

恒生电子股份有限公司

600570

2013 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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	王则江	因身体原因	陈鸿

三、 天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	33
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第八节	公司治理.....	50
第九节	内部控制.....	53
第十节	财务会计报告.....	54
第十一节	备查文件目录.....	153

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
恒生、恒生电子、公司	指	恒生电子股份有限公司
恒生集团	指	杭州恒生电子集团有限公司
聚源	指	上海恒生聚源数据服务有限公司
数米网	指	杭州数米基金销售有限公司
维尔	指	浙江维尔科技股份有限公司
1.0 业务	指	为金融机构提供的传统软件收费模式的业务。
2.0 业务	指	为金融机构和投资者提供的，按照 IT 服务或者流量收费的业务模式，及与互联网服务有关的业务。
证券事业部	指	客户对象为证券公司、期货公司的事业部。
基金与机构理财事业部	指	做买方业务的事业部，客户对象包括公募基金、信托、保险、私募基金、资产管理等部门等
银行事业部	指	客户对象为银行的事业部。
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。
HOMS	指	公司为包括私募机构等在内的机构投资者提供的基于全面解决方案的综合 IT 运维系统，旨在减少投资者 IT 建设成本、改善服务和提升投资决策效率。
松耦合	指	“耦合”一般指软件组件之间的依赖程度，松耦合架构的主要目的是降低整体复杂性和依赖性，使应用程序环境更敏捷，能更快的适应更改，降低风险并方便维护。
TA	指	登记过户系统（Transfer Agent）
分 TA	指	基金公司通过中登公司统一分发和登记管理的登记管理模式。
O32 及 O4	指	公司的投资交易系统，O 指 Oracel

		版本，32 指 3.2 版本，4 指 4.0 版本。
UFT	指	极速交易系统(Ultra-Fast Trading)
UF2.0	指	经纪业务运营平台系统 2.0 版
UFX	指	UF2.0 平台的数据交换和接入平台，X 指 Exchange.
ARES	指	公司金融基础件平台，是“敏捷、复用、易用”的首字母组合命名。
OTC	指	柜台交易系统（Over The Counter），泛指场外交易市场。
TCMP	指	公司信托综合管理平台系统的简称。
HSNET	指	公司的互联网基础服务。
投资赢家	指	公司的投资终端行情与交易产品，有 PC 应用和移动应用。

二、 重大风险提示：

目前没有重大风险

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	恒生电子股份有限公司
公司的中文名称简称	恒生电子
公司的外文名称	Hundsun Technologies Inc.
公司的法定代表人	彭政纲

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	杭州市滨江区江南大道 3588 号恒生大厦

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况
无变化

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况
截至本报告期公司控股股东无变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路 128 号
	签字会计师姓名	沃巍勇
		黄加才

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	1,210,547,198.49	1,006,091,548.15	20.32	1,048,193,404.23
归属于上市公司股东的净利润	323,317,900.98	199,819,678.50	61.80	254,410,470.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	272,762,662.79	143,444,551.98	90.15	219,912,755.68
经营活动产生的现金流量净额	397,944,297.63	339,069,106.61	17.36	196,093,965.98
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,650,060,580.99	1,336,310,493.43	23.48	1,217,985,793.52
总资产	2,338,699,797.30	1,847,965,605.42	26.56	1,746,778,365.34

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.52	0.32	62.50	0.41
稀释每股收益(元/股)	0.52	0.32	62.50	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.44	0.23	91.30	0.36
加权平均净资产收益率(%)	21.73	15.67	增加 6.06 个百分点	23.04
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	18.33	11.25	增加 7.08 个百分点	19.91

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-149,475.58	375,063.41	16,701,485.25
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			43,000.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营	11,929,669.92	8,030,081.11	17,662,761.53

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			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,250,000.00	3,485,281.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	42,984,119.34	50,485,193.75	7,256,175.73
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	-572,621.58		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	756,087.49	188,218.53	-84,969.08
少数股东权益影响额	-81,202.16	-46,377.93	-3,060,145.69
所得税影响额	-5,561,339.24	-6,142,333.84	-4,020,592.43
合计	50,555,238.19	56,375,126.52	34,497,715.31

三、 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	310,275,514.68	146,569,596.77	-163,705,917.91	12,431,176.62
可供出售金融资产	119,400,928.90	135,856,514.56	16,455,585.66	28,512,110.78
合计	429,676,443.58	282,426,111.33	-147,250,332.25	40,943,287.40

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年公司实现营业收入 12.1 亿，同比增长 20.32%，实现净利润 3.23 亿元，同比增长 61.80%。

公司 1.0 业务增长是收入增长的主要来源。1.0 业务增长的背景在于 2013 年金融牌照管控继续放松，混业格局初步形成，金融机构面临的竞争态势加剧，互联网企业对传统金融企业形成一定挑战，IT 技术逐步成为金融机构拓展业务的核心竞争力，金融机构及互联网企业对 IT 产品与服务的需求点大量增加，其中资管业务、TA 业务、交易所业务的需求最为旺盛，证券业务是公司 2013 年增长最快的业务线，银行业务则受到理财业务监管的影响，基财业务保持平稳增长，其中信托公司 IT 需求增长较快。公司 2013 年在香港的业务布局取得不错进展。

公司在 2.0 业务方面，2013 年实现收入约 5000 万元，同比增长超过 50%，合同订单总额超过 8000 万元，但总体上 2.0 业务亏损仍有所扩大，总体仍然处于投入期，产品和团队都还没形成优势和规模。2013 年，互联网金融的发展对 2.0 业务带来积极的正面影响，并将深刻影响未来的市场格局。

2013 年公司进行了董事会换届，新一届管理团队成立。面对新的市场形势，公司 2013 年对业务组织架构进行了大的调整，取消原证券事业部与基财事业部，相应的两个原事业部产品技术部门重新组合为资本市场业务线，资本市场业务线包括资产管理、经纪业务、财富管理、交易市场和海外业务部等事业部；银行事业部的架构保持不变，同时新设立“互联网服务事业群”，下辖相关互联网服务的部门，包括上海恒生聚源、HOMS、数米基金网（2013 年公司进行了对数米基金销售公司的股权收购，目前持有其 64% 股权，数米公司成为公司的控股子公司。）等。科技事业部则保持两块业务线，软件外包和交通软件业务。2013 年公司中标了全国中小企业股份转让系统（新三板项目）等重点项目，形成较大的市场影响。

2013 年，公司取得利润增长主要归结于营业收入良好增长，产品毛利率水平有所回升，费用管控有效，以及获得不错的投资收益。虽然实现了利润增长，但公司仍未能完成第二期股权激励计划的业绩行权条件。

2013 年，公司连续第六年入选 Fintech 全球百强榜单，位列第 68 位，仍是唯一进入该榜单的中国金融软件企业。公司继续在中国金融 IT 行业保持领先地位。

（一） 主营业务分析

1、 利润表及现金流量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	1,210,547,198.49	1,006,091,548.15	20.32
营业成本	219,820,741.04	210,677,661.59	4.34
销售费用	212,231,077.27	190,361,612.28	11.49
管理费用	573,085,076.44	506,237,206.85	13.20
财务费用	-4,060,212.16	-3,312,881.30	
经营活动产生的现金流量净额	397,944,297.63	339,069,106.61	17.36
投资活动产生的现金流量净额	-323,928,129.76	-366,747,533.14	
筹资活动产生的现金流量净额	-88,661,696.81	-142,695,199.00	
研发支出	501,399,955.76	415,815,655.77	20.58

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

第一，2013 年，基于整体金融市场变革的原因，包括受到互联网金融发展的影响，金融机构的 IT 需求旺盛，其中资管业务的需求增长最为快速。

第二，由于金融 IT 市场的发展，市场竞争有所加剧，产品价格仍受制于竞争因素。第三，由于市场对金融 IT 人才的需求同步保持旺盛态势，公司的人力效率受到一定程度短期影响。综合上面三个因素，公司 2013 年最终实现 20.32% 的收入增长，其中 2.0 业务收入增长加快，但由于基数较小，对公司整体影响不大。

(2) 订单分析

2013 年，随着资本市场创新业务的开展，券商资管业务需求迫切，新建基金公司等机构数量也有所增加，保险、信托、资管业务持续扩张，例如 O3 系统新业务功能开发、资产管理 SQL 版新业务功能开发、上海清算所综合业务系统项目、北金所综合交易平台及登记系统软件开发项目等各项新业务逐步展开；银行财富管理、公司理财等业务需求增长。公司 2013 年实现了主营合同的持续增长，同时，公司加强了维护费合同的签订工作，此两项分别增长 19%、20%。资本市场创新业务相关的新产品以及新模块，是 2013 年合同增长主要来源，例如资产管理优化版、绩效评估与风险管理系统 V3.0、O4 系统-UFT、估值系统、证券投资相关新业务功能开发等 20 多个软件新产品。恒生香港子公司，解决方案逐步上线，虽然收入很小，但对恒生长期发展影响深远，其 2013 年销售合同签订数额持续增长。

(3) 新产品及新服务的影响分析

●上海恒生聚源（金融资讯服务）

上海恒生聚源 2011、2012、2013 三年合同毛利分别是 3213 万、4844 万和 5670 万，2013 年较上年增长 17%，上海恒生聚源 2013 年净利润为-1670 万，较去年净利润亏损收窄 24.8%。2013 年是公司收购后的第三个营业年份，人员组织结构初步调整完毕，上海恒生聚源两大产品线（数据库产品线和投资终端产品线）也取得了良好的进展，其中数据库产品，前 10% 的基金管理公司，前 10% 的证券公司，前 10% 的保险公司以及前 10% 的信托公司中的 80% 都在使用，投资终端产品线，前 10% 的保险资产管理公司中的 20% 和前 15% 的基金管理公司中的 50% 都是聚源投资终端的用户，数据库产品线和投资终端产品线，两条产品线的合同占比分别 65% 和 35%。公司和 Capital IQ 于 2013 年达成了战略合作，合作的第一个产品 Alpha Factor Library 已经于 2013 年末推向市场。

●HOMS 业务（金融互联网平台技术支撑）

2013 年 7 月份公司成立互联网服务事业群，恒生开始正式以 HOMS 平台为主构建基于互联网的金融云平台。整个平台以服务私募机构投资者为主，逐步扩展到专业投资者、高端财富投资者等用户领域。经过努力，平台在多个层面取得了一定的成绩，在一些关键领域取得了较大的突破。

HOMS 客户数量突破 30 家，客户资产规模超过 200 亿。平台客户以阳光私募为主，目前有多家业内知名的大型私募机构，涉及的业务包括股票、基金、债券、期货等品种。随着业务范围的不断扩大，客户对于 HOMS 平台对多金融产品的支持提出了需求，通过部门一系列紧张有序的开发测试，最终平台很好的满足了客户的需求，并为后续更多新投资品种的扩展打下了坚实的基础。目前包括个股期权、股指期权、期货期权等创新业务，整个平台都做了相应的研发、运营安排，将会在创新业务开放的第一时间提供相应的服务支持。

公司建立了一整套安全完备的运营服务流程体系，整个服务体系由专职的运营团队与技术支持团队负责，并通过 ISO20000 信息安全体系认证，保证平台的安全稳定运行。在运营团队的构成上，也大胆的尝试从业务与技术两个层面独立建设团队，并通过流程化协作提升运营效率，既提升了服务的专业化程度，又保证了业务与技术的流畅性。

公司与深证通达成战略合作协议，共同建设以 HOMS 为核心的资管云服务平台。平台不仅能支

持私募机构的投资交易与风险管理，也能支持中小公募基金的部分业务上云。这不仅能降低基金行业的成本投入，同时也能进一步减少基金行业的技术风险。

公司与海通证券、中信证券、华泰证券等券商达成机构经纪业务合作，为众多私募机构的全方位需求提供坚实的技术服务保障。公司与永安期货、浙商期货、国联期货等期货公司达成投顾服务合作，方便私募机构在期货市场的投资业务开展。公司与银行、保险、信托、基金子公司等达成相关业务合作，为私募机构在产品发行方面提供服务。

公司打造量化交易为主的专业投资者终端-iTP，为包括私募机构及专业投资者在内的用户提供轻便实用的量化投资工具，从而更好的实现用户的量化投资策略。公司构建机构间合作服务网络 HSNET，为机构与投资者之间的合作提供基础服务。

● 数米基金销售业务

2013 年，数米基金网基金开户用户数量达到 2012 年底的 13.4 倍，交易用户数达到 2012 年底的 41 倍，基金销售存量是 2012 年底存量的 73 倍，全年基金销售额保持了 277% 的月度环比增幅，客户数量则保持了 173% 的月度环比增幅，各项指标均居行业前列。截至 2013 年底，数米基金网代销了近 2000 只基金产品，建立了目前国内公募产品最全的网上“基金超市”。在专业化的基金研究领域，数米基金网的内部基金组合业绩在数个组合大赛中业绩居前。数米基金网还在第三方基金销售行业率先推出了支持货币基金 T+0 赎回的“数米现金宝”业务。数米手机客户端-“数米基金宝”，也保持了一定的领先优势。

数米基金公司目前仍处于市场投入期，其 2013 年仍处于亏损状态，由于和传统互联网企业的 C 端大流量相比，还存在较大的距离，公司仍将继续努力在未来通过各种方式予以改善与提升。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

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 (%)
证券	外购成本	79,164,298.30	36.10	48,321,575.65	23.00	63.83
银行	外购成本	29,227,900.21	13.33	33,812,600.21	16.09	-13.56
基财	外购成本	52,335,976.64	23.87	25,498,531.16	12.13	105.25
科技	外购成本	1,852,448.29	0.84	8,098,125.51	3.85	-77.12
其他小计	外购成本	56,707,010.04	25.86	94,393,673.96	44.92	-39.92
合计	外购成本	219,287,633.48	100.00	210,124,506.49	100.00	4.36
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	108,336,211.01	49.40	107,577,715.35	51.20	0.71
集成收入	外购成本	41,152,323.50	18.77	19,639,179.23	9.35	109.54
硬件收入	外购成本	38,020,633.76	17.34	21,226,707.35	10.10	79.12
其他小计	外购成本	31,778,465.21	14.49	61,680,904.56	29.35	-48.48
合计	外购成本	219,287,633.48	100.00	210,124,506.49	100.00	4.36

(2) 其他

总体看，外购成本本期较上期同期变动比率 4.36%。其中：资本市场创新业务主要集中在证券行业，分行业看证券外购成本占比 36.10%，本期较上期同期变动比率 63.83%；基财外购成本占比 23%，本期较上期同期变动比率 105.25%。银行、科技当年成本占比有所下降，这也是因公司对单个项目毛利率提出要求，该 2 个行业本期较上期同期变动比率下降，分别是-13.56%、-77.12%。

2013 年从分行业收入看，软件成本占比 49.40%，较上年占比基本持平；由于创新业务主要落地在证券，硬件收入相关硬件成本占比 17.34%，本期较上期同期变动比率 79.12%；集成成本占比 18.77%，本期较上期同期变动比率 109.54%；其他主要科技园外购成本，由于当年科技园收入下降，外购成本也是下降，本期较上期同期变动比率为-48.48%。

4、 费用

2013 年预算费用总额 8 亿（含预期摊入 2013 当期的期权费用），实际发生费用总额 78126 万元，基本控制在预算范围内（部分期权费用因未能实现期权行权业绩条件而冲回），较上年数实际增长 12.69%。具体说明如下：

（1）销售费用本期数较上年同期数增长 11.49%，主要系公司及控股子公司本期业务规模扩大，相应销售人员工资和市场营销费用等支出增加所致。

（2）管理费用本期数较上期数增长 13.20%，主要系公司本期增加创新业务投入，人员有所增加，研发投入与薪酬费用有所增长所致。

（3）财务费用本期数较上年同期数利息支出同比减少 332 万元。

（4）2013 年公司本期研发费用投入同比增长 20.58%，本期享受技术开发费加计扣除政策同比增加。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

	单位：元
本期费用化研发支出	501,399,955.76
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	501,399,955.76
研发支出总额占净资产比例（%）	28.44
研发支出总额占营业收入比例（%）	41.42

(2) 情况说明

在金融创新的背景下，恒生作为金融业务 IT 整体解决方案供应商，是业内排头兵，从战略上抢占制高点，做好未来新产品布局，2013 年投入大量创新业务的配套研发。

公司研发中心成立多年，在技术平台的研发上不断积累，实现了行业内的领先，是恒生核心竞争优势的基础，恒生研发中心还承担了国家级、省级重点项目的研发工作，2013 年公司进一步加大了在基础平台研发的投入，证券公司新业务和新产品的密集发布，证券公司升级松藕合架构核心交易系统的需求开始爆发，UF2.0 升级；基金公司公募、券商公募、基金子公司项目，涉及软件产品研发"个股期权"、"新三板"、"做市商业业务"等业务，这些新产品的研发在未来将会给公司带来交易、投资、风控等系统软件合同额的增长。

公司一贯基于稳健经营的考虑，研发费用直接计入当期损益，不作资本化处理。

6、 现金流

经营活动产生的现金流量净额增长 17.36%。主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额下降到 3.23 亿，本期较上期变动率 11.68%。主要是本期购买理财产品，每次申购、赎回发生额滚动累计变化不同所致。
筹资活动本期较上期变动率 37.87%，主要原因系本年母公司以及下属无锡恒华科技发展有限公司，本期偿还了银行借款所致。

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司本期净利润 32332 万元，其中非经常性损益 5056 万元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

根据公司 2010 年 11 月 22 日召开的 2010 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于公司发行短期融资券的议案》决议，公司将发行短期融资券，金额不超过公司向中国银行间市场交易商协会申报材料前经审计净资产的 40%，并委托招商银行股份有限公司作为本次发行的主承销商。发行短期融资券所募集的资金将用于补充公司营运资金及偿还银行借款。公司已于 2011 年 9 月 27 日收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》(中市协注{2011}CP206 号)，截至本财务报表批准报出日，公司尚未发行上述短期融资券。截止到 2013 年 9 月 30 日该短融额度作废。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

根据公司发展战略，2013 年进行了大规模的组织调整，总体来看实现了平稳过渡，为公司未来业务发展打下了良好的基础：

a)成立互联网服务事业群，整合公司所有 2.0 相关业务；

b)资本市场业务线重组为资产管理、经纪业务、财富管理、交易市场和海外业务部等事业部。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券	433,163,218.98	79,164,298.30	81.72	46.35	63.83	减少 1.95 个百分点
银行	234,197,714.50	29,227,900.21	87.52	11.75	-13.56	增加 3.65 个百分点
基财	342,909,276.58	52,335,976.64	84.74	42.67	105.25	减少 4.65 个百分点
科技	9,155,967.38	1,852,448.29	79.77	-77.67	-77.12	减少 0.48 个百分点
其他	185,838,993.98	56,707,010.04	69.49	-13.66	-39.92	增加 13.34 个百分点
合计	1,205,265,171.42	219,287,633.48	81.81	20.27	4.36	增加 2.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减(%)	比上年增 减(%)	上年增减 (%)
软件收入	1,048,522,520.82	108,336,211.01	89.67	24.57	0.71	增加 2.45 个百分点
集成收入	47,279,266.71	41,152,323.50	12.96	100.90	109.54	减少 3.59 个百分点
硬件收入	41,626,685.48	38,020,633.76	8.66	83.09	79.12	增加 2.02 个百分点
其他收入	67,836,698.41	31,778,465.21	53.15	-40.56	-48.48	增加 7.20 个百分点
合计	1,205,265,171.42	219,287,633.48	81.81	20.27	4.36	增加 2.78 个百分点

(1) 资本市场业务线，2013 年度合同、收入继续保持快速增长，在后台服务、港股业务、交易处理、期货、数据中心等领域取得了高速的增长；在资产管理领域，继续保持强大的竞争优势，资管业务、投资管理等领域保持稳中有升的态势，资管、估值、TA 同比均有较大增长。由于金融创新的实施周期具有不确定性和时间跨度大的特点，从合同转化为收入的情况在 2012 年度有所延迟；2013 年公司内部通过制订更加细化考核方法，2013 年合同效率有所提升。2013 年重要产品，新版的 2.0 经纪业务运营平台在广发证券成功部署落地，UF2.0 升级已经完成 10 家以上、个股期权、全国股转系统推出，为未来实施产品的推广打下基础，报告期内，事业部还中标了全国中小企业股份转让公司核心业务系统、陆家嘴国际金融资产交易所核心业务系统等项目，取得重大突破；2013 年公司还中标东方证券新一代投资管理系统，以及海通证券、光大证券、国信证券、招商证券基金托管系统。另外，香港业务获得较大增长。

(2) 银行事业部 2013 年度合同、收入与去年基本持平；银行事业部在现金管理产品线、金融市场产品线（资产管理系统）在 2012 年获得了高速的增长前提下 2013 年有所放缓，在综合理财、综合前置、票据、手机银行等产品线维持稳中有升的态势，同时在支付业务、供应链金融等新领域继续保持进取的态势，在银银业务产品线则竞争加剧；目前银行综合理财产品线仍是最主要的业务支柱。

2、 主营业务分地区情况

本公司业务地区分布比较均匀。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

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 (%)
交易性金融 资产	146,569,596.77	6.27	310,275,514.68	16.79	-52.76
应收票据	2,200,000.00		14,643,571.96	0.79	-84.98
应收账款	152,349,301.70	6.51	94,215,061.67	5.10	61.70
预付款项	3,531,336.17		2,226,371.80		58.61
其他应收款	26,680,906.18	1.14	11,465,474.07	0.62	132.71
其他流动资	687,424,484.47	29.39	148,652,842.56	8.04	362.44

产					
投资性房地 产	18,860,588.30	0.81	35,798,339.34	1.94	-47.31
在建工程	78,649,426.26	3.36	11,307,963.55	0.61	595.52
商 誉	11,071,887.53				100.00
应付账款	39,875,775.47	1.71	16,836,152.32	0.91	136.85
预收款项	238,637,602.86	10.20	146,534,241.51	7.93	62.85
应付利息	30,686.79		57,979.17		-47.07
应付股利	1,000,000.00				100.00
一年内到期的非流动负债			12,500,000.00	0.68	-100.00
其他流动负 债	10,997,142.68	0.47	7,669,524.04	0.42	43.39
长期借款	16,330,000.00	0.70	12,500,000.00	0.68	30.64
其他非流动 负债	3,327,870.97	0.14	1,320,961.89		151.93
资本公积	76,459,543.19	3.27	17,020,465.59	0.92	349.22

交易性金融资产：主要系公司本期开放式基金投资赎回所致
 应收票据：主要系子公司无锡恒华科技发展有限公司本期银行承兑汇票到期兑付所致
 应收账款：主要系公司本期销售收入增加相应应收账款增加所致
 预付款项：主要系子公司上海恒生聚源数据服务有限公司本期预付服务费增加所致
 其他应收款：主要系本期新纳入合并财务报表子公司数米基金应收基金销售支付结算机构交易款及代付基金交易款增加所致
 其他流动资产：主要系公司及子公司期末持有理财产品增加所致
 投资性房地产：主要系子公司无锡恒华科技发展有限公司投资性房地产对外出售所致
 在建工程：主要系公司软件园二期项目投入增加所致
 商 誉：主要系公司本期合并数米基金支付的投资成本与享有其购买日可辨认净资产公允价值的差额相应确认的商誉
 应付账款：主要系公司期末应付货款及工程款增加所致
 预收款项：主要系公司本期预收销售收入款项增加所致
 应付利息：主要系子公司无锡恒华科技发展有限公司期末银行借款减少所致
 应付股利：主要系子公司无锡恒华科技发展有限公司期末尚未支付少数股东无锡华升电气有限公司股利所致
 一年内到期的非流动负债：主要系子公司无锡恒华科技发展有限公司期末归还银行借款所致
 其他流动负债：主要系子公司无锡恒华科技发展有限公司期末预提的土地增值税增加所致
 长期借款：主要系公司本期银行借款增加所致
 其他非流动负债：主要系公司本期收到与资产相关的政府补助增加所致
 资本公积：主要系公司期末持有的可供出售金融资产公允价值变动扣除已确认的递延所得税资产、负债后的净额增加所致

(四) 核心竞争力分析

1、恒生电子积累了 10 多年的金融 IT 业务经验，深入了解国际与国内金融业务动态，了解客户的业务需求和对未来业务发展趋势的评估，并能熟练运用 IT 技术实现产品与服务的构建，恒生对客户业务的深入了解，是时间、人才、知识、经验的不断累积，树立了目前行业的领先地位。

2、恒生电子是目前中国拥有“全牌照”的金融 IT 企业，业务范围涵盖银行、证券、基金、信

托、保险、期货等金融市场的各个领域，在金融混业趋势和金融创新发展的格局下，更有利于恒生发挥协同优势，构建业务壁垒；恒生保持专注的精神，长年坚持在“财富管理”领域深耕细作，坚持不懈；恒生可以为客户提供全面的金融财富管理解决方案，使得恒生的产品具备高度的粘性。

3、恒生电子建立了优秀的企业价值观，使客户、员工、股东利益保持一致与平衡，在金融 IT 领域的竞争中，人才的竞争是关键因素，恒生电子始终保持实现股东价值的同时，关注员工的利益。

4、恒生电子多年构建产品的核心竞争力，始终保持前瞻的研发投入，公司的主要产品线引导行业应用，并在产品稳定性、技术架构、业务快速部署、反应速度等多个指标领域保持行业领先，获得客户的广泛认可；随着恒生产品的混业发展，恒生具备了实现技术复用和协同的能力，规模效应的特征更加显著。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本年度新增累计股权投资 9,768,095.34 元，较去年减少 82.45%，投资主要分为两大类，一类是控制子公司的增资，另一类是 PE 股权投资基金，详细见非募集资金项目情况。本年度可供出售金融资产投资 45,050,000.00 元，持有期一年以上。由于资金较充裕，固定收益性交易性金融资产投资 687,424,484.47 元。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期损益 (元)
1	货币基金	482002	工银货币基金	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	53.57	0
2	可转换债券	113002	工行转债	10,601,949.44	94,970.00	9,653,700.50	4.70	-458,765.26
3	资产管理计划	076036	嘉实高增长双利计划	5,000,000.00	5,000,700.00	5,630,788.20	2.74	630,788.20
4	资产管理计划	B60001	汇金 1 号	4,000,000.00	3,960,240.00	4,594,670.45	2.24	594,670.45
5	封闭	500058	基金银丰	2,034,529.56	1,957,000.00	1,454,051.00	0.71	136,990.00

	式基金							
6	开放式基金	710001	富安达优势成长基金	1,000,000.00	990,619.01	999,336.46	0.49	104,510.31
7	资产管理计划	B40003	国联金如意 3 号	1,000,000.00	992,083.33	903,093.46	0.44	56,151.92
8	开放式基金	510300	华泰柏瑞沪深 300ETF	1,001,000.00	370,949.00	881,374.82	0.43	-42,659.14
9	资产管理计划	C90001	中原证券炎黄一号精选	1,000,000.00	990,069.44	863,241.54	0.42	-14,752.04
10	资产管理计划	A70003	神州 3 号	800,000.00	792,084.00	778,856.20	0.38	-20,911.01
期末持有的其他证券投资				71,911,240.00	/	69,563,361.07	33.88	-223,526.60
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	12,586,744.89
合计				208,348,719.00	/	205,322,473.70	100	13,349,241.72

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000783	长江证券	24,000,000.00		1,352,000.00	26,000.00	132,008.88	可供出售金融资产	

600446	金证股份	54,870,754.96		30,900,000.00	31,999,427.82	20,604,992.94	可供出售金融资产	二级市场
合计		78,870,754.96	/	32,252,000.00	32,025,427.82	20,737,001.82	/	/

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
青岛商业银行	52,000,000.00	20,000,000.00	0.78	52,000,000.00	1,400,000.00		长期股权投资	
合计	52,000,000.00	20,000,000.00	/	52,000,000.00	1,400,000.00		/	/

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
金证股份	8,358,754.00			6,358,754.00	2,000,000.00	31,999,427.82

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	资金来源并说明是否为募集资金
招行点贷成金 7		2012	2013	20,000,000.00	13,424.66	是	否	否

天产品		年 12 月 31 日	年 1 月 7 日					
招行"点金公司理财"之稳益 50478 号		2012 年 12 月 18 日	2013 年 1 月 29 日	50,000,000.00	270,411.00	是	否	否
招行点贷成金 62180 号理财产品		2012 年 12 月 26 日	2013 年 2 月 6 日	55,000,000.00	310,109.80	是	否	否
招商银行稳益 50465		2012 年 12 月 4 日	2013 年 1 月 21 日	6,000,000.00	35,506.80	是	否	否
招行点贷成金 62180		2012 年 12 月 26 日	2013 年 2 月 6 日	1,000,000.00	5,638.36	是	否	否
招行点贷成金 62176		2012 年 12 月 20 日	2013 年 1 月 29 日	5,000,000.00	25,753.40	是	否	否
招商银行稳益 50480		2012 年 12 月 24 日	2013 年 2 月 17 日	10,000,000.00	75,342.40	是	否	否
招行“点金公司理财”之贷里淘金 62185 号理财计划	20,000,000.00	2013 年 1 月 10 日	2013 年 2 月 8 日	20,000,000.00	96,164.40	是	否	否
招行“点金公司理财”之贷里淘金 62187 号理财计划	50,000,000.00	2013 年 1 月 16 日	2013 年 3 月 7 日	50,000,000.00	308,219.00	是	否	否

		日						
农行安心得利、大有 2013 年第 1012 期理财产品	10,000,000.00	2013 年 1 月 6 日	2013 年 2 月 18 日	10,000,000.00	49,479.45	是	否	否
农行安心得利定向 (ADDG2013010) 人民币理财产品	30,000,000.00	2013 年 1 月 16 日	2013 年 3 月 29 日	30,000,000.00	260,383.56	是	否	否
招行"点金公司理财"之稳益 50490 号	30,000,000.00	2013 年 1 月 21 日	2013 年 3 月 22 日	30,000,000.00	221,917.80	是	否	否
招行点贷成金 62203 号理财产品	10,000,000.00	2013 年 2 月 20 日	2013 年 4 月 3 日	10,000,000.00	52,931.60	是	否	否
农行安心得利、共盈 2013 年第 1078 期理财产品	20,000,000.00	2013 年 2 月 8 日	2013 年 3 月 12 日	20,000,000.00	78,904.11	是	否	否
招行"点金公司理财"之稳益 50522 号	50,000,000.00	2013 年 3 月 4 日	2013 年 4 月 16 日	50,000,000.00	259,178.00	是	否	否
招行"点金公司理财"之稳益 50525 号	90,000,000.00	2013 年 3 月 11 日	2013 年 4 月 25 日	90,000,000.00	488,219.40	是	否	否
农行安心得利、大有 2013 年第 1128 期理财产品	10,000,000.00	2013 年 3 月 8 日	2013 年 4 月 19 日	10,000,000.00	50,630.14	是	否	否
招行点贷成金 65001 号理财产品	40,000,000.00	2013 年 3 月 18 日	2013 年 4 月 28 日	40,000,000.00	197,680.00	是	否	否
招行“点金公司理财”之贷里淘金	55,000,000.00	2013 年 3 月	2013 年 4 月	55,000,000.00	207,342.30	是	否	否

62233 号理财计划		22 日	23 日					
招行"点金公司理财"之稳益 50533 号	40,000,000.00	2013 年 4 月 1 日	2013 年 5 月 6 日	40,000,000.00	172,602.40	是	否	否
招行“点金公司理财”之贷里淘金 62244 号理财计划	22,000,000.00	2013 年 4 月 3 日	2013 年 5 月 6 日	22,000,000.00	85,528.96	是	否	否
招行"点金公司理财"之稳益 50554 号	20,000,000.00	2013 年 4 月 10 日	2013 年 5 月 28 日	20,000,000.00	118,356.00	是	否	否
招行点贷成金 7 天产品 81007	50,000,000.00	2013 年 4 月 18 日	2013 年 4 月 24 日	50,000,000.00	33,561.64	是	否	否
招行点贷成金 7 天产品 81007	20,000,000.00	2013 年 5 月 30 日	2013 年 6 月 6 日	20,000,000.00	13,424.66	是	否	否
招行点贷成金 62262 号理财产品	120,000,000.00	2013 年 5 月 6 日	2013 年 6 月 28 日	120,000,000.00	766,684.80	是	否	否
招行点贷成金 62267 号理财产品	20,000,000.00	2013 年 5 月 20 日	2013 年 6 月 27 日	20,000,000.00	91,616.40	是	否	否
招行贷里淘金 62185	4,000,000.00	2013 年 1 月 10 日	2013 年 2 月 18 日	4,000,000.00	19,232.88	是	否	否
招行点贷成金 62195	6,000,000.00	2013 年 1 月 25 日	2013 年 2 月 28 日	6,000,000.00	24,032.88	是	否	否
招行点贷成金 62218	8,000,000.00	2013 年 3 月 7	2013 年 5 月 9	8,000,000.00	63,517.76	是	否	否

		日	日					
招行贷里淘金 62244	1,000,000.00	2013 年 4 月 3 日	2013 年 5 月 6 日	1,000,000.00	3,887.68	是	否	否
招行点贷成金 62247	2,000,000.00	2013 年 4 月 9 日	2013 年 6 月 8 日	2,000,000.00	15,123.28	是	否	否
招行点贷成金 62266	9,000,000.00	2013 年 5 月 17 日	2013 年 6 月 28 日	9,000,000.00	44,531.46	是	否	否
招商银行稳益 50490	10,000,000.00	2013 年 1 月 21 日	2013 年 3 月 22 日	10,000,000.00	73,972.60	是	否	否
招商银行理财产品 50502	5,000,000.00	2013 年 2 月 7 日	2013 年 3 月 21 日	5,000,000.00	25,890.40	是	否	否
招商银行理财产品 62203	10,000,000.00	2013 年 2 月 20 日	2013 年 4 月 9 日	10,000,000.00	52,931.60	是	否	否
招商银行贷里淘 金 62233	5,000,000.00	2013 年 3 月 22 日	2013 年 4 月 23 日	5,000,000.00	18,849.30	是	否	否
招商银行现财产 品 50533	10,000,000.00	2013 年 4 月 1 日	2013 年 5 月 6 日	10,000,000.00	43,150.60	是	否	否
招商银行现财产 品 50591	6,500,000.00	2013 年 5 月 9 日	2013 年 6 月 26 日	6,500,000.00	36,756.20	是	否	否
农行安心得利 2013 年第 1348 期 理财产品	10,000,000.00	2013 年 6 月 19 日	2013 年 7 月 23 日	10,000,000.00	46,575.34	是	否	否

汇添富 7 天 1 号	2,000,000.00	2013 年 6 月 25 日	2013 年 7 月 1 日	2,000,000.00	7,800.00	是	否	否
农行安心得利 2013 年每 1348 期	2,000,000.00	2013 年 6 月 19 日	2013 年 7 月 23 日	2,000,000.00	9,315.07	是	否	否
招商银行理财产品 62258	15,000,000.00	2013 年 5 月 2 日	2013 年 7 月 4 日	15,000,000.00	116,506.80	是	否	否
招商银行稳益 50620	49,000,000.00	2013 年 7 月 4 日	2013 年 8 月 16 日	49,000,000.00	334,811.12	是	否	否
招商银行贷里淘 金 62308	80,000,000.00	2013 年 7 月 9 日	2013 年 8 月 19 日	80,000,000.00	476,273.60	是	否	否
招商银行贷里淘 金 62310 号	50,000,000.00	2013 年 7 月 10 日	2013 年 8 月 14 日	50,000,000.00	254,110.00	是	否	否
招商银行贷里淘 金 65014 号	10,000,000.00	2013 年 7 月 11 日	2013 年 8 月 16 日	10,000,000.00	52,270.00	是	否	否
招商银行稳益系 列 50630	25,000,000.00	2013 年 7 月 12 日	2013 年 9 月 13 日	25,000,000.00	233,013.50	是	否	否
招商银行鼎鼎成 金 68002	19,000,000.00	2013 年 7 月 16 日	2013 年 8 月 27 日	19,000,000.00	100,570.04	是	否	否
招商银行鼎鼎成 金 68003	10,000,000.00	2013 年 7 月 17 日	2013 年 8 月 21 日	10,000,000.00	44,109.60	是	否	否

招商银行集财易鼎鼎成金 65017	16,000,000.00	2013年7月30日	2013年9月4日	16,000,000.00	72,592.00	是	否	否
招商银行鼎鼎成金 65020	60,000,000.00	2013年8月19日	2013年9月23日	60,000,000.00	253,140.00	是	否	否
招商银行鼎鼎成金 68025	53,500,000.00	2013年8月27日	2013年9月30日	53,500,000.00	249,178.39	是	否	否
招商银行点贷成金 62303	9,000,000.00	2013年7月3日	2013年9月16日	9,000,000.00	109,109.52	是	否	否
农行"金钥匙.安心得利"2013 年第 1470 期	2,000,000.00	2013年7月29日	2013年9月10日	2,000,000.00	10,131.51	是	否	否
农行"大有"2013 年第 1467 期人民币理财产品	10,000,000.00	2013年7月25日	2013年9月5日	10,000,000.00	52,931.51	是	否	否
农行"金钥匙.安心得利"2013 年第 1581 期	2,000,000.00	2013年9月12日	2013年11月7日	2,000,000.00	15,587.95	是	否	否
农行"金钥匙.安心得利"2013 年第 1609 期	9,000,000.00	2013年9月23日	2013年10月28日	9,000,000.00	44,013.70	是	否	否
招商银行鼎鼎成金 65024	15,000,000.00	2013年9月16日	2013年10月25日	15,000,000.00	75,330.00	是	否	否
农行"金钥匙.如意"2013 年第 42 期	10,000,000.00	2013年9月	2013年	10,000,000.00	147,287.67	是	否	否

人民币理财产品		月 10 日	12 月 31 日					
农行汇利丰 2013 年 2481 期	10,000,000.00	2013 年 9 月 25 日	2013 年 10 月 9 日	10,000,000.00	16,876.71	是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	80,000,000.00	2013 年 8 月 27 日	2013 年 10 月 28 日	80,000,000.00	801,753.42	是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	30,000,000.00	2013 年 9 月 9 日	2014 年 1 月 9 日			是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	10,000,000.00	2013 年 9 月 11 日	2014 年 1 月 13 日			是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	30,000,000.00	2013 年 9 月 17 日	2014 年 1 月 20 日			是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	40,000,000.00	2013 年 10 月 9 日	2014 年 2 月 10 日			是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	50,000,000.00	2013 年 11 月 22 日	2014 年 3 月 21 日			是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	40,000,000.00	2013 年 11 月 26 日	2014 年 3 月 25 日			是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	45,000,000.00	2013 年 12	2014 年 3 月 4			是	否	否

		月 4 日	日					
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	50,000,000.00	2013 年 12 月 9 日	2014 年 4 月 3 日			是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	30,000,000.00	2013 年 12 月 11 日	2014 年 3 月 5 日			是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	20,000,000.00	2013 年 12 月 12 日	2014 年 2 月 12 日			是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	30,000,000.00	2013 年 12 月 17 日	2014 年 4 月 11 日			是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	40,000,000.00	2013 年 12 月 19 日	2014 年 4 月 13 日			是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	50,000,000.00	2013 年 12 月 23 日	2014 年 4 月 17 日			是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	90,000,000.00	2013 年 12 月 26 日	2014 年 4 月 20 日			是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	30,000,000.00	2013 年 12 月 27 日	2014 年 4 月 21 日			是	否	否

平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	20,000,000.00	2013 年 10 月 10 日	2014 年 2 月 10 日			是	否	否
平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	10,000,000.00	2013 年 10 月 30 日	2014 年 2 月 28 日			是	否	否
安心快钱天天利滚利第 2 期	35,000,000.00	2013 年 12 月 31 日	2014 年 1 月 6 日			是	否	否
宁波银行 2013 平衡型 316 号(特别理财)	10,000,000.00	2013 年 11 月 26 日	2014 年 1 月 16 日			是	否	否
宁波银行智能定期理财 3 号	5,000,000.00	2013 年 12 月 5 日	2014 年 3 月 6 日			是	否	否
宁波银行活期化理财产品	500,000.00	2013 年 12 月 18 日	2013 年 12 月 19 日	500,000.00	41.10	是	否	否
招商银行鼎鼎成金 68025	2,000,000.00	2013 年 10 月 8 日	2013 年 11 月 21 日	2,000,000.00	10,958.92	是	否	否
招商银行鼎鼎成金 68067	2,000,000.00	2013 年 11 月 28 日	2014 年 1 月 20 日			是	否	否
/	2,001,500,000.00	/	/	1,481,500,000.00	8,245,175.15	/	/	/

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

无

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、 主要子公司、参股公司分析

公司全称	所处行业	主要产品或服务	注册资本（万元）	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
杭州恒生云投资控股有限公司	实业投资	实业投资等	16,500.00	22,317.93	22,308.56	3,430.88
无锡恒华科技发展有限公司	房地产业	科技园建设与经营等	5,000.00	11,331.84	7,566.21	1,446.93
杭州恒生数据安全技术有限公司	软件业	软件开发、硬件销售等	1,459.50	2,300.88	1,453.31	353.86
杭州恒生网络技术服务有限公司	软件业	软件开发、硬件销售等	1,000.00	639.73	212.32	249.85
杭州恒生科技有限公司	商业	软件开发、硬件销售等	500.00	915.48	860.49	-18.36
杭州恒生智能系统集成有限公司	软件业	软件开发、硬件销售等	500.00	464.45	463.72	-6.20
日本恒生软件株式会社	软件业	软件开发、硬件销售等	JPY7,850.00	813.72	571.78	-82.24
恒生网络有限公司	软件业	软件开发	HKD1,500.00	1,233.72	819.19	-143.83
上海恒生聚源数据服务有限公司	软件业	数据服务等	7,000.00	4,240.60	1,126.46	-1,999.34
上海力铭科技有限公司	软件业	软件开发等	300.00	3,618.39	3,544.99	-52.52
杭州数米基金销售有限公司	金融业	基金销售、软件开发等	5,000.00	4,555.73	1,813.63	10.39
杭州恒生鼎汇科技有限公司	实业投资	实业投资等	43,156.53	132,984.82	45,797.34	1,209.47
杭州恒生世纪实业有限公司	其他	投资	6,000.00	20,711.83	14,213.91	1,092.37
浙江维尔科技股份有限公司	软件业	生物识别技术等	4,000.00	18,399.81	12,105.62	3,136.68
杭州恒生百川科技有限公司	房地产业	科技园建设与经营等	12,800.00	54,926.23	22,853.41	8,883.43

5、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
恒生软件园二期	181,727,500.00	43.28%	67,341,462.71	78,649,426.26	
合计	181,727,500.00	/	67,341,462.71	78,649,426.26	/

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年是中国金融市场剧烈变化的一年，其深远的影响还只是刚刚开始：

- 1、金融产品包括各类衍生产品创新不断，多层次市场建设拉开序幕；
- 2、资管牌照管制放松，资管机构呈现多元化的趋势并迅速成长，差异化策略初露端倪；
- 3、财富管理业务管制放松，全面入口大战一触即发；
- 4、互联网企业强势介入，生态环境面临革命；
- 5、传统金融机构的传统业务全面承压，包括银行的存贷业务、公募的资管业务、券商的经纪业务，但仍然是市场的绝对主力。

(二) 公司发展战略

经过管理层分析与讨论，初步厘清了公司未来的发展战略：

- 1、秉承成长与分享的理念，优化公司的考核激励体系，建立二次创业机制；
- 2、聚焦财富资产管理业务；
- 3、技术是核心竞争力；
- 4、1.0 业务保持持续投入，寻求持续增长；
- 5、建设以交易为核心的金融市场开放技术平台并基于此提供互联网服务

(三) 经营计划

2014 年，公司的营业收入预算总额为 15.5 亿元人民币，较去年营业收入预计增长 28%（2013 年的收入中包含了并表的无锡科技园收入，无锡科技园 2013 年的收入为 6324 万，2014 年目前此块业务预算较少，目前估计对公司 2014 年总体的营业收入同比增长数将产生一些影响）。

2014 年，公司的费用预算总额为 10.8 亿元人民币，较去年费用总额的 78126 万元人民币预计增长 38%。费用增长预算较快的背景是公司针对新的行业市场形势，在 2014 年将作出经营策略上的较大调整，主要基于三个方面的考虑，一是加大对公司 2.0 业务的投入，恒生 2.0 业务将充分结合互联网金融的发展趋势，并希望在发展过程中建立更具核心能力的技术服务体系，为机构投资者、专业投资者及高端财富投资者提供更多更优质的服务。二是加大对公司的创新技术研发的投入，以迎合市场对金融创新的需求。三是增加员工薪酬以增强公司的人力资源竞争力水平。

其中，公司在 2014 年对现有 2.0 业务的计划如下：

1、上海恒生聚源（金融资讯服务）

上海恒生聚源 2014 年合同毛利预期达到 7200 万元人民币，较去年同比增长 27%，其中一年期合同为 7000 万元。上海恒生聚源在 2014 年将继续加大两个产品线（数据库产品线和投资终端产品线）的纵深投入，提高两个产品线的业务深度，提高这两个产品的用户粘性，从而进一步提高两个产品线的合同额和利润率。2014 年上海恒生聚源将和 Capital IQ 加大产品的推广，计划将 Capital IQ 的数据库与恒生聚源的数据库做整合并引入中国市场。2014 年上海恒生聚源预计净利润为-1200 万，较 2013 年的净利润-1670 万元亏损进一步收窄，努力希望达成现金流指标转正。

2、HOMS 业务（金融互联网平台技术支撑）

证监会发布《私募投资基金管理人登记和基金备案办法》后，明确了私募行业的发展前景，目前已经在 HOMS 平台上运行的阳光私募机构都在积极进行登记备案，而新的私募客户则非常踊跃地来了解 HOMS 的情况，高度关注其能带来的效率提升与风险管控等优势。公司对 HOMS 业务在 2014 年的表现充满信心。

2014 年度主要的工作包括：

（1）投资服务方面：继续完善 HOMS 平台对各投资品种的支持，并在交易速度、风险控制等方面引入更多高精尖技术，从而让私募机构的投资能力可以得到充分发挥。与更多金融机构开展合作，让私募机构能够更加容易的获得优质的交易、清算、估值、托管等服务。

（2）营销服务方面：建设面向全国市场的营销服务团队，建设基于互联网模式的营销服务机制，从而让客户随时随地轻松获取相关信息与技术方面的服务。并始终如一的给客户持续提供持续的营销服务支持，让客户在成长壮大过程中始终有恒生服务伴随。

(3) 平台服务方面：进一步建设与客户投资业务能力相关的技术平台，让客户的投资交易策略、风险管理策略更容易研发、验证、运行。

(4) 数据服务方面：结合恒生聚源完整的资本市场数据，为私募机构提供更及时可靠的、个性化的数据服务。

(5) 衍生服务方面：与行政主管部门、交易所、行业协会、基础设施服务提供商等各方积极的沟通合作，为私募机构的各类广泛需求提供服务。

(6) 全球资产配置服务方面：结合恒生香港子公司的服务能力与客户优势，为私募机构进行全球化资产配置提供便捷。

3、数米基金销售业务

2014 年，数米基金网将积极配合恒生的互联网战略，围绕产品创新、平台建设、营销推广、客户体验等关键点，继续锻造数米基金网的核心竞争力，丰富理财产品线，向专业化互联网财富管理平台的目标迈进。力争基金开户数到达 2013 年的 500%，基金交易量到达 2013 年的 400%，销售收入到达 2013 年的 350%。

4、其他 2.0 业务。

通过并购、合作等方式寻求在 2.0 其他领域的业务机会。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年公司相关项目的资金需求将根据实际情况，通过自有资金、银行贷款以及其他途径来完成。

(五) 可能面对的风险

1、 外部环境的风险： 2014 年，资本市场大量创新业务有望逐步落地，但仍然存在较大的不确定性风险，同时创新进程如果不能如预期，亦存在投入产出错配的风险；风险的应对措施包括：a，加强基础平台的研发，提高平台的适应性；b，加强业务研究，提高解决方案的使用范围；c，加强和行业主管部门的沟通协作，及时掌握市场变化的动态；

2、 市场竞争的风险：在细分领域，不排除新进入者利用不合理低价进行竞争的状况出现，可能导致项目盈利下降的风险；应对措施：a，加强产品研发，持续扩大对竞争对手的领先优势，体现价值；b，利用规模成本优势，主动应对竞争；c，改善客户关系与体验；

3、 人力资源风险：作为一家高科技公司，人力资源是公司经营的核心要素，如果公司骨干人员流失会对公司经营造成较大的影响，2013 年度未能完成期权激励计划而终止，2014 年新推出核心员工入股创新业务子公司办法，体现成长与分享的价值观，如未达到指标预期可能会加大这个风险。应对措施：a，建立明确目标，加强培训学习，目标和成长激励是最好的激励；b，优化绩效激励体系，留住核心员工；c，提高人均利润，从而提高人均收入水平；d，加强企业文化和工作环境的建设。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于 2012 年 9 月召开股东大会修订了公司章程有关现金分红的条款。现有章程已经对现金分红的最低额度、现金分红比例、以及现金分红的优先权进行了明确。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	1.6	0	98,848,828.8	323,317,900.98	30.57
2012 年	0	1	0	62,375,040	199,819,678.50	31.22
2011 年	0	0.8	0	49,900,032	254,410,470.99	18.03

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
一、2013年4月18日，公司召开五届三次董事会，审议通过了《关于回购与注销来源于公司股权激励计划的相关股份的议案》，公司未能实现股权激励计划第一期的行权条件，公司股权激励计划第一期的股份未能行权，公司依据股权激励计划的规定回购与注销来源于股权激励计划的相关股份594.522万股（系来源于公司股权分置改革控股股东承诺事项的履行）。	公司 2013-026 号公告
二、2013年3月26日，公司披露2012年公司年报，根据年报披露的公司2012年度经营业绩，公司未能实现股票期权激励计划第一期行权业绩条件。	公司《2012 年度报告》
三、2013年4月24日，公司召开五届四次董事会，审议通过了《关于公司A股股票期权激励计划预留股份授予的议案》，同意向31名激励对象授予170万份公司股票期权。	公司 2013-030 号公告
四、2014年1月22日，公司发布2013年业绩预增公告，预计未能实现公司股权激励计划中的第二期期权行权业绩条件。	公司 2014-003 号公告
五、2014年1月27日公司召开五届十次董事会，会议审议通过《关于终止公司股票期权激励计划（草案修订稿）的议案》，因公司已经连续两年未能达到行权条件，经公司审慎考量，若继续实施本次股票期权激励计划，将很难真正达到预期的激励效果，因此公司董事会决定撤销公司A股股票期权激励计划（草案修订稿），并注销已授予的全部股票期权。	公司 2014-010 号公告

六、 重大关联交易

√ 不适用

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

					期 限	格 履 行		
与股改 相关的 承诺	其他	杭州恒 生电子 集团有 限公司	2005 年 8 月,杭 州恒生 电子集 团有限 公司 (以下 简称" 集团公 司")在 实施股 权分置 改革中, 作为对 价的一 部分,集 团公司 承诺在 股权分 置改革 方案实 施后,以 其持有 的恒生 电子股 份有限 公司 (以下 简称" 公司" 或"恒 生电子 ")400 万股股 份用作 对恒生 电子员 工实施 激励计 划使用。	2005 年 8 月	否	是	至本报告期,上述承诺 已经履行完毕,详见公 司公告 2013-040 号《关 于完成股改承诺事项 的公告》(2013 年 7 月 10 日)	

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	107
境内会计师事务所审计年限	11

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	20

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

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

2、 股份变动情况说明

根据恒生电子股份有限公司（以下简称“公司”或“恒生电子”）2012 年 4 月 25 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会审议批准的《恒生电子股份有限公司 A 股股票期权激励计划（草案修订稿）》的有关条款和公司五届三次董事会决议，公司注销来源于股权激励计划的回购股份，数量为 594.522 万股。相应地，注册资本由原来的 623750400 元变更为 617805180 元。截止本报告期末，公司已完成工商变更登记手续。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

根据恒生电子股份有限公司（以下简称“公司”或“恒生电子”）2012 年 4 月 25 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会审议批准的《恒生电子股份有限公司 A 股股票期权激励计划（草案修订稿）》的有关条款和公司五届三次董事会决议，公司注销来源于股权激励计划的回购股份，数量为 594.522 万股。相应地，注册资本由原来的 623750400 元变更为 617805180 元。截止本报告期末，公司已完成工商变更登记手续。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		10,684		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		11,483	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
杭州恒生电子集团有限公司	境内非国有法人	20.62	127,398,928	-5,945,220		质押	26,500,000
华商领先企业混合型证券投资基金	未知	4.49	27,755,856				未知
华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	未知	4.31	26,608,830				未知
博时新兴成长股票型证券投资基金	未知	3.24	20,000,000				未知
诺安平衡证券投资基金	未知	2.59	16,000,000	-3,560,875			未知

富国天合稳健优选股票型证券投资基金	未知	2.51	15,502,474	-2,358,606		未知
嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	未知	2.49	15,398,548			未知
东方精选混合型开放式证券投资基金	未知	2.18	13,492,801			未知
蒋建圣	境内自然人	1.92	11,864,974	-972,542		无
陈鸿	境内自然人	1.78	11,019,700	-320,000		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
杭州恒生电子集团有限公司	127,398,928		人民币普通股			
华商领先企业混合型证券投资基金	27,755,856		人民币普通股			
华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	26,608,830		人民币普通股			
博时新兴成长股票型证券投资基金	20,000,000		人民币普通股			
诺安平衡证券投资基金	16,000,000		人民币普通股			
富国天合稳健优选股票型证券投资基金	15,502,474		人民币普通股			
嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	15,398,548		人民币普通股			
东方精选混合型开放式证券投资基金	13,492,801		人民币普通股			
蒋建圣	11,864,974		人民币普通股			
陈鸿	11,019,700		人民币普通股			

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	杭州恒生电子集团有限公司
单位负责人或法定代表人	蒋建圣
成立日期	1998 年 9 月 28 日
组织机构代码	71097753-7
注册资本	5,000
主要经营业务	投资、咨询服务

经营成果	截至 2013 年 12 月 31 日, 公司未经审计年度净利润为 5892.86 万元。
财务状况	截至 2013 年 12 月 31 日, 公司未经审计资产总额为人民币 21.33 亿元, 净资产为人民币 15.46 亿元。
现金流和未来发展策略	未来发展策略: 进一步巩固软件业务的行业领导地位, 努力扩展投资新领域。

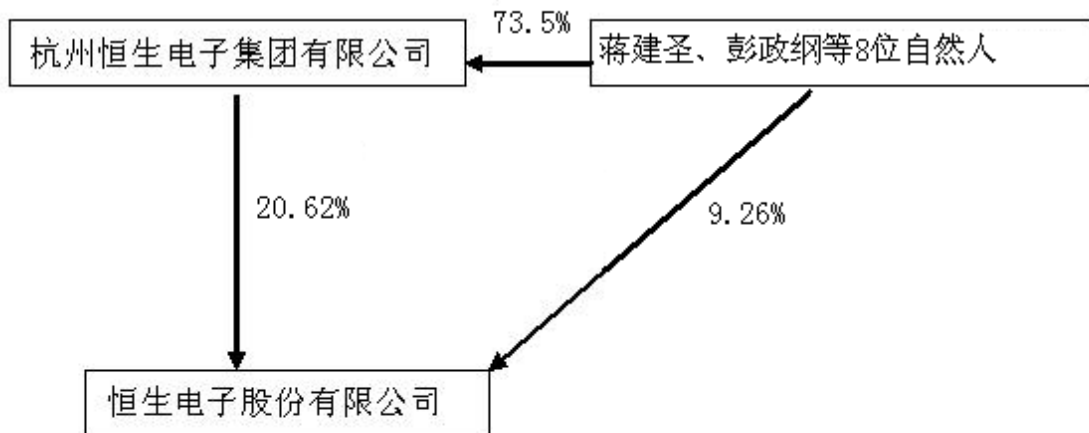
(二) 实际控制人情况

1、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

公司的第一大股东杭州恒生电子集团有限公司系由 17 位自然人股东投资成立的公司, 股权分散, 无一人持有 20% 以上股份, 不存在实际控制人。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

控制关系图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
彭纲	董事长	男	45	2013年2月4日	2016年2月3日	7,212,600	6,838,000	-374,600	二级市场买卖	95.83	
刘曙峰	董事、总经理	男	44	2013年2月4日	2016年2月3日	5,964,178	4,926,660	-1,037,518	二级市场买卖	80.44	
蒋建圣	董事	男	43	2013年2月4日	2016年2月3日	12,837,516	11,864,974	-972,542	二级市场买卖	121.7	
陈鸿	董事	男	47	2013年2月4日	2016年2月3日	11,339,700	11,019,700	-320,000	二级市场买卖	12	
王则江	董事	男	47	2013年2月4日	2016年2月3日	12,488,355	9,370,000	-3,118,355	二级市场买卖	12	
盛杰伟	董事	男	43	2013年2月4日	2016年2月3日					12	
马占春	董事	男	52	2013年2月4日	2016年2月3日					0	
汪洋	独立董事	男	57	2013年2月4日	2016年2月3日					11	

恒生电子股份有限公司 2013 年年度报告

				日	日						
张天富	独立董事	男	67	2013年2月4日	2016年2月3日						12
严建苗	独立董事	男	49	2013年2月4日	2016年2月3日						12
李莹	独立董事	女	50	2013年2月4日	2016年2月3日						11
王悦东	监事长	男	43	2013年2月4日	2016年2月3日						4
陈春荣	监事	男	40	2013年2月4日	2016年2月3日						4
陈淑芬	监事	女	36	2013年4月19日	2016年2月3日						
范径武	副总经理	男	43	2013年2月4日	2016年2月3日	1,073,900	537,650	-536,250	二级市场买卖		102.83
方汉林	副总经理	男	40	2013年2月4日	2016年2月3日	5,978,218	4,484,788	-1,493,430	二级市场买卖		95.6
官晓岚	副总经理	男	43	2013年2月4日	2016年2月3日	1,057,001	1,057,001				78.56
倪守奇	副总经理	男	40	2014年1月22日	2016年2月3日						
廖章勇	副总经理	男	38	2014年1月22日	2016年2月3日						
傅美英	财务总监	女	59	2013年2月4日	2016年2月3日						48.02
童晨晖	副总经理、董事会秘书	男	43	2013年2月4日	2016年2月3日						79.1
合计	/	/	/	/	/	57,951,468	50,098,773	-7,852,695	/		792.08

彭政纲：2009 年至今，任公司董事长。

刘曙峰：2009 年至 2011 年 8 月任公司董事。2013 年 2 月任公司董事、总经理。

蒋建圣：2009 年至报告期末，任公司董事、副总经理。现任公司董事。

陈鸿：2009 年至报告期末，任公司董事。

王则江：2009 年至今，任公司董事。

盛杰伟：2009 年至 2013 年 2 月，任杭州普维光电技术有限公司董事长。

马占春：2009 年以来一直在中国投融资担保有限公司工作，现任总经理职务。

汪祥耀：2000 年 1 月至今，在浙江财经学院从事教育工作，任副教授、教授；现任浙江财经学院会计学院院长。同时担任东南网架、老板电器等独立董事。

张天富：2005 年退休。2009 年至今，中欧国际工商学院校友会副会长兼浙江分会会长。

严建苗：2007 年到 2009 年 7 月，浙江大学经济学院国际经济学系副系主任。2009 年 8 月至今，浙江大学经济学院国际经济学系系主任。

李莹：先后在建筑公司、会计师事务所担任部门经理、高级经理、质量控制部主任、常务副总经理。2013 年 1 月起担任浙江普华会计师事务所副主任会计师。同时兼任新安股份、生意宝、通策医疗独立董事。

王悦东：2009 年 4 月至今杭州恒生电子集团公司监事。

陈春荣：2008 年 2009 年 11 月担任杭州翼虎计算机科技有限公司总经理，2009 年 11 月至今担任上海镭基光电技术有限公司总经理。

陈淑芬：2000 年大学毕业后进入公司工作，现任银行事业部综合管理部主管，公司职工监事。

范径武：2009 年至今，一直在公司工作。担任公司技术总监等。现任公司副总经理。

方汉林：2006 年 1 月起任公司副总经理。2010 年 2 月至 2013 年 2 月任公司总经理。现任公司副总经理。

官晓岚：2009 年至今，任证券行业市场总监、证券行业副总经理、证券事业部总经理。现任公司副总经理、网络事业部总经理。

倪守奇：1998 年进入恒生电子公司工作，历任公司客服部北方区负责人、证券事业部产品总监、证券事业部副总经理、第一产品事业群总经理、公司总经理助理等职，主持和领导了多项资本市场软件产品的设计和 implement，系中国金融软件行业的业务专家。2014 年 1 月任公司副总经理。

廖章勇：1999 年进入恒生电子公司工作，历任公司基金事业部总经理助理、基财事业部市场总监、基财事业部总经理、公司总经理助理等职。廖先生 10 多年来积累了丰富的市场营销和管理经验。2014 年 1 月任公司副总经理。

傅美英：2009 年至今，恒生电子股份有限公司财务部工作，担任财务部经理、财务总监，主要负责财务管理、合同管理、采购管理等工作。现任公司财务总监。

童晨晖：2009 年起先后任职于恒生电子股份有限公司投资发展部高级经理、杭州恒生世纪实业有限公司董事、总经理助理，现任公司副总经理、董事会秘书、投资总监。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
彭政纲	杭州恒生电子集团有限公司	董事	2012 年 7 月 1 日	
蒋建圣	杭州恒生电子集团有限公司	董事长	2012 年 7 月 1 日	
陈鸿	杭州恒生电子集团有限公司	董事	2012 年 7 月 1 日	
王则江	杭州恒生电子集团有限公司	董事、总经理	2012 年 7 月 1 日	

范径武	杭州恒生电子集团有限公司	监事	2012 年 7 月 1 日	
王悦东	杭州恒生电子集团有限公司	监事	2012 年 7 月 1 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
彭政纲	杭州恒生云投资控股有限公司	董事长	2012 年 7 月 27 日	
彭政纲	无锡恒华科技发展有限公司	董事长	2007 年 1 月 1 日	
彭政纲	上海恒生聚源数据服务有限公司	董事	2010 年 1 月 1 日	
彭政纲	杭州数米网络科技有限公司	董事	2012 年 4 月 1 日	
彭政纲	杭州恒生鼎汇科技有限公司	董事长	2010 年 12 月 10 日	
彭政纲	杭州恒生百川科技有限公司	董事	2011 年 9 月 25 日	
彭政纲	常州恒生科技园有限公司	董事	2011 年 9 月 19 日	
彭政纲	无锡恒生科技园有限公司	董事	2010 年 12 月 10 日	
彭政纲	天津恒生科技园投资发展有限公司	董事	2012 年 1 月 5 日	
彭政纲	洛阳恒生科技园置业有限公司	董事	2011 年 11 月 1 日	
彭政纲	杭州恒生世纪实业有限公司	董事长	2003 年 3 月 21 日	
彭政纲	杭州恒生数字设备科技有限公司	董事	2008 年 8 月 18 日	
彭政纲	杭州虞宁电子科技有限公司	监事	2011 年 12 月 1 日	
彭政纲	九江恒盛置业有限责任公司	董事长	2011 年 1 月 27 日	
彭政纲	北京恒生视讯数字设备科技有限公司	董事	2007 年 2 月 1 日	
彭政纲	杭州路神贸易有限公司	董事	2005 年 12 月 21 日	

彭政纲	浙江维尔生物识别技术股份有限公司	董事	2004 年 7 月 16 日	
彭政纲	宋都基业投资股份有限公司	独立董事	2010 年 3 月 19 日	
蒋建圣	杭州恒生数据安全技术有限公司	董事长	2002 年 9 月 18 日	
蒋建圣	杭州恒生世纪实业有限公司	董事	2003 年 3 月 21 日	
蒋建圣	杭州恒生网络技术服务有限公司	董事	2009 年 11 月 18 日	
蒋建圣	北京钱塘恒生科技有限公司	董事	2007 年 3 月 1 日	
蒋建圣	上海恒生聚源数据服务有限公司	董事	2010 年 1 月 1 日	
刘曙峰	杭州银行股份有限公司	独立董事	2013 年 11 月 1 日	
刘曙峰	杭州禹廷投资管理有限公司	董事长	2011 年 9 月 1 日	
王则江	无锡恒华科技发展有限公司	董事	2007 年 1 月 1 日	
王则江	杭州恒生世纪实业有限公司	董事、总经理	2003 年 3 月 21 日	
王则江	北京恒生视讯数字设备科技有限公司	董事长	2007 年 2 月 1 日	
王则江	无锡盈合科技发展有限公司	董事长	2007 年 11 月 2 日	
王则江	杭州路神贸易有限公司	董事	2005 年 12 月 21 日	
王则江	恒生网络有限公司	董事	2009 年 7 月 1 日	
王则江	杭州青芝网络有限公司	董事长	2009 年 9 月 1 日	
陈鸿	杭州青芝网络有限公司	董事	2009 年 9 月 1 日	
马占春	中国投融资担保有限公司工作	总经理	2006 年 1 月 1 日	
王悦东	杭州恒生鼎汇科技有限公司	监事	2010 年 12 月 10 日	
王悦东	杭州恒生百川科技有限公司	监事	2011 年 9 月 25 日	

王悦东	常州恒生科技园有限公司	监事	2011 年 9 月 19 日	
王悦东	无锡恒生科技园有限公司	监事	2010 年 12 月 10 日	
王悦东	天津恒生科技园投资发展有限公司	监事	2011 年 2 月 21 日	
王悦东	洛阳恒生科技园置业有限公司	监事	2011 年 11 月 1 日	
陈春荣	上海镭基光电技术有限公司	总经理	2009 年 11 月 1 日	
方汉林	日本恒生软件株式会社	董事	2005 年 4 月 1 日	
方汉林	上海力铭科技有限公司	董事长	2010 年 7 月 1 日	
方汉林	上海恒生聚源数据服务有限公司	董事、总经理	2010 年 1 月 1 日	
方汉林	杭州数米网络科技有限公司	董事	2012 年 4 月 1 日	
方汉林	上海易锐管理咨询有限公司	董事长	2005 年 4 月 1 日	
官晓岚	日本恒生软件株式会社	董事	2005 年 4 月 1 日	
官晓岚	上海恒生聚源数据服务有限公司	董事	2010 年 1 月 1 日	
傅美英	杭州恒生网络技术服务有限公司	董事	2009 年 11 月 18 日	
傅美英	杭州恒生科技有限公司	董事	2007 年 1 月 1 日	
傅美英	杭州恒生智能系统集成有限公司	董事	2009 年 8 月 1 日	
傅美英	上海恒生聚源数据服务有限公司	监事	2010 年 1 月 1 日	
童晨晖	杭州恒生云投资控股有限公司	董事	2012 年 7 月 27 日	
童晨晖	无锡恒华科技发展有限公司	监事	2007 年 1 月 1 日	
童晨晖	杭州恒生数字设备科技有限	董事	2008 年 8 月 18 日	

	公司			
童晨晖	北京恒生视讯数字设备科技有限公司	董事	2007 年 2 月 1 日	
童晨晖	杭州路神贸易有限公司	董事	2005 年 12 月 21 日	
盛杰伟	杭州普维光电技术有限公司	董事长		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的报酬均根据公司制订的有关薪酬考核的规定确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据董事会确定的基数和考核原则，根据年度绩效考核结果发放年度薪酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	总计 792.08 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李尊农	独立董事	离任	第四届董事会任职期满卸任
唐媚	独立董事	离任	第四届董事会任职期满卸任
柳阳	监事长	离任	因个人原因辞职
陈淑芬	职工监事	聘任	因原职工监事辞职，任期内新推举为监事

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,118
主要子公司在职员工的数量	466
在职员工的数量合计	3,584
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
产品技术	2,182
客户服务	860
市场销售	159
职能管理	383
合计	3,584
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	217
本科	2,874
大专	453
大专以下	40

合计	3,584
----	-------

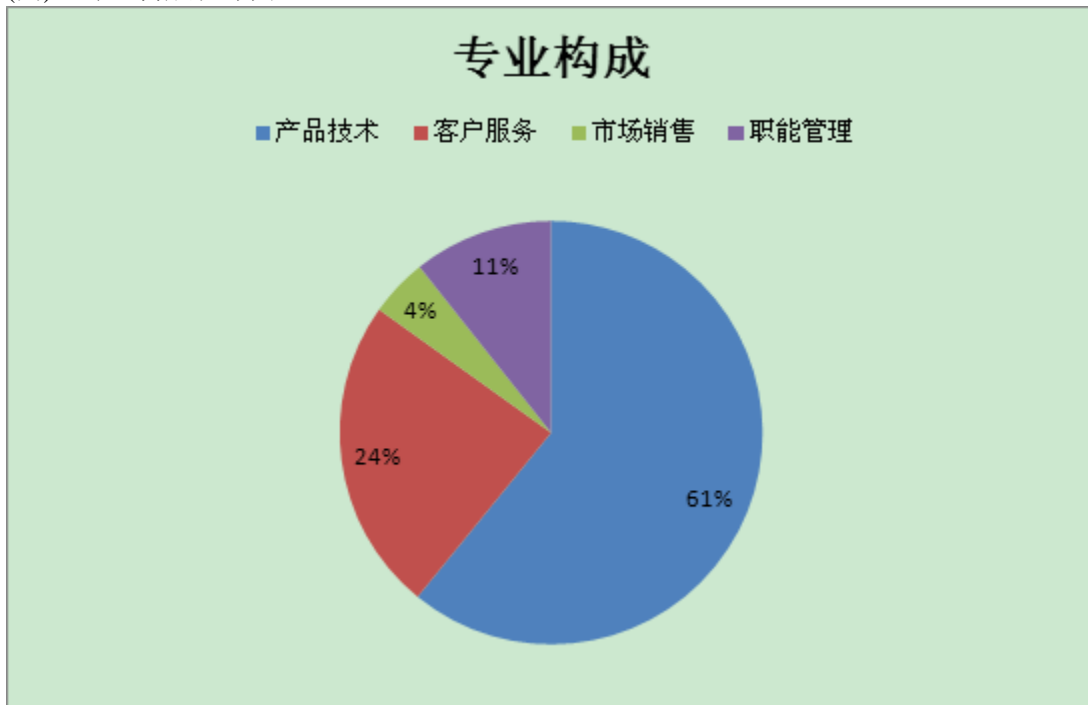
(二) 薪酬政策

本公司员工的薪酬包括工资、奖金及其他福利计划。本公司遵循中国有关法律及法规的情况下，根据员工的岗位、能力、业绩等因素，对不同员工执行不同的薪酬标准。

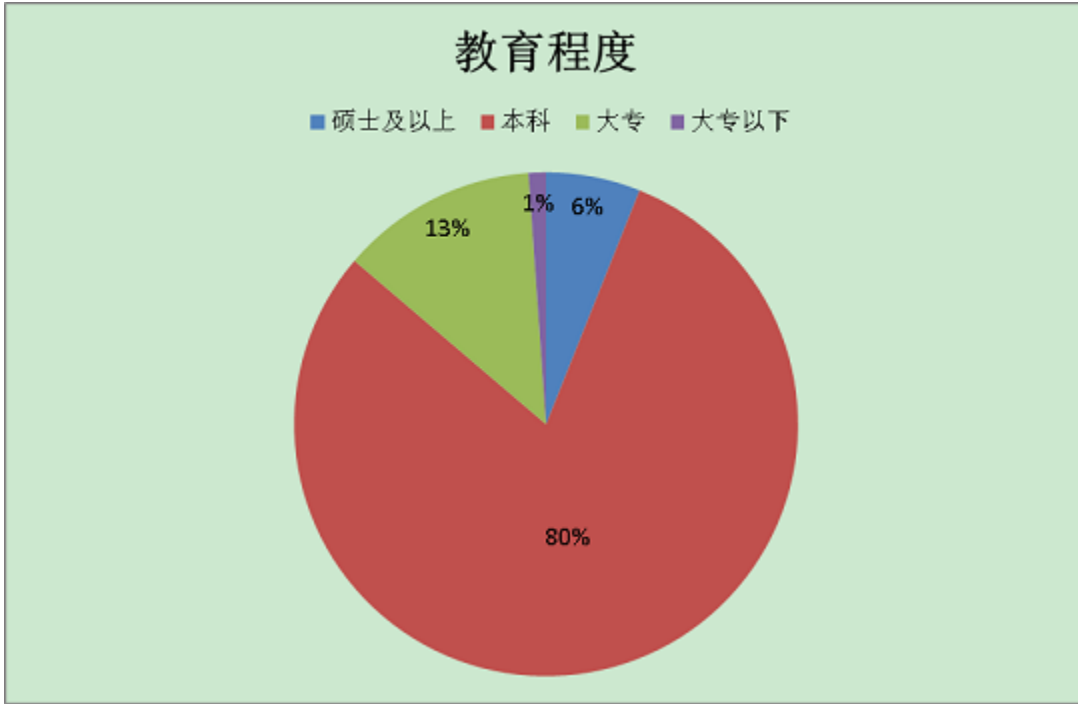
(三) 培训计划

本公司注重提升员工队伍的整体素质，根据各类人才的发展需求制定人才培养计划，使公司的管理水平和人力资源得以不断提升。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	大约 110 人年
劳务外包支付的报酬总额	大约 1400 万元

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

为进一步规范公司内幕信息管理行为,加强内幕信息保密工作,维护公司信息披露的公开、公平、公正原则,保护广大投资者的合法权益,公司根据相关法律法规的规定,于 2010 年 4 月 21 日召开的四届三次董事会审议通过了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》。公司严格执行上述制度,报告期内,公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作;组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件进行学习,提高相关人员的合规、保密意识,并将相关文件转发至相关股东、政府部门等外部机构,规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为。报告期内,公司对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行了自查,公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为,也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

为进一步规范董事监事高管的股票交易行为,结合上交所和浙江证监局对董事陈鸿在交易公司股票过程中发生电脑误操作买卖公司股票事件的处理意见,董事会于 2014 年下半年进行了关于“股票合规交易”专项培训、研讨总结会和专题考试,取得了预期的效果。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异;如有差异,应当说明原因

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 2 月 4 日	《关于选举公司第五届董事会董事的议案》、《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》、《关于选举公司第五届监事会监事的议案》	全部通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 2 月 5 日
2012 年年度股东大会	2013 年 4 月 16 日	《公司 2012 年度报告及摘要》、《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年度财	全部通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 4 月 17 日

		务 决 算 报 告》、《公 司 2012 年 度 利 润 分 配 方 案》、《关 于 续 聘 天 健 会 计 师 事 务 所 (特 殊 普 通 合 伙) 及 其 报 酬 的 议 案》			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 5 月 15 日	《关于修改公司章程的议案》、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》	全部通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 5 月 16 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
彭政纲	否	9	9				否	3
刘曙峰	否	8	8				否	3
蒋建圣	否	9	9				否	2
陈鸿	否	9	9				否	3
王则江	否	9	9				否	0
盛杰伟	否	9	6		2	1	否	0
马占春	否	9	7		2		否	0
汪祥耀	是	8	8				否	2
张天富	是	9	9				否	3
严建苗	是	9	9				否	3
李葢	是	8	8				否	3

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。董事会战略投资委员会对公司战略做出了非常重要的解读，并在公司管理层、公司骨干员工、公司年会中进行了宣讲，确保公司战略传达到位；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制半年度报告和年度报告、重大关联交易过程中，实施了有效监督，并保持与外部审计机构的有效沟通；董事会提名委员会在本届董事会到期之际，对下一届董事会、管理层候选人员进行了审核并提交至公司董事董事会；薪酬委员会每年对公司的管理层进行考核并提出下一年度的考核计划，发挥了重要的作用本期对公司 A 股股权激励计划预留期权的授予进行了审核，确认同意实施。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、经理能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

薪酬与考核委员会根据公司的行业发展背景和实际情况，经与经营层探讨并充分交流后共同制定年度经营责任书及考核目标，递交董事会审议后执行。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 内部控制责任声明：

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

2、 建立财务报告内部控制的依据

为加强公司的财务报告内部控制，确保财务报告信息真实可靠，提升企业治理和经营管理水平，规范公司的财务行为，维护股东的权益，根据《公司法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、上海证券交易所相关规定等相关法律法规，公司制定了财务报告内部控制制度，要求严格执行会计法律法规和国家统一的会计准则制度，加强对财务报告编制、对外提供和分析利用全过程的管理，明确相关工作流程和要求，落实责任制，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

3、 内部控制制度建设情况

报告期内，公司按照计划切实地推进了内控制度建设，对部分制度和流程进行了修改、补充或完善，并对公司内部控制情况进行了自我评价。

内部控制评价报告详见附件。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请了审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计。审计机构出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，认为公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告详见附件

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师沃巍勇、黄加才审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

天健审（2014）1778 号

恒生电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的恒生电子股份有限公司（以下简称恒生电子公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估

计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，恒生电子公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒生电子公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:恒生电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金	1	340,927,852.37	358,012,544.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	146,569,596.77	310,275,514.68
应收票据	3	2,200,000.00	14,643,571.96
应收账款	4	152,349,301.70	94,215,061.67
预付款项	6	3,531,336.17	2,226,371.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	26,680,906.18	11,465,474.07
买入返售金融资产			
存货	7	67,756,357.65	86,536,142.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	687,424,484.47	148,652,842.56
流动资产合计		1,427,439,835.31	1,026,027,523.59
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	9	135,856,514.56	119,400,928.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	531,684,317.11	512,347,810.40
投资性房地产	12	18,860,588.30	35,798,339.34
固定资产	13	81,506,069.88	80,302,489.75
在建工程	14	78,649,426.26	11,307,963.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	15	42,972,768.46	46,640,565.65
开发支出			
商誉	16	11,071,887.53	
长期待摊费用	17	2,116,359.00	2,390,262.07
递延所得税资产	18	8,542,030.89	13,749,722.17

其他非流动资产			
非流动资产合计		911,259,961.99	821,938,081.83
资产总计		2,338,699,797.30	1,847,965,605.42
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	20	39,875,775.47	16,836,152.32
预收款项	21	238,637,602.86	146,534,241.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	98,380,847.88	80,435,166.65
应交税费	23	43,638,031.38	37,093,404.78
应付利息	24	30,686.79	57,979.17
应付股利	25	1,000,000.00	
其他应付款	26	116,469,868.48	93,953,804.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	28		12,500,000.00
其他流动负债	29	10,997,142.68	7,669,524.04
流动负债合计		549,029,955.54	395,080,273.06
非流动负债：			
长期借款	30	16,330,000.00	12,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	27	3,820,767.34	3,232,903.00
递延所得税负债	18	2,986,635.72	
其他非流动负债	31	3,327,870.97	1,320,961.89
非流动负债合计		26,465,274.03	17,053,864.89
负债合计		575,495,229.57	412,134,137.95
所有者权益（或股东权			

益):			
实收资本 (或股本)	32	617,805,180.00	623,750,400.00
资本公积	33	76,459,543.19	17,020,465.59
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	34	172,037,012.75	140,091,024.44
一般风险准备			
未分配利润	35	784,580,048.44	555,583,175.77
外币报表折算差额		-821,203.39	-134,572.37
归属于母公司所有者 权益合计		1,650,060,580.99	1,336,310,493.43
少数股东权益		113,143,986.74	99,520,974.04
所有者权益合计		1,763,204,567.73	1,435,831,467.47
负债和所有者权益 总计		2,338,699,797.30	1,847,965,605.42

法定代表人: 彭政纲 主管会计工作负责人: 傅美英 会计机构负责人: 曾玉梅

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位: 恒生电子股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		236,978,678.24	288,182,361.59
交易性金融资产		145,792,360.64	304,502,117.44
应收票据		2,200,000.00	
应收账款	1	117,281,008.33	65,277,366.00
预付款项		300,705.00	126,780.88
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	10,109,335.57	8,993,214.32
存货		3,542,623.42	5,798,029.89
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		655,000,000.00	116,426,050.72
流动资产合计		1,171,204,711.20	789,305,920.84
非流动资产:			
可供出售金融资产		135,856,514.56	119,400,928.90
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	3	674,596,285.01	655,188,354.90
投资性房地产		17,941,176.48	18,195,971.71
固定资产		60,464,611.03	66,839,698.09
在建工程		78,649,426.26	11,307,963.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,438,656.71	11,916,132.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,760,664.95	1,075,453.26
递延所得税资产		4,131,878.93	11,106,233.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		985,839,213.93	895,030,735.62
资产总计		2,157,043,925.13	1,684,336,656.46
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		34,255,746.79	10,384,782.37
预收款项		196,647,487.90	113,160,963.58
应付职工薪酬		87,681,597.46	71,706,062.36
应交税费		39,048,786.84	21,545,412.20
应付利息		30,686.79	
应付股利			
其他应付款		77,612,833.68	76,795,704.39
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		200,000.00	1,750,000.00
流动负债合计		435,477,139.46	295,342,924.90
非流动负债：			
长期借款		16,330,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		3,673,672.46	3,002,863.87

递延所得税负债		2,986,635.72	
其他非流动负债		3,327,870.97	1,320,961.89
非流动负债合计		26,318,179.15	4,323,825.76
负债合计		461,795,318.61	299,666,750.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		617,805,180.00	623,750,400.00
资本公积		102,073,132.65	42,634,055.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		173,405,204.07	141,459,215.76
一般风险准备			
未分配利润		801,965,089.80	576,826,234.99
所有者权益（或股东权益）合计		1,695,248,606.52	1,384,669,905.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,157,043,925.13	1,684,336,656.46

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：曾玉梅

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	36	1,210,547,198.49	1,006,091,548.15
其中：营业收入	36	1,210,547,198.49	1,006,091,548.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,026,662,943.49	951,324,214.16
其中：营业成本	36	219,820,741.04	210,677,661.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	37	31,770,454.96	38,171,833.03
销售费用	38	212,231,077.27	190,361,612.28

管理费用	39	573,085,076.44	506,237,206.85
财务费用	40	-4,060,212.16	-3,312,881.30
资产减值损失	43	-6,184,194.06	9,188,781.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	41	712,132.65	630,632.91
投资收益（损失以“－”号填列）	42	103,852,662.69	80,691,575.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		44,447,797.33	21,457,741.78
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		288,449,050.34	136,089,542.08
加：营业外收入	44	81,322,557.96	86,628,236.68
减：营业外支出	45	1,553,235.31	1,504,560.33
其中：非流动资产处置损失		203,734.84	321,874.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		368,218,372.99	221,213,218.43
减：所得税费用	46	28,136,563.57	8,963,577.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		340,081,809.42	212,249,640.74
归属于母公司所有者的净利润		323,317,900.98	199,819,678.50
少数股东损益		16,763,908.44	12,429,962.24
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	47	0.52	0.32
（二）稀释每股收益	47	0.52	0.32
七、其他综合收益	48	36,235,771.85	-41,571,401.13
八、综合收益总额		376,317,581.27	170,678,239.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		360,186,250.53	158,713,691.25
归属于少数股东的综合收益总额		16,131,330.74	11,964,548.36

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：曾玉梅

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	1,068,004,126.68	812,193,122.88
减：营业成本	4	163,727,857.47	111,867,586.09
营业税金及附加		19,530,788.77	23,292,188.20
销售费用		192,457,272.50	167,824,889.19

管理费用		519,235,227.78	446,946,029.39
财务费用		-4,047,213.56	-6,356,104.93
资产减值损失		-8,297,209.19	7,861,535.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		708,293.76	602,876.05
投资收益（损失以“－”号填列）	5	79,352,024.32	63,447,147.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,018,716.49	4,677,068.86
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		265,457,720.99	124,807,022.94
加：营业外收入		80,236,856.39	84,558,112.88
减：营业外支出		1,264,067.42	1,242,504.59
其中：非流动资产处置损失		171,727.74	271,425.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		344,430,509.96	208,122,631.23
减：所得税费用		24,970,626.84	3,776,238.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		319,459,883.12	204,346,392.42
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		37,554,980.57	-41,462,345.84
七、综合收益总额		357,014,863.69	162,884,046.58

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：曾玉梅

合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,395,800,463.41	1,192,638,353.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		68,310,058.13	78,167,833.74
收到其他与经营活动有关的现金	1	51,601,155.13	36,721,959.02
经营活动现金流入小计		1,515,711,676.67	1,307,528,145.80
购买商品、接受劳务支付的现金		203,746,502.63	181,005,627.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		464,947,509.56	399,449,966.08
支付的各项税费		165,692,908.97	153,559,322.53
支付其他与经营活动有关的现金	2	283,380,457.88	234,444,123.08
经营活动现金流出小计		1,117,767,379.04	968,459,039.19
经营活动产生的现金流量净额		397,944,297.63	339,069,106.61
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		2,541,811,457.12	1,514,148,156.44
取得投资收益收到的现金		29,883,238.71	14,945,813.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		371,122.85	824,243.97
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	3	15,461,731.96	1,500,000.00
投资活动现金流入小计		2,587,527,550.64	1,531,418,214.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,201,970.75	21,529,483.52
投资支付的现金		2,845,253,709.65	1,876,636,263.78
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		2,911,455,680.40	1,898,165,747.30
投资活动产生的现金流量净额		-323,928,129.76	-366,747,533.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,070,139.54	2,728,386.46
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,663,963.87
取得借款收到的现金		16,330,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,250,000.00
筹资活动现金流入小计		17,400,139.54	4,978,386.46
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	91,750,000.00
分配股利、利润或偿		71,061,836.35	53,673,585.46

付利息支付的现金			
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	4	10,000,000.00	2,250,000.00
筹资活动现金流出小计		106,061,836.35	147,673,585.46
筹资活动产生的现金流量净额		-88,661,696.81	-142,695,199.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,522,311.02	-77,101.23
五、现金及现金等价物净增加额		-16,167,839.96	-170,450,726.76
加：期初现金及现金等价物余额		356,904,342.33	527,355,069.09
六、期末现金及现金等价物余额		340,736,502.37	356,904,342.33

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：曾玉梅

母公司现金流量表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,228,145,320.54	1,022,100,419.82
收到的税费返还		67,480,631.46	76,346,629.85
收到其他与经营活动有关的现金		76,646,369.90	113,796,055.96
经营活动现金流入小计		1,372,272,321.90	1,212,243,105.63
购买商品、接受劳务支付的现金		165,303,127.81	114,690,427.26
支付给职工以及为职工支付的现金		404,212,005.41	336,255,760.60
支付的各项税费		136,309,979.74	135,045,450.37
支付其他与经营活动有关的现金		313,004,185.16	302,312,560.59
经营活动现金流出		1,018,829,298.12	888,304,198.82

小计			
经营活动产生的现金流量净额		353,443,023.78	323,938,906.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,337,952,250.81	1,384,184,401.49
取得投资收益收到的现金		30,383,038.71	11,445,413.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,330.00	497,306.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,127,270.00	4,364,583.33
投资活动现金流入小计		2,372,534,889.52	1,400,491,704.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,371,532.83	19,328,976.71
投资支付的现金		2,663,833,709.65	1,747,147,180.60
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		1,800,000.00	2,750,000.00
投资活动现金流出小计		2,731,005,242.48	1,769,226,157.31
投资活动产生的现金流量净额		-358,470,352.96	-368,734,452.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,070,139.54	1,064,422.59
取得借款收到的现金		16,330,000.00	
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		17,400,139.54	1,064,422.59
偿还债务支付的现金			44,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,586,184.87	50,661,826.42
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		62,586,184.87	94,661,826.42
筹资活动产生的现金流量净额		-45,186,045.33	-93,597,403.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-157,456.84	33,549.07
五、现金及现金等价物净增加额		-50,370,831.35	-138,359,400.44
加：期初现金及现金等价物余额		287,158,159.59	425,517,560.03
六、期末现金及现金等价物余额		236,787,328.24	287,158,159.59

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：曾玉梅

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	623,750,400.00	17,020,465.59			140,091,024.44		555,583,175.77	-134,572.37	99,520,974.04	1,435,831,467.47
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	623,750,400.00	17,020,465.59			140,091,024.44		555,583,175.77	-134,572.37	99,520,974.04	1,435,831,467.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”	-5,945,220.00	59,439,077.60			31,945,988.31		228,996,872.67	-686,631.02	13,623,012.70	327,373,100.26

四、本期末余额	617,805,180.00	76,459,543.19			172,037,012.75		784,580,048.44	-821,203.39	113,143,986.74	1,763,204,567.73
---------	----------------	---------------	--	--	----------------	--	----------------	-------------	----------------	------------------

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	623,750,400.00	48,971,770.77			119,656,385.20		426,098,168.51	-490,930.96	85,889,196.96	1,303,874,990.48
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	623,750,400.00	48,971,770.77			119,656,385.20		426,098,168.51	-490,930.96	85,889,196.96	1,303,874,990.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”)		-31,951,305.18			20,434,639.24		129,485,007.26	356,358.59	13,631,777.08	131,956,476.99

四、本期期末余额	623,750,400.00	17,020,465.59			140,091,024.44		555,583,175.77	-134,572.37	99,520,974.04	1,435,831,467.47
----------	----------------	---------------	--	--	----------------	--	----------------	-------------	---------------	------------------

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：曾玉梅

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	623,750,400.00	42,634,055.05			141,459,215.76		576,826,234.99	1,384,669,905.80
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	623,750,400.00	42,634,055.05			141,459,215.76		576,826,234.99	1,384,669,905.80
三、本期增减变动金额	-5,945,220.00	59,439,077.60			31,945,988.31		225,138,854.81	310,578,700.72

(减少以“-”号填列)								
(一) 净利润							319,459,883.12	319,459,883.12
(二) 其他综合收益		37,554,980.57						37,554,980.57
上述(一)和(二)小计		37,554,980.57					319,459,883.12	357,014,863.69
(三) 所有者投入和减少资本	-5,945,220.00	21,884,097.03						15,938,877.03
1. 所有者投入资本		1,070,139.54						1,070,139.54
2. 股份支付计入所有者权益的金额		14,868,737.49						14,868,737.49
3. 其他	-5,945,220.00	5,945,220.00						
(四) 利润分配					31,945,988.31		-94,321,028.31	-62,375,040.00
1. 提取盈余公积					31,945,988.31		-31,945,988.31	
2. 提取一								

般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-62,375,040.00	-62,375,040.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期末余额	617,805,180.00	102,073,132.65			173,405,204.07		801,965,089.80	1,695,248,606.52

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	623,750,400.00	74,582,095.38			121,024,576.52		442,814,513.81	1,262,171,585.71
加:会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	623,750,400.00	74,582,095.38			121,024,576.52		442,814,513.81	1,262,171,585.71
三、本期增减变动金额		-31,948,040.33			20,434,639.24		134,011,721.18	122,498,320.09

(减少以“-”号填列)								
(一) 净利润							204,346,392.42	204,346,392.42
(二) 其他综合收益		-41,462,345.84						-41,462,345.84
上述(一)和(二)小计		-41,462,345.84					204,346,392.42	162,884,046.58
(三) 所有者投入和减少资本		9,514,305.51						9,514,305.51
1. 所有者投入资本		1,064,422.59						1,064,422.59
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,742,862.51						8,742,862.51
3. 其他		-292,979.59						-292,979.59
(四) 利润分配					20,434,639.24		-70,334,671.24	-49,900,032.00
1. 提取盈余公积					20,434,639.24		-20,434,639.24	
2. 提取一								

般 风 险 准 备								
3. 对所有者（或 股东）的 分配							-49,900,032.00	-49,900,032.00
4. 其他								
（五）所有者 权益内部 结转								
1. 资本 公积转 增资本 （或股 本）								
2. 盈余 公积转 增资本 （或股 本）								
3. 盈余 公积弥 补亏损								
4. 其他								
（六）专 项储备								
1. 本期 提取								
2. 本期 使用								

(七) 其他								
四、本期末余额	623,750,400.00	42,634,055.05			141,459,215.76		576,826,234.99	1,384,669,905.80

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：曾玉梅

三、 公司基本情况

恒生电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2000）48 号文批准，由杭州恒生电子集团有限公司、中国投资担保有限公司和黄大成等 15 位自然人股东在原杭州恒生电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于 2000 年 12 月 13 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330000000027505 的《企业法人营业执照》，公司现有注册资本 61,780.52 万元，股份总数 61,780.52 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。公司经营范围：计算机软件的技术开发、咨询、服务、成果转让；计算机系统集成；自动化控制工程设计、承包、安装；计算机及配件的销售；电子设备、通讯设备、计算机硬件及外部设备的生产、销售，自有房屋的租赁；经营进出口业务。主要产品或提供的劳务：证券、金融、交通等行业计算机软件产品和系统集成的开发和销售，计算机及配件的销售等。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

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

（三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

（六） 合并财务报表的编制方法：

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

（七） 现金及现金等价物的确定标准：

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（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。

(八) 外币业务和外币报表折算:

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算; 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用交易发生日的即期汇率折算; 利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(九) 金融工具:

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时, 按照公允价值计量; 对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产或金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用, 但下列情况除外: (1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法, 按摊余成本计量; (2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

公司采用实际利率法, 按摊余成本对金融负债进行后续计量, 但下列情况除外: (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用; (2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债, 按照成本计量; (3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺, 在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: 1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额; 2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失, 除与套期保值有关外, 按照如下方法处理: (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失, 计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利, 确认为投资收益; 处置时, 将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。 (2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积; 持有期间按实际利率法计算的利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益; 处置时, 将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

(十) 应收款项:

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
账龄分析法组合	应收款项的账龄
合并范围内应收款项组合	合并范围内的应收款项具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内应收款项组合	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
合并范围内应收款项组合	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的账龄分析法组合中计提坏账准备, 具体方法见按组合计提坏账准备的应收款项的确认标准和计提方法。

(十一) 存货:

1、 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程, 在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料, 在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品, 以及在开发过程中的开发成本。

2、 发出存货的计价方法

其他

- (1) 发出存货采用个别计价法。
- (2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。
- (3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。
- (4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。
- (5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入

的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算,在编制合并财务报表时按照权益法进行调整;对不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定,与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的,认定为共同控制;对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的,认定为重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备;对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,按照《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产:

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产:

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-40	5	2.38-9.50
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	5	5	19.00
其他设备	3-5	5	19.00-31.67

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程:

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但

尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用:

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产:

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究阶段，是指为获取

新的技术和知识等进行的有计划的调查，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等具有较大的不确定性；开发阶段相对研究阶段而言，是指完成了研究阶段的工作，在很大程度上形成一项新产品或新技术的基本条件已经具备。

(十八) 长期待摊费用：

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

(十九) 预计负债：

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 股份支付及权益工具：

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、 权益工具公允价值的确定方法

- (1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。
- (2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、 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。

（二十一） 回购本公司股份：

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（二十二） 收入：

1. 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足以下条件时确认收入：软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

对合同规定由公司负责免费维护或免费升级的软件产品，在确认收入的同时，按收入的 0.5% 预提软件维护费用。

2. 定制软件销售收入

提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

对合同规定由公司负责免费维护或免费升级的软件产品，在确认收入的同时，按收入的 0.5% 预提软件维护费用。

3. 软件服务收入

在劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

4. 系统集成收入

在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入能分开核算的情况下，软件收入按上述软件产品销售和定制软件的原则进行确认；在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入不能分开核算，且工程安装费是商品销售收入的一部分时，则一并核算，软件产品收入与工程安装收入在整个商品销售时一并确认。

对系统集成业务的开始和完成分属不同的会计年度的，在整个系统集成合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法(工程完工进度)确认收入。

5. 外购商品销售收入

外购商品包括外购软、硬件商品。在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

6. 科技园项目销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

7. 基金销售佣金收入

代售业务完成时，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

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。

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。

(二十三) 政府补助：

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，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。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 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。

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生

的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 经营租赁、融资租赁：

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十八) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、 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。

2、 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) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个

别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，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，在合并财务报表中应当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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%、6%、17%
营业税	应纳税营业额	系统集成收入（建筑安装工程合同）按 3% 的税率计缴，其他收入按 5% 的税率计缴。
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	公司本期按 10% 的税率计缴，子公司上海力铭科技有限公司、杭州恒生数据安全技术有限公司、上海恒生聚源数据服务有限公司本期按 15% 的税率计缴，子公司北京钱塘恒生科技有限公司本期按 20% 的税率计缴，其余境内各子公司本期按 25% 的税率计缴。境外子公司日本恒生软件株式会社、恒生网络有限公司（香港）、Hundsun Global Services Inc.（美国）按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴。
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	根据国家税务总局国税发〔2010〕53 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的子公司按房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后向税务机关申请清算。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
文化事业建设费	业务收入扣除广告代理成本的余额	3%

													本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州恒生云投资控股有限公司	控股子公司	浙江杭州	实业投资	165,000,000.00	实业投资等	115,005,000.00	69.70	69.70	是	67,479,276.80			
无锡恒华科技发展有限公司	控股子公司	江苏无锡	房地产业	50,000,000.00	科技园建设与经营等	27,500,000.00	55.00	55.00	是	34,047,955.20			

公司													
杭州恒生数据安全技术有限公司	控股子公司	浙江杭州	软件业	14,595,000.00	软件开发、硬件销售等	12,799,800.00	87.70	87.70	是	1,787,568.20			
杭州恒生网络技术服务有限公司	全资子公司	浙江杭州	软件业	10,000,000.00	软件开发、硬件销售等	10,000,000.00	100.00	100.00	是				
杭州恒生科技有限公司	控股子公司	浙江杭州	商业	5,000,000.00	软件开发、硬件销售等	4,750,000.00	95.00	95.00	是	419,278.93			
杭州恒生智能系统集成有限公司	全资子公司	浙江杭州	软件业	5,000,000.00	软件开发、硬件销售等	5,000,000.00	100.00	100.00	是				
北	控	北	软	2,000,000.00	软件	1,970,000.00	98.50	100.00	是	10,967.25			

							投资的其他项目余额					减少数股东损益的金额	减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州数米基金销售有限公司	控股子公司	浙江杭州	金融业	50,000,000.00	基金销售、软件开发等	32,000,000.00		64.00	64.00	是	6,529,073.79		
上海恒生数据服务有限公司	控股子公司	上海市	软件业	70,000,000.00	数据服务等	69,989,900.00		99.9857	99.9857	是	1,610.84		
上海力全	全	上	软	3,000,000.00	软件	3,000,000.00		100.00	100.00	是			

铭 科 技 有 限 公 司	资 子 公 司	海 市	件 业		开 发 等							
Hundsun Global Services Inc.	全 资 子 公 司	美 国 德 拉 威 州	软 件 业	3,000.00 美元	软 件 开 发 等	3,000.00 美元		100.00	100.00	是		

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
杭州数米基金销售有限公司	18,136,316.09	-8,214,806.73	2013 年 11 月 30 日

公司原持有杭州数米基金销售有限公司(以下简称数米基金公司)39%股权,根据数米基金公司相关股东会决议,同意股东西子联合控股有限公司将其持有的数米基金公司 25%的股权作价 1,558.00 万元转让给本公司,本次股权转让后,数米基金公司注册资本仍为 5,000 万元,其中本公司出资 3,200.00 万元,占其注册资本的 64%,成为数米基金公司第一大股东。公司已于 2013 年 11 月 4 日支付上述股权收购款。数米基金公司已于 2013 年 11 月 29 日办妥工商变更登记手续,公司自 2013 年 11 月 30 日起将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
杭州数米基金销售有限公司	11,071,887.53	根据合并成本与购买日净资产公允价值的差额

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1. 资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除"未分配利润"项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。
2. 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。
3. 产生的外币财务报表折算差额,在编制合并报表时,在合并资产负债表中所有者权益中单独作为"外币报表折算差额"项目列示。

(五) 其他

公司对杭州数米基金销售有限公司分步实现的非同一控制下企业合并

1、 历次取得股权情况

取得时点	取得成本	股权比例 (%)	取得方式
2007.08.06	16,000,000.00	80.00	新设认缴
2011.11.23	3,500,000.00	[注]	增资认缴
2013.11.29	15,580,000.00	25.00	股权受让

[注]: 数米基金公司原注册资本 2,000 万元,其中本公司出资 1,600 万元,占其注册资本的 80%。根据数米基金公司 2011 年 11 月 21 日召开的股东会决议,数米基金公司增加注册资本 3,000 万元,其中本公司以货币资金认缴 350 万元。增资后,数米基金公司注册资本变更为 5,000 万元,

其中本公司出资 1,950 万元，占其注册资本的 39%。

2、相关利得和损失

购买日	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	按照公允价值重新计量所产生的利得或损失	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
2013.11.30	7,032,655.46	7,032,655.46		

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	292,904.57	/	/	312,597.05
人民币	/	/	286,585.35	/	/	303,762.80
日元	109,384.00	0.057771	6,319.22	120,936.00	0.073049	8,834.25
银行存款：	/	/	314,125,573.54	/	/	324,980,319.52
人民币	/	/	302,389,914.44	/	/	308,884,039.64
美元	51,957.27	6.0969	316,778.27	2.42	6.2855	15.21
欧元	15.00	8.4189	126.28			
港元	8,127,909.86	0.78623	6,390,406.57	10,306,724.61	0.81085	8,357,207.65
日元	87,039,310.00	0.057771	5,028,347.98	105,943,367.00	0.073049	7,739,057.02
其他货币资金：	/	/	26,509,374.26	/	/	32,719,627.76
人民币	/	/	26,509,374.26	/	/	32,719,627.76
合计	/	/	340,927,852.37	/	/	358,012,544.33

其他货币资金期末数包括保函保证金 191,350.00 元。

(二) 交易性金融资产：

1、交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资	10,123,587.44	
2.交易性权益工具投资	117,590,105.38	290,053,381.55
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,855,903.95	20,222,133.13
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	146,569,596.77	310,275,514.68

2、交易性金融资产的说明

[注]：期末交易性权益工具投资主要为开放式基金。

(三) 应收票据：

1、应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,200,000.00	14,643,571.96
合计	2,200,000.00	14,643,571.96

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法组合	183,189,895.14	99.85	30,840,593.44	16.84	121,673,058.09	90.75	27,457,996.42	22.57
组合小计	183,189,895.14	99.85	30,840,593.44	16.84	121,673,058.09	90.75	27,457,996.42	22.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	275,200.00	0.15	275,200.00	100.00	12,395,100.00	9.25	12,395,100.00	100.00

合计	183,465,095.14	/	31,115,793.44	/	134,068,158.09	/	39,853,096.42	/
----	----------------	---	---------------	---	----------------	---	---------------	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	143,543,937.03	78.36	7,177,196.85	82,827,534.71	68.07	4,141,376.73
1 至 2 年	14,014,647.27	7.65	1,401,464.73	13,604,302.76	11.18	1,360,430.27
2 至 3 年	4,813,398.54	2.63	1,444,019.56	4,692,901.72	3.86	1,407,870.52
3 年以上	20,817,912.30	11.36	20,817,912.30	20,548,318.90	16.89	20,548,318.90
合计	183,189,895.14	100.00	30,840,593.44	121,673,058.09	100.00	27,457,996.42

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
账龄 2-3 年	275,200.00	275,200.00	100.00	预计无法收回
合计	275,200.00	275,200.00	/	/

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	9,999,495.00	1 年以内	5.45
客户二	非关联方	9,536,655.05	1 年以内	5.20
客户三	非关联方	6,637,057.15	1 年以内	3.62
客户四	非关联方	5,352,750.00	1 年以内	2.92
客户五	非关联方	4,704,000.00	1 年以内	2.56
合计	/	36,229,957.20	/	19.75

- 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
杭州恒生百川科技有限公司	联营企业	13,100.00	0.007
合计	/	13,100.00	0.007

(五) 其他应收款：

- 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	14,777,020.16	45.70						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法组合	17,555,217.66	54.30	5,651,331.64	32.19	16,258,139.72	100.00	4,792,665.65	29.48
组合小计	17,555,217.66	54.30	5,651,331.64	32.19	16,258,139.72	100.00	4,792,665.65	29.48
合计	32,332,237.82	/	5,651,331.64	/	16,258,139.72	/	4,792,665.65	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收基金销售支付结算机构款	6,715,877.56			经单独测试，未发现减值
应收代付的基金交易款	8,061,142.60			经单独测试，未发现减值
合计	14,777,020.16		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	8,758,838.03	49.89	437,941.90	7,860,132.65	48.34	393,006.64
1至2年	2,240,252.07	12.76	224,025.21	2,984,974.26	18.36	298,497.43
2至3年	2,238,232.90	12.75	671,469.87	1,874,101.76	11.53	562,230.53
3年以上	4,317,894.66	24.60	4,317,894.66	3,538,931.05	21.77	3,538,931.05
合计	17,555,217.66	100.00	5,651,331.64	16,258,139.72	100.00	4,792,665.65

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海汇付数据服务有限公司	非关联方	6,715,877.56	1 年以内	20.77
上海浦东陆家嘴软件产业发展有限公司	非关联方	1,257,496.00	其中账龄 1 年以内 157,155.00 元, 账龄 2-3 年 659,408.00 元, 账龄 3 年以上 440,933.00 元。	3.89
浙江省人民政府采购中心	非关联方	891,997.00	其中账龄 1 年以内 137,250.00 元, 账龄 1-2 年 108,340.00 元, 账龄 2-3 年 494,950.00 元, 账龄 3 年以上 151,457.00 元。	2.76
北京中京艺苑房地产开发有限责任公司	非关联方	783,660.00	其中账龄 1 年以内 270,684.00 元, 账龄 2-3 年 195,915.00 元, 账龄 3 年以上 317,061.00 元。	2.42
华数数字电视传媒集团有限公司	非关联方	773,220.70	3 年以上	2.39
合计	/	10,422,251.26	/	32.23

(六) 预付款项:

1、 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,213,471.17	91.00	2,150,889.45	96.61
1 至 2 年	250,000.00	7.08	70,385.00	3.16
2 至 3 年	67,865.00	1.92	1,000.00	0.05
3 年以上			4,097.35	0.18
合计	3,531,336.17	100.00	2,226,371.80	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市金众物业管理有限公司	非关联方	359,698.12	1 年以内	预付水电费
中国民生银行股份有限公司	非关联方	250,000.00	1-2 年	预付合作服务费

杭州萨迦文化创意有限公司	非关联方	238,800.00	1 年以内	预付策划费
北京天鸿汇通网络科技有限公司	非关联方	140,250.00	1 年以内	预付机房托管费
国家密码管理局商用密码研究中心	非关联方	124,365.12	1 年以内	预付货款
合计	/	1,113,113.24	/	/

- 3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	10,333,185.29	1,840,153.38	8,493,031.91	10,074,810.32	1,264,029.00	8,810,781.32
库存材料	1,572.66	314.53	1,258.13	3,849.53	3,849.53	
开发产品	59,124,290.17		59,124,290.17	77,677,768.17		77,677,768.17
委托加工物资	137,777.44		137,777.44	47,593.03		47,593.03
合计	69,596,825.56	1,840,467.91	67,756,357.65	87,804,021.05	1,267,878.53	86,536,142.52

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	1,264,029.00	1,110,257.57		534,133.19	1,840,153.38
库存材料	3,849.53	314.53		3,849.53	314.53
合计	1,267,878.53	1,110,572.10		537,982.72	1,840,467.91

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	成本与可变现净值孰低计量		
库存材料	成本与可变现净值孰低计量		

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 3,395,019.34 元。

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项	424,484.47	204,159.00
预缴税金		1,448,683.56
银行理财产品	52,000,000.00	147,000,000.00
信托计划[注]	635,000,000.00	
合计	687,424,484.47	148,652,842.56

[注]：主要系平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号。

(九) 可供出售金融资产：

1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	32,252,000.00	57,058,476.72
其他	103,604,514.56	62,342,452.18
合计	135,856,514.56	119,400,928.90

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	32,252,000.00		135,856,514.56

(十) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
杭州恒生鼎汇科技有限公司	38.35	38.35	132,984.82	87,187.48	45,797.34	6,266.70	1,209.47
杭州恒生百川科技有限公司	35.00	35.00	54,926.23	32,072.82	22,853.41	25,524.50	8,883.43
杭州恒生世纪实业有限公司	49.00	49.00	20,711.83	6,497.92	14,213.91	1,660.63	1,092.37
浙江维尔科技股份有限公司	20.00	20.00	18,399.81	6,294.19	12,105.62	17,001.54	3,136.68
株式会社万元	33.33	33.33	16.95		16.95		-2.74
株式会社	25.00	25.00	20.79		20.79		-6.60

唯知									
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(十一) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	72,068,692.90	75,365,379.32	-3,296,686.42	72,068,692.90			4,202,201.17	2.52	2.52
天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)	13,587,624.93	15,622,485.31	-2,034,860.38	13,587,624.93			8,884,428.93	4.73	4.73
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)	4,880,268.53	9,569,508.11	-4,689,239.58	4,880,268.53			2,784,097.35	8.65	8.65
青岛银行股份有限公司	52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00			1,400,000.00	0.78	0.78
北京义云清洁技术	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00				5.00	5.00

创业投资有限公司									
宁波市科发股权投资基金合伙企业(有限合伙)	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00				16.49	16.49
杭州恒生数字设备科技有限公司	6,490,400.00	6,490,400.00		6,490,400.00				5.03	5.03
苏州方广创业投资合伙企业(有限合伙)	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00				5.80	5.80
新余集盐投资管理中心(有限合伙)	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00				12.43	12.43
杭州国家软件产业基地有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00				10.00	10.00
深圳	600,000.00	600,000.00		600,000.00	600,000.00	600,000.00		6.00	6.00

市嘉 资投 资有 限公 司									
浙江 现代 资本 与产 业研 究院	30,000.00		30,000.00	30,000.00				6.00	6.00
杭州 易诺 科技 有限 公司	22,041.29	22,041.29		22,041.29				3.06	3.06

单位：元 币种：人民币

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投 资单 位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	本期现金红 利	在被投 资单 位持 股比 例(%)	在被投 资单 位表 决权 比例 (%)
杭州 恒生 鼎汇 科技 有限 公司	163,795,951.00	169,969,204.74	4,642,326.12	174,611,530.86				38.35	38.35
杭州 恒生 百川 科	44,800,000.00	59,394,905.18	20,592,009.84	79,986,915.02			10,500,000.00	35.00	35.00

技 有 限 公 司									
杭 州 恒 生 世 纪 实 业 有 限 公 司	29,400,000.00	51,146,485.13	5,400,874.92	56,547,360.05				49.00	49.00
浙 江 维 尔 科 技 股 份 有 限 公 司	9,005,700.00	19,720,351.28	4,630,665.93	24,351,017.21			1,200,000.00	20.00	20.00
株 式 会 社 万 元	73,049.00	65,625.76	-9,135.86	56,489.90				33.33	33.33
株 式 会 社 唯 知	73,049.00	68,479.60	-16,503.18	51,976.42				25.00	25.00
杭 州 数 米 基 金		9,525,095.90	-9,525,095.90						

销售有限公司									
北京聚源锐思数据科技有限公司		787,848.78	-787,848.78						

(十二) 投资性房地产:

1、按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	42,275,163.48	350,445.45	18,795,316.69	23,830,292.24
1.房屋、建筑物	40,946,115.34	309,176.26	17,490,951.89	23,764,339.71
2.土地使用权	1,329,048.14	41,269.19	1,304,364.80	65,952.53
二、累计折旧和累计摊销合计	6,476,824.14	920,941.85	2,428,062.05	4,969,703.94
1.房屋、建筑物	6,349,339.49	896,400.41	2,288,357.57	4,957,382.33
2.土地使用权	127,484.65	24,541.44	139,704.48	12,321.61
三、投资性房地产账面净值合计	35,798,339.34	-570,496.40	16,367,254.64	18,860,588.30
1.房屋、建筑物	34,596,775.85	-587,224.15	15,202,594.32	18,806,957.38
2.土地使用权	1,201,563.49	16,727.75	1,164,660.32	53,630.92
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	35,798,339.34	-570,496.40	16,367,254.64	18,860,588.30
1.房屋、建筑物	34,596,775.85	-587,224.15	15,202,594.32	18,806,957.38
2.土地使用权	1,201,563.49	16,727.75	1,164,660.32	53,630.92

本期折旧和摊销额：848,808.73 元。

(十三) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	149,865,392.49	20,003,968.06		5,922,755.24	163,946,605.31
其中：房屋及建筑物	77,205,267.52	7,938,576.71		502,168.46	84,641,675.77
机器设备					
运输工具	8,960,800.30	1,658,882.00		1,062,995.00	9,556,687.30
电子设备	46,392,759.99	9,424,187.38		4,214,987.93	51,601,959.44
其他设备	17,306,564.68	982,321.97		142,603.85	18,146,282.80
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	69,559,618.91	2,797,208.01	15,079,025.74	4,998,601.06	82,437,251.60
其中：房屋及建筑物	24,814,154.74		3,546,384.30	63,379.49	28,297,159.55
机器设备					
运输工具	5,727,263.92		1,623,002.96	962,857.89	6,387,408.99
电子设备	25,847,904.94	2,797,208.01	8,613,248.85	3,848,489.42	33,409,872.38
其他设备	13,170,295.31		1,296,389.63	123,874.26	14,342,810.68
三、固定资产账面净值合计	80,305,773.58	/		/	81,509,353.71
其中：房屋及建筑物	52,391,112.78	/		/	56,344,516.22
机器设备		/		/	
运输工具	3,233,536.38	/		/	3,169,278.31
电子设备	20,544,855.05	/		/	18,192,087.06
其他设备	4,136,269.37	/		/	3,803,472.12
四、减值准备合计	3,283.83	/		/	3,283.83
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备	2,800.00	/		/	2,800.00
其他设备	483.83	/		/	483.83
五、固定资产账面价值合计	80,302,489.75	/		/	81,506,069.88
其中：房屋及建筑物	52,391,112.78	/		/	56,344,516.22
机器设备		/		/	

运输工具	3,233,536.38	/	/	3,169,278.31
电子设备	20,542,055.05	/	/	18,189,287.06
其他设备	4,135,785.54	/	/	3,802,988.29

本期折旧额：15,079,025.74 元。

期末，公司有账面原值 4,273.38 万元的房屋及建筑物用于抵押担保，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

(十四) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	78,649,426.26		78,649,426.26	11,307,963.55		11,307,963.55

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程进度	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	期末数
恒生软件园二期	181,727,500.00	11,307,963.55	67,341,462.71	43.28%	242,480.83	242,480.83	6.15	自有及金融机构	78,649,426.26
合计	181,727,500.00	11,307,963.55	67,341,462.71	/	242,480.83	242,480.83	/	/	78,649,426.26

期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(十五) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	73,253,730.95	6,062,950.46	41,269.19	79,275,412.22
土地使用权	6,119,625.92		41,269.19	6,078,356.73
商标权	6,946,400.00			6,946,400.00
著作权	47,612,125.81			47,612,125.81
专利权	3,000,000.00			3,000,000.00
非专利技术	5,105,263.72	2,000,000.00		7,105,263.72
管理软件	4,470,315.50	4,062,950.46		8,533,265.96
二、累计摊销合计	23,836,498.47	8,981,565.39	8,753.63	32,809,310.23
土地使用权	1,009,367.05	131,513.04	8,753.63	1,132,126.46

商标权	5,267,686.97	694,640.04		5,962,327.01
著作权	13,572,245.70	4,761,212.58		18,333,458.28
专利权	125,000.00	300,000.00		425,000.00
非专利技术	2,328,596.89	1,283,333.30		3,611,930.19
管理软件	1,533,601.86	1,810,866.43		3,344,468.29
三、无形资产账面净值合计	49,417,232.48	-2,918,614.93	32,515.56	46,466,101.99
土地使用权	5,110,258.87	-131,513.04	32,515.56	4,946,230.27
商标权	1,678,713.03	-694,640.04		984,072.99
著作权	34,039,880.11	-4,761,212.58		29,278,667.53
专利权	2,875,000.00	-300,000.00		2,575,000.00
非专利技术	2,776,666.83	716,666.70		3,493,333.53
管理软件	2,936,713.64	2,252,084.03		5,188,797.67
四、减值准备合计	2,776,666.83	716,666.70		3,493,333.53
非专利技术	2,776,666.83	716,666.70		3,493,333.53
五、无形资产账面价值合计	46,640,565.65	-3,635,281.63	32,515.56	42,972,768.46
土地使用权	5,110,258.87	-131,513.04	32,515.56	4,946,230.27
商标权	1,678,713.03	-694,640.04		984,072.99
著作权	34,039,880.11	-4,761,212.58		29,278,667.53
专利权	2,875,000.00	-300,000.00		2,575,000.00
非专利技术				
管理软件	2,936,713.64	2,252,084.03		5,188,797.67

本期摊销额：7,215,232.09 元。

1) 期末，公司有账面原值 570.42 万元的土地使用权用于抵押担保,详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

2) 公司著作权原值为 4,761.21 万元，其中 2009 年收购上海力铭科技有限公司股权时取得的票据管理软件等产生 820.99 万元； 2010 年收购上海恒生聚源数据服务有限公司时取得的数据投资分析系统等产生 3,940.22 万元。

3) 数米基金公司于 2013 年 11 月 30 日纳入合并财务报表，相应转入累计摊销 1,766,333.30 元。

(十六) 商誉:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
Hundsun Global Services Inc.	1,110,721.19			1,110,721.19	1,110,721.19
杭州数米基金销售有限公司		11,071,887.53		11,071,887.53	
合计	1,110,721.19	11,071,887.53		12,182,608.72	1,110,721.19

公司已对因企业合并形成的商誉的账面价值自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试。经测试，因企业合并 Hundsun Global Services Inc.形成的商誉的账面价值与该商誉相关的资产组组合不能从企业合并的协同效应中受益，相应计提减值准备 1,110,721.19 元。

(十七) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入固定资产装修费用	2,320,827.04	1,960,589.66	2,203,921.21		2,077,495.49
预付一年以上房屋租金	69,435.03		30,571.52		38,863.51
合计	2,390,262.07	1,960,589.66	2,234,492.73		2,116,359.00

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	3,856,022.98	6,164,820.67
预提土地增值税	2,930,947.47	1,479,881.01
投资小组理财奖励[注]	715,079.07	1,518,811.46
预计负债	372,459.09	456,613.87
递延收益	352,787.10	460,644.28
交易性金融资产公允价值变动	255,635.84	473,652.25
预提费用	59,099.34	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		1,883,869.25
股份支付计入股东权益		1,311,429.38
小计	8,542,030.89	13,749,722.17
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,986,635.72	
小计	2,986,635.72	

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动引起的应纳税暂时性差异	29,866,357.23
小计	29,866,357.23
可抵扣差异项目:	
资产减值准备引起的可抵扣暂时性差异	31,874,963.74
预提土地增值税引起的可抵扣暂时性差异	11,723,789.88
投资小组理财奖励引起的可抵扣暂时性差异	7,150,790.71
预计负债引起的可抵扣暂时性差异	3,694,563.79
递延收益引起的可抵扣暂时性差异	3,527,870.97

交易性金融资产公允价值变动引起的可抵扣暂时性差异	2,556,358.36
预提费用引起的可抵扣暂时性差异	393,995.59
小计	60,922,333.04

[注]：系公司根据经过董事会批准的《投资业务考核激励办法》按照投资项目组转让时产生的投资收益计提的投资小组奖金。

(十九) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	44,645,762.07	-7,835,036.99		43,600.00	36,767,125.08
二、存货跌价准备	1,267,878.53	1,110,572.10		537,982.72	1,840,467.91
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		600,000.00			600,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,283.83				3,283.83
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	2,776,666.83	716,666.70			3,493,333.53
十三、商誉减值准备	1,110,721.19				1,110,721.19
十四、其他					
合计	49,804,312.45	-5,407,798.19		581,582.72	43,814,931.54

本期增加[注]：系数米基金公司于 2013 年 11 月 30 日纳入合并财务报表，相应转入坏账准备 59,729.17 元，无形资产减值准备 716,666.70 元，共计 776,395.87 元。

(二十) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
商品及材料采购款	23,292,879.56	14,088,895.06
工程款	96,248.34	1,585,357.29
长期资产款	16,256,733.84	1,125,025.67
其他	229,913.73	36,874.30
合计	39,875,775.47	16,836,152.32

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(二十一) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	219,749,756.86	126,791,032.65
科技园售房款	18,887,846.00	19,743,208.86
合计	238,637,602.86	146,534,241.51

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末数	款项说明	账龄
张建华	2,000,000.00	预收房款	其中账龄 2-3 年 1,500,000.00 元，账龄 3 年以上 500,000.00 元。

(二十二) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	56,151,812.22	395,878,340.87	382,486,234.29	69,543,918.80
二、职工福利费		6,351,065.86	6,351,065.86	
三、社会保险费	1,828,151.62	29,950,524.15	29,577,923.26	2,200,752.51
医疗保险费	704,162.31	11,693,796.89	11,545,263.31	852,695.89
基本养老保险费	933,132.95	15,258,769.79	15,091,987.06	1,099,915.68
失业保险费	114,651.89	1,713,105.57	1,690,141.58	137,615.88
工伤保险费	26,381.68	425,848.16	422,090.53	30,139.31
生育保险费	49,822.79	859,003.74	828,440.78	80,385.75

四、住房公积金	714,352.29	34,037,807.36	34,693,676.36	58,483.29
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	5,660,236.04	7,254,411.92	5,498,814.51	7,415,833.45
职工教育经费	16,080,614.48	9,618,549.96	6,537,304.61	19,161,859.83
合计	80,435,166.65	483,090,700.12	465,145,018.89	98,380,847.88

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

期末工资、奖金、津贴和补贴余额计划于 2014 年第一季度发放完毕；社会保险费余额已于 2014 年 1 月份上缴。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	13,294,031.67	16,022,677.39
营业税	5,304,787.27	5,578,812.54
企业所得税	18,525,748.38	6,410,550.00
个人所得税	1,178,029.78	952,949.69
城市维护建设税	2,001,006.57	1,636,123.22
土地增值税	926,647.20	4,707,908.95
房产税	317,560.13	193,824.71
土地使用税	60,161.20	62,685.30
印花税	51,987.55	27,206.35
教育费附加	894,861.18	769,076.34
地方教育附加	604,026.45	449,795.25
地方水利建设基金	455,184.00	281,795.04
文化事业建设费	24,000.00	
合计	43,638,031.38	37,093,404.78

(二十四) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	30,686.79	28,989.59
一年内到期的长期借款利息		28,989.58
合计	30,686.79	57,979.17

(二十五) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
无锡华升电气有限公司 [注]	1,000,000.00		
合计	1,000,000.00		/

[注]：系子公司无锡恒华科技发展有限公司少数股东。

(二十六) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
已结算尚未支付的经营费用	50,042,073.70	54,254,267.09
单位往来款	18,875,753.95	12,617,772.38
押金保证金及工程质保金	14,447,230.71	13,059,970.20
投资小组理财奖励	7,150,790.71	10,125,409.75
应付的代收基金交易款	23,798,262.94	
其他	2,155,756.47	3,896,385.17
合计	116,469,868.48	93,953,804.59

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

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

项目	期末数	款项性质及内容
投资小组理财奖励	7,150,790.71	[注]
小计	7,150,790.71	

[注]: 系公司根据经过董事会批准的《投资业务考核激励办法》, 按照投资项目转让时产生的投资净收益计提投资小组奖金。

(二十七) 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	3,232,903.00	587,864.34		3,820,767.34
合计	3,232,903.00	587,864.34		3,820,767.34

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。

(二十八) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		12,500,000.00
合计		12,500,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		12,500,000.00
合计		12,500,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期初数
					本币金额
中国银行股份有限公司无锡惠山支行	2010年7月30日	2013年7月29日	人民币	7.59	12,500,000.00
合计	/	/	/	/	12,500,000.00

(二十九) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提土地增值税	10,797,142.68	5,919,524.04
递延收益	200,000.00	1,750,000.00
合计	10,997,142.68	7,669,524.04

递延收益明细

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于 SOA 的金融领域服务支撑平台研发及示范项目	1,750,000.00		1,750,000.00			与收益相关
2013 年省级企业研究院专项资金		200,000.00			200,000.00	与收益相关
小计	1,750,000.00	200,000.00	1,750,000.00		200,000.00	

(三十) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	16,330,000.00	12,500,000.00
合计	16,330,000.00	12,500,000.00

抵押借款：以公司房屋及建筑物、土地使用权提供抵押担保，杭州恒生电子集团有限公司同时为该笔借款提供保证担保。

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国银行股份有限公司无锡惠山支行	2010年7月30日	2014年7月29日	人民币	7.59		12,500,000.00
招商银行股份有限公司杭州分行营业部	2013年8月19日	2016年4月6日	人民币	6.15	16,330,000.00	

合计	/	/	/	/	16,330,000.00	12,500,000.00
----	---	---	---	---	---------------	---------------

(三十一) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,327,870.97	1,320,961.89
合计	3,327,870.97	1,320,961.89

1、递延收益余额明细

项目	原始金额	摊余金额[注]	说明
基于 SOA 的金融领域服务支撑平台研发及示范项目	5,000,000.00	1,027,870.97	根据中华人民共和国工业和信息化部下发的工信部财(2012)407号文
恒生金融云平台产业化项目(软件园扩建项目)	1,500,000.00	1,500,000.00	根据杭州市财政局、杭州市发展和改革委员会下发的杭财企(2013)989号文
2013 年省级企业研究院专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00	根据浙江省科学技术厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会、浙江省财政厅下发的浙科发条(2013)238号文件
小计	7,500,000.00	3,527,870.97	

[注]: 摊余金额包含在其他流动负债核算的 200,000.00 元。

2、递延收益结转营业外收入明细

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于 SOA 的金融领域服务支撑平台研发及示范项目	1,320,961.89		293,090.92		1,027,870.97	与资产相关
恒生金融云平台产业化项目(软件园扩建项目)		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
2013 年省级企业研究院专项资金		800,000.00			800,000.00	与资产相关
小计	1,320,961.89	2,300,000.00	293,090.92		3,327,870.97	

(三十二) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	623,750,400.00				-5,945,220.00	-5,945,220.00	617,805,180.00

根据公司 2012 年 4 月 25 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《恒生电子股份有限公司 A 股股票期权激励计划(草案修订稿)》(以下简称股权激励计划), 以及本公司与第一大股东杭州恒生电子集团有限公司(以下简称恒生集团)签订的《股份回购协议》, 公司向其回购流通股 5,945,220 股, 回购价为 0 元(无偿赠送)。公司已于 2013 年 6 月 6 日注销了上述回购股份, 相应

减少股本 5,945,220.00 元，增加资本公积 5,945,220.00 元。上述减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具《验资报告》(天健验(2013)183号)。公司已于 2013 年 6 月 21 日办妥工商变更登记手续。

(三十三) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,061,157.74	1,070,139.54		2,131,297.28
其他资本公积	15,959,307.85	58,368,938.06		74,328,245.91
合计	17,020,465.59	59,439,077.60		76,459,543.19

1) 根据公司 2005 年 8 月召开的第一次临时股东大会审议通过的《公司股权分置改革方案》议案，恒生集团承诺在按照股权分置改革方案实施后，将其持有的公司部分股份用作对本公司员工实施激励。根据公司 2011 年 12 月召开的第四届第十二次董事会决议，同意对于上述原始股权派生的留存在杭州恒生电子集团有限公司的现金股利无偿赠予本公司。截至 2013 年 12 月 31 日，公司共计取得捐赠利得 2,134,562.13 元，其中本期 1,070,139.54 元，相应增加资本公积股本溢价。

2) 其他资本公积本期增加 58,368,938.06 元，其中：

系根据股权激励计划应在本期摊销的激励成本 14,868,737.49 元，详见本财务报表附注股份支付之说明；

系公司所持有的可供出售金融资产公允价值变动扣除已确认的递延所得税资产、负债后的净额 37,554,980.57 元；

系公司向恒生集团回购流通股相应减少股本 5,945,220.00 元，增加资本公积 5,945,220.00 元，详见本财务报表附注股本之说明。

(三十四) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	140,091,024.44	31,945,988.31		172,037,012.75
合计	140,091,024.44	31,945,988.31		172,037,012.75

(三十五) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	555,583,175.77	/
调整后 年初未分配利润	555,583,175.77	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	323,317,900.98	/
减：提取法定盈余公积	31,945,988.31	10.00
应付普通股股利	62,375,040.00	
期末未分配利润	784,580,048.44	/

1) 根据公司 2012 年度股东大会通过的 2012 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1 元(含税)，合计分配现金股利 62,375,040.00 元。

(三十六) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,205,265,171.42	1,002,137,522.49
其他业务收入	5,282,027.07	3,954,025.66
营业成本	219,820,741.04	210,677,661.59

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件业	1,098,538,363.06	150,960,497.90	874,278,383.61	127,216,894.58
房地产业	63,246,575.93	28,915,209.45	105,122,977.95	61,680,904.56
商业	41,626,685.48	38,020,633.76	22,736,160.93	21,226,707.35
金融业	1,853,546.95	1,391,292.37		
合计	1,205,265,171.42	219,287,633.48	1,002,137,522.49	210,124,506.49

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行开发研制的软件产品销售	560,001,377.93	30,680,443.18	472,074,691.65	28,747,223.22
定制软件销售	209,999,647.24	37,811,774.53	180,536,101.37	42,543,536.27
软件服务[注]	278,521,495.65	39,843,993.30	195,766,146.32	35,207,951.18
系统集成	47,279,266.71	41,152,323.50	23,534,283.01	19,639,179.23
外购商品销售	41,626,685.48	38,020,633.76	22,736,160.93	21,226,707.35
科技园开发销售	63,246,575.93	28,915,209.45	105,122,977.95	61,680,904.56
基金销售佣金	1,853,546.95	1,391,292.37		
其他	2,736,575.53	1,471,963.39	2,367,161.26	1,079,004.68
合计	1,205,265,171.42	219,287,633.48	1,002,137,522.49	210,124,506.49

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,172,185,198.51	206,124,690.11	959,355,718.74	182,530,690.63
国外	33,079,972.91	13,162,943.37	42,781,803.75	27,593,815.86
合计	1,205,265,171.42	219,287,633.48	1,002,137,522.49	210,124,506.49

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	31,595,919.96	2.61
客户二	19,999,495.00	1.65
客户三	18,074,375.58	1.49
客户四	16,935,849.06	1.40

客户五	15,490,896.65	1.28
合计	102,096,536.25	8.43

[注]：主要系服务支持收入和维护费收入。

(三十七) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	7,743,878.35	17,276,185.11	应纳税营业额
城市维护建设税	8,997,674.44	7,479,459.24	应缴流转税税额
教育费附加	3,871,648.74	3,283,824.44	应缴流转税税额
土地增值税	7,902,696.59	7,468,650.04	详见本财务报表附注之税项所述
房产税	598,571.88	445,489.37	详见本财务报表附注之税项所述
地方教育附加	2,618,526.73	2,189,527.87	应缴流转税税额
土地使用税	13,458.23	28,696.96	详见本财务报表附注之税项所述
文化事业建设费	24,000.00		详见本财务报表附注之税项所述
合计	31,770,454.96	38,171,833.03	/

(三十八) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,601,971.14	85,951,688.87
差旅费	65,691,207.77	59,882,505.12
市场推广宣传费	24,694,916.27	28,346,578.98
办公经费	6,227,361.89	7,254,363.88
车辆费用	4,171,861.59	3,311,095.76
项目咨询费	3,297,279.57	2,440,813.98
折旧费	1,807,275.17	1,952,237.53
其他	739,203.87	1,222,328.16
合计	212,231,077.27	190,361,612.28

(三十九) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	372,509,026.89	328,162,413.07
差旅费	69,039,256.34	54,173,322.96
研发费	27,855,176.17	32,254,102.23
办公经费	29,335,358.30	27,715,213.75
业务费	22,143,754.64	15,802,245.90
折旧费	13,083,209.38	14,991,271.47
无形资产摊销	7,215,232.09	6,518,232.53
中介费	4,277,404.70	6,488,734.31

车辆费用	4,784,728.07	4,654,722.54
税 费	2,526,544.99	593,326.78
期权费用	14,868,737.49	8,742,862.51
其 他	5,446,647.38	6,140,758.80
合 计	573,085,076.44	506,237,206.85

(四十) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	420,765.28	3,739,971.82
利息收入	-5,020,251.21	-7,296,985.54
汇兑净损益	226,903.36	-31,954.06
其 他	312,370.41	276,086.48
合 计	-4,060,212.16	-3,312,881.30

(四十一) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	712,132.65	630,632.91
合 计	712,132.65	630,632.91

(四十二) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,270,727.45	8,844,810.53
权益法核算的长期股权投资收益	44,447,797.33	21,457,741.78
处置长期股权投资产生的投资收益	-137,848.78	534,462.03
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	518,696.15	100,434.72
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	393,815.11	1,450,168.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,200,347.82	5,028,696.35
可供出售金融资产等取得的投资收益	28,118,295.67	43,275,261.27
处置理财产品、信托计划取得的投资收益	2,040,831.94	
合 计	103,852,662.69	80,691,575.18

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	4,202,201.17	4,750,813.76	被投资单位现金红利
天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)	8,884,428.93	560,426.55	被投资单位现金红利
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)	2,784,097.35	133,570.22	被投资单位现金红利
青岛银行股份有限公司	1,400,000.00	3,400,000.00	被投资单位现金红利
合 计	17,270,727.45	8,844,810.53	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州恒生鼎汇科技有限公司	4,642,326.12	-1,106,387.03	被投资单位净利润变动
杭州恒生百川科技有限公司	31,092,009.84	17,257,358.74	被投资单位净利润变动
杭州恒生世纪实业有限公司	5,400,874.92	3,458,910.25	被投资单位净利润变动
浙江维尔科技股份有限公司	5,830,665.93	4,033,536.43	被投资单位净利润变动
株式会社万元	-9,135.86	-7,423.24	被投资单位净利润变动
株式会社唯知	-16,503.18	-4,569.40	被投资单位净利润变动
杭州数米基金销售有限公司	-2,492,440.44	-2,175,995.71	系被投资单位净利润变动及本期新纳入合并范围
北京聚源锐思数据科技有限公司		2,311.74	本期处置联营企业
合计	44,447,797.33	21,457,741.78	/

(四十三) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-7,894,766.16	8,580,015.36
二、存货跌价损失	1,110,572.10	608,766.35
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	600,000.00	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-6,184,194.06	9,188,781.71

(四十四) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	192,108.04	162,475.99	192,108.04

其中：固定资产处置利得	192,108.04	162,475.99	192,108.04
政府补助	11,929,669.92	8,030,081.11	11,929,669.92
税费返还[注]	68,310,058.13	78,167,833.74	
无法支付款项	686,797.03		686,797.03
罚款收入		238,018.50	
其他	203,924.84	29,827.34	203,924.84
合计	81,322,557.96	86,628,236.68	13,012,499.83

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补助及奖励	9,886,579.00	6,101,043.00	
递延收益摊销转入	2,043,090.92	1,929,038.11	详见本财务报表附注七(二十九)其他流动负债和七(三十一)其他非流动负债之说明
合计	11,929,669.92	8,030,081.11	/

[注]：其中本期增值税超税负返还款 67,902,058.13 元。根据财政部、国家税务总局〔2011〕100 号文，公司自行开发研制的软件产品销售按 17% 的税率计缴增值税，实际税负超过 3% 部分经主管税务机关审核后实行即征即退政策，专项用于企业研究开发软件产品和扩大再生产。公司及子公司杭州恒生数据安全技术有限公司本期收到上述税收返还款 67,902,058.13 元计入本期经常性损益。

(四十五) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	203,734.84	321,874.61	203,734.84
其中：固定资产处置损失	203,734.84	321,874.61	203,734.84
对外捐赠	30,000.00	6,430.00	30,000.00
罚款支出	1,310.99	73,197.31	1,310.99
地方水利建设基金	1,214,866.09	1,103,058.41	
其他	103,323.39		103,323.39
合计	1,553,235.31	1,504,560.33	338,369.22

(四十六) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,812,741.54	13,595,265.07
递延所得税调整	3,323,822.03	-4,631,687.38
合计	28,136,563.57	8,963,577.69

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	323,317,900.98
非经常性损益	B	50,555,238.19
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	272,762,662.79
期初股份总数	D	623,750,400.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	5,945,220.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	6.00
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	620,777,790.00
基本每股收益	M=A/L	0.52
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.44

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(四十八) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	49,341,957.50	5,165,769.59
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	4,870,504.97	774,865.43
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	6,916,471.96	45,853,250.00
小计	37,554,980.57	-41,462,345.84
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-1,319,208.72	-109,055.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,319,208.72	-109,055.29
5.其他		

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	36,235,771.85	-41,571,401.13

(四十九) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
关联方资金往来	668,100.11
收到押金及保证金	9,696,842.66
政府补助	10,086,579.00
利息收入	5,020,251.21
收回押金及保证金	7,755,446.10
出租房产收到的现金	4,990,712.61
收到的与基金销售有关的现金	11,635,486.74
其他	1,747,736.70
合计	51,601,155.13

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
关联方资金往来	668,100.11
付现的管理费用	158,498,763.51
付现的销售费用	104,195,297.40
支付的与基金销售有关的现金	1,600,312.77
退还押金及保证金	8,483,523.33
支付押金及保证金	8,664,498.34
其他	1,269,962.42
合计	283,380,457.88

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,161,731.96
与资产相关的政府补助收入	2,300,000.00
合计	15,461,731.96

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
归还杭州恒生数字设备科技有限公司借款	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

(五十) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	340,081,809.42	212,249,640.74
加：资产减值准备	-6,184,194.06	9,188,781.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,912,046.67	18,013,584.20
无形资产摊销	7,231,019.90	6,550,269.43
长期待摊费用摊销	2,234,492.73	1,926,124.91
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）	11,626.80	159,398.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-712,132.65	-630,632.91
财务费用（收益以“-”号填列）	623,867.58	3,598,629.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-103,852,662.69	-80,691,575.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,323,822.03	-4,631,687.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,669,212.77	66,045,747.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,949,701.01	45,229,100.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	159,555,090.14	62,061,725.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	397,944,297.63	339,069,106.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	340,736,502.37	356,904,342.33
减：现金的期初余额	356,904,342.33	527,355,069.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,167,839.96	-170,450,726.76

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	15,580,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	15,580,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	28,741,731.96	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-13,161,731.96	
4. 取得子公司的净资产		
流动资产	48,692,727.39	
非流动资产	2,099,021.72	

流动负债	32,756,674.69	
非流动负债	2,624.53	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	340,736,502.37	356,904,342.33
其中: 库存现金	292,904.57	312,597.05
可随时用于支付的银行存款	314,125,573.54	324,980,319.52
可随时用于支付的其他货币资金	26,318,024.26	31,611,425.76
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	340,736,502.37	356,904,342.33

4、 现金流量表补充资料的说明

2013 年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 340,736,502.37 元, 资产负债表中货币资金期末数为 340,927,852.37 元, 差额系现金流量表现金及现金等价物余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 191,350.00 元。

2012 年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 356,904,342.33 元, 资产负债表中货币资金期末数为 358,012,544.33 元, 差额系现金流量表现金及现金等价物余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 1,108,202.00 元。

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

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

有 限 公 司									
---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

杭州恒生电子集团有限公司的股权由黄大成等 17 名自然人持有。根据浙江融信网络技术有限公司(以下简称浙江融信,其控股股东和实际控制人为马云)与黄大成等 17 名自然人 2014 年 4 月 1 日签署的《股权购买协议》,浙江融信将受让恒生集团 100%的股权,交易完成后,浙江融信将通过恒生集团持有本公司 20.62%的股份。由于上述交易需取得商务部关于经营者集中申报的批准,截至本财务报表批准报出日,上述交易事项尚未完成,相关事项仍存在一定的不确定性。

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
杭州恒生云投资控股有限公司		浙江杭州		实业投资	16,500.00	69.70	69.70	68906427-3
无锡恒华科技发展有限公司		江苏无锡		房地产业	5,000.00	55.00	55.00	77966341-3
杭州恒生数据安全技术有限公司		浙江杭州		软件业	1,459.50	87.70	87.70	74345030-1
杭州恒生网络技术服务有限公司		浙江杭州		软件业	1,000.00	100.00	100.00	69706860-2
杭州恒生科技有限公司		浙江杭州		商业	500.00	95.00	95.00	25392934-4
杭州恒生智能系统集成有限公司		浙江杭州		软件业	500.00	100.00	100.00	69174530-X
北京钱塘恒生科技有限公司		北京市		软件业	200.00	98.50	100.00	77548296-5
上海易锐管理咨询有限公司		上海市		管理咨询	100.00	70.00	70.00	77430124-5

限公司								
日本恒生软件株式会社		日本东京		软件业	7,850.00 万日元	48.95	60.00	
恒生网络有限公司		香港		软件业	1,500.00 万港元	100.00	100.00	
杭州数米基金销售有限公司		浙江杭州		金融业	5,000.00	64.00	64.00	66520958-9
上海恒生聚源数据服务有限公司		上海市		软件业	7,000.00	99.9857	99.9857	70303705-3
上海力铭科技有限公司		上海市		软件业	300.00	100.00	100.00	73457614-8
Hundsun Global Services Inc.		美国德拉威州		软件业	0.30 万美元	100.00	100.00	

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
杭州恒生鼎汇科技有限公司	有限责任公司	杭州市	彭政纲	实业投资	43,156.43	38.35	38.35	56058700-6
杭州恒生百川科技有限公司	有限责任公司	杭州市	胡卫国	房地产业	12,800.00	35.00	35.00	68909954-8
杭州恒生世纪实业有限公司	有限责任公司	杭州市	彭政纲	技术服务、投资	6,000.00	49.00	49.00	74718162-0
浙江维	股份有	杭州市	邹建军	技术服	4,000.00	20.00	20.00	71957088-0

尔科技 股份有 限公司	限公司			务				
株式会 社万元	股份有 限公司	日本东 京	坂本尚	软件业	300.00 万 日元	33.33	33.33	
株式会 社唯知	股份有 限公司	日本东 京	石原礼 男	软件业	400.00 万 日元	25.00	25.00	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杭州恒生数字设备科技有限公司	参股股东	74349298-2
北京聚源锐思数据科技有限公司	其他	78896411-1
杭州数米基金销售有限公司	其他	66520958-9

1) 北京聚源锐思数据科技有限公司：原系公司控股子公司上海恒生聚源数据服务有限公司联营企业，本期已处置。

2) 原系公司联营企业，2013 年 11 月 30 日起将纳入合并财务报表范围，详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。(以下关联交易均系 2013 年 1-11 月发生额)

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州数米基金销	软件服务	协议价			1,260,000.00	2.96
杭州恒生数字设备科技有限公司	电子产品	协议价	1,907,425.85	1.68		
杭州数米基金销售有限公司	软件服务	协议价			1,260,000.00	2.96

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州恒生百川科技有限公司	软件服务	协议价	1,084,905.66	0.39	262,000.00	2.91
北京聚源锐	软件服务	协议价	178,535.21	0.06	95,723.27	0.05

思数据科技有限公司						
杭州数米基金销售有限公司	软件服务	协议价	103,773.58	0.04	275,716.01	0.15

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
杭州恒生百川科技有限公司	杭州恒生智能系统集成有限公司	房屋及建筑物	2012年2月10日	2015年4月9日	协议价	30,571.52
本公司	杭州恒生电子集团有限公司	房屋及建筑物	2013年1月1日	2013年12月31日	协议价	125,800.00

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
杭州恒生百川科技有限公司	杭州恒生智能系统集成有限公司	房屋及建筑物	2012年2月10日	2015年4月9日	30,571.52

3、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
杭州恒生电子集团有限公司 [注 1]	本公司	1,300.00	2012年7月17日~2014年7月16日	否
杭州恒生电子集团有限公司 [注 2]	本公司	1,633.00	2012年7月17日~2016年4月6日	否

[注 1]：杭州恒生电子集团有限公司为本公司提供总额为 5,000.00 万元的信用担保。截至 2013 年 12 月 31 日，该担保项下保函总额 1,300.00 万元。

[注 2]：杭州恒生电子集团有限公司为本公司提供总额为 12,000.00 万元的信用担保。截至 2013 年 12 月 31 日，该担保项下借款总额 1,633.00 万元。

4、 其他关联交易

(1) 关联方资金拆借

拆入方	拆出方	拆借金额	起始日	到期日	支付资金占用费
杭州数米基金销售有限公司	杭州恒生数字设备科技有限公司	5,000,000.00	2013.09.05	2013.12.03	66,750.00
杭州数米基金销	杭州恒生数字设备科	5,000,000.00	2013.10.16	2013.12.30	36,000.00

售有限公司	技有限公司				
-------	-------	--	--	--	--

(2) 根据公司与杭州数米基金销售有限公司签订的综合服务协议, 公司本期按协议价收取其综合服务费 594,021.66 元。截至 2013 年 12 月 31 日, 相关款项已结清。
公司本期向杭州数米基金销售有限公司代垫费用共计 668,100.11 元。截至 2013 年 12 月 31 日, 公司与其往来款无余额。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州恒生百川科技有限公司	13,100.00		13,100.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州恒生数字设备科技有限公司	631,615.25	
预收账款	北京聚源锐思数据科技有限公司	183,100.01	172,955.98

九、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	1,700,000.00 股
公司本期失效的各项权益工具总额	5,770,000.00 股

根据公司 2012 年 4 月 25 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《恒生电子股份有限公司 A 股股票期权激励计划(草案修订稿)》(以下简称股权激励计划), 公司计划将合计不超过 1,900 万股的 A 股股票用于股权激励, 由于激励对象存在离职情况, 截至首次授予日 2012 年 5 月 3 日, 扣除取消的期权对应标的股票 8.5 万股, 首次授予期权对应标的股票为 1,721.5 万股, 预留期权对应标的股票为 170 万股。首次授予的股票期权的行权价格为 13.07 元。激励对象行权所需标的股票按如下顺序提供: 1) 将公司第一大股东杭州恒生电子集团有限公司为履行股改承诺而将按原计划无偿赠与 594.522 万股公司股票授予激励对象; 2) 不足部分以公司新增发行股票补足, 新增发行股票上限为 1,305.478 万股。

根据公司五届四次董事会审议通过的《关于公司 A 股股票期权激励计划预留股份授予的议案》, 公司于 2013 年 4 月 24 日授予 170 万股预留股票期权, 行权价格为 11.64 元。

根据股权激励计划, 首次授予的股票期权在股权激励计划授权日起满一年后, 激励对象可分三次行权, 预留期权在股权激励计划授权日起满两年后, 激励对象可分二次行权。由于 2012 年度、2013 年度经营业绩均未满足行权条件, 首次授予股票期权第一、二个行权等待期和预留期权第一个行权等待期对应标的股票共计 1,265.60 万股失效(其中 2012 年失效 688.60 万股, 本期失效 577.00 万股)。

(二) 股份支付的修改、终止情况

根据公司 2014 年 1 月 27 日召开的第五届十次董事会审议通过的《关于终止公司股票期权激励计划(草案修订稿)》, 决定终止实施《恒生电子股份有限公司 A 股股票期权激励计划(草案

修订稿)及《恒生电子股份有限公司 A 股股票期权激励计划考核办法》。根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》规定,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计入当期损益。

行权批次	2012 年度计算权益工具成本(万元)	2013-2015 年度计算权益工具成本(万元)	说明
首次授予的第二个行权等待期	494.06	-494.06	2013 年失效
首次授予的第三个行权等待期	380.23	1,732.99	加速以权益结算的股份支付确认的计入当期费用总额
预留期权的第二个行权等待期		247.94	
合计	874.29	1,486.87	

十、 或有事项:

(一) 其他或有负债及其财务影响:

(一) 子公司无锡恒华科技发展有限公司为以按揭方式购置科研用房的业主在取得房产证之前提供阶段性连带保证担保。截至 2013 年 12 月 31 日,该担保项下贷款余额共计 669.00 万元。

(二) 截至 2013 年 12 月 31 日,公司及子公司尚未到期的保函余额为 13,191,350.00 元。

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

(一) 根据公司 2012 年与宁波市科发股权投资基金合伙企业(有限合伙)签订入伙协议,承诺认购宁波市科发股权投资基金合伙企业(有限合伙)2,000 万元。截至 2013 年 12 月 31 日,公司已支付认购款 1,400 万元。

(二) 根据公司 2012 年与苏州方广创业投资合伙企业(有限合伙)签订入伙协议,承诺认购苏州方广创业投资合伙企业(有限合伙)2,000 万元。截至 2013 年 12 月 31 日,公司已支付认购款 600 万元。

(三) 根据公司 2008 年 5 月 8 日召开的三届十二次董事会审议通过的《关于投资天津鼎晖股权投资中心(有限合伙)(暂名)的议案》,公司 2008 年 9 月 26 日与天津鼎晖股权投资管理中心(有限合伙)签订入伙协议,承诺认购天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)8,000 万元。截至 2013 年 12 月 31 日,公司累计支付认购款 7,786.89 万元。

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	98,848,828.80
-----------	---------------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

根据浙江融信与黄大成等 17 名自然人 2014 年 4 月 1 日签署的《股权购买协议》,浙江融信将受让恒生集团 100%的股权,交易完成后,浙江融信将通过恒生集团持有本公司 20.62%的股份。由于上述交易需取得商务部关于经营者集中申报的批准,截至本财务报表批准报出日,上述交易事项尚未完成,相关事项仍存在一定的不确定性。

十三、 其他重要事项:

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	310,275,514.68	712,132.65			146,569,596.77
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	119,400,928.90		26,879,721.51		135,856,514.56
金融资产小计	429,676,443.58	712,132.65	26,879,721.51		282,426,111.33

(三) 外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	6,941,171.22			418,138.67	7,593,016.43
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	6,941,171.22			418,138.67	7,593,016.43
金融负债	5,379,670.14				3,253,153.30

(四) 其他

1、股东股权质押事项

公司第一大股东杭州恒生电子集团有限公司将其持有的本公司无限售条件股份分别质押给上海银行股份有限公司杭州分行(1,000 万股)、华夏银行股份有限公司杭州和平支行(850 万股)、浙商

银行股份有限公司杭州建国支行（800 万股）。截至 2013 年 12 月 31 日，累计质押 2,650 万股，占公司总股本的 4.29%。

2、截至 2013 年 12 月 31 日，本公司财产抵押情况：（单位：万元）

被担保单位	抵押物	抵押人	抵押物账面原值	担保借款金额	借款到期日
本公司	房屋建筑物	招商银行股份有限公司	4,322.79	1,633.00	2016.4.6
	土地使用权	杭州分行营业部	577.01		
小计			4,899.80	1,633.00	

3、截至本财务报表批准报出日，公司及子公司尚未办妥 2013 年度企业所得税的汇算清缴。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法组合	138,620,515.64	97.85	24,379,019.37	17.59	85,326,535.82	86.49	23,249,169.82	27.25
合并范围内其他应收款组合	3,039,512.06	2.15			3,200,000.00	3.25		
组合小计	141,660,027.70	100.00	24,379,019.37	17.21	88,526,535.82	89.74	23,249,169.82	26.26
单项					10,124,900.00	10.26	10,124,900.00	100.00

金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	141,660,027.70	/	24,379,019.37	/	98,651,435.82	/	33,374,069.82	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	113,378,109.66	81.79	5,668,905.48	54,304,424.49	63.64	2,715,221.22
1 至 2 年	5,499,365.78	3.97	549,936.58	10,167,737.92	11.92	1,016,773.79
2 至 3 年	2,261,232.70	1.63	678,369.81	1,910,283.72	2.24	573,085.12
3 年以上	17,481,807.50	12.61	17,481,807.50	18,944,089.69	22.20	18,944,089.69
合计	138,620,515.64	100.00	24,379,019.37	85,326,535.82	100.00	23,249,169.82

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	6,637,057.15	1 年以内	4.69
客户二	非关联方	5,344,750.00	1 年以内	3.77
客户三	非关联方	4,704,000.00	1 年以内	3.32
客户四	非关联方	4,178,000.00	1 年以内	2.95

客户五	非关联方	3,936,071.55	其中账龄 1 年以内 3,055,071.55 元，账龄 1-2 年 782,000.00 元，2-3 年 80,000.00 元，3 年以上 19,000.00 元。	2.78
合计	/	24,799,878.70	/	17.51

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
恒生网络有限公司	全资子公司	1,911,826.80	1.35
日本恒生软件株式会社	控股子公司	1,003,845.26	0.71
上海恒生聚源数据服务有限公司	控股子公司	101,090.00	0.07
杭州数米基金销售有限公司	控股子公司	22,750.00	0.02
合计	/	3,039,512.06	2.15

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法组合	14,702,664.28	99.73	4,632,496.25	31.51	12,931,202.62	99.85	3,957,155.84	30.60
合并范围内其他应收款组合	39,167.54	0.27			19,167.54	0.15		
组合小计	14,741,831.82	100.00	4,632,496.25	31.42	12,950,370.16	100.00	3,957,155.84	30.56
合计	14,741,831.82	/	4,632,496.25	/	12,950,370.16	/	3,957,155.84	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	7,903,379.89	53.75	395,168.99	6,419,709.50	49.64	320,985.48
1 至 2 年	1,667,760.78	11.35	166,776.08	2,240,416.26	17.33	224,041.63

2 至 3 年	1,515,674.90	10.31	454,702.47	1,227,068.76	9.49	368,120.63
3 年以上	3,615,848.71	24.59	3,615,848.71	3,044,008.10	23.54	3,044,008.10
合计	14,702,664.28	100.00	4,632,496.25	12,931,202.62	100.00	3,957,155.84

- 2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
浙江省人民政府 采购中心	非关联方	891,997.00	其中账龄 1 年以内 137,250.00 元, 账 龄 1-2 年 108,340.00 元, 账 龄 2-3 年 494,950.00 元, 账 龄 3 年 以 上 151,457.00 元。	6.05
北京中京艺苑房 地产开发有限责 任公司	非关联方	783,660.00	其中账龄 1 年以内 270,684.00 元, 账 龄 2-3 年 195,915.00 元, 账 龄 3 年 以 上 317,061.00 元。	5.32
华数数字电视传 媒集团有限公司	非关联方	773,220.70	3 年以上	5.25
河北钢铁集团国 际物流公司	非关联方	568,000.00	1-2 年	3.85
吉林省建设项目 招标有限责任公 司	非关联方	450,000.00	1 年以内	3.05
合计	/	3,466,877.70	/	23.52

- 4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海易锐管理咨询有限 公司	控股子公司	20,000.00	0.14
恒生网络有限公司	全资子公司	19,167.54	0.13
合计	/	39,167.54	0.27

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减	本	在被投	在被投	在
----	------	------	------	------	---	---	-----	-----	---

资单位					值准备	期计提减值准备	资单位持股比例(%)	资单位表决权比例(%)	被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
杭州恒生云投资控股有限公司	115,000,000.00	115,000,000.00		115,000,000.00			69.70	69.70	
无锡恒华科技发展有限公司	27,500,000.00	27,500,000.00		27,500,000.00			55.00	55.00	
杭州数米基金销售有限公司	35,080,000.00	9,525,095.90	13,087,559.57	22,612,655.47			64.00	64.00	
杭州恒生数据安全技术有限公司	10,383,589.00	10,383,589.00		10,383,589.00			87.70	87.70	

杭州恒生网络技术服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00	
杭州恒生科技有限公司	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00			95.00	95.00	
杭州恒生智能系统集成有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00	
北京钱塘恒生科技有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00			70.00	70.00	
上海易锐管理咨询有限公司	700,000.00	700,000.00		700,000.00			70.00	70.00	
日本恒生软件株式会社	2,960,123.04	2,960,123.04		2,960,123.04			48.95	60.00	[注]
恒生网络有限公司	12,896,700.00	12,896,700.00		12,896,700.00			100.00	100.00	
上海力铭科技有限公司	47,547,500.00	47,547,500.00		47,547,500.00			100.00	100.00	
上海恒生	89,032,000.00	89,032,000.00		89,032,000.00			99.9857	99.9857	

聚源数据服务有限公司									
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	72,068,692.90	75,365,379.32	-3,296,686.42	72,068,692.90			2.52	2.52	
天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)	13,587,624.93	15,622,485.31	-2,034,860.38	13,587,624.93			4.73	4.73	
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)	4,880,268.53	9,569,508.11	-4,689,239.58	4,880,268.53			8.65	8.65	
青岛银行股份有限公司	52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00			0.78	0.78	
北京义云清洁技术创业投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			5.00	5.00	
宁波市科	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00			16.49	16.49	

发股权投资 投资基金合 伙企业 (有限合 伙)									
杭州恒生 数字设备 科技有限公司	6,490,400.00	6,490,400.00		6,490,400.00			5.03	5.03	
苏州方广 创业投资 合伙企业 (有限合 伙)	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00			5.80	5.80	
新余集盐 投资管理 中心 (有限合 伙)	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00			12.43	12.43	
杭州国家 软件产业 基地有限 公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			10.00	10.00	
浙江现代 资本与产 业研究 院	30,000.00		30,000.00	30,000.00			6.00	6.00	
杭州	22,041.29	22,041.29		22,041.29			3.06	3.06	

易诺 科技 有限 公司									
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被 投 资 单 位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
杭州恒生世纪实业有限公司	29,400,000.00	51,146,485.13	5,400,874.92	56,547,360.05				49.00	49.00	
浙江维尔科技	9,005,700.00	19,720,351.28	4,630,665.93	24,351,017.21			1,200,000.00	20.00	20.00	

股份有限公司									
杭州恒生鼎汇科技有限公司	48,000,000.00	46,556,696.52	1,279,616.07	47,836,312.59				10.58	10.58

[注]：公司持有日本恒生软件株式会社 48.95%的股权，该公司董事会 5 名董事，其中公司委派 3 名董事，表决权比为 60.00%。

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,062,985,006.51	808,825,063.26
其他业务收入	5,019,120.17	3,368,059.62
营业成本	163,727,857.47	111,867,586.09

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件业	1,028,194,619.29	129,968,303.72	793,524,868.58	96,361,611.99
商业	34,790,387.22	33,226,446.19	15,300,194.68	14,952,819.00
合计	1,062,985,006.51	163,194,749.91	808,825,063.26	111,314,430.99

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行开发研制的软件产品销售	554,004,940.07	30,680,443.18	469,953,216.70	28,747,223.22
定制软件销售	180,729,551.33	18,672,320.24	134,528,275.68	17,266,403.94
软件服务	244,860,275.59	37,991,253.41	163,203,818.72	29,629,800.92
系统集成	47,279,266.71	41,152,323.50	23,534,283.01	19,639,179.23

外购商品销售	34,790,387.22	33,226,446.19	15,300,194.68	14,952,819.00
其他	1,320,585.59	1,471,963.39	2,305,274.47	1,079,004.68
合计	1,062,985,006.51	163,194,749.91	808,825,063.26	111,314,430.99

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,052,059,873.60	163,194,749.91	803,029,552.89	111,314,430.99
国外	10,925,132.91		5,795,510.37	
合计	1,062,985,006.51	163,194,749.91	808,825,063.26	111,314,430.99

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	31,562,350.77	2.96
客户二	17,309,993.53	1.62
客户三	16,935,849.06	1.59
客户四	15,490,896.65	1.45
客户五	12,143,222.48	1.14
合计	93,442,312.49	8.76

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	28,270,727.45	8,844,810.53
权益法核算的长期股权投资收益	10,018,716.49	4,677,068.86
处置长期股权投资产生的投资收益		534,462.03
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	518,496.15	100,434.72
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	393,815.11	1,450,168.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,119,781.26	4,564,941.40
可供出售金融资产等取得的投资收益	28,118,295.67	43,275,261.27
其它	912,192.19	
合计	79,352,024.32	63,447,147.31

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡恒华科技发展有限公司	11,000,000.00		被投资单位现金红利
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	4,202,201.17	4,750,813.76	被投资单位现金红利
天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)	8,884,428.93	560,426.55	被投资单位现金红利

天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)	2,784,097.35	133,570.22	被投资单位现金红利
青岛银行股份有限公司	1,400,000.00	3,400,000.00	被投资单位现金红利
合计	28,270,727.45	8,844,810.53	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
杭州恒生世纪实业有限公司	5,400,874.92	3,458,910.25	被投资单位净利润变动
浙江维尔科技股份有限公司	5,830,665.93	4,033,536.43	被投资单位净利润变动
杭州恒生鼎汇科技有限公司	1,279,616.07	-305,230.11	被投资单位净利润变动
杭州数米基金销售有限公司	-2,492,440.43	-2,510,147.71	系被投资单位净利润变动及本期新纳入合并范围
合计	10,018,716.49	4,677,068.86	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	319,459,883.12	204,346,392.42
加：资产减值准备	-8,297,209.19	7,861,535.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,405,459.81	15,308,366.17
无形资产摊销	2,247,910.27	1,576,205.49
长期待摊费用摊销	1,275,377.97	794,410.50
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）	134,758.76	108,949.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-708,293.76	-602,876.05
财务费用（收益以“-”号填列）	157,456.84	546,931.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-79,352,024.32	-63,447,147.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,090,484.95	-4,276,617.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,232,905.62	5,089,447.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,725,690.56	60,368,997.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	144,522,004.27	96,264,311.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	353,443,023.78	323,938,906.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	236,787,328.24	287,158,159.59
减: 现金的期初余额	287,158,159.59	425,517,560.03
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-50,370,831.35	-138,359,400.44

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-149,475.58	375,063.41	16,701,485.25
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免			43,000.00
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,929,669.92	8,030,081.11	17,662,761.53
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,250,000.00	3,485,281.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	42,984,119.34	50,485,193.75	7,256,175.73
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	-572,621.58		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	756,087.49	188,218.53	-84,969.08
少数股东权益影响额	-81,202.16	-46,377.93	-3,060,145.69
所得税影响额	-5,561,339.24	-6,142,333.84	-4,020,592.43
合计	50,555,238.19	56,375,126.52	34,497,715.31

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	21.73	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.33	0.44	0.44

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	146,569,596.77	310,275,514.68	-52.76%	主要系公司本期开放式基金投资赎回所致
应收票据	2,200,000.00	14,643,571.96	-84.98%	主要系子公司无锡恒华科技发展有限公司本期银行承兑汇票到期兑付所致
应收账款	152,349,301.70	94,215,061.67	61.70%	主要系公司本期销售收入增加相应应收账款增加所致
预付款项	3,531,336.17	2,226,371.80	58.61%	主要系子公司上海恒生聚源数据服务有限公司本期预付服务费增加所致
其他应收款	26,680,906.18	11,465,474.07	132.71%	主要系本期新纳入合并财务报表子公司数米基金应收基金销售支付结算机构交易款及代付基金交易款增加所致
其他流动资产	687,424,484.47	148,652,842.56	362.44%	主要系公司及子公司期末持有理财产品增加所致
投资性房地产	18,860,588.30	35,798,339.34	-47.31%	主要系子公司无锡恒华科技发展有限公司投资性房地产对外出售所致
在建工程	78,649,426.26	11,307,963.55	595.52%	主要系公司软件园二期项目投入增加所致
商誉	11,071,887.53		100.00%	主要系公司本期合并数米基金支付的投资成本与享有其购买日可辨认净资产公允价值之差额相应确认的商誉
应付账款	39,875,775.47	16,836,152.32	136.85%	主要系公司期末应付货款及工程款增加所致
预收款项	238,637,602.86	146,534,241.51	62.85%	主要系公司本期预收销售收入款项增加所致
应付利息	30,686.79	57,979.17	-47.07%	主要系子公司无锡恒华科技发展有限公司期末银行借款减少所致
应付股利	1,000,000.00		100.00%	主要系子公司无锡恒华科技发展有限公司期末尚未支付少数股东无锡华升电气有限公司股利所致
一年内到期的非流动负债		12,500,000.00	-100.00%	主要系子公司无锡恒华科技发展有限公司期末归还银行借款所致
其他流动负债	10,997,142.68	7,669,524.04	43.39%	主要系子公司无锡恒华科技发展有限公司期末预提的土地增值税增加所致
长期借款	16,330,000.00	12,500,000.00	30.64%	主要系公司本期银行借款增加所致
其他非流动负债	3,327,870.97	1,320,961.89	151.93%	主要系公司本期收到与资产相关的政府补助增加所致
资本公积	76,459,543.19	17,020,465.59	349.22%	主要系公司期末持有的可供出售金融资产公允价值变动扣除已确认的递延所得

利润表项目	本期数	上年同数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,210,547,198.49	1,006,091,548.15	20.32%	主要系公司本期收入增长所致
管理费用	573,085,076.44	506,237,206.85	13.20%	主要系公司本期职工薪酬、差旅费、业务招待费等增加所致
所得税费用	28,136,563.57	8,963,577.69	213.90%	主要系公司本期应纳税所得额增加所致

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长彭政纲先生、财务总监傅美英女士、会计机构负责人曾玉梅女士签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的本公司 2013 年度审计报告原件。
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的本公司 2013 年度关联方资金占用情况专项审计说明原件。
- (四) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：彭政纲
恒生电子股份有限公司
2014 年 4 月 15 日