,059		9,059
云赢网络	2,958	456	3,414	1,469	25	1,494	6,328	493	6,821	5,447	15	5,462
证投网络	1,623	70	1,693	392		392	2,167	84	2,251	641		641

云毅网络	6,528	86	6,614	1,523		1,523	5,901	103	6,004	1,708		1,708
云永网络	2,649	73	2,722	524	2	526	2,665	87	2,752	792	2	794
云英网络	5,220	85	5,305	1,475	1	1,476	5,245	102	5,347	1,605		1,605
云纪网络	2,606	2,597	5,203	448		448	5,826	313	6,139	811		811
云连网络	1,116	108	1,224	305		305	1,191	114	1,305	310		310
善商网络	354	37	391	39		39	343	40	383	35		35
芸擎网络	4,040	49	4,089	1,848	1	1,849	3,459	57	3,516	2,437		2,437
香港大智慧	13,677	13,881	27,558	3,263	7	3,270	10,935	14,072	25,007	2,740	7	2,747
星禄合伙	142	16,140	16,282				254	12,028	12,282			
北京商智	1,565	14	1,579	273	5	278	2,130	7	2,137	488	5	493
智股网络	2,592	85	2,677	17		17						
鲸腾网络	3,533	125	3,658	1,003		1,003						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云投资		232	232	-3		4,218	4,218	-3
无锡恒华	250	36	36	-41	100	-433	-433	2,819
数据安全	210	-601	-601	-179	1,056	-227	-227	620
网络技术	18	-85	-85	-61	-38	-353	-353	-194
日本恒生	3,121	308	308	5,339	1,906	-226	-226	948
香港恒生					1,271	-814	-814	-124
上海聚源	8,501	1,998	1,998	17	5,856	389	389	-1,892
恒生云融					1,215	244	244	155
云赢网络	2,509	561	561	-860	1,678	-181	-181	-757
证投网络	378	-308	-308	-613	101	-881	-881	-1,223
云毅网络	1,572	794	794	503	1,052	-14	-14	-149
云永网络	1,603	238	238	-457	1,607	160	160	-115
云英网络	1,322	87	87	-175	1,378	-424	-424	-358
云纪网络	534	-573	-573	-1,166	374	-867	-867	-1,359
云连网络	21	-76	-76	-100	13	-105	-105	-151
善商网络		4	4	6		-459	-459	-512
芸擎网络	1,161	162	162	396				
香港大智慧	5,702	1,921	1,921	2,353				
星禄合伙		-96	-96	-4				
北京商智	393	-342	-342	-630				
智股网络		-340	-340	-371				
鲸腾网络	1,512	-2,345	-2,345	-2,078				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例(%)	变动后持股比例(%)
芸擎网络	2018年1月	87.50	70.00

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	芸擎网络
购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-5,112,320.22
差额	5,112,320.22
其中:调整资本公积	5,112,320.22
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州恒生鼎汇科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	实业投资	10.58	27.77	权益法核算
杭州恒生百川科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	房地产业		41.78	权益法核算
蚂蚁(杭州)基金	浙江杭州	浙江杭州	金融业	24.10		权益法核算

销售有限公司						
深圳开拓者科技有限公司	深圳市	深圳市	软件业	28.02	7.64	权益法核算
杭州恒生云融网络科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	26.00	5.92	权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	杭州恒生鼎汇科技有限公司	杭州恒生百川科技有限公司	蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	深圳开拓者科技有限公司	杭州恒生云融网络科技有限公司	杭州恒生鼎汇科技有限公司	杭州恒生百川科技有限公司	蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	深圳开拓者科技有限公司	杭州恒生云融网络科技有限公司
流动资产	115,028.44	68,763.98	333,859.08	14,239.56	8,145.89	111,383.41	65,270.60	281,782.96	15,139.72	9,714.35
非流动资产	20,112.18	7,391.07	49.60	586.20	59.11	19,635.29	7,502.76	69.91	589.54	29.81
资产合计	135,140.62	76,155.05	333,908.68	14,825.76	8,205.00	131,018.70	72,773.36	281,852.87	15,729.26	9,744.16
流动负债	70,049.81	40,718.75	298,250.03	68.04	724.90	66,729.92	36,082.90	251,126.38	306.18	996.96
非流动负债	5,800.00	13,590.00			7.31	5,850.00	14,840.00			7.59
负债合计	75,849.81	54,308.75	298,250.03	68.04	732.21	72,579.92	50,922.90	251,126.38	306.18	1,004.55
少数股东权益				3.54					5.85	
归属于母公司股东权益	59,290.81	21,846.30	35,658.65	14,754.18	7,472.79	58,438.78	21,850.46	30,726.49	15,417.23	8,739.61
按持股比例计算的净资产份额	22,738.03	9,127.38	8,592.73	5,260.93	2,385.48	22,411.27	9,129.12	7,404.22	5,440.97	2,782.63
调整事项	-102.12	352.04	1,533.94	3,566.57	1,239.21	-102.12	352.04	1,533.94	3,611.07	1,243.99
--商誉		352.04		4,575.70			352.04		4,575.70	
--内部交易未实现利润										
--其他	-102.12		1,533.94	-1,009.13	1,239.21	-102.12		1,533.94	-964.63	1,243.99
对联营企业权益投资的账面价值	22,635.91	9,479.42	10,126.67	8,827.50	3,624.69	22,309.15	9,481.16	8,938.16	9,052.04	4,026.62
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										

营业收入	10,893.14	9,571.72	72,690.01	811.89	823.66	5,665.48	24,184.08	20,667.57	1,237.29
净利润	852.03	-4.15	4,582.59	-741.00	-1,266.83	2,415.65	8,228.99	-1,204.14	-1,602.00
终止经营的净利润									
其他综合收益									
综合收益总额	852.03	-4.15	4,582.59	-741.00	-1,266.83	2,415.65	8,228.99	-1,204.14	-1,602.00
本年度收到的来自联营企业的股利									

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	333,890,372.92	290,067,908.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-11,937,149.52	-37,754,453.12
--其他综合收益		
--综合收益总额	-11,937,149.52	-37,754,453.12

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自应收款项。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司应收账款 9.64% (2017 年 12 月 31 日：10.02%) 源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系单位往来款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺

的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	100,000,000.00		100,000,000.00		
应付账款	38,605,447.84		38,605,447.84		
应付利息	118,750.00		118,750.00		
其他应付款	695,975,152.16		695,975,152.16		
小 计	834,699,350.00		834,699,350.00		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款					
应付账款	43,383,288.29		43,383,288.29		
应付利息					
其他应付款	601,292,586.69		601,292,586.69		
小 计	644,675,874.98		644,675,874.98		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在金融机构拆借款项，不会对本公司的利润总额和股东权益产生影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	108,701,191.78			108,701,191.78
1. 交易性金融资产	100,667,996.79			100,667,996.79
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	35,060.00			35,060.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他工具投资	100,632,936.79			100,632,936.79
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,033,194.99			8,033,194.99
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他工具投资	8,033,194.99			8,033,194.99
(二) 可供出售金融资产	776,755,107.33			776,755,107.33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	595,357,568.08			595,357,568.08
(3) 其他	181,397,539.25			181,397,539.25
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	885,456,299.11			885,456,299.11
(五) 交易性金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计				

量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

公司按照在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价确认公允价值变动。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	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(%)
杭州恒生电子集团有限公司	杭州市	实业投资	5,000	20.72	20.72

本企业的母公司情况的说明
 该公司最终控制方为马云。
 本企业最终控制方是马云
 其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州恒生芸泰网络科技有限公司	联营企业
杭州恒生世纪实业有限公司	联营企业
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	联营企业
杭州恒生百川科技有限公司	联营企业
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	联营企业
深圳开拓者科技有限公司	联营企业
浙江恒生长运网络科技有限公司	联营企业
杭州融都科技有限公司	联营企业
杭州恒生云融网络科技有限公司	联营企业
江西省联交运金融服务有限公司	联营企业
国金道富投资服务有限公司	联营企业
福建交易市场登记结算中心股份有限公司	联营企业
深圳米筐科技有限公司	联营企业
杭州万铭金融信息服务有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
支付宝(中国)网络技术有限公司[注 1]	其他
支付宝(杭州)信息技术有限公司[注 1]	其他
蚂蚁金服(杭州)网络技术有限公司[注 1]	其他

阿里云计算有限公司[注 1]	其他
浙江淘宝网络有限公司[注 1]	其他
浙江蚂蚁小微金融服务集团有限公司[注 1]	其他
天弘基金管理有限公司[注 1]	其他
蚂蚁财富(上海)金融信息服务有限公司[注 1]	其他
北京蚂蚁云金融信息服务有限公司[注 1]	其他
浙江网商银行股份有限公司[注 2]	其他
青岛银行股份有限公司[注 3]	其他
北京义云清洁技术创业投资有限公司[注 3]	其他
宁波高新区云汉股权投资管理合伙企业(有限合伙) [注 3]	其他
上海保险交易所股份有限公司[注 3]	其他
星环信息科技(上海)有限公司[注 3]	其他
宁波恒星汇股权投资合伙企业(有限合伙) [注 4]	其他
众安在线财产保险股份有限公司[注 5]	其他
彭政纲、刘曙峰、汪祥耀、郭田勇、丁玮、刘兰玉、井贤栋、蒋建圣、韩歆毅、黄辰立、赵二香、官晓岚、倪守奇、范径武、傅美英、童晨晖、张国强、王锋、张永、宋加勇、高俊国、赵颖、蒋国飞 (GUOFEI GEOFF JIANG)、廖章勇、沈志伟、徐昌荣、姚曼英[注 6]	其他

其他说明

关联方名称	关联单位简称
杭州恒生芸泰网络科技有限公司	恒生芸泰
杭州恒生世纪实业有限公司	世纪实业
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	金融资产交易中心
杭州恒生百川科技有限公司	恒生百川
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	蚂蚁基金
深圳开拓者科技有限公司	开拓者
浙江恒生长运网络科技有限公司	恒生长运
杭州融都科技有限公司	融都科技
杭州恒生云融网络科技有限公司	云融网络
江西省联交运金融服务有限公司	江西联交运
国金道富投资服务有限公司	国金道富
福建交易市场登记结算中心股份有限公司	福建清算中心
深圳米筐科技有限公司	深圳米筐
杭州万铭金融信息服务有限公司	万铭金融
支付宝(中国)网络技术有限公司	支付宝(中国)
支付宝(杭州)信息技术有限公司	支付宝(杭州)
蚂蚁金服(杭州)网络技术有限公司	蚂蚁网络
阿里云计算有限公司	阿里云
浙江淘宝网络有限公司	淘宝网络
浙江蚂蚁小微金融服务集团有限公司	蚂蚁金服
天弘基金管理有限公司	天弘基金
蚂蚁财富(上海)金融信息服务有限公司	蚂蚁财富(上海)
北京蚂蚁云金融信息服务有限公司	蚂蚁云金融
浙江网商银行股份有限公司	网商银行
青岛银行股份有限公司	青岛银行
北京义云清洁技术创业投资有限公司	义云清洁

宁波高新区云汉股权投资管理合伙企业(有限合伙)	云汉投资
上海保险交易所股份有限公司	上海保交所
星环信息科技(上海)有限公司	星环科技
宁波恒星汇股权投资合伙企业(有限合伙)	恒星汇
众安在线财产保险股份有限公司	众安在线
彭政纲、刘曙峰、汪祥耀、郭田勇、丁玮、刘兰玉、井贤栋、蒋建圣、韩歆毅、黄辰立、赵二香、官晓岚、倪守奇、范径武、傅美英、童晨晖、张国强、王锋、张永、宋加勇、高俊国、赵颖、蒋国飞、廖章勇、沈志伟、姚曼英，蒋国飞（GUOFEI GEOFF JIANG）、徐昌荣	高级管理人员

[注 1]：第一大股东的实际控制人控制的企业。

[注 2]：井贤栋、韩歆毅及赵颖担任董事的企业。

[注 3]：参股企业。

[注 4]：高级管理人员控制的企业。

[注 5]：蚂蚁金服参股企业。

[注 6]：高级管理人员。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿里云	采购货物	6,036,772.39	13,508,219.87
星环科技	采购货物	941,880.34	
蚂蚁云金融	采购货物	86,732.80	147,408.57
融都科技	采购货物		44,768.44
云融网络	接受服务	1,791,419.56	
上海保交所	接受服务	18,867.92	
支付宝(中国)	接受服务	31,393.62	36,947.88

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天弘基金	软件服务	3,809,817.20	2,906,905.28
青岛银行	软件服务	2,949,896.25	284,716.98
江西联交运	软件服务	2,663,836.72	3,717,735.78
国金道富	软件服务	2,652,989.83	343,783.41
云融网络	软件服务	1,721,538.09	
网商银行	软件服务	988,890.65	390,528.42
支付宝(中国)	软件服务	969,830.85	2,050,709.77
支付宝(杭州)	软件服务	472,222.95	
金融资产交易中心	软件服务	357,715.69	902,132.02
众安在线	软件服务	225,212.22	256,830.43
万铭金融	软件服务	214,537.68	

世纪实业	软件服务	29,159.99	
蚂蚁基金	软件服务		9,195,663.26
恒生长运	软件服务		2,069,373.77
蚂蚁财富(上海)	软件服务		1,719,754.72
恒星汇	管理费		1,456,522.89
福建清算中心	软件服务		51,282.05
开拓者	软件服务		37,735.84
阿里云	软件服务		19,270.76
恒生芸泰	软件服务		31,914.53

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
世纪实业	房屋及建筑物	30,909.59	

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,204.08	892.03

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1) 根据公司 2017 年 4 月 25 日六届十二次董事会决议，云汉投资、云银投资将其持有的创新业务子公司部分股权转让给小 B 计划持股平台，2018 年 1-6 月完成股权转让工商变更登记手续的情况如下：

转让方	受让方	标的公司	转让股份数	转让价格(元)
云汉投资	宁波高新区山柜股权投资管理合伙企业(有限合伙)	云永网络	990,000	990,000.00
云汉投资	宁波高新区山仑股权投资管理合伙企业(有限合伙)	证投网络	2,120,000	2,120,000.00
云汉投资	宁波高新区山赢股权投资管理合伙企业(有限合伙)	云赢网络	990,000	990,000.00
云汉投资	宁波高新区山智股权投资管理合伙企业(有限合伙)	智股网络	1,280,000	1,280,000

2) 其他关联方交易详见本财务报表附注重要承诺事项之说明。

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	蚂蚁基金			3,153,254.46	157,662.72
应收账款	蚂蚁财富(上海)	1,137,500.00	56,875.00	279,000.00	13,950.00
应收账款	恒生百川	13,100.00	13,100.00	13,100.00	13,100.00
应收账款	阿里云	13,971.00	698.55	70,526.00	3,526.30
应收账款	青岛银行	2,687,031.93	134,351.60	1,964,710.00	98,235.50
应收账款	金融资产交易中心	7,061.20	353.06	148,507.54	7,425.38
应收账款	江西联交运	1,335,335.41	66,766.77	526,629.36	26,331.47
应收账款	网商银行	606,096.94	30,304.85	619,197.31	30,959.87
应收账款	支付宝(中国)			592,977.08	29,648.85
应收账款	福建清算中心			325,000.00	16,250.00
应收账款	天弘基金	2,634.41	131.72		
应收账款	万铭金融	27,409.94	1,370.49		
预付账款	蚂蚁云金融	189,331.04		80,631.78	
预付账款	阿里云	2,432,558.02			
预付账款	云融网络	1,440,000.00			
其他应收款	青岛银行			100,000.00	7,500.00
其他应收款	蚂蚁基金			112,950.80	33,885.24
其他应收款	云融网络	226,436.48	11,321.82	1,318,839.52	65,941.98
小计		10,118,466.37	315,273.86	9,305,323.85	504,417.31

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	融都科技		1,879,000.00
应付账款	阿里云	83,926.67	134,228.04
应付账款	云融网络		525,040.20
应付账款	支付宝(中国)		24,508.18
应付账款	星环科技	1,102,000.00	
预收账款	天弘基金		3,098,173.34
预收账款	国金道富	15,430.11	4,226,996.75
预收账款	众安在线		68,012.50
预收账款	深圳米筐		438,544.90
预收帐款	蚂蚁财富(上海)	1,614,000.00	
预收帐款	阿里云	114,750.00	
预收帐款	蚂蚁云金融	246,584.69	
预收帐款	云融网络	443,822.58	
其他应付款	阿里云	224,754.03	
小计		3,845,268.08	10,394,503.91

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：份 币种：人民币

公司以前年度授予的各项权益工具总额	315,568,763
公司本期授予的各项权益工具总额	5,452,000
公司本期行权的各项权益工具总额	15,610,175
公司本期失效的各项权益工具总额	884,525
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见本财务报表附注股份支付总体情况之其他说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见本财务报表附注股份支付总体情况之其他说明

其他说明

公司于2014年1月27日召开第五届董事会第十次会议，会议审议通过了《恒生电子股份有限公司核心员工入股“创新业务子公司”投资与管理办法》，确定由公司与公司授权代表共同设立“有限合伙”企业对创新业务子公司进行股份的管理与执行。不同创新业务子公司的“骨干层”（全职在创新子公司从事管理、技术、业务的骨干员工）分别成立不同的“合伙企业”对子公司进行

统一投资，“公司核心层”（包括高管团队等在公司总部工作的核心人）成立统一的“合伙企业”对创新业务子公司进行统一投资。公司分别于2014年7月17日、2015年2月12日召开第五届董事会第十三次会议和第二十一次会议，分别审议通过了上述投资与管理办法修订版，确定员工持股计划分为员工现金出资持股（员工出资设立合伙企业）、投资认股权和股份增值权三种类型。

根据公司2014年7月17日五届十三次董事会决议，公司与“公司核心层”、“子公司骨干层”共同投资设立云汉、云夏、云银、云晋、云秦、云明、云唐、云魏、云蜀、云吴、云宋；根据公司2016年8月持股计划管理执行委员会《有关新设八家员工持股平台的决议》（恒执委2016第011号），公司与全资子公司杭州云晖设立云楚、云辽、云齐、云曹、云韩、云周、云梁、云郑；根据2017年4月25日六届十二次董事会决议，公司与全资子公司杭州云晖设立山鹊（已处置）、山翼、山都、山柜、山玉、山招、山鹿、山虞、山仑、山如。随着员工持股计划的推进，公司持有的上述员工持股平台的股权陆续转让给相关员工。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	详见本财务报表附注股份支付以权益结算的股份支付情况之其他说明
可行权权益工具数量的确定依据	根据实际行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	73,301,492.79元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,234,458.28元

其他说明

(1) 投资认股权的分类

1) 创始投资认股权：创新业务子公司创立时向创始员工发行的认股权（不含首期直接现金出资部分）；

2) 入职投资认股权：新人入职时，可以依法获得一定价值的认股权；

3) 晋升投资认股权：员工岗位职级调整时可能获得增量的认股权；

4) 绩效投资认股权：根据前一周期（以年度或适宜区间为一周期）绩效表现，可能获得一定价值的认股权。

(2) 员工持股平台投资认股权授予及行权情况

1) 公司历年授予的员工持股平台的投资认股权：

授予年度	授予份额	授予日公允价值	行权时间及份额					失效份额	
			以前年度	2017年	2018年	2019年	2020年	以前年度	2018年1-6月
2015年	151,407,988	出资价	109,866,938	30,899,475				10,641,575	
2016年	94,366,825	测算公允价值	34,529,050	16,010,900	10,158,175	11,042,700	11,042,700	10,698,775	884,525
2017年	4,199,500	外部投资者投资价		4,199,500					
2018年1-6月	5,452,000	出资价			5,452,000				

小计	255,426,313		144,395,988	51,109,875	15,610,175	11,042,700	11,042,700	21,340,350	884,525
----	-------------	--	-------------	------------	------------	------------	------------	------------	---------

2) 员工持股平台的投资认股权各期行权价格

行权时间	行权价格[注]
2015年	成本价+12%的年化利率
2016年	成本价+12%的年化利率
2017年	成本价+5.22%的年化利率
2018年1-6月	成本价+5.22%的年化利率

[注]：公司从出资设立员工持股平台至将股份确认转让给员工期间计算资金成本，股转让价格为成本价及按年化利率计算的资金成本。

(3) 上海聚源投资认股权

1) 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	2016年引进外部投资者的投资价格
可行权权益工具数量的确定依据	公司预计激励对象在股权激励计划有效期内累计离职率10.00%，并预计可达到可行权条件，故预计可行权权益工具数量的最佳估计为954.10万股股份
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,925,890.03元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,234,458.28元

2) 其他说明

2017年1月23日，子公司上海聚源召开董事会，审议通过了《员工期权激励方案》。激励计划分为创始类投资认股权和其他认股权(晋升、绩效、入职等)，具体情况如下：

A. 创始类投资认股权：

授予时间	授予份额	行权日期及份额		
		2017年	2018年	2019年
2017年	7,000,000	2,800,000	2,100,000	2,100,000

B. 其他认股权：

授予时间	授予份额	行权日期及份额		
		2017年	2018年	2019年
2017年	3,150,000	1,260,000	945,000	945,000

C. 行权价格

创始类投资认股权的行权价格为1.95元/股；其他认股权的行权价格为2.73元/股。

3、以现金结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	公司预计在股权激励计划有效期内累计离职率15.00%，并预计2018年及2019年可达到可行权条件，故预计可行权权益工具数量的最佳
-------------------------------------	---

	估计为 47,127,783 份。
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	30,275,268.63 元
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	6,028,794.60
本期以现金结算的股份支付而确认的公允价值变动收益	
其中：本期已行权确认的费用总额	6,028,794.60

其他说明

(1) 根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司对股权激励计划授予的股份增值权的公允价值在每个资产负债表日按照评估价进行测算。

(2) 公司的股份增值权行权方式为分期现金分红，在计算确定负债的公允价值时根据各持股平台未来现金流入(剔除云银投资截至 2017 年 12 月 31 日累计实现的留存收益)情况估计分红概率为 20%。云银投资将于 2018 年 7 月根据累计实现的留存收益进行分红，故其累计实现的留存收益所对应的公允价值全额计算期末增值权公允价值。

(3) 员工持股平台股份增值权授予及行权情况

授予年度	授予份额	可行权时间及份额			
		以前年度	2018 年	2019 年	2020 年
2015 年	19,295,800	19,154,750	70,525	70,525	
2016 年	36,066,150	24,702,900	3,787,750	3,787,750	3,787,750
2017 年	82,500	82,500			
小计	55,444,450	43,940,150	3,858,275	3,858,275	3,787,750

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据公司于 2018 年 1 月 27 日发布的关于控股子公司认购私募投资基金份额的公告，公司控股子公司杭州云纪网络科技有限公司拟出资 2,500.00 万元认购广金美好海森堡二号私募投资基金份额。截至 2018 年 6 月 30 日，杭州云纪网络科技有限公司尚未实际出资。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1) 子公司杭州恒生网络技术服务有限公司(以下简称网络技术公司)于2016年12月13日收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书((2016)123号),该处罚决定书决定“没收杭州恒生网络技术服务有限公司违法所得109,866,872.67元,并处以329,600,618.01元罚款。”网络技术公司据此于2015至2016年度累计预提罚没支出439,467,490.68元。截至2018年6月30日,网络技术公司已缴纳上述罚没款23,121,028.61元。截至本财务报表批准日,网络技术公司已缴纳上述罚没款25,297,395.61元,尚未缴纳余额414,170,095.07元。根据《中华人民共和国行政处罚法》“第五十一条 当事人逾期不履行行政处罚决定的,作出行政处罚决定的行政机关可以采取下列措施:(一)到期不缴纳罚款的,每日按罚款数额的百分之三加处罚款”。另外,根据《中华人民共和国行政强制法》“第四十五条 行政机关依法作出金钱给付义务的行政决定,当事人逾期不履行的,行政机关可以依法加处罚款或者滞纳金。加处罚款或者滞纳金的标准应当告知当事人。加处罚款或者滞纳金的数额不得超出金钱给付义务的数额”,因此,网络技术公司未来还存在因未及时足额缴纳罚没款而被加处罚款的可能性。

2) 根据公司2016年与杭州远方光电信息股份有限公司(以下简称远方光电)签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》及补充协议,远方光电以交易对价18,997.50万元收购公司持有的浙江维尔科技有限公司(以下简称维尔科技)18.625%的股权,其中以现金支付对价5,699.25万元,以发行股份支付对价13,298.25万元。根据上述协议约定,2016-2018年系业绩对赌期,若对赌业绩未达标,公司需按当年承诺净利润和实现净利润的差额对远方光电进行补偿,补偿方式为当年度保证金或未解禁的当年度对应的股份数量。业绩对赌期届满时将对维尔科技进行减值测试,若出现减值,公司需按减值金额扣除业绩对赌期内因业绩未达标已补偿金额后进行补偿,补偿金额以2018年剩余保证金及未解禁的2018年度对应的股份数量为限。截至本财务报表批准报出日,公司本期根据维尔科技2017年度的对赌业绩达标情况确认投资收益4,105.88万元,对尚未明确的2018年度对赌业绩对应的发行股份支付对价5,186.32万元及2018年度保证金353.88万元或有收益列示为其他流动负债。

3) 截至2018年6月30日,公司尚未到期的保函余额为5,386,526.50元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

资产负债表日后公司个别高管接受刑事传唤

公司原高级副总裁廖章勇、原副总裁沈志伟因涉嫌背信损害上市公司利益，公司已于 2018 年 7 月 12 日罢免上述二位高管的相关职务，并于 2018 年 8 月 14 日解除与上述人员的劳动合同关系。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分

部之间分配。

公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件业	房地产业	投资管理	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,356,079,920.46	2,503,683.79		21,114.10	1,358,562,490.15
主营业务成本	47,645,714.78	1,404,380.89			49,050,095.67
资产总额	5,298,483,460.40	30,109,352.47	168,709,120.44		5,497,301,933.31
负债总额	2,044,706,948.12	4,234,167.73	119,194.82	23,436.64	2,049,036,874.03

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

(1) 子公司网络技术公司于2015年9月8日收到中国证券监督管理委员会行政处罚事先告知书(处罚字〔2015〕68号),告知网络技术公司将被“没收违法所得132,852,384.06元,并处以398,557,152.18元罚款。”2015年末网络技术公司根据实际情况计提预计负债57,890,918.74元。2016年12月13日,网络技术公司收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书(〔2016〕123号),该处罚决定书决定“没收违法所得109,866,872.67元,并处以329,600,618.01元罚款。”网络技术公司2016年度据此补提罚没支出381,576,571.94元。2017年8月25日,网络技术公司收到北京市西城区人民法院行政裁定书(〔2017〕京0102行审87号),裁定对中国证券监督管理委员会做出的行政处罚决定书(〔2016〕123号)准予强制执行。2018年3月8日,网络技术公司收到北京市西城区人民法院执行通知书、报告财产令及执行裁定书(文号均为〔2018〕京0102执2080号),网络技术公司逾期不履行前述行政裁定书确定的义务和承担迟延履行期间的债务利息、申请执行费以及执行中实际支出的费用,北京市西城区人民法院将依法强制执行。截至2018年6月30日,网络技术公司已累计缴纳上述罚没款23,121,028.61元,尚未缴纳余额416,346,462.07元。网络技术公司于2018年7月19日收到北京市西城区人民法院出具的《失信决定书》(〔2018〕京0102执2080号)以及《限制消费令》(〔2018〕京0102执2080号)。2018年8月2日,网络技术公司缴纳罚没款2,176,367.00元(其中486,367.00元作为执行费直接缴纳给北京市西城区人民法院)。2018年7月19日,网络技术公司收到北京市西城区人民法院出具的

《失信决定书》以及《限制消费令》(文件号均为(2018)京 0102 执 2080 号,《限制消费令》签署时间为 2018 年 6 月 26 日),并在“中国执行信息公开网”(http://zxgk.court.gov.cn/)上查阅到了《限制消费令》(文件号为(2018)京 0102 执 2080 号,签署时间为 2018 年 6 月 26 日)。依上述三个法律文件,网络技术公司被西城法院纳入了失信被执行人名单,同时,网络技术公司及其法定代表人宗梅苓被下达了限制消费令。

截至本财务报表批准日,网络技术公司部分银行账户已被冻结。根据相关法律规定,网络技术公司未来还存在因未及时足额缴纳罚没款而被加处罚款的可能性。截至 2018 年 6 月 30 日,网络技术公司尚未被告知加处罚款,财务报表中亦未预提相关加处罚款。网络技术公司 2018 年 6 月 30 日净资产余额为-422,121,500.60 元,网络技术公司持续经营能力存在重大不确定性。

(2) 子公司云英网络、上海聚源和香港大智慧的软件服务款因客户部分无法取得相关牌照或业务资质等原因,预计未来现金流流入存在重大不确定性,故对应收该部分客户的应收账款全额计提坏账准备。

(3) 根据公司 2017 年 1 月 19 日六届十次董事会决议,公司用恒生金融云产品生产基地项目的土地使用权作为抵押物向金融机构申请建设贷款,由招商银行浙江省分行进行融资授信 5 亿元,按在建工程项目进度分次提款。截至 2018 年 6 月 30 日,公司尚未提款。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	258,004,895.25	92.81	30,398,490.33	11.78	227,606,404.92	217,598,077.97	91.59	30,666,220.98	14.09	186,931,856.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,979,073.14	7.19	19,979,073.14	100.00		19,979,073.14	8.41	19,979,073.14	100.00	
合计	277,983,968.39	/	50,377,563.47	/	227,606,404.92	237,577,151.11	/	50,645,294.12	/	186,931,856.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	194,642,304.03	9,732,115.20	5.00
1 至 2 年	28,450,816.84	2,845,081.68	10.00
2 至 3 年	5,632,308.16	1,689,692.45	30.00
3 年以上	16,131,601.00	16,131,601.00	100.00
合计	244,857,030.03	30,398,490.33	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，合并范围内应收款项组合

单位名称	账面余额	坏账准备	计提理由
恒生网络有限公司	9,186,632.04		经单独测试，未发现减值
日本恒生软件株式会社	1,507,802.51		经单独测试，未发现减值
浙江鲸腾网络科技有限公司	1,476,600.00		经单独测试，未发现减值
杭州恒生芸擎网络科技有限公司	117,052.17		经单独测试，未发现减值
杭州云毅网络科技有限公司	161,593.54		经单独测试，未发现减值
杭州云英网络科技有限公司	160,262.91		经单独测试，未发现减值
杭州云纪网络科技有限公司	133,441.53		经单独测试，未发现减值
杭州云永网络科技有限公司	136,675.00		经单独测试，未发现减值
杭州证投网络科技有限公司	130,944.36		经单独测试，未发现减值
香港清链科技有限公司	90,395.20		经单独测试，未发现减值
杭州翌马投资管理有限公司	23,436.64		经单独测试，未发现减值
杭州云赢网络科技有限公司	19,028.23		经单独测试，未发现减值
上海恒生聚源数据服务有限公司	4,001.09		经单独测试，未发现减值
小 计	13,147,865.22		

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
------	------	------	---------	------

软件销售款	19,079,073.14	19,079,073.14	100.00	[注]
北京特许经营权交易 所有有限公司	900,000.00	900,000.00	100.00	预计无法收回
小 计	19,979,073.14	19,979,073.14		

[注]: 预计无法收回, 详见本财务报表附注十六其他重要事项 7 (1) 之说明。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-267,730.65 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
客户一	9,879,429.40	3.55	493,971.47
客户二	6,328,940.00	2.28	346,350.66
客户三	6,584,925.81	2.37	329,246.29
客户四	5,305,392.61	1.91	265,269.63
客户五	5,805,480.00	2.09	516,248.00
小 计	33,904,167.82	12.20	1,951,086.05

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,704,749.97	100.00	7,998,421.45	18.30	35,706,328.52	61,126,405.29	100.00	6,587,809.96	10.78	54,538,595.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	43,704,749.97	/	7,998,421.45	/	35,706,328.52	61,126,405.29	/	6,587,809.96	/	54,538,595.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	15,704,950.77	785,247.54	5.00
1 至 2 年	10,590,612.91	1,059,061.29	10.00
2 至 3 年	4,450,924.39	1,335,277.32	30.00
3 年以上	4,818,835.30	4,818,835.30	100.00
合计	35,565,323.37	7,998,421.45	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，合并范围内应收款项组合

单位名称	账面余额	坏账准备	计提理由
恒生网络有限公司	2,293,812.28		经单独测试，未发现减值
浙江鲸腾网络科技有限公司	1,653,051.37		经单独测试，未发现减值
杭州云赢网络科技有限公司	1,524,822.31		经单独测试，未发现减值
杭州云永网络科技有限公司	826,414.70		经单独测试，未发现减值
杭州云英网络科技有限公司	662,707.90		经单独测试，未发现减值
杭州云毅网络科技有限公司	617,135.58		经单独测试，未发现减值
杭州云纪网络科技有限公司	298,011.48		经单独测试，未发现减值
杭州证投网络科技有限公司	178,622.77		经单独测试，未发现减值
杭州智股网络科技有限公司	43,759.27		经单独测试，未发现减值

杭州云连网络科技有限公司	19,488.21		经单独测试，未发现减值
Hundsun Global Service Inc	19,167.54		经单独测试，未发现减值
香港清链科技有限公司	2,433.19		经单独测试，未发现减值
小计	8,139,426.60		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,410,611.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方结算款	8,139,426.60	5,312,162.02
押金保证金	20,920,453.77	22,817,288.66
备用金	11,106,119.6	8,478,204.61
应收云赢网络减资款		18,000,000.00
股权处置款	3,538,750.00	6,518,750.00
合计	43,704,749.97	61,126,405.29

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	押金保证金	7,771,000.00	1-2年	17.78	777,100.00
客户二	股权处置款	3,538,750.00	1年以内	8.10	176,937.50
客户三	关联方结算款	2,293,812.28	1年以内	5.25	
客户四	关联方结算款	1,653,051.37	1年以内	3.78	
客户五	关联方结算款	1,524,822.31	1年以内	3.49	
合计	/	16,781,435.96	/	38.40	954,037.50

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,212,507,208.94	138,443,283.03	1,074,063,925.91	1,133,907,208.94	138,443,283.03	995,463,925.91
对联营、合营企业投资	533,542,082.36		533,542,082.36	523,118,026.16		523,118,026.16
合计	1,746,049,291.30	138,443,283.03	1,607,606,008.27	1,657,025,235.10	138,443,283.03	1,518,581,952.07

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云投资	115,000,000.00			115,000,000.00		
无锡恒华	5,500,000.00			5,500,000.00		
数据安全	10,383,589.00			10,383,589.00		
网络技术	127,882,841.90			127,882,841.90		127,882,841.90
恒生科技	5,180,000.00			5,180,000.00		
北京钱塘	9,400,000.00			9,400,000.00		
上海易锐	700,000.00			700,000.00		
日本恒生	2,960,123.04			2,960,123.04		
香港恒生						
上海力铭	47,547,500.00			47,547,500.00		
上海聚源	89,032,000.00			89,032,000.00		
杭州云晖	5,000,000.00			5,000,000.00		
云赢网络	12,000,000.00			12,000,000.00		
证投网络	30,000,000.00			30,000,000.00		
云毅网络	15,000,000.00			15,000,000.00		
云永网络	12,000,000.00			12,000,000.00		
云英网络	12,000,000.00			12,000,000.00		
云纪网络	36,967,500.00			36,967,500.00		
云连网络	12,600,000.00			12,600,000.00		
善商网络	12,600,000.00			12,600,000.00		10,560,441.13
芸擎网络	8,750,000.00			8,750,000.00		
翌马投资	5,000,000.00			5,000,000.00		
恒生洲际	53,194,000.00			53,194,000.00		
粤财研究院	300,000.00			300,000.00		
星禄合伙	93,150,000.00	30,600,000.00		123,750,000.00		

北京商智	12,156,455.00			12,156,455.00		
香港大智慧	398,603,200.00			398,603,200.00		
盛天网络	1,000,000.00			1,000,000.00		
智股网络		18,000,000.00		18,000,000.00		
鲸腾网络		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	1,133,907,208.94	78,600,000.00		1,212,507,208.94		138,443,283.03

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	8,938.16			979.14		209.38				10,126.68	
杭州恒生世纪实业有限公司	3,701.02			-309.87						3,391.15	
杭州恒生鼎汇科技有限公司	6,121.10			90.14						6,211.24	
深圳开拓者科技有限公司	8,895.33			-185.77						8,709.56	
杭州融都科技有限公司	3,662.73			-199.37		4.47				3,467.83	
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	380.19			66.74						446.93	
浙江恒生长运网络科技有限公司	244.36			98.62						342.98	
杭州恒生芸泰网络科技有限公司	807.85			-649.19						158.66	
广东粤财互联网金融股份有限公司	868.42			-60.74						807.68	
北京鸿天融达信息技术有限公司	364.50			-20.78						343.72	
和略电子商务(上海)有限公司	1,422.42			5.83						1,428.25	
国金道富投资服务有限公司	1,938.80			28.21		-5.14				1,961.87	
深圳米筐科技有限公司	2,603.48	308.54		-60.98						2,851.04	
福建交易市场登记结算中心股份有限公司	977.45			-26.41						951.04	
杭州恒生云融网络科技有限公司	2,272.30			-329.37						1,942.93	
杭州复朴共进投资	3,055.55			-25.30						3,030.25	

合伙企业(有限合伙)										
杭州恒生数字设备科技有限公司	1,552.26		90.12						1,642.38	
江西省联交运金融服务有限公司	87.20		-1.18						86.02	
广东粤财网联小额贷款股份有限公司	2,035.91		36.90						2,072.81	
上海领壹信息科技有限公司	1,315.61		17.89						1,333.50	
浙江惠融网络科技有限公司	382.15		-8.55		9.91				383.51	
杭州万铭金融信息服务有限公司	685.02		-20.82						664.20	
北京海致星图科技有限公司		1,000.00							1,000.00	
小计	52,311.81	1,308.54	-484.74		218.62				53,354.23	
合计	52,311.81	1,308.54	-484.74		218.62				53,354.23	

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,150,490,653.93	34,771,813.45	948,172,984.52	17,958,802.09
其他业务	8,700,848.15	223,625.32	3,490,305.23	223,625.32
合计	1,159,191,502.08	34,995,438.77	951,663,289.75	18,182,427.41

其他说明:

5、投资收益

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-4,847,437.89	-2,153,514.03
处置长期股权投资产生的投资收益	41,058,833.36	57,114,647.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,081,477.30	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,219,681.02	22,385.12
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,216,149.93	20,744,224.85
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,124,627.84	181,805.56
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置理财产品、信托计划取得的投资收益	37,532,347.72	22,155,721.23

理财产品、信托计持有期间取得的投资收益	387,204.76	
合计	90,772,884.04	98,065,270.38

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	40,950,888.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,077,638.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	41,926,671.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-294,114.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,749,226.7	
少数股东权益影响额	-3,414,359.76	
合计	76,497,497.13	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	9.43	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.03	0.36	0.36

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	300,348,340.63	
非经常性损益	B	76,497,497.13	
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	223,850,843.50	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,073,004,047.25	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	179,163,502.20	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	1	
其他	联营企业除净损益、利润分配以外引起的所有者权益的其他变动	I1	2,262,085.90
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	0

其他股东增资导致的持股比例下降	I2	14,588,312.36
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	0
其他股东增资导致的持股比例下降	I3	5,112,320.22
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	5
股份支付导致的净资产变动	I4	2,155,996.09
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	3
外币财务报表折算差额	I5	980,579.23
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	3
可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	I6	-31,099,378.01
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	3
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	3,183,596,499.37
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	9.43
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	7.03

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	300,348,340.63
非经常性损益	B	76,497,497.13
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	223,850,843.50
期初股份总数	D	617,805,180.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	617,805,180.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.49

扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.36
---------------	-------	------

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。

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长彭政纲、财务总监姚曼英、会计机构负责人姚曼英签名并盖章的会计报表。
--------	--

董事长： 彭政纲

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 23 日