

杭州恒生电子股份有限公司

2003 年年度报告



重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长总经理及黄大成先生、财务负责人及副总经理刘曙峰先生、财务部经理傅美英女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、 公司基本情况简介	3
二、 会计数据和业务数据摘要	4
三、 股本变动及股东情况	6
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
五、 公司治理结构	9
六、 股东大会情况简介	9
七、 董事会报告	10
八、 监事会报告	11
九、 重要事项	18
十、 财务报告	20
十一、 备查文件目录	67

一、公司基本情况简介

公司的法定名称

中文名称：杭州恒生电子股份有限公司

中文简称：恒生电子

英文名称：Hangzhou Handsome Electronics Co., Ltd

(一) 公司法定代表人：黄大成

(二) 公司董事会秘书：刘翔

公司证券事务代表：屠海雁

联系地址：杭州市解放路 138 号纺织服装大厦 11 层

电话：0571-87770103

传真：0571-87770106

(三) 公司注册地址：浙江省杭州市文三路 259 号昌地火炬大厦 B 幢 9 楼

公司办公地址：杭州市解放路 138 号纺织服装大厦 10--13 层

邮政编码：310009

互联网网址：www.handsome.com.cn

电子信箱：handsome@handsome.com.cn

(四) 选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

登载年度报告的中国证监会指定国际互联网地址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：本公司董事会办公室

(五) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：恒生电子

股票代码：600570

(六) 其他有关资料

公司变更注册登记日期：2004 年 2 月 20 日

注册地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：3300001007440 (1/1)

税务登记号码：地税 330165253932914

国税 330193253932914

公司聘请的会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：杭州市文三路 388 号（钱江科技大厦）

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 2003 年度主要经营数据

单位: 人民币元

利润总额	37,248,851.12
净利润	36,324,964.30
扣除非经营性损益后的净利润(注)	35,524,611.97
主营业务利润	124,702,375.76
其他业务利润	885,423.06
营业利润	24,411,033.19
投资收益	2,721,919.02
补贴收入	10,218,228.73
营业外收支净额	-193,213.77
经营活动产生的现金流量净额	23,986,960.24
现金及现金等价物净增加额	116,113,782.76

注: 扣除的非经营性损益金额

单位: 人民币元

处置固定资产的收益	-70,640.34
短期投资损益	1,078,880.70
营业外收支净额	-122,573.43
所得税影响数	-85,314.60
非经常性损益合计	800,352.33

(二) 最近三年主要会计数据和财务指标

1. 最近三年主要会计数据

单位: 人民币元

项目	2003 年	2002 年	本年比上年增减	2001 年
主营业务收入	215,381,090.15	214,775,572.34	0.28%	315,270,857.34
主营业务利润	124,702,375.76	90,808,145.24	37.33%	81,018,133.38
营业利润	24,411,033.19	27,971,490.60	-12.73%	29,754,419.03
利润总额	37,248,851.12	42,125,988.77	-11.58%	33,935,706.35
净利润	36,324,964.30	39,602,254.36	-8.28%	27,912,020.86
非经营性损益	800,352.33	-734,507.68	-208.96%	-1,695,121.69
扣除非经营损益的净利润	35,524,611.97	40,336,762.04	-11.93%	29,607,142.55
总资产	444,942,968.91	206,698,496.86	115.26%	160,483,083.55
股东权益(不含少数股东权益)	369,840,358.90	122,584,649.55	201.70%	87,955,895.19
少数股东权益	4,961,144.88	7,856,148.44	-36.85%	3,040,213.26
经营活动产生的现金净流量	23,986,960.24	38,019,284.26	-36.91%	62,470,531.14

2. 最近三年主要财务指标

项目	2003 年	2002 年	2001 年
每股收益	0.5342	0.7765	0.5473
扣除非经常性损益的每股收益	0.5224	0.7909	0.5805
净资产收益率	9.82%	32.31%	31.73%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	9.61%	32.91%	33.66%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(加权平均)	25.24%	37.43%	41.54%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.35	0.75	1.22
每股净资产	5.44	2.40	1.72
调整后的每股净资产	5.44	2.39	1.72

3、报告期内股东权益变动情况及原因

项目	股本	资本公积	法定盈 余公 积	法定公 益金	未确认 的投 资损 失	未分配 利润	股东权 益合 计
期 初 数	5100 万	8,265,152.55	7,213,878.73	3,606,939.34		52,498,678.93	122,584,649.55
本 期 增 加	1700 万	227,171,629.00	3,639,510.79	1,819,755.40	90,883.95	36,324,964.30	286,046,743.44
本 期 减 少						38,609,266.19	38,609,266.19
期 末 数	6800 万	235,436,781.55	10,853,389.52	5,426,694.74	90,883.95	50,214,377.04	369,840,358.90
变 动 原 因	增加原 因系本 年发行 新股	增加原因系本 年发行新股	增加原 因系本 年新增 计提	增加原 因系本 年新增 计提	增加原因 系投资 子公 司净 资 产为 负数	增加原因系 本年新增利 润转入；减少 原因系本年 计提两金及 分配上年红 利	

三、股本变动及股东情况

(一) 公司股份变动情况

1、公司股份变动情况表

股份类别	本次变动前	本次变动增减(+ -)						本次变动后
		配 股	送 股	公积金 转股	增 发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	51,000,000							51,000,000
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	25,449,000							25,449,000
境外法人持有股份								
其他	25,551,000							25,551,000
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	51,000,000							51,000,000
二、上市流通股份								
1、人民币普通股						17,000,000	17,000,000	17,000,000
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计						17,000,000	17,000,000	17,000,000
三、股份总数	51,000,000							68,000,000

2、股票发行与上市情况

(1) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]33号文核准,本公司于2003年12月1日向社会公开发行人民币普通股1700万股,每股发行价为15.53元,发行市盈率为19.99倍,并于2003年12月16日在上海证券交易所挂牌流通。

(2) 除上述情况外,公司股份总数及结构未发生变化。

(3) 本公司无内部职工股。

(二) 股东持股情况

1、截止2003年12月31日,本公司股东总户数为14151户。

2、报告期末,主要股东的持股情况

持有本公司 5%(含 5%)以上的股东所持股份在报告期内未发生变动,并且其所持股份没有质押或冻结的情况。公司八名自然人股东间不存在关联关系,亦不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司前十大流通股股东未知是否存在关联关系。

截止 2003 年 12 月 31 日,在册持有本公司股份前十名股东情况:

序号	股东名称	年末持股数量(股)	比例(%)
1	杭州恒生电子集团有限公司	20400000	30%
2	中国经济技术投资担保有限公司	5049000	7.4250%
3	黄大成	4496976	6.6132%
4	彭政纲	2452896	3.6072%
5	陈鸿	2452896	3.6072%
6	周林根	2452896	3.6072%
7	王则江	2452896	3.6072%
8	刘曙峰	2044080	3.0060%
9	蒋建圣	2044080	3.0060%
10	张磊	2044080	3.0060%

3、公司控股股东情况

杭州恒生电子集团有限公司,成立于 1998 年 9 月 28 日,注册资本为 5000 万元,法定代表人俞瑞钊,企业类型为有限责任公司,由黄大成、彭政纲等 17 位自然人共同投资成立。经营范围为:投资非金融性技术项目;咨询服务:企业财务管理;技术开发、咨询、服务、成果转让:集成电路,通信设备;进出口业务。目前主要从事的业务为:投资、咨询服务。

4、公司持股在 10%以上的法人股东情况同上。

5、公司前 10 名流通股股东持股情况

序号	流通股股东名称	年末持股数量	持股种类
1	刘燃	445000	A 股
2	张淑云	281700	A 股
3	普润基金	204000	A 股
4	中金公司	91244	A 股
5	陈振辉	61500	A 股
6	杨建	50000	A 股
7	王学军	46494	A 股
8	张青勇	45800	A 股
9	张子寅	40000	A 股
10	吴双芝	37300	A 股

[注]:公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员的基本情况

由于公司董事会、监事会在报告期内任期届满，公司于 2004 年 1 月 19 日召开股东大会，对董事会、监事会进行了换届选举（有关本次股东大会的公告见 2004 年 1 月 20 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站）。公司现任董事、监事及高管人员的情况详见下表。

1、新二届董事、监事及高管人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职期限	年初持股数量	年末持股数量
黄大成	男	38	董事长总经理	2004.1-2007.1	4496976	4496976
彭政纲	男	35	副董事长	2004.1-2007.1	2452896	2452896
刘曙峰	男	34	董事、副总经理、 财务负责人	2004.1-2007.1	2044080	2044080
陈鸿	男	37	董事、副总经理	2004.1-2007.1	2452896	2452896
王则江	男	37	董事、副总经理	2004.1-2007.1	2452896	2452896
蒋建圣	男	33	董事、副总经理	2004.1-2007.1	2044080	2044080
马占春	男	42	董事	2004.1-2007.1	无	无
严晓浪	男	57	独立董事	2004.1-2007.1	无	无
汪祥耀	男	47	独立董事	2004.1-2007.1	无	无
张磊	男	32	监事长	2004.1-2007.1	2044080	2044080
范径武	男	33	监事	2004.1-2007.1	894,285	894,285
钱屹俊	女	32	监事	2004.1-2007.1	无	无
刘翔	男	32	董事会秘书	2004.1-2007.1	无	无

[注]：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变动。

2、年度报酬情况

(1) 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据

报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的报酬均根据公司制订的有关工资管理的规定确定。在公司领取薪酬的现任董事、监事和高级管理人员共 9 人（不含独立董事），他们的年度报酬总额为 184.65 万元，金额最高的前三名董事的报酬总额为 85.4 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 77.2 万元。本公司聘请独立董事共 2 名，年度津贴为 6 万元/人。

(2) 董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员在每个报酬区间的人数

报酬区间	5-10 万元	10-20 万元	20-30 万元	30-40 万元
人数	1	3	4	1

(3) 公司董事马占春、陈鸿不在本公司领取报酬。马占春在中国经济技术担保有限公司领取报酬，陈鸿在杭州恒生电子集团有限公司领取报酬。

3、在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

报告期内，董事会、监事会均进行了任期届满选举，上届董事会成员、监事会成员全部连任。

（三）公司员工情况

截至报告期末，公司员工总数 681 人，其中管理人员 51 人、销售人员 161 人、财务人员 16 人、工程技术人员 453 人；硕士以上学历 31 人，本科学历 487 人，大专学历 137 人，大专以下学历 26 人。

公司目前没有需要承担费用的离退休人员。

五、公司治理结构

（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》以及《公司章程》等的规定，从公司的实际情况出发，从全体股东的利益出发，加强了公司的规范化运作，建立并不断完善了法人治理结构。公司成立了董事会战略与投资委员会、审计委员会和薪酬委员会，并制定了相应的工作条例，同时修改完善了《公司章程》中的相关内容。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求基本相符。

（二）独立董事履行职责情况

公司两名独立董事均能按照有关法律法规及公司章程履行职责，参加董事会议，参与讨论与决策有关重大事项，出席股东大会。独立董事分别担任审计委员会、薪酬委员会委员及主席，主持与组织委员会工作，还就关联交易事项进行了审核并发表了独立意见。

（三）公司与股东“五分开”情况

公司股东严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司与股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。

（四）报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度

公司对高级管理人员实行年薪制，主要根据公司业绩实现情况对高级管理人员进行绩效考评。

六、股东大会情况简介

（一）报告期内，公司共召开了一次股东大会，即 2002 年年度股东大会，具体情况如下：

2002 年年度股东大会于 2003 年 2 月 28 日上午在杭州五洲大酒店海棠殿召开。

出席本次会议的股东共 15 名，代表股份占公司总股本 51,000,000 股的 100%。本次会议由董事长彭政纲先生主持，大会符合《公司法》及《公司章程》的规定。

会议以记名投票的表决方式，审议通过了以下决议：

- 1、《2002 年度董事会工作报告》；
- 2、《2002 年度监事会工作报告》；
- 3、《公司 2002 年度财务决算报告》；
- 4、《公司 2003 年财务预算报告》；
- 5、《2002 年度利润分配方案》；
- 6、《公司 2003 年董事、监事薪酬方案》；
- 7、《关于公司发行股票前未分配利润处置办法的议案》
- 8、《关于公司参与投资组建杭州恒生投资担保有限公司（暂名）的议案》；
- 9、《关于续聘会计师事务所议案》；

（二）选举、更换公司董事、监事情况

2003 年 12 月，股份公司第一届董事和高级管理人员的第一届任期结束，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，董事会于 2003 年 12 月进行了新一届的选举，并获 2004 年 1 月临时股东大会批准，有关情况已经按照交易所和证监会的规定在规定媒体做了披露。

七、 董事会报告

2003 年是本公司发展历史中具有重要意义的一年，公司于 2003 年 12 月 1 日通过上海证券交易所成功向社会公开发行了普通股 1700 万股，共募集资金 2.44 亿元。

2003 年，公司所处行业的经营环境并不理想，证券行业持续低迷、SARS 冲击、诉讼风波等都给公司的经营带来了一定的影响，但公司根据年初制定的计划，在经营上继续坚持持续纵深、链条式发展的经营理念，强化公司生产、研发、销售、财务等各环节的管理，在全体员工的共同努力下，克服了不利因素的影响，基本完成公司的经营目标。

公司证券业务在行业持续低迷的情况，相关业务部门一方面通过自身努力确保了相应的业绩贡献并继续提升客户满意度，同时能较好地贯彻“继续正确地引领业界信息技术平台建设”的基本思想，加大技术投入，在券商信息和业务集中的转型过程中，确保公司能处在一个相对有利的市场地位。公司银行业务，其中占有优势地位的投资类产品市场会受到国内金融市场形势的影响较大，股市低迷，导致银行的投资积极性不高。但相关业务部门通过加快对市场需求的响应能力，成功推出“VIP 个人理财系统”、“银讯通系统”等新产品，有意识地加强了邮政系统和城市信用联社的市场开发，进一步拓

宽了行业软件的应用范围，取得了良好的效果。公司基金业务继续保持着业界领先的态势，并在 2003 年初步完成了业务的转型，公司从原先前几年相对单一的软件产品供货商，成功转型为基金公司整体方案解决服务商。

2003 年公司共实现主营业务收入 21538.11 万元，主营业务利润 12470.24 万元，实现净利润 3632.5 万元，经营性现金流情况良好。

2003 年本公司还被认定为 2003 年度国家规划布局内的重点软件企业；被评为杭州高新（滨江）开发区的 2003 年度先进企业；公司通过了 CMM3 级认证，又有 2 个产品被评为 2003 年度中国优秀软件产品。

（一）报告期内的经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况。

公司的营业范围为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；经营进出口业务。目前我公司主要从事证券、银行、基金、交通等行业的应用软件的开发及销售，兼营计算机硬件代理和销售。

（1）公司分行业主营业务收入及主营业务利润构成情况（单位：人民币元）

行业	主营收入占总收入比率(%)	主营业务收入	主营业务成本	毛利占总毛利的比率(%)	毛利率(%)
金融行业	68.84	148,265,306.94	36,875,681.47	88.46	75.13
其他	31.16	67,115,783.21	52,581,414.77	11.54	21.66
合计	100.00	215,381,090.15	89,457,096.24	100.00	58.47

（2）公司分产品主营业务收入及主营业务利润构成情况：（单位：人民币元）

产品	主营收入占总收入比率(%)	主营业务收入	主营业务成本	毛利占总毛利的比率(%)	毛利率(%)
软件	53.16	114,487,565.20	552,347.25	90.48	99.52
系统集成	13.28	28,595,546.06	20,919,996.54	6.10	26.84
硬件	32.13	69,198,642.20	67,333,910.45	1.48	2.69
其他	1.44	3,099,336.69	650,842.00	1.94	79.00
合计	100.00	215,381,090.15	89,457,096.24	100.00	58.47

（3）公司分地区主营业务收入及主营业务利润构成情况

公司业务面向全国，地区分布比较均衡。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

- (1) 杭州恒生科技有限公司，注册资本 220 万元，本公司占其 95%的股权。主营业务为计算机硬件代理销售。截至 2003 年 12 月 31 日，公司总资产 18,643,695.86 元，净资产为 8,661,842.98 元。2003 年实现主营业务收入为 65,094,652.58 元，实现净利润 1,131,441.73 元。
- (2) 杭州恒生信息技术有限公司，注册资本为 100 万元，本公司占有其 51%的股权，主营业务为开发证券公司网上交易产品和个人证券信息产品。截至 2003 年 12 月 31 日，公司总资产 6,669,528.07 元，净资产为 4,970,467.61 元，2003 年主营业务收入 6,570,691.38 元，净利润-156,778.27 元。
- (3) 杭州恒生数据安全技术有限公司，注册资本为 1,000 万元，本公司持有 51%股权。主营业务为经营支付密码器产品的研发、生产和销售。截至 2003 年 12 月 31 日，公司总资产 7,136,862.02 元，净资产为 3,766,535.46 元，2003 年公司实现主营业务收入 94,222.22 元，净利润-5,025,332.65 元。
- (4) 上海诚丰数码科技有限公司，注册资本为 510 万元，本公司持有 30%股权。主要业务为插卡式硬盘录象机、嵌入式硬盘录象机、视频采集卡、监控软件的开发、生产及销售。截至 2003 年 12 月 31 日，公司总资产 21896649.26 元，净资产为 14657254.47 元。2003 年实现主营业务收入 59491999.87 元，净利润为 8775392.74 元。
- (5) 北京美髯公科技发展有限公司，注册资本 1412.2 万元，本公司持有 14.16%股权。主营业务为电子政务软件。截至 2003 年 12 月 31 日，公司总资产 21241073.24 元，净资产 16670806.86 元。2003 年实现主营业务收入 10,061,046.97 元，净利润 118,981.87 元。
- (6) 杭州恒生投资担保有限公司，注册资本 2000 万元，本公司持有 49%股权。主营业务为国家政策允许的金融担保业务。截至 2003 年 12 月 31 日，公司总资产 19800553.86 元，净资产 19777295.72 元。2003 年公司实现主营业务收入 20000 元，实现净利润-222704.28 元。

3、主要供应商、客户情况

(1) 主要供应商情况：

公司向前五名合计的采购金额（未包含内部采购）为 8,447,585 元，占年度采购总额的 32.89%。

公司前五名供应商分别是神州数码（中国）有限公司，上海朝华科技有限责任公司，上海东软时代信息集成技术有限公司，广州北大青鸟商用信息系统公司，上海北大青鸟商用信息系统公司。公司与上述供应商均保持着良好的业务关系。

(2) 主要客户情况

公司向前五名客户销售额（未包含内部销售）合计为 18,906,199.93 元，占公司全部主营业务收入的 8.77%。

4、经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 公司上市后，资产规模迅速扩大，业务范围进一步扩展，在公司发展和成长的过程中，公司管理层必须适应战略规划、人才选拔、技术发展、内部管理等多方面情况的挑战。

公司管理层一方面将加强学习，提高管理能力，另一方面推进干部会议式培训制度——促进各级干部之间的沟通、相互学习、相互促进和相互启迪，及时对一些敏感问题、紧迫问题和重要问题展开讨论，协同决策，提高决策效率，增强决策的严谨性；同时公司将继续秉承“作大、作深、作透”、“链条式发展”的原则，在保持现有业务领域的竞争优势的前提下，依靠企业核心竞争力扩展业务范围，提高赢利能力。

(2) 如何吸引人才、留住人才，始终是公司能否维持增长的重要因素。

高素质的软件人才是软件企业成功的关键，目前行业的人才争夺激烈，公司从保持长期竞争优势的角度出发，需要留住人才，并保持人才的创业激情。公司将对技术激励体系做出进一步的调整，给骨干员工以更大的更多的关注，在公司的发展过程中给骨干员工更多的发展空间并强化激励措施，对优秀人员进行破格提拔。

(二) 报告期内投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2003 年 12 月公开发行人民币普通股 1700 万股，共募集资金 24414.16 万元，实际投入 6059.15 万元。根据公司一届十九次董事会相关决议，公司于 2003 年 12 月将部分募集资金 6000 万短期投资于国债，其余尚未使用的募集资金均为货币资金。

截止期末，募集资金已累计投入 6038.55 万元，占本次募集资金的 24.73%。其中由于公司上市时间较计划延后，在募集资金到位前，公司对部分募集资金项目先期进行了投入，金额为 5329.19 万元，资金来源为银行贷款。具体见下表：

(单位：人民币万元)

募集资金总额	24414.16	本年度已使用募集资金总额		4,431.79	
		已累计使用募集资金总额		6038.55	
承诺项目	拟投入额	是否变更	实际投入额	产生收益额	是否符合计划进度和预计收益
大范围集中式证券交易系统技改	4007.00	否	1117.21	0	是

证券客户管理系统技改	3780.00	否	641.34	0	是
银行证券业务服务平台技改	3595.00	否	901.26	0	是
银行电子服务系统技改	3439.00	否	969.79	0	是
基金管理与服务综合平台技改	3591.00	否	1240.88	0	是
呼叫中心系统技改	3517.00	否	448.52	0	是
银行保险业务平台技改(注1)	2220.00	否	0	0	否
创新研究技术中心技改项目	2540.00	否	719.55	0	是
客户服务中心	6000.00	否	-	-	是
合计	32689.00	-	6038.55	0	-
未达到计划进度和收益的说明	报告期内,除银行保险业务技改项目外,其余项目均已进行了投入,因项目尚处于研发期,尚未产生收益。				
变更原因及变更程序说明(分项目)					

注 1：银行保险业务平台技改项目，公司预期项目对应的市场需求的启动较计划有所延后，因此放缓在该项目上的投资。

2、非募集资金投资情况

- (1) 报告期内,经公司董事会投资委员会决议同意,以现金增资方式投入北京美髯公科技发展有限公司 200 万元,增资后该公司注册资本为 1,412.20 万元,本公司占注册资本 14.16%。
- (2) 报告期内,经公司董事会投资委员会决议同意,以现金增资方式累计投入上海诚丰数码科技有限公司共计 410 万元,增资后该公司注册资本为 510 万元,本公司占注册资本 30%。
- (3) 报告期内,经公司股东会决议同意,与杭州恒生电子集团有限公司合作成立杭州恒生投资担保有限公司,该公司注册资本 2000 万元,本公司以现金投资 980 万,占注册资本的 49%。

(三) 报告期内的财务状况、经营成果

单位：人民币元

项目	2003 年	2002 年	增减变动
主营业务收入	215,381,090.15	214,775,572.34	0.28%
主营业务利润	124,702,375.76	90,808,145.24	37.33%
期间费用	101,176,765.63	62,919,256.02	60.80%

净利润	36,324,964.30	39,602,254.36	-8.28%
总资产	444,942,968.91	206,698,496.86	115.26%
股东权益	369,840,358.90	122,584,649.55	201.70%
现金及现金等价物净增加额	116,113,782.76	34,292,949.15	238.59%

上述各项变动原因说明

- (1) 主营业务利润较上年增长 37.33% ,主要原因是公司根据有关从事软件业务公司财务报表附注的特别规定 ,原列入主营业务成本的研究开发费用从 2003 年起计入了管理费用。同样 ,也导致期间费用较上年增长 60.8%。
- (2) 总资产较上年增长的原因主要是公司发行新股增加了货币资金 ;公司新增了投资项目。
- (3) 股东权益增长变动的主要原因是 :公司发行新股增加了股本及资本公积 ;公司 2003 年的利润积累。
- (4) 现金及现金等价物变动的主要原因是 :公司发行新股增加了现金。

(四) 2004 年业务发展规划 :

- (1) 加强募集资金项目的管理 ,努力确保募集资金项目的按期投产 ,以便进一步提升公司竞争力和巩固公司的业界地位。
- (2) 努力保证公司在传统优势领域 (即证券、银行、基金等行业领域) 的竞争优势 :继续强化公司在券商中的影响力 ,尤其是在新兴的大中型券商中的影响力 ,提高市场占有率 ;强化公司在银行投资类产品上的领先地位 ,进一步提高在此类产品上的市场占有率 ;进一步巩固基金事业部作为基金公司整体解决方案服务商的角色转变。
- (3) 努力突破现有的业务发展瓶颈 ,在公司现有的软件业务领域 ,通过谨慎收购或自己培育 ,进入新的软件应用领域。
- (4) 努力推进公司的国际化战略 ,与国际型 IT 企业建立长期的合作关系。

(五) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

- (1) 2003 年 1 月 27 日 ,召开第一届董事会第十五次会议 (2002 年度董事会) ,审议通过以下议案 :《2002 年年度董事会工作报告》 ;《2002 年年度总经理工作报告》 ;《2002 年年度审计委员会工作报告》 ;《2002 年度薪酬委员会工作报告》 ;《2002 年度投资委员

会工作报告》;《公司投资业务工作考核办法》;《2002 年度决算报告》;《2003 年度预算报告》;《2002 年度公司利润分配预案》;《关于公司发行股票前未分配利润处置办法的议案》;《关于公司参与投资组建杭州恒生担保有限公司(暂名)的议案》;《关于续聘会计师事务所的议案》;《关于提请召开 2002 年度股东大会的议案》。

- (2) 2003 年 5 月 29 日,召开第一届董事会第十六次(2003 年一季度董事会)会议,审议通过了《2003 年 1 季度总裁工作报告》、《2003 年 1 季度审计委员会工作报告》。
- (3) 2003 年 9 月 26 日,召开第一届董事会第十七次(2003 年二季度董事会)会议,审议通过了《2003 上半年总裁工作报告》和《2003 年上半年审计委员会工作报告》。
- (4) 2003 年 11 月 6 日,召开第一届董事会第十八次(2003 年三季度董事会)会议,审议通过了《2003 年三季度总裁工作报告》、《2003 年三季度审计委员会工作报告》。
- (5) 2003 年 12 月 18 日,召开第一届董事会第十九次会议,审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》;《关于修改公司章程的议案》;《关于提名公司第二届董事会董事候选人的议案》;《关于利用部分募集资金短期投资国债的议案》;《关于召开公司 2004 年度第一次临时股东大会的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司于 2003 年 2 月 28 日召开的 2002 年年度股东大会通过了 2002 年度利润分配方案,即每股派发现金股利 0.65(含税),并在报告期内实施完毕。其它各项工作亦正常开展。

(六)本年度的利润分配预案:

本公司 2003 年度共实现净利润 36,324,964.30 元,依据《公司法》和《公司章程》的规定,提取 10%法定公积金 3,639,510.79 元,提取 5%公益金 1,819,755.40 元,当年可供股东分配的利润为 30,865,698.11 元,加上上年结转 52,498,678.93 元,减去本年已支付的上年 33,150,000.00 元,累计可供股东分配的利润为 50,214,377.04 元。

本公司 2003 年度的利润分配预案为:以 2003 年总股本 6800 万股为基数,向全体股东按每 10 股派现金 4.3 元(含税),总计 29240000 元;剩余可分配利润部分结转至下一年度。

(七)其他事项

- 1、本年度公司选定《中国证券报》与《上海证券报》为公司信息披露指定报刊。
- 2、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中国证券监督管理委员会:

我们接受委托，对杭州恒生电子股份有限公司（以下简称“公司”）2003 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是公司的责任，我们的责任是对公司上述关联方占用资金情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的 2003 年度公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况以附表的形式作出说明。

浙江天健会计师事务所有限公司	中国注册会计师	陈翔
中国·杭州	中国注册会计师	贾川

报告日期：2004 年 4 月 19 日

（2003 年度杭州恒生电子股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况表见附表）

3、公司独立董事就专项说明发表的独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的精神，独立董事对公司 2003 年与关联方的资金往来事项做了认真检查，并参看了注册会计师对公司 2003 年度关联方占用资金情况的专项审计说明。认为截止报告期，公司符合《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的精神，没有发现违规行为。

4、或有事项

2003 年 4 月 25 日，北京恒升远东电子计算机集团向北京市第一中级人民法院递交《民事诉状》，起诉本公司侵犯其商标权，要求本公司赔偿损失，北京市第一中级人民法院已于 2003 年 4 月 25 日受理上述诉讼。2003 年 5 月 26 日，公司作为被告向北京市第一中级人民法院提出管辖权异议。2003 年 11 月 27 日，公司收到北京市高级人民法院[2003]高民终字第 1269 号《民事裁定书》，裁定本案移送浙江省杭州市中级人民法院审理。截至 2003 年 12 月 31 日，该案尚在移送审理过程中。本公司第一大股东杭州恒生电子集团有限公司和第二大股东中国经济技术投资担保有限公司已经分别承诺若本公司败诉，将承担实际赔偿责任。

八、监事会报告

（一）2003 年度共召开了两次监事会会议，情况如下：

- 1、 第一届监事会第六次会议于 2003 年 1 月 27 日在公司会议室召开，会议审议通过了《2002 年度监事会工作报告》；《2002 年度总裁工作报告》；《2002 年度决算报告》；《2003 年度预算报告》；《2002 年度公司利润分配方案》；《关于续聘会计师事务所议案》；《关于提请召开年度股东大会的议案》。
- 2、 第一届监事会第七次会议于 2003 年 12 月 18 日在公司会议室召开，会议审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》；《关于修改公司章程的议案》；《关于提名公司第二届监事会监事候选人的议案》；《关于利用部分募集资金短期投资国债的议案》；《关于召开公司 2004 年第一次临时股东大会的议案》。

（二）监事会对下列事项发表的独立意见

1. 公司依法运作情况

报告期内，公司依照法律、法规的有关规定以及《公司章程》进行经营运作。公司依法决策，建立和不断完善内部控制制度。公司董事、经理在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2. 检查公司的财务情况

报告期内，公司财务运作规范，状况良好，浙江天健会计师事务所为公司 2003 年度会计报表出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为公司的财务报告能够反映公司的财务状况和经营成果。

3. 公司最近一期募集资金使用情况

本公司于 2003 年 12 月 1 日向社会公开发行人民币股普通股 1700 万股，共募集资金 2.44 亿元(扣除发行费用)，报告期内，公司募集资金项目除银行保险业务平台技改项目公司预期项目对应的市场需求的启动较计划有所延后外，其他项目稳步开展，未发生变更。

4. 公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有收购、出售资产情况，没有发现内幕交易，没有损害股东的权益或造成公司资产的流失。

5. 关联交易情况

报告期内，公司的关联交易公平、公正，定价合理，属正当的商业行为，没有损害公司及股东的利益。

九、重要事项

（一）报告期内本公司重大诉讼、仲裁事项。

1、本公司在 2003 年 11 月 26 日公开发布的招股说明书及摘要中曾披露：北京恒升远东电子计算机集团于 2003 年 4 月 25 日向北京市第一中级法院提交起诉状，起

诉本公司侵犯了其注册的“恒升”商标的专用权。2003年5月末，本公司向北京市第一中级人民法院提出管辖权异议，依法要求将本诉讼移至杭州法院审理。2003年10月14日，北京市第一中级人民法院裁定本案移送浙江省杭州市中级人民法院审理。北京恒升远东计算机集团就管辖权事项上诉于北京市高级人民法院，请求撤销北京市第一中级人民法院的一审裁定。

2003年11月27日，本公司收到北京市高级人民法院民事裁定书（2003）高民终字第1269号，裁定驳回北京恒升远东电子计算机集团的上诉，维持原裁定，本案将移送浙江省杭州市中级人民法院审理。上述裁定为终审裁定。截至2003年12月31日，该案尚在移送审理过程中。本公司第一大股东杭州恒生电子集团有限公司和第二大股东中国经济技术投资担保有限公司已经分别承诺若本公司败诉，将承担实际赔偿责任。

2、本公司控股子公司上海世纪恒生科技有限公司2001年8月向天同证券有限公司销售联想电脑一批，货款总计138,581.00元，因该公司一直未支付货款，公司向法院提起诉讼。由于上海世纪恒生科技有限公司已申请停业，本案由本公司控股子公司杭州恒生科技有限公司代为提起诉讼。根据2003年1月11日公司取得的济南市历下区人民法院[2003]历民初字第4411号《民事调解书》，被告天同证券有限公司应于2004年3月30日前一次性偿还本公司货款138,581.00元，案件受理费4,380.00元由本公司与天同证券有限公司各负担2,190.00元，截至审计报告日，上述调解结果尚未执行。

（二）报告期内无重大收购及出售资产、吸收合并事项发生。

（三）报告期内的重大关联交易事项

- 1、报告期内公司无涉及货物采购的重大关联交易。
- 2、报告期内公司无涉及重大担保的关联交易。
- 3、2003年2月经公司2002年度股东大会决议同意，公司与本公司控股股东杭州恒生电子集团有限公司共同设立杭州恒生投资担保有限公司，该公司注册资本为2000万元，其中杭州恒生电子集团有限公司以现金出资1020万元，占注册资本的51%；本公司以现金出资980万元，占注册资本的49%。
- 4、报告期内，公司为支持杭州恒生科技有限公司（本公司控股公司，占95%股权）业务扩张，提供了银行信用担保及短期现金支持，截止本报告期末，公司为杭州恒生科技有限公司在中国银行杭州钱塘支行开具银行承兑汇票7,728,791元提供了保证，（同时杭州恒生科技有限公司在中国银行杭州钱塘支行存入银行承兑汇票保证金2,330,000.00元），保证期间为2003年12月10日至2004年2月28日，该保证合同已实际履行完毕。

（四）重大合同及履行情况

1. 报告期内，本公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2. 报告期内，本公司无对外担保。
3. 报告期内，公司没有发生委托他人进行现金资产管理的事项。
4. 报告期内，公司没有发生其他重大合同事项。

(五) 报告期内本公司第一大股东承诺自本公司股票上市之日起 12 个月内，不转让其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。

(六) 本公司聘任的会计师事务所及向其支付报酬情况。

报告期内本公司续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，截至 2003 年 12 月 31 日，浙江天健会计师事务所有限公司已为公司提供 4 年审计服务。根据本公司与浙江天健会计师事务所有限公司签订的业务约定书，本公司应支付 2003 年年报审计费用 35 万元。

(七) 报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚及通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十、财务报告

(一) 浙江天健会计师事务所为本公司出具了文号为浙天会审[2004]第 686 号的标准无保留意见的审计报告。

(二) 会计报表

资产负债表 (2003 年 12 月 31 日)

编制单位：杭州恒生电子股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释 号	行 次	期 末 数		期 初 数	
			母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动资产：						
货币资金	1	1	214,543,528.39	224,328,664.25	88,573,371.31	109,940,821.07
短期投资	2	2	64,658,982.17	64,667,972.17	6,458,013.26	6,546,473.26
应收票据		3				
应收股利		4				
应收利息	3	5	214,500.00	214,500.00		
应收账款	4	6	34,587,688.85	38,742,583.83	23,237,617.23	26,066,332.95
其他应收款	5	7	3,158,988.46	4,190,483.57	4,795,941.23	5,208,038.57
预付账款	6	8	1,141,118.64	4,397,611.49	669,944.48	2,425,300.65
应收补贴款		9				
存货	7	10	3,569,725.50	11,191,087.07	3,163,537.01	5,265,417.68
待摊费用	8	11	170,438.65	184,032.40	434,004.64	452,492.14
一年内到期的长期债权投资		21				
其他流动资产		24				
流动资产合计		31	322,044,970.66	347,916,934.78	127,332,429.16	155,904,876.32
长期投资：						
长期股权投资	9	32	35,727,496.86	20,616,094.37	27,142,076.42	3,351,427.81
长期债权投资	10	34	15,000,000.00	15,000,000.00		
长期投资合计		38	50,727,496.86	35,616,094.37	27,142,076.42	3,351,427.81
其中：合并价差				-358,857.75		-448,572.19
其中：股权投资差额			1,743,039.57	2,101,897.32	-448,572.19	
固定资产：						
固定资产原价	11	39	44,394,166.38	47,111,916.13	42,077,051.15	44,232,437.31
减：累计折旧	12	40	10,671,716.63	11,856,902.56	6,963,321.61	7,873,528.58
固定资产净值	13	41	33,722,449.75	35,255,013.57	35,113,729.54	36,358,908.73
减：固定资产减值准备	14	42	1,927,429.86	2,152,694.37	1,955,727.56	2,190,272.38
固定资产净额		43	31,795,019.89	33,102,319.20	33,158,001.98	34,168,636.35
工程物资		44				
在建工程	15	45	24,060,953.85	24,060,953.85	8,536,889.71	8,536,889.71
固定资产清理		46				
固定资产合计		50	55,855,973.74	57,163,273.05	41,694,891.69	42,705,526.06
无形资产及其他资产：						
无形资产	16	51		4,246,666.71		4,736,666.67
长期待摊费用		52				
其他长期资产		53				
无形资产及其他资产合计		60		4,246,666.71		4,736,666.67
递延税项：						
递延税款借项		61				
资产总计		67	428,628,441.26	444,942,968.91	196,169,397.27	206,698,496.86

负债和股东权益	注释号	行次	期末数		期初数	
			母公司	合并	母公司	合并
流动负债：						
短期借款	17	68	20,000,000.00	22,000,000.00	28,000,000.00	28,000,000.00
应付票据	18	69	2,689,395.00	10,418,186.00	1,068,250.00	6,079,306.51
应付账款	19	70	8,226,469.45	9,210,870.88	3,218,450.23	3,466,493.95
预收账款	20	71	2,688,112.89	3,143,130.89	12,517,063.42	12,869,239.42
应付工资	21	72	25,114.50	338,411.50	1,525,114.50	1,725,114.50
应付福利费		73	4,427,781.02	5,980,850.89	4,264,332.56	5,427,997.63
应付股利	22	74				
应交税金	23	75	5,540,771.79	5,077,599.12	282,003.25	304,974.94
其他应付款	24	80	161,682.28	167,026.86	59,491.59	66,595.97
其他应付款	25	81	13,857,042.00	12,234,250.26	12,439,548.17	7,792,867.12
预提费用	26	82		2,950.00	22,940.00	22,940.00
预计负债	27	83	475,498.47	507,634.43	509,447.99	553,695.91
一年内到期的长期负债		86				
其他流动负债		90				
流动负债合计		100	58,091,867.40	69,080,910.83	63,906,641.71	66,309,225.95
长期负债：						
长期借款	28	101			9,273,472.92	9,273,472.92
应付债券		102				
长期应付款		103				
专项应付款	29	106	805,554.30	1,060,554.30	675,000.00	675,000.00
其他长期负债		108				
长期负债合计		110	805,554.30	1,060,554.30	9,948,472.92	9,948,472.92
递延税项：						
递延税款贷项		111				
负债合计		114	58,897,421.70	70,141,465.13	73,855,114.63	76,257,698.87
少数股东权益				4,961,144.88		7,856,148.44
股东权益：						
股本	30	115				

			68,000,000.00	68,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00
减：已归还投资		116				
股本净额		117	68,000,000.00	68,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00
资本公积	31	118	235,436,781.55	235,436,781.55	8,265,152.55	8,265,152.55
盈余公积	32	119	16,280,084.26	16,280,084.26	10,820,818.07	10,820,818.07
其中：法定公益金	32	120	5,426,694.74	5,426,694.74	3,606,939.34	3,606,939.34
减：未确认投资损失	33	121		90,883.95		
未分配利润	34	122	50,014,153.75	50,214,377.04	52,228,312.02	52,498,678.93
其中：拟分配现金股利		123	29,240,000.00	29,240,000.00	33,150,000.00	33,150,000.00
股东权益合计		129	369,731,019.56	369,840,358.90	122,314,282.64	122,584,649.55
负债和股东权益总计		135	428,628,441.26	444,942,968.91	196,169,397.27	206,698,496.86

法人代表：黄大成

主管会计工作负责人：刘曙峰

会计机构负责人：傅美英

利润及利润分配表（2003 年度）

编制单位：杭州恒生电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	行 次	本期数		上年同期数	
			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	1	154,678,488.84	215,381,090.15	165,993,250.56	214,775,572.34
减：主营业务成本	1	4	38,434,061.80	89,457,096.24	81,756,126.95	123,075,811.07
主营业务税金及附加	2	5	1,279,847.28	1,221,618.15	633,468.46	891,616.03
二、主营业务利润		10	114,964,579.76	124,702,375.76	83,603,655.15	90,808,145.24
加：其他业务利润	3	11	983,448.06	885,423.06	82,601.38	82,601.38
减：营业费用		14	37,601,165.84	42,503,536.89	31,104,593.48	35,204,405.19
管理费用		15	48,187,147.94	57,423,491.39	23,659,897.09	27,228,119.12
财务费用	4	16	1,351,270.03	1,249,737.35	565,807.90	486,731.71
三、营业利润		18	28,808,444.01	24,411,033.19	28,355,958.06	27,971,490.60
加：投资收益	5	19	1,025,784.19	2,721,919.02	409,992.33	-28,104.95
补贴收入	6	22	9,945,096.22	10,218,228.73	14,884,619.03	15,287,734.90
营业外收入	7	23	22,051.51	66,641.02	38,108.18	48,189.58
减：营业外支出	8	25	212,607.52	259,854.79	922,346.14	1,153,321.36
加：未确认投资损失		26		90,883.95		
四、利润总额		27	39,588,768.41	37,248,851.12	42,766,331.46	42,125,988.77
减：所得税		28	3,193,660.49	3,448,890.38	2,344,064.38	2,681,299.23
少数股东损益		29		-2,525,003.56		-157,564.82
五、净利润		31	36,395,107.92	36,324,964.30	40,422,267.08	39,602,254.36
加：年初未分配利润		32	52,228,312.02	52,498,678.93	17,869,385.00	18,959,764.63
其他转入		33				
六、可供分配利润		34	88,623,419.94	88,823,643.23	58,291,652.08	58,562,018.99
减：提取法定盈余公积		35	3,639,510.79	3,639,510.79	4,042,226.71	4,042,226.71
提取法定公益金		36	1,819,755.40	1,819,755.40	2,021,113.35	2,021,113.35
提取职工奖励及福利基金		37				
提取储备基金		38				
提取企业发展基金		39				
利润归还投资		40				
七、可供投资者分配的利润		41	83,164,153.75	83,364,377.04	52,228,312.02	52,498,678.93
减：应付优先股股利		42				
提取任意盈余公积		43				
应付普通股股利		44	33,150,000.00	33,150,000.00		
转作股本的普通股股利		45				
八、未分配利润		46	50,014,153.75	50,214,377.04	52,228,312.02	52,498,678.93
利润表补充资料：						
项 目			本期数		上年同期数	
			母公司	合并	母公司	合并
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额					-509,447.99	-553,695.91
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额						
5. 债务重组损失						

法人代表：黄大成

主管会计工作负责人：刘曙峰

会计机构负责人：傅美英

现金流量表（2003年度）

编制单位：杭州恒生电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	行次	母公司	合 并
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1	153,048,208.80	235,031,377.95
收到的税费返还	1	3	11,937,534.29	12,559,564.57
收到的其他与经营活动有关的现金	2	8	40,910,329.59	10,852,718.65
现金流入小计		9	205,896,072.68	258,443,661.17
购买商品、接受劳务支付的现金		10	33,471,094.12	110,718,884.80
支付给职工以及为职工支付的现金		12	33,332,809.37	38,939,061.51
支付的各项税费		13	18,539,771.27	19,768,882.38
支付的其他与经营活动有关的现金	3	18	90,831,753.30	65,029,872.24
现金流出小计		20	176,175,428.06	234,456,700.93
经营活动产生的现金流量净额		21	29,720,644.62	23,986,960.24
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		22	6,075,134.63	6,210,035.34
其中：出售子公司所收到的现金		23		
取得投资收益所收到的现金		24	8,987,491.99	819,459.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		25	10,600.88	14,451.63
收到的其他与投资活动有关的现金	4	28	1,725,939.58	1,725,939.58
现金流入小计		29	16,799,167.08	8,769,886.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	15,850,036.26	16,401,440.24
投资所支付的现金		31	96,037,731.78	94,908,241.78
其中：购买子公司所支付的现金		32		
支付的其他与投资活动有关的现金	5	35		
现金流出小计		36	111,887,768.04	111,309,682.02
投资活动产生的现金流量净额		37	-95,088,600.96	-102,539,795.48
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金		38	251,053,585.00	251,113,585.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		39		60,000.00
取得借款所收到的现金		40	102,000,000.00	104,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	6	43		
现金流入小计		44	353,053,585.00	355,113,585.00
偿还债务所支付的现金		45	119,273,472.92	119,273,472.92
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		46	34,632,287.44	35,089,722.44
其中：子公司支付少数股东的股利		47		430,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	7	51	6,083,252.04	6,083,252.04
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		52		

现金流出小计		53	159,989,012.40	160,446,447.40
筹资活动产生的现金流量净额		54	193,064,572.60	194,667,137.60
四、汇率变动对现金的影响额		55	-519.60	-519.60
五、现金及现金等价物净增加额		56	127,696,096.66	116,113,782.76

补充资料	行次	母公司	合 并
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	36,395,107.92	36,324,964.30
加：少数股东损益	58		-2,525,003.56
计提的资产减值准备	59	1,869,725.43	2,043,370.23
固定资产折旧	60	3,880,551.13	4,278,800.30
无形资产摊销	61		489,999.96
长期待摊费用摊销	62		
待摊费用减少(减：增加)	63	263,565.99	268,459.74
预提费用增加(减：减少)	64	-19,990.00	-19,990.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	65	12,225.90	4,556.63
固定资产报废损失	66	66,083.71	66,083.71
财务费用	67	1,697,172.44	1,727,557.44
投资损失(减：收益)	68	-1,911,940.83	-3,608,075.66
递延税款贷项(减：借项)	69		
存货的减少(减：增加)	70	-566,001.50	-6,083,968.94
经营性应收项目的减少(减：增加)	71	-13,346,205.07	-16,015,317.24
经营性应付项目的增加(减：减少)	72	1,380,349.50	7,126,407.28
其 他	73		-90,883.95
经营活动产生的现金流量净额	75	29,720,644.62	23,986,960.24
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3. 现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	79	214,543,528.39	224,328,664.25
减：现金的期初余额	80	86,847,431.73	108,214,881.49
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	127,696,096.66	116,113,782.76

法人代表：黄大成

主管会计工作负责人：刘曙峰

会计机构负责人：傅美英

（三）会计报表附注（2003 年度）

一、公司基本情况

杭州恒生电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 2000 年 11 月 22 日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《关于同意变更设立杭州恒生电子股份有限公司的批复》批准，由杭州恒生电子集团有限公司（原杭州恒生技术投资有限公司）中国经济技术投资担保有限公司和自然人黄大成等 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 3300001007440 企业法人营业执照。公司现有注册资本 68,000,000.00 元，折 68,000,000 股（每股面值 1 元），其中已流通股份（A 股）17,000,000.00 股，公司股票于 2003 年 12 月 16 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机应用服务业。公司经营范围：计算机软件的技术开发、咨询、服务、成果转让；计算机系统集成；自动化控制工程设计、承包、安装；计算机及配件的销售；经营进出口业务（范围详见《中华人民共和国进出口企业资格证书》）。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。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

（六）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（一般是指从购买日起 3 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。

（七）短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

（八）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 100% 计提。对有确凿证据表明极有可能收不回来的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

2. 坏账的确认标准为：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

（九）存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库库存商品按实际成本入账，发出外购商品采用先进先出法核算；科技在产品按实际成本入账，发出科技产成品采用个别认定法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

（十）长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）且拥有实际控制权的，采用权益法核算，并合并会计报表。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十一) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过一年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。（如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。）

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	2.43
电子设备	5	19.40
运输工具	5	19.40

其他设备	5	19.40
经营租入固定资产改良	5	20.00

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

(十二) 在建工程核算方法

1. 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

2. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十三) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

(十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。
2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。
2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

(十六) 收入确认原则

1. 自行开发研制的软件产品销售收入的确认原则及方法

自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品。本公司自行开发研制的软件产品主要通过零售渠道直接销售。

在软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

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，记入“预计负债”科目。

2. 定制软件收入的确认原则及方法

定制软件收入主要是指按某个客户特殊要求，将公司自行开发的软件成果作为特殊劳务交易的一种形式，采用与客户订立技术开发合同在销售时一并转让所有权。

(1) 定制软件劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 定制软件劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、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）

确认劳务收入。

工程完工进度 = 已经完成的合同工作量/合同预计总工作量

其中已经完成的合同工作量由该项目负责人根据实际完成情况计算经公司核实并由客户确认。

(3) 对在资产负债表日不能同时满足上述标准定制软件劳务，则应按以下方法进行处理：

1) 如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，同时按相同的金额结转成本。

2) 如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，应按能够得到补偿的劳务金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本。确认的收入金额小于已经发生的劳务成本的差额，确认为损失；

3) 如果预计已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已经发生的成本确认为当期费用。

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，记入“预计负债”科目。

3. 系统集成收入的确认原则及方法

系统集成收入主要是指与客户订立“网络工程”合同的业务。网络工程业务是指按合同约定，在销售各类系统网络所需硬件同时为客户提供系统网络及相关配套设施的安装服务。

对于系统集成业务，如果软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入能分开核算，则软件收入应按上述软件产品销售和定制软件的原则进行确认。

如果软件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，则将其一并核算，此时软件产品收入与工程安装收入在整个系统集成销售时才能确认收入。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，按完工百分比法确认收入。

4. 外购商品销售收入的确认原则及方法

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

5. 软件系统维护收入的确认原则及方法

软件系统维护收入，主要是指按合同要求向客户提供售后服务的业务。售后服务业务是指超过合同规定的免费服务期限后的版本升级、系统维护、培训等有偿服务。

在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

6. 让渡资产使用权

让渡无形资产(如商标权、专利权、专营权、软件、版权等)，以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十七) 研究开发费用的核算方法

研究开发费用包括但不限于以下内容：(1) 研究开发活动所耗用的材料成本；(2) 用于研究开发活动的固定资产折旧、无形资产摊销；(3) 研究开发人员的工资性支出；(4) 与企业研究开发活动相关的外部劳务成本；(5) 研究开发过程中发生的租金等其他费用。

(十八) 所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(十九) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

(二十) 会计政策和会计估计变更说明

根据公司董事会一届十五次会议通过的 2002 年度利润分配预案和 2003 年 2 月 28 日召开的 2002 年度股东大会决议，按 2002 年度实现的净利润分配现金股利 33,150,000.00 元。上述利润分配原记入“应付股利”项目，现按照《企业会计准则——资产负债表日后事项》和财政部财会[2003]12 号文的规定，不作会计处理，并采用追溯调整法，相应调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年同期数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 33,150,000.00 元，由于会计政策变更，调减了 2002 年末的应付股利 33,150,000.00 元；调增了 2003 年年初留存收益 33,150,000.00 元，其中，未分配利润调增了 33,150,000.00 元。

三、税(费)项

(一) 增值税

根据财政部、国家税务总局和海关总署财税[2000]25 号文软件产品销售收入(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)和软件系统维护收入(版本升级服务)先按 17%的税率计缴，实际税负超过 3%部分经主管国家税务局审核后实行即征即退政策。

(二) 营业税

定制软件收入（在销售时一并转让著作权、所有权的）先按 5% 的税率计缴，经杭州市地方税务局审核后退回。定制软件相关的系统维护收入按 5% 的税率计缴。系统集成收入（建筑安装工程合同）按 3% 的税率计缴营业税。

房租收入按 5% 的税率计缴营业税。

（三）城市维护建设税

按应交流转税税额的 7% 计缴。

（四）教育费附加

按应交流转税税额的 4% 计缴。

（五）企业所得税

根据国家发展计划委员会、信息产业部、对外贸易经济合作部和国家税务总局 2002 年 12 月 31 日联合颁布的计高技[2002]2879 号文《关于发布 2002 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》的规定，经杭州市地方税务局高新技术产业开发区征收管理局(高新)地税通字[2004]第 165 号文件批准，本公司 2003 年度按 10% 的税率计缴企业所得税。

根据国家税务总局 1991 年 3 月颁布的《国家高新技术产业开发区税收政策的规定》和财政部、国家税务总局财税字[1994]001 号《关于企业所得税若干优惠的通知》的规定，并经杭州市地方税务局高新技术产业开发区征收管理局杭地税[2003]46 号文件批准，本公司控股子公司杭州恒生信息技术有限公司 2003 年度按 7.5% 的税率计缴企业所得税。

根据国家税务总局 1991 年 3 月颁布的《国家高新技术产业开发区税收政策的规定》和财政部、国家税务总局财税字[1994]001 号《关于企业所得税若干优惠的通知》的规定，经杭州市地方税务局高新技术产业开发区征收管理局杭地税高新[2004]16 号文件批准，本公司控股子公司杭州恒生科技有限公司 2003 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

其他控股子公司按 33% 的税率计缴企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

控股子公司全称	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例(%)
杭州恒生科技有限公司	2,200,000.00	计算机软件开发、硬件销售等	2,090,000.00	95.00
杭州恒生信息技术有限公司	1,000,000.00	计算机软件开发、硬件销售等	510,000.00	51.00
南京恒生软件有限公司	1,000,000.00	计算机软件开发、硬件销售等	900,000.00	90.00
上海世纪恒生科技有限公司	3,000,000.00	计算机软件开发、硬件销售等	2,700,000.00	90.00
深圳恒生科技开发有限公司	1,000,000.00	计算机软件开发、硬件销售等	800,000.00	80.00
杭州恒生数据安全技术有限公司	10,000,000.00	计算机软件开发、硬件销售等	5,100,000.00	51.00

五、利润分配

根据 2004 年 4 月 18 日公司董事会二届三次会议通过的公司《关于 2003 年度利润分配预案》，按 2003 年度实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积，5% 的法定公益金，每 10 股派发现金股利 4.3 元(含税)，剩余累计未分配利润滚存至下年，该利润分配预案尚待公司股东大会审议通过。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 224,328,664.25

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	62,243.87	44,828.51
银行存款	204,647,645.86	25,432,554.17
其他货币资金	19,618,774.52 [注]	84,463,438.39
合 计	<u>224,328,664.25</u>	<u>109,940,821.07</u>

[注] :其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金存款 5,019,395.00 元和项目投标保证金存款 2,087,327.08 元。

(2) 外币货币资金

项 目	期末数			期末数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
美 元	162,551.18	8.2767	1,345,387.35	100,031.60	8.2773	827,991.56
小 计			<u>1,345,387.35</u>			<u>827,991.56</u>

2. 短期投资 期末数 64,667,972.17

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
股票投资	13,042.00	4,052.00	8,990.00	221,216.00	28,650.00	192,566.00
债券投资	59,997,731.78	327,711.78	59,670,020.00			
基金投资	5,028,971.37	40,009.20	4,988,962.17	7,000,000.00	646,092.74	6,353,907.26
合 计	<u>65,039,745.15</u>	<u>371,772.98</u>	<u>64,667,972.17</u>	<u>7,221,216.00</u>	<u>674,742.74</u>	<u>6,546,473.26</u>

(2) 股票、债券、基金投资情况

项目	期末数	期末市价
股票投资	13,042.00	8,990.00
国债投资	59,997,731.78	59,670,020.00
基金投资	5,028,971.37	4,998,962.17
小计	<u>65,039,745.15</u>	<u>64,667,972.17</u>

其中：账面余额占短期投资总额 10%以上的短期投资

债券名称	面值	期末数	期末市价
03 国债(3)	100	59,997,731.78	59,670,020.00
小计		<u>59,997,731.78</u>	<u>59,670,020.00</u>

(3) 短期投资跌价准备

1) 增减变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
股票投资	28,650.00	4,052.00		28,650.00	4,052.00
基金投资	646,092.74			606,083.54	40,009.20
债券投资		327,711.78			327,711.78
合计	<u>674,742.74</u>	<u>331,763.78</u>		<u>634,733.54</u> [注]	<u>371,772.98</u>

[注]：本期减少均系出售股票而转出的短期投资跌价准备。

2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

根据上海证券交易所和深圳证券交易所交易的股票各有关期间期末的收盘价格及各开放式基金公告的期末净值，按照短期投资成本与市价(基金净值)孰低计价原则，计提各投资项目跌价准备。

3. 应收利息 期末数 214,500.00

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
沪杭甬高速公路债券利息	214,500.00	
合计	<u>214,500.00</u>	

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

4. 应收账款

期末数 38,742,583.83

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	31,947,479.26	73.48	1,597,373.96	30,350,105.30	22,557,935.32	78.76	1,127,896.77	21,430,038.55
1-2 年	6,744,374.81	15.51	674,437.48	6,069,937.33	4,840,189.00	16.90	612,064.60	4,228,124.40
2-3 年	3,655,749.00	8.41	1,333,207.80	2,322,541.20	583,100.00	2.04	174,930.00	408,170.00
3 年以上	1,129,794.00	2.60	1,129,794.00		659,344.00	2.30	659,344.00	
合计	<u>43,477,397.07</u>	<u>100.00</u>	<u>4,734,813.24</u>	<u>38,742,583.83</u>	<u>28,640,568.32</u>	<u>100.00</u>	<u>2,574,235.37</u>	<u>26,066,332.95</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 4,969,536.04 元,占应收账款账面余额的 11.43%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本期全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的,计提比例及理由的说明

截至 2003 年 12 月 31 日公司应收汉唐证券有限责任公司(原贵州证券有限责任公司)等四家公司的账款共计 337,833.00 元(账龄为 2-3 年),估计难以收回,根据公司会计政策,对于上述有确凿证据表明不能收回的应收款项已全额计提坏账准备。

(5) 无外币应收账款。

5. 其他应收款

期末数 4,190,483.57

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,681,775.63	72.48	226,089.21	3,455,686.42	5,219,471.75	86.52	260,973.59	4,958,498.16
1-2 年	763,849.85	15.04	118,372.70	645,477.15	305,423.01	5.06	94,998.60	210,424.41
2-3 年	163,100.00	3.21	73,780.00	89,320.00	138,440.00	2.29	99,324.00	39,116.00
3 年以上	471,130.17	9.27	471,130.17		369,035.31	6.13	369,035.31	
合计	<u>5,079,855.65</u>	<u>100.00</u>	<u>889,372.08</u>	<u>4,190,483.57</u>	<u>6,032,370.07</u>	<u>100.00</u>	<u>824,331.50</u>	<u>5,208,038.57</u>

(2) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 615,500.00 元,占其他应收款账面余额的 12.11%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本期全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的,计提比例及理由的说明

截至 2003 年 12 月 31 日公司因职工离职无法收回的代缴费用 85,829.06 元(账龄 1 年以内 44,210.95 元,1-2 年 41,618.11 元),应收杭州先讯计算机公司等款项共计 40,534.90 元(账龄 1-2 年 5,034.90 元,2-3 年 35,500.00 元)存在纠纷,估计难以收回,根据公司会计政策,对于上述有确凿证据表明不能收回的应收款项已全额计提坏账准备。

(5) 无外币其他应收款。

6. 预付账款

期末数 4,397,611.49

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,397,611.49	100.00	2,425,300.65	100.00
合计	<u>4,397,611.49</u>	<u>100.00</u>	<u>2,425,300.65</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(3) 无外币预付账款。

7. 存货

期末数 11,191,087.07

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品				2,440.18		2,440.18
原材料	1,253,706.72		1,253,706.72			
委托加工物资	37,306.59		37,306.59			
库存商品	10,486,476.99 [注]	586,403.23	9,900,073.76	5,691,081.18	428,103.68	5,262,977.50
合计	<u>11,777,490.30</u>	<u>586,403.23</u>	<u>11,191,087.07</u>	<u>5,693,521.36</u>	<u>428,103.68</u>	<u>5,265,417.68</u>

[注]: 其中发出商品 3,173,822.09 元。

(2) 本期存货的取得均为自制或外购。

(3) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
库存商品	428,103.68	188,427.97		30,128.42	586,403.23
小计	<u>428,103.68</u>	<u>188,427.97</u>		<u>30,128.42</u> [注]	<u>586,403.23</u>

[注]: 均系本期出售库存商品而转出的存货跌价准备。

2) 存货可变现净值确定依据的说明

对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低计价原则按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取跌价准备。

8. 待摊费用 期末数 184,032.40

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
房租费	184,032.40	423,580.07	受益期内摊余价值
装修费		28,912.07	受益期内摊余价值
合 计	<u>184,032.40</u>	<u>452,492.14</u>	

9. 长期股权投资 期末数 20,616,094.37

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合并价差	-358,857.75 [注]		-358,857.75	-448,572.19		-448,572.19
对联营企业投资	16,189,948.56		16,189,948.56			
其他股权投资	5,800,000.00	1,014,996.44	4,785,003.56	3,800,000.00		3,800,000.00
合 计	<u>21,631,090.81</u>	<u>1,014,996.44</u>	<u>20,616,094.37</u>	<u>3,351,427.81</u>		<u>3,351,427.81</u>

[注]：系本公司股权投资差额产生的合并价差，详见本会计报表附注六(一)9(2)3)b 之说明。

明。

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例(%)	期末数
杭州恒生洲际软件有限公司	20 年	1,800,000.00	18.00	1,800,000.00
杭州国家软件产业基地有限公司	20 年	2,000,000.00	10.00	2,000,000.00
杭州恒生投资担保有限公司[注 1]	20 年	9,800,000.00	49.00	9,690,874.90
上海诚丰数码科技有限公司[注 2]	10 年	1,530,000.00	30.00	6,499,073.66
北京美髯公科技发展有限公司[注 3]	30 年	2,000,000.00	14.16	2,000,000.00
小 计		<u>17,130,000.00</u>		<u>21,989,948.56</u>

[注 1]：2003 年 2 月经公司 2002 年度股东大会决议同意，公司与本公司控股股东杭州恒生电子集团有限公司共同设立杭州恒生投资担保有限公司，该公司注册资本为 2,000 万元，本公司以现金出资 980 万元，占注册资本 49%。公司对该项长期股权投资按权益法核算。

[注 2]：2002 年 10 月经公司董事会投资委员会决议同意，2003 年 1-2 月公司分两次以现金增资方式累计投入上海诚丰数码科技有限公司共计 410 万元，增资后该公司注册资本为 510 万元，本公司占注册资本 30%。公司对该项长期股权投资按权益法核算。

[注 3]：2003 年 3 月经公司董事会投资委员会决议同意，公司以现金增资方式投入北京美髯公科技发展有限公司 200 万元，增资后该公司注册资本为 1,412.20 万元，本公司占注册资本 14.16%。公司对该项长期股权投资按成本法核算。

2) 权益法核算的其他股权投资

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资额	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
杭州恒生投资担保有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00	-109,125.10			9,690,874.90
上海诚丰数码科技有限公司	4,100,000.00	1,764,558.52	2,632,617.82	2,101,897.32		6,499,073.66
小 计	<u>13,900,000.00</u>	<u>11,564,558.52</u>	<u>2,523,492.72</u>	<u>2,101,897.32</u>		<u>16,189,948.56</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
杭州恒生投资担保有限公司	9,800,000.00		-109,125.10				9,690,874.90
上海诚丰数码科技有限公司	1,764,558.52	2,632,617.82			2,101,897.32		6,499,073.66
小 计	<u>11,564,558.52</u>	<u>2,523,492.72</u>			<u>2,101,897.32</u>		<u>16,189,948.56</u>

3) 合并价差、股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
杭州恒生科技有限公司	-897,144.39	-448,572.19		-89,714.44		-358,857.75	10 年
上海诚丰数码科技有限公司	2,335,441.48		2,335,441.48	233,544.16		2,101,897.32	10 年
小 计	<u>1,438,297.09</u>	<u>-448,572.19</u>	<u>2,335,441.48</u>	<u>143,829.72</u>		<u>1,743,039.57</u>	

b. 合并价差、股权投资差额形成原因说明

本公司出资 47.50 万元以 1998 年 1 月 1 日为购买日收购了杭州恒生科技有限公司 95% 的股权，经追溯调整后该公司购买日的净资产为 1,444,362.52 元，产生贷方股权投资差额

897,144.39 元。

经公司董事会投资委员会决议同意，公司以 2002 年 12 月 31 日为基准日，于 2003 年对上海诚丰数码科技有限公司新增投资 410 万元，占其注册资本的 30%。截至 2002 年 12 月 31 日该公司净资产为 1,781,861.73 元，加上本公司增资投入的 410 万元，该公司净资产为 5,881,861.73 元，根据本公司持有该公司 30% 的股权比例计算应享有的所有者权益为 1,764,558.52 元，据此确认借方股权投资差额 2,335,441.48 元。

4) 其他股权投资减值准备

a. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
其他股权投资减值准备		1,014,996.44			1,014,996.44
小 计		<u>1,014,996.44</u>			<u>1,014,996.44</u>

b. 计提原因说明

期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。本公司参股公司杭州恒生洲际软件有限公司截至 2003 年 12 月 31 日累计亏损 5,638,869.13 元，按参股比例计提了 1,014,996.44 元的长期投资减值准备。

10. 长期债权投资 期末数 15,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资	5,000,000.00		5,000,000.00			
其他债权投资	10,000,000.00		10,000,000.00			
合 计	<u>15,000,000.00</u>		<u>15,000,000.00</u>			

(2) 长期债权投资——债券投资

债券种类	面值	年利率 (%)	到期日	初始投资成本	本期利息	累计应收或已收利息	期末数
03 沪杭甬债	5,000,000.00	4.29	2013.1.23	5,000,000.00	214,500.00	214,500.00	5,000,000.00
小 计				<u>5,000,000.00</u>	<u>214,500.00</u>	<u>214,500.00</u>	<u>5,000,000.00</u>

(3) 长期债权投资——其他债权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	年利率 (%)	到期 日	初始投 资成本	本期 利息	累计应收或 已收利息	期末数
“金港花园房产项目”信托资金[注]	4.00	2005.12.10	10,000,000.00			10,000,000.00
小 计			<u>10,000,000.00</u>			<u>10,000,000.00</u>

[注]：公司于2003年11月与杭州工商投资股份有限公司签订《资金信托合同》，委托该公司投资上海金厦房地产有限公司“金港花园房产项目”，该集合信托计划发行总额1.5亿元，期限为两年，公司实际于2003年12月购入该信托资金10,000,000.00元。

11. 固定资产原价 期末数 47,111,916.13

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	23,761,186.20			23,761,186.20
电子设备	12,259,226.44	1,974,660.59	397,952.00	13,835,935.03
运输工具	6,234,775.74	826,675.00		7,061,450.74
其他设备	1,977,248.93	343,740.75	60,190.00	2,260,799.68
经营租入固定资产改良		192,544.48		192,544.48
合 计	<u>44,232,437.31</u>	<u>3,337,620.82</u>	<u>458,142.00</u>	<u>47,111,916.13</u>

(2) 本期增加数无从在建工程转入。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产175,332.00元，报废固定资产282,810.00元，无与其他单位置换的固定资产。

(4) 无融资租入的固定资产。

(5) 经营租出固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	16,400,112.01	828,369.49		15,571,742.52
小 计	<u>16,400,112.01</u>	<u>828,369.49</u>		<u>15,571,742.52</u>

(6) 暂时闲置固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	24,257.56	11,215.87	863.71	12,177.98
其他设备	156,320.00	67,254.56	5,801.51	83,263.93

小 计	<u>180,577.56</u>	<u>78,470.43</u>	<u>6,665.22</u>	<u>95,441.91</u>
-----	-------------------	------------------	-----------------	------------------

(7) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	68,177.00	66,131.69		2,045.31
其他设备	263,705.00	244,281.28	11,512.57	7,911.15
小 计	<u>331,882.00</u>	<u>310,412.97</u>	<u>11,512.57</u>	<u>9,956.46</u>

(8) 期末固定资产无用于债务担保。

(9) 期初及本期新增固定资产是否办妥产权过户手续的说明

公司期初及本期新增的固定资产均已办妥产权过户手续。

12. 累计折旧 期末数 11,856,902.56

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	623,961.75	576,215.52		1,200,177.27
电子设备	4,596,300.22	2,088,825.13	256,405.59	6,432,425.42
运输工具	1,869,176.89	1,210,104.72		3,079,281.61
其他设备	784,089.72	387,609.56	39,020.73	1,128,972.89
经营租入固定资产改良		16,045.37		16,045.37
合 计	<u>7,873,528.58</u>	<u>4,278,800.30</u>	<u>295,426.32</u>	<u>11,856,902.56</u>

13. 固定资产净值 期末数 35,255,013.57

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	22,561,008.93	23,137,224.45
电子设备	7,403,509.61	7,662,926.22
运输工具	3,982,169.13	4,365,598.85
其他设备	1,131,826.79	1,193,159.21
经营租入固定资产改良	176,499.11	
合 计	<u>35,255,013.57</u>	<u>36,358,908.73</u>

14. 固定资产减值准备 期末数 2,152,694.37

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
电子设备	1,692,129.61			36,385.75	1,655,743.86
运输工具	436,894.85				436,894.85
其他设备	61,247.92			1,192.26	60,055.66
合 计	<u>2,190,272.38</u>			<u>37,578.01</u> [注]	<u>2,152,694.37</u>

[注]：均系出售、报废固定资产而转出的固定资产减值准备。

(2) 固定资产减值准备计提原因说明

期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

15. 在建工程

期末数 24,060,953.85

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公及软件开发基地	24,060,953.85		24,060,953.85	8,536,889.71		8,536,889.71
合 计	<u>24,060,953.85</u>		<u>24,060,953.85</u>	<u>8,536,889.71</u>		<u>8,536,889.71</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金 来源	预算数	工程投入占(%) 预算的比例
办公及软件开发基地	8,536,889.71	15,524,064.14			24,060,953.85	其他来源	80,000,000.00	30.08
合 计	<u>8,536,889.71</u>	<u>15,524,064.14</u>			<u>24,060,953.85</u>		<u>80,000,000.00</u>	

(3) 借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他减少	期末数	资本化率 (年)
办公及软件开发基地		104,725.00			104,725.00	5.31%
小 计		<u>104,725.00</u>			<u>104,725.00</u>	

16. 无形资产

期末数 4,246,666.71

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
“SZM24-A”支付密码系统	4,246,666.71		4,246,666.71	4,736,666.67		4,736,666.67
合 计	<u>4,246,666.71</u>		<u>4,246,666.71</u>	<u>4,736,666.67</u>		<u>4,736,666.67</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
"SZM24-A" 支付密码系统	资本投入	4,900,000.00	4,736,666.67			489,999.96	4,246,666.71	653,333.29	102 个月
合计		<u>4,900,000.00</u>	<u>4,736,666.67</u>			<u>489,999.96</u>	<u>4,246,666.71</u>	<u>653,333.29</u>	

(3) 本期账面无形资产系公司控股子公司杭州市恒生数据安全技术有限公司设立时由孙晓伟、陈强、宋斌三位股东以其拥有的 SMZ24-A 支付密码器系统的技术成果协议作价 490 万元投入。该系统已获取杭州市科学技术局杭科高成认字[2002]第 018 号《杭州市高新技术成果认定书》，业经浙江天平会计师事务所审验并出具浙天验[2002]502 号《验资报告》。

(4) 期初及本期新增无形资产是否办妥产权过户手续的说明

无形资产均已办妥产权过户手续。

17. 短期借款 期末数 22,000,000.00

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
保证借款[注]	22,000,000.00	28,000,000.00
合计	<u>22,000,000.00</u>	<u>28,000,000.00</u>

[注]：详见会计报表附注八(二)4(5)之说明。

(2) 无外币借款。

(3) 无逾期借款。

18. 应付票据 期末数 10,418,186.00

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,418,186.00	6,079,306.51
合计	<u>10,418,186.00</u>	<u>6,079,306.51</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位账款。

19. 应付账款 期末数 9,210,870.88

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位账款。

(2) 无外币应付账款。

(3) 无账龄在 3 年以上的大额应付账款。

20. 预收账款 期末数 3,143,130.89

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位账款。

(2) 无外币预收账款。

(3) 无账龄在 1 年以上的预收账款。

21. 应付工资 期末数 338,411.50

无拖欠性质应付工资。

22. 应付股利 期末数 0.00

根据 2003 年 7 月 1 日起执行的《企业会计准则 - 资产负债表日后事项》的有关规定：“对于资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会或类似机构所制定利润分配方案中分配的现金股利应在资产负债表所有者权益中单独列示，对比较会计报表所属期间涉及现金股利分配的事项应追溯调整”，本期对原在“应付股利”科目列示的 2002 年末公司拟分配现金股利 33,150,000.00 元调整至所有者权益“拟分配现金股利”中列示。该追溯调增相应调减 2002 年末应付股利 33,150,000.00 元。

23. 应交税金 期末数 5,077,599.12

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	2,634,935.71	593,600.47	17%
营业税	201,055.08	261,945.10	3%, 5%
城市维护建设税	286,831.74	115,738.77	按应缴流转税税额的 7%
企业所得税	595,413.26	-1,124,932.96	10%
代扣代缴个人所得税	1,359,363.33	458,623.56	按税法规定
合 计	<u>5,077,599.12</u>	<u>304,974.94</u>	

24. 其他应交款 期末数 167,026.86

项 目	期末数	期初数	计缴标准
-----	-----	-----	------

教育费附加	167,026.86	66,595.97	按应缴流转税税额的 4%
合 计	<u>167,026.86</u>	<u>66,595.97</u>	

25. 其他应付款 期末数 12,234,250.26

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位账款

(2) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江省第一建筑安装工程有限公司	1,318,000.00	保证金
中山市盛兴幕墙有限公司杭州分公司	889,000.00	保证金
盛杰伟	2,200,000.00	暂收款
小 计	<u>4,407,000.00</u>	

26. 预提费用 期末数 2,950.00

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	2,950.00	22,940.00	期末未结算利息
合 计	<u>2,950.00</u>	<u>22,940.00</u>	

27. 预计负债 期末数 507,634.43

项 目	期末数	期初数
产品质量保证[注]	507,634.43	553,695.91
合 计	<u>507,634.43</u>	<u>553,695.91</u>

[注]: 根据公司与客户签订的软件销售合同中有关于承诺 1 年免费维护的条款, 公司按软件收入的 0.5%(根据以往实际发生数据测算)计提软件维护费用。

28. 长期借款 期末数 0.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
抵押借款[注]		9,273,472.92

合 计

9,273,472.92

[注]：1999年11月本公司以所购杭州昌地·火炬大厦写字楼4,557.66平方米和10个车位向广东发展银行杭州分行抵押，获得按揭贷款1,500万元，借款期限为1999年11月26日至2009年11月26日，月利率5.175%，采用月均还款法偿还借款本息。2003年6月公司已提前归还上述按揭贷款。

(2) 无外币借款。

29. 专项应付款 期末数 1,060,554.30

种 类	期 末 数	期 初 数
国家拨入的专门用途拨款	1,060,554.30[注]	675,000.00
合 计	<u>1,060,554.30</u>	<u>675,000.00</u>

[注]：公司本期收到信息产业部电子信息产业发展基金“客户服务中心系统（呼叫中心）”项目资助款等专门用途拨款共1,965,000.00元，本期已支用1,549,445.70元。

30. 股本 期末数 68,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	期 初 数	本 期 增 减 变 动 (+, -)					期 末 数
		配 股	送 股	公 积 转 股	其 他	小 计	
(一) 尚 未 流 通 股 份	国家拥有股份						
	1. 发起人股份						
	境内法人持有股份	25,449,000					25,449,000
	外资法人持有股份						
	其他	25,551,000					25,551,000
	2. 募集法人股						
	3. 内部职工股						
	4. 优先股						
5. 其他							
未上市流通股份合计	51,000,000						51,000,000
(二) 已	1. 境内上市的人民币普通股				17,000,000	17,000,000	17,000,000
	2. 境内上市的外资股						

流 通 股 份	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计				17,000,000	17,000,000	17,000,000
(三) 股份总数		51,000,000			17,000,000	17,000,000	68,000,000

(2) 股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明

公司 2003 年 12 月采用全部向二级市场投资者定价配售方式发行人民币普通股股票 1,700 万股，每股面值人民币 1 元，每股配售价格人民币 15.53 元。本次发行增加的股本连同发行前股本总额 51,000,000.00 元，累计实收股本 68,000,000.00 元，业经浙江天健会计师事务所有限公司审验，并出具浙天会验[2003]第 113 号《验资报告》。详见本会计报表附注十一(四)1 之说明。

31. 资本公积

期末数 235,436,781.55

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		227,141,629.00		227,141,629.00
国家扶持基金	3,249,300.00			3,249,300.00
股权投资准备	1,657,355.00			1,657,355.00
其他资本公积	843,497.55			843,497.55
拨款转入	2,515,000.00	30,000.00		2,545,000.00
合 计	<u>8,265,152.55</u>	<u>227,171,629.00</u>		<u>235,436,781.55</u>

(2) 资本公积增减原因及依据说明

1) 公司 2003 年 12 月采用向二级市场投资者定价配售方式发行人民币普通股(A 股)17,000,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格人民币 15.53 元。公司应收募集资金 264,010,000.00 元，扣除本次发行承销费、登记手续费及经办费、发行公告费用、律师费和会计师费等发行费用 19,868,371.00 元后，净额为 244,141,629.00 元，其中计入股本 17,000,000.00 元，计入资本公积 227,141,629.00 元。详见本会计报表附注十一(四)1 之说明。

2) 公司收到科技部中小企业技术创新基金管理中心拨入的“恒生证券交易综合管理系统”技术创新基金 30,000.00 元，该项目于 2003 年已完工形成固定资产，相应拨款转入资本公积。

32. 盈余公积				期末数 16,280,084.26
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,213,878.73	3,639,510.79		10,856,681.03
法定公益金	3,606,939.34	1,819,755.40		5,428,340.49
合 计	<u>10,820,818.07</u>	<u>5,459,266.19</u>		<u>16,280,084.26</u>

33. 未确认投资损失 期末数 90,883.95

被投资单位名称	期末数
深圳恒生科技开发有限公司	90,883.95
合 计	<u>90,883.95</u> [注]

[注]：详见本会计报表附注十一(四)4之说明。

34. 未分配利润 期末数 50,214,377.04

(1) 明细情况

期初数	52,498,678.93
加：本期增加	36,324,964.30
减：本期减少	38,609,266.19
期末数	<u>50,214,377.04</u>

(2) 其他说明

1) 本期利润分配比例以及未分配利润增减变动情况的说明

根据 2003 年 1 月 27 日公司 2002 年度股东大会审议通过的公司 2002 年度利润分配预案，向全体股东按每 10 股派发现金股利 6.5 元(含税)，共计分配现金股利 33,150,000.00 元。根据 2004 年 4 月 19 日公司董事会二届三次会议通过的公司《关于 2003 年度利润分配预案》，按 2003 年度实现的净利润提取 10%的法定盈余公积 3,639,510.79 元，5%的法定公益金 1,819,755.40 元。以 2003 年总股本 6800 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 4.3 元(含税)，总计 29,240,000 元；剩余可分配利润部分结转至下一年度。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 215,381,090.15/89,457,096.24

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
自行开发研制的软件收入	70,027,227.08	80,478,332.54
定制软件收入	31,602,158.26	21,340,161.92
软件系统维护收入[注 1]	12,858,179.86	11,508,743.12
外购商品销售收入	80,303,683.99	73,093,357.12
系统集成收入	28,595,546.06	35,499,853.79
其他收入[注 2]	3,099,336.69	
小 计	<u>226,486,131.94</u>	<u>221,920,448.49</u>
抵 销	11,105,041.79	7,144,876.15
合 计	<u>215,381,090.15</u>	<u>214,775,572.34</u>

[注 1]：软件系统维护收入相关的维护费用在“营业费用”科目核算。

[注 2]：系公司零星发生的技术服务收入、培训收入等。

主营业务成本

自行开发研制的软件收入	142,524.81	28,540,918.62
定制软件成本[注]	409,822.44	9,604,614.55
外购商品销售成本	78,438,952.24	66,907,023.96
系统集成成本	20,919,996.54	25,168,130.09
其他成本	650,842.00	
小 计	<u>100,562,138.03</u>	<u>130,220,687.22</u>
抵 销	11,105,041.79	7,144,876.15
合 计	<u>89,457,096.24</u>	<u>123,075,811.07</u>

[注]：公司定制软件成本主要由科研开发费归集形成，2003年1月1日起改为在管理费用中核算。

(2) 均为内销业务。

(3) 2003年度向前5名客户销售的收入总额为18,906,199.93元，占公司全部主营业务收入的8.77%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 1,221,618.15

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	201,179.55	798,704.91	按应税收入的 3%或 5%计缴
城建税	649,239.95	59,100.06	按应交流转税税额的 7%计缴
教育费附加	371,198.65	33,811.06	按应交流转税税额的 4%计缴
合 计	<u>1,221,618.15</u> [注]	<u>891,616.03</u>	

[注]: 根据财政部、国家税务总局和海关总署财税[2000]25号文的精神,公司2003年收到返还的超税负流转税相关附加税退税 825,875.15 元,其中城建税 525,556.92 元,教育费附加 300,318.23 元。根据杭州市地方税务局征管分局杭地税征管[2001]第 153 号文件规定的四技收入减免先征后退的精神,公司收到 2003 年度返还的营业税 1,365,279.90 元,相关的城建税 95,569.60 元,教育费附加 54,611.19 元。

3. 其他业务利润

本期数 885,423.06

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
房 租	994,888.45	109,465.39	885,423.06	290,388.00	207,786.62	82,601.38
合 计	<u>994,888.45</u>	<u>109,465.39</u>	<u>885,423.06</u>	<u>290,388.00</u>	<u>207,786.62</u>	<u>82,601.38</u>

4. 财务费用

本期数 1,249,737.35

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,727,557.44	867,621.92
减:利息收入	546,785.96	399,726.88
汇兑净损益	519.60	
其 他	68,446.27	18,836.67
合 计	<u>1,249,737.35</u>	<u>486,731.71</u>

5. 投资收益

本期数 2,721,919.02

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票、基金投资收益	864,380.70	556,923.35
债权投资收益	214,500.00	
权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额	2,523,492.72	
股权投资差额摊销[注]	-143,829.72	89,714.44
计提的短期投资跌价准备	278,371.76	-674,742.74
计提的长期投资减值准备	-1,014,996.44	
合 计	<u>2,721,919.02</u>	<u>-28,104.95</u>

[注]：公司 2003 年度对杭州恒生科技有限公司的股权投资差额摊销为 89,714.44 元，对上海诚丰数码科技有限公司的股权投资差额摊销-233,544.16 元。

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 10,218,228.73

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
增值税返还	10,218,228.73	15,287,734.90
合 计	<u>10,218,228.73</u>	<u>15,287,734.90</u>

(2) 补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

根据杭州市国家税务局开发区管理局杭国税开发[2003] 4 号、77 号、86 号、117 号、123 号、184 号、219 号、224 号、279 号、303 号、324 号、417 号、418 号、610 号、617 号、641 号和 827 号文的批复，对本公司及控股子公司自行开发生产销售的软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的政策，2003 年度实际退还增值税 10,218,228.73 元（其中控股子公司杭州信息技术有限公司 273,132.51 元），用于软件产品的研究开发和扩大生产。

(3) 本公司 2003 年度补贴收入为 10,218,228.73 元，占本期净利润的 28.20%。

7. 营业外收入 本期数 66,641.02

项 目	本期数	上年同期数
违约金收入	8,500.00	26,750.00
罚、赔款收入	46,801.51	10,181.40

处置固定资产净收益	11,219.51	9,150.00
其他	120.00	2,108.18
合计	<u>66,641.02</u>	<u>48,189.58</u>

8. 营业外支出		本期数 259,854.79
项目	本期数	上年同期数
捐赠支出	50,000.00	
处置固定资产净损失	81,859.85	180,406.10
水利建设基金	108,384.15 [注]	289,012.13
计提的固定资产减值准备		669,973.84
其他	19,610.79	13,929.29
合计	<u>259,854.79</u>	<u>1,153,321.36</u>

[注]：根据杭州市地方税务局高新技术产业开发区征收管理局(高)地税通字[2004]第 137号减免税(费)通知规定，本公司 2003 年度水利建设基金减免 50%。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的税费返还

项目	本期数
增值税返还	10,218,228.73
营业税返还	1,368,429.90
城建税返还	618,525.85
教育费附加返还	354,380.09
小计	12,559,564.57

2. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
收到的专门用途拨款	1,965,000.00
恒生软件园工程押金保证金	3,703,700.50
小计	<u>5,668,700.50</u>

3. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付差旅费	19,027,462.00
支付业务招待费	5,389,818.14
支付办公费	2,263,671.67
支付房租费	4,459,357.28
支付通讯费	3,197,292.12
支付广告费	1,702,583.81
支付会务费	1,923,433.55
支付咨询费	1,312,610.00
中介机构费	1,827,196.50
小 计	<u>41,103,425.07</u>

4. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

项 目	本期数
定期存款及其收益	1,725,939.58
小 计	<u>1,725,939.58</u>

5. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

6. 无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

7. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
股票发行的中介机构费用	6,083,252.04
小 计	<u>6,083,252.04</u>

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

期末数 34,587,688.85

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	27,889,831.60	72.05	1,394,491.58	26,495,340.02	20,211,341.82	79.75	1,010,567.09	19,200,774.73
1-2 年	6,694,374.81	17.29	669,437.48	6,024,937.33	4,043,525.00	15.96	404,352.50	3,639,172.50
2-3 年	3,149,005.00	8.14	1,081,593.50	2,067,411.50	568,100.00	2.24	170,430.00	397,670.00
3 年以上	974,750.00	2.52	974,750.00		519,300.00	2.05	519,300.00	
合计	<u>38,707,961.41</u>	<u>100.00</u>	<u>4,120,272.56</u>	<u>34,587,688.85</u>	<u>25,342,266.82</u>	<u>100.00</u>	<u>2,104,649.59</u>	<u>23,237,617.23</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 4,656,032.00 元, 占应收账款账面余额的 12.03%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本期全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的, 计提比例及理由的说明

截至 2003 年 12 月 31 日公司应收汉唐证券有限责任公司(原贵州证券有限责任公司)账款 195,560.00 元(账龄为 2-3 年), 估计难以收回, 根据公司会计政策, 对于上述有确凿证据表明不能收回的应收款项已全额计提坏账准备。

(5) 无外币应收账款。

2. 其他应收款

期末数 3,158,988.46

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,599,975.35	69.69	171,999.18	2,427,976.17	4,816,945.51	89.76	240,847.28	4,576,098.23
1-2 年	754,609.55	20.23	112,917.26	641,692.29	264,888.11	4.94	63,945.11	200,943.00
2-3 年	127,600.00	3.42	38,280.00	89,320.00	109,560.00	2.04	90,660.00	18,900.00
3 年以上	248,486.84	6.66	248,486.84		175,271.98	3.26	175,271.98	
合计	<u>3,730,671.74</u>	<u>100.00</u>	<u>571,683.28</u>	<u>3,158,988.46</u>	<u>5,366,665.60</u>	<u>100.00</u>	<u>570,724.37</u>	<u>4,795,941.23</u>

(2) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 710,000.00 元, 占其他应收款账面余额的 19.03%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本期全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的, 计提比例及理由的说明

截至 2003 年 12 月 31 日公司因员工离职无法收回的代缴费用 85,829.06 元(账龄 1 年以内 44,210.95 元, 账龄 1 - 2 年 41,618.11 元), 估计难以收回, 根据公司会计政策, 对于有确凿证据表明不能收回的应收款项已全额计提坏账准备。

(5) 无外币其他应收款。

3. 长期股权投资 期末数 35,727,496.86

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	14,752,544.74		14,752,544.74	23,342,076.42		23,342,076.42
对联营企业投资	16,189,948.56		16,189,948.56			
其他股权投资	5,800,000.00	1,014,996.44	4,785,003.56	3,800,000.00		3,800,000.00
合 计	<u>36,742,493.30</u>	<u>1,014,996.44</u>	<u>35,727,496.86</u>	<u>27,142,076.42</u>		<u>27,142,076.42</u>

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例(%)	期末数
杭州恒生科技有限公司	10 年	2,090,000.00	95.00	7,869,893.09
杭州恒生信息技术有限公司	10 年	510,000.00	51.00	2,534,938.48
上海世纪恒生科技有限公司	10 年	2,700,000.00	90.00	1,911,332.66
南京恒生软件有限公司	10 年	900,000.00	90.00	515,447.42
深圳恒生科技开发有限公司	10 年	800,000.00	80.00	
杭州恒生数据安全技术有限公司	20 年	5,100,000.00	51.00	1,920,933.09
杭州恒生洲际软件有限公司	20 年	1,800,000.00	18.00	1,800,000.00
杭州国家软件产业基地有限公司	20 年	2,000,000.00	10.00	2,000,000.00
杭州恒生投资担保有限公司	20 年	9,800,000.00	49.00	9,690,874.90
上海诚丰数码科技有限公司	10 年	1,530,000.00	30.00	6,499,073.66
北京美髯公科技发展有限公司	30 年	2,000,000.00	14.16	2,000,000.00
小 计		<u>29,230,000.00</u>		<u>36,742,493.30</u>

2) 权益法核算的其他股权投资

a. 期末余额明细构成情况

被投资	初始	投资	损益	股权投	股权投	期末
-----	----	----	----	-----	-----	----

单位名称	投资额	成本	调整	资准备	资差额	数
杭州恒生科技有限公司	475,000.00	2,987,144.39	2,617,097.69	2,624,508.76	-358,857.75	7,869,893.09
杭州恒生信息技术有限公司	510,000.00	510,000.00	1,513,260.88	511,677.60		2,534,938.48
上海世纪恒生科技有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	-788,667.34			1,911,332.66
南京恒生软件有限公司	900,000.00	900,000.00	-384,552.58			515,447.42
深圳恒生科技开发有限公司	640,000.00	800,000.00	-800,000.00			
杭州恒生数据安全技术有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00	-3,179,066.91			1,920,933.09
杭州恒生投资担保有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00	-109,125.10			9,690,874.90
上海诚丰数码科技有限公司	4,100,000.00	1,764,558.52	2,632,617.82		2,101,897.32	6,499,073.66
小 计	<u>24,225,000.00</u>	<u>24,561,702.91</u>	<u>1,501,564.46</u>	<u>3,136,186.36</u>	<u>1,743,039.57</u>	<u>30,942,493.30</u>

b . 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
杭州恒生科技有限公司	13,735,309.01	1,140,000.00	1,074,869.64	8,170,000.00		89,714.44	7,869,893.09
杭州恒生信息技术有限公司	2,614,895.40		-79,956.92				2,534,938.48
上海世纪恒生科技有限公司	1,912,281.72		-949.06				1,911,332.66
南京恒生软件有限公司	519,462.65		-4,015.23				515,447.42
深圳恒生科技开发有限公司	76,274.90		-76,274.90				
杭州恒生数据安全技术有限公司	4,483,852.74		-2,562,919.65				1,920,933.09
杭州恒生投资担保有限公司		9,800,000.00	-109,125.10				9,690,874.90
上海诚丰数码科技有限公司		1,764,558.52	2,632,617.82		2,101,897.32		6,499,073.66
小 计	<u>23,342,076.42</u>	<u>12,704,558.52</u>	<u>874,246.60</u>	<u>8,170,000.00</u>		<u>2,191,611.76</u>	<u>30,942,493.30</u>

3) 股权投资差额

a . 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
杭州恒生科技有限公司	-897,144.39	-448,572.19		-89,714.44		-358,857.75	10年
上海诚丰数码科技有限公司	2,335,441.48		2,335,441.48	233,544.16		2,101,897.32	10年
小 计	<u>1,438,297.09</u>	<u>-448,572.19</u>	<u>2,335,441.48</u>	<u>143,829.72</u>		<u>1,743,039.57</u>	

b . 股权投资差额形成原因说明

详见本会计报表附注六(一)9(2)3)b 之说明。

4) 其他股权投资减值准备

a . 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
其他股权投资减值准备		1,014,996.44			1,014,996.44
小 计		<u>1,014,996.44</u>			<u>1,014,996.44</u>

b. 计提原因说明

期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。本公司参股公司杭州恒生洲际软件有限公司截至 2003 年 12 月 31 日累计亏损 5,638,869.13 元，按参股比例计提了 1,014,996.44 元的长期投资减值准备。

4. 长期债权投资 期末数 15,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资	5,000,000.00		5,000,000.00			
其他债权投资	10,000,000.00		10,000,000.00			
合 计	<u>15,000,000.00</u>		<u>15,000,000.00</u>			

(2) 长期债权投资——债券投资

债券种类	面值	年利率 (%)	到期日	初始投资成本	本期利息	累计应收或已收利息	期末数
03 沪杭甬债	5,000,000.00	4.29	2013.1.23	5,000,000.00	214,500.00	214,500.00	5,000,000.00
小 计				<u>5,000,000.00</u>	<u>214,500.00</u>	<u>214,500.00</u>	<u>5,000,000.00</u>

(3) 长期债权投资——其他债权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	年利率 (%)	到期日	初始投资成本	本期利息	累计应收或已收利息	期末数
“金港花园房产项目”信托资金[注]	4.00	2005.12.10	10,000,000.00			10,000,000.00
小 计			<u>10,000,000.00</u>			<u>10,000,000.00</u>

[注]：公司于 2003 年 11 月与杭州工商投资股份有限公司签订《资金信托合同》，委托该公司投资上海金厦房地产有限公司“金港花园房产项目”，该集合信托计划发行总额 1.5 亿元，期限为两年，公司实际于 2003 年 12 月购入该信托资金 10,000,000.00 元。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 154,678,488.84/38,434,061.80

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
自行开发的软件收入	68,236,684.47	77,792,849.43
定制软件收入	26,863,008.26	14,814,400.00
软件系统维护收入[注 1]	12,714,679.86	11,457,959.72
外购商品研制销售收入	15,515,953.50	26,716,649.16
系统集成收入	28,595,546.06	35,211,392.25
其他收入[注 2]	2,752,616.69	
合 计	<u>154,678,488.84</u>	<u>165,993,250.56</u>

[注 1]：软件系统维护收入相关的维护费用在“营业费用”科目核算。

[注 2]：系公司零星发生的技术服务收入、培训收入等。

主营业务成本

自行开发研制的软件成本	142,524.81	28,101,396.48
定制软件成本[注]	160,897.44	5,640,100.12
外购商品销售成本	16,559,801.01	23,041,250.26
系统集成成本	20,919,996.54	24,973,380.09
其他成本	650,842.00	
合 计	<u>38,434,061.80</u>	<u>81,756,126.95</u>

[注]：公司定制软件成本主要由科研开发费归集形成，2003年1月1日起改为在管理费用中核算。

(2) 均系内销业务。

(3) 2003年度向前5名客户销售的收入总额为18,906,199.93元，占公司全部主营业务收入的12.22%。

2. 投资收益 本期数 1,025,784.19

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

股票、基金投资收益	817,491.99	286,769.70
债权投资收益	214,500.00	
权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额	874,246.60	679,600.93
股权投资差额摊销	-143,829.72	89,714.44
计提的短期投资跌价准备	278,371.76	-646,092.74
计提的长期投资减值准备	-1,014,996.44	
合 计	<u>1,025,784.19</u>	<u>409,992.33</u>

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
杭州恒生电子集团有限公司	杭州市	非金融性技术项目投资	本公司控股股东	有限责任	俞瑞钊
杭州恒生科技有限公司	杭州市	计算机软件开发、硬件销售等	本公司控股子公司	有限责任	彭政纲
杭州恒生信息技术有限公司	杭州市	计算机软件开发、硬件销售等	本公司控股子公司	有限责任	陈 鸿
南京恒生软件有限公司	南京市	计算机软件开发、硬件销售等	本公司控股子公司	有限责任	黄大成
上海世纪恒生科技有限公司	上海市	计算机软件开发、硬件销售等	本公司控股子公司	有限责任	黄大成
深圳恒生科技开发有限公司	深圳市	计算机软件开发、硬件销售等	本公司控股子公司	有限责任	黄大成
杭州恒生数据安全有限公司	杭州市	计算机软件开发、硬件销售等	本公司控股子公司	有限责任	蒋建圣

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州恒生电子集团有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
杭州恒生科技有限公司	1,000,000.00	1,200,000.00		2,200,000.00
杭州恒生信息技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
南京恒生软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海世纪恒生科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
深圳恒生科技开发有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
杭州恒生数据安全有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)
杭州恒生电子集团有限公司	20,400,000.00	40.00					20,400,000.00	30.00
杭州恒生科技有限公司	950,000.00	95.00	1,140,000.00	95.00			2,090,000.00	95.00
杭州恒生信息技术有限公司	510,000.00	51.00					510,000.00	51.00
南京恒生软件有限公司	900,000.00	90.00					900,000.00	90.00
上海世纪恒生科技有限公司	2,700,000.00	90.00					2,700,000.00	90.00
深圳恒生科技开发有限公司	800,000.00	80.00					800,000.00	80.00
杭州恒生数据安全有限公司	5,100,000.00	51.00					5,100,000.00	51.00

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本企业关系
杭州恒生洲际软件有限公司	受同一母公司控制
杭州恒生数字设备科技有限公司	受同一母公司控制
杭州恒生投资担保有限公司	受同一母公司控制
中国经济技术投资担保有限公司	本公司第二大股东
盛杰伟	本公司自然人股东

(二) 关联方交易情况

1. 无采购货物。
2. 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
杭州恒生洲际软件有限公司	60,921.37	市场价	44,242.74	市场价
小 计	60,921.37		44,242.74	

3. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收) 应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数

(1) 应收账款				
杭州恒生洲际软件有限公司	5,670.00		0.01	
小 计	5,670.00		0.01	
(2) 其他应收款				
杭州恒生洲际软件有限公司	4,329.50		0.10	
小 计	4,329.50		0.10	
(3) 其他应付款				
盛杰伟	2,200,000.00		17.98	
小 计	2,200,000.00		17.98	

4. 其他关联方交易

(1) 2003 年 2 月经公司 2002 年度股东大会决议同意，公司与本公司控股股东杭州恒生电子集团有限公司共同设立杭州恒生投资担保有限公司，该公司注册资本为 2,000 万元，其中杭州恒生电子集团有限公司以现金出资 1,020 万元，占注册资本 51%；本公司以现金出资 980 万元，占注册资本 49%。公司对该项长期股权投资按权益法核算。

(2) 2003 年 5 月本公司与控股子公司杭州恒生信息技术有限公司就网上交易产品的市场推广签订有关合作协议书，本公司作为杭州恒生信息技术有限公司网上交易产品的销售代理，双方对合同到款毛利按 2:8 的比例(特殊情况可适当调整)享受利益分成，每月根据合同到款情况结算一次，杭州恒生信息技术有限公司本期实际享受分成收入 1,017,015.97 元。

(3) 2003 年 2 月本公司为控股股东杭州恒生电子集团有限公司垫付杂费 2,030.00 元，2003 年 3 月即以收回，此后公司再未与其发生往来。

(4) 关联方租赁

1) 本公司于 2003 年 1 月与关联方杭州恒生洲际软件有限公司签订了《房屋租赁协议》，将拥有的杭州昌地·火炬大厦 1 号楼第 9 层的写字楼(311.19 平方米)出租给杭州恒生洲际软件有限公司作为办公场所，租赁期自 2003 年 2 月起至 2005 年 2 月止，年租金 112,028.00 元。

2) 本公司于 2003 年 1 月与关联方杭州恒生数字设备有限公司签订了《房屋租赁协议》，将拥有的杭州昌地·火炬大厦 1 号楼第 11 层的写字楼(126.36 平方米)出租给杭州恒生数字设备有限公司作为办公场所，租赁期自 2003 年 2 月起至 2005 年 2 月止，年租金 45,490.00 元。

3) 本公司于 2003 年 8 月与关联方上海诚丰数码科技有限公司签订了《房屋租赁协议》，将拥有的杭州昌地·火炬大厦 1 号楼第 11 层的写字楼(260.00 平方米)出租给上海诚丰数码科技有限公司作为办公场所，租赁期自 2003 年 8 月起至 2005

年 8 月止，年租金 168,480.00 元。

(5) 关联方保证

1) 截至 2003 年 12 月 31 日，公司控股股东杭州恒生电子集团有限公司为本公司取得的中国工商银行浙江省分行 2,000 万元短期借款提供了连带责任保证，借款期自 2003 年 12 月起至 2004 年 6 月止，保证期间为借款到期之次日起两年。

2) 截至 2003 年 12 月 31 日，关联方杭州恒生投资担保有限公司为本公司控股子公司杭州恒生数据安全技术有限公司取得的中国农业银行杭州市城西支行 200 万元短期借款提供了连带责任保证，保证期限为自 2004 年 7 月 31 日起至 2006 年 7 月 31 日止。杭州恒生数据安全技术有限公司本期实际向杭州恒生投资担保有限公司支付担保费用 2 万元。

3) 截至 2003 年 12 月 31 日，本公司为控股子公司杭州恒生科技有限公司在中国银行杭州钱塘支行开具银行承兑汇票 7,728,791.00 元提供保证(同时杭州恒生科技有限公司在中国银行杭州钱塘支行存入银行承兑汇票保证金 2,330,000.00 元)，保证期限自 2003 年 12 月 10 日起至 2004 年 2 月 28 日止。

(6) 关键管理人员报酬

2002 年度公司关键管理人员共有 6 人，其中，在本公司领取报酬 5 人，全年报酬总额 108.90 万元。2003 年度公司关键管理人员共有 6 人，其中，在本公司领取报酬 5 人，全年报酬总额 128.08 万元。经 2002 年 1 月 30 日公司董事会一届十次会议和经 2003 年 2 月 28 日公司 2002 年度股东大会审议通过的关键管理人员报酬方案如下：

2002 年度		
报酬档次	10 万 - 20 万	20 万 - 30 万
人数	2	3

2003 年度		
报酬档次	20 万 - 30 万	30 万 - 40 万
人数	4	1

九、或有事项

(一) 企业提供的各种债务担保

均系本公司为关联方提供的担保事项，详见本会计报表附注八(二)4(5)之说明。

(二) 未决诉讼或仲裁

1. 2003 年 4 月 25 日，北京恒升远东电子计算机集团向北京市第一中级人民法院递交《民事起诉状》，起诉本公司侵犯其商标权，要求本公司赔偿损失，北京市第一中级人民法院已于 2003 年 4 月 25 日受理上述诉讼。2003 年 5 月 26 日，公司作

为被告向北京市第一中级人民法院提出管辖权异议。2003年11月27日，公司收到北京市高级人民法院[2003]高民终字第1269号《民事裁定书》，裁定本案移送浙江省杭州市中级人民法院审理。截至2003年12月31日，该案尚在移送审理过程中。本公司第一大股东杭州恒生电子集团有限公司和第二大股东中国经济技术投资担保有限公司已经分别承诺若本公司败诉，将承担实际赔偿责任。

2. 本公司控股子公司上海世纪恒生科技有限公司2001年8月向天同证券有限公司销售联想电脑一批，货款总计138,581.00元(已全额计提坏账准备)，因该公司一直未支付货款，公司向法院提起诉讼。由于上海世纪恒生科技有限公司已申请停业，本案由本公司控股子公司杭州恒生科技有限公司代为提起诉讼。根据2003年1月11日公司取得的济南市历下区人民法院[2003]历民初字第4411号《民事调解书》，被告天同证券有限公司应于2004年3月30日前一次偿还本公司货款138,581.00元，案件受理费4,380.00元由本公司与天同证券有限公司各负担2,190.00元，截至2004年4月18日，上述调解结果尚未执行。

(三) 其他或有事项

根据公司与客户签订的软件销售合同有关承诺1年免费维护的条款，2002年11月经公司董事会一届十四次会议同意自2002年起按年度软件收入的0.5%(根据以往实际发生数据测算)计提软件维护费用。2003年度公司按上述政策计提软件维护费用507,634.43元，记入“预计负债”科目。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

除利润分配预案现金股利外，无其他重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

(一) 债务重组事项

无重大债务重组事项。

(二) 非货币性交易事项

无重大非货币性交易事项。

(三) 资产置换、转让及其出售行为的说明

无重要资产置换、转让及其出售行为。

(四) 对会计报表使用者决策有影响的其他重要事项

1 根据2002年1月15日公司2001年度股东大会决议和修改后的《公司章程》，并报经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]33号文核准同意，公司于2003年12月采用向二级市场投资者定价配售方式发行人民币普通股(A股)17,000,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币15.53元。公司应收募集资金款264,010,000.00元，扣除本次发行承销费、登记手续费及经办费、发行公告费用、

律师费和会计师费等发行费用 19,868,371.00 元后,净额为 244,141,629.00 元,其中记入股本 17,000,000.00 元,记入资本公积 227,141,629.00 元。本次发行增加的股本连同发行前股本 51,000,000.00 元,累计实收股本 68,000,000.00 元,业经浙江天健会计师事务所有限公司审验,并出具浙天会验[2003]第 113 号《验资报告》,公司已办理相关工商变更登记手续。

2. 2003 年 3 月经公司董事会投资委员会决议同意,公司以现金增资方式投入北京美髯公科技发展有限公司 200 万元,增资后该公司注册资本为 1,412.20 万元,本公司占注册资本 14.16%。以上出资,业经北京方诚会计师事务所审验并出具方会验字[2003]第 5-007 号《验资报告》,公司对该项长期股权投资按成本法核算。

3. 2002 年 10 月经公司董事会投资委员会决议同意,2003 年 1-2 月公司分两次以现金增资方式累计投入上海诚丰数码科技有限公司共计 410 万元,增资后该公司注册资本为 510 万元,本公司占注册资本 30%。第一次出资业经公信中南会计师事务所审验并出具公会虹[2003]验字第 019 号《验资报告》,第二次出资业经上海佳华会计师事务所审验并出具佳业内验字[2003]0219 号《验资报告》,该公司已重新办理增资后的营业执照。公司对该项长期股权投资按权益法核算,2003 年度累计确认投资收益 2,632,617.82 元。

4. 截至 2003 年 12 月 31 日公司控股子公司深圳恒生科技开发有限公司的净资产为-113,604.94 元,本公司按持股比例(80%)应承担的亏损份额超过其长期股权投资 90,883.95 元,在合并会计报表中“未确认的投资损失”项列示。

5. 根据国家发展计划委员会、信息产业部、对外贸易经济合作部和国家税务总局 2002 年 12 月 31 日联合颁布的计高技[2002]2879 号文《关于发布 2002 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》的规定,并经杭州市地方税务局确认本公司 2003 年度按 10%的税率计缴企业所得税 根据上述政策公司若符合相关要求,从 2002 年起至 2012 年可享受 10%的企业所得税税率。

6. 本公司主要的业务客户为金融和证券机构,尽管公司日常发生的业务较为均衡,但由于受客户群货款支付习惯等因素的影响,一般情况下大量的经营性现金流入主要发生在第四季度,公司年末货币资金的余额较大,相应部分财务数据反映在年度内也显示不均衡。

7. 公司 2002 年度、2003 年度研究开发费用(均为立项管理的新产品开发费用)发生额及其占主营业务收入的比例如下:

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费用	34,073,018.60	34,195,840.06
占主营业务收入比例	15.82%	15.92%

8. 根据财政部、国家税务总局和海关总署财税[2000]25 号文,自 2000 年 6 月 24 日至 2010 年底以前,公司软件产品销售收入先按 17%的税率计缴,实际税负超过 3%部分经主管国家税务局审核后返还计入补贴收入,上述补贴用于企业研究开发软件产品和扩大再生产,不作为企业所得税应税收入。公司本期实际收到上述补贴款 10,218,228.73 元。

9. 根据 2003 年 1 月 27 日公司一届董事会十五次会议通过的《公司发行股票前未分配利润的处置方法》决议，如公司在 2003 年度股票发行成功，截至 2002 年 12 月 31 日的未分配利润在上市前不做分配，并由公司原股东享有。自 2003 年 1 月 1 日起所产生的利润由新老股东共享。

10. 根据公司与浙江中汇物业管理有限公司等单位签订的《房屋租赁合同》，本公司杭州总部承租浙江纺织服装大楼和涌金广场等用于办公用房和车位，本期租金 1,843,807.75 元均已支付。另外公司在北京、上海、深圳等地设有办事处，根据各办事处与当地房屋出租人签定的《房屋租赁合同》，本公司承租当地房屋用于办事处办公用房，本期租金 2,868,533.55 元，实际已按合同支付租金 2,615,549.53 元。

11. 公司于 2003 年 11 月对本期净利润进行盈利预测，预测净利润为 37,441,200.00 元，本期实际实现净利润 36,324,964.30 元，完成预测净利润的 97.02%。

12. 2003 年度本公司非经常性损益项目及金额情况如下：处置长期投资、固定资产、无形资产和其他资产的损失 70,640.34 元；短期投资损益（但经国家有关部门批准有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外）1,078,880.70 元；扣除公司日常根据企业会计制度规定的资产减值准备后的其他各项营业外收支净额为收益 263,854.11 元；扣除非经常性损益的所得税影响数 74,944.34 元，非经常性损益项目合计数 669,441.91 元。

十一、备查文件目录

- 1、载有董事长总经理黄大成先生、财务负责人及常务副总经理刘曙峰先生、财务部经理傅美英女士签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的本公司 2003 年度审计报告原件。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的本公司 2003 年度关联方占用资金情况专项审计说明原件。
- 4、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

杭州恒生电子股份有限公司

董事长：黄大成

二 00 四年四月十九日