

公司代码：600570

公司简称：恒生电子

恒生电子股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本公司于 2015 年 9 月 8 日披露，本公司控股子公司杭州恒生网络技术服务有限公司（以下简称“恒生网络”）收到中国证券监督管理委员会行政处罚事先告知书（处罚字〔2015〕68 号），根据事先告知书恒生网络被没收违法所得 13,285.24 万元，并处以 39,855.72 万元罚款。截至 2016 年 6 月 30 日，该事项处于听证阶段，尚无实质性进展。恒生网络已结合现实情况，以 2016 年 6 月 30 日恒生网络账面净资产为限，累计确认预计负债 39,908,609.38 元。受上述事件影响，期末应收账款中 111,076,903.46 元 2015 年已全额计提坏账准备，2016 年业绩不会受影响。请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 其他

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	129

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
恒生、恒生电子、公司	指	恒生电子股份有限公司
恒生集团	指	杭州恒生电子集团有限公司
蚂蚁金服	指	浙江蚂蚁小微金融服务集团有限公司
聚源	指	上海恒生聚源数据服务有限公司
维尔	指	浙江维尔科技股份有限公司
1.0 业务	指	指向金融客户销售传统的软件，收入的主要来源是软件产品的销售以及适当的服务费。
2.0 业务	指	用云计算和互联网，向金融客户提供 IT 及托管服务等，收入的主要来源是 IT 管理服务费。
3.0 业务	指	利用 IT 平台技术，提供技术互联互通，为金融客户的金融业务提供协同服务，收入的主要来源是业务合作费的分成。
银行市场业务线	指	客户对象为银行的各个业务部门。
资本市场业务线	指	公司整合了证券和基金与机构理财事业部的技术产品线而设立的新部门，包括经纪业务、财富管理、资产管理等下属部门。
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。
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，0 指 Oracle1 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
PBOX	指	PBOX 专业投资交易服务系统，是一款面向专业投资者，集成恒生先进的全内存交易和全内存风控技术打造的一站式极速交易和投资管理系统。
IFS 互联网金融服务平台	指	IFS (Internet Financial Services) 是依据券商、互联网企业的个性化需求而打造，集合了各类金融业务场

		景和工具的互联网社交金融服务平台。
TA4.0	指	(Transfer Agent)恒生开放式基金登记过户系统软件 V4.0, 是用于基金、证券、保险、期货、私募等资产管理行业的投资人账户管理、资管
异构柜台系统	指	异构是指证券公司的柜台系统使用的是非恒生系统
Fintech	指	金融科技, 主要指互联网公司或者高科技公司利用云计算、大数据、移动互联等新兴技术开展的低门槛金融服务。

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
公司的中文简称	恒生电子
公司的外文名称	Hundsun Technologies Inc.
公司的外文名称缩写	Hundsun
公司的法定代表人	彭政纲

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦

五、 公司股票简况

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标
(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	820,579,462.61	908,401,971.52	-9.67
归属于上市公司股东的净利润	164,050,300.48	211,057,577.00	-22.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	125,218,777.40	162,786,627.52	-23.08
经营活动产生的现金流量净额	-350,939,651.05	198,375,936.16	-276.91
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,408,604,373.63	2,432,065,945.80	-0.96
总资产	3,550,276,491.69	3,975,280,347.50	-10.69

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.27	0.34	-20.59
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.34	-20.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.20	0.26	-23.08
加权平均净资产收益率(%)	6.63	10.32	减少3.69个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.06	7.96	减少2.90个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明：

经营活动产生的现金流量净额较去年大幅减少主要系公司本期人员增加及支付给员工薪酬比去年同期增加所致。

二、 境内外会计准则下会计数据差异
 适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-834,548.00	固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,269,811.60	专项项目政府资助款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	23,697,743.76	持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,240,024.10	子公司恒生网络冲回预提的部分证监会罚款,主要系恒生网络报告期内现有人员的薪酬及管理费用。
少数股东权益影响额	-2,858,310.50	
所得税影响额	-3,683,197.88	
合计	38,831,523.08	

四、其他

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

2016年以来,资本市场的运行比较平淡,监管层加强了对整体风险和合规的监管力度,重塑资本市场发展环境,短期对行业需求带来一定影响,但这些举措从长期角度利好行业健康发展。报告期内,公司营业收入同比下降9.67%。从业务分类看,1.0业务中,公司除了经纪业务受政策影响以外,资管业务、财富业务、交易所业务仍继续保持较快增长。公司2.0业务发展则受到一定的影响。

科技金融(Fintech)的发展趋势显现,大数据、人工智能、区块链等技术创新推动Fintech 腾飞。金融市场上混业经营已全面展开,未来客户资源获取、创新应用能力及细分领域竞争力是Fintech 公司取得成功的关键。

公司管理层在年初回顾和确立了公司的愿景：连接百万亿，进一步明确了公司的使命是让金融变简单。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	820,579,462.61	908,401,971.52	-9.67
营业成本	27,868,935.85	88,452,472.18	-68.49
销售费用	244,244,551.31	238,741,138.35	2.31
管理费用	500,281,162.94	438,564,360.63	14.07
财务费用	-279,719.50	-3,114,498.55	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-350,939,651.05	198,375,936.16	-276.91
投资活动产生的现金流量净额	383,906,646.07	-711,857,825.50	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-141,129,346.80	195,072,184.39	-172.35
研发支出	452,825,229.82	299,751,416.72	51.07

营业成本变动原因说明：主要系公司本期硬件销售减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司本期银行利息收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期人员增加及支付给员工薪酬比去年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年同期合并财务报表范围减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系子公司本期吸收少数股东投资收到的现金比上年同期减少及本期分配股利支付的现金比去年同期增加所致。

研发支出变动原因说明：公司进一步加大创新研发力度，人员薪酬增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(2) 经营计划进展说明

2016 年上半年，公司实现营业总收入 82,057.95 万元，同比下降 9.67%，归属于母公司所有者的净利润 16,405.03 万元，同比下降 22.27%，主要原因是去年同期资本市场经纪业务行情火爆，来自子公司 2.0 业务的收入剧增，而今年上半年国内金融市场监管趋严，相关子公司产品业务受政策调整影响，收入大幅下降。而本期母公司营业总收入同比增长 16.63%。

(3) 其他

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经纪业务	151,496,929.26	6,936,231.89	95.42	8.34	-79.63	增加 19.77 个百分点
资管业务	268,564,543.95	1,373,880.36	99.49	70.05	493.81	增加 -0.36 个百分点
财富业务	151,095,277.36	4,813,253.76	96.81	52.43	-6.63	增加 2.01 个百分点
交易所业务	38,956,382.33	224,902.82	99.42	69.90	-75.29	增加 3.39 个百分点
银行业务	94,522,188.08	1,835,820.11	98.06	-5.66	21.99	增加 -0.44 个百分点
互联网业务	77,154,373.28		100.00	-75.97	-100.00	增加 11.23 个百分点
非金融业务	36,616,042.51	12,304,044.25	66.40	-42.30	19.81	增加 -17.42 个百分点
合计	818,405,736.77	27,488,133.19	96.64	-9.53	-68.83	增加 6.39 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件收入	796,941,753.84	9,879,993.54	98.76	4.07	-21.96	增加 0.41 个百分点
集成收入	2,770,224.79	2,384,376.11	13.93	-33.43	-31.53	增加 -2.39 个百分点
硬件收入	13,835,930.69	12,416,697.79	10.26	-65.61	-64.59	增加 -2.59 个百分点
科技园收入	4,857,827.45	2,807,065.75	42.22	103.25	205.81	增加 -19.38 个百分点
其他				-100.00	-100.00	增加 -60.83 个百分点
合计	818,405,736.77	27,488,133.19	96.64	-9.53	-68.83	增加 6.39 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

恒生电子 1.0 业务发展概况

① 资本市场线（涵盖券商、基金、期货、信托、保险等行业）

● 经纪业务事业部

2016 年上半年，受资本市场行情趋淡及创新收紧等因素影响，公司经纪业务新签合同稍有下滑，但通过内部加强管理，总体经营情况仍保持平稳发展。

公司核心交易系统“经纪业务运营平台 UF2.0”进展有所突破，上半年更换瑞达、晟鑫两家异构柜台系统，并签署汇鑫、时代、华安、中粮等多家 UF2.0 升级合同，市场影响力稳步提升。另外，在新申请牌照券商的核心业务系统中标率达 100%。

关于深港通业务：恒生将配合深圳证券交易所对深港通相关的系统和模块落地，主要是券商经纪业务端和资产管理机构投资业务端的接口和模块。相关系统会根据深交所拟订的时间计划进行实施和测试，做好深港通的一切准备工作。

● 资产管理事业部

2016 年上半年资产管理业务整体趋势较好，其中投资管理系统 04 在券商行业中增幅占比较大，估值、风控产品两条产品线新签业务同比增速较快。估值产品得益于托管、运营外包业务的蓬勃发展，产品竞争力方面在公募行业成功树立替换样板，发展潜力很大。风控产品凭借监管政策变化，逐步累积蓄力，发展迅速。

通道业务方面，证券机构经纪业务持续升温，但整体受券商第三方接入限制及监管政策影响表现一般。恒生 PB 系统成为行业中最主要的产品，证券行业客户数接近 60 家，服务的机构客户超过 2000 家。

● 财富管理事业部

金融创新的持续发酵给财富管理业务线带来了互联网金融创新、券商申领公募业务牌照、期货公司开展资管业务与申领基金代销牌照、三方理财机构申领基金代销牌照等诸多的市场机会。

三方财富管理行业，申牌及业务拓展的需求迫切，带来新增及替换友商客户 53 家。

恒生产品线齐全，有能力提供全市场、全品种 ETFTA 解决方案，基金行业，被动投资类行业、商品 ETF 产品发行的需求普遍，产出了较多的合作客户与合同。

借助基金公司 TA4 升级、营销服务平台升级、信托整体方案替换以及资产配置方案等旺盛需求，为财富管理业务线新签合同毛利的大幅增长奠定了良好的基础。

● 交易所事业部

2016 年上半年，交易所领域的业务继续保持较快发展。

在大型基础设施市场建设（国家级交易所）和非标金融资产交易所领域，业务发展平稳，基本和去年持平。交易所业务发展较快，主要体现在文化产权交易所领域，其中发售模式的现货交易系统受到市场热捧。

上半年最大的市场亮点是成功中标香港交易及结算所 CTCS 项目。进一步提升了公司拓展此类业务的竞争力和影响力。

● 海外发展部

（香港）恒生网络公司上半年主要完成基础业务接口开发、打通各类服务的对接。

② 银行业务

2016 年上半年，外部金融机构纷纷转型互联网金融，银行业委会为适应外部市场需要，多次调整组织架构，梳理产品线，对接金融机构。银行综合理财和资产资管竞争日趋激烈，其中银保通成为市场需求热点，上半年新增客户 16 家，客户数量持续增加。财资管理保持高占有率，并且推出了市场关注的交易银行整体解决方案。票据业务顺应监管安全要求，银行需求旺盛。

恒生电子 2.0 业务发展概况

● 云纪基于 iFS 创新服务平台打造的 PBOX、领投宝、工作室等产品陆续发布，帮助金融机构一起为投资者打造社交理财、个性投资的新经纪业务场景，目前已经和恒泰、开源、申万宏源形成了一定的用户规模和交易量。

● 投资赢家加强行情资讯、便捷的投资策略等场景化服务后，用户增长明显，后续需要进一步聚焦产品和细分用户，优化产品和运营。

● 云毅以 2.0 业务 SAAS 服务为主，线上资产规模比年初增长较大；签约客户达 54 家，比年初增长 54%；面向机构投资基金的直投通为 3.0 业务开始投入运营。

●证投 0plus 研发结束，第一家用户正在落地中。提供私募信息中介服务的 i 私募签约客户增长迅速，运营启动中。

●云英均为 2.0 业务，第三方理财新拿牌照需求旺盛，上半年线上资产比年初增长 30%。

●云永形成初步的场外交易所生态链，机构通、米宝等 3.0 业务线上用户规模突破 47 万，机构签约超过 54 家，并参与监管机构关于场外交易所行业的行业管理办法的制定。

●（香港）恒生网络公司完成基础业务接口开发、打通各类服务的对接；2.0 业务由于市场低迷、进展缓慢，提供融资借贷信息服务的 SBL 平台研发结束，第一家用户正在落地中。

●恒生聚源始终围绕数据服务和终端产品组建的四个产品单元，分别是基础数据库产品部、应用数据库产品部、金融终端产品部和云投研产品部进行深耕。截至本报告期，产品开发有序进行、运转良好，其中应用数据库产品线完成情况最好，为聚源贡献 68% 的营业收入。恒生聚源与恒生电子、蚂蚁金服在资源融合、产品创新、市场探索等各方面进行深入合作，在数据业务领域进行了多业务层面的合作及突破。

●银行创新业务：商业模式逐渐清晰，已开始有业务收入，新成立的两家创新子公司（云连和善商）在业务发展方面也有一定进展。云融受政策监管以及市场风险影响，调整经营策略，结合 1.0、2.0 和 3.0 的多种运营模式，主攻以消费金融和微贷领域，以及银行系和国有系 P2P 领域；善商为电商提供 EPR 服务和资金连接服务，目前和多家平台进行合作；云连为中小银行提供财富管理 SAAS 服务和 3.0 模式服务。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	799,329,109.25	-9.98
境外	19,076,627.52	14.53
合计	818,405,736.77	-9.53

主营业务分地区情况的说明

各地区业务分布比较均匀。

(三) 核心竞争力分析

1、恒生电子积累了 20 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。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

参见附注

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	资产管理计划	076036	嘉实高增长双利计划	5,000,000.00	4,487,208.94	7,469,531.40	36.63	-780,077.29
2	资产管理计划	B60001	汇金 1 号	4,000,000.00	3,960,240.00	5,965,309.51	29.25	-516,811.32
3	封闭式基金	500058	基金银丰	2,034,529.56	1,957,000.00	2,005,925.00	9.84	-381,615.00
4	开放式基金	160806	长盛同庆	2,000,400.00	1,164,532.00	1,378,805.89	6.76	624,997.64
5	资产管理计划	B40003	国联金如意 3 号	1,000,000.00	992,083.33	930,971.00	4.56	-320,641.33
6	资产管理计划	940006	华泰造福桑梓集合计划	1,000,000.00	914,327.51	680,991.13	3.34	-189,082.93
7	开放式基金	150096	招商中证商品 A	502,999.50	500,016.00	564,518.06	2.77	1,000.03
8	开放式基金	150097	招商中证商品 B	503,000.50	500,017.00	381,012.95	1.87	-129,004.39
9	股票	600612	老凤祥	206,040.63	5,000.00	204,250.00	1.00	-1,790.63
10	股票	600765	中航重机	102,477.67	7,000.00	102,060.00	0.50	-417.67
期末持有的其他证券投资				789,425.00	/	711,183.96	3.49	-44,773.57
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	341,306.28
合计					/		100%	-1,396,910.18

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	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	921,822.34			3,016,000.00	91,000.00	-181,220.00	可供出售金融资产	
600446	金证股份	1,968,391.56			34,899,936.45	55,335.09	-10,925,281.91	可供出售金融资产	
3866.HK	青岛银行	52,000,000			85,460,000.00		1,652,884.18	可供出售金融资产	
03908	中金公司	111,915,135.59			114,105,535.67		1,862,478.91	可供出售金融资产	
06030	中信证券	1,623,535.51			1,598,102.00		-21,609.52	可供出售金融资产	
合计		168,428,885.00	/	/	239,079,574.12	146,335.09	-7,612,748.34	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
青岛银行	52,000,000.00			85,460,000.00		1,652,884.18	可供出售金融资产	
合计	52,000,000.00	/	/	85,460,000.00		1,652,884.18	/	/

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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	4,000.00	2015-10-8	2016-1-8			4,000.00	58.48	是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	8,500.00	2015-10-10	2016-1-10			8,500.00	124.26	是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	3,000.00	2015-10-13	2016-4-14			3,000.00	93.25	是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	3,000.00	2015-10-14	2016-4-15			3,000.00	93.25	是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	4,000.00	2015-10-21	2016-2-21			4,000.00	74.14	是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	6,000.00	2015-10-26	2016-3-26			6,000.00	137.42	是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	5,500.00	2015-11-4	2016-2-4			5,500.00	72.09	是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	4,000.00	2015-11-16	2016-2-16			4,000.00	58.48	是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	2,000.00	2015-11-30	2016-3-9			2,000.00	28.49	是		否	否	否	

深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	3,000.00	2015-12-3	2016-3-4			3,000.00	52.36	是		否	否	否
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0003号私募投资基金	1,500.00	2015-10-10	2016-1-12			1,500.00	21.93	是		否	否	否
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0003号私募投资基金	1,500.00	2015-11-12	2016-2-16			1,500.00	20.30	是		否	否	否
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0002号私募投资基金	200.00	2015-11-10	2016-1-12			200.00	1.70	是		否	否	否
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0002号私募投资基金	600.00	2015-11-10	2016-3-11			600.00	10.54	是		否	否	否
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0002号私募投资基金	2,200.00	2015-11-17	2016-2-19			2,200.00	32.16	是		否	否	否
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0008号私募投资基金	1,200.00	2015-10-10	2016-4-10			1,200.00	37.30	是		否	否	否
台州银行	财运通	300.00	2015-3-3						是		否	否	否
浦发银行	利多多财富班车进取4号	2,000.00	2015-9-8	2016-3-12			2,000.00	49.15	是		否	否	否
民生银行	民生加银资管·民生保腾专项资产管理计划	3,000.00	2015-11-20	2016-2-23			3,000.00	35.63	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2015-6-15						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2015-6-15	2016-3-22			50.00	1.66	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	150.00	2015-6-15	2016-3-23			150.00	5.00	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生	300.00	2015-6-15	2016-4-19			300.00	10.90	是		否	否	否

	金8699号												
招商银行	招商银行步步生金8699号	1,000.00	2015-12-14	2016-3-29			1,000.00	11.61	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	2,000.00	2015-12-18						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	265.00	2015-1-20						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	15.00	2015-1-20	2016-1-29			15.00	0.73	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	300.00	2015-11-4	2016-1-14			300.00	2.19	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	1,000.00	2015-11-12						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	2,000.00	2015-11-12	2016-2-1			2,000.00	16.87	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	500.00	2015-11-12	2016-2-15			500.00	5.21	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	200.00	2015-12-15	2016-1-5			200.00	0.39	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2015-12-15	2016-2-1			50.00	0.24	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8700号	50.00	2015-12-15	2016-3-22			50.00	0.54	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	200.00	2015-11-12						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	200.00	2015-11-12	2016-3-15			200.00	2.72	是		否	否	否

招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2015-11-12	2016-3-24			100.00	1.46	是		否	否	否	
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2015-11-12	2016-4-22			100.00	1.77	是		否	否	否	
招商银行	招商银行步步生金8699号	400.00	2015-11-12	2016-3-28			400.00	6.00	是		否	否	否	
招商银行	日益月鑫90030	3,500.00	2015-12-17	2016-1-16			3,500.00	13.44	是		否	否	否	
招商银行	日益月鑫90030	8,200.00	2015-12-30	2016-1-29			8,200.00	28.91	是		否	否	否	
招商银行	日益月鑫90030	3,000.00	2015-12-16	2016-1-16			3,000.00	10.85	是		否	否	否	
招商银行	日益月鑫90060	2,000.00	2015-11-24	2016-1-23			2,000.00	14.95	是		否	否	否	
招商银行	日益月鑫90060	2,000.00	2015-12-11	2016-2-9			2,000.00	15.46	是		否	否	否	
招商银行	日益月鑫90060	3,500.00	2015-12-16	2016-2-14			3,500.00	25.33	是		否	否	否	
招商银行	日益月鑫90060	5,000.00	2015-12-24	2016-2-22			5,000.00	35.18	是		否	否	否	
招商银行	日益月鑫90060	4,000.00	2015-12-25	2016-2-23			4,000.00	28.14	是		否	否	否	
招商银行	日益月鑫90060	5,000.00	2015-12-28	2016-2-26			5,000.00	35.02	是		否	否	否	
中国农业银行	“安心快线步步高”法人专属开放式理财产品	90.00	2015-7-9						是		否	否	否	
中国农业银行	中国农业银行“安心·灵动·75天”人民币理财产品	200.00	2015-10-9	2016-1-20			200.00	2.42	是		否	否	否	
中国农业银行	中国农业银行“安心·灵动·75天”人民币理财产品	300.00	2015-10-10	2016-1-20			300.00	3.34	是		否	否	否	
中国农业银行	农行“安心·灵	3,000.00	2015-12-10	2016-2-23			3,000.00	28.00	是		否	否	否	

	动·75天”人民币理财产品												
中国农业银行	农行“安心·灵动·75天”人民币理财产品	1,000.00	2015-12-31	2016-3-15			1,000.00	8.79	是		否	否	否
中国农业银行	农行“金钥匙·安心得利·34天”人民币理财产品	600.00	2015-12-30	2016-2-3			600.00	2.07	是		否	否	否
中国农业银行	农行安心快线天天利滚利第2期	200.00	2015-12-30	2016-1-19			200.00	0.27	是		否	否	否
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	4,000.00	2015-10-27	2016-3-27			4,000.00	91.62	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	600.00	2016-4-27	2016-5-27			600.00	1.87	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-5-5	2016-5-23			50.00	0.08	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-5-5						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2016-4-28						是		否	否	否
中国农业银行	农行“金钥匙·安心得利·34天”人民币理财产品	1,100.00	2016-4-18	2016-5-23			1,100.00	3.69	是		否	否	否
深圳市平安德成投资有限公司	平安财富-固盈A-003号私募投资基金	1,000.00	2016-2-2	2016-4-3			1,000.00	8.22	是		否	否	否

深圳市平安德成投资有限公司	平安财富-固盈A-003号私募投资基金	3,000.00	2016-3-8	2016-4-11			3,000.00	12.58	是		否	否	否	
深圳市平安德成投资有限公司	平安财富-固盈A-003号私募投资基金	8,000.00	2016-1-12	2016-4-15			8,000.00	115.38	是		否	否	否	
深圳市平安德成投资有限公司	平安财富-固盈A-003号私募投资基金	3,000.00	2016-1-14	2016-4-17			3,000.00	43.27	是		否	否	否	
深圳市平安德成投资有限公司	平安财富-固盈A-003号私募投资基金	6,000.00	2016-2-16	2016-4-18			6,000.00	48.92	是		否	否	否	
深圳市平安德成投资有限公司	平安财富-固盈A-003号私募投资基金	8,000.00	2016-2-2	2016-5-10			8,000.00	110.62	是		否	否	否	
深圳市平安德成投资有限公司	平安财富-固盈A-003号私募投资基金	8,000.00	2016-2-25	2016-7-18					是		否	否	否	
深圳市平安德成投资有限公司	平安财富-固盈A-003号私募投资基金	3,000.00	2016-3-4	2016-7-25					是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	2,000.00	2016-3-9	2016-5-9			2,000.00	15.71	是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	2,000.00	2016-2-16	2016-7-4					是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	6,000.00	2016-2-16	2016-7-4					是		否	否	否	

深圳市思道科投资有限公司	平安财富·聚金8号	2,000.00	2016-5-12	2016-9-12					是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	14,000.00	2016-3-30	2016-5-11			14,000.00	62.83	是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	平安财富-固盈A-003号私募投资基金	14,000.00	2016-5-16	2016-9-19					是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	平安财富-固盈A-003号私募投资基金	14,000.00	2016-5-16	2016-9-19					是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	5,000.00	2016-5-27	2016-9-26					是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0004号私募投资基金	5,000.00	2016-6-30	2016-9-13					是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0002号私募投资基金	2,200.00	2016-2-19	2016-8-7					是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0002号私募投资基金	500.00	2016-3-21	2016-7-10					是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0003号私募投资基金	1,000.00	2016-1-13	2016-4-24			1,000.00	15.65	是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	泽沃2-0003号私募投资基金	1,300.00	2016-2-17	2016-5-17			1,300.00	15.71	是		否	否	否	
深圳市思道科投资有限公司	平安信托有限责任公司固盈A-015私募投资基金	600.00	2016-4-19	2016-8-18					是		否	否	否	
宁波银行	宁波银行智能定	10,000.00	2016-2-23	2016-5-23			10,000.00	110.96	是		否	否	否	

	期理财3号												
招商银行	招商银行步步生金8699号	9,500.00	2016-1-7	2016-2-2			9,500.00	23.01	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	2,000.00	2016-1-7	2016-1-11			2,000.00	0.55	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	2,000.00	2016-1-7	2016-2-22			2,000.00	9.07	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	1,000.00	2016-1-7	2016-3-8			1,000.00	6.35	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	2,000.00	2016-2-6	2016-2-15			2,000.00	1.48	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	3,000.00	2016-2-6	2016-2-15			3,000.00	2.22	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	10,000.00	2016-2-6	2016-2-22			10,000.00	14.03	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	2,000.00	2016-2-29	2016-3-8			2,000.00	1.32	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	1,000.00	2016-3-14	2016-3-17			1,000.00	0.41	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	700.00	2016-1-18	2016-3-7			700.00	3.28	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	500.00	2016-2-5	2016-2-24			500.00	0.79	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	340.00	2016-1-28						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-1-28	2016-2-24			50.00	0.13	是		否	否	否

招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2016-1-28	2016-3-23			100.00	0.54	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	150.00	2016-1-28	2016-4-13			150.00	1.18	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	150.00	2016-1-28	2016-5-17			150.00	1.79	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	200.00	2016-1-28	2016-6-27			200.00	3.21	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	250.00	2016-1-25						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	35.00	2016-1-25	2016-6-21			35.00	0.55	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	109.00	2016-1-25	2016-6-27			109.00	1.79	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-1-27	2016-2-24			50.00	0.13	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-1-27	2016-3-14			50.00	0.23	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2016-1-27	2016-3-23			100.00	0.55	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	150.00	2016-1-27	2016-4-27			150.00	1.48	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-1-27	2016-5-18			50.00	0.61	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2016-1-27	2016-5-23			100.00	1.27	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生	95.00	2016-1-27	2016-6-21			95.00	1.48	是		否	否	否

	金8699号												
招商银行	招商银行步步生金8699号	200.00	2016-1-13	2016-1-22			200.00	0.15	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	300.00	2016-1-13	2016-2-1			300.00	0.50	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	394.00	2016-1-25						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-1-28	2016-2-24			50.00	0.13	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-1-28	2016-3-14			50.00	0.23	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	150.00	2016-1-28	2016-3-23			150.00	0.81	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2016-1-28	2016-3-31			100.00	0.65	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	150.00	2016-1-28	2016-4-22			150.00	1.32	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	95.00	2016-1-28	2016-5-17			95.00	1.13	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-6-1	2016-6-22			50.00	0.09	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	100.00	2016-6-2	2016-7-4					是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	394.00	2016-1-25						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	345.00	2016-1-28						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生	50.00	2016-1-28	2016-2-24			50.00	0.13	是		否	否	否

	金8699号												
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-1-28	2016-3-23			50.00	0.27	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	150.00	2016-1-28	2016-6-27			150.00	2.41	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2016-5-30	2016-6-27			100.00	0.25	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	100.00	2016-5-16	2016-6-15			100.00	0.30	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	80.00	2016-5-17	2016-6-16			80.00	0.24	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90060	150.00	2016-6-3	2016-8-2					是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	200.00	2016-6-20	2016-7-20					是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	394.00	2016-1-25						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	545.00	2016-1-27						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-1-27	2016-2-24			50.00	0.13	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	70.00	2016-1-27	2016-6-23			70.00	1.10	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2016-5-30	2016-6-23			100.00	0.21	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	100.00	2016-5-16	2016-6-15			100.00	0.30	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	100.00	2016-6-17	2016-7-17					是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	244.00	2016-1-25						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2016-1-25	2016-5-24			100.00	1.30	是		否	否	否

招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-1-25	2016-6-22			50.00	0.80	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	25.00	2016-1-28						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-1-28	2016-2-24			50.00	0.13	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2016-1-28	2016-3-23			100.00	0.54	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-1-28	2016-4-22			50.00	0.44	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	50.00	2016-1-28	2016-5-24			50.00	0.63	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	20.00	2016-1-28	2016-6-7			20.00	0.28	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2016-1-28	2016-6-14			100.00	1.48	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2016-1-28	2016-6-21			100.00	1.55	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2016-1-28	2016-6-27			100.00	1.61	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	300.00	2016-4-26						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2016-4-26	2016-5-11			100.00	0.13	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	1,100.00	2016-5-19						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生	500.00	2016-5-30						是		否	否	否

	金8699号												
招商银行	招商银行步步生金8699号	100.00	2016-5-30	2016-6-12			100.00	0.10	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	6,000.00	2016-1-4	2016-2-3			6,000.00	20.91	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	2,000.00	2016-2-22	2016-3-23			2,000.00	6.56	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	5,000.00	2016-2-24	2016-3-25			5,000.00	16.36	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	2,500.00	2016-3-8	2016-4-7			2,500.00	8.12	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90060	2,000.00	2016-3-1	2016-5-3			2,000.00	13.70	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90090	3,000.00	2016-2-25	2016-5-25			3,000.00	29.59	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	2,500.00	2016-3-29	2016-4-28			2,500.00	7.99	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	2,500.00	2016-4-11	2016-5-11			2,500.00	7.91	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	290.00	2016-4-7	2016-5-9			290.00	0.98	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	3,000.00	2016-4-20	2016-5-20			3,000.00	9.47	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90030	1,000.00	2016-4-22	2016-5-22			1,000.00	3.13	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90021	8,000.00	2016-4-21	2016-5-12			8,000.00	15.60	是		否	否	否
招商银行	日益月鑫90021	5,000.00	2016-4-22	2016-5-13			5,000.00	9.78	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	1,000.00	2016-4-25						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	2,500.00	2016-5-3	2016-6-15			2,500.00	10.34	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	2,500.00	2016-5-3						是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	1,000.00	2016-5-4	2016-6-6			1,000.00	3.20	是		否	否	否
招商银行	招商银行步步生金8699号	3,000.00	2016-5-4	2016-5-24			3,000.00	4.60	是		否	否	否

招商银行	招商银行步步生金8699号	1,000.00	2016-5-6	2016-5-24			1,000.00	1.58	是		否	否	否	
招商银行	招商银行步步生金8699号	1,000.00	2016-5-12	2016-5-16			1,000.00	0.27	是		否	否	否	
招商银行	招商银行步步生金8699号	5,000.00	2016-5-12	2016-5-24			5,000.00	5.26	是		否	否	否	
招商银行	招商银行步步生金8699号	2,000.00	2016-5-12	2016-5-19			2,000.00	1.07	是		否	否	否	
招商银行	招商银行步步生金8699号	5,000.00	2016-5-13	2016-5-16			5,000.00	1.03	是		否	否	否	
招商银行	招商银行步步生金8699号	3,000.00	2016-5-13	2016-5-16			3,000.00	0.62	是		否	否	否	
中信银行	中信理财之智赢系列（对公）16297期人民币结构性理财产品	1,000.00	2016-4-1	2016-7-6					是		否	否	否	
中国农业银行	中国农业银行“金钥匙·安心得利”2016年第1013期	500.00	2016-1-21	2016-4-6			500.00	4.48	是		否	否	否	
中国农业银行	农行安心快线天天利滚利第2期	800.00	2016-2-4	2016-3-31			800.00	2.84	是		否	否	否	
中国农业银行	农行安心快线天天利滚利第2期	50.00	2016-4-7	2016-5-16			50.00	0.12	是		否	否	否	
中国农业银行	农行安心快线天天利滚利第2期	700.00	2016-4-7						是		否	否	否	
中国农业银行	“安心快线步步”	1,500.00	2016-6-30	2016-7-1					是		否	否	否	

	高”法人专属开放式理财产品													
中国农业银行	“安心快线步步高”法人专属开放式理财产品	1,100.00	2016-5-26						是		否	否	否	
合计	/	350,395.00	/	/	/		270,809.00	2,259.80	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）														
委托理财的情况说明														

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
深国投.朱雀合伙专项证券投资集合资金信托计划	自有资金		198,952.18					否
深国投.景林丰收证券投资集合资金信托计划	自有资金		101,805.74					否
北京信托.润晖稳健增值证券投资集合资金	自有资金		5,000,000.00					否
深国投.博颐精选二期	自有资金		45,425.40					否
外贸信托.朱雀专享3号证券投资集合资金信托计划(A)类	自有资金		7,000,000.00					否

外贸信托·朱雀专享 3 号证券投资集合资金信托计划 (B) 类	自有资金		30,000,000.00					否
千石资本·系数量化 1 号 A	自有资金		9,773,723.61					否
国投瑞银资本海峡中投保恒生电子专项资产管理计划	自有资金		92,247,500.00				4,190,750.00	否
国投瑞银资本海峡收益 1 号专项资产管理计划	自有资金		17,880,000.00				1,108,220.56	否
国民信托·软通旭天应收账款集合资金信托计划	自有资金		25,000,000.00					否

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

未达披露标准, 请参见附注

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

《公司 2015 年度利润分配方案》经 2016 年 4 月 22 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过, 本次分配以 617,805,180 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2.6 元 (含税), 共计派发股利 160,629,346.8 元。以上方案于 2016 年 5 月实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
恒生电子关于云汉投资向蚂蚁金服转让其持有的恒生智能集成公司股权的关联交易公告	2016 年 1 月 22 日披露的 2016-005 号公告, www.sse.com.cn
恒生电子关于公司向恒星汇(原名鲲鹏)转让和略电商、恒生长运部分股权的关联交易公告	2016 年 1 月 22 日披露的 2016-006 号公告, www.sse.com.cn
恒生电子关于远方光电收购公司持有的维尔科技股权的后续进展提示性公告	2016 年 2 月 24 日披露的 2016-014 号公告, www.sse.com.cn
恒生电子关于和关联法人恒星汇共同投资万铭公司的关联交易公告	2016 年 3 月 29 日披露的 2016-030 号公告, www.sse.com.cn
恒生电子关于和关联法人恒星汇共同投资领壹金融公司的关联交易公告	2016 年 4 月 28 日披露的 2016-034 号公告, www.sse.com.cn

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
恒生电子关于公司与蚂蚁金服等公司日常经营性关联交易公告	2016 年 1 月 22 日披露的 2016-007 号公告, www.sse.com.cn

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
恒生电子关于云汉投资向蚂蚁金服转让其持有的恒生智能集成公司股权的关联交易公告	2016 年 1 月 22 日披露的 2016-005 号公告, www.sse.com.cn

恒生电子关于公司向恒星汇（原名鲲鹏）转让和略电商、恒生长运部分股权的关联交易公告	2016 年 1 月 22 日披露的 2016-006 号公告， www.sse.com.cn
恒生电子为控股子公司提供贷款担保的关联交易公告	2016 年 3 月 29 日披露的 2016-026 号公告， www.sse.com.cn
恒生电子为六家创新业务子公司提供业务合同履行担保的关联交易公告	2016 年 3 月 29 日披露的 2016-027 号公告， www.sse.com.cn

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
恒生电子关于公司和关联法人对六家控股创新业务子公司进行增资的关联交易公告	2016 年 3 月 12 日披露的 2016-017 号公告， www.sse.com.cn
恒生电子关于和关联法人共同投资设立九财公司、融呗公司的关联交易公告	2016 年 3 月 29 日披露的 2016-028 号公告， www.sse.com.cn
恒生电子关于和关联法人共同对杭州恒生云融网络科技有限公司减资的关联交易公告	2016 年 3 月 29 日披露的 2016-029 号公告， www.sse.com.cn
恒生电子关于和关联法人恒星汇共同投资万铭公司的关联交易公告	2016 年 3 月 29 日披露的 2016-030 号公告， www.sse.com.cn
恒生电子关于和关联法人恒星汇共同投资领壹金融公司的关联交易公告	2016 年 4 月 28 日披露的 2016-034 号公告， www.sse.com.cn

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

六、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明：

继续聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构

九、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

适用 不适用

2015 年 9 月 7 日，恒生电子股份有限公司（以下称“恒生电子”、“公司”或“本公司”）收到公司控股子公司杭州恒生网络技术服务有限公司（以下简称“恒生网络”）的通知，恒生网络并刘曙峰先生、官晓岚先生于 2015 年 9 月 7 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）行政处罚事先告知书（处罚字[2015]68 号），时任恒生网络董事长刘曙峰（现任恒生电子总裁）为直接负责的主管人员，总经理官晓岚（现任恒生电子副总裁）为其他直接责任人员。

杭州恒生网络技术服务有限公司涉嫌违反证券法律法规一案，根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十七条的规定，中国证监会拟决定：

- 一、没收恒生网络违法所得 132,852,384.06 元，并处以 398,557,152.18 元罚款；
- 二、对刘曙峰给予警告，并处以 30 万元罚款；
- 三、对官晓岚给予警告，并处以 30 万元罚款；

以上内容详见公司 2015 年 9 月 8 日发布的 2015-061 号公告。

截至本报告披露日，公司未收到有关以上处罚的进一步通知书。

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，加强内控体系建设，完善各项规章制度，强化信息披露管理工作，增强制度执行力度，不断提升公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会和经营层依法行使各自职权，独立运作、科学决策。公司董事、监事以及高级管理人员诚信、勤勉地履行职责，不断提高规范运作意识，促进公司规范运作与健康发展，切实维护了公司利益和广大股东的合法权益。

报告期内，公司治理的实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	102,112
---------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
杭州恒生电子 集团有限公司	0	128,013,228	20.72	0	无		境内非国有 法人
周林根	0	13,902,455	2.25	0	未知		未知
蒋建圣	0	11,864,974	1.92	0	无		境内自然人
中央汇金资产 管理有限责任 公司	0	10,875,900	1.76	0	未知		国有法人
陈鸿	0	9,847,100	1.59	0	未知		未知
中国证券金融 股份有限公司	0	9,278,737	1.50	0	未知		国有法人
王则江	0	7,593,055	1.23	0	未知		未知
彭政纲	0	7,100,000	1.15	0	无		境内自然人
香港中央结算 有限公司	1,969,214	6,207,430	1.00	0	未知		未知
全国社保基金 四零六组合	1,011,150	5,849,813	0.95	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
杭州恒生电子集团有限公司	128,013,228			人民币普 通股	128,013,228		
周林根	13,902,455			人民币普 通股	13,902,455		

蒋建圣	11,864,974	人民币普通股	11,864,974
中央汇金资产管理有限责任公司	10,875,900	人民币普通股	10,875,900
陈鸿	9,847,100	人民币普通股	9,847,100
中国证券金融股份有限公司	9,278,737	人民币普通股	9,278,737
王则江	7,593,055	人民币普通股	7,593,055
彭政纲	7,100,000	人民币普通股	7,100,000
香港中央结算有限公司	6,207,430	人民币普通股	6,207,430
全国社保基金四零六组合	5,849,813	人民币普通股	5,849,813
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十大股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡晓明	董事	离任	任期到期

程立	董事	离任	任期到期
张东晖	董事	离任	任期到期
韩歆毅	监事	选举为董事	任期到期, 新选举为董事
陈淑芬	监事	离任	任期到期
方汉林	副总裁	离任	任职到期
袁雷鸣	董事	选举	新一届选举
高俊国	董事	选举	新一届选举
赵颖	监事	选举	新一届选举
赵二香	监事	选举	新一届选举
沈志伟	副总裁	聘任	新一届聘任
王锋	副总裁	聘任	新一届聘任
张国强	副总裁	聘任	新一届聘任
徐昌荣	副总裁	聘任	新一届聘任

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：恒生电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	195,646,212.24	302,552,931.69
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	20,394,558.90	73,378,646.78
衍生金融资产			
应收票据	七、4	2,550,000.00	
应收账款	七、5	288,259,261.46	220,991,365.93
预付款项	七、6	21,012,683.16	11,071,037.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	22,620,742.43	19,657,149.80
买入返售金融资产			
存货	七、10	64,219,817.46	58,656,916.98
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	821,879,889.03	1,248,688,722.54
流动资产合计		1,436,583,164.68	1,934,996,771.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	973,319,344.85	852,801,976.64
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	611,966,041.09	620,206,079.24
投资性房地产	七、18	36,941,076.05	37,321,878.71
固定资产	七、19	304,816,981.86	315,493,125.93
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、25	25,435,887.57	28,600,272.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	2,175,978.95	351,752.70
递延所得税资产	七、29	16,610,516.64	21,382,925.48
其他非流动资产	七、30	142,427,500.00	164,125,565.10
非流动资产合计		2,113,693,327.01	2,040,283,576.29
资产总计		3,550,276,491.69	3,975,280,347.50
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	53,702,521.73	63,233,888.90
预收款项	七、36	688,363,417.96	782,361,095.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	47,434,416.27	271,551,789.56
应交税费	七、38	42,619,564.53	82,061,520.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	66,648,122.30	84,996,521.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		898,768,042.79	1,284,204,815.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、50	46,952,726.34	64,113,784.19
递延收益	七、51	48,512,829.57	49,028,641.17
递延所得税负债	七、29	19,707,849.20	25,624,752.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		115,173,405.11	138,767,177.50
负债合计		1,013,941,447.90	1,422,971,993.37

所有者权益			
股本	七、53	617,805,180.00	617,805,180.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	110,740,632.83	108,601,122.55
减：库存股			
其他综合收益	七、57	115,820,309.38	144,842,345.51
专项储备			
盈余公积	七、59	265,479,321.55	265,479,321.55
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,298,758,929.87	1,295,337,976.19
归属于母公司所有者权益合计		2,408,604,373.63	2,432,065,945.80
少数股东权益		127,730,670.16	120,242,408.33
所有者权益合计		2,536,335,043.79	2,552,308,354.13
负债和所有者权益总计		3,550,276,491.69	3,975,280,347.50

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：姚曼英

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：恒生电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		99,713,359.82	217,987,231.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		19,537,148.90	73,378,646.78
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	247,837,133.79	194,121,382.65
预付款项		14,495,066.22	5,757,366.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	32,218,289.23	36,821,963.56
存货		22,227,145.31	13,854,332.88
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		697,219,540.12	1,071,499,306.25
流动资产合计		1,133,247,683.39	1,613,420,229.80
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,014,707,585.97	901,152,296.26
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	780,842,497.18	746,754,974.54
投资性房地产		36,941,076.05	37,321,878.71
固定资产		279,015,881.16	286,322,188.27
在建工程			

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		7,602,418.44	8,373,172.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,175,978.95	351,752.70
递延所得税资产		38,091,310.44	42,378,198.34
其他非流动资产		142,427,500.00	163,847,499.98
非流动资产合计		2,301,804,248.19	2,186,501,961.65
资产总计		3,435,051,931.58	3,799,922,191.45
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		47,775,718.45	58,022,879.16
预收款项		589,221,745.65	708,325,389.60
应付职工薪酬		36,308,755.10	226,067,100.97
应交税费		40,448,145.25	78,499,676.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款		41,049,743.15	50,141,126.58
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		754,804,107.60	1,121,056,172.85
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		6,813,345.82	6,005,225.70
递延收益		48,512,829.57	49,028,641.17
递延所得税负债		19,707,849.20	25,624,752.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,034,024.59	80,658,619.01
负债合计		829,838,132.19	1,201,714,791.86
所有者权益:			
股本		617,805,180.00	617,805,180.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			

资本公积		141,360,810.82	139,221,300.54
减：库存股			
其他综合收益		114,495,931.11	144,431,088.79
专项储备			
盈余公积		266,847,512.87	266,847,512.87
未分配利润		1,464,704,364.59	1,429,902,317.39
所有者权益合计		2,605,213,799.39	2,598,207,399.59
负债和所有者权益总计		3,435,051,931.58	3,799,922,191.45

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：姚曼英

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	820,579,462.61	908,401,971.52
其中：营业收入	七、61	820,579,462.61	908,401,971.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		790,270,868.98	789,188,071.38
其中：营业成本	七、61	27,868,935.85	88,452,472.18
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	七、62	16,029,307.47	18,413,787.74
销售费用	七、63	244,244,551.31	238,741,138.35
管理费用	七、64	500,281,162.94	438,564,360.63
财务费用	七、65	-279,719.50	-3,114,498.55
资产减值损失		2,126,630.91	8,130,811.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、67	-4,230,635.03	640,354.88
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	38,725,528.28	64,441,965.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,556,018.43	-3,124,318.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,803,486.88	184,296,220.45
加：营业外收入	七、69	78,504,831.01	70,258,011.33
其中：非流动资产处置利得		55,044.05	223,351.30
减：营业外支出	七、70	-16,115,764.03	1,125,322.94
其中：非流动资产处置损失		889,592.05	323,769.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		159,424,081.92	253,428,908.84
减：所得税费用	七、71	15,039,171.17	19,008,096.05

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		144,384,910.75	234,420,812.79
归属于母公司所有者的净利润		164,050,300.48	211,057,577.00
少数股东损益		-19,665,389.73	23,363,235.79
六、其他综合收益的税后净额	七、72	-28,137,963.03	79,502,381.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-29,022,036.13	79,604,485.06
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-29,022,036.13	79,604,485.06
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-29,935,157.68	79,908,888.15
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		913,121.55	-304,403.09
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		884,073.10	-102,103.96
七、综合收益总额		116,246,947.72	313,923,193.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		135,028,264.35	290,662,062.06
归属于少数股东的综合收益总额		-18,781,316.63	23,261,131.83
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.27	0.34
（二）稀释每股收益（元/股）		0.27	0.34

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

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：姚曼英

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	745,745,440.49	639,401,771.59
减：营业成本	十七、4	14,063,380.98	41,026,434.37
营业税金及附加		14,388,102.33	11,460,336.83
销售费用		208,013,250.12	169,599,954.60
管理费用		414,691,965.17	302,638,833.94
财务费用		-523,375.61	-1,719,881.31
资产减值损失		1,879,204.30	2,615,014.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,228,187.88	633,546.88

投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	45,207,431.38	62,034,539.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,748,457.64	12,957,011.70
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		134,212,156.70	176,449,165.21
加：营业外收入		77,984,641.18	69,413,072.72
其中：非流动资产处置利得		55,044.05	222,851.30
减：营业外支出		1,591,692.15	700,918.69
其中：非流动资产处置损失		824,430.25	212,115.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		210,605,105.73	245,161,319.24
减：所得税费用		15,173,711.73	17,881,485.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		195,431,394.00	227,279,834.12
五、其他综合收益的税后净额		-29,935,157.68	79,908,888.15
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-29,935,157.68	79,908,888.15
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-29,935,157.68	79,908,888.15
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		165,496,236.32	307,188,722.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：彭政纲 主管会计工作负责人：傅美英 会计机构负责人：姚曼英

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		775,464,348.77	811,508,987.56
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		73,769,000.80	66,076,681.66
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	31,590,527.12	304,090,046.17
经营活动现金流入小计		880,823,876.69	1,181,675,715.39
购买商品、接受劳务支付的现金		44,392,896.76	85,180,953.92
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		699,990,565.77	462,745,890.57
支付的各项税费		162,677,325.50	139,743,125.21
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	324,702,739.71	295,629,809.53
经营活动现金流出小计		1,231,763,527.74	983,299,779.23
经营活动产生的现金流量净额		-350,939,651.05	198,375,936.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,060,914,452.46	2,135,080,657.34
取得投资收益收到的现金		22,353,167.88	19,575,597.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,575.76	529,736.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,606,857.82
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,083,348,196.10	2,159,792,849.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,536,465.81	57,547,204.85
投资支付的现金		2,674,905,084.22	2,230,625,719.66
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73		583,477,750.21
投资活动现金流出小计		2,699,441,550.03	2,871,650,674.72
投资活动产生的现金流量净额		383,906,646.07	-711,857,825.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,000,000.00	336,817,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		24,000,000.00	336,817,000.00
偿还债务支付的现金			30,199,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		165,129,346.80	111,255,815.61

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73		290,000.00
筹资活动现金流出小计		165,129,346.80	141,744,815.61
筹资活动产生的现金流量净额		-141,129,346.80	195,072,184.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,047,632.33	-433,813.22
五、现金及现金等价物净增加额		-106,114,719.45	-318,843,518.17
加：期初现金及现金等价物余额		300,479,331.69	519,931,614.63
六、期末现金及现金等价物余额		194,364,612.24	201,088,096.46

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：姚曼英

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		668,499,322.82	606,922,784.38
收到的税费返还		73,484,984.01	65,754,347.77
收到其他与经营活动有关的现金		46,625,004.82	73,870,036.92
经营活动现金流入小计		788,609,311.65	746,547,169.07
购买商品、接受劳务支付的现金		28,267,249.02	65,156,258.17
支付给职工以及为职工支付的现金		562,176,035.10	357,222,223.22
支付的各项税费		155,020,754.27	130,644,221.99
支付其他与经营活动有关的现金		286,445,540.71	282,195,570.98
经营活动现金流出小计		1,031,909,579.10	835,218,274.36
经营活动产生的现金流量净额		-243,300,267.45	-88,671,105.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,786,437,115.53	1,953,628,034.26
取得投资收益收到的现金		27,853,167.88	19,509,664.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		78,350.00	499,580.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,606,857.82
收到其他与投资活动有关的现金		171,500.00	25,633,110.00
投资活动现金流入小计		2,814,540,133.41	2,003,877,247.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,922,908.60	48,331,946.50
投资支付的现金		2,494,161,047.79	1,936,614,619.66
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		7,000,000.00	9,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,528,083,956.39	1,993,946,566.16
投资活动产生的现金流量净额		286,456,177.02	9,930,680.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			30,199,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		160,629,346.80	111,255,815.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		160,629,346.80	141,454,815.61
筹资活动产生的现金流量净额		-160,629,346.80	-141,454,815.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,434.61	-30,885.23
五、现金及现金等价物净增加额		-117,481,871.84	-220,226,125.19
加：期初现金及现金等价物余额		215,913,631.66	359,346,744.41
六、期末现金及现金等价物余额		98,431,759.82	139,120,619.22

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：姚曼英

合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	617,805,180.00				108,601,122.55		144,842,345.51		265,479,321.55		1,295,337,976.19	120,242,408.33	2,552,308,354.13
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	617,805,180.00				108,601,122.55		144,842,345.51		265,479,321.55		1,295,337,976.19	120,242,408.33	2,552,308,354.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,139,510.28		-29,022,036.13				3,420,953.68	7,488,261.83	-15,973,310.34
(一)综合收益总额							-29,022,036.13				164,050,300.48	-18,781,316.63	116,246,947.72
(二)所有者投入和减少资本												30,769,578.46	30,769,578.46
1. 股东投入的普通股												24,100,000.00	24,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												6,669,578.46	6,669,578.46
(三)利润分配											-160,629,346.80	-4,500,000.00	-165,129,346.80
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-160,629,346.80	-4,500,000.00	-165,129,346.80
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					2,139,510.28							2,139,510.28	
四、本期期末余额	617,805,180.00				110,740,632.83		115,820,309.38		265,479,321.55		1,298,758,929.87	127,730,670.16	2,536,335,043.79

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	617,805,180.00				35,986,668.17		43,958,375.15		215,287,371.03		1,003,001,346.45	119,767,078.56	2,035,806,019.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	617,805,180.00				35,986,668.17		43,958,375.15		215,287,371.03		1,003,001,346.45	119,767,078.56	2,035,806,019.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					72,614,454.38		100,883,970.36		50,191,950.52		292,336,629.74	475,329.77	516,502,334.77
(一) 综合收益总额							100,883,970.36				453,733,512.62	-4,457,729.34	550,159,753.64
(二) 所有者投入和减少资本					72,614,454.38							4,933,059.11	77,547,513.49
1. 股东投入的普通股												332,886,200.00	332,886,200.00

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				72,614,454.38							-327,953,140.89	-255,338,686.51
(三) 利润分配							50,191,950.52		-161,396,882.88			-111,204,932.36
1. 提取盈余公积							50,191,950.52		-50,191,950.52			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-111,204,932.36			-111,204,932.36
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	617,805,180.00			108,601,122.55		144,842,345.51		265,479,321.55		1,295,337,976.19	120,242,408.33	2,552,308,354.13

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：姚曼英

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	617,805,180.00				139,221,300.54		144,431,088.79		266,847,512.87	1,429,902,317.39	2,598,207,399.59

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	617,805,180.00			139,221,300.54		144,431,088.79		266,847,512.87	1,429,902,317.39	2,598,207,399.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,139,510.28		-29,935,157.68			34,802,047.20	7,006,399.80
(一) 综合收益总额						-29,935,157.68			195,431,394.00	165,496,236.32
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									-160,629,346.80	-160,629,346.80
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-160,629,346.80	-160,629,346.80
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他				2,139,510.28						2,139,510.28
四、本期期末余额	617,805,180.00			141,360,810.82		114,495,931.11		266,847,512.87	1,464,704,364.59	2,605,213,799.39

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	617,805,180.00				70,747,814.92		44,307,450.57		216,655,562.35	1,092,369,485.55	2,041,885,493.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	617,805,180.00				70,747,814.92		44,307,450.57		216,655,562.35	1,092,369,485.55	2,041,885,493.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					68,473,485.62		100,123,638.22		50,191,950.52	337,532,831.84	556,321,906.20
（一）综合收益总额							100,123,638.22			501,919,505.21	602,043,143.43
（二）所有者投入和减少资本					68,473,485.62						68,473,485.62
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					68,473,485.62						68,473,485.62
（三）利润分配									50,191,950.52	-161,396,882.88	-111,204,932.36
1. 提取盈余公积									50,191,950.52	-50,191,950.52	
2. 对所有者（或股东）的分配										-111,204,932.36	-111,204,932.36
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他										-2,989,790.49	-2,989,790.49
四、本期期末余额	617,805,180.00				139,221,300.54		144,431,088.79		266,847,512.87	1,429,902,317.39	2,598,207,399.59

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：姚曼英

三、公司基本情况

1. 公司概况

恒生电子股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市(2000)48号文批准,由杭州恒生电子集团有限公司、中国投资担保有限公司和黄大成等15位自然人股东在原杭州恒生电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,于2000年12月13日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000027505的营业执照,公司现有注册资本61,780.518万元,股份总数61,780.518万股(每股面值1元),均系无限售条件的流通股。公司股票于2003年12月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业。经营范围:计算机软件的技术开发、咨询、服务、成果转让;计算机系统集成;自动化控制工程设计、承包、安装;计算机及配件的销售;电子设备、通讯设备、计算机硬件及外部设备的生产、销售,自有房屋的租赁;经营进出口业务。主要产品或提供的劳务:证券、金融、交通等行业计算机软件产品和系统集成的开发和销售,计算机及配件的销售等。

2. 合并财务报表范围

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

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

杭州云连网络科技有限公司	全资子公司	云连网络
杭州善商网络科技有限公司	全资子公司	善商网络
上海数淘信息技术服务有限公司	[注 1]	上海数淘
Hundsun Global Services Inc.	[注 2]	美国恒生
无锡恒乐信息技术有限公司	[注 3]	无锡恒乐
杭州恒生聚源信息技术有限公司	[注 4]	杭州聚源

[注 1]：系公司控股子公司网络技术之子公司。

[注 2]：系公司控股子公司香港恒生之子公司。

[注 3]：系公司控股子公司日本恒生之子公司。

[注 4]：系公司控股子公司上海聚源之子公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资

本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：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，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款, 先将单项金额重大的金融资产区分开来, 单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 可以单独进行减值测试, 或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试; 单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的, 根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

I) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

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

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营

过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5.00	2.38-9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17. 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。

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; (3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将

在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22. 长期资产减值

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

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

23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

25. 预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 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。

27. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

28. 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。

29. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法(提示：或其他方法)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/工作量法(提示：或其他方法)将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

30. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 维修基金核算方法

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

(2) 质量保证金核算方法

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

31. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%、6%、17%
营业税	应纳税营业额	系统集成收入按 3% 的税率计缴，其他营业税应税收入按 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	见不同企业所得税税率纳税主体的说明
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	根据国家税务总局国税发〔2010〕53 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的子公司按房地

		产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后向税务机关申请清算。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司、数据安全	15%
杭州云晖	10%
除上述以外的其他境内子公司纳税主体	25%

境外子公司日本恒生、香港恒生、美国恒生按经营所在地区的规定税率。

2. 税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100 号文，公司及子公司软件产品销售(销售自行开发研制的软件产品且未一并转让著作权、所有权)和软件服务收入(版本升级服务)先按 17% 的税率计缴，实际税负超过 3% 部分经主管税务部门审核后实行即征即退政策。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的国科火字〔2015〕31 号文，公司自 2014 年起被认定为高新技术企业，有效期三年。本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发布的浙高企认〔2015〕2 号文，数据安全自 2015 年起被认定为高新技术企业，有效期三年。本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕117 号文，杭州云晖属小型微利企业。本期按 10% 的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	397,193.81	205,727.59
银行存款	185,695,300.02	299,855,073.95
其他货币资金	9,553,718.41	2,492,130.15
合计	195,646,212.24	302,552,931.69
其中：存放在境外的款项总额	33,096,814.80	36,641,063.69

其他说明

期末其他货币资金中包括保函保证金 1,281,600.00 元使用受限；期初其他货币资金中包括保函保证金 2,073,600.00 元使用受限。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	5,347,755.86	9,371,048.37
其中：债务工具投资	500,000.00	
权益工具投资	423,600.00	97,110.00
其他	4,424,155.86	9,273,938.37
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,046,803.04	64,007,598.41
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	15,046,803.04	64,007,598.41
合计	20,394,558.90	73,378,646.78

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,550,000.00	
商业承兑票据		
合计	2,550,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	332,737,213.31	74.97	44,477,951.85	13.37	288,259,261.46	261,409,378.07	69.83	40,418,012.14	15.46	220,991,365.93
单项金额不大但单独计提坏账准备的应收账款	111,076,903.46	25.03	111,076,903.46	100.00		112,943,004.55	30.17	112,943,004.55	100.00	
合计	443,814,116.77	/	155,554,855.31	/	288,259,261.46	374,352,382.62	/	153,361,016.69	/	220,991,365.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	281,148,069.49	14,056,445.10	5%
1 至 2 年	13,321,717.79	1,332,171.78	10%
2 至 3 年	13,111,558.66	3,933,467.60	30%
3 年以上	25,155,867.37	25,155,867.37	100%
合计	332,737,213.31	44,477,951.85	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
软件销售款	111,076,903.46	111,076,903.46	100.00	预计无法收回，详见本财务报表附注十六其他重要事项之说明。
小计	111,076,903.46	111,076,903.46	/	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,193,838.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	10,823,421.23	2.44	10,823,421.23
客户二	10,000,020.00	2.25	3,000,006.00
客户三	8,411,682.22	1.90	8,411,682.22
客户四	8,216,750.00	1.85	410,837.50
客户五	7,655,350.00	1.72	382,767.50
小计	45,107,223.45	10.16	23,028,714.45

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,363,828.96	96.91	11,071,037.49	100.00
1 至 2 年	648,854.20	3.09		
合计	21,012,683.16	100.00	11,071,037.49	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	预付账款	占预付款余额比例 (%)
客户一	第一大股东的实际控制人作为控股股东的企业	8,502,546.34	40.46
客户二	非关联方	3,154,078.28	15.01
客户三	非关联方	1,057,244.00	5.03
客户四	非关联方	636,792.45	3.03
客户五	非关联方	598,561.60	2.85
小计		13,949,222.67	66.38

7、 应收利息

 适用 不适用

8、 应收股利

 适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,547,347.13	100.00	7,926,604.70	25.95	22,620,742.43	27,327,344.18	98.62	7,670,194.38	28.07	19,657,149.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						383,333.33	1.38	383,333.33	100.00	
合计	30,547,347.13	/	7,926,604.70	/	22,620,742.43	27,710,677.51	/	8,053,527.71	/	19,657,149.80

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	19,669,015.78	983,450.78	5%
1 至 2 年	3,303,041.41	330,304.14	10%
2 至 3 年	1,374,914.52	412,474.36	30%
3 年以上	6,200,375.42	6,200,375.42	100%
合计	30,547,347.13	7,926,604.70	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-126,923.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	18,545,156.80	14,251,392.57
备用金	11,534,982.86	8,151,873.63
其他	467,207.47	307,411.31
应收暂付款		5,000,000.00
合计	30,547,347.13	27,710,677.51

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	押金保证金	1,363,705.71	1 年以内	4.46	68,185.29

客户二	押金保证金	783,660.00	其中账龄 2-3 年 270,684.00 元, 账龄 3 年以上 512,976.00 元	2.57	594,181.20
客户三	押金保证金	773,220.70	3 年以上	2.53	773,220.70
客户四	押金保证金	600,000.00	其中账龄 1 年以内 200,000.00 元, 账龄 1-2 年 400,000.00 元	1.96	50,000.00
客户五	押金保证金	597,400.24	1 年以内	1.96	29,870.01
合计	/	4,117,986.65	/	13.48	1,515,457.20

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	26,626,604.88	1,736,435.36	24,890,169.52	18,238,473.05	1,677,286.15	16,561,186.90
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
库存材料	3,459.58	1,383.83	2,075.75	4,088.70	817.74	3,270.96
开发产品	39,053,192.99		39,053,192.99	41,860,258.74		41,860,258.74
委托加工物资	274,379.20		274,379.20	232,200.38		232,200.38
合计	65,957,636.65	1,737,819.19	64,219,817.46	60,335,020.87	1,678,103.89	58,656,916.98

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,677,286.15	59,149.21				1,736,435.36
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
库存材料	817.74	566.09				1,383.83
合计	1,678,103.89	59,715.30				1,737,819.19

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

存货期末余额中含有的借款费用资本化金额 2,217,248.89 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	43,806,809.21	34,979,367.55
预缴税金	5,913,079.82	5,009,354.99
理财产品	772,160,000.00	556,700,000.00
信托计划		652,000,000.00
合计	821,879,889.03	1,248,688,722.54

14、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	811,151,724.81		811,151,724.81	664,372,698.68		664,372,698.68
按公允价值计量的	239,080,336.25		239,080,336.25	134,497,839.67		134,497,839.67
按成本计量的	572,071,388.56		572,071,388.56	529,874,859.01		529,874,859.01
资金信托计划	162,167,620.04		162,167,620.04	188,429,277.96		188,429,277.96
合计	973,319,344.85		973,319,344.85	852,801,976.64		852,801,976.64

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	273,478,885.00			273,478,885.00
公允价值	127,769,071.29			127,769,071.29
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	108,603,710.49			108,603,710.49
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中证信用增进股份有限公司	10,000.00			10,000.00					2.32	
浙江远传信息技术股份有限公司	3,000.00			3,000.00					6.52	
上海保险交易所		3,000.00		3,000.00					1.34	
证通股份有限公司	2,500.00			2,500.00					1.24	
广东粤财联网小额贷款股份有限公司		2,000.00		2,000.00					9.52	
杭州恒生数字设备科技有限公司	1,439.70			1,439.70					14.33	
星环信息科技(上海)有限公司	1,094.59	800.00		1,894.59					5.70	
和略电子商务(上海)有限公司	1,765.00		588.33	1,176.67					11.25	
北京义云清洁技术创业投资有限公司	1,000.00			1,000.00					5.00	
广州裕顺投资管理合伙企业(有限合伙)		1,000.00		1,000.00					4.99	24.79
杭州万铭金融信息服务有限公司		225.00		225.00					18.75	
杭州国家软件产业基地有限公司	200.00			200.00					10.00	
江西省联交运金融服务有限公司	90.00			90.00					9.00	
浙江现代资本与产业研究院	3.00			3.00					6.00	

杭州易诺科技有限公司	2.20			2.20					3.06	
天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)	4,315.68			4,315.68					2.51	
天津鼎晖恒瑞股权投资基金(有限合伙)	1,223.07			1,223.07					4.73	
天津鼎晖嘉瑞股权投资基金(有限合伙)	449.19		10.60	438.59					8.65	83.90
杭州复朴共进投资合伙企业(有限合伙)	3,100.00			3,100.00					36.47	
苏州方广创业投资合伙企业(有限合伙)	2,400.00	600.00	57.20	2,942.80					5.72	1,291.55
宁波市科发股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,000.00			2,000.00					16.49	
嘉兴极地信天壹期投资合伙企业(有限合伙)	2,000.00	1,000.00		3,000.00					18.87	
苏州工业园区八二五新媒体投资企业(有限合伙)	2,000.00			2,000.00					2.63	
杭州天璞创业投资合伙企业(有限合伙)	1,000.00			1,000.00					20.00	
宁波恒星汇股权投资合伙企业(有限合伙)		19.50		19.50					0.66	
宁波星石股权投资合伙企业(有限合伙)		9.75		9.75					1.15	
宁波云汉投资管理合伙企业(有限合伙)[注]	10,816.30		1,945.95	8,870.35					59.97	
宁波云明股权投资管理合伙企业(有限合伙)	404.29		178.47	225.82					51.50	
宁波云魏股权投资管理合伙企业(有限合伙)	269.94		116.31	153.63					50.95	
宁波云秦投资管理合伙企业(有限合伙)	486.45	21.00	357.18	150.27					32.92	
宁波云宋股权投资管理合伙企业(有限合伙)	142.00	3.89	51.75	94.14					56.35	
宁波云唐投资管理合伙企业(有限合伙)	392.03	20.98	349.73	63.28					34.86	
宁波云晋股权投资管理合伙企业(有限合伙)	536.00	40.15	543.95	32.20					31.07	
宁波云蜀股权投资管理合伙企业(有限合伙)	183.39	14.66	172.24	25.81					29.94	
宁波云吴股权投资管理合伙企业(有限合伙)	174.70	26.06	189.63	11.13					26.71	
宁波云夏股权投资管理合伙企业(有限合伙)									46.04	
宁波云银股权投资管理合伙企业(有限合伙)									55.15	
合计	52,987.53	8,780.99	4,561.34	57,207.18					/	1,400.24

[注]：本期投资成本减少系综合考虑员工持股平台持有合并范围内子公司投资成本的抵消情况。间接持股比例系公司子公司杭州云晖持有股份，不含员工持股平台交叉持股比例。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
杭州恒生鼎汇科技有限公司	20,022.52			-223.94						19,798.58	
杭州恒生世纪实业有限公司	3,630.07			51.68						3,681.75	
浙江维尔科技股份有限公司	3,194.44			388.91						3,583.35	
杭州恒生百川科技有限公司	9,960.56			-130.74						9,829.82	
杭州数米基金销售有限公司	7,905.12			196.53		213.95				8,315.60	
深圳开拓者科技有限公司	8,862.95			945.14						9,808.09	
杭州融都科技有限公司	4,015.41			-427.36						3,588.05	
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	870.44			-722.06						148.38	
浙江恒生长运	618.06			-179.43						438.63	

网络科技有限公司										
杭州恒生芸泰网络科技有限公司	1,957.10	117.65		-1,093.96					980.79	
广东粤财互联网金融股份有限公司	983.93			39.63					1,023.56	
小计	62,020.60	117.65		-1,155.60		213.95			61,196.60	
合计	62,020.60	117.65		-1,155.60		213.95			61,196.60	

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	44,198,241.95	395,163.50		44,593,405.45
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	44,198,241.95	395,163.50		44,593,405.45
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,179,322.24	92,204.50		7,271,526.74
2. 本期增加金额	380,802.66			380,802.66
(1) 计提或摊销	380,802.66			380,802.66
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,560,124.90	92,204.50		7,652,329.40
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	36,638,117.05	302,959.00		36,941,076.05
2. 期初账面价值	37,018,919.71	302,959.00		37,321,878.71

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	252,034,477.63		10,582,451.87	121,838,921.89	39,047,556.59	423,503,407.98
2. 本期增加金额			88,142.79	10,658,604.48	531,339.63	11,278,086.90
(1) 购置			88,142.79	10,658,604.48	531,339.63	11,278,086.90
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	14,358,531.21		270,079.00	4,855,210.06	255,668.00	19,739,488.27
(1) 处置或报废	14,358,531.21		270,079.00	4,855,210.06	255,668.00	19,739,488.27
4. 期末余额	237,675,946.42		10,400,515.66	127,642,316.31	39,323,228.22	415,042,006.61
二、累计折旧						
1. 期初余额	44,834,613.79		4,038,264.79	42,092,775.62	17,044,144.02	108,009,798.22
2. 本期增加金额	6,107,098.97		809,926.60	12,050,638.69	2,054,096.58	21,021,760.84
(1) 计提	6,107,098.97		809,926.60	12,050,638.69	2,054,096.58	21,021,760.84
3. 本期减少金额	13,640,604.65		256,575.05	4,666,953.84	242,884.60	18,807,018.14
(1) 处置或报废	13,640,604.65		256,575.05	4,666,953.84	242,884.60	18,807,018.14
4. 期末余额	37,301,108.11		4,591,616.34	49,476,460.47	18,855,356.00	110,224,540.92
三、减值准备						
1. 期初余额					483.83	483.83
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额					483.83	483.83
四、账面价值						

1. 期末账面价值	200,374,838.31		5,808,899.32	78,165,855.84	20,467,388.39	304,816,981.86
2. 期初账面价值	207,199,863.84		6,544,187.08	79,746,146.27	22,002,928.74	315,493,125.93

(2). 暂时闲置的固定资产情况

 适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

 适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

 适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

 适用 不适用

20、在建工程

 适用 不适用

21、工程物资

 适用 不适用

22、固定资产清理

 适用 不适用

23、生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	管理软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	5,749,145.76	2,700,000.00	5,105,263.72	6,946,400.00	47,612,125.81	8,359,540.69	76,472,475.98
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							

(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	5,749,145.76	2,700,000.00	5,105,263.72	6,946,400.00	47,612,125.81	8,359,540.69	76,472,475.98	
二、累计摊销								
1. 期初余额	1,317,260.22	988,333.37	2,328,596.89	6,946,400.00	27,855,883.44	5,659,062.74	45,095,536.66	
2. 本期增加金额	65,841.96	130,000.02			2,462,650.32	505,892.62	3,164,384.92	
(1) 计提	65,841.96	130,000.02			2,462,650.32	505,892.62	3,164,384.92	
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	1,383,102.18	1,118,333.39	2,328,596.89	6,946,400.00	30,318,533.76	6,164,955.36	48,259,921.58	
三、减值准备								
1. 期初余额			2,776,666.83				2,776,666.83	
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额			2,776,666.83				2,776,666.83	
四、账面价值								
1. 期末账面价值	4,366,043.58	1,581,666.61			17,293,592.05	2,194,585.33	25,435,887.57	
2. 期初账面价值	4,431,885.54	1,711,666.63			19,756,242.37	2,700,477.95	28,600,272.49	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

26、开发支出
 适用 不适用

27、商誉
 适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
Hundsun Global Services Inc.	1,110,721.19					1,110,721.19
合计	1,110,721.19					1,110,721.19

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
Hundsun Global Services Inc.	1,110,721.19					1,110,721.19
合计	1,110,721.19					1,110,721.19

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本期已对因企业合并形成的商誉的账面价值自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，经测试，除 Hundsun Global Services Inc 与商誉相关的资产组存在减值情况，相应计提商誉减值准备 1,110,721.19 元。

其他说明

28、长期待摊费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资 产装修费用	351,752.70	1,892,307.41	68,081.16		2,175,978.95
合计	351,752.70	1,892,307.41	68,081.16		2,175,978.95

29、递延所得税资产/递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产

资产减值准备	53,896,421.59	8,293,664.92	52,181,462.33	8,036,421.05
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	48,512,829.57	7,276,924.44	49,028,641.17	7,354,296.18
预计负债	6,835,098.18	1,027,439.96	6,016,039.38	903,487.28
预提费用	49,949.28	12,487.32	32,754,883.93	5,088,720.97
合计	109,294,298.62	16,610,516.64	139,981,026.81	21,382,925.48

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	127,769,072.02	19,165,360.80	162,986,903.73	24,448,035.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	3,616,589.34	542,488.40	7,844,777.22	1,176,716.58
合计	131,385,661.36	19,707,849.20	170,831,680.95	25,624,752.14

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：
 适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信托计划[注]	142,127,500.00	163,847,499.98
预付投资款	300,000.00	
预付长期资产购置款		278,065.12
合计	142,427,500.00	164,125,565.10

其他说明：

[注]：系无市价，预计持有期限 1 年以上的信托计划。

31、短期借款
 适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
 适用 不适用

33、衍生金融负债
 适用 不适用

34、应付票据
 适用 不适用

35、应付账款
(1). 应付账款列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商品及材料采购款	13,220,434.51	11,524,129.76
长期资产款	37,216,227.23	45,899,407.96
费用性款项	3,265,859.99	5,810,351.18
合计	53,702,521.73	63,233,888.90

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款
 适用 不适用

36、预收款项
(1). 预收账款项列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	663,247,068.96	779,147,392.41
科技园售房款	25,116,349.00	3,213,703.00
合计	688,363,417.96	782,361,095.41

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张建华	2,800,000.00	未交付
合计	2,800,000.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：
 适用 不适用

37、应付职工薪酬
(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	268,332,020.57	461,046,946.02	682,062,071.48	47,316,895.11
二、离职后福利-设定提存计划	1,554,396.19	15,151,598.92	16,703,936.06	2,059.05
三、辞退福利	1,665,372.80	865,821.37	2,415,732.06	115,462.11
四、一年内到期的其他福利				
合计	271,551,789.56	477,064,366.31	701,181,739.60	47,434,416.27

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	230,730,916.26	385,195,096.00	611,324,607.36	4,601,404.90
二、职工福利费		10,142,768.52	10,142,768.52	
三、社会保险费	1,314,146.50	10,887,081.16	12,200,335.72	891.94
其中: 医疗保险费	1,154,105.90	9,748,742.34	10,902,074.21	774.03
工伤保险费	41,022.68	297,013.76	337,967.54	68.90
生育保险费	119,017.92	841,325.06	960,293.97	49.01
四、住房公积金	1,260.00	37,540,054.56	37,533,299.56	8,015.00
五、工会经费和职工教育经费	36,285,697.81	17,242,129.03	10,821,243.57	42,706,583.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		39,816.75	39,816.75	
合计	268,332,020.57	461,046,946.02	682,062,071.48	47,316,895.11

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,407,390.96	14,036,567.03	15,441,996.96	1,961.03
2、失业保险费	147,005.23	1,115,031.89	1,261,939.10	98.02
3、企业年金缴费				
合计	1,554,396.19	15,151,598.92	16,703,936.06	2,059.05

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	667,636.42	990,284.57
消费税		
营业税	621.00	225,210.87
企业所得税	32,657,967.25	71,157,539.80
个人所得税	4,608,345.68	3,417,171.85
城市维护建设税	1,536,445.35	2,631,545.20
土地增值税	325,942.89	
房产税	52,813.95	421,902.84
土地使用税	58,804.07	58,804.05
印花税	68,880.49	75,907.76
教育费附加	700,597.92	1,173,869.61
地方教育附加	420,008.85	735,523.31
地方水利建设基金	1,521,500.66	1,173,760.45
合计	42,619,564.53	82,061,520.31

39、 应付利息
 适用 不适用

40、 应付股利
 适用 不适用

41、 其他应付款
(1). 按款项性质列示其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已结算尚未支付的经营费用	28,253,609.68	42,912,352.90
单位往来款	23,194,646.40	12,078,449.09
应付暂收款	8,687,322.50	6,052,384.86
押金保证金及工程质保金	5,332,389.37	19,843,997.58
其他	1,180,154.35	4,109,337.26
合计	66,648,122.30	84,996,521.69

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

其他说明

42、 划分为持有待售的负债
 适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

44、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

45、长期借款
 适用 不适用

46、应付债券
 适用 不适用

47、长期应付款
 适用 不适用

48、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

49、专项应付款
 适用 不适用

50、预计负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	6,222,865.45	7,044,116.96	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
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
罚款支出	57,890,918.74	39,908,609.38	预估的没收所得和行政罚款支出，详见本财务附注十三其他重要事项之说明。

合计	64,113,784.19	46,952,726.34	/
----	---------------	---------------	---

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	49,028,641.17		515,811.60	48,512,829.57	
合计	49,028,641.17		515,811.60	48,512,829.57	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
云计算工程项目补助资金	27,500,000.00				27,500,000.00	与收益相关
证券安全可靠业务系统研发及应用示范国家项目	4,000,000.00				4,000,000.00	部分与资产相关，部分与收益相关
金融云计算与大数据安全应用试点示范国家高技术产业发展项目	4,000,000.00				4,000,000.00	部分与资产相关，部分与收益相关
基于大数据模型驱动的智能量化交易平台项目	3,500,000.00				3,500,000.00	与收益相关
2015年战略性新兴产业项目 IPV6 专项资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
面向金融专用的通用解决方案研发及推广项目	2,500,000.00				2,500,000.00	与收益相关
2015年工业与信息化发展专项资金技术改造项目	1,279,800.00		150,100.00		1,129,700.00	部分与资产相关，部分与收益相关
恒生金融云平台产业化项目(软件园扩建项目)	1,215,000.00		142,500.00		1,072,500.00	与资产相关
2015年电子信息产业发展基金项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
2013年省级企业研究院专项资金	592,152.04		76,666.14		515,485.90	与资产相关
基于 SOA 的金融领域服务支撑平台研发及示范项目	441,689.13		146,545.46		295,143.67	与资产相关
合计	49,028,641.17		515,811.60		48,512,829.57	/

其他说明：

52、其他非流动负债

其他说明：

无

53、股本

单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	108,601,122.55	2,139,510.28		110,740,632.83
合计	108,601,122.55	2,139,510.28		110,740,632.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司联营企业除净损益、利润分配以外所有者权益的其他变动，公司按持股比例计算应享有的份额 2,139,510.28 元，调整资本公积-其他资本公积。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进							

损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	144,842,345.51	-33,420,637.91		-5,282,674.88	-29,022,036.13	884,073.10	115,820,309.38
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	6,795,117.68						6,795,117.68
可供出售金融资产公允价值变动损益	138,538,868.17	-35,217,832.56		-5,282,674.88	-29,935,157.68		108,603,710.49
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-491,640.34	1,797,194.65			913,121.55	884,073.10	421,481.21
其他综合收益合计	144,842,345.51	-33,420,637.91		-5,282,674.88	-29,022,036.13	884,073.10	115,820,309.38

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	265,479,321.55			265,479,321.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	265,479,321.55			265,479,321.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,295,337,976.19	1,003,001,346.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,295,337,976.19	1,003,001,346.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	164,050,300.48	211,057,577.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	160,629,346.80	111,204,932.36
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,298,758,929.87	1,102,853,991.09

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	818,405,736.77	27,488,133.19	904,603,431.07	88,182,029.58
其他业务	2,173,725.84	380,802.66	3,798,540.45	270,442.60
合计	820,579,462.61	27,868,935.85	908,401,971.52	88,452,472.18

62、 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
消费税		
营业税	4,159,542.39	7,637,751.17
城市维护建设税	5,542,169.68	5,578,823.34
教育费附加	2,429,082.49	2,424,140.92
资源税		
土地增值税	325,942.89	154,011.20
房产税	1,950,537.58	1,001,467.17
地方教育附加	1,619,388.36	1,616,093.94
土地使用税	2,644.08	
文化事业建设费		1,500.00
合计	16,029,307.47	18,413,787.74

63、 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	152,213,632.18	133,598,142.29
差旅费	33,548,351.40	36,424,025.78
市场推广宣传费	16,171,641.46	17,147,067.92
项目咨询费	28,599,754.01	16,883,646.49
通讯费用	3,864,772.75	28,866,262.33
办公经费	2,641,013.54	2,849,906.91
折旧与摊销	6,207,929.68	2,231,652.44
车辆费用	699,538.15	599,573.47
其他	297,918.14	140,860.72
合计	244,244,551.31	238,741,138.35

64、 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	324,850,734.13	224,188,885.99
研发费	34,152,307.86	69,617,676.17
办公经费	18,599,104.88	65,189,674.87
通讯费用	33,113,676.23	13,041,967.12
项目咨询费	23,336,768.04	12,073,379.64
差旅费	26,371,957.18	21,000,142.19
业务费	16,016,770.41	13,566,158.35
折旧摊销	17,978,216.08	16,399,830.36
中介费	2,253,922.54	778,338.34
车辆费用	2,100,788.46	1,459,289.56
税费	620,680.04	608,458.01
其他	886,237.09	640,560.03
合计	500,281,162.94	438,564,360.63

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-533,946.42	-3,414,590.93
汇兑净损益	25,663.98	27,306.17
其他	228,562.94	272,786.21
合计	-279,719.50	-3,114,498.55

66、资产减值损失
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,066,915.61	7,639,555.88
二、存货跌价损失	59,715.30	491,255.15
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,126,630.91	8,130,811.03

67、公允价值变动收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-4,230,635.03	640,354.88
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-4,230,635.03	640,354.88

68、投资收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,556,018.43	-3,124,318.53
处置长期股权投资产生的投资收益		11,545,320.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	626,864.73	1,061,625.91
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	264,215.98	10,618,659.53
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,318,787.35	5,402,112.49
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	14,556,299.71	7,599,540.96
理财产品持有期间取得的投资收益	7,170,003.48	8,865,680.92
处置理财产品、信托计划取得的投资收益	24,345,375.46	22,473,343.82
合计	38,725,528.28	64,441,965.43

69、营业外收入

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	55,044.05	223,351.30	55,044.05
其中：固定资产处置利得	55,044.05	223,351.30	55,044.05
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	78,038,812.40	69,495,772.26	4,269,811.60
罚款收入	100,000.00	475,783.05	100,000.00
其他	310,974.56	63,104.72	310,974.56
合计	78,504,831.01	70,258,011.33	4,735,830.21

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补助及奖励：			
瞪羚企业促进就业资金	3,232,000.00		与收益相关
2016 年第一批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	350,000.00		与收益相关
电子商务领域的第三方支付平台项目	156,000.00		与收益相关
其他	16,000.00		与收益相关
税收返还：			
其中：增值税返还	73,769,000.80		与收益相关
递延收益摊销转入：	515,811.60		与资产相关
合计	78,038,812.40		/

70、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	889,592.05	323,769.04	889,592.05
其中：固定资产处置损失	889,592.05	323,769.04	889,592.05
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出[注]	-17,982,236.11	3,534.00	-17,982,236.11
地方水利建设基金	823,693.46	797,041.84	
其他	153,186.57	978.06	153,186.57
合计	-16,115,764.03	1,125,322.94	-16,939,457.49

其他说明：

[注]：2015 年 9 月 8 日，网络技术收到中国证券监督管理委员会行政处罚事先告知书(处罚字(2015)68 号)，详见本财务报表附注十三其他重要事项之说明。截至 2016 年 6 月 30 日，该事项处于听证阶段，网络技术已结合现实情况，以 2016 年 6 月 30 日网络技术账面净资产为限，累计确认预计负债 39,908,609.38 元。其中 2015 年度确认营业外支出 57,890,918.74 元，2016 年 1-6 月确认营业外支出-17,982,309.36 元。

71、 所得税费用
(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,900,990.51	20,862,309.24
递延所得税费用	4,138,180.66	-1,854,213.19
合计	15,039,171.17	19,008,096.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	159,424,081.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,913,612.29
子公司适用不同税率的影响	-4,006,517.63
调整以前期间所得税的影响	-620,760.88
非应税收入的影响	480,187.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,058,802.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-17,922,972.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,254,425.23
所得税费用	15,039,171.17

72、 其他综合收益

详见附注

73、 现金流量表项目
(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	本期发生额	上期发生额
应付暂收款	8,041,918.04	37,917,690.96
押金及保证金	8,481,912.47	5,578,530.28
政府补助	3,754,000.00	7,445,879.00
利息收入	533,946.42	3,414,590.93
出租房产收到的现金	4,655,036.33	6,483,488.24
收到的与基金销售有关的现金		240,373,877.84
其他	6,123,713.86	2,875,988.92
合计	31,590,527.12	304,090,046.17

(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	本期发生额	上期发生额
应付暂收款	3,164,165.05	7,446,324.92
付现的管理费用	173,250,697.08	129,562,028.81
付现的销售费用	135,231,193.36	109,049,328.51
退还押金及保证金	10,912,970.82	37,179,626.90
支付的与基金销售有关的现金		1,436,417.43
其他	2,143,713.40	10,956,082.96
合计	324,702,739.71	295,629,809.53

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
因合并财务报表范围减少而减少的现金		583,477,750.21
合计		583,477,750.21

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6). 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	本期发生额	上期发生额
归还计息借款本金		290,000.00
合计		290,000.00

74、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	144,384,910.75	234,420,812.79
加：资产减值准备	2,126,630.91	8,130,811.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,402,563.50	15,231,934.08
无形资产摊销	3,164,384.92	3,669,991.32
长期待摊费用摊销	68,081.16	488,235.53
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）	834,548.00	100,417.74
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	4,230,635.03	-640,354.88

填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	25,663.98	27,306.17
投资损失(收益以“—”号填列)	-38,725,528.28	-64,441,965.43
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	4,772,408.84	-2,433,033.37
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-634,228.18	578,820.19
存货的减少(增加以“—”号填列)	-5,562,900.48	-2,335,162.91
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-76,899,108.22	-178,720,404.78
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-410,127,712.98	184,298,528.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-350,939,651.05	198,375,936.16
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	194,364,612.24	201,088,096.46
减: 现金的期初余额	300,479,331.69	519,931,614.63
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	-106,114,719.45	-318,843,518.17

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	194,364,612.24	300,479,331.69
其中: 库存现金	397,193.81	205,727.59
可随时用于支付的银行存款	185,695,300.02	299,855,073.95
可随时用于支付的其他货币资金	8,272,118.41	418,530.15
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	194,364,612.24	300,479,331.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,281,600.00	2,073,600.00

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2016 年 1-6 月现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 194,364,612.24 元，资产负债表中货币资金期末数为 195,646,212.24 元，差额系公司现金流量表期末现金及现金等价物余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的保证金等 1,281,600.00 元。

2015 年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 300,479,331.69 元，资产负债表中货币资金期末数为 302,552,931.69 元，差额系公司现金流量表期末现金及现金等价物余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的保证金等 2,073,600.00 元。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,281,600.00	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,281,600.00	/

77、外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			32,962,994.58
其中：美元	2.55	6.6312	16.91
欧元			
港币	21,501,608.26	0.85467	18,376,779.53
日元	226,174,166.00	0.064491	14,586,198.14
应收账款			13,343,981.97
其中：美元	483,103.61	6.6312	3,203,556.66
欧元			
港币	8,343,306.05	0.85467	7,130,773.38

日元	46,667,782.00	0.064491	3,009,651.93
其他应收款			1,058,350.67
其中：美元			
欧元			
港币	18,246.58	0.85467	15,594.80
日元	16,169,013.74	0.064491	1,042,755.87
应付账款			3,353,723.15
其中：日元	52,002,964.00	0.064491	3,353,723.15
其他应付款			10,143,799.23
其中：日元	110,360,924.00	0.064491	7,117,286.35
港元	3,541,147.90	0.85467	3,026,512.88

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

适用 不适用

公司名称	注册地	记账本位币	选择依据
日本恒生	日本东京	日 元	重要子公司
香港恒生	香 港	港 元	重要子公司
美国恒生	美国德拉威州	美 元	重要子公司

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例 (%)
云纪网络	投资设立	2016.1	6,000,000.00	60.00
云英网络	投资设立	2016.1	6,000,000.00	60.00
云永网络	投资设立	2016.1	6,000,000.00	60.00
云赢网络	投资设立	2016.1	6,000,000.00	60.00
云毅网络	投资设立	2016.1	6,000,000.00	60.00
证投网络	投资设立	2016.1	6,000,000.00	60.00
云连网络	投资设立	2016.5	1,260,000.00	100.00
善商网络	投资设立	2016.5	1,260,000.00	100.00
无锡恒乐	投资设立	2016.4	200,000.00	66.67
杭州聚源	投资设立	2016.5	[注]	100.00

注：截至 2016 年 6 月 30 日，上海聚源尚未出资，杭州聚源已于 2016 年 5 月 23 日办妥工商设立登记手续。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
云投资	浙江杭州	浙江杭州	实业投资	69.70		投资设立
无锡恒华	江苏无锡	江苏无锡	房地产业	55.00		投资设立
数据安全	浙江杭州	浙江杭州	软件业	87.70		投资设立
网络技术	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00		投资设立
恒生科技	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		投资设立
北京钱塘	北京市	北京市	软件业	70.00	30.00	投资设立
上海易锐	上海市	上海市	管理咨询	70.00		投资设立
日本恒生	日本东京	日本东京	软件业	48.95		投资设立
香港恒生	香港	香港	软件业	76.00		投资设立
杭州云晖	浙江杭州	浙江杭州	管理咨询	100.00		投资设立
恒生云融	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00		投资设立
云纪网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00		投资设立
云英网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00		投资设立
云永网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00		投资设立
云赢网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00		投资设立
云毅网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00		投资设立
证投网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00		投资设立
云连网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	100.00		投资设立
善商网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	100.00		投资设立
上海数淘	上海市	上海市	软件业		30.00	投资设立
无锡恒乐	江苏无锡	江苏无锡	软件业		66.67	投资设立
上海力铭	上海市	上海市	软件业	100.00		非同一控制下企业合并
上海聚源	上海市	上海市	软件业	99.9857		非同一控制下企业合并
美国恒生	美国德拉威州	美国德拉威州	软件业		100.00	非同一控制下企业合并
杭州聚源	浙江杭州	浙江杭州	软件业		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

公司持有日本恒生 48.95%的股权，为该公司第一大股东，该公司董事会 5 名董事，其中公司委派 3 名董事，拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

公司控股子公司网络技术目前持有上海数淘 50.00%的股权，根据上海数淘管理层意图，网络技术将成为该公司第一大股东，拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云投资	30.30	-863,621.11		73,414,783.26
无锡恒华	45.00	-553,997.38	4,500,000.00	25,432,500.58
数据安全	12.30	9,767.96		2,283,341.82
网络技术	11.05	-698,070.23		3,925,201.66
日本恒生	51.05	-932,907.23		3,784,907.32
香港恒生	6.60	-103,947.52		1,998,311.22
上海聚源	0.0143	50.67		-3,009.10
恒生云融	9.67	-4,144,053.34		5,147,067.19
云纪网络	40.00	-2,192,182.05		1,807,817.95
云英网络	40.00	-1,219,432.87		2,780,567.13
云永网络	40.00	-818,256.67		3,181,743.33
云赢网络	40.00	-2,299,504.95		1,700,495.05
云毅网络	40.00	-2,843,113.29		1,156,886.71
证投网络	40.00	-3,005,785.72		994,214.28

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云投资	24	24,212	24,236	9		9	28	24,494	24,522	9		9
无锡恒华	8,612	1,460	10,072	4,420		4,420	7,060	1,489	8,549	1,774		1,774
数据安全	2,268	57	2,325	469		469	2,387	66	2,453	604		604
网络技术	4,564	1,637	6,201	1,901	3,991	5,892	9,695	2,567	12,262	6,040	5,789	11,829
日本恒生	1,834	5	1,839	1,083	18	1,101	1,852	7	1,859	1,104	18	1,122
香港恒生	2,743	126	2,869	629	3	632	2,885	128	3,013	649	4	653
上海聚源	1,232	1,974	3,206	5,310		5,310	2,084	2,142	4,226	6,366		6,366
恒生云融	2,730	106	2,836	1,043		1,043	4,150	113	4,263	1,026		1,026
云纪网络	714	1	715	263		263						
云英网络	1,331		1,331	636		636						
云永网络	1,226		1,226	431		431						
云赢网络	917	484	1,401	976		976						
云毅网络	526		526	237		237						
证投网络	332		332	83		83						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云投资		-285	-285	-3		-751	-751	-3

无锡恒华	486	-123	-123	2,516	239	46	46	96
数据安全	438	8	8	-196	601	51	51	-27
网络技术	2,013	-124	-124	-6,956	19,194	-1,514	-1,514	3,729
日本恒生	1,646	-176	-176	-186	1,655	14	14	-27
香港恒生	578	-135	-135	-372	10	-420	-420	-492
上海聚源	4,604	35	35	-1,563	3,209	-9	-9	-1,502
恒生云融	843	-1,444	-1,444	-1,741	8	-843	-843	-823
云纪网络	11	-548	-548	-300				
云英网络	341	-305	-305	227				
云永网络	258	-205	-205	169				
云赢网络	464	-575	-575	-113				
云毅网络	123	-711	-711	-543				
证投网络		-751	-751	-696				

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
 适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益
 适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州恒生鼎汇科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	实业投资	10.58	27.77	权益法核算
杭州恒生百川科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	房地产业		41.78	权益法核算
杭州数米基金销售有限公司	浙江杭州	浙江杭州	金融业	24.0972		权益法核算
深圳开拓者科技有限公司	深圳市	深圳市	软件业	28.02	18.68	权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息
(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	杭州恒生鼎汇科技有限公司	杭州恒生百川科技有限公司	杭州数米基金销售有限公司	深圳开拓者科技有限公司	杭州恒生鼎汇科技有限公司	杭州恒生百川科技有限公司	杭州数米基金销售有限公司	深圳开拓者科技有限公司

流动资产	109,199	58,473	67,286	15,519	107,196	52,600	60,749	14,406
非流动资产	24,346	7,504	497	586	25,458	7,623	554	51
资产合计	133,545	65,977	67,783	16,105	132,654	60,223	61,303	14,457
流动负债	55,456	23,192	39,640	154	58,971	16,675	34,863	429
非流动负债	26,197	20,100		122	21,208	20,550		122
负债合计	81,653	43,292	39,640	276	80,179	37,225	34,863	551
少数股东权益				-6				2
归属于母公司股东权益	51,892	22,685	28,143	15,835	52,475	22,998	26,440	13,904
按持股比例计算的净资产份额	19,901	9,478	6,782	7,395	20,125	9,609	6,371	6,031
调整事项								
--商誉		352		4,576		352		4,576
--内部交易未实现利润								
--其他	-102		1,534	-2,163	-102			-1,743
对联营企业权益投资的账面价值	19,799	9,830	8,316	9,808	20,023	9,961	6,371	8,864
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	6,821	292	10,477	864	6,178	1,828		
净利润	-584	-313	718	1,756	-3,153	307		
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-584	-313	718	1,756	-3,153	307		
本年度收到的来自联营企业的股利								

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	13,445	15,269

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,943	1,436
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,943	1,436

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 应收账款

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

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款 10.16 % (2015 年 12 月 31 日：12.40%) 源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2. 其他应收款

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

值的金额，以及虽已逾期但未减值情况。单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	53,702,521.73		53,702,521.73		
其他应付款	66,648,122.30		66,648,122.30		
小 计	120,350,644.03		120,350,644.03		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	63,233,888.90		63,233,888.90		
其他应付款	84,996,521.69		84,996,521.69		
小 计	148,230,410.59		148,230,410.59		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在金融机构拆借款项，不会对本公司的利润总额和股东权益产生影响。

2. 外汇风险

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

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

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	20,394,558.90			20,394,558.90
1. 交易性金融资产	5,347,755.86			5,347,755.86
(1) 债务工具投资	500,000.00			500,000.00
(2) 权益工具投资	423,600.00			423,600.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	4,424,155.86			4,424,155.86
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,046,803.04			15,046,803.04
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他	15,046,803.04			15,046,803.04
(二) 可供出售金融资产	401,247,956.29			401,247,956.29
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	239,080,336.25			239,080,336.25
(3) 其他	162,167,620.04			162,167,620.04
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	421,642,515.19			421,642,515.19
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益				

的金融负债				
持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值计 量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的 资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
杭州恒生电子集团有限公司	杭州市	实业投资	5,000	20.72	20.72

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系	关联单位简称
杭州恒生世纪实业有限公司	联营企业	世纪实业

杭州恒生芸泰网络科技有限公司	联营企业	恒生芸泰
杭州数米基金销售有限公司	联营企业	数米基金
浙江恒生长运网络科技有限公司	联营企业	恒生长运
浙江互联网金融资产交易中心股份	联营企业	金融资产交易中心

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	关联单位简称
支付宝(中国)网络技术有限公司[注 1]	其他	支付宝(中国)
阿里云计算有限公司[注 1]	其他	阿里云
浙江淘宝网络有限公司[注 1]	其他	淘宝网络
浙江蚂蚁小微金融服务集团有限公司[注 1]	其他	蚂蚁金服
杭州恒生数字设备科技有限公司[注 2]	其他	数字设备
彭政纲、刘曙峰、官晓岚、蒋建圣、范径武、廖章勇、童晨晖、倪守奇、傅美英[注 3]	其他	高级管理人员
方汉林[注 4]	其他	原高级管理人员
宁波恒星汇股权投资合伙企业(有限合伙)[注 5]	其他	宁波恒星汇
宁波云汉投资管理合伙企业(有限合伙)[注 5]	其他	云汉投资

其他说明

[注 1]：第一大股东的实际控制人作为控股股东的企业。

[注 2]：参股企业。

[注 3]：高级管理人员。

[注 4]：原高级管理人员。

[注 5]：高级\原高级管理人员之关联企业。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	本期发生额	上期发生额
支付宝(中国)	接受服务	10,869,523.91	10,414,511.17
阿里云	接受服务	309,842.93	3,366,410.72
淘宝网络	接受服务	229.40	17,991.30

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	本期发生额	上期发生额
数米基金	软件服务	2,306,068.42	
阿里云	软件服务	1,961,700.95	28,620.75
恒生芸泰	软件服务	369,130.73	223,595.55

蚂蚁金服	软件销售	322,000.00	1,666,666.67
恒生长运	软件服务	91,405.74	
世纪实业	软件服务	30,010.77	1,195.89
金融资产交易中心	软件服务	28,301.89	3,450.00
数字设备	软件服务	169.81	

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方:

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
恒生长运	房屋及建筑物	195,979.15	
恒生芸泰	房屋及建筑物		295,713.00
金融资产交易中心	房屋及建筑物		99,384.14
世纪实业	房屋及建筑物		44,669.00

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	767.19	390.12

(8). 其他关联交易

1) 根据公司 2016 年 1 月 21 日五届三十二次董事会决议, 公司拟将其持有的和略电子商务(上海)有限公司 3.75% 股权作价 453.87 万元转让于宁波恒星汇, 公司已于 2016 年 2 月收到相关股权转让款, 和略电子商务(上海)有限公司已于 2016 年 2 月 15 日办妥工商变更登记手续。

2) 根据公司 2016 年 1 月 21 日五届三十二次董事会决议, 公司拟将其持有的浙江恒生长运网络科技有限公司 7.35% 股权作价 220.50 万元转让于宁波恒星汇, 公司已于 2016 年 2 月收到相关股权转让款, 浙江恒生长运网络科技有限公司已于 2016 年 3 月 21 日办妥工商变更登记手续。

3) 根据公司 2016 年 2 月 3 日 2016 年第一次临时股东大会决议, 云汉投资拟将其持有的杭州恒生智能系统集成有限公司 100.00% 股权 (实缴注册资本 2,400 万元的) 作价 16,500 万元转让于蚂蚁金服, 杭州恒生智能系统集成有限公司已于 2016 年 3 月 23 日办妥工商变更登记手续。

4) 根据公司 2016 年 3 月 11 日六届二次董事会决议, 公司拟与云汉投资共同对子公司云永网络、云纪网络、云赢网络、云英网络、云毅网络、证投网络增资, 其中公司合计认缴新增注册资本 7,800 万元, 云汉投资合计认缴新增注册资本 5,200.00 万元。截至 2016 年 6 月 30 日, 公司及云汉投资尚未支付增资款, 上述公司均已办妥工商变更登记手续。

5) 根据公司 2016 年 3 月 25 日六届三次董事会决议, 公司拟与云汉投资共同投资设立杭州云连网络科技有限公司 (原杭州九财网络科技有限公司)。投资完成后, 本公司出 1,260 万元, 持有云连网络 60.00% 股权; 云汉投资出资 350.00 万元, 持有云连网络 16.67% 股权。截至 2016 年 6 月 30 日, 公司已支付部分投资款, 云连网络已办妥工商设立登记手续。

6) 根据公司 2016 年 3 月 25 日六届三次董事会决议, 公司拟与云汉投资共同投资设立杭州善商网络科技有限公司 (原杭州融呗科技有限公司)。投资完成后, 本公司出 1,260 万元, 持有善商网络 60.00% 股权; 云汉投资出资 350.00 万元, 持有善商网络 16.67% 股权。截至 2016 年 6 月 30 日, 公司已支付部分投资款, 善商网络已办妥工商设立登记手续。

7) 根据公司 2016 年 3 月 25 日六届三次董事会决议, 公司拟与云汉投资共同对恒生云融同比例减资。其中, 本公司减少注册资本 720 万元, 云汉投资减少注册资本 200 万元。减资完成后, 公司持有恒生云融 60.00% 股权; 云汉投资持有恒生云融 16.67% 股权。截至 2016 年 6 月 30 日, 公司及云汉投资尚未收到减资款, 恒生云融已办妥工商变更登记手续。

8) 根据公司 2016 年 3 月 25 日六届三次董事会决议, 公司拟与宁波恒星汇共同投资杭州万铭金融信息服务有限公司 (以下简称万铭公司)。投资完成后, 本公司出 937.50 万元, 持有万铭公司 18.075% 股权; 云汉投资出资 312.50 万元, 持有万铭公司 6.25% 股权。截至 2016 年 6 月 30 日, 公司已经支付首期出资款 225 万元, 万铭公司已办妥工商变更登记手续。

9) 其他关联方交易详见本财务报表附注重要承诺事项之说明。

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	支付宝(中国)	6,275,375.65		9,116.49	
预付账款	阿里云	460,654.20		4,097,945.75	
小计		6,736,029.85		4,107,062.24	

(2). 应付项目

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	数字设备	117,111.60	117,291.60
小计		117,111.60	117,291.60

十三、 股份支付
1、 股份支付总体情况
 适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况
 适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况
 适用 不适用

十四、 承诺及或有事项
1、 重要承诺事项
 适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 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)3,000 万元。截至 2016 年 6 月 30 日,公司已支付认购款 2,942.80 万元。

(2) 根据公司 2014 年与嘉兴极地信天壹期投资合伙企业(有限合伙)签订入伙协议,承诺认购嘉兴极地信天壹期投资合伙企业(有限合伙)4,000 万元。截至 2016 年 6 月 30 日,公司已支付认购款 3,000.00 万元。

(3) 根据公司 2014 年与苏州工业园区八二五新媒体投资企业(有限合伙)签订入伙协议,承诺认购苏州工业园区八二五新媒体投资企业(有限合伙)2,000 万元。截至 2016 年 6 月 30 日,公司已支付认购款 2,000.00 万元。

(4) 根据公司 2016 年 4 月 27 日六届四次董事会决议,公司拟与宁波恒星汇共同投资上海领壹金融信息服务有限公司(以下简称领壹金融)。投资完成后,本公司出 1,275 万元,持有领壹金融 12.31%股权;云汉投资出资 425 万元,持有领壹金融 4.10%股权。截至 2016 年 6 月 30 日,公司及宁波恒星汇尚未支付投资款,领壹金融尚未办妥工商变更登记手续。

(5) 根据公司审议,公司拟以自有资金不超过 10,000.00 万元参与发起设立粤财信用保证保险股份有限公司(以下简称粤财保险)(具体名称以工商部门核准为准),持股比例 20%。截至 2016 年 6 月 30 日,公司尚未支付投资款,粤财保险尚未办妥工商设立登记手续。

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 子公司为非关联方提供的保证

子公司无锡恒华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 2016 年 6 月 30 日, 该担保项下贷款余额共计 669.00 万元。

2) 截至 2016 年 6 月 30 日, 公司尚未到期的保函余额为 10,245,600.00 元。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

根据公司 2016 年 3 月 2 日 2016 年第二次临时股东大会, 公司同意与杭州远方光电信息股份有限公司(以下简称远方光电)签署《发行股份及支付现金购买资产协议》。2016 年 1 月, 公司与远方光电签订了《发行股份及支付现金购买资产协议》, 远方光电拟收购浙江维尔科技股份有限公司(以下简称维尔科技) 100%股权, 根据评估结果并经交易各方充分协商, 维尔科技 100%股权的整体价值确定为 102,000 万元。截至 2016 年 6 月 30 日, 公司合计持有维尔科技 18.625% 股份。上述交易需取得中国证券监督管理委员会审核, 相关事项仍存在一定不确定性。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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

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

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

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

(2). 报告分部的财务信息

单位:元 币种:人民币

项目	软件业	房地产业	分部间抵销	合计
主营业务收入	813,749,409.77	4,656,327.00		818,405,736.77
主营业务成本	24,681,067.44	2,807,065.75		27,488,133.19
资产总额	3,449,555,805.57	100,720,686.12		3,550,276,491.69
负债总额	969,737,429.73	44,204,018.17		1,013,941,447.90

2) 地区分部

单位:元 币种:人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	799,329,109.25	22,238,766.84	-3,162,139.32	818,405,736.77
主营业务成本	18,039,017.94	12,611,254.57	-3,162,139.32	27,488,133.19
资产总额	3,503,233,188.42	47,081,035.27	-37,732.00	3,550,276,491.69
负债总额	996,640,543.65	17,320,071.79	-19,167.54	1,013,941,447.90

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2015年9月8日,网络技术收到中国证券监督管理委员会行政处罚事先告知书(处罚字(2015)68号),根据事先告知书网络技术被没收违法所得13,285.24万元,并处以39,855.72万元罚款。截至2016年6月30日,该事项处于听证阶段,网络技术已结合现实情况,以2016年6月30日网络技术账面净资产为限,累计确认预计负债39,908,609.38元。受上述事件影响,期末应收账款中111,076,903.46元2015年已全额计提坏账准备,2016年业绩不会受影响。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	278,831,367.25	94	30,994,233.46	11	247,837,133.79	222,561,945.05	92	28,440,562.40	13	194,121,382.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	18,963,073.14	6	18,963,073.14	100		19,673,169.24	8	19,673,169.24	100	
合计	297,794,440.39	/	49,957,306.60	/	247,837,133.79	242,235,114.29	/	48,113,731.64	/	194,121,382.65

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	243,057,935.20	12,152,896.76	5%

1 至 2 年	11,053,398.10	1,105,339.81	10%
2 至 3 年	2,834,338.66	850,301.60	30%
3 年以上	16,885,695.29	16,885,695.29	100%
合计	273,831,367.25	30,994,233.46	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1) 合并范围内应收款项组合

单位名称	账面余额	坏账准备	计提理由
网络技术	5,000,000.00		经单独测试，未发现减值
小 计	5,000,000.00		

2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
软件销售款	18,963,073.14	18,963,073.14	100.00	预计无法收回，详见本财务报表附注十六其他重要事项之说明。
小计	18,963,073.14	18,963,073.14	/	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,843,574.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	8,216,750.00	2.76	410,837.50
客户二	7,655,350.00	2.57	382,767.50
客户三	6,138,200.00	2.06	306,910.00
客户四	5,065,940.45	1.70	253,297.02

客户五	5,000,000.00	1.68	
小计	32,076,240.45	10.77	1,353,812.02

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,147,925.12	100	5,929,635.89	15.54	32,218,289.23	43,000,834.05	100	6,178,870.49	14.37	36,821,963.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	38,147,925.12	/	5,929,635.89	/	32,218,289.23	43,000,834.05	/	6,178,870.49	/	36,821,963.56

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	14,817,068.58	740,853.43	5%
1 至 2 年	2,876,295.40	287,629.54	10%
2 至 3 年	1,374,914.52	412,474.36	30%
3 年以上	4,488,678.56	4,488,678.56	100%
合计	23,556,957.06	5,929,635.89	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合中，合并范围内应收款项组合

单位名称	账面余额	坏账准备	计提理由
上海聚源	7,000,000.00		经单独测试，未发现减值
恒生云融	3,571,037.20		经单独测试，未发现减值
云永网络	995,653.72		经单独测试，未发现减值
云毅网络	725,656.36		经单独测试，未发现减值
云英网络	711,011.21		经单独测试，未发现减值
云纪网络	638,851.04		经单独测试，未发现减值
证投网络	476,611.43		经单独测试，未发现减值
云赢网络	305,804.64		经单独测试，未发现减值
网络技术	147,174.92		经单独测试，未发现减值
美国恒生	19,167.54		经单独测试，未发现减值
小 计	14,590,968.06		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-249,234.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方暂借款	14,590,968.06	19,167.54
押金保证金	13,097,940.50	11,381,419.48
备用金	10,459,016.56	6,563,717.76
应收关联方销售款		20,036,529.27
应收暂付款		5,000,000.00
合计	38,147,925.12	43,000,834.05

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额

客户一	保证金	783,660.00	其中账龄 2-3 年 270,684.00 元, 账龄 3 年以上 512,976.00 元	2.05	594,181.20
客户二	保证金	773,220.70	3 年以上	2.03	773,220.70
客户三	保证金	597,400.24	1 年以内	1.57	29,870.01
客户四	保证金	576,376.00	其中账龄 1 年以内 369,992.50 元, 账龄 3 年以上 206,383.50 元	1.51	224,883.13
客户五	保证金	568,000.00	1 年以内	1.49	28,400.00
合计	/	3,298,656.94	/	8.65	1,650,555.04

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	538,509,253.94	127,882,841.90	410,626,412.04	499,989,253.94	127,882,841.90	372,106,412.04
对联营、合营企业投资	370,216,085.14		370,216,085.14	374,648,562.50		374,648,562.50
合计	908,725,339.08	127,882,841.90	780,842,497.18	874,637,816.44	127,882,841.90	746,754,974.54

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云投资	11,500.00			11,500.00		
无锡恒华	2,750.00			2,750.00		
数据安全	1,038.36			1,038.36		
网络技术	12,788.28			12,788.28		12,788.28
恒生科技	518.00			518.00		
杭州云晖	500.00			500.00		
恒生云融	3,600.00			3,600.00		
北京钱塘	140.00			140.00		
上海易锐	70.00			70.00		
日本恒生	296.01			296.01		
香港恒生	3,140.32			3,140.32		
上海聚源	8,903.20			8,903.20		
上海力铭	4,754.76			4,754.76		
云纪网络		600.00		600.00		

云英网络		600.00		600.00		
云永网络		600.00		600.00		
云赢网络		600.00		600.00		
云毅网络		600.00		600.00		
证投网络		600.00		600.00		
云连网络		126.00		126.00		
善商网络		126.00		126.00		
合计	49,998.93	3,852.00		53,850.93		12,788.28

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
杭州恒生鼎汇科技有限公司	5,490.26			-72.73						5,417.53	
杭州恒生世纪实业有限公司	3,630.07			51.68						3,681.75	
浙江维尔科技股份有限公司	3,194.44			388.91						3,583.35	
杭州数米基金销售有限公司	7,905.12			196.53		213.95				8,315.60	
深圳开拓者科技有限公司	8,663.26			527.69						9,190.95	
杭州融都科技有限公司	4,082.24			-228.14						3,854.10	
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	940.38			-405.03						535.35	
浙江恒生长运网络科技有限公司	618.06			-179.43						438.63	
杭州恒生芸泰网络科技有限公司	1,957.10	117.65		-1,093.96						980.79	
广东粤财互联网金融股份有限公司	983.93			39.63						1,023.56	
小计	37,464.86	117.65		-774.85		213.95				37,021.61	
合计	37,464.86	117.65		-774.85		213.95				37,021.61	

4、 营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	743,212,862.69	13,682,578.32	632,915,994.57	40,755,991.77
其他业务	2,532,577.80	380,802.66	6,485,777.02	270,442.60
合计	745,745,440.49	14,063,380.98	639,401,771.59	41,026,434.37

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-7,748,457.64	12,957,011.70
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,759,069.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	626,864.73	1,061,503.41
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	264,215.98	10,604,118.65
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,556,299.67	7,599,540.96
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,318,787.35	5,402,112.49
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品、信托计持有期间取得的投资收益	7,170,003.48	8,799,870.05
处置理财产品、信托计划取得的投资收益	21,519,717.81	20,369,451.62
合计	45,207,431.38	62,034,539.62

十八、 补充资料
1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-834,548.00	固定资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,269,811.60	专项项目政府资助款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	23,697,743.76	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
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,240,024.10	主要是子公司恒生网络冲回预提的部分证监会罚款
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,683,197.88	
少数股东权益影响额	-2,858,310.50	
合计	38,831,523.08	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.63	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.06	0.20	0.20

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	164,050,300.48	
非经常性损益	B	38,831,523.08	
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	125,218,777.40	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,432,065,945.80	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	160,629,346.80	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	1.00	
其他	其他-联营企业除净损益、利润分配以外引起的所有者权益的其他变动	I1	2,139,510.28
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	其他-外币财务报表折算差额	I2	913,121.55
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3.00
	其他-可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	I3	-29,935,157.68
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3.00
报告月份数	K	6.00	
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	2,472,808,520.18	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	6.63	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	5.06	

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	164,050,300.48
非经常性损益	B	38,831,523.08

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	125,218,777.40
期初股份总数	D	617,805,180.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	617,805,180.00
基本每股收益	M=A/L	0.27
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.20

2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长彭政纲先生、财务总监傅美英女士、会计机构负责人姚曼英女士签名并盖章的会计报表
	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。

董事长： 彭政纲

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容