

公司代码：600570

公司简称：恒生电子

# 恒生电子股份有限公司 2019 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     | 出差         | 韩歆毅    |
| 董事      | 胡喜      | 出差         | 韩歆毅    |
| 独立董事    | 刘霄仑     | 出差         | 郭田勇    |

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

监管政策始终是影响公司及行业的重要因素。监管政策一方面对公司客户的业务开展产生较大影响，并进而影响公司的客户需求和收入来源；另一方面会影响公司对于创新产品、技术的投入力度，影响公司的战略制定和执行。如果监管政策设置相应行业准入牌照门槛等，也会限制公司的业务发展，对公司造成重大损失。云计算在行业应用的政策不明朗或受限制，也会限制公司在行业内的发展。

公司对于政策和监管风险的应对措施为“拥抱监管，稳妥创新”。

#### 2、“恒生网络事件”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”）被中国证监会行政处罚，目前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。网络技术公司目前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网络技术公司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。风险的应对措施：积极沟通与探讨，借助专业力量，寻求解决方案

### 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：积极参与跟相关部门的沟通，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

互联网金融的发展，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，推出具备市场竞争力的产品，将导致行业地位下降。

风险的应对措施包括：加强新产品研发，利用规模成本优势主动应对竞争，增加相应的投入。

### 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。随着金融科技的迅猛发展，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重大损失。

风险的应对措施：积极跟进前沿技术，完善研发体系和团队；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

恒生电子股份有限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”）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。”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 2019 年 6 月 30 日网络技术公司净资产余额为-423,225,815.59 元。截至本财务报表批准日，网络技术公司已缴纳上述罚没相关款项 25,297,395.61 元，尚未缴纳余额为 414,170,095.07 元。目前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。网络技术公司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.....           | 20  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 26  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 29  |
| 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.....       | 31  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 32  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 159 |

## 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         | 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/BTA  | 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。BTA指银行理财子公司TA |
| O45        | 指 | 公司的投资交易系统，0指Oracle版本，45指4.5版本   |
| AM4        | 指 | Asset Management，系恒生电子专门为为信托行业客户、银行业客户打造的第四代资产管理系统                                    |
| BOP        | 指 | 经纪业务集中运营平台  |
| UF3.0      | 指 | 核心业务运营平台系统3.0版  |
| Fintech    | 指 | 金融科技，主要指互联网公司或者高科技公司利用云计算、大数据、移动互联等新兴技术开展的金融服务。                                       |
| 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。            |
| AI         | 指 | 人工智能(Artificial Intelligence)，英文缩写为AI。  |
| Jres3.0    | 指 | Jres3.0是恒生多年来在金融行业摸索积累出的新一代互联网分布式技术平台   |
| 科创板        | 指 | 根据中国证监会《关于在上海证券交易所设立科创板并试点注册制的实施意见》设立的独立于现有主板市场的新设板块，并在该板块内进行注册制试点                    |
| 资管新规       | 指 | 《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》   |
| 沪伦通        | 指 | 上海证券交易所与伦敦证券交易所互联互通的机制。符合条件的两地上市公司，可以发行存托凭证(DR)并在对方市场上市交易                             |
| 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  |
| 鲸腾         | 指 | 浙江鲸腾网络科技有限公司  |

## 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  |
| 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   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 恒生电子 | 600570 |         |

### 六、 其他有关资料

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<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入                   | 1,523,962,060.03 | 1,360,997,368.50 | 11.97          |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 678,342,155.59   | 300,348,340.63   | 125.85         |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 256,425,407.67   | 223,850,843.50   | 14.55          |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -419,293,525.51  | -351,158,363.83  | 不适用            |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 3,684,023,165.79 | 3,181,504,869.15 | 15.79          |
| 总资产                    | 6,515,683,753.02 | 6,216,346,101.47 | 4.82           |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(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)             | 0.84           | 0.37 | 127.03         |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.84           | 0.37 | 127.03         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.32           | 0.28 | 14.29          |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 19.40          | 9.43 | 增加9.97个百分点     |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 7.34           | 7.03 | 增加0.31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  | 4,747,036.47   | 主要系处置和略电子股权产生的投资收益             |
| 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 | 8,487,142.27   | 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                                 | 458,453,312.58 | 持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益及处置交易性金融资产 |

|   |                |         |
|---|----------------|---------|
| 易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |                | 取得的投资收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -102,368.50    |         |
| 少数股东权益影响额   | -3,715,473.74  |         |
| 所得税影响额  | -45,952,901.16 |         |
| 合计  | 421,916,747.92 |         |

## 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

公司主要业务系为境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 IT 工具等。公司提供的业务主要包括传统的金融 IT 软件产品与服务，以及基于互联网、云计算等技术的创新 IT 服务。公司最主要的收入系软件产品与服务收入。

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、保险资管公司、银行、各类交易所、私募基金、三方理财销售公司等，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。公司基本覆盖了境内绝大部分的金融机构客户，并与其建立了业务合作或联系，在行业内处于领先的地位。

2019 年公司继续推行 online 战略，全面推进技术架构 online 转型，全面拥抱互联网分布式架构以满足金融机构业务发展的需要。

#### （二）行业情况说明

从公司的主要客户群体券商和公募基金来看，2019 年上半年资本市场回暖。根据中国证券业协会数据，2019 年上半年 131 家证券公司当期实现营业收入 1,789.41 亿元，同比增长 41.37%，当期实现净利润 666.62 亿元，同比增长 102.86%。根据基金业协会数据，截至 2019 年 6 月底，

我国境内共有基金管理公司 124 家，比去年同期新增 8 家。管理的公募基金资产合计 13.46 万亿元，同比增长约 5.98%。私募基金方面，截至 2019 年 6 月底，已登记私募基金管理人 24304 家，同比增长约 1.68%；已备案私募基金 77722 只，同比增长约 5.24%；管理基金规模 13.28 万亿元，同比增长约 5.4%。

2019 年上半年，对公司经营产生重要影响的监管政策主要体现为科创板的筹备与设立。2019 年 6 月 13 日，科创板正式开板。科创板的设立，对于激活资本市场，助力高新技术的科创企业有重要推动作用，同时也刺激了公司相关产品的客户需求，对公司经营和业绩产生了重要影响。

## 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

### 1、主要资产重大变化情况：

单位：元 币种：人民币

| 主要资产                   | 期末数              | 期初数              | 变动幅度%   | 重大变化说明                 |
|------------------------|------------------|------------------|---------|------------------------|
| 交易性金融资产                | 3,280,506,800.40 |                  | 不适用     | 主要系公司执行新金融工具准则影响所致。    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  | 175,827,801.05   | -100.00 | 主要系公司执行新金融工具准则影响所致。    |
| 应收账款                   | 240,896,107.64   | 151,694,652.48   | 58.80   | 主要系公司业务增长所致。           |
| 预付款项                   | 24,194,487.28    | 13,308,434.37    | 81.80   | 主要系公司预付供应商货款增加所致。      |
| 其他应收款                  | 41,774,942.76    | 26,867,274.21    | 55.49   | 主要系公司应收备用金增加所致。        |
| 存货                     | 21,686,615.52    | 15,736,179.40    | 37.81   | 主要系公司外购库存商品增长所致。       |
| 其他流动资产                 | 66,330,846.10    | 1,986,432,179.42 | -96.66  | 主要系公司执行新金融工具准则影响所致。    |
| 可供出售金融资产               |                  | 1,263,849,445.30 | -100.00 | 主要系公司执行新金融工具准则影响所致。    |
| 长期待摊费用                 | 3,337,154.25     | 4,774,189.94     | -30.10  | 主要系公司本期租入固定资产装修费用摊销所致。 |
| 其他非流动资产                | 39,996,442.46    | 20,000,000.00    | 99.98   | 主要系子公司本期预付长期资产购置款所致。   |

### 2、主要境外资产情况

| 资产的具体内容      | 形成原因       | 201906 月末资产规模  | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施           | 2019.1-6 月净利润 | 境外资产占公司总资产比重% | 是否存在重大减值风险 |
|--------------|------------|----------------|-----|------|------------------------|---------------|---------------|------------|
| 恒云国际科技控股有限公司 | 非同一控制下企业合并 | 348,534,982.46 | 香港  | 自主运营 | 公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式 | 31,143,858.31 | 5.35          | 否          |
| 恒生洲际控股(香港)有  | 公司设立       | 42,543,756.22  | 香港  | 自主运营 | 公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等   | -88,254.31    | 0.65          | 否          |

|            |      |                |    |      |                        |              |      |   |
|------------|------|----------------|----|------|------------------------|--------------|------|---|
| 限公司        |      |                |    |      | 方式                     |              |      |   |
| 日本恒生软件株式会社 | 公司设立 | 214,881,514.03 | 日本 | 自主运营 | 公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式 | 2,371,466.42 | 3.30 | 否 |

其中：境外资产 605,960,252.71（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 9.30%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

**产品技术领先。**恒生的产品长期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 系统等领域都有较高的市场占有率。这些优势使公司具备一定的规模效应，并拥有更良好的边际效应。

**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，相对于行业内新进入的竞争者，公司拥有 20 多年的持续经营经验，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的用户黏度较高，而金融机构的需求属性（稳定、安全、长期优质的服务）又使客户更倾向于选择行业领先公司的产品与服务。2018 年公司继续入选全球 Fintech100 强。

**创新能力出众。**公司不断充实行业尖端人才，构建了较为完善的研发、产品体系和团队，目前公司拥有硕士以上（含博士）学历的员工有 500 多人。公司 2019 年上半年的研发费用投入总计 6.73 亿元人民币，占营业收入的 44.19%。公司的研发费用投入在业内处于领先水平，保证了恒生源源不断的创新能力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，受到资本市场回暖以及科创板筹备、资管新规政策落地、沪伦通开通等监管政策利好的影响，公司上半年营收增长稳健。费用方面，公司总体费用同比增长约 16.42%，费用增长原因主要为公司加大研发投入，人员薪酬增长所致。

#### 1. 研发与产品

2019 年上半年，公司在产品技术方面上全面推进 Online 技术架构升级，并形成技术中台、数据中台、业务中台为核心的大中台战略，继续加强对新产品、新技术的研发投入。

●产品与架构。重点产品全面推进技术架构 online 转型，全面拥抱互联网分布式架构满足金融机构业务发展的需要，并形成技术中台、数据中台、业务中台三中台规划及相应产品组织调整。

●在金融科技领域，成立云基础发展部为金融行业云及金融机构私有云建设、运营提供解决方案；成立数据中台发展部为金融机构提供大数据相关平台及应用解决方案；在人工智能领域，持续践行为金融机构提供实用好用的 AI 产品，在智能客服、智能资讯、智能投研领域产品成熟度与客户规模持续提升；同时，在面向金融行业的自然语言处理、知识图谱、区块链应用方面，积极参与行业合作，持续探索新的应用场景。

## 2. 投资与并购

2019 年上半年，公司继续保持对于前沿技术领域（如智能语音、知识图谱、量化技术等）的投资和布局，公司控股子公司鲸腾网络完成了 A 轮融资。

## 3. 运营与体系管理

**牢固树立客户第一的核心价值观。**作为服务于金融行业的技术公司，客户第一始终是公司的生命线。公司内部开展了多场关于客户第一的学习、反思、研讨会，并共创出一系列行动措施，包括优化客户声音管理的流程机制、提升产品质量与服务质量、价值观应用于绩效考核及奖惩等关键人力资源领域。

**持续开展 U+行动。**通过 Service Online / U+APP 的持续运营，实现客户服务线上化，逐步建立恒生与客户的互动场景，产生双边效应。U+APP 已实现用户中心、服务、课堂、吐槽四大核心场景功能，在各应用市场上架。Service Online 实现客户可在线查看实施进度、合同状态、关联需求等；实现客户全产品、全需求、全流程在线查看。

**全面推行技术升级。**公司形成技术中台、数据中台、业务中台中台规划及相应产品组织调整，明确了多个平台型产品及其架构升级目标。2019 年 5 月，公司联合蚂蚁金服、阿里云共同发布了新一代分布式服务开发平台 JRES3.0 powered by ant，聚力三方能力，更好地推进数字金融发展。上半年新研发产品基于 JRES3.0 架构的比例大幅上升。

## (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          | 1,523,962,060.03 | 1,360,997,368.50 | 11.97    |
| 营业成本          | 31,353,589.14    | 49,273,720.99    | -36.37   |
| 销售费用          | 499,742,277.32   | 428,042,761.41   | 16.75    |
| 管理费用          | 177,651,616.91   | 167,298,563.98   | 6.19     |
| 财务费用          | 2,151,865.86     | 1,866,426.25     | 15.29    |
| 研发费用          | 673,423,171.37   | 564,936,425.96   | 19.20    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -419,293,525.51  | -351,158,363.83  | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 511,904,214.77   | 484,258,015.25   | 5.71     |

|               |               |                |     |
|---------------|---------------|----------------|-----|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 62,524,402.60 | -51,101,002.20 | 不适用 |
|---------------|---------------|----------------|-----|

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减少所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期业务、人员及薪酬增长所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期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贷款比上年同期增加,利息支出相应增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系公司本期加大研发投入,人员及薪酬增长所致。

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支付的现金比去年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期银行贷款较上期增加所致。

## 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

本报告期实现归属于上市公司股东的净利润为 678,342,155.59 元人民币,同比增长 125.85%;公司本次业绩增长主要是由于报告期内执行新金融工具会计准则,公司持有的金融资产产生的公允价值变动收益大幅增加所致。本报告期内,非经常性损益为 421,916,747.92 元人民币,占归属于上市公司股东的净利润 62%,同比增长 451.54%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 256,425,407.67 元人民币,占归属于上市公司股东的净利润 38%,同比增长 14.55%。

### (2) 其他

√适用 □不适用

#### ① 收入和成本分析

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |               |              |              |              |             |
|-----------|------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 分行业       | 2019.1-6月营业收入    | 2019.1-6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(%) |
| 经纪业务      | 218,419,930.26   | 602,540.56    | 99.72        | 0.99         | -98.09       | 14.28       |
| 资管业务      | 484,335,696.15   | 11,127,060.07 | 97.70        | 9.05         | 2,484.92     | -2.20       |
| 财富业务      | 379,142,379.98   | 870,330.97    | 99.77        | 27.08        | 94.11        | -0.08       |
| 交易所业务     | 44,517,042.49    | 1,967,303.57  | 95.58        | -14.59       | 227.04       | -3.27       |
| 银行业务      | 113,128,114.77   | 5,658,197.05  | 95.00        | 28.73        | 928.03       | -4.37       |
| 互联网业务     | 237,746,906.99   | 1,784,354.24  | 99.25        | 12.06        |              | -0.75       |
| 非金融业务     | 45,755,198.94    | 9,120,177.36  | 80.07        | -3.97        | -41.28       | 12.67       |
| 合计        | 1,523,045,269.58 | 31,129,963.82 | 97.96        | 12.11        | -36.53       | 1.57        |
| 主营业务分产品情况 |                  |               |              |              |              |             |
| 分产品       | 2019.1-6月营业收入    | 2019.1-6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      | 1,504,945,417.01 | 15,199,867.75 | 98.99        | 13.75        | -17.73       | 0.39        |
| 硬件收入      | 17,163,939.37    | 15,400,297.15 | 10.28        | -47.97       | -47.21       | -1.30       |
| 科技园收入     | 935,913.20       | 529,798.92    | 43.39        | -62.62       | -62.28       | -0.52       |
| 合计        | 1,523,045,269.58 | 31,129,963.82 | 97.96        | 12.11        | -36.53       | 1.57        |
| 主营业务分地区情况 |                  |               |              |              |              |             |
| 地区        | 2019.1-6月营业收入    |               | 营业收入比上年增减(%) |              |              |             |

|    |                  |       |
|----|------------------|-------|
| 境内 | 1,431,341,518.70 | 12.65 |
| 境外 | 91,703,750.88    | 4.31  |
| 合计 | 1,523,045,269.58 | 12.11 |

## ② 成本分析表

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |        |               |             |               |               |                  |
|-----------|--------|---------------|-------------|---------------|---------------|------------------|
| 分行业       | 成本构成项目 | 本期金额          | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额        | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) |
| 经纪业务      | 外购成本   | 602,540.56    | 1.94        | 31,488,544.97 | 64.20         | -98.09           |
| 资管业务      | 外购成本   | 11,127,060.07 | 35.74       | 430,461.19    | 0.88          | 2,484.92         |
| 财富业务      | 外购成本   | 870,330.97    | 2.80        | 448,366.17    | 0.91          | 94.11            |
| 交易所业务     | 外购成本   | 1,967,303.57  | 6.32        | 601,540.69    | 1.23          | 227.04           |
| 银行业务      | 外购成本   | 5,658,197.05  | 18.18       | 550,393.39    | 1.12          | 928.03           |
| 互联网业务     | 外购成本   | 1,784,354.24  | 5.73        |               |               | 不适用              |
| 非金融业务     | 外购成本   | 9,120,177.36  | 29.30       | 15,530,789.26 | 31.66         | -41.28           |
| 合计        |        | 31,129,963.82 | 100.00      | 49,050,095.67 | 100.00        | -36.53           |
| 主营业务分产品情况 |        |               |             |               |               |                  |
| 分产品       | 成本构成项目 | 本期金额          | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额        | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) |
| 软件收入      | 外购成本   | 15,199,867.75 | 48.83       | 18,474,930.18 | 37.67         | -17.73           |
| 硬件收入      | 外购成本   | 15,400,297.15 | 49.47       | 29,170,784.60 | 59.47         | -47.21           |
| 科技园收入     | 外购成本   | 529,798.92    | 1.70        | 1,404,380.89  | 2.86          | -62.28           |
| 合计        |        | 31,129,963.82 | 100.00      | 49,050,095.67 | 100.00        | -36.53           |

主营业务分业务线情况：

**经纪 IT 业务。**2019 年上半年经纪 IT 业务线收入同比几乎持平。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 和联讯证券取得合作，市场占有率进一步提升，创新产品 BOP 业务集中运营平台再添多家客户，继续扩大市场，机构柜台产品继续得到市场认同和多家金融机构签约。

**资管 IT 业务。**2019 年上半年资管业务发展平稳，受益于证券市场的回暖，科创板业务政策落地，金融机构加大 IT 技术投入，证券、基金等行业实现了同比增长；银行行业随着资管新规开始逐步提升，整体来看预计下半年资管业务仍会保持一定幅度增长。在产品研发方面，基于恒生 JERS3.0 平台的开发的新产品不断深入，战略新产品逐步落地。

**财富 IT 业务。**在收入方面得益于存量的业务有较快增长。市场拓展方面，中标多家银行理财子公司 TA 项目，完成银行理财子公司 TA 系统的头部客户卡位，在智能投顾、基金代销、外包 TA/直销、分 TA、三方销售，资金清算、资管直销、资管 TA、CRM、智能客服、CRM、呼叫中心、反洗钱

等重要项目中标、替换多家客户。产品技术升级方面，TA5.0 正进行全面技术升级，理财信息登记报备系统升级分布式清算架构，支持亿级容量下的监管报送；理财 5.0 核心系统交易中心/清算中心已成功上线；基于 Light 平台开发的两端，Light 版新上线多家客户。

**交易所 IT 业务。**2019 年上半年一方面交易所 IT 业务进一步加强在金融基础设施业务领域的投入；另一方面积极开拓全国碳交易市场、产业供应链以及金控集团。中标的重要项目有全国碳排放权交易系统、新兴铸管行业供应链平台、首旅集团综合管控平台、广西泛糖供应链平台等。创新业务子公司云永网络上半年对场外交易市场业务进行了收缩，积极探索供应链金融服务领域，成功签约多家客户；并与蚂蚁金服创新科技事业部和监管科技事业部分别签署了区块链业务和地方金融风险监管合作协议。

**银行 IT 业务。**上半年，银行 IT 整体业务保持持续发展，交易金融产品线中的现金管理、资产池和平台通的市场需求活跃；票据业务产品线的整体市场需求趋稳，关注票据应用场景的业务创新；中间业务产品线则保持平稳，后续将以技术平台升级和开放银行作为切入点扩展新的市场需求。

**创新业务及重要子公司情况。**互联网 IT 收入增长较为缓慢，其中目前收入占互联网业务整体收入比例较重的子公司主要有聚源、鲸腾、恒云，其情况分别如下：

#### 聚源数据

2019 年上半年聚源总体发展稳定。在金融信息服务领域，聚源应用数据库产品合同同比不断上升，数据内容组件服务产品聚源智能小梵的服务内容不断丰富，并加强与外部合作实现阶段性目标，同时抓住科创板等证券市场创新业务机会推出从数据库到产品端的整体解决方案；在产业信息服务领域，聚源也在积极探索布局并取得阶段性进展。

#### 恒云科技

恒云科技 2019 年上半年收入同比增长较快，新产品 3.0 及新增的 C 端行情服务也在开发中。上半年完成了架构变更新加坡全资子公司及深圳全资子公司的设立。新加坡子公司设立目的主要是为了开拓东盟国家的业务发展，深圳子公司的设立目的是在深圳建立技术研发中心。同时香港的经营主体统一在恒云科技，让公司组织架构更清晰。

#### 鲸腾网络

目前还在战略投入期，亏损收窄。GTN 平台业务方面，2019 年上半年 GTN 平台总体发展迅速，开放平台注册机构超过 2000 家，OPENAPI 服务连接机构持续增加；收入有明显上升。在平台重点服务方面，极速行情研发成功，行情中心产品在银行领域取得突破；晓鲸智能 KYC 继续得到市场认同和多家金融机构签约；小营加营销服务规模增长较快，成为 2019 年央视&中小投服联合举办的“股东来了”独家技术平台方。

私募机构服务领域，云纪与证投形成整体私募解决方案，业务量及收入增长明显。云毅、云英在机构投资、资产管理及财富管理领域提供专业、可靠的信息系统与技术服务，业务量及收入持续稳健增长。商智专注于智能投顾、财富管理、资产配置业务管理方案，在银行业务领域有一定的增长。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2017 年，财政部修订颁布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）四项金融工具相关会计准则（以下简称新金融工具会计准则）。根据财政部规定，在境内外同时上市的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新会计准则，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。公司为境内上市企业，按规定于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新准则。根据新金融工具会计准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整 2019 年期初留存收益或其他综合收益，并于 2019 年一季报起按新准则要求进行会计报表披露，不重述 2018 年末可比数。

公司本次非主营业务导致利润重大变化，主要是由于报告期内执行新金融工具会计准则，公司持有的金融资产产生的公允价值变动收益大幅增加所致。本报告期内，非经常性损益为 421,916,747.92 元人民币，占归属于上市公司股东的净利润 62%，同比增长 451.54%。

## (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动比例 (%) | 情况说明                |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|---------------------|
| 货币资金                   | 724,475,236.71   | 11.12            | 566,504,181.15 | 9.11             | 27.89               | 无重大变化。              |
| 交易性金融资产                | 3,280,506,800.40 | 50.35            |                |                  | 不适用                 | 主要系公司执行新金融工具准则影响所致。 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  | 175,827,801.05 | 2.83             | -100.00             | 主要系公司执行新金融工具准则影响所致。 |
| 应收账款                   | 240,896,107.64   | 3.70             | 151,694,652.48 | 2.44             | 58.80               | 主要系公司业务增长所致。        |
| 预付款项                   | 24,194,487.28    | 0.37             | 13,308,434.37  | 0.21             | 81.80               | 主要系公司预付供应商货款增加所致。   |

|             |                  |       |                  |       |         |                               |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|---------|-------------------------------|
| 其他应收款       | 41,774,942.76    | 0.64  | 26,867,274.21    | 0.43  | 55.49   | 主要系公司应收备用金增加所致。               |
| 存货          | 21,686,615.52    | 0.33  | 15,736,179.40    | 0.25  | 37.81   | 主要系公司外购库存商品增长所致。              |
| 其他流动资产      | 66,330,846.10    | 1.02  | 1,986,432,179.42 | 31.95 | -96.66  | 主要系公司执行新金融工具准则影响所致。           |
| 可供出售金融资产    |                  |       | 1,263,849,445.30 | 20.33 | -100.00 | 主要系公司执行新金融工具准则影响所致。           |
| 长期股权投资      | 1,040,897,050.58 | 15.98 | 982,315,861.65   | 15.80 | 5.96    | 无重大变化。                        |
| 固定资产        | 277,739,034.94   | 4.26  | 292,546,355.04   | 4.71  | -5.06   | 无重大变化。                        |
| 在建工程        | 209,269,986.17   | 3.21  | 177,887,192.95   | 2.86  | 17.64   | 无重大变化。                        |
| 无形资产        | 110,695,526.80   | 1.70  | 115,631,689.13   | 1.86  | -4.27   | 无重大变化。                        |
| 商誉          | 355,065,669.57   | 5.45  | 355,065,669.57   | 5.71  |         | 无重大变化。                        |
| 长期待摊费用      | 3,337,154.25     | 0.05  | 4,774,189.94     | 0.08  | -30.10  | 主要系公司本期租入固定资产装修费用摊销所致。        |
| 其他非流动资产     | 39,996,442.46    | 0.61  | 20,000,000.00    | 0.32  | 99.98   | 主要系子公司本期预付长期资产购置款所致。          |
| 短期借款        | 3,053,299.86     | 0.05  |                  |       | 不适用     | 主要系子公司本期增加银行抵押担保借款所致。         |
| 应付账款        | 127,967,385.14   | 1.96  | 135,047,896.52   | 2.17  | -5.24   | 无重大变化。                        |
| 预收款项        | 939,401,877.21   | 14.42 | 1,292,433,289.03 | 20.79 | -27.32  | 无重大变化。                        |
| 应付职工薪酬      | 201,710,605.75   | 3.10  | 504,376,738.24   | 8.11  | -60.01  | 主要系公司上期末计提的奖金已在本期支付所致。        |
| 其他应付款       | 799,194,303.85   | 12.27 | 619,579,918.50   | 9.97  | 28.99   | 无重大变化。                        |
| 一年内到期的非流动负债 | 40,000,000.00    | 0.61  | 60,000,000.00    | 0.97  | -33.33  | 主要系公司一年内到期的银行长期借款减少所致。        |
| 长期借款        | 230,000,000.00   | 3.53  |                  |       | 不适用     | 主要系公司银行信用借款和抵押借款增加所致。         |
| 递延所得税负债     | 57,907,808.85    | 0.89  | 20,188,142.34    | 0.32  | 186.84  | 主要系公司金融资产公允价值变动计提递延所得税费用增加所致。 |

## 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 6,492,186.50 元使用受限。

期末交易性金融资产中债券 3,053,299.86 元因银行借款抵押使用受限。

期末无形资产中恒生金融云产品生产基地土地使用权 77,209,850.59 元及在建工程 209,269,986.17 元因银行借款抵押使用受限。

## 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

| 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 |
|------------|------|----------|-----------|------|--------|------|
| 浙江百应科技有限公司 | 人工智能 | 3,000.00 | 4.6875    | 自有资金 |        | 否    |

**(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

| 资产类别 | 初始投资成本     | 本期公允价值变动收益 | 报告期内购入金额   | 报告期内售出金额   | 期末余额       | 本期投资收益   | 资金来源 |
|------|------------|------------|------------|------------|------------|----------|------|
| 股票   | 55,274.52  | 34,910.92  | 12,850.82  | 4,088.71   | 98,071.91  | 2,210.69 | 自有资金 |
| 基金   | 22,103.45  | 1,398.64   | 11,552.88  | 3,106.26   | 22,285.26  | 111.30   | 自有资金 |
| 信托   | 13,757.63  | 3,409.05   | 1,000.00   | 2,000.00   | 17,166.68  | 71.41    | 自有资金 |
| 其他   | 254,659.81 | 224.51     | 277,806.02 | 342,300.71 | 190,526.83 | 5,007.55 | 自有资金 |
| 合计   | 345,795.41 | 39,943.12  | 303,209.72 | 351,495.68 | 328,050.68 | 7,400.95 |      |

**(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。

现公司与远方光电就上述业绩对赌条款产生纠纷,截至本财务报表批准报出日,该纠纷事项尚未了结,2018年度对赌业绩对应的发行股份支付对价5,186.31万元及2018年度保证金353.88万元暂列示为其他流动负债。同时因该事项,根据杭州市中级人民法院民事裁定书(文号为(2019)浙01执保535号),公司在相关银行账户内的1,064,820.01元存款已被冻结。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元/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 | 实业投资 | 16,500.00 | 34,566.83 | 34,557.46 |      | 1,957.43 |

|                      |        |                 |            |            |           |           |  |
|----------------------|--------|-----------------|------------|------------|-----------|-----------|--|
| 控股有限公司               |        |                 |            |            |           |           |  |
| 无锡恒华科技发展有限公司         | 房地产业   | 1,000.00        | 4,071.33   | 3,452.86   | 93.59     | 15.71     |  |
| 杭州恒生数据安全技术有限公司       | 软件业    | 1,459.50        | 2,928.12   | 1,898.74   | 271.01    | -471.87   |  |
| 杭州恒生网络技术服务有限公司       | 软件业    | 20,000.00       | 237.64     | -42,322.58 |           | -69.28    |  |
| 日本恒生软件株式会社           | 软件业    | JPY7,850.00     | 21,488.15  | 2,206.74   | 2,438.14  | 237.15    |  |
| 上海恒生聚源数据服务有限公司       | 软件业    | 12,250.00       | 16,543.48  | 9,960.26   | 7,939.01  | -128.60   |  |
| 杭州云赢网络科技有限公司         | 软件业    | 2,000.00        | 3,239.19   | 1,559.95   | 1,600.09  | -400.84   |  |
| 杭州证投网络科技有限公司         | 软件业    | 5,000.00        | 1,429.93   | 1,141.25   | 909.48    | 341.61    |  |
| 杭州云毅网络科技有限公司         | 软件业    | 5,000.00        | 8,786.04   | 5,995.10   | 1,840.51  | 60.42     |  |
| 杭州云永网络科技有限公司         | 软件业    | 2,000.00        | 2,603.60   | 2,089.36   | 1,232.42  | 54.04     |  |
| 杭州云英网络科技有限公司         | 软件业    | 5,000.00        | 5,847.21   | 3,486.92   | 1,783.98  | -94.61    |  |
| 杭州云纪网络科技有限公司         | 软件业    | 5,000.00        | 5,024.63   | 4,401.31   | 1,699.59  | 274.32    |  |
| 杭州恒生芸擎网络科技有限公司       | 软件业    | 1,250.00        | 7,866.82   | 3,374.98   | 2,093.28  | 474.69    |  |
| 浙江鲸腾网络科技有限公司         | 软件业    | 5,428.58        | 6,402.49   | 4,437.39   | 2,978.48  | -1,955.24 |  |
| 无锡星禄天成投资管理合伙企业（有限合伙） | 商务服务业  | 30,100.00       | 13,579.61  | 13,579.61  |           | 36.29     |  |
| 杭州星禄股权投资合伙企业（有限合伙）   | 投资管理   | 24,100.00       | 23,529.40  | 23,529.40  |           | -119.40   |  |
| 商智神州（北京）软件有限公司       | 软件业    | 2,266.89        | 1,331.41   | 624.17     | 340.60    | -793.99   |  |
| 恒云国际科技控股有限公司         | 投资管理   | HKD<br>6,000.00 | 34,853.50  | 30,826.66  | 6,762.29  | 3,114.39  |  |
| 蚂蚁（杭州）基金销售有限公司       | 金融业    | 15,562.00       | 286,631.46 | 38,367.19  | 87,111.74 | 2,448.70  |  |
| 杭州恒生鼎汇科技有限公司         | 实业投资   | 43,156.43       | 127,514.87 | 76,475.57  | 13,225.34 | 3,478.03  |  |
| 深圳开拓者科技有限公司          | 软件业    | 3,546.97        | 14,487.56  | 14,357.78  | 945.43    | -147.95   |  |
| 杭州恒生百川科技有限公司         | 房地产业   | 12,800.00       | 69,911.03  | 31,045.13  | 2,913.30  | 1,310.16  |  |
| 杭州恒生云融网络科技有限公司       | 软件业    | 5,760.00        | 6,307.46   | 5,329.51   | 1,740.05  | -1,747.53 |  |
| 浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司  | 金融信息服务 | 5,354.39        | 44,425.98  | 4,805.68   | 4,934.14  | 1,760.82  |  |

|                |     |          |          |          |          |         |
|----------------|-----|----------|----------|----------|----------|---------|
| 浙江恒生长运网络科技有限公司 | 软件业 | 3,272.73 | 5,440.07 | 2,255.80 | 1,626.27 | 409.72  |
| 杭州融都科技股份有限公司   | 软件业 | 6,780.00 | 5,684.58 | 4,014.80 | 2,012.32 | -826.02 |

**(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       |
|--------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 4 月 19 日 | www. sse. com. cn | 2019 年 4 月 20 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(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 |
|---------|---|

**三、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

**四、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

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 1 及十四其他重要事项(三)1 所述, 恒生电子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。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失信决定书及限制消费令(文号均为〔2018〕京 0102 执 2080), 网络技术公司被纳入失信被执行人名单, 网络技术公司及其法定代表人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。

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 2018 年 12 月 31 日网络技术公司净资产余额为-422,532,985.12 元。截至本财务报表批准日(指 2019 年 3 月 28 日), 网络技术公司已缴纳上述罚没相关款项 25,297,395.61 元, 尚未缴纳余额为 414,170,095.07 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网络技术公司的实际情况。公司董事会认为目前网络技术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。

**五、破产重整相关事项**

适用 不适用

**六、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

**七、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

**八、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

**九、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

**十、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   |
|-------------------------------|--|
| 2019 年关于公司与蚂蚁金服等公司日常经营性关联交易公告 | 2019 年 3 月 30 日披露的 2019-014 号公告，<br>www.sse.com.cn |
| 2019 年关于公司和阿里云日常经营性关联交易公告     | 2019 年 3 月 30 日披露的 2019-015 号公告，<br>www.sse.com.cn |
| 2019 年关于公司和浙金中心日常经营性关联交易公告    | 2019 年 3 月 30 日披露的 2019-016 号公告，<br>www.sse.com.cn |

**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

| 事项概述                        | 查询索引                            |
|-----------------------------|---------------------------------|
| 关于控股子公司鲸腾网络进行增资扩股的关联交易公告    | 参阅 2019-007 号公告, www.sse.com.cn |
| 关于为控股子公司提供业务合同履行担保的关联交易公告   | 参阅 2019-017 号公告, www.sse.com.cn |
| 关于控股子公司鲸腾网络进行增资扩股的关联交易的进展公告 | 参阅 2019-034 号公告, www.sse.com.cn |

**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

**(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

## 十一、 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

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司 2019 年公益活动立项总体目标聚焦于教育扶贫和健康扶贫，通过捐助贫困山区扶贫助学活动、关爱自闭症儿童、对接扶贫县山区大学生项目以及其他教育课程推广项目来实现。2019 年总体立项金额规划为 64 万元人民币。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内精准扶贫情况请见下述阶段性进展。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标                   | 数量及开展情况   |
|-----------------------|---|
| 一、总体情况                | 26.1  |
| 其中：1. 资金              | 26.1  |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型       | <input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫<br><input type="checkbox"/> 旅游扶贫<br><input type="checkbox"/> 电商扶贫<br><input type="checkbox"/> 资产收益扶贫<br><input type="checkbox"/> 科技扶贫<br><input type="checkbox"/> 其他 |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额        | 0.9   |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额    | 16.1  |
| 其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 8.5   |
| 其中：6.1 项目名称           | <input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设<br><input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式<br><input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位<br><input type="checkbox"/> 其他  |
| 6.2 投入金额              | 0.6   |

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**√适用  不适用

2019 年上半年，公司在帮助偏远山区农户、扶贫帮困助学项目、资助特困家庭以及教育、生态环境公益领域共计投入金额 26.1 万元。

**5. 后续精准扶贫计划**√适用  不适用

公司将按照 2019 年度公益活动立项计划，继续推进下半年精准扶贫计划。

**十三、 可转换公司债券情况** 适用  不适用**十四、 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**十五、 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

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下： 单位：元/人民币

| 项 目 | 资产负债表            |         |                |
|-----|------------------|---------|----------------|
|     | 2018 年 12 月 31 日 | 新金融工具准则 | 2019 年 1 月 1 日 |
|     |                  |         |                |

|                        |                  | 调整影响              |                  |
|------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 应收账款                   | 151,694,652.48   | -239,861.16       | 151,454,791.32   |
| 交易性金融资产                |                  | 3,415,984,549.98  | 3,415,984,549.98 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 175,827,801.05   | -175,827,801.05   |                  |
| 其他流动资产                 | 1,986,432,179.42 | -1,976,307,303.63 | 10,124,875.79    |
| 可供出售金融资产               | 1,263,849,445.30 | -1,263,849,445.30 |                  |
| 递延所得税资产                | 38,794,742.83    | 22,915.01         | 38,817,657.84    |
| 未分配利润                  | 1,929,694,106.29 | 181,811,555.00    | 2,111,505,661.29 |
| 其他综合收益                 | 181,780,171.39   | -182,024,216.72   | -244,045.33      |
| 少数股东权益                 | 232,897,733.41   | -4,284.43         | 232,893,448.98   |

## (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

单位：股

|            | 本次变动前       |       | 本次变动增减（+，-） |              |       |    |              | 本次变动后       |       |
|------------|-------------|-------|-------------|--------------|-------|----|--------------|-------------|-------|
|            | 数量          | 比例（%） | 发行新股        | 送股           | 公积金转股 | 其他 | 小计           | 数量          | 比例（%） |
| 一、无限售条件流通股 | 617,805,180 | 100   | 0           | +185,341,554 | 0     | 0  | +185,341,554 | 803,146,734 | 100   |
| 1、人民币普通股   | 617,805,180 | 100   | 0           | +185,341,554 | 0     | 0  | +185,341,554 | 803,146,734 | 100   |

|        |             |     |   |              |   |   |              |             |     |
|--------|-------------|-----|---|--------------|---|---|--------------|-------------|-----|
| 二、股份总数 | 617,805,180 | 100 | 0 | +185,341,554 | 0 | 0 | +185,341,554 | 803,146,734 | 100 |
|--------|-------------|-----|---|--------------|---|---|--------------|-------------|-----|

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于2019年3月28日召开第六届二十六次董事会，审议通过了《公司2018年度利润分配预案》，其后公司于2019年4月19日召开的股东大会审议通过了上述利润分配预案。利润分配预案中关于股份变动的内容为“以2018年总股本617,805,180股为基数，向全体股东按每10股送红股3股，合计送红股185,341,554股。”

公司于2019年5月9日发布2018年年度权益分派实施公告，规定股权登记日为2019年5月14日，除权除息日为2019年5月15日，新增无限售条件流通股份上市日为2019年5月16日。送股完成后，公司合计股份总额为803,146,734股。股份变动对于相关财务指标影响如下：

| 主要财务指标               | 上年同期<br>(股份变动后) | 上年同期<br>(股份变动前) |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| 基本每股收益(元/股)          | 0.37            | 0.49            |
| 稀释每股收益(元/股)          | 0.37            | 0.49            |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 3.97            | 5.16            |

## 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) | 92,584 |
|------------------|--------|

### (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<br>(全称) | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股<br>份<br>数<br>量 | 质押或冻结情况 |    | 股东性质 |
|              |            |            |           |                                 | 股份状态    | 数量 |      |

| 杭州恒生电子集团有限公司     | 38,403,969    | 166,417,197 | 20.72       | 0 | 无 | 0 | 未知    |
|------------------|---------------|-------------|-------------|---|---|---|-------|
| 香港中央结算有限公司       | 11,285,052    | 20,676,170  | 2.57        | 0 | 无 | 0 | 境外法人  |
| 周林根              | 3,675,368     | 15,647,823  | 1.95        | 0 | 无 | 0 | 未知    |
| 蒋建圣              | 3,559,492     | 15,424,466  | 1.92        | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司   | 3,262,770     | 14,138,670  | 1.76        | 0 | 无 | 0 | 国有法人  |
| 中国证券金融股份有限公司     | 3,218,862     | 13,948,402  | 1.74        | 0 | 无 | 0 | 未知    |
| 全国社保基金一一一组合      | 1,377,697     | 11,582,318  | 1.44        | 0 | 无 | 0 | 国有法人  |
| 陈鸿               | 2,104,020     | 10,955,820  | 1.36        | 0 | 无 | 0 | 未知    |
| 全国社保基金一一二组合      | 1,586,375     | 9,474,290   | 1.18        | 0 | 无 | 0 | 国有法人  |
| 彭政纲              | 2,130,000     | 9,230,000   | 1.15        | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 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     | 166,417,197   | 人民币普通股      | 166,417,197 |   |   |   |       |
| 香港中央结算有限公司       | 20,676,170    | 人民币普通股      | 20,676,170  |   |   |   |       |
| 周林根              | 15,647,823    | 人民币普通股      | 15,647,823  |   |   |   |       |
| 蒋建圣              | 15,424,466    | 人民币普通股      | 15,424,466  |   |   |   |       |
| 中央汇金资产管理有限责任公司   | 14,138,670    | 人民币普通股      | 14,138,670  |   |   |   |       |
| 中国证券金融股份有限公司     | 13,948,402    | 人民币普通股      | 13,948,402  |   |   |   |       |
| 全国社保基金一一一组合      | 11,582,318    | 人民币普通股      | 11,582,318  |   |   |   |       |
| 陈鸿               | 10,955,820    | 人民币普通股      | 10,955,820  |   |   |   |       |
| 全国社保基金一一二组合      | 9,474,290     | 人民币普通股      | 9,474,290   |   |   |   |       |
| 彭政纲              | 9,230,000     | 人民币普通股      | 9,230,000   |   |   |   |       |
| 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

单位:股

| 姓名  | 职务 | 期初持股数      | 期末持股数      | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|----|------------|------------|-------------|--------|
| 彭政纲 | 董事 | 7,100,000  | 9,230,000  | +2,130,000  | 送股     |
| 刘曙峰 | 董事 | 5,128,660  | 6,667,258  | +1,538,598  | 送股     |
| 蒋建圣 | 董事 | 11,864,974 | 15,424,466 | +3,559,492  | 送股     |
| 官晓岚 | 高管 | 1,032,701  | 1,342,511  | +309,810    | 送股     |
| 范径武 | 高管 | 537,650    | 698,945    | +161,295    | 送股     |
| 张晓东 | 高管 | 100        | 130        | 30          | 送股     |

其它情况说明

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 |
|--------------------|-------------|------|
| 汪洋耀                | 公司独立董事      | 离任   |
| 刘霄仑                | 公司独立董事      | 选举   |
| 朱超                 | 公司董事（非独立董事） | 选举   |
| 胡喜                 | 公司董事（非独立董事） | 选举   |
| 高俊国                | 公司董事（非独立董事） | 离任   |
| GUOFEI GEOFF JIANG | 公司董事（非独立董事） | 离任   |
| 谢丽娟                | 公司职工监事      | 选举   |
| 赵二香                | 公司职工监事      | 离任   |
| 周峰                 | 公司副总经理      | 聘任   |
| 张晓东                | 公司副总经理      | 聘任   |
| 宋加勇                | 公司副总经理      | 离任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于2019年4月19日分别召开2018年年度股东大会以及七届一次董事会,选举产生了新一届董事会、监事会成员,并聘任了新一届高级管理人员。其中第六届董事会独立董事汪洋耀先生、董事高俊国先生,董事GUOFEI GEOFF JIANG先生因任期届满离任,新选举了刘霄仑先生为公

司第七届董事会独立董事，朱超先生、胡喜先生为第七届董事会董事。同时，公司七届一次董事会根据总裁提名新聘任张晓东先生、周峰先生为公司副总裁，副总裁宋加勇先生因任期届满离任。公司职工监事赵二香于 2019 年 5 月 22 日因工作调动原因辞去公司职工监事职务，公司工会推选谢丽娟女士为公司第七届职工代表监事。

### 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

2019 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   | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   | 七、1  | 724,475,236.71   | 566,504,181.15   |
| 结算备付金                  |      |                  |                  |
| 拆出资金                   |      |                  |                  |
| 交易性金融资产                | 七、2  | 3,280,506,800.40 |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                  | 175,827,801.05   |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据                   |      |                  |                  |
| 应收账款                   | 七、5  | 240,896,107.64   | 151,694,652.48   |
| 应收款项融资                 |      |                  |                  |
| 预付款项                   | 七、7  | 24,194,487.28    | 13,308,434.37    |
| 应收保费                   |      |                  |                  |
| 应收分保账款                 |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 七、8  | 41,774,942.76    | 26,867,274.21    |
| 其中：应收利息                |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | 七、9  | 21,686,615.52    | 15,736,179.40    |
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 七、12 | 66,330,846.10    | 1,986,432,179.42 |
| 流动资产合计                 |      | 4,399,865,036.41 | 2,936,370,702.08 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |      |                  |                  |
| 债权投资                   |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      |                  | 1,263,849,445.30 |
| 其他债权投资                 |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 七、16 | 1,040,897,050.58 | 982,315,861.65   |
| 其他权益工具投资               |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |      |                  |                  |
| 投资性房地产                 | 七、19 | 28,753,966.52    | 29,110,252.98    |

|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 固定资产                   | 七、20 | 277,739,034.94   | 292,546,355.04   |
| 在建工程                   | 七、21 | 209,269,986.17   | 177,887,192.95   |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 使用权资产                  |      |                  |                  |
| 无形资产                   | 七、25 | 110,695,526.80   | 115,631,689.13   |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     | 七、27 | 355,065,669.57   | 355,065,669.57   |
| 长期待摊费用                 | 七、28 | 3,337,154.25     | 4,774,189.94     |
| 递延所得税资产                | 七、29 | 50,063,885.32    | 38,794,742.83    |
| 其他非流动资产                | 七、30 | 39,996,442.46    | 20,000,000.00    |
| 非流动资产合计                |      | 2,115,818,716.61 | 3,279,975,399.39 |
| 资产总计                   |      | 6,515,683,753.02 | 6,216,346,101.47 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   | 七、31 | 3,053,299.86     |                  |
| 向中央银行借款                |      |                  |                  |
| 拆入资金                   |      |                  |                  |
| 交易性金融负债                |      |                  |                  |
| 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 | 127,967,385.14   | 135,047,896.52   |
| 预收款项                   | 七、36 | 939,401,877.21   | 1,292,433,289.03 |
| 卖出回购金融资产款              |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |      |                  |                  |
| 代理承销证券款                |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 七、37 | 201,710,605.75   | 504,376,738.24   |
| 应交税费                   | 七、38 | 51,894,486.83    | 51,143,054.32    |
| 其他应付款                  | 七、39 | 799,194,303.85   | 619,579,918.50   |
| 其中：应付利息                |      | 316,232.88       | 85,890.41        |
| 应付股利                   |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |      |                  |                  |
| 应付分保账款                 |      |                  |                  |
| 持有待售负债                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 七、41 | 40,000,000.00    | 60,000,000.00    |
| 其他流动负债                 | 七、42 | 55,401,926.98    | 55,401,926.98    |
| 流动负债合计                 |      | 2,218,623,885.62 | 2,717,982,823.59 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                  |                  |
| 保险合同准备金                |      |                  |                  |
| 长期借款                   | 七、43 | 230,000,000.00   |                  |
| 应付债券                   |      |                  |                  |
| 其中：优先股                 |      |                  |                  |
| 永续债                    |      |                  |                  |
| 租赁负债                   |      |                  |                  |
| 长期应付款                  |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |      |                  |                  |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 预计负债                 | 七、48 | 10,396,159.53    | 9,970,794.97     |
| 递延收益                 | 七、49 | 48,582,881.17    | 53,801,738.01    |
| 递延所得税负债              | 七、29 | 57,907,808.85    | 20,188,142.34    |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 346,886,849.55   | 83,960,675.32    |
| 负债合计                 |      | 2,565,510,735.17 | 2,801,943,498.91 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、51 | 803,146,734.00   | 617,805,180.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、53 | 423,798,398.26   | 402,718,703.11   |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 其他综合收益               | 七、55 | 762,719.89       | 181,780,171.39   |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、57 | 49,506,708.36    | 49,506,708.36    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、58 | 2,406,808,605.28 | 1,929,694,106.29 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 3,684,023,165.79 | 3,181,504,869.15 |
| 少数股东权益               |      | 266,149,852.06   | 232,897,733.41   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 3,950,173,017.85 | 3,414,402,602.56 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 6,515,683,753.02 | 6,216,346,101.47 |

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

2019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   | 2019年6月30日       | 2018年12月31日    |
|------------------------|------|------------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                |
| 货币资金                   |      | 323,999,916.61   | 76,923,793.67  |
| 交易性金融资产                |      | 2,549,928,157.36 |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                  | 103,664,417.97 |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                |
| 应收票据                   |      |                  |                |
| 应收账款                   | 十七、1 | 174,394,133.08   | 104,828,697.73 |
| 应收款项融资                 |      |                  |                |
| 预付款项                   |      | 14,124,585.16    | 5,045,826.72   |
| 其他应收款                  | 十七、2 | 41,623,541.15    | 26,791,859.17  |
| 其中：应收利息                |      |                  |                |
| 应收股利                   |      |                  |                |
| 存货                     |      | 19,151,458.26    | 13,867,744.42  |

|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 |      | 54,917,538.79    | 1,534,597,303.63 |
| 流动资产合计                 |      | 3,178,139,330.41 | 1,865,719,643.31 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 债权投资                   |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      |                  | 1,211,828,488.77 |
| 其他债权投资                 |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十七、3 | 2,241,700,297.15 | 2,174,323,900.18 |
| 其他权益工具投资               |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |      |                  |                  |
| 投资性房地产                 |      | 19,262,698.10    | 19,486,323.42    |
| 固定资产                   |      | 253,879,664.82   | 267,748,155.67   |
| 在建工程                   |      | 209,269,986.17   | 177,887,192.95   |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 使用权资产                  |      |                  |                  |
| 无形资产                   |      | 94,700,937.18    | 97,230,126.72    |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |      | 2,963,790.70     | 4,139,764.14     |
| 递延所得税资产                |      | 65,397,092.93    | 54,397,170.38    |
| 其他非流动资产                |      |                  |                  |
| 非流动资产合计                |      | 2,887,174,467.05 | 4,007,041,122.23 |
| 资产总计                   |      | 6,065,313,797.46 | 5,872,760,765.54 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   |      |                  |                  |
| 交易性金融负债                |      |                  |                  |
| 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                   |      | 102,298,803.54   | 109,545,014.44   |
| 预收款项                   |      | 757,085,483.66   | 1,128,693,646.21 |
| 应付职工薪酬                 |      | 149,835,375.70   | 403,707,990.15   |
| 应交税费                   |      | 35,542,609.43    | 40,364,674.69    |
| 其他应付款                  |      | 185,215,839.93   | 65,702,568.88    |
| 其中：应付利息                |      | 316,232.88       | 85,890.41        |
| 应付股利                   |      |                  |                  |
| 持有待售负债                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |      | 40,000,000.00    | 60,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |      | 55,401,926.98    | 55,401,926.98    |
| 流动负债合计                 |      | 1,325,380,039.24 | 1,863,415,821.35 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                  |                  |
| 长期借款                   |      | 230,000,000.00   |                  |
| 应付债券                   |      |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  | 9,765,838.70     | 9,351,188.06     |
| 递延收益                 |  | 48,582,881.17    | 53,801,738.01    |
| 递延所得税负债              |  | 57,907,808.85    | 20,188,142.34    |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 346,256,528.72   | 83,341,068.41    |
| 负债合计                 |  | 1,671,636,567.96 | 1,946,756,889.76 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 803,146,734.00   | 617,805,180.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 221,103,801.33   | 218,895,768.63   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | 346,075.73       | 182,039,356.83   |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 365,798,815.36   | 365,798,815.36   |
| 未分配利润                |  | 3,003,281,803.08 | 2,541,464,754.96 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 4,393,677,229.50 | 3,926,003,875.78 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 6,065,313,797.46 | 5,872,760,765.54 |

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     |      | 1,523,962,060.03 | 1,360,997,368.50 |
| 其中：营业收入     | 七、59 | 1,523,962,060.03 | 1,360,997,368.50 |
| 利息收入        |      |                  |                  |
| 已赚保费        |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |      |                  |                  |
| 二、营业总成本     |      | 1,399,162,210.63 | 1,227,806,561.74 |
| 其中：营业成本     | 七、59 | 31,353,589.14    | 49,273,720.99    |
| 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、60 | 14,839,690.03  | 16,388,663.15  |
| 销售费用                          | 七、61 | 499,742,277.32 | 428,042,761.41 |
| 管理费用                          | 七、62 | 177,651,616.91 | 167,298,563.98 |
| 研发费用                          | 七、63 | 673,423,171.37 | 564,936,425.96 |
| 财务费用                          | 七、64 | 2,151,865.86   | 1,866,426.25   |
| 其中：利息费用                       |      | 3,118,417.85   | 2,256,250.00   |
| 利息收入                          |      | -1,705,333.08  | -840,370.29    |
| 加：其他收益                        | 七、65 | 120,802,265.69 | 121,562,439.89 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、66 | 99,225,519.59  | 102,241,626.36 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | 25,216,061.89  | -5,236,246.74  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 七、68 | 399,431,236.41 | -9,024,873.96  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、69 | -10,055,855.50 |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、70 | 189,172.68     | -3,696,909.71  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 734,392,188.27 | 344,273,089.34 |
| 加：营业外收入                       | 七、72 | 375,320.75     | 501,428.13     |
| 减：营业外支出                       | 七、73 | 373,152.78     | 884,461.61     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 734,394,356.24 | 343,890,055.86 |
| 减：所得税费用                       | 七、74 | 58,471,372.89  | 34,931,886.02  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 675,922,983.35 | 308,958,169.84 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 675,922,983.35 | 308,958,169.84 |
| 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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）    |      | 678,342,155.59 | 300,348,340.63 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      | -2,419,172.24  | 8,609,829.21   |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      | 1,378,359.84   | -29,357,602.95 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额          |      | 1,006,765.22   | -30,118,798.78 |
| （一）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变动额           |  |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动          |  |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动          |  |                |                |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益         |  | 1,006,765.22   | -30,118,798.78 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益         |  |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动            |  |                |                |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |                | -31,099,378.01 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |                |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备            |  |                |                |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) |  |                |                |
| 8.外币财务报表折算差额              |  | 1,006,765.22   | 980,579.23     |
| 9.其他                      |  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |  | 371,594.62     | 761,195.83     |
| 七、综合收益总额                  |  | 677,301,343.19 | 279,600,566.89 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          |  | 679,348,920.81 | 270,229,541.85 |
| 归属于少数股东的综合收益总额            |  | -2,047,577.62  | 9,371,025.04   |
| 八、每股收益：                   |  |                |                |
| (一)基本每股收益(元/股)            |  | 0.84           | 0.37           |
| (二)稀释每股收益(元/股)            |  | 0.84           | 0.37           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 附注   | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|--------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 1,277,209,898.03 | 1,159,191,502.08 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 26,397,983.64    | 34,995,438.77    |
| 税金及附加  |      | 12,536,299.00    | 13,963,744.84    |

|                               |      |                |                |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 销售费用                          |      | 409,175,453.70 | 376,024,228.87 |
| 管理费用                          |      | 127,144,982.24 | 125,587,316.66 |
| 研发费用                          |      | 558,936,592.13 | 465,276,629.20 |
| 财务费用                          |      | 2,583,658.88   | 1,890,076.64   |
| 其中：利息费用                       |      | 3,112,316.41   | 2,256,250.00   |
| 利息收入                          |      | -674,456.93    | -487,719.21    |
| 加：其他收益                        |      | 114,927,489.32 | 117,580,311.93 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七、5 | 69,983,956.92  | 90,772,884.04  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | 3,975,864.27   | -4,847,437.89  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      | 397,078,120.73 | -9,379,313.73  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -7,180,028.67  |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -68,375.98     | -1,079,877.94  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 715,176,090.76 | 339,348,071.40 |
| 加：营业外收入                       |      | 321,320.66     | 208,537.59     |
| 减：营业外支出                       |      | 354,457.75     | 332,149.63     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 715,142,953.67 | 339,224,459.36 |
| 减：所得税费用                       |      | 51,773,739.97  | 26,031,278.69  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 663,369,213.70 | 313,193,180.67 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 663,369,213.70 | 313,193,180.67 |
| （二）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 |
| （一）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变动额               |      |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |      |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |      |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |      |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |      |                | -31,099,378.01 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |      |                |                |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 合收益                       |  |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动            |  |                |                |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |                | -31,099,378.01 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |                |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备            |  |                |                |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |  |                |                |
| 8.外币财务报表折算差额              |  |                |                |
| 9.其他                      |  |                |                |
| 六、综合收益总额                  |  | 663,369,213.70 | 282,093,802.66 |
| 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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2019年半年度         | 2018年半年度         |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 1,228,199,809.01 | 1,126,647,143.62 |
| 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          |      |                  |                  |
| 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            |      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |      |                  |                  |
| 收到的税费返还               |      | 112,096,362.71   | 116,481,527.39   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、76 | 82,507,854.36    | 102,193,842.25   |
| 经营活动现金流入小计            |      | 1,422,804,026.08 | 1,345,322,513.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现         |      | 25,236,518.01    | 30,110,843.16    |

|                           |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 金                         |      |                  |                  |
| 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            |      |                  |                  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |      |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |      |                  |                  |
| 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           |      | 1,145,231,949.44 | 1,040,140,991.41 |
| 支付的各项税费                   |      | 249,402,970.03   | 218,982,638.88   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、76 | 422,226,114.11   | 407,246,403.64   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 1,842,097,551.59 | 1,696,480,877.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | -419,293,525.51  | -351,158,363.83  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 3,618,318,782.88 | 4,481,895,257.08 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 10,344,881.53    | 12,988,718.57    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 254,889.44       | 15,920.00        |
| 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、76 |                  | 308,000.00       |
| 投资活动现金流入小计                |      | 3,628,918,553.85 | 4,495,207,895.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 84,230,171.67    | 74,753,816.95    |
| 投资支付的现金                   |      | 3,032,784,167.41 | 3,936,196,063.45 |
| 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            |      |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 3,117,014,339.08 | 4,010,949,880.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 511,904,214.77   | 484,258,015.25   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 50,173,862.40    | 42,200,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 50,173,862.40    | 42,200,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 |      | 243,047,295.03   | 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                |      | 293,221,157.43 | 142,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 30,000,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 200,696,754.83 | 181,301,002.20 |
| 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、76 |                | 12,000,000.00  |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 230,696,754.83 | 193,301,002.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 62,524,402.60  | -51,101,002.20 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 609,363.70     | 1,660,331.09   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 155,744,455.56 | 83,658,980.31  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 562,238,594.65 | 497,841,237.08 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 717,983,050.21 | 581,500,217.39 |

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2019年半年度         | 2018年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 984,665,322.04   | 928,629,485.18   |
| 收到的税费返还                   |    | 109,234,490.17   | 114,113,699.43   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 62,850,983.60    | 77,017,000.24    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,156,750,795.81 | 1,119,760,184.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 29,246,964.67    | 14,207,769.52    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 886,354,960.37   | 817,232,559.59   |
| 支付的各项税费                   |    | 233,948,321.55   | 199,757,040.61   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 414,401,243.72   | 406,018,670.55   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,563,951,490.31 | 1,437,216,040.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -407,200,694.50  | -317,455,855.42  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 2,891,364,886.58 | 3,614,043,197.05 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 9,882,501.86     | 10,956,416.82    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 224,889.44       | 15,920.00        |
| 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       |
| 投资活动现金流入小计                |  | 2,901,472,277.88 | 3,625,323,533.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 57,511,256.72    | 84,035,049.61    |
| 投资支付的现金                   |  | 2,201,044,197.09 | 3,192,984,146.09 |
| 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            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 2,258,555,453.81 | 3,277,019,195.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 642,916,824.07   | 348,304,338.17   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 240,000,000.00   | 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                |  | 240,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 30,000,000.00    |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 200,696,754.83   | 181,301,002.20   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 230,696,754.83   | 181,301,002.20   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 9,303,245.17     | -81,301,002.20   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -10,851.80       | 22,470.01        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 245,008,522.94   | -50,430,049.44   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 73,151,993.67    | 193,214,067.48   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 318,160,516.61   | 142,784,018.04   |

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

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2019年半年度       |        |    |  |                |       |                 |      |               |        |                  |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计        |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-----------------|------|---------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |                 |      |               |        |                  |    |                  |                |                  |
|                       | 实收资本(或股本)      | 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            | 其他 |                  |                | 小计               |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |                 |      |               |        |                  |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 617,805,180.00 |        |    |  | 402,718,703.11 |       | 181,780,171.39  |      | 49,506,708.36 |        | 1,929,694,106.29 |    | 3,181,504,869.15 | 232,897,733.41 | 3,414,402,602.56 |
| 加:会计政策变更              |                |        |    |  |                |       | -182,024,216.72 |      |               |        | 181,811,555.00   |    | -212,661.72      | -4,284.43      | -216,946.15      |
| 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 |        |    |  | 402,718,703.11 |       | -244,045.33     |      | 49,506,708.36 |        | 2,111,505,661.29 |    | 3,181,292,207.43 | 232,893,448.98 | 3,414,185,656.41 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 185,341,554.00 |        |    |  | 21,079,695.15  |       | 1,006,765.22    |      |               |        | 295,302,943.99   |    | 502,730,958.36   | 33,256,403.08  | 535,987,361.44   |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | 1,006,765.22    |      |               |        | 678,342,155.59   |    | 679,348,920.81   | -2,047,577.62  | 677,301,343.19   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | 21,079,695.15  |       |                 |      |               |        |                  |    | 21,079,695.15    | 35,303,980.70  | 56,383,675.85    |
| 1.所有者投入的普             |                |        |    |  |                |       |                 |      |               |        |                  |    |                  | 50,173,862.40  | 50,173,862.40    |

|                   |                |  |  |               |  |  |  |  |  |  |                 |                 |  |              |                 |
|-------------------|----------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|-----------------|--|--------------|-----------------|
| 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             |                |  |  | 21,079,695.15 |  |  |  |  |  |  | 21,079,695.15   | -14,869,881.70  |  | 6,209,813.45 |                 |
| (三)利润分配           | 185,341,554.00 |  |  |               |  |  |  |  |  |  | -383,039,211.60 | -197,697,657.60 |  |              | -197,697,657.60 |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |               |  |  |  |  |  |  |                 |                 |  |              |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |               |  |  |  |  |  |  |                 |                 |  |              |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   | 185,341,554.00 |  |  |               |  |  |  |  |  |  | -383,039,211.60 | -197,697,657.60 |  |              | -197,697,657.60 |
| 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. 设定受            |                |  |  |               |  |  |  |  |  |  |                 |                 |  |              |                 |



|                       |                |  |  |                |                |                |                  |                  |                |                  |  |  |  |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|--|--|--|
| 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 | 3,073,004,047.25 | 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   | 115,184,754.22   | 47,290,783.40  | 162,475,537.62   |  |  |  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |                | -30,118,798.78 |                | 300,348,340.63   | 270,229,541.85   | 9,371,025.04   | 279,600,566.89   |  |  |  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  | 24,118,714.57  |                |                |                  | 24,118,714.57    | 37,919,758.36  | 62,038,472.93    |  |  |  |
| 1.所有者投入的普通股           |                |  |  |                |                |                |                  |                  | 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     |                | 2,155,996.09     |  |  |  |
| 4.其他                  |                |  |  | 21,962,718.48  |                |                |                  | 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  |                | -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)的分配        |                |  |  |                |                |                | -179,163,502.20  | -179,163,502.20  |                | -179,163,502.20  |  |  |  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |                |                |                |  |                  |  |                  |                |                  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |                |                |                |  |                  |  |                  |                |                  |  |
| 6. 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 |  |  | 414,151,350.77 | 207,129,639.03 | 364,430,624.04 |  | 1,584,672,007.63 |  | 3,188,188,801.47 | 260,076,257.81 | 3,448,265,059.28 |  |

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2019 年半年度      |        |     |    |                |       |                 |      |                |                  |                  |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|-----------------|------|----------------|------------------|------------------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 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 |        |     |    | 218,895,768.63 |       | 182,039,356.83  |      | 365,798,815.36 | 2,541,464,754.96 | 3,926,003,875.78 |
| 加: 会计政策变更              |                |        |     |    |                |       | -181,693,281.10 |      |                | 181,487,046.02   | -206,235.08      |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |                |       |                 |      |                |                  |                  |
| 其他                     |                |        |     |    |                |       |                 |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额               | 617,805,180.00 |        |     |    | 218,895,768.63 |       | 346,075.73      |      | 365,798,815.36 | 2,722,951,800.98 | 3,925,797,640.70 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | 185,341,554.00 |        |     |    | 2,208,032.70   |       |                 |      |                | 280,330,002.10   | 467,879,588.80   |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |                 |      |                | 663,369,213.70   | 663,369,213.70   |
| (二) 所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 2,208,032.70   |       |                 |      |                |                  | 2,208,032.70     |
| 1. 所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |                 |      |                |                  |                  |
| 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                  |                |        |     |    | 2,208,032.70   |       |                 |      |                |                  | 2,208,032.70     |
| (三) 利润分配               | 185,341,554.00 |        |     |    |                |       |                 |      |                | -383,039,211.60  | -197,697,657.60  |
| 1. 提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |                 |      |                |                  |                  |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配      | 185,341,554.00 |        |     |    |                |       |                 |      |                | -383,039,211.60  | -197,697,657.60  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益     |                |        |     |    |                |       |                 |      |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益        |                |        |     |    |                |       |                 |      |                |                  |                  |
| 6. 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 | 803,146,734.00 |  |  |  | 221,103,801.33 | 346,075.73 | 365,798,815.36 | 3,003,281,803.08 | 4,393,677,229.50 |  |

| 项目                     | 2018 年半年度      |        |     |    |                |       |                |      |                |                  |                  |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------------|------|----------------|------------------|------------------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 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. 所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                  |                  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |                |  |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |                |  |                |                  |                  |
| 6. 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 |

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80,314.6734万元,股份总数80,314.6734万股(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。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司纳入本期合并财务报表范围的子公司如下所示,情况详见本财务报表附注八和九之说明。

| 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 |
| 恒云国际科技控股有限公司   | 恒云控股 | 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)                            | 杭州星禄   | 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    |
| 无锡星禄天成投资管理合伙企业(有限合伙)                          | 无锡星禄   | 控股子公司    |
| 恒云科技有限公司                                      | 恒云科技   | 恒云控股之子公司 |
| 恒生网络有限公司                                      | 香港恒生   | 恒云控股之子公司 |
| Ayers Technologies(Singapore) Private Limited | 新加坡艾雅斯 | 恒云控股之子公司 |
| 深圳市云港科技有限公司                                   | 云港科技   | 恒云科技之子公司 |
| 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 |
| 杭州贝瀛科技有限公司                                    | 杭州贝瀛   | 日本恒生之子公司 |

#### 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 个月内的持续经营能力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金融工具减值、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

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三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (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

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

## ①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

## ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## 3) 金融负债的后续计量方法

## ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

## ③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并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) 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；ii) 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

## ④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## 4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

i) 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

ii) 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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）金融工具减值

### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

①合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

②公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

⑨同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

⑩金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

⑪对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑫同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑬作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

⑭预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑮借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

| 项 目          | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法      |
|--------------|---------|------------------|
| 应收账款——信用风险特征 | 账龄组合    | 参考历史信用损失经验，结合当前状 |

|                   |          |  |
|-------------------|----------|--|
| 组合                |          | 况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失              |
| 应收账款——合并范围内关联往来组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

| 项目                 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法  |
|--------------------|---------|--|
| 其他应收款——应收政府款项组合    | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——应收押金保证金组合   |         |  |
| 其他应收款——合并范围内关联往来组合 |         |  |
| 其他应收款——应收股权处置款组合   |         |  |
| 其他应收款——应收备用金等组合    |         |  |

**15. 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。

## 16. 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：①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；②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。

### 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 20. 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：

①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。

②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，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

## ①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。

## ②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。

**21. 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。

**22. 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

### 23. 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。

### 24. 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：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

**25. 生物资产**

□适用 √不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 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       |

**(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。

## 29. 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。

## 30. 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。

## 31. 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:

①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;

②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;

③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。

## 32. 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。

## 33. 租赁负债

适用 不适用

## 34. 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。

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 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) 提供劳务

提供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。

物业管理在物业管理服务已经提供,与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业,与物业管理相关的成本能够可靠地计量时,确认物业管理收入的实现。

#### (8) 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。

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额,在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

#### (9) 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。

### 37. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认: 1) 公司能够满足政府补助所附的条件; 2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

#### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

#### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 38. 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。

### 39. 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

### 40. 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。

## 41. 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

其他说明：

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 |                | 新列报报表项目及金额 |                |
|------------|----------------|------------|----------------|
| 应收票据及应收账款  | 151,694,652.48 | 应收票据       |                |
|            |                | 应收账款       | 151,694,652.48 |
| 应付票据及应付账款  | 135,047,896.52 | 应付票据       |                |
|            |                | 应付账款       | 135,047,896.52 |

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项 目                    | 资产负债表            |                   |                  |
|------------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                        | 2018年12月31日      | 新金融工具准则<br>调整影响   | 2019年1月1日        |
| 应收账款                   | 151,694,652.48   | -239,861.16       | 151,454,791.32   |
| 交易性金融资产                |                  | 3,415,984,549.98  | 3,415,984,549.98 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 175,827,801.05   | -175,827,801.05   |                  |
| 其他流动资产                 | 1,986,432,179.42 | -1,976,307,303.63 | 10,124,875.79    |
| 可供出售金融资产               | 1,263,849,445.30 | -1,263,849,445.30 |                  |
| 递延所得税资产                | 38,794,742.83    | 22,915.01         | 38,817,657.84    |
| 未分配利润                  | 1,929,694,106.29 | 181,811,555.00    | 2,111,505,661.29 |
| 其他综合收益                 | 181,780,171.39   | -182,024,216.72   | -244,045.33      |
| 少数股东权益                 | 232,897,733.41   | -4,284.43         | 232,893,448.98   |

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

| 项 目                        | 原金融工具准则  |                  | 新金融工具准则                |                  |
|----------------------------|----------|------------------|------------------------|------------------|
|                            | 计量类别     | 账面价值             | 计量类别                   | 账面价值             |
| 货币资金                       | 贷款和应收账款  | 566,504,181.15   | 以摊余成本计量的金融资产           | 566,504,181.15   |
| 应收账款                       | 贷款和应收款项  | 151,694,652.48   | 以摊余成本计量的金融资产           | 151,454,791.32   |
| 其他应收款                      | 贷款和应收款项  | 26,867,274.21    | 以摊余成本计量的金融资产           | 26,867,274.21    |
| 短期理财产品等                    | 可供出售金融资产 | 1,976,307,303.63 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,976,307,303.63 |
| 不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资及证券投资等 | 可供出售金融资产 | 1,263,849,445.30 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益      | 1,263,849,445.30 |
| 应付账款                       | 其他金融负债   | 135,047,896.52   | 以摊余成本计量的金融负债           | 135,047,896.52   |
| 其他应付款                      | 其他金融负债   | 619,579,918.50   | 以摊余成本计量的金融负债           | 619,579,918.50   |

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

| 项 目     | 按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日） | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日） |
|---------|------------------------------|-----|------|----------------------------|
| A. 金融资产 |                              |     |      |                            |
| a. 摊余成本 |                              |     |      |                            |

|                                     |                  |                   |             |                  |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|-------------|------------------|
| 货币资金                                |                  |                   |             |                  |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额       | 566,504,181.15   |                   |             | 566,504,181.15   |
| 应收账款                                |                  |                   |             |                  |
| 按原 CAS22 列示的余额                      | 151,694,652.48   |                   | -239,861.16 | 151,454,791.32   |
| 重新计量：预计信用损失准备                       |                  |                   |             |                  |
| 按新 CAS22 列示的余额                      |                  |                   |             |                  |
| 其他应收款                               |                  |                   |             |                  |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额       | 26,867,274.21    |                   |             | 26,867,274.21    |
| 以摊余成本计量的总金融资产                       | 745,066,107.84   |                   | -239,861.16 | 744,826,246.68   |
| b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益                |                  |                   |             |                  |
| 可供出售金融资产—不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资及证券投资等 |                  |                   |             |                  |
| 按原 CAS22 列示的余额                      | 1,263,849,445.30 |                   |             |                  |
| 减：转出至公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22)      |                  | -1,263,849,445.30 |             |                  |
| 按新 CAS22 列示的余额                      |                  |                   |             |                  |
| 交易性金融资产—不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资及证券投资等  |                  |                   |             |                  |
| 按原 CAS22 列示的余额                      |                  |                   |             |                  |
| 加：自可供出售金融资产(原 CAS22)转入              |                  | 1,263,849,445.30  |             |                  |
| 按新 CAS22 列示的余额                      |                  |                   |             | 1,263,849,445.30 |
| 其他流动资产—短期理财产品等                      |                  |                   |             |                  |

|                                |                  |                   |  |                  |
|--------------------------------|------------------|-------------------|--|------------------|
| 按原 CAS22 列示的余额                 | 1,976,307,303.63 |                   |  |                  |
| 减：转出至公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22) |                  | -1,976,307,303.63 |  |                  |
| 按新 CAS22 列示的余额                 |                  |                   |  |                  |
| 交易性金融资产-短期理财产品等                |                  |                   |  |                  |
| 按原 CAS22 列示的余额                 |                  |                   |  |                  |
| 加：自可供出售金融资产(原 CAS22)转入         |                  | 1,976,307,303.63  |  |                  |
| 按新 CAS22 列示的余额                 |                  |                   |  | 1,976,307,303.63 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产        | 3,240,156,748.93 |                   |  | 3,240,156,748.93 |
| B. 金融负债                        |                  |                   |  |                  |
| a. 摊余成本                        |                  |                   |  |                  |
| 应付账款                           |                  |                   |  |                  |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额  | 135,047,896.52   |                   |  | 135,047,896.52   |
| 其他应付款                          |                  |                   |  |                  |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额  | 619,579,918.50   |                   |  | 619,579,918.50   |
| 以摊余成本计量的总金融负债                  | 754,627,815.02   |                   |  | 754,627,815.02   |

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的

规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

| 项 目   | 按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债(2018 年 12 月 31 日) | 重分类 | 重新计量       | 按新金融工具准则计提损失准备(2019 年 1 月 1 日) |
|-------|---|-----|------------|--------------------------------|
| 应收账款  | 186,092,244.73                                  |     | 239,861.16 | 186,332,105.89                 |
| 其他应收款 | 12,361,995.15                                   |     |            | 12,361,995.15                  |
| 总 计   | 198,454,239.88                                  |     | 239,861.16 | 198,694,101.04                 |

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2018年12月31日      | 2019年1月1日        | 调整数               |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>流动资产:</b>           |                  |                  |                   |
| 货币资金                   | 566,504,181.15   | 566,504,181.15   |                   |
| 结算备付金                  |                  |                  |                   |
| 拆出资金                   |                  |                  |                   |
| 交易性金融资产                |                  | 3,415,984,549.98 | 3,415,984,549.98  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 175,827,801.05   |                  | -175,827,801.05   |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                   |
| 应收票据                   |                  |                  |                   |
| 应收账款                   | 151,694,652.48   | 151,454,791.32   | -239,861.16       |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                   |
| 预付款项                   | 13,308,434.37    | 13,308,434.37    |                   |
| 应收保费                   |                  |                  |                   |
| 应收分保账款                 |                  |                  |                   |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |                   |
| 其他应收款                  | 26,867,274.21    | 26,867,274.21    |                   |
| 其中: 应收利息               |                  |                  |                   |
| 应收股利                   |                  |                  |                   |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                   |
| 存货                     | 15,736,179.40    | 15,736,179.40    |                   |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                   |
| 其他流动资产                 | 1,986,432,179.42 | 10,124,875.79    | -1,976,307,303.63 |
| 流动资产合计                 | 2,936,370,702.08 | 4,199,980,286.22 | 1,263,609,584.14  |
| <b>非流动资产:</b>          |                  |                  |                   |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |                   |
| 债权投资                   |                  |                  |                   |
| 可供出售金融资产               | 1,263,849,445.30 |                  | -1,263,849,445.30 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                   |
| 长期应收款                  |                  |                  |                   |
| 长期股权投资                 | 982,315,861.65   | 982,315,861.65   |                   |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |                   |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |                   |
| 投资性房地产                 | 29,110,252.98    | 29,110,252.98    |                   |
| 固定资产                   | 292,546,355.04   | 292,546,355.04   |                   |
| 在建工程                   | 177,887,192.95   | 177,887,192.95   |                   |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                   |
| 油气资产                   |                  |                  |                   |
| 使用权资产                  |                  |                  |                   |
| 无形资产                   | 115,631,689.13   | 115,631,689.13   |                   |
| 开发支出                   |                  |                  |                   |

|                        |                  |                  |                   |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 商誉                     | 355,065,669.57   | 355,065,669.57   |                   |
| 长期待摊费用                 | 4,774,189.94     | 4,774,189.94     |                   |
| 递延所得税资产                | 38,794,742.83    | 38,817,657.84    | 22,915.01         |
| 其他非流动资产                | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |                   |
| 非流动资产合计                | 3,279,975,399.39 | 2,016,148,869.10 | -1,263,826,530.29 |
| 资产总计                   | 6,216,346,101.47 | 6,216,129,155.32 | -216,946.15       |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |                   |
| 短期借款                   |                  |                  |                   |
| 向中央银行借款                |                  |                  |                   |
| 拆入资金                   |                  |                  |                   |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                   |
| 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                   | 135,047,896.52   | 135,047,896.52   |                   |
| 预收款项                   | 1,292,433,289.03 | 1,292,433,289.03 |                   |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |                   |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |                   |
| 代理买卖证券款                |                  |                  |                   |
| 代理承销证券款                |                  |                  |                   |
| 应付职工薪酬                 | 504,376,738.24   | 504,376,738.24   |                   |
| 应交税费                   | 51,143,054.32    | 51,143,054.32    |                   |
| 其他应付款                  | 619,579,918.50   | 619,579,918.50   |                   |
| 其中：应付利息                | 85,890.41        | 85,890.41        |                   |
| 应付股利                   |                  |                  |                   |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |                   |
| 应付分保账款                 |                  |                  |                   |
| 持有待售负债                 |                  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动负债            | 60,000,000.00    | 60,000,000.00    |                   |
| 其他流动负债                 | 55,401,926.98    | 55,401,926.98    |                   |
| 流动负债合计                 | 2,717,982,823.59 | 2,717,982,823.59 |                   |
| <b>非流动负债：</b>          |                  |                  |                   |
| 保险合同准备金                |                  |                  |                   |
| 长期借款                   |                  |                  |                   |
| 应付债券                   |                  |                  |                   |
| 其中：优先股                 |                  |                  |                   |
| 永续债                    |                  |                  |                   |
| 租赁负债                   |                  |                  |                   |
| 长期应付款                  |                  |                  |                   |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |                   |
| 预计负债                   | 9,970,794.97     | 9,970,794.97     |                   |
| 递延收益                   | 53,801,738.01    | 53,801,738.01    |                   |
| 递延所得税负债                | 20,188,142.34    | 20,188,142.34    |                   |
| 其他非流动负债                |                  |                  |                   |
| 非流动负债合计                | 83,960,675.32    | 83,960,675.32    |                   |
| 负债合计                   | 2,801,943,498.91 | 2,801,943,498.91 |                   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |                  |                  |                   |
| 实收资本（或股本）              | 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                 | 402,718,703.11   | 402,718,703.11   |                 |
| 减：库存股                |                  |                  |                 |
| 其他综合收益               | 181,780,171.39   | -244,045.33      | -182,024,216.72 |
| 专项储备                 |                  |                  |                 |
| 盈余公积                 | 49,506,708.36    | 49,506,708.36    |                 |
| 一般风险准备               |                  |                  |                 |
| 未分配利润                | 1,929,694,106.29 | 2,111,505,661.29 | 181,811,555.00  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 3,181,504,869.15 | 3,181,292,207.43 | -212,661.72     |
| 少数股东权益               | 232,897,733.41   | 232,893,448.98   | -4,284.43       |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 3,414,402,602.56 | 3,414,185,656.41 | -216,946.15     |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 6,216,346,101.47 | 6,216,129,155.32 | -216,946.15     |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见上述重要会计政策变更之说明

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2018年12月31日      | 2019年1月1日        | 调整数               |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                  |                   |
| 货币资金                   | 76,923,793.67    | 76,923,793.67    |                   |
| 交易性金融资产                |                  | 2,850,090,210.37 | 2,850,090,210.37  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 103,664,417.97   |                  | -103,664,417.97   |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                   |
| 应收票据                   |                  |                  |                   |
| 应收账款                   | 104,828,697.73   | 104,599,547.64   | -229,150.09       |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                   |
| 预付款项                   | 5,045,826.72     | 5,045,826.72     |                   |
| 其他应收款                  | 26,791,859.17    | 26,791,859.17    |                   |
| 其中：应收利息                |                  |                  |                   |
| 应收股利                   |                  |                  |                   |
| 存货                     | 13,867,744.42    | 13,867,744.42    |                   |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                   |
| 其他流动资产                 | 1,534,597,303.63 |                  | -1,534,597,303.63 |
| 流动资产合计                 | 1,865,719,643.31 | 3,077,318,981.99 | 1,211,599,338.68  |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  |                   |
| 债权投资                   |                  |                  |                   |
| 可供出售金融资产               | 1,211,828,488.77 |                  | -1,211,828,488.77 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                   |
| 长期应收款                  |                  |                  |                   |

|                        |                  |                  |                   |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 长期股权投资                 | 2,174,323,900.18 | 2,174,323,900.18 |                   |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |                   |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |                   |
| 投资性房地产                 | 19,486,323.42    | 19,486,323.42    |                   |
| 固定资产                   | 267,748,155.67   | 267,748,155.67   |                   |
| 在建工程                   | 177,887,192.95   | 177,887,192.95   |                   |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                   |
| 油气资产                   |                  |                  |                   |
| 使用权资产                  |                  |                  |                   |
| 无形资产                   | 97,230,126.72    | 97,230,126.72    |                   |
| 开发支出                   |                  |                  |                   |
| 商誉                     |                  |                  |                   |
| 长期待摊费用                 | 4,139,764.14     | 4,139,764.14     |                   |
| 递延所得税资产                | 54,397,170.38    | 54,420,085.39    | 22,915.01         |
| 其他非流动资产                |                  |                  |                   |
| 非流动资产合计                | 4,007,041,122.23 | 2,795,235,548.47 | -1,211,805,573.76 |
| 资产总计                   | 5,872,760,765.54 | 5,872,554,530.46 | -206,235.08       |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |                   |
| 短期借款                   |                  |                  |                   |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                   |
| 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                   | 109,545,014.44   | 109,545,014.44   |                   |
| 预收款项                   | 1,128,693,646.21 | 1,128,693,646.21 |                   |
| 应付职工薪酬                 | 403,707,990.15   | 403,707,990.15   |                   |
| 应交税费                   | 40,364,674.69    | 40,364,674.69    |                   |
| 其他应付款                  | 65,702,568.88    | 65,702,568.88    |                   |
| 其中：应付利息                | 85,890.41        | 85,890.41        |                   |
| 应付股利                   |                  |                  |                   |
| 持有待售负债                 |                  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动负债            | 60,000,000.00    | 60,000,000.00    |                   |
| 其他流动负债                 | 55,401,926.98    | 55,401,926.98    |                   |
| 流动负债合计                 | 1,863,415,821.35 | 1,863,415,821.35 |                   |
| <b>非流动负债：</b>          |                  |                  |                   |
| 长期借款                   |                  |                  |                   |
| 应付债券                   |                  |                  |                   |
| 其中：优先股                 |                  |                  |                   |
| 永续债                    |                  |                  |                   |
| 租赁负债                   |                  |                  |                   |
| 长期应付款                  |                  |                  |                   |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |                   |
| 预计负债                   | 9,351,188.06     | 9,351,188.06     |                   |
| 递延收益                   | 53,801,738.01    | 53,801,738.01    |                   |
| 递延所得税负债                | 20,188,142.34    | 20,188,142.34    |                   |
| 其他非流动负债                |                  |                  |                   |
| 非流动负债合计                | 83,341,068.41    | 83,341,068.41    |                   |
| 负债合计                   | 1,946,756,889.76 | 1,946,756,889.76 |                   |

| 所有者权益（或股东权益）：     |                  |                  |                 |
|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 实收资本（或股本）         | 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              | 218,895,768.63   | 218,895,768.63   |                 |
| 减：库存股             |                  |                  |                 |
| 其他综合收益            | 182,039,356.83   | 346,075.73       | -181,693,281.10 |
| 专项储备              |                  |                  |                 |
| 盈余公积              | 365,798,815.36   | 365,798,815.36   |                 |
| 未分配利润             | 2,541,464,754.96 | 2,722,951,800.98 | 181,487,046.02  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 3,926,003,875.78 | 3,925,797,640.70 | -206,235.08     |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 5,872,760,765.54 | 5,872,554,530.46 | -206,235.08     |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见上述重要会计政策变更之说明

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 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%、9%、10%、11%、13%、16%  |
| 消费税     |  |  |
| 营业税     |  |  |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 1%、7%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 详见不同企业所得税税率纳税主体披露情况说明。   |
| 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%   |
| 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 | 上海力铭、上海聚源为 1%，其他境内子公司为 2%。 |
|--------|---------|----------------------------|

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  | 10       |
| 恒生科技、上海易锐、杭州贝瀛、上海力铭、杭州云晖、云赢网络、云连网络、善商网络、北京新软孚、翌马投资、粤财研究院、深圳商智、盛天网络、智股网络[注 1] |          |
| 上海聚源、数据安全、云毅网络、云英网络、云永网络、云纪网络、北京商智   | 15       |
| 杭州星禄、无锡星禄[注 2]   |          |
| 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、恒云控股、恒云科技、香港恒生、新加坡艾雅斯、美国恒生、洲际控股、香港清链[注 3]                          |          |

[注 1]：所得税税率为 5%、10%。

[注 2]：系合伙企业，不适用所得税税率。

[注 3]：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 16%(2019 年 4 月开始为 13%)的税率计缴，实际税负超过 3% 部分经主管税务机关审核后实行即征即退政策。

(2) 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，数据安全、云毅网络、云英网络、云永网络、云纪网络及北京商智自 2018 年起被认定为高新技术企业，有效期为三年。本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 根据财政部、国家税务总局财税〔2019〕13 号，恒生科技、上海易锐、杭州贝瀛、上海力铭、杭州云晖、云赢网络、云连网络、善商网络、北京新软孚、翌马投资、粤财研究院、深圳商智、盛天网络及智股网络属小型微利企业。

## 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          | 501,113.66     | 507,203.56     |
| 银行存款          | 681,045,789.60 | 538,275,312.84 |
| 其他货币资金        | 42,928,333.45  | 27,721,664.75  |
| 合计            | 724,475,236.71 | 566,504,181.15 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 295,018,110.06 | 321,190,767.81 |

其他说明：

期末其他货币资金中包括保函保证金 6,492,186.50 元使用受限。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 3,280,506,800.40 | 3,415,984,549.98 |
| 其中：                      |                  |                  |
| 权益工具投资                   | 1,610,795,128.25 | 1,092,946,457.70 |
| 债务工具投资                   | 77,141,378.07    | 1,000,000.00     |
| 其他                       | 1,592,570,294.08 | 2,322,038,092.28 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 其中：                      |                  |                  |
| 合计                       | 3,280,506,800.40 | 3,415,984,549.98 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 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

### (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

### (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末余额           |
|-----------|----------------|
| 1年以内      | 252,438,815.14 |
| 其中：1年以内分项 |                |
| 1年以内小计    | 252,438,815.14 |
| 1至2年      | 24,419,054.88  |
| 2至3年      | 16,784,991.04  |
| 3年以上      | 140,469,769.69 |
| 3至4年      |                |
| 4至5年      |                |
| 5年以上      |                |
| 合计        | 434,112,630.75 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备        | 159,737,008.70 | 36.80  | 159,737,008.70 | 100.00   |                | 158,849,432.23 | 47.03  | 158,849,432.23 | 100.00   |                |
| 其中：              |                |        |                |          |                |                |        |                |          |                |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 159,737,008.70 | 36.80  | 159,737,008.70 | 100.00   |                | 158,849,432.23 | 47.03  | 158,849,432.23 | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备        | 274,375,622.05 | 63.20  | 33,479,514.41  | 12.20    | 240,896,107.64 | 178,937,464.98 | 52.97  | 27,482,673.66  | 15.36    | 151,454,791.32 |
| 其中：              |                |        |                |          |                |                |        |                |          |                |
| 采用账龄损失率对照表计提坏账准备 | 274,375,622.05 | 63.20  | 33,479,514.41  | 12.20    | 240,896,107.64 |                |        |                |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  |                |        |                |          |                | 178,937,464.98 | 52.97  | 27,482,673.66  | 15.36    | 151,454,791.32 |
| 合计               | 434,112,630.75 | /      | 193,216,523.11 | /        | 240,896,107.64 | 337,786,897.21 | /      | 186,332,105.89 | /        | 151,454,791.32 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称    | 期末余额           |                |          | 计提理由                      |
|-------|----------------|----------------|----------|---------------------------|
|       | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) |                           |
| 软件销售款 | 112,326,572.19 | 112,326,572.19 | 100.00   | 详见本财务报表附注十六其他重要事项(7)1之说明。 |
| 软件服务款 | 47,410,436.51  | 47,410,436.51  | 100.00   | 详见本财务报表附注十六其他重要事项(7)2之说明。 |
| 合计    | 159,737,008.70 | 159,737,008.70 | 100.00   |                           |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:采用账龄损失率对照表计提坏账准备

单位:元 币种:人民币

| 名称   | 期末余额           |               |          |
|------|----------------|---------------|----------|
|      | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 235,226,996.75 | 11,343,182.59 | 4.82     |
| 1-2年 | 15,789,139.02  | 1,733,635.62  | 10.98    |
| 2-3年 | 5,077,685.05   | 2,120,894.97  | 41.77    |
| 3年以上 | 18,281,801.23  | 18,281,801.23 | 100.00   |
| 合计   | 274,375,622.05 | 33,479,514.41 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额       |       |       | 期末余额           |
|-----------|----------------|--------------|-------|-------|----------------|
|           |                | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |                |
| 单项计提坏账准备  | 158,849,432.23 | 887,576.47   |       |       | 159,737,008.70 |
| 按组合计提坏账准备 | 27,482,673.66  | 5,996,840.75 |       |       | 33,479,514.41  |
| 合计        | 186,332,105.89 | 6,884,417.22 |       |       | 193,216,523.11 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

## (5). 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 | 2.49          | 10,823,421.23 |
| 客户二  | 8,411,682.22  | 1.94          | 8,411,682.22  |
| 客户三  | 7,354,000.00  | 1.69          | 7,354,000.00  |
| 客户四  | 6,587,500.00  | 1.52          | 313,418.06    |
| 客户五  | 5,735,783.35  | 1.32          | 5,735,783.35  |
| 小计   | 38,912,386.80 | 8.96          | 32,638,304.86 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 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、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 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 | 22,544,804.24 | 93.18  | 12,079,607.87 | 90.77  |
| 1至2年 | 1,649,683.04  | 6.82   | 1,228,826.50  | 9.23   |
| 2至3年 |               |        |               |        |
| 3年以上 |               |        |               |        |
| 合计   | 24,194,487.28 | 100.00 | 13,308,434.37 | 100.00 |

## (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             | 4,109,000.00 | 16.98        |
| 客户二  | 非关联方             | 2,478,279.53 | 10.24        |
| 客户三  | 第一大股东的实际控制人控制的企业 | 1,445,957.72 | 5.98         |

|     |      |              |       |
|-----|------|--------------|-------|
| 客户四 | 非关联方 | 1,037,735.83 | 4.29  |
| 客户五 | 非关联方 | 925,476.43   | 3.83  |
| 小 计 |      | 9,996,449.51 | 41.32 |

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 41,774,942.76 | 26,867,274.21 |
| 合计    | 41,774,942.76 | 26,867,274.21 |

其他说明：

适用 不适用

### 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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末余额          |
|-----------|---------------|
| 1年以内      | 29,016,832.21 |
| 其中：1年以内分项 |               |
| 1年以内小计    | 29,016,832.21 |
| 1至2年      | 7,997,821.60  |
| 2至3年      | 10,015,589.62 |
| 3年以上      | 10,278,132.76 |
| 3至4年      |               |
| 4至5年      |               |
| 5年以上      |               |
| 合计        | 57,308,376.19 |

## (5). 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  | 26,506,447.61 | 24,857,746.26 |
| 备用金    | 26,502,095.69 | 10,076,374.17 |
| 股权处置款  | 3,538,750.00  | 3,538,750.00  |
| 关联方结算款 | 326,436.48    | 326,436.48    |
| 其他     | 434,646.41    | 429,962.45    |
| 合计     | 57,308,376.19 | 39,229,269.36 |

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2019年1月1日余额    | 11,978,661.82 |                      | 383,333.33           | 12,361,995.15 |
| 2019年1月1日余额在本期 |               |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |               |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |               |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |               |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |               |                      |                      |               |
| 本期计提           | 3,171,438.28  |                      |                      | 3,171,438.28  |
| 本期转回           |               |                      |                      |               |
| 本期转销           |               |                      |                      |               |
| 本期核销           |               |                      |                      |               |
| 其他变动           |               |                      |                      |               |
| 2019年6月30日余额   | 15,150,100.10 |                      | 383,333.33           | 15,533,433.43 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |       |       | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 单项计提坏账准备  | 383,333.33    |              |       |       | 383,333.33    |
| 按组合计提坏账准备 | 11,978,661.82 | 3,171,438.28 |       |       | 15,150,100.10 |
| 合计        | 12,361,995.15 | 3,171,438.28 |       |       | 15,533,433.43 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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  | 公积金   | 13,414,158.00 | 1 年以内   | 23.41               | 670,707.90   |
| 客户二  | 押金保证金 | 7,771,000.00  | 2-3 年   | 13.56               | 2,331,300.00 |
| 客户三  | 股权处置款 | 3,538,750.00  | 1-2 年   | 6.17                | 353,875.00   |
| 客户四  | 押金保证金 | 1,735,381.56  | 1 年以内   | 3.03                | 86,769.08    |
| 客户五  | 押金保证金 | 1,718,317.44  | 1 年以内 275,961.54 元, 1-2 年 962,850.65 元, 2-3 年 200,000.00 元, 3 年以上 279,505.25 元。 | 3.00                | 449,588.40   |
| 合计   | /     | 28,177,607.00 | /   | 49.17               | 3,892,240.38 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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

## 9、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            | 22,757,031.18 | 3,682,164.49 | 19,074,866.69 | 16,409,259.79 | 3,871,337.17 | 12,537,922.62 |
| 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            | 40,263.15     | 11,883.19    | 28,379.96     | 33,978.68     | 11,883.19    | 22,095.49     |
| 开发产品            | 2,550,590.49  |              | 2,550,590.49  | 2,947,728.27  |              | 2,947,728.27  |
| 委托加工物资          | 89,886.63     | 57,108.25    | 32,778.38     | 285,541.27    | 57,108.25    | 228,433.02    |
| 合计              | 25,437,771.45 | 3,751,155.93 | 21,686,615.52 | 19,676,508.01 | 3,940,328.61 | 15,736,179.40 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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            | 3,871,337.17 | 68,375.98 |    | 257,548.66 |    | 3,682,164.49 |
| 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            | 11,883.19    |           |    |            |    | 11,883.19    |
| 委托加工物资          | 57,108.25    |           |    |            |    | 57,108.25    |
| 合计              | 3,940,328.61 | 68,375.98 |    | 257,548.66 |    | 3,751,155.93 |

确定可变现净值的具体依据详见本财务报表附注重要会计政策及会计估计存货之说明。

## (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

存货期末余额中含资本化金额 221,495.11 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

#### 10、持有待售资产

适用 不适用

#### 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 12、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          |
|------------|---------------|---------------|
| 理财产品       |               |               |
| 信托计划及私募基金等 |               |               |
| 预缴税金       | 64,951,286.91 | 9,337,892.87  |
| 待抵扣增值税进项税  | 1,379,559.19  | 786,982.92    |
| 合计         | 66,330,846.10 | 10,124,875.79 |

#### 13、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 14、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 15、长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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

## 16、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      | 9,684.37  |          |          | 839.31      |          | 255.68 |             |        |    | 10,779.36 |          |
| 杭州恒生世纪实业有限公司        | 3,722.18  |          |          | -16.06      |          |        |             |        |    | 3,706.13  |          |
| 杭州恒生鼎汇科技有限公司        | 27,333.21 |          |          | 1,893.05    |          |        |             |        |    | 29,226.26 |          |
| 深圳开拓者科技有限公司         | 4,593.52  |          |          | -54.73      |          | 0.11   |             |        |    | 4,538.90  | 4,132.51 |
| 杭州融都科技股份有限公司        | 2,966.58  |          |          | 26.15       |          | -2.95  |             |        |    | 2,989.78  |          |
| 浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司 | 351.26    |          |          | 663.86      |          |        |             |        |    | 1,015.12  |          |
| 浙江恒生长运网络科技有限公司      | 346.93    |          |          | 90.34       |          |        |             |        |    | 437.27    |          |
| 杭州恒生芸泰网络科技有限公司      | 1,141.74  |          |          | -827.43     |          |        |             |        |    | 314.30    |          |
| 广东粤财互联网金融股份有限公司     | 680.10    |          |          | -82.39      |          |        |             |        |    | 597.71    |          |
| 北京鸿天融达信息技术有限公司      | 277.69    |          |          | -17.12      |          |        |             |        |    | 260.57    |          |
| 和略电子商务(上海)有限公司      | 1,437.78  |          | 1,323.75 | -114.03     |          |        |             |        |    |           |          |
| 国金道富投资服务有限公司        | 1,988.99  |          |          | 82.43       |          | -43.57 |             |        |    | 2,027.85  |          |
| 深圳米筐科技有限公司          | 5,277.13  | 1,500.00 |          | -154.54     |          |        |             |        |    | 6,622.59  |          |

|                    |           |          |          |          |  |        |       |  |  |            |          |
|--------------------|-----------|----------|----------|----------|--|--------|-------|--|--|------------|----------|
| 福建交易市场登记结算中心股份有限公司 | 891.96    |          |          | 1.25     |  |        |       |  |  | 893.21     |          |
| 杭州恒生云融网络科技有限公司     | 3,512.60  |          |          | -553.58  |  | -17.67 |       |  |  | 2,941.35   |          |
| 杭州复朴共进投资合伙企业(有限合伙) | 3,145.23  |          |          | -25.88   |  |        |       |  |  | 3,119.36   |          |
| 杭州恒生数字设备科技有限公司     | 1,870.38  |          |          | 264.75   |  |        |       |  |  | 2,135.13   |          |
| 江西省联交运金融服务有限公司     | 91.30     |          |          | -6.72    |  |        |       |  |  | 84.58      |          |
| 广东粤财网联小额贷款股份有限公司   | 2,053.51  |          |          | 27.07    |  |        |       |  |  | 2,080.58   |          |
| 上海领壹信息科技有限公司       | 1,564.17  |          |          | 4.11     |  |        |       |  |  | 1,568.28   |          |
| 杭州万铭金融信息服务有限公司     | 631.68    |          |          | -18.40   |  |        |       |  |  | 613.28     |          |
| 北京海致星图科技有限公司       | 5,222.96  |          |          | 62.43    |  |        |       |  |  | 5,285.40   |          |
| 上海丹渥智能科技有限公司       | 356.18    |          |          | -99.24   |  |        |       |  |  | 256.94     |          |
| 杭州心有灵犀互联网金融股份有限公司  | 5,200.00  |          |          | -15.27   |  |        |       |  |  | 5,184.73   |          |
| 杭州恒生百川科技有限公司       | 12,729.72 |          |          | 592.98   |  |        |       |  |  | 13,322.69  |          |
| 浙江中金鑫智投资管理有限公司     | 210.11    |          |          | -32.93   |  |        | 31.35 |  |  | 145.82     |          |
| 北京云图征信有限公司         | 950.32    |          |          | -7.78    |  |        |       |  |  | 942.53     |          |
| 浙江百应科技有限公司         |           | 3,000.00 |          |          |  |        |       |  |  | 3,000.00   |          |
| 小计                 | 98,231.60 | 4,500.00 | 1,323.75 | 2,521.63 |  | 191.60 | 31.35 |  |  | 104,089.71 | 4,132.51 |
| 合计                 | 98,231.60 | 4,500.00 | 1,323.75 | 2,521.63 |  | 191.60 | 31.35 |  |  | 104,089.71 | 4,132.51 |

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**19、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            | 36,887,200.33 | 370,766.25 |      | 37,257,966.58 |
| 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            | 36,887,200.33 | 370,766.25 |      | 37,257,966.58 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |            |      |               |
| 1. 期初余额            | 8,037,555.70  | 110,157.90 |      | 8,147,713.60  |
| 2. 本期增加金额          | 353,552.66    | 2,733.80   |      | 356,286.46    |
| (1) 计提或摊销          | 353,552.66    | 2,733.80   |      | 356,286.46    |
|                    |               |            |      |               |
| 3. 本期减少金额          |               |            |      |               |
| (1) 处置             |               |            |      |               |
| (2) 其他转出           |               |            |      |               |
|                    |               |            |      |               |
| 4. 期末余额            | 8,391,108.36  | 112,891.70 |      | 8,504,000.06  |
| 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 | 28,496,091.97 | 257,874.55 |  | 28,753,966.52 |
| 2. 期初账面价值 | 28,849,644.63 | 260,608.35 |  | 29,110,252.98 |

## (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

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 277,739,034.94 | 292,546,355.04 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 277,739,034.94 | 292,546,355.04 |

## 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    | 250,653,024.03 | 200,354,477.88 | 8,393,830.09 | 43,993,332.72 | 503,394,664.72 |
| 2. 本期增加金额  |                | 10,554,364.59  | 965,286.21   | 543,648.03    | 12,063,298.83  |
| (1) 购置     |                | 10,554,364.59  | 965,286.21   | 543,648.03    | 12,063,298.83  |
| (2) 在建工程转入 |                |                |              |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                | 1,812,318.40   | 500,000.00   |               | 2,312,318.40   |
| (1) 处置或报废  |                | 1,812,318.40   | 500,000.00   |               | 2,312,318.40   |
| 4. 期末余额    | 250,653,024.03 | 209,096,524.07 | 8,859,116.30 | 44,536,980.75 | 513,145,645.15 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 70,050,615.14  | 107,651,671.02 | 5,717,715.24 | 27,427,824.45 | 210,847,825.85 |

|           |                |                |              |               |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 2. 本期增加金额 | 5,487,167.63   | 18,272,012.91  | 662,185.45   | 2,287,934.17  | 26,709,300.16  |
| (1) 计提    | 5,487,167.63   | 18,272,012.91  | 662,185.45   | 2,287,934.17  | 26,709,300.16  |
| 3. 本期减少金额 |                | 1,665,999.63   | 485,000.00   |               | 2,150,999.63   |
| (1) 处置或报废 |                | 1,665,999.63   | 485,000.00   |               | 2,150,999.63   |
| 4. 期末余额   | 75,537,782.77  | 124,257,684.30 | 5,894,900.69 | 29,715,758.62 | 235,406,126.38 |
| 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 | 175,115,241.26 | 84,838,839.77  | 2,964,215.61 | 14,820,738.30 | 277,739,034.94 |
| 2. 期初账面价值 | 180,602,408.89 | 92,702,806.86  | 2,676,114.85 | 16,565,024.44 | 292,546,355.04 |

## (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

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 209,269,986.17 | 177,887,192.95 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 209,269,986.17 | 177,887,192.95 |

**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 | 209,269,986.17 |      | 209,269,986.17 | 177,887,192.95 |      | 177,887,192.95 |
| 合计          | 209,269,986.17 |      | 209,269,986.17 | 177,887,192.95 |      | 177,887,192.95 |

**(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 | 112,220.61 | 17,788.72 | 3,138.28 |            |          | 20,927.00 | 18.65          | 18.65 |           |              |             | 自有和银行贷款 |
| 合计          | 112,220.61 | 17,788.72 | 3,138.28 |            |          | 20,927.00 | /              | /     |           |              | /           | /       |

**(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

**工程物资**

□适用 √不适用

**22、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

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□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          | 专利权          | 非专利技术        | 管理软件及著作<br>权  | 合计             |
|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值        |               |              |              |              |               |                |
| 1.期初余额        | 86,904,734.48 | 6,946,400.00 | 2,700,000.00 | 5,105,263.72 | 86,787,637.99 | 188,444,036.19 |
| 2.本期增加金<br>额  |               |              |              |              | 358,930.15    | 358,930.15     |
| (1)购置         |               |              |              |              | 358,930.15    | 358,930.15     |
| (2)内部研发       |               |              |              |              |               |                |
| (3)企业合并<br>增加 |               |              |              |              |               |                |
| 3.本期减少金<br>额  |               |              |              |              |               |                |
| (1)处置         |               |              |              |              |               |                |
| 4.期末余额        | 86,904,734.48 | 6,946,400.00 | 2,700,000.00 | 5,105,263.72 | 87,146,568.14 | 188,802,966.34 |
| 二、累计摊销        |               |              |              |              |               |                |
| 1.期初余额        | 4,681,346.73  | 6,946,400.00 | 1,768,333.42 | 2,328,596.89 | 54,311,003.19 | 70,035,680.23  |
| 2.本期增加金<br>额  | 997,460.89    |              | 129,999.99   |              | 4,167,631.60  | 5,295,092.48   |
| (1)计提         | 997,460.89    |              | 129,999.99   |              | 4,167,631.60  | 5,295,092.48   |
| 3.本期减少金<br>额  |               |              |              |              |               |                |
| (1)处置         |               |              |              |              |               |                |
| 4.期末余额        | 5,678,807.62  | 6,946,400.00 | 1,898,333.41 | 2,328,596.89 | 58,478,634.79 | 75,330,772.71  |
| 三、减值准备        |               |              |              |              |               |                |
| 1.期初余额        |               |              |              | 2,776,666.83 |               | 2,776,666.83   |
| 2.本期增加金<br>额  |               |              |              |              |               |                |
| (1)计提         |               |              |              |              |               |                |
| 3.本期减少金<br>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<br>值  | 81,225,926.86 |              | 801,666.59   |              | 28,667,933.35 | 110,695,526.80 |
| 2.期初账面价<br>值  | 82,223,387.75 |              | 931,666.58   |              | 32,476,634.80 | 115,631,689.13 |

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  |
| 恒云国际科技控股有限公司                 | 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 |

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

## 1) 恒云控股资产组组合

|  |                             |
|--|-----------------------------|
| 资产组或资产组组合的构成                           | 恒云控股全部资产和负债                 |
| 资产组或资产组组合的账面价值                         | 308,266,588.58              |
| 分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法              | 623,353,203.40, 全部分摊至该资产组组合 |
| 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值                    | 931,619,791.98              |
| 资产组或资产组组合是否与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是                           |

## 2) 北京商智资产组组合

|              |             |
|--------------|-------------|
| 资产组或资产组组合的构成 | 北京商智全部资产和负债 |
|--------------|-------------|

|  |                           |
|--|---------------------------|
| 资产组或资产组组合的账面价值                         | -15,718,312.54            |
| 分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法              | 45,456,346.15，全部分摊至该资产组组合 |
| 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值                    | 29,738,033.61             |
| 资产组或资产组组合是否与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是                         |

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

适用 不适用

1) 恒云控股资产组组合

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，公司根据该资产组组合当期所处市场的货币时间价值等因素确定预测现金流量的折现率，并根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率等指标编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：软件服务收入、人员成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额高于账面价值，商誉并未出现减值损失。

2) 北京商智资产组组合

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，公司根据该资产组组合当期所处市场的货币时间价值等因素确定预测现金流量的折现率，并根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率等指标编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：软件销售收入、人员成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额高于账面价值，商誉并未出现减值损失。

**(5). 商誉减值测试的影响**

适用 不适用

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 | 4,774,189.94 | 239,520.76 | 1,676,556.45 |  | 3,337,154.25 |
| 合计         | 4,774,189.94 | 239,520.76 | 1,676,556.45 |  | 3,337,154.25 |

## 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                       | 172,115,135.21 | 17,401,044.31 | 184,656,010.33 | 18,650,602.88 |
| 内部交易未实现利润                    |                |               |                |               |
| 可抵扣亏损                        |                |               |                |               |
| 递延收益                         | 48,582,881.17  | 4,858,288.12  | 53,801,738.01  | 5,380,173.80  |
| 预提费用                         | 190,069,644.81 | 19,175,756.43 | 48,492,504.47  | 4,860,701.69  |
| 预计负债                         | 9,804,506.29   | 986,250.77    | 9,376,251.09   | 941,384.57    |
| 股份增值权费用                      | 21,294,501.79  | 2,129,450.18  | 21,294,501.79  | 2,129,450.18  |
| 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 |                |               | 13,193,341.99  | 1,319,334.20  |
| 合伙企业已实现尚未分配的收益               | 55,130,955.13  | 5,513,095.51  | 55,130,955.13  | 5,513,095.51  |
| 合计                           | 496,997,624.40 | 50,063,885.32 | 385,945,302.81 | 38,794,742.83 |

### (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              |                |               |                |               |
| 其他债权投资公允价值变动                 |                |               |                |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动               |                |               |                |               |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动      |                |               | 201,881,423.44 | 20,188,142.34 |
| 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 | 579,078,088.52 | 57,907,808.85 |                |               |
| 合计                           | 579,078,088.52 | 57,907,808.85 | 201,881,423.44 | 20,188,142.34 |

## (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     |               | 20,000,000.00 |
| 预付长期资产购置款 | 39,996,442.46 |               |
| 合计        | 39,996,442.46 | 20,000,000.00 |

其他说明：

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

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 | 3,053,299.86 |      |
| 保证借款 |              |      |
| 信用借款 |              |      |
| 合计   | 3,053,299.86 |      |

短期借款分类的说明：

抵押借款系由子公司以其自身持有的金融资产提供抵押担保。

## (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、交易性金融负债

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 | 29,118,990.77  | 20,323,195.68  |
| 长期资产购置款  | 49,865,854.05  | 55,112,224.79  |
| 费用性款项    | 48,982,540.32  | 59,612,476.05  |
| 合计       | 127,967,385.14 | 135,047,896.52 |

**(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 | 939,401,877.21 | 1,292,433,289.03 |
| 合计       | 939,401,877.21 | 1,292,433,289.03 |

**(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 | 2,749,647.25 | 未完工       |
| 客户二 | 1,350,700.00 | 未完工       |
| 客户三 | 1,184,400.00 | 未完工       |
| 合计  | 5,284,747.25 | /         |

**(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 | 474,715,641.91 | 815,102,694.87 | 1,114,660,931.53 | 175,157,405.25 |

|                |                |                |                  |                |
|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,130,624.88   | 24,799,630.73  | 27,907,526.56    | 22,729.05      |
| 三、辞退福利         |                | 1,874,696.32   | 1,874,696.32     |                |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                |                  |                |
| 五、股份支付         | 26,530,471.45  | 2,303,745.84   | 2,303,745.84     | 26,530,471.45  |
| 合计             | 504,376,738.24 | 844,080,767.76 | 1,146,746,900.25 | 201,710,605.75 |

## (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 | 349,193,129.25 | 692,111,162.68 | 1,010,270,673.84 | 31,033,618.09  |
| 二、职工福利费       |                | 13,763,144.03  | 13,763,144.03    |                |
| 三、社会保险费       | 2,564,993.89   | 18,245,556.62  | 20,807,259.75    | 3,290.76       |
| 其中：医疗保险费      | 2,263,047.27   | 16,144,334.55  | 18,405,553.32    | 1,828.50       |
| 工伤保险费         | 43,593.17      | 362,962.41     | 406,275.44       | 280.14         |
| 生育保险费         | 258,353.45     | 1,738,259.66   | 1,995,430.99     | 1,182.12       |
| 四、住房公积金       | 109,582.80     | 63,424,364.60  | 63,482,412.27    | 51,535.13      |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 122,847,935.97 | 27,558,466.94  | 6,337,441.64     | 144,068,961.27 |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                |                  |                |
| 七、短期利润分享计划    |                |                |                  |                |
| 合计            | 474,715,641.91 | 815,102,694.87 | 1,114,660,931.53 | 175,157,405.25 |

## (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 | 3,022,596.77 | 23,966,777.27 | 26,967,518.48 | 21,855.56 |
| 2、失业保险费  | 108,028.11   | 832,853.46    | 940,008.08    | 873.49    |
| 3、企业年金缴费 |              |               |               |           |
| 合计       | 3,130,624.88 | 24,799,630.73 | 27,907,526.56 | 22,729.05 |

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   | 2,878,777.91  | 25,781,957.39 |
| 消费税   |               |               |
| 营业税   |               |               |
| 企业所得税 | 34,132,002.91 | 12,100,058.21 |
| 个人所得税 | 10,591,635.56 | 5,417,519.45  |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 2,346,466.39  | 3,465,313.52  |
| 教育费附加   | 1,033,990.29  | 1,513,491.17  |
| 地方教育附加  | 637,543.90    | 952,740.16    |
| 房产税     | 78,959.85     | 1,371,278.26  |
| 印花税     | 147,849.69    | 207,149.90    |
| 土地使用税   | 44,103.08     | 74,792.83     |
| 残疾人保障金  | 3,157.25      | 253,074.43    |
| 文化事业建设费 |               | 5,679.00      |
| 合计      | 51,894,486.83 | 51,143,054.32 |

### 39、其他应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 316,232.88     | 85,890.41      |
| 应付股利  |                |                |
| 其他应付款 | 798,878,070.97 | 619,494,028.09 |
| 合计    | 799,194,303.85 | 619,579,918.50 |

#### 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   | 269,383.56 |           |
| 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 |            |           |
| 一年内到期的长期借款利息      | 46,849.32  | 85,890.41 |
| 合计                | 316,232.88 | 85,890.41 |

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

#### 应付股利

适用 不适用

#### 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 应付暂收款        | 178,615,229.78 | 129,490,836.80 |
| 押金保证金及工程质保金  | 23,196,831.95  | 20,082,743.38  |
| 已结算尚未支付的经营款  | 173,587,937.53 | 30,568,505.25  |
| 罚款支出[注 1]    | 414,170,095.07 | 414,170,095.07 |
| 应付股权受让款[注 2] | 7,148,090.87   | 13,945,090.87  |
| 单位往来款        | 224,934.03     | 3,679,724.00   |
| 其他           | 1,934,951.74   | 7,557,032.72   |
| 合计           | 798,878,070.97 | 619,494,028.09 |

[注 1]: 系行政罚款支出, 详见本财务报表附注十六(7)其他重要事项之说明。

[注 2]: 系公司尚未支付的受让持股平台员工股权的受让款。

## (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

## 40、持有待售负债

适用 不适用

## 41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 40,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券  |               |               |
| 1 年内到期的长期应付款 |               |               |
| 1 年内到期的租赁负债  |               |               |
| 合计           | 40,000,000.00 | 60,000,000.00 |

## 42、其他流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                   | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------------|---------------|---------------|
| 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 | 55,401,926.98 |
| 合计                   | 55,401,926.98 | 55,401,926.98 |

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

**43、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 | 100,000,000.00 |      |
| 保证借款 |                |      |
| 信用借款 | 130,000,000.00 |      |
| 合计   | 230,000,000.00 |      |

长期借款分类的说明：

抵押借款由公司以恒生金融云产品生产基地在建工程项目及其土地使用权提供抵押担保。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**44、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

**45、租赁负债**

□适用 √不适用

**46、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、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   | 9,970,794.97 | 10,396,159.53 |      |
| 重组义务     |              |               |      |
| 待执行的亏损合同 |              |               |      |
| 其他       |              |               |      |
| 合计       | 9,970,794.97 | 10,396,159.53 | /    |

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。

**49、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 | 53,801,738.01 | 467,800.00 | 5,686,656.84 | 48,582,881.17 | 与资产相关及收益相关的政府补助拨付 |
| 合计   | 53,801,738.01 | 467,800.00 | 5,686,656.84 | 48,582,881.17 | /                 |

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 | 本期计入其他收益金额   | 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                   | 9,051,744.65  |          |             | 3,000,000.00 |      | 6,051,744.65  | 与资产相关       |
| 省级重点企业研究院建设项目 [注 1]       | 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项目 | 2,559,600.08  |          |             | 442,000.00   |      | 2,117,600.08  | 与资产相关       |

|                              |               |            |  |              |  |               |                               |
|------------------------------|---------------|------------|--|--------------|--|---------------|-------------------------------|
| 证券安全可靠业务系统研发及应用示范国家项目[注 1]   | 5,000,000.00  |            |  |              |  | 5,000,000.00  | 340.00 万元与资产相关，160.00 万元与收益相关 |
| 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 | 1,052,149.92  |            |  | 400,000.00   |  | 652,149.92    | 与资产相关                         |
| 金融云计算服务平台与金融大数据支撑平台开发与应用项目   | 3,600,000.00  |            |  | 1,041,989.44 |  | 2,558,010.56  | 与资产相关                         |
| 2015 年战略性新兴产业项目 IPV6 项目      | 1,356,260.39  |            |  | 300,000.00   |  | 1,056,260.39  | 与资产相关                         |
| 金融大数据基础架构项目[注 1]             | 3,000,000.00  |            |  |              |  | 3,000,000.00  | 与资产相关                         |
| 恒生金融业务系统生产线扩建技术改造项目          | 316,000.00    |            |  | 158,000.00   |  | 158,000.00    | 与资产相关                         |
| 恒生金融云平台产业化项目(软件园扩建项目)        | 300,000.00    |            |  | 150,000.00   |  | 150,000.00    | 与资产相关                         |
| 2013 年省级企业研究院专项资金            | 116,649.29    |            |  | 80,000.00    |  | 36,649.29     | 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    |            |  | 114,667.40   |  | 26,666.28     | 与资产相关                         |
| 恒生金融云产品生产基地[注 1]             | 16,710,000.00 |            |  |              |  | 16,710,000.00 | 与资产相关                         |
| 跨界服务设计方法与关键技术[注 1]           | 308,000.00    | 240,000.00 |  |              |  | 548,000.00    | 与资产相关                         |
| 跨界服务集成方法与支撑载体[注 1]           | 290,000.00    | 227,800.00 |  |              |  | 517,800.00    | 与资产相关                         |
| 小 计                          | 53,801,738.01 | 467,800.00 |  | 5,686,656.84 |  | 48,582,881.17 |                               |

[注 1]: 截至 2019 年 6 月 30 日, 均尚未验收。

其他说明:

适用 不适用

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、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 |             | 185,341,554.00 |       |    | 185,341,554.00 | 803,146,734.00 |

## 52、其他权益工具

(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

**53、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） |                | 5,846,301.46  |      | 5,846,301.46   |
| 其他资本公积     | 402,718,703.11 | 15,233,393.69 |      | 417,952,096.80 |
| 合计         | 402,718,703.11 | 21,079,695.15 |      | 423,798,398.26 |

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

子公司上海聚源原实收资本 10,924.00 万元，其中本公司实缴出资 6,999.00 万元，占其实收资本的 64.07%。员工持股平台宁波高新区云越股权投资管理合伙企业(有限合伙)本期实缴出资 28.40 万元。出资后，上海聚源的实收资本变更为 10,952.40 万元，公司实缴比例变更为 63.90%。公司按出资前后实缴比例计算其上海聚源账面净资产份额之间的差额 196,411.85 元，确认为资本公积-资本溢价。

子公司鲸腾网络原注册资本 5,000.00 万元，其中本公司出资 3,000.00 万元，占其注册资本的 60.00%。根据公司 2019 年 2 月 19 日六届二十五次董事会决议，审议通过本公司与共青城空山投资合伙企业(有限合伙)分别增资 214.29 万元。增资后，鲸腾网络的注册资本变更为 5,428.58 万元，公司持有 59.21% 股份。公司按增资前后持股比例计算其在鲸腾网络账面净资产份额之间的差额 5,649,889.61 元，确认为资本公积-资本溢价。

## 2) 其他资本公积变动说明

公司持股平台持有公司合并范围内子公司本期除净损益、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 13,317,256.92 元，增加资本公积-其他资本公积。

公司联营企业除净损益、利润分配以外引起的所有者权益的其他变动，公司按持股比例计算应享有的份额 1,916,136.77 元，增加资本公积-其他资本公积。

**54、库存股**

□适用 √不适用

**55、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         |
|--------------------|---------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|--------------|
|                    |               | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     |              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  |               |              |                    |                      |         |              |              |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |               |              |                    |                      |         |              |              |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |               |              |                    |                      |         |              |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动     |               |              |                    |                      |         |              |              |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |               |              |                    |                      |         |              |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -244,045.33   | 1,378,359.85 |                    |                      |         | 1,006,765.22 | 371,594.62   |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 1,248,972.79  |              |                    |                      |         |              | 1,248,972.79 |
| 其他债权投资公允价值变动       |               |              |                    |                      |         |              |              |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |              |                    |                      |         |              |              |
| 其他债权投资信用减值准备       |               |              |                    |                      |         |              |              |
| 现金流量套期损益的有效部分      |               |              |                    |                      |         |              |              |
| 外币财务报表折算差额         | -1,493,018.12 | 1,378,359.85 |                    |                      |         | 1,006,765.22 | 371,594.62   |
| 其他综合收益合计           | -244,045.33   | 1,378,359.85 |                    |                      |         | 1,006,765.22 | 371,594.62   |

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、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 | 49,506,708.36 |      |      | 49,506,708.36 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 49,506,708.36 |      |      | 49,506,708.36 |

**58、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           | 1,929,694,106.29 | 1,463,487,169.20 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 181,811,555.00   |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 2,111,505,661.29 | 1,463,487,169.20 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 678,342,155.59   | 300,348,340.63   |
| 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               | 197,697,657.60   | 179,163,502.20   |
| 转作股本的普通股股利            | 185,341,554.00   |                  |
| 期末未分配利润               | 2,406,808,605.28 | 1,584,672,007.63 |

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 181,811,555.00 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。

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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            |               |
|------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|      | 收入               | 成本            | 收入               | 成本            |
| 主营业务 | 1,523,045,269.58 | 31,129,963.82 | 1,358,562,490.15 | 49,050,095.67 |
| 其他业务 | 916,790.45       | 223,625.32    | 2,434,878.35     | 223,625.32    |
| 合计   | 1,523,962,060.03 | 31,353,589.14 | 1,360,997,368.50 | 49,273,720.99 |

**60、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 | 7,614,334.13 | 8,284,135.60 |
| 教育费附加   | 3,263,330.39 | 3,552,274.22 |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 426,533.38   | 590,166.99   |
| 土地使用税   | 90,864.96    | 201,665.96   |
| 车船使用税   | 11,220.00    | 15,120.00    |
| 印花税     | 578,456.46   | 661,935.95   |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 地方教育附加  | 2,158,355.04  | 2,366,317.84  |
| 日本消费税   | 628,263.59    | 570,704.82    |
| 土地增值税   | 62,947.08     | 120,000.00    |
| 文化事业建设费 | 5,385.00      |               |
| 合计      | 14,839,690.03 | 16,388,663.15 |

**61、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    | 267,353,233.49 | 224,729,331.24 |
| 股份支付    | 337,178.94     | 662,371.65     |
| 差旅费     | 150,345,942.84 | 122,194,103.54 |
| 项目咨询费   | 55,227,977.53  | 45,688,962.02  |
| 市场推广宣传费 | 9,255,874.31   | 21,195,309.01  |
| 通讯费用    | 8,443,627.37   | 6,518,265.50   |
| 折旧与摊销   | 1,517,708.21   | 2,429,199.37   |
| 办公经费    | 3,893,054.21   | 1,794,160.50   |
| 车辆费用    | 1,099,553.96   | 958,514.58     |
| 其他      | 2,268,126.46   | 1,872,544.00   |
| 合计      | 499,742,277.32 | 428,042,761.41 |

**62、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  | 69,743,253.70  | 58,757,663.22  |
| 股份支付  | 746,237.80     | 7,085,945.28   |
| 办公经费  | 28,641,329.69  | 28,408,431.00  |
| 业务费   | 18,193,399.05  | 21,461,690.70  |
| 折旧摊销  | 20,187,171.53  | 19,684,648.84  |
| 通讯费用  | 10,979,927.64  | 13,858,504.54  |
| 项目咨询费 | 3,160,247.01   | 8,999,514.30   |
| 中介费   | 4,077,051.02   | 3,346,775.30   |
| 差旅费   | 12,472,672.79  | 3,088,558.31   |
| 车辆费用  | 1,491,480.98   | 1,123,630.15   |
| 税费    | 1,696,439.70   | 1,448,817.99   |
| 其他    | 6,262,406.00   | 34,384.35      |
| 合计    | 177,651,616.91 | 167,298,563.98 |

**63、研发费用**

√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 | 504,143,524.59 | 436,697,596.05 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 股份支付  | 1,220,329.10   | 1,514,935.95   |
| 技术开发费 | 54,430,849.42  | 61,252,175.74  |
| 差旅费   | 56,097,023.48  | 20,902,854.61  |
| 通讯费用  | 28,556,014.70  | 18,373,324.71  |
| 项目咨询费 | 15,400,576.95  | 13,685,309.87  |
| 折旧摊销  | 10,299,512.90  | 8,887,568.84   |
| 业务费   | 437,786.77     | 1,660,619.68   |
| 车辆费用  | 963,383.18     | 946,575.82     |
| 办公经费  | 1,463,189.36   | 744,882.73     |
| 中介费   | 410,980.92     | 267,509.13     |
| 其他    |                | 3,072.83       |
| 合计    | 673,423,171.37 | 564,936,425.96 |

**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  | 3,118,417.85  | 2,256,250.00 |
| 利息收入  | -1,705,333.08 | -840,370.29  |
| 汇兑净损益 | 459,379.61    | 82,766.03    |
| 其他    | 279,401.48    | 367,780.51   |
| 合计    | 2,151,865.86  | 1,866,426.25 |

**65、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          |
|--------------|----------------|----------------|
| 与资产相关的政府补助   | 5,686,656.84   | 3,358,112.50   |
| 与收益相关的政府补助   | 114,896,848.14 | 118,204,327.39 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 60,829.83      |                |
| 增值税进项税加计扣除   | 157,930.88     |                |
| 合计           | 120,802,265.69 | 121,562,439.89 |

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

**66、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                   | 25,216,061.89 | -5,236,246.74 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 4,642,500.00  | 41,058,833.36 |
| 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 | 10,344,881.53 | 5,251,344.64  |
| 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  | 59,022,076.17 | 47,818,082.60 |

|                      |               |                |
|----------------------|---------------|----------------|
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益    |               |                |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益     |               |                |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益     |               | 10,216,149.93  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益    |               | 3,133,462.57   |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |                |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |                |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |                |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |                |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |                |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |                |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |                |
| 合计                   | 99,225,519.59 | 102,241,626.36 |

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、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         |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产                 | 399,431,236.41 |               |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益    |                |               |
| 交易性金融负债                 |                |               |
| 按公允价值计量的投资性房地产          |                |               |
| 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 |
| 合计                      | 399,431,236.41 | -9,024,873.96 |

**69、信用减值损失**

√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 |
|------------|----------------|-------|
| 应收账款坏账损失   | -6,884,417.22  |       |
| 其他应收款坏账损失  | -3,171,438.28  |       |
| 债权投资减值损失   |                |       |
| 其他债权投资减值损失 |                |       |
| 长期应收款坏账损失  |                |       |
| 合计         | -10,055,855.50 |       |

**70、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 |
| 二、存货跌价损失       | 189,172.68 | -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             | 189,172.68 | -3,696,909.71 |

**71、资产处置收益**

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√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 | 199,000.00 | 12,320.00  | 199,000.00    |
| 其中：固定资产处置利得 | 199,000.00 | 12,320.00  | 199,000.00    |
| 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  |               |
| 无法支付款项      | 0.56       | 240,022.69 | 0.56          |
| 赔、罚款收入      | 176,300.00 | 204,453.95 | 176,300.00    |
| 个税手续费奖励     |            | 3,963.63   |               |
| 其他          | 20.19      | 25,605.56  | 20.19         |
| 合计          | 375,320.75 | 501,428.13 | 375,320.75    |

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<br>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<br>局稳定岗位补贴     |        | 7,800.00 | 与收益相关       |

其他说明：

适用 不适用

### 73、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<br>损益的金额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 94,463.53  | 120,264.80 | 94,463.53         |
| 其中：固定资产处置损失 | 94,463.53  | 120,264.80 | 94,463.53         |
| 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        | 260,000.00 |            | 260,000.00        |
| 赔、罚款支出      | 5,419.60   | 602,570.65 | 5,419.60          |
| 赔偿支出        |            | 840.00     |                   |
| 其他          | 13,269.65  | 160,786.16 | 13,269.65         |
| 合计          | 373,152.78 | 884,461.61 | 373,152.78        |

### 74、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 | 31,997,496.23 | 32,763,645.55 |
| 递延所得税费用 | 26,473,876.66 | 2,168,240.47  |
| 合计      | 58,471,372.89 | 34,931,886.02 |

#### (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             | 734,394,356.24 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 73,439,435.62  |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 子公司适用不同税率的影响                   | 4,607,124.85   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,837,548.79   |
| 非应税收入的影响                       | -5,621,389.39  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 2,072,850.29   |
| 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 | 22,989,686.17  |
| 研发费、残疾人工资加计扣除的影响               | -40,853,883.44 |
| 所得税费用                          | 58,471,372.89  |

其他说明：

适用 不适用

### 75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

### 76、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     | 59,586,105.39 | 84,984,271.84  |
| 收到押金及保证金  | 11,382,022.69 | 6,852,688.23   |
| 政府补助      | 3,315,251.42  | 3,436,462.30   |
| 出租房产收到的现金 | 1,871,693.53  | 1,806,743.29   |
| 利息收入      | 1,923,019.17  | 717,630.70     |
| 其他        | 4,429,762.16  | 4,396,045.89   |
| 合计        | 82,507,854.36 | 102,193,842.25 |

#### (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 | 88,474,695.27  | 97,725,008.81  |
| 付现的研发费用 | 111,096,906.40 | 128,896,156.09 |
| 付现的销售费用 | 163,228,037.73 | 132,350,791.18 |
| 押金及保证金  | 13,905,992.53  | 11,206,208.35  |
| 应付暂收款   | 42,118,777.72  | 29,960,861.96  |
| 罚款支出    | 5,419.60       | 686,420.76     |
| 其他      | 3,396,284.86   | 6,420,956.49   |
| 合计      | 422,226,114.11 | 407,246,403.64 |

#### (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 |
| 合计           |       | 308,000.00 |

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (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         |
|--------------|-------|---------------|
| 子公司支付少数股东减资款 |       | 12,000,000.00 |
| 合计           |       | 12,000,000.00 |

## 77、现金流量表补充资料

## (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            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 675,922,983.35  | 308,958,169.84  |
| 加：资产减值准备                         | 9,866,682.82    | 3,696,909.71    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 27,062,852.82   | 25,831,874.45   |
| 无形资产摊销                           | 5,297,826.28    | 5,393,167.91    |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,676,556.45    | 1,527,503.94    |
| 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） |                 |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -104,536.47     | 107,944.80      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -399,431,236.41 | 9,024,873.96    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 3,577,797.46    | 2,339,016.03    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -99,225,519.59  | -102,241,626.36 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -11,246,227.48  | 2,407,440.63    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 17,531,524.17   | -239,200.16     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -5,761,263.44   | 19,105,179.08   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”                | -163,998,797.49 | -29,035,004.15  |

|                              |                 |                 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 号填列)                         |                 |                 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)        | -480,462,167.98 | -601,269,071.79 |
| 其他                           |                 | 3,234,458.28    |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -419,293,525.51 | -351,158,363.83 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                 |                 |
| 债务转为资本                       |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                 |                 |
| 融资租入固定资产                     |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                 |                 |
| 现金的期末余额                      | 717,983,050.21  | 581,500,217.39  |
| 减: 现金的期初余额                   | 562,238,594.65  | 497,841,237.08  |
| 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                 | 155,744,455.56  | 83,658,980.31   |

## (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                         | 717,983,050.21 | 562,238,594.65 |
| 其中: 库存现金                     | 501,113.66     | 507,203.56     |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 681,045,789.60 | 538,275,312.84 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               | 36,436,146.95  | 23,456,078.25  |
| 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               | 717,983,050.21 | 562,238,594.65 |
| 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 |                |                |

其他说明:

√适用 □不适用

合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 717,983,050.21 元，资产负债表中货币资金期末数为 724,475,236.71 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函保证金等 6,492,186.50 元。

合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 562,238,594.65 元，资产负债表中货币资金期初数为 566,504,181.15 元，差额系公司现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金等 4,265,586.50 元。

## 78、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

## 79、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    | 6,492,186.50   | 保函保证金  |
| 应收票据    |                |        |
| 存货      |                |        |
| 固定资产    |                |        |
| 无形资产    | 77,209,850.59  | 银行借款抵押 |
| 交易性金融资产 | 3,053,299.86   | 银行借款抵押 |
| 在建工程    | 209,269,986.17 | 银行借款抵押 |
| 合计      | 296,025,323.12 | /      |

## 80、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   | 69.45            | 6.8747 | 477.45         |
| 欧元      |                  |        |                |
| 港币      | 100,202,564.24   | 0.8797 | 88,148,195.76  |
| 台币      | 1,663.44         | 0.2214 | 368.29         |
| 马来西亚林吉特 | 3,269.98         | 1.6593 | 5,425.88       |
| 日元      | 3,239,816,982.72 | 0.0638 | 206,700,323.50 |
| 应收账款    |                  |        |                |
| 其中：美元   | 8,347.72         | 6.8747 | 57,388.07      |
| 欧元      |                  |        |                |
| 港币      | 23,548,786.36    | 0.8797 | 20,715,867.36  |
| 马来西亚林吉特 | 706,691.57       | 1.6593 | 1,172,613.32   |
| 新加坡元    | 10,021.84        | 5.0805 | 50,915.96      |
| 日元      | 101,496,418.92   | 0.0638 | 6,475,471.53   |

|       |                  |        |                |
|-------|------------------|--------|----------------|
| 应付账款  |                  |        |                |
| 日元    | 138,333,606.62   | 0.0638 | 8,825,684.10   |
| 港元    | 1,839,151.03     | 0.8797 | 1,617,901.16   |
| 美元    | 7,200.00         | 6.8747 | 49,497.84      |
| 其他应付款 |                  |        |                |
| 日元    | 2,769,417,743.98 | 0.0638 | 176,688,852.07 |
| 港元    | 2,472,268.19     | 0.8797 | 2,174,854.33   |
| 美元    | 218,020.50       | 6.8747 | 1,498,825.53   |
| 新加坡元  | 345,023.86       | 5.0805 | 1,752,893.72   |
| 其他应收款 |                  |        |                |
| 日元    | 32,611,676.85    | 0.0638 | 2,080,624.98   |
| 港元    | 1,742,883.97     | 0.8797 | 1,533,215.03   |
| 美元    | 10,609.50        | 6.8747 | 72,937.13      |

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

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 |
| 恒云控股   | 香 港    | 港 元   | 经营地通用货币 |
| 恒云科技   | 香 港    | 港 元   | 经营地通用货币 |
| 香港恒生   | 香 港    | 港 元   | 经营地通用货币 |
| 新加坡艾雅斯 | 新加坡    | 新加坡元  | 经营地通用货币 |
| 洲际控股   | 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 |
| 香港清链   | 香 港    | 港 元   | 经营地通用货币 |

## 81、套期

适用 不适用

## 82、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      |
|----------------------------------|----------------|------|----------------|
| 与资产相关的政府补助                       | 46,982,881.17  | 递延收益 | 5,686,656.84   |
| 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助 | 1,600,000.00   | 递延收益 |                |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助  | 114,896,848.14 | 其他收益 | 114,896,848.14 |

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

**83、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(%)     |
|------|--------|------------|-------|-------------|
| 云港科技 | 投资设立   | 2019.6.14  | [注 1] | 100.00[注 2] |
| 杭州贝瀛 | 投资设立   | 2018.11.29 | [注 3] | 100.00[注 4] |

[注 1]：截至 2019 年 6 月 30 日，该公司注册资本尚未实缴。

[注 2]：系控股子公司恒云控股之子公司恒云科技对该公司的出资比例。

[注 3]：截至 2019 年 6 月 30 日，该公司注册资本尚未实缴。

[注 4]：系控股子公司日本恒生对该公司的出资比例。

**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   |       | 设立         |
| 网络技术  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件业         | 60.00   | 14.95 | 设立         |
| 云赢网络  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件业         | 60.00   | 13.10 | 设立         |
| 证投网络  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件业         | 60.00   | 13.36 | 设立         |
| 云毅网络  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件业         | 56.25   | 11.75 | 设立         |
| 云永网络  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件业         | 60.00   | 13.10 | 设立         |
| 云英网络  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件业         | 56.60   | 11.65 | 设立         |
| 云纪网络  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件业         | 56.48   | 11.00 | 设立         |
| 云连网络  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件业         | 60.00   | 23.43 | 设立         |
| 芸擎网络  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件业         | 70.00   |       | 设立         |
| 洲际控股  | 香港    | 香港   | 投资管理        | 100.00  |       | 设立         |
| 杭州星禄  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 投资管理        | 74.69   | 0.41  | 设立         |
| 智股网络  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件业         | 60.00   | 13.35 | 设立         |
| 鲸腾网络  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件业         | 59.21   | 12.10 | 设立         |
| 无锡星禄  | 江苏无锡  | 江苏无锡 | 投资管理        | 59.80   | 0.33  | 设立         |
| 上海聚源  | 上海市   | 上海市  | 软件业         | 63.90   | 5.97  | 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   | 7.47  | 非同一控制下企业合并 |
| 恒云控股  | 香港    | 香港   | 投资管理        | 96.45   | 1.33  | 非同一控制下企业合并 |
| 恒生科技  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件业         | 100.00  |       | 设立         |
| 善商网络  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件业         | 60.00   | 23.43 | 设立         |
| 数据安全  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件业         | 87.70   |       | 设立         |
| 北京钱塘  | 北京    | 北京   | 软件业         | 94.00   | 6.00  | 设立         |
| 上海易锐  | 上海市   | 上海市  | 企业管理咨询、投资咨询 | 70.00   |       | 设立         |
| 无锡恒华  | 无锡市   | 无锡市  | 软件园         | 55.00   |       | 设立         |
| 日本恒生  | 日本    | 日本   | 软件业         | 48.95   |       | 设立         |
| 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 |
| 杭州云晖  | 杭州    | 杭州   | 投资管理        | 100.00  |       | 设立         |
| 翌马投资  | 杭州    | 杭州   | 投资管理        | 100.00  |       | 设立         |
| 粤财研究院 | 广州市   | 广州市  | 金融创新理论研究    | 60.00   |       | 设立         |
| 上海盛天  | 上海市   | 上海市  | 软件业         | 100.00  |       | 设立         |

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

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        | 5,931,614.59  |                | 104,597,151.80  |
| 网络技术  | 25.05        | -173,586.58   |                | -106,037,948.82 |
| 云赢网络  | 26.90        | -1,078,435.04 |                | 3,640,551.31    |
| 证投网络  | 26.64        | 910,022.02    |                | 3,040,173.94    |
| 云毅网络  | 32.00        | 193,343.19    |                | 19,185,742.99   |
| 云永网络  | 26.90        | 145,401.52    |                | 5,300,423.07    |
| 云英网络  | 31.75        | -300,394.24   |                | 11,071,029.32   |
| 云纪网络  | 32.52        | 892,103.56    |                | 13,803,418.89   |
| 云连网络  | 16.57        | -3,358.64     |                | 1,525,949.41    |
| 芸擎网络  | 30.00        | 1,424,069.26  |                | 10,124,937.76   |
| 杭州星禄  | 24.90        | -297,269.54   |                | 58,579,419.26   |
| 智股网络  | 26.65        | -730,201.80   |                | 5,100,406.43    |
| 鲸腾网络  | 28.69        | -5,609,428.67 |                | 12,730,538.98   |
| 无锡星禄  | 39.87        | 144,658.91    |                | 54,137,976.46   |
| 上海聚源  | 30.13        | -387,434.37   |                | 28,738,201.71   |
| 北京商智  | 61.53        | -4,885,215.09 |                | 3,840,344.82    |
| 恒云控股  | 2.22         | 692,516.21    |                | 6,705,168.92    |

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   | 6     | 34,561 | 34,567 | 9      |       | 9      | 12    | 32,597 | 32,609 | 9      |       | 9      |
| 网络技术  | 102   | 136    | 238    | 42,560 |       | 42,560 | 102   | 205    | 307    | 42,560 |       | 42,560 |
| 云赢网络  | 2,221 | 1,018  | 3,239  | 1,664  | 15    | 1,679  | 3,213 | 407    | 3,620  | 1,641  | 17    | 1,658  |
| 证投网络  | 1,388 | 42     | 1,430  | 289    |       | 289    | 1,397 | 56     | 1,453  | 653    |       | 653    |
| 云毅网络  | 8,734 | 52     | 8,786  | 2,791  |       | 2,791  | 7,588 | 69     | 7,657  | 1,722  |       | 1,722  |
| 云永网络  | 2,560 | 44     | 2,604  | 512    | 2     | 514    | 2,825 | 58     | 2,883  | 846    | 2     | 848    |
| 云英网络  | 5,796 | 51     | 5,847  | 2,359  | 2     | 2,361  | 5,519 | 68     | 5,587  | 2,004  | 1     | 2,005  |
| 云纪网络  | 4,350 | 675    | 5,025  | 621    | 2     | 623    | 2,420 | 2,640  | 5,060  | 931    | 2     | 933    |
| 云连网络  | 1,092 | 95     | 1,187  | 265    |       | 265    | 1,120 | 101    | 1,221  | 298    |       | 298    |

|      |        |        |        |       |   |       |        |        |        |       |   |       |
|------|--------|--------|--------|-------|---|-------|--------|--------|--------|-------|---|-------|
| 芸擎网络 | 7,801  | 65     | 7,866  | 4,488 | 4 | 4,492 | 5,858  | 45     | 5,903  | 3,001 | 3 | 3,004 |
| 杭州星禄 | 12,944 | 10,585 | 23,529 |       |   |       | 2,860  | 21,207 | 24,067 | 418   |   | 418   |
| 智股网络 | 1,892  | 66     | 1,958  | 44    |   | 44    | 2,249  | 75     | 2,324  | 136   |   | 136   |
| 鲸腾网络 | 6,305  | 98     | 6,403  | 1,959 | 6 | 1,965 | 3,200  | 111    | 3,311  | 2,914 | 4 | 2,918 |
| 无锡星禄 | 10,580 | 3,000  | 13,580 |       |   |       | 6,622  | 2,000  | 8,622  |       |   |       |
| 上海聚源 | 14,655 | 1,888  | 16,543 | 6,583 |   | 6,583 | 17,644 | 2,156  | 19,800 | 9,766 |   | 9,766 |
| 北京商智 | 1,311  | 20     | 1,331  | 699   | 8 | 707   | 2,372  | 20     | 2,392  | 965   | 8 | 973   |
| 恒云控股 | 17,013 | 17,840 | 34,853 | 4,023 | 4 | 4,027 | 17,390 | 13,619 | 31,009 | 3,357 | 4 | 3,361 |

| 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<br>总额 | 经营活动现<br>金流量 | 营业收入  | 净利润    | 综合收益<br>总额 | 经营活动现<br>金流量 |
| 云投资   |       | 1,957  | 1,957      | -6           |       | 232    | 232        | -3           |
| 网络技术  |       | -69    | -69        |              | 18    | -85    | -85        | -61          |
| 云赢网络  | 1,600 | -401   | -401       | -813         | 2,509 | 561    | 561        | -860         |
| 证投网络  | 909   | 342    | 342        | -35          | 378   | -308   | -308       | -613         |
| 云毅网络  | 1,841 | 60     | 60         | 780          | 1,572 | 794    | 794        | 503          |
| 云永网络  | 1,232 | 54     | 54         | -560         | 1,603 | 238    | 238        | -457         |
| 云英网络  | 1,784 | -95    | -95        | 91           | 1,322 | 87     | 87         | -175         |
| 云纪网络  | 1,700 | 274    | 274        | -226         | 534   | -573   | -573       | -1,166       |
| 云连网络  | 21    | -2     | -2         | -56          | 21    | -76    | -76        | -100         |
| 芸擎网络  | 2,093 | 475    | 475        | 1,836        | 1,161 | 162    | 162        | 396          |
| 杭州星禄  |       | -119   | -119       | -243         |       | -96    | -96        | -4           |
| 智股网络  | 17    | -274   | -274       | -404         |       | -340   | -340       | -371         |
| 鲸腾网络  | 2,978 | -1,955 | -1,955     | -3,159       | 1,512 | -2,345 | -2,345     | -2,078       |
| 无锡星禄  |       | 36     | 36         | -240         |       |        |            |              |
| 上海聚源  | 7,939 | -129   | -129       | -2,979       | 8,501 | 1,998  | 1,998      | 17           |
| 北京商智  | 341   | -794   | -794       | -1,131       | 393   | -342   | -342       | -630         |
| 恒云控股  | 6,762 | 3,114  | 3,114      | 1,230        | 5,702 | 1,921  | 1,921      | 2,353        |

## (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(%) |
|-------|---------|------------|------------|
| 上海聚源  | 2019年3月 | 64.07      | 63.90      |
| 鲸腾网络  | 2019年6月 | 60.00      | 59.21      |

## (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

|                           | 上海聚源        | 鲸腾网络          |
|---------------------------|-------------|---------------|
| 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 | 196,411.85  | 5,649,889.61  |
| 差额                        | -196,411.85 | -5,649,889.61 |
| 其中: 调整资本公积                | 196,411.85  | 5,649,889.61  |
| 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)基金销售有限公司 | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 金融业  | 24.10   |       | 权益法核算               |
| 深圳开拓者科技有限公司    | 深圳市   | 深圳市  | 软件业  | 28.02   | 6.98  | 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   | 5.73  | 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                 | 100,790 | 62,907 | 285,635 | 14,143 | 6,251  | 102,269 | 59,780 | 262,277 | 14,355 | 8,519  |
| 非流动资产                | 26,724  | 7,004  | 997     | 344    | 57     | 23,824  | 12,334 | 997     | 294    | 62     |
| 资产合计                 | 127,514 | 69,911 | 286,632 | 14,487 | 6,308  | 126,093 | 72,114 | 263,274 | 14,649 | 8,581  |
| 流动负债                 | 45,387  | 26,626 | 248,264 | 130    | 973    | 48,804  | 28,898 | 229,451 | 171    | 1,443  |
| 非流动负债                | 5,652   | 12,240 |         |        | 4      | 5,750   | 13,590 |         |        | 16     |
| 负债合计                 | 51,039  | 38,866 | 248,264 | 130    | 977    | 54,554  | 42,488 | 229,451 | 171    | 1,459  |
| 少数股东权益               |         |        |         | 1      |        |         |        |         | 2      |        |
| 归属于母公司股东权益           | 76,475  | 31,045 | 38,368  | 14,356 | 5,331  | 71,539  | 29,626 | 33,823  | 14,477 | 7,122  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 29,328  | 12,971 | 9,245   | 5,024  | 1,691  | 27,435  | 12,378 | 8,150   | 5,146  | 2,273  |
| 调整事项                 | -102    | 352    | 1,534   | 3,647  | 1,250  | -102    | 352    | 1,534   | 3,580  | 1,240  |
| --商誉                 |         | 352    |         | 4,576  | 1,580  |         | 352    |         | 4,576  |        |
| --内部交易未实现利润          |         |        |         |        |        |         |        |         |        |        |
| --其他                 | -102    |        | 1,534   | -929   | -330   | -102    |        | 1,534   | -996   | 1,240  |
| 减值准备                 |         |        |         | 4,133  |        |         |        |         | 4,133  |        |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 29,226  | 13,323 | 10,779  | 4,538  | 2,941  | 27,333  | 12,730 | 9,684   | 4,594  | 3,513  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |         |        |         |        |        |         |        |         |        |        |
| 营业收入                 | 13,225  | 2,913  | 87,112  | 945    | 1,740  | 10,893  | 9,572  | 72,690  | 812    | 824    |
| 净利润                  | 3,478   | 1,310  | 2,449   | -148   | -1,748 | 852     | -4     | 4,583   | -741   | -1,267 |
| 终止经营的净利润             |         |        |         |        |        |         |        |         |        |        |
| 其他综合收益               |         |        |         |        |        |         |        |         |        |        |
| 综合收益总额               | 3,478   | 1,310  | 2,449   | -148   | -1,748 | 852     | -4     | 4,583   | -741   | -1,267 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |         |        |         |        |        |         |        |         |        |        |

## (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        | 432,811,499.05 | 403,781,836.07 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| --净利润    | -43,486,191.89 | -77,691,290.24 |
| --其他综合收益 |                |                |
| --综合收益总额 | -43,486,191.89 | -77,691,290.24 |

## (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。

1. 本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 8.96% (2018 年 12 月 31 日：11.21%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## 2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

| 项 目  | 2019 年<br>1 月 1 日 | 本期增加          |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数            |
|--|-------------------|---------------|----|----|------|----|----|----------------|
|  |                   | 计提            | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |                |
| 未来 12 个月预期信用损失（第一阶段，自初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具）     |                   |               |    |    |      |    |    |                |
| 其他应收款  | 11,978,661.82     | 3,171,438.28  |    |    |      |    |    | 15,150,100.10  |
| 小 计  | 11,978,661.82     | 3,171,438.28  |    |    |      |    |    | 15,150,100.10  |
| 整个存续期预期信用损失（第二阶段，自初始确认后信用风险已显著增加但未发生信用减值的金融工具） |                   |               |    |    |      |    |    |                |
| 其他应收款  |                   |               |    |    |      |    |    |                |
| 小 计  |                   |               |    |    |      |    |    |                |
| 整个存续期预期信用损失（第三阶段，已发生信用减值但并非购买或源生的已发生信用减值的金融工具） |                   |               |    |    |      |    |    |                |
| 其他应收款  | 383,333.33        |               |    |    |      |    |    | 383,333.33     |
| 小 计  | 383,333.33        |               |    |    |      |    |    | 383,333.33     |
| 整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目）         |                   |               |    |    |      |    |    |                |
| 应收账款   | 186,332,105.89    | 6,884,417.22  |    |    |      |    |    | 193,216,523.11 |
| 小 计  | 186,332,105.89    | 6,884,417.22  |    |    |      |    |    | 193,216,523.11 |
| 整个存续期预期信用损失（购买或源生的已发生信用减值的金融资产）                |                   |               |    |    |      |    |    |                |
| 合 计  | 198,694,101.04    | 10,055,855.50 |    |    |      |    |    | 208,749,956.54 |

与金融工具减值所采用的输入值、假设和估值技术等相关信息详见本财务报表附注七(5)、七(8)之说明。

## (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，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，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  | 273,053,299.86   | 292,402,066.98   | 292,402,066.98   |      |      |
| 应付账款  | 127,967,385.14   | 127,967,385.14   | 127,967,385.14   |      |      |
| 其他应付款 | 799,194,303.85   | 799,194,303.85   | 799,194,303.85   |      |      |
| 小计    | 1,200,214,988.85 | 1,219,563,755.97 | 1,219,563,755.97 |      |      |

(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  | 60,000,000.00  | 62,384,109.59  | 62,384,109.59  |      |      |
| 应付账款  | 135,047,896.52 | 135,047,896.52 | 135,047,896.52 |      |      |
| 其他应付款 | 619,579,918.50 | 619,579,918.50 | 619,579,918.50 |      |      |
| 小计    | 814,627,815.02 | 817,011,924.61 | 817,011,924.61 |      |      |

#### (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

##### 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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七(80)之说明。

## 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) 交易性金融资产                 | 1,388,282,069.45 | 1,262,148,681.70 | 630,076,049.25 | 3,280,506,800.40 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 1,388,282,069.45 | 1,262,148,681.70 | 630,076,049.25 | 3,280,506,800.40 |
| (1) 债务工具投资                  |                  | 77,141,378.07    |                | 77,141,378.07    |
| (2) 权益工具投资                  | 980,719,079.00   |                  | 630,076,049.25 | 1,610,795,128.25 |
| (3) 衍生金融资产                  |                  |                  |                |                  |
| (4) 其他                      | 407,562,990.45   | 1,185,007,303.63 |                | 1,592,570,294.08 |
| 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 |                  |                  |                |                  |
| (1) 债务工具投资                  |                  |                  |                |                  |
| (2) 权益工具投资                  |                  |                  |                |                  |
| (二) 其他债权投资                  |                  |                  |                |                  |
| (三) 其他权益工具投资                |                  |                  |                |                  |
| (四) 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         |                  |                  |                |                  |
| (五) 生物资产                    |                  |                  |                |                  |
| 1. 消耗性生物资产                  |                  |                  |                |                  |
| 2. 生产性生物资产                  |                  |                  |                |                  |
|                             |                  |                  |                |                  |
|                             |                  |                  |                |                  |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | 1,388,282,069.45 | 1,262,148,681.70 | 630,076,049.25 | 3,280,506,800.40 |
| (六) 交易性金融负债                 |                  |                  |                |                  |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |                  |                  |                |                  |
| 其中：发行的交易性债券                 |                  |                  |                |                  |
| 衍生金融负债                      |                  |                  |                |                  |
| 其他                          |                  |                  |                |                  |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                |                  |
|                             |                  |                  |                |                  |
|                             |                  |                  |                |                  |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |                  |                  |                |                  |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |                  |                  |                |                  |
| (一) 持有待售资产                  |                  |                  |                |                  |
|                             |                  |                  |                |                  |
|                             |                  |                  |                |                  |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |                  |                  |                |                  |
|                             |                  |                  |                |                  |
|                             |                  |                  |                |                  |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |                  |                  |                |                  |

**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定公允价值。

**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

公司按照在计量日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，以及在正常报价间隔期间可观察的利率或收益率曲线等确定公允价值。

**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

公司在计量日采用特定估值技术确定公允价值。

**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

**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   |
| 浙江恒生长运网络科技有限公司      | 联营企业   |
| 杭州融都科技股份有限公司        | 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 |
|---|-------------|
| 浙江蚂蚁小微金融服务集团股份有限公司[注 1]   | 其他          |
| 北京蚂蚁云金融信息服务有限公司[注 1]  | 其他          |
| 支付宝(中国)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          |
| 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          |
| 上海保险交易所股份有限公司[注 2]  | 其他          |
| 青岛银行股份有限公司[注 2]   | 其他          |
| 星环信息科技(上海)有限公司[注 2]   | 其他          |
| 证通股份有限公司[注 2]   | 其他          |
| 中证信用增进股份有限公司[注 2]   | 其他          |
| 浙江网商银行股份有限公司[注 3]   | 其他          |
| 众安在线财产保险股份有限公司[注 4]   | 其他          |
| Alibaba Cloud(Singapore) Private Limited[注 5]   | 其他          |
| 浙江天猫技术有限公司[注 5]   | 其他          |
| 彭政纲、刘曙峰、蒋建圣、井贤栋、韩歆毅、朱超、胡喜、丁玮、刘兰玉、郭田勇、刘霄仑、赵颖、黄辰立、谢丽娟、范径武、官晓岚、童晨晖、傅美英、倪守奇、张国强、王锋、张永、张晓东、周峰、姚曼英[注 6] | 其他          |

[注 1]：第一大股东的实际控制人控制的企业。

[注 2]：参股企业。

[注 3]：韩歆毅担任董事的企业。

[注 4]：蚂蚁金服参股企业。

[注 5]：第一大股东之关联企业

[注 6]：高级管理人员。

其他说明

| 关联方名称                                    | 关联单位简称   |
|--|----------|
| 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     |
| 浙江恒生长运网络科技有限公司                           | 恒生长运     |
| 杭州融都科技股份有限公司                             | 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                       | 福建结算中心   |
| 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     |
| 浙江蚂蚁小微金融服务集团股份有限公司                       | 蚂蚁金服     |
| 北京蚂蚁云金融信息服务有限公司                          | 蚂蚁云金融    |
| 支付宝(中国)网络技术有限公司                          | 支付宝(中国)  |
| 阿里云计算有限公司                                | 阿里云      |
| 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) |
| 上海保险交易所股份有限公司                            | 上海保交所    |
| 青岛银行股份有限公司                               | 青岛银行     |
| 星环信息科技(上海)有限公司                           | 星环信息     |
| 证通股份有限公司                                 | 证通股份     |
| 中证信用增进股份有限公司                             | 中证信用     |
| 浙江网商银行股份有限公司                             | 网商银行     |
| 众安在线财产保险股份有限公司                           | 众安在线     |
| Alibaba Cloud(Singapore) Private Limited | 新加坡阿里云   |

|  |        |
|--|--------|
| 浙江天猫技术有限公司   | 天猫技术   |
| 彭政纲、刘曙峰、蒋建圣、井贤栋、韩歆毅、朱超、胡喜、丁玮、刘兰玉、郭田勇、刘霄仑、赵颖、黄辰立、谢丽娟、范径武、官晓岚、童晨晖、傅美英、倪守奇、张国强、王锋、张永、张晓东、周峰、姚曼英 | 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   | 2,010,217.08 | 6,036,772.39 |
| 星环信息    | 采购货物   |              | 941,880.34   |
| 蚂蚁云金融   | 采购货物   | 3,455,801.10 | 86,732.80    |
| 云融网络    | 采购货物   | 2,866,792.45 |              |
| 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    |

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   | 9,420,119.75 | 3,809,817.20 |
| 青岛银行     | 软件服务   | 3,509,490.81 | 2,949,896.25 |
| 江西联交运    | 软件服务   | 2,400,347.05 | 2,663,836.72 |
| 国金道富     | 软件服务   | 431,198.83   | 2,652,989.83 |
| 云融网络     | 软件服务   | 923,935.40   | 1,721,538.09 |
| 网商银行     | 软件服务   | 2,746,384.07 | 988,890.65   |
| 支付宝(中国)  | 软件服务   | 6,546,534.34 | 1,442,053.80 |
| 金融资产交易中心 | 软件服务   | 2,051,912.81 | 357,715.69   |
| 众安在线     | 软件服务   | 792,551.21   | 225,212.22   |
| 世纪实业     | 软件服务   | 23,636.50    | 29,159.99    |
| 蚂蚁云金融    | 软件服务   | 68,396.23    |              |
| 蚂蚁财富(上海) | 软件服务   | 3,650,943.40 |              |
| 阿里云      | 软件服务   | 210,860.93   |              |
| 万铭金融     | 软件服务   |              | 214,537.68   |

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 | 1,267.36 | 1,204.08 |

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 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 | 246,726.11 | 24,672.61 | 246,726.11 | 24,672.61 |

|       |          |               |            |              |            |
|-------|----------|---------------|------------|--------------|------------|
| 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      | 7,196.00      | 359.80     | 38,033.75    | 2,600.24   |
| 应收账款  | 金融资产交易中心 | 1,134,275.94  | 56,713.80  | 105,081.13   | 5,254.06   |
| 应收账款  | 江西联交运    | 2,002,962.01  | 100,148.10 | 1,772,151.78 | 88,607.59  |
| 应收账款  | 网商银行     | 1,488,663.95  | 74,433.20  | 102,400.00   | 5,120.00   |
| 应收账款  | 支付宝(中国)  | 268,639.60    | 13,431.98  | 1,046,393.08 | 52,319.66  |
| 应收账款  | 福建结算中心   |               |            | 297,500.00   | 29,750.00  |
| 应收账款  | 云融网络     | 138,526.12    | 8,212.76   | 25,729.10    | 1,286.46   |
| 应收账款  | 蚂蚁财富(上海) | 1,496,500.00  | 74,825.00  |              |            |
| 应收账款  | 青岛银行     | 2,250,071.93  | 112,503.60 |              |            |
| 应收账款  | 蚂蚁云金融    | 72,500.00     | 3,625.00   |              |            |
| 应收账款  | 恒生长运     | 80,000.00     | 4,000.00   |              |            |
| 预付账款  | 蚂蚁云金融    | 50,611.77     |            |              |            |
| 预付账款  | 阿里云      | 1,440,823.79  |            | 3,556,858.47 |            |
| 预付账款  | 天猫技术     |               |            | 80,000.00    |            |
| 其他应收款 | 蚂蚁基金     | 112,950.80    | 112,950.80 | 112,950.80   | 112,950.80 |
| 其他应收款 | 云融网络     | 226,436.48    | 22,643.65  | 226,436.48   | 22,643.65  |
| 其他应收款 | 支付宝(中国)  | 314.79        | 15.74      | 3.88         | 0.19       |
| 其他应收款 | 蚂蚁云金融    | 150,000.00    | 7,500.00   |              |            |
| 其他应收款 | 青岛银行     |               |            | 100,000.00   | 20,000.00  |
| 其他应收款 | 阿里云      |               |            | 2,000.00     | 100.00     |
| 小计    |          | 11,180,299.29 | 629,136.04 | 7,725,364.58 | 378,405.26 |

## (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      | 2,674,749.70  | 1,174,702.37  |
| 应付账款  | 云融网络     | 1,001,626.64  | 2,456,826.64  |
| 应付账款  | 蚂蚁云金融    | 3,561,653.98  | 203,747.82    |
| 应付账款  | 星环信息     | 1,026,000.00  | 1,102,000.00  |
| 预收账款  | 天弘基金     | 5,051,925.60  | 4,495,790.34  |
| 预收账款  | 国金道富     | 914,766.64    | 1,123,766.64  |
| 预收账款  | 众安在线     | 649,775.83    | 497,914.59    |
| 预收账款  | 金融资产交易中心 | 75,500.00     | 75,500.00     |
| 预收账款  | 云融网络     | 370,000.00    | 370,000.00    |
| 预收账款  | 阿里云      | 607,055.86    | 114,750.00    |
| 预收账款  | 蚂蚁云金融    | 431,133.27    | 431,133.27    |
| 预收账款  | 支付宝(中国)  | 9,826,464.70  | 1,211,867.03  |
| 预收账款  | 中证信用     |               | 176,041.09    |
| 预收账款  | 证通股份     |               | 240,960.00    |
| 预收账款  | 青岛银行     |               | 70,678.07     |
| 预收账款  | 深圳米筐     |               | 206,951.05    |
| 预收账款  | 万铭金融     |               | 41,646.58     |
| 其他应付款 | 阿里云      |               | 351,209.55    |
| 其他应付款 | 新加坡阿里云   |               | 121,902.84    |
| 小计    |          | 26,190,652.22 | 16,346,387.88 |

**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             | 321,304,953  |
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 916,000  |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 14,877,115   |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 1,702,090  |
| 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   | 云汉系认股权行权价为成本价加年化利率，自授予日起分三至四年行权；上海聚源创始认股权行权价为 1.95 元，其他认股权行权价为 2.73 元，自授予日起分三年行权 |
| 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 | 云汉系增值权行权价格 1 元/股，自授予日起分三至五年可行权；上海聚源创始增值权行权价为 1.95 元，其他增值权行权价为 2.73 元，自授予日起分三年行权  |

**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翼、山都、山柜、山赢（原名山玉）、山招、山鹿、山虞、山仑、山如（截至 2019 年 6 月 30 日，山翼、山都、山如尚未办妥工商设立登记手续）；根据公司第六届董事会第五次会议、第十五次会议及第十八次会议决议，公司与全资子公司杭州云晖设立云越、山智及山鲸。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      | 授予时存在外部投资者时采用投资价，不存在外部投资者时测算公允价                                    |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 以获授认股权额度为基数，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定 |
| 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 | 73,327,482.90  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   |  |

**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 | 评估价           |
| 负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额              | 26,530,471.45 |
| 本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额                |               |
| 本期已行权的金额                            | 2,303,745.84  |

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及回购，现金分红方式下云汉系增值权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情况估计分红概率为 20%。

**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

**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 2019 年 6 月 30 日，网络技术公司已缴纳上述罚没相关款项 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 2018 年 7 月 11 日六届二十一次董事会决议，罢免公司原高级副总裁廖章勇、原副总裁沈志伟的职务，并于 2018 年 7 月 16 日解除员工许彬珊的劳动关系。根据公司及员工持股平台于 2018 年 8 月出具的《除名及员工持股计划通知书》，决定将上述三人从员工持股平台中除名，并将其持有的员工持股平台财产份额由公司净资产价格回购，且将上述财产份额回购款合计 714.81 万元计入其他应付款，截至 2019 年 6 月 30 日，该回购款尚未支付。该回购事项已于 2018 年 9 月办妥工商变更登记手续。许彬珊于 2019 年 2 月向杭州市劳动人事争议仲裁委员会申请劳动仲裁，诉求公司支付违法解除劳动合同赔偿金及拖欠的薪酬等 179.36 万元。截至本财务报表批准日，该事项尚无其他进展。

3. 截至 2019 年 6 月 30 日，公司尚未到期的保函余额为 6,492,186.50 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

## 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报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对软件业务、商业业务、房地产业务及商务服务业务等的经营业绩进行考核。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。

本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

## 1) 地区分部

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 境内               | 境外             | 分部间抵销        | 合计               |
|--------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,437,446,165.84 | 92,004,318.08  | 6,405,214.34 | 1,523,045,269.58 |
| 主营业务成本 | 21,333,944.56    | 15,248,737.97  | 5,452,718.71 | 31,129,963.82    |
| 资产总额   | 5,909,737,286.31 | 605,960,252.71 | 13,786.00    | 6,515,683,753.02 |
| 负债总额   | 2,336,467,113.10 | 234,590,933.75 | 5,547,311.68 | 2,565,510,735.17 |

## 2) 行业分部

| 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 | 1,522,109,356.38 | 935,913.20    |                |       | 1,523,045,269.58 |
| 主营业务成本 | 30,600,164.90    | 529,798.92    |                |       | 31,129,963.82    |
| 资产总额   | 5,741,049,668.76 | 40,713,276.41 | 733,920,807.85 |       | 6,515,683,753.02 |
| 负债总额   | 2,554,217,340.66 | 6,184,710.42  | 5,108,684.09   |       | 2,565,510,735.17 |

(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。2018年7月19日,网络技术公司收到北京市西城区人民法院失信决定书及限制消费令(文号均为〔2018〕京0102执2080号),网络技术公司被纳入失信被执行人名单,网络技术公司及其法定代表人被下达了限制消费令。截至本财务报表批准日,网络技术公司已缴纳上述罚没相关款项25,297,395.61元,尚未缴纳余额414,170,095.07元,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2019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2019年6月30日净资产余额为-423,225,815.59元,网络技术公司持续经营能力存在重大不确定性。

基于上述处罚事项,本公司及网络技术公司原HOMS业务应收款项预计无法收回,故对应收该部分客户的应收账款112,326,572.19元全额计提坏账准备。

(2) 子公司云英网络、香港恒生、鲸腾网络和上海聚源等子公司的软件服务款因部分客户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47,410,436.51元全额计提坏账准备。

(3) 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。

现公司与远方光电就上述业绩对赌条款产生纠纷，截至本财务报表批准报出日，该纠纷事项尚未了结，2018 年度对赌业绩对应的发行股份支付对价 5,186.31 万元及 2018 年度保证金 353.88 万元暂列示为其他流动负债。同时因该事项，根据杭州市中级人民法院民事裁定书(文号为(2019)浙01执保535号)，公司在中国工商银行浙江省分行 1202020109006738151 账户内的 1,064,820.01 元存款已被冻结。

## 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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |
|------------|----------------|
| 1 年以内      | 185,739,625.97 |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 185,739,625.97 |
| 1 至 2 年    | 15,543,625.67  |
| 2 至 3 年    | 13,388,499.40  |
| 3 年以上      | 42,866,227.21  |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 257,537,978.25 |

##### (2). 按坏账计提方法分类披露

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 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备       | 55,661,423.14  | 21.61  | 55,661,423.14 | 100.00   |                | 55,661,423.14  | 30.28  | 55,661,423.14 | 100.00   |                |
| 其中：             |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 期末单项计提坏账准备的应收账款 | 55,661,423.14  | 21.61  | 55,661,423.14 | 100.00   |                | 55,661,423.14  | 30.28  | 55,661,423.14 | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备       | 201,876,555.11 | 78.39  | 27,482,422.03 | 13.61    | 174,394,133.08 | 128,140,493.78 | 69.72  | 23,540,946.14 | 18.37    | 104,599,547.64 |

|                       |                |       |               |       |                |                |       |               |       |                |
|-----------------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|
| 其中：                   |                |       |               |       |                |                |       |               |       |                |
| 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款 | 201,876,555.11 | 78.39 | 27,482,422.03 | 13.61 | 174,394,133.08 |                |       |               |       |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备       |                |       |               |       |                | 128,140,493.78 | 69.72 | 23,540,946.14 | 18.37 | 104,599,547.64 |
| 合计                    | 257,537,978.25 | /     | 83,143,845.17 | /     | 174,394,133.08 | 183,801,916.92 | /     | 79,202,369.28 | /     | 104,599,547.64 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称             | 期末余额          |               |          |                           |
|----------------|---------------|---------------|----------|---------------------------|
|                | 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   | 详见本财务报表附注十六其他重要事项7(1)之说明。 |
| 软件服务款          | 35,682,350.00 | 35,682,350.00 | 100.00   | 详见本财务报表附注十六其他重要事项7(2)之说明。 |
| 北京特许经营权交易所有限公司 | 900,000.00    | 900,000.00    | 100.00   | 预计无法收回                    |
| 合计             | 55,661,423.14 | 55,661,423.14 | 100.00   | /                         |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额           |               |          |
|------|----------------|---------------|----------|
|      | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 170,925,599.30 | 8,132,245.77  | 4.76     |
| 1-2年 | 9,219,153.68   | 1,074,871.59  | 11.66    |
| 2-3年 | 4,030,446.79   | 1,806,723.49  | 44.83    |
| 3年以上 | 16,468,581.18  | 16,468,581.18 | 100.00   |
| 合计   | 200,643,780.95 | 27,482,422.03 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□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        |
|--------------|------------|------|-------------|
| 日本恒生软件株式会社   | 3,361.97   |      | 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 |
| 杭州云赢网络科技有限公司 | 19,028.23  |      | 经单独测试，未发现减值 |
| 杭州云纪网络科技有限公司 | 264,390.33 |      | 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 |
| 杭州恒生芸擎网络科技有限公司 | 117,552.17   |  | 经单独测试, 未发现减值 |
| 杭州智股网络科技有限公司   | 50,000.00    |  | 经单独测试, 未发现减值 |
| 浙江鲸腾网络科技有限公司   | 147,660.00   |  | 经单独测试, 未发现减值 |
| 上海恒生聚源数据服务有限公司 | 333,843.55   |  | 经单独测试, 未发现减值 |
| 小 计            | 1,232,774.16 |  |              |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |       |       | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 单项计提坏账准备  | 55,661,423.14 |              |       |       | 55,661,423.14 |
| 按组合计提坏账准备 | 23,540,946.14 | 3,941,475.89 |       |       | 27,482,422.03 |
| 合计        | 79,202,369.28 | 3,941,475.89 |       |       | 83,143,845.17 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 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  | 7,354,000.00  | 2.86          | 7,354,000.00  |
| 客户二  | 6,587,500.00  | 2.56          | 313,418.06    |
| 客户三  | 5,335,068.75  | 2.07          | 281,380.00    |
| 客户四  | 4,733,432.65  | 1.84          | 4,733,432.65  |
| 客户五  | 4,627,900.00  | 1.80          | 220,184.81    |
| 小 计  | 28,637,901.40 | 11.13         | 12,902,415.52 |

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 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

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 41,623,541.15 | 26,791,859.17 |
| 合计    | 41,623,541.15 | 26,791,859.17 |

其他说明：

适用 不适用

## 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

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末余额          |
|-----------|---------------|
| 1年以内      | 31,521,815.57 |
| 其中：1年以内分项 |               |
| 1年以内小计    | 31,521,815.57 |
| 1至2年      | 5,395,477.95  |
| 2至3年      | 9,252,125.31  |
| 3年以上      | 7,119,089.94  |
| 3至4年      |               |
| 4至5年      |               |
| 5年以上      |               |
| 合计        | 53,288,508.77 |

## (8). 按款项性质分类

√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 | 7,134,406.00  | 6,735,291.02  |
| 押金保证金  | 20,129,121.83 | 18,570,283.63 |
| 备用金    | 22,486,230.94 | 6,373,949.36  |
| 股权处置款  | 3,538,750.00  | 3,538,750.00  |
| 合计     | 53,288,508.77 | 35,218,274.01 |

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备               | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|--------------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                    | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2019年1月1日余额        | 8,426,414.84  |                      |                      | 8,426,414.84  |
| 2019年1月1日余额<br>在本期 |               |                      |                      |               |
| --转入第二阶段           |               |                      |                      |               |
| --转入第三阶段           |               |                      |                      |               |
| --转回第二阶段           |               |                      |                      |               |
| --转回第一阶段           |               |                      |                      |               |
| 本期计提               | 3,238,552.78  |                      |                      | 3,238,552.78  |
| 本期转回               |               |                      |                      |               |
| 本期转销               |               |                      |                      |               |
| 本期核销               |               |                      |                      |               |
| 其他变动               |               |                      |                      |               |
| 2019年6月30日余额       | 11,664,967.62 |                      |                      | 11,664,967.62 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       | 期末余额          |
|-------|--------------|--------------|-------|-------|---------------|
|       |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 其他应收款 | 8,426,414.84 | 3,238,552.78 |       |       | 11,664,967.62 |
| 合计    | 8,426,414.84 | 3,238,552.78 |       |       | 11,664,967.62 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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  | 预付公积金  | 13,414,158.00 | 1 年以内 | 25.17                | 670,707.90   |
| 客户二  | 押金保证金  | 7,771,000.00  | 2-3 年 | 14.58                | 2,331,300.00 |
| 客户三  | 股权处置款  | 3,538,750.00  | 1-2 年 | 6.64                 | 353,875.00   |
| 客户四  | 关联方结算款 | 3,537,885.73  | 1 年以内 | 6.64                 |              |
| 客户五  | 关联方结算款 | 1,221,343.80  | 1 年以内 | 2.29                 |              |
| 合计   | /      | 29,483,137.53 | /     | 55.32                | 3,355,882.90 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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     | 1,839,312,178.60 | 138,443,283.03 | 1,700,868,895.57 | 1,779,882,178.60 | 138,443,283.03 | 1,641,438,895.57 |
| 对联营、合营企业投资 | 582,156,492.58   | 41,325,091.00  | 540,831,401.58   | 574,210,095.61   | 41,325,091.00  | 532,885,004.61   |
| 合计         | 2,421,468,671.18 | 179,768,374.03 | 2,241,700,297.15 | 2,354,092,274.21 | 179,768,374.03 | 2,174,323,900.18 |

## (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     |          |                |
| 上海力铭  | 47,547,500.00    |               |      | 47,547,500.00    |          |                |
| 上海聚源  | 93,241,969.66    |               |      | 93,241,969.66    |          |                |
| 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     |          |                |
| 洲际控股  | 53,194,000.00    |               |      | 53,194,000.00    |          |                |
| 粤财研究院 | 300,000.00       |               |      | 300,000.00       |          |                |
| 杭州星禄  | 180,000,000.00   |               |      | 180,000,000.00   |          |                |
| 北京商智  | 12,156,455.00    |               |      | 12,156,455.00    |          |                |
| 恒云控股  | 853,678,200.00   |               |      | 853,678,200.00   |          |                |
| 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 |      | 60,000,000.00    |          |                |
| 无锡星禄  | 51,840,000.00    | 29,430,000.00 |      | 81,270,000.00    |          |                |
| 合计    | 1,779,882,178.60 | 59,430,000.00 |      | 1,839,312,178.60 |          | 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      | 9,684 |        |       | 839         |          | 256    |             |        |      | 10,779   |       |
| 杭州恒生世纪实业有限公司        | 3,722 |        |       | -16         |          |        |             |        |      | 3,706    |       |
| 杭州恒生鼎汇科技有限公司        | 7,507 |        |       | 522         |          |        |             |        |      | 8,029    |       |
| 深圳开拓者科技有限公司         | 4,499 |        |       | -34         |          |        |             |        |      | 4,465    | 4,133 |
| 杭州融都科技股份有限公司        | 3,230 |        |       | -241        |          |        |             |        |      | 2,989    |       |
| 浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司 | 401   |        |       | 522         |          |        |             |        |      | 923      |       |
| 浙江恒生长运网络科技有限公司      | 347   |        |       | 90          |          |        |             |        |      | 437      |       |
| 杭州恒生芸泰网络科技有限公司      | 1,142 |        |       | -827        |          |        |             |        |      | 315      |       |
| 广东粤财互联网金融股份有限公司     | 680   |        |       | -82         |          |        |             |        |      | 598      |       |
| 北京鸿天融达信息技术有限公司      | 278   |        |       | -17         |          |        |             |        |      | 261      |       |
| 和略电子商务(上海)有限        | 1,438 |        | 1,324 | -114        |          |        |             |        |      |          |       |

|                    |        |       |       |      |  |     |  |  |  |        |       |
|--------------------|--------|-------|-------|------|--|-----|--|--|--|--------|-------|
| 公司                 |        |       |       |      |  |     |  |  |  |        |       |
| 国金道富投资服务有限公司       | 1,963  |       |       | 67   |  | -35 |  |  |  | 1,995  |       |
| 深圳米筐科技有限公司         | 3,166  | 1,500 |       | -93  |  |     |  |  |  | 4,573  |       |
| 福建交易市场登记结算中心股份有限公司 | 892    |       |       | 1    |  |     |  |  |  | 893    |       |
| 杭州恒生云融网络科技有限公司     | 1,852  |       |       | -466 |  |     |  |  |  | 1,386  |       |
| 杭州复朴共进投资合伙企业(有限合伙) | 3,145  |       |       | -26  |  |     |  |  |  | 3,119  |       |
| 杭州恒生数字设备科技有限公司     | 1,870  |       |       | 265  |  |     |  |  |  | 2,135  |       |
| 江西省联交运金融服务有限公司     | 89     |       |       | -5   |  |     |  |  |  | 84     |       |
| 广东粤财网联小额贷款股份有限公司   | 2,054  |       |       | 27   |  |     |  |  |  | 2,081  |       |
| 上海领壹信息科技有限公司       | 1,564  |       |       | 4    |  |     |  |  |  | 1,568  |       |
| 杭州万铭金融信息服务有限公司     | 632    |       |       | -18  |  |     |  |  |  | 614    |       |
| 北京海致星图科技有限公司       | 1,045  |       |       | 12   |  |     |  |  |  | 1,057  |       |
| 上海丹渥智能科技有限公司       | 89     |       |       | -25  |  |     |  |  |  | 64     |       |
| 杭州心有灵犀互联网金融股份有限公司  | 2,000  |       |       | 12   |  |     |  |  |  | 2,012  |       |
| 小计                 | 53,289 | 1,500 | 1,324 | 397  |  | 221 |  |  |  | 54,083 | 4,133 |
| 合计                 | 53,289 | 1,500 | 1,324 | 397  |  | 221 |  |  |  | 54,083 | 4,133 |

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√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            |               |
|------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|      | 收入               | 成本            | 收入               | 成本            |
| 主营业务 | 1,273,377,813.90 | 26,174,358.32 | 1,150,490,653.93 | 34,771,813.45 |
| 其他业务 | 3,832,084.13     | 223,625.32    | 8,700,848.15     | 223,625.32    |
| 合计   | 1,277,209,898.03 | 26,397,983.64 | 1,159,191,502.08 | 34,995,438.77 |

## 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         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 3,975,864.27  | -4,847,437.89 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 4,642,500.00  | 41,058,833.36 |
| 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 | 9,882,501.86  | 2,468,682.06  |
| 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  | 51,483,090.79 | 38,752,028.74 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |               |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |               | 10,216,149.93 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               | 3,124,627.84  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                |               |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |               |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入               |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 |               |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益                |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益                    |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |               |               |
| 合计                               | 69,983,956.92 | 90,772,884.04 |

## 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          | 4,747,036.47 | 主要系处置和略电子股权产生的投资收益 |
| 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）   | 8,487,142.27   | 专项项目政府资助款                             |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 458,453,312.58 | 持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益及处置交易性金融资产取得的投资收益 |
| 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  | -102,368.50    |                                       |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |                                       |
| 所得税影响额  | -45,952,901.16 |                                       |
| 少数股东权益影响额   | -3,715,473.74  |                                       |
| 合计  | 421,916,747.92 |                                       |

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          | 19.40         | 0.84   | 0.84   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.34          | 0.32   | 0.32   |

**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

## 2. 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  | 678,342,155.59   |               |
| 非经常性损益                      | B  | 421,916,747.92   |               |
| 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  | 256,425,407.67   |               |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D  | 3,181,292,207.43 |               |
| 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   | 197,697,657.60   |               |
| 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               | 1,916,136.77  |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J1               | 3             |
|                             | 其他股东增资导致的持股比例下降  | I2               | 13,513,668.77 |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J2               | 3             |
|                             | 其他股东增资导致的持股比例下降  | I3               | 5,649,889.61  |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J3               | 0             |
|                             | 其他-外币财务报表折算差额  | I8               | 1,006,765.22  |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J8               | 3             |
| 报告期月份数                      | K  | 6                |               |
| 加权平均净资产                     | $L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{J/K}$ | 3,495,731,961.01 |               |

|                   |       |       |
|-------------------|-------|-------|
| 加权平均净资产收益率        | M=A/L | 19.40 |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 7.34  |

## 3. 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                                   | 678,342,155.59 |
| 非经常性损益                   | B                                   | 421,916,747.92 |
| 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                               | 256,425,407.67 |
| 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                                   | 185,341,554.00 |
| 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                                   | 1              |
| 因回购等减少股份数                | H                                   |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                   |                |
| 报告期缩股数                   | J                                   |                |
| 报告期月份数                   | K                                   | 6              |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 803,146,734.00 |
| 基本每股收益                   | M=A/L                               | 0.84           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | N=C/L                               | 0.32           |

## (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：2019 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用