

**杭州恒生电子股份有限公司**

**600570**

**2004 年年度报告**



**杭州恒生电子股份有限公司**

**二零零五年四月十五日**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 .....	1
三、会计数据和业务数据摘要 .....	1
四、股本变动及股东情况 .....	3
五、董事、监事和高级管理人员 .....	6
六、公司治理结构 .....	9
七、股东大会情况简介 .....	10
八、董事会报告 .....	10
九、监事会报告 .....	16
十、重要事项 .....	17
十一、财务会计报告 .....	18
十二、备查文件目录 .....	57

## 一、重要提示

- 1、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。
- 2、独立董事施继兴，出差，委托独立董事汪祥耀代为表决。  
独立董事严晓浪，出差，委托独立董事汪祥耀代为表决。
- 3、浙江天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人黄大成先生，主管会计工作负责人刘曙峰先生，会计机构负责人（会计主管人员）傅美英女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：杭州恒生电子股份有限公司  
公司英文名称：Hangzhou Handsome Electronics Co., Ltd
- 2、公司法定代表人：黄大成
- 3、公司董事会秘书：刘翔  
联系地址：杭州市滨江区江南大道 3588 号恒生软件园  
电话：0571-28829702  
传真：0571-28829703  
E-mail：invest@handsome.com.cn  
公司证券事务代表：屠海雁  
联系地址：杭州市滨江区江南大道 3588 号恒生软件园  
E-mail：director@handsome.com.cn
- 4、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：杭州市滨江区江南大道 3588 号恒生软件园  
邮政编码：310053  
公司国际互联网网址：www.handsome.com.cn  
公司电子信箱：handsome@handsome.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：本公司董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：恒生电子  
公司 A 股代码：600570  
公司变更注册登记日期：2004 年 2 月 20 日  
公司变更注册登记地点：浙江省工商行政管理局  
公司法人营业执照注册号：3300001007440（1/1）  
公司税务登记号码：地税 330165253932914 国税 330193253932914  
公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：杭州文三路 3888 号（钱江科技大厦）

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

利润总额	22,600,933.16
净利润	22,394,113.84
扣除非经常性损益后的净利润	16,982,250.78
主营业务利润	120,852,192.33
其他业务利润	687,731.89
营业利润	8,238,833.42
投资收益	1,997,731.79
补贴收入	7,889,377.84
营业外收支净额	4,458,748.73
经营活动产生的现金流量净额	-6,565,558.61
现金及现金等价物净增加额	-77,021,332.80

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	4,998,447.24
短期投资收益	1,978,640.65
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-639,639.34
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	25,282.17
所得税影响数	-950,867.66
合计	5,411,863.06

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

币种: 人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上年增 减(%)	2002 年
主营业务收入	266,943,384.18	215,381,090.15	23.94	214,775,572.34
利润总额	22,600,933.16	37,248,851.12	-39.32	42,125,988.77
净利润	22,394,113.84	36,324,964.30	-38.35	39,602,254.36
扣除非经常性损益的净利润	16,982,250.78	35,524,611.97	-52.20	40,336,762.04
	2004 年末	2003 年末	本期比上年增 减(%)	2002 年末
总资产	451,748,631.58	444,942,968.91	1.53	206,698,496.86
股东权益	364,971,372.71	369,840,358.90	-1.32	122,584,649.55
经营活动产生的现金流量净额	-6,565,558.61	23,986,960.24	-127.37	38,019,284.26
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上年增 减(%)	2002 年
每股收益(全面摊薄)	0.3293	0.5342	-38.36	0.7765
最新每股收益				
净资产收益率(全面摊薄)(%)	6.14	9.82	-37.47	32.31
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	4.65	9.61	-51.61	32.91
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.10	0.35	-127.37	0.75

每股收益 (加权平均)	0.3293	0.7123	-53.77	0.7765
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (全面摊薄)	0.2497	0.5224	-52.20	0.7909
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (加权平均)	0.2497	0.6966	-64.15	0.7909
净资产收益率 (加权平均) (%)	6.09	25.81	-76.40	36.75
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (加权平均) (%)	4.62	25.24	-81.70	37.43
	2004 年末	2003 年末	本期比上年增 减 (%)	2002 年末
每股净资产	5.37	5.44	-1.32	2.40
调整后的每股净资产	5.36	5.44	-1.33	2.39

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	33.11	32.86	1.7772	1.7772
营业利润	2.26	2.24	0.1212	0.1212
净利润	6.14	6.09	0.3293	0.3293
扣除非经常性损益后的净利润	4.65	4.62	0.2497	0.2497

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	68,000,000.00	235,436,781.55	10,853,389.52	5,426,694.74	50,214,377.04	369,840,358.90
本期增加		1,993,141.35	2,229,891.61	1,114,945.81	22,394,113.84	27,715,851.23
本期减少					32,584,837.42	32,584,837.42
期末数	68,000,000.00	237,429,922.90	13,083,281.13	6,541,640.55	40,023,653.46	364,971,372.71

- 1)、资本公积变动原因: 股权投资价差及政府拨款计入公积;
- 2)、盈余公积变动原因: 本年计提;
- 3)、法定公益金变动原因: 本年计提;
- 4)、未分配利润变动原因: 增加原因系本年新增利润转入, 减少原因系计提两金及分配上年红利。

## 四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位: 股

	期初值	本次变动增减 (+, -)						期末值
		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							
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股							
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	17,000,000						17,000,000
三、股份总数	68,000,000						68,000,000

## 2、股票发行与上市情况

### (1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A股	2003-12-01	15.53元人民币	17,000,000	2003-12-16	17,000,000	

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 society 公开发行人民币普通股1700万股,每股发行价为15.53元,并于2003年12月16日在上海证券交易所挂牌流通。

### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

公司股份总数及结构未发生变化。

### (3) 现存的内部职工股情况

本公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为10,612户其中非流通股股东17户,流通A股股东10,595户

### 2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
杭州恒生电子集团有限公司	0	20,400,000	30	未流通	未知	法人股东
中国经济技术投资担保有限公司	0	5,049,000	7.4250	未流通	未知	国有股东
黄大成	0	4,496,976	6.6132	未流通	未知	自然人股东

周林根	0	2,452,896	3.6072	未流通	未知	自然人股东
陈鸿	0	2,452,896	3.6072	未流通	未知	自然人股东
彭政纲	0	2,452,896	3.6072	未流通	未知	自然人股东
王则江	0	2,452,896	3.6072	未流通	未知	自然人股东
刘曙峰	0	2,044,080	3.0060	未流通	未知	自然人股东
张磊	0	2,044,080	3.0060	未流通	未知	自然人股东
蒋建圣	0	2,044,080	3.0060	未流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

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。

杭州恒生电子集团有限公司，由黄大成、彭政纲等 17 位自然人共同投资成立。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：杭州恒生电子集团有限公司

法人代表：俞瑞钊

注册资本：5,000 万元人民币

成立日期：1998 年 9 月 28 日

主要经营业务或管理活动：投资、咨询服务

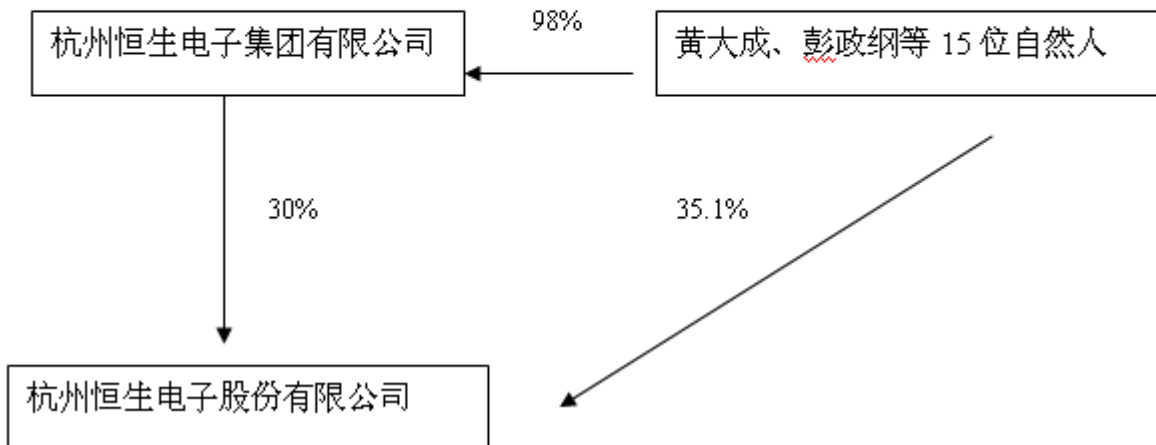
企业类型为有限责任公司，由黄大成、彭政纲等 17 位自然人共同投资成立。经营范围为：投资非金融性技术项目；咨询服务：企业财务管理；技术开发、咨询、服务、成果转让；集成电路，通信设备；进出口业务。目前主要从事的业务为：投资、咨询服务。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

控股关系图



控股股东及实际控制人情况关系图

## 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
无				

## 5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
胡文舜	104,500	A股
邵春燕	64,500	A股
于奎	61,300	A股
苏国凯	59,300	A股
郭鸣	50,000	A股
太湖热铸	45,000	A股
姚玉沙	44,077	A股
丁荣兴	44,000	A股
陈琼	39,100	A股

公司未发现前十名流通股股东之间存在关联关系或属于《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。

公司未发现前十名流通股股东和前十名股东之间存在关联关系或属于《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。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事、高级管理人员情况

## 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
黄大成	董事长兼总经理	男	39	2004-01-19	2007-01-19	4,496,976	4,496,976	0	
彭政纲	副董事长	男	36	2004-01-19	2007-01-19	2,452,896	2,452,896	0	
刘曙峰	董事、副总经理、财务负责人	男	35	2004-01-19	2007-01-19	2,044,080	2,044,080	0	
陈鸿	董事、副总经理	男	38	2004-01-19	2007-01-19	2,452,896	2,452,896	0	
王则江	董事、副总经理	男	38	2004-01-19	2007-01-19	2,452,896	2,452,896	0	
蒋建圣	董事、副总经理	男	34	2004-01-19	2007-01-19	2,044,080	2,044,080	0	
马占春	董事	男	43	2004-01-19	2007-01-19	0	0	0	
严晓浪	独立董事	男	58	2004-01-19	2007-01-19	0	0	0	
汪祥耀	独立董事	男	48	2004-01-19	2007-01-19	0	0	0	
施继兴	独立董事	男	62	2004-05-20	2007-01-19	0	0	0	
张磊	监事长	男	34	2004-01-19	2007-01-19	2,044,080	2,044,080	0	

范径武	监事	男	33	2004-01-19	2007-01-19	894,285	894,285	0	
钱屹俊	监事	女	33	2004-01-19	2007-01-19	0	0	0	
刘翔	董事会秘书	男	33	2004-01-19	2007-01-19	0	0	0	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

- (1)黄大成，2000 年以来一直在本公司工作，担任公司总裁、董事长。
- (2)彭政纲，2000 年以来一直在本公司工作，担任董事长、副董事长。
- (3)刘曙峰，2000 年以来一直在本公司工作，担任公司董事、副总经理、财务负责人。
- (4)陈鸿，2000 年以来一直在本公司工作，担任副董事长、董事、副总经理。
- (5)王则江，2000 年以来一直在本公司工作，担任董事、副总经理。
- (6)蒋建圣，2000 年以来一直在本公司工作，担任董事、副总经理。
- (7)马占春，2000 年以来一直在中国经济技术投资担保有限公司工作，任董事总经理职务，并担任本公司董事一职。
- (8)严晓浪，教授、博士生导师，自 2000 年以来，任浙江大学信息学院院长，浙江大学电气学院院长，中国半导体行业协会副理事长。同时任上市公司卧龙科技、大唐电信、八方电信（新加坡上市）独立董事。
- (9)汪祥耀，自 2000 年以来，任浙江财经学院会计学院院长，教授，高级会计师。兼任浙江东方集团股份有限公司、浙江天通股份有限公司、浙江卧龙科技股份有限公司独立董事。
- (10)施继兴，1996 2003.8 任东方通信集团有限公司总裁、东方通信股份有限公司董事长 2003.9 2004.8 任杭州活水通信工业园有限公司董事长、总裁 2001.4 2004.11 兼亿阳信通股份有限公司独立董事 2004.12 至今任杭州龙禧时代科技有限公司 CEO 目前兼有中国移动通信联合会副会长、浙江科协副主席、浙江企业联合会和企业家协会副会长等职。
- (11)张磊，2000 年以来一直在本公司工作，担任监事长职务。
- (12)范径武，2000 年以来一直在公司工作，担任监事、证券行业技术总监等职。
- (13)钱屹俊，2000 年以来一直在公司工作，担任监事、审计部主任等职。
- (14)刘翔，2000 年以来一直在公司工作，担任董事会秘书、投资发展部总经理等职。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
黄大成	杭州恒生电子集团有限公司	董事	2001-05-08	2005-05-08	否
彭政纲	杭州恒生电子集团有限公司	董事	2001-05-08	2005-05-08	否
马占春	中国经济技术投资担保有限公司	行政总裁			是

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
黄大成	上海世纪恒生科技有限公司、南京恒生软件有限公司、深圳市恒生科技开发有限公司	董事长			否
彭政纲	杭州恒生科技有限公司董事长	董事长			否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的报酬均根据公司制订的有关薪酬考核的规定确定。

2、报酬情况

单位: 元 币种: 人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	1,566,600 元人民币
金额最高的前三名董事的报酬总额	806,400 元人民币
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	806,400 元人民币
独立董事的津贴	60,000 元人民币
独立董事的其他待遇	无

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
公司董事马占春	在中国经济技术担保有限公司领取报酬

4、报酬区间

报酬数额区间	人数
10 万元以下	1
10 万元-20 万元	3
20 万元-30 万元	4
30 万元以上	2

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
施继兴	独立董事	

2004 年 5 月 20 日召开的股东大会中选举产生。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 719 人, 需承担费用的离退休职工为 0 人。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
管理人员	55
销售人员	168
工程技术人员	479
财务人员	17

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
硕士以上学历	33
大学本科学历	520
大专学历	142
大专以下	24

## 六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定, 不断完善内部法人治理结构, 建立健全各项规章制度, 实现规范运作。2004 年公司修订完善了《公司章程》, 制订了《公

司信息披露管理办法》，为公司规范信息管理提供充分的制度依据。2004 年 1 月完成第二届董事会的换届选举和新一届领导班子的聘任，严格按照规定程序召集召开董事会、股东大会，科学、高效、合理地进行经营决策，保证公司各项业务活动的合法有效。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
汪祥耀	7	7		0
严晓浪	7	6	1	0
施继兴	3	3		0

报告期内公司独立董事均能切实履行职责，关心公司经营状况，积极参加公司董事会和股东大会，认真审议各项议案，并对重大事项发表专业意见，切实维护了公司及全体股东的利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：本公司主营金融、交通、电子政务等行业应用软件，及系统集成项目等。公司各项业务活动由本公司业务部门完成，由本公司经营层下达计划、进行考核，完全独立于控股股东。控股股东与公司不存在同业竞争

2)、人员方面：公司在劳动人事及工资管理方面独立，有独立的人力资源部和完善的人事管理制度；本公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取薪酬。

3)、资产方面：公司拥有独立的研发、销售、工程、维护服务等方面的体系；拥有自己的软件专利，及商标、知识产权等无形资产；拥有自营进出口权；资产方面完全独立。

4)、机构方面：公司建立有功能健全、独立于控股集团的董事会、经营层及相应的管理机构，各职能部门依据公司经营层决策运作，不存在与控股股东的上下级关系，不受控股股东的影响。

5)、财务方面：公司设有专门的财务部，负责本公司的财务会计工作；并依据有关法律、法规的要求建立了健全的财务、会计管理制度，独立核算；公司在银行独立开户。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司基于业务开拓和长远发展的需要，建立了高级管理人员的考评、激励机制。

董事会对高级管理人员的聘任任期同董事会任期，由董事会按年度对高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据考评结果决定年度薪酬。

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

年度股东大会是由公司董事会根据 2004 年 4 月 19 日召开的第二届董事会第三次会议决议召集的。公司董事会已于 2004 年 4 月 20 日在《中国证券报》和《上海证券报》刊登了《杭州恒生电子股份有限公司二届三次董事会决议公告暨召开 2003 年度股东大会的通知》。通过上述公告，公司董事会将本次股东大会召开的时间、地点、会议期限、提交会议审议的事项、出席股东资格、出席会议股东的登记办法、会务常设联系人姓名、电话号码等以公告的方式于规定时间通知了各股东。会议在 2004 年 5 月 20 日如期举行，出席会议的股东及股东代表共 13 人，代表公司 65.7% 的股份，符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议由董事长黄大成先生主持，公司部分董事、监事和高级管理人员及有关机构的工作人员出席了本次会议

股东大会通过的决议及披露情况：

会议采用记名投票、累积投票、当场查验的方式，表决通过如下决议：1、《2003 年年度董事会工作报告》 2、《2003 年年度监事会工作报告》；3、《2003 年度决算报告》；4、2003 年度公司利润分配预案》；5、《关于选举施继兴先生为公司独立董事的议案》；6、《关于修改公司章程的议案》；7、《关于续聘会计师事务所的议案》。

选举更换公司董事监事情况：

会议采用累积投票制，选举施继兴先生为公司独立董事

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

公司 2003 年年度股东大会经浙江凯麦律师事务所甘为民律师现场见证，并出具法律意见书。认为公司本次股东大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序等相关事宜符合法律、法规和《公司章程》的规定，本次股东大会决议合法有效。

## （二）临时股东大会情况

1)、第 1 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

公司 2004 年第一次临时股东大会是由公司董事会根据 2003 年 12 月 18 日召开的第一届董事会第十九次会议决议召集的。公司董事会于 2003 年 12 月 19 日在《中国证券报》和《上海证券报》刊登了《杭州恒生电子股份有限公司董事会决议公告暨召开 2004 年度第一次临时股东大会的通知》。通过上述公告，公司董事会将本次股东大会召开的时间、地点、会议期限、提交会议审议的事项、出席股东资格、出席会议股东的登记办法、会务常设联系人姓名、电话号码等以公告的方式于规定时间通知了各股东。会议如期举行，到会股东和股东代表共 14 人，代表公司 71.4%的股份，符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议由董事长彭政纲主持，公司全体董事、部分监事和高级管理人员出席本次会议。

股东大会通过的决议及披露情况：

会议采用记名投票、累计投票、当场查验的方式，表决通过如下决议：1、《关于增加公司注册资本的议案》；2、《关于修改公司章程的议案》；3、《公司第二届董事会董事候选人的议案》；4、《关于选举严晓浪、汪祥耀为公司第二届董事会独立董事的议案》；5、关于选举张磊、范径武为公司第二届监事会成员候选人》。

选举更换公司董事、监事情况：

本次股东大会采用累积投票制度，选举黄大成、彭政纲、陈鸿、刘曙峰、蒋建圣、王则江、马占春为公司董事；选举严晓浪、汪祥耀为公司独立董事；选举张磊、范径武为公司监事。

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 1 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

公司 2004 年第一次临时股东大会经浙江凯麦律师事务所邹峻律师、叶志坚律师现场见证，并出具法律意见书。认为公司本次股东大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序等相关事宜符合法律、法规和《公司章程》的规定，本次股东大会决议合法有效。

## 八、董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年是我公司上市后的第一个完整会计年度，是企业逐步适应公众公司身份转变的一年。在这一年里，公司面临了较为严峻的市场形势，主要行业的需求与业务利润率出现了一定幅度的下降。

公司在不利的市场环境下，从下半年开始，一方面逐步着手对业务结构与人员结构进行了调整，提高人员运行效率，另一方面加大在新业务、新产品方面的投入，积极寻求新的业务增长点，同时适当加强在市场方面的投入，力求已有产品在老客户及潜在客户中的进一步挖潜。从全年的运行情况看，以上举措在下半年取得了一定的效果。

公司全年实现主营业务收入 266,943,384.18 元，比去年增长 23.94%，主营业务利润 120,852,192.33 元，与去年基本持平。实现净利润 22,394,113.84 元，较去年下降 38.35%，主要是由于行业市场不景气，导致同业公司竞争加剧，公司为此加大了在产品研发与市场方面的投入，导致经营费用与研发费用分别较前一年增加 6.2%与 20.06%，从而造成净利润较去年出现较大幅度下降。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

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。

(2) 主营业务分行业情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
金融	190,948,991.57	71.53	102,544,864.05	83.80
其他	75,994,392.61	28.47	19,824,702.49	16.20
其中: 关联交易				
合计		/		/
内部抵消		/		/
合计	266,943,384.18	100.00	122,369,566.54	100.00

公司本年金融行业业务中外购商品销售与系统集成收入所占比例有一定幅度上升，由于该两项业务收入相应的毛利率较低，业务成本较高，导致金融行业业务的主营业务成本有大幅度增加，而毛利率较去年有一定程度的下降。此外，软件产品销售的业务成本由于占软件销售收入比例小于 5%，绝对值也相对较小，因此与上年数据不具备可比性。

(3) 主营业务分产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
软件产品销售	108,967,297.54	40.82	105,411,504.30	86.14
外购商品销售	116,060,092.44	43.48	6,072,139.93	4.96
系统集成	36,698,321.07	13.75	6,043,636.47	4.94
其他	5,217,673.13	1.95	4,842,285.84	3.96
其中: 关联交易				
合计	266,943,384.18	/	122,369,566.54	/
内部抵消		/	0	/
合计	266,943,384.18		122,369,566.54	100.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 0 元。

(4) 主营业务分地区情况表

公司业务面向全国，地区分布比较均衡。

(5) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
---------	--------	--------	--------

金融	190,948,991.57	88,404,127.52	53.70
其他	75,994,392.61	56,169,690.12	26.09

## 2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

### (1)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
杭州恒生科技有限公司		计算机硬件代理销售	220 万元人民币	1,767.27	-27.35
杭州恒生信息技术有限公司		证券公司网上交易产品及个人证券信息产品	100 万元人民币	585.61	-152.40
杭州恒生数据安全有限公司		支付密码器产品的研发、生产、销售	1,000 万元人民币	658.24	-216.41

## 3、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	89,894,603.99	占采购总额比重	62.18%
前五名销售客户销售金额合计	36,400,641.37	占销售总额比重	13.64%

## 4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司所处行业在 2004 年受经营环境影响,客户 IT 系统需求及支付能力出现下降,业务竞争更趋激烈,给公司业务开展带来了一定的困难。针对以上的不利形势,公司从开源、节流两方面着手。

- 1、加大对产品研发的投入,利用募集资金尽快调整公司的产品线,以满足不断变化的市场需求,挖掘新的业务来源;
- 2、加大对现有产品业务,尤其是一些优势产品和优势业务的市场投入,最大限度的挖潜。保持公司在证券业务、银行同业交换、中间业务、银行接入等方面的已有优势,扩大公司在基金业务系统的领先优势。
- 3、公司在年度中期针对人员、费用增长过快的情况,对业务结构与人员结构进行了调整,重新全面确认各个业务的业务运营方式;重新全面确认组织设置和岗位设置,对组织和岗位的人员的设置进行定编。
- 4、推动内部节支行动,梳理公司内部与费用成本相关的各种制度,整理出修订方案,以使费用成本最为经济和合理。

### (三)公司投资情况

报告期内公司投资额为 10,028.77 万元人民币,比上年增加 4,006.98 万元人民币,增加的比例为 33.46%。

#### 1、募集资金使用情况

公司于 2003 年通过首次发行募集资金 24,414.16 万元人民币,已累计使用 14,374.74 万元人民币,其中本年度已使用 8,336.19 万元人民币,尚未使用 10,039.42 万元人民币,尚未使用募集资金按计划逐步投入,资金以银行存款形式存在。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
大范围集中式证券交易系统技改	4,007.00	否	2,276.51			是	
证券客户管理系统技改	3,780.00	否	1,417.39			是	
银行证券业务服务平台技改	3,595.00	否	1,582.28			是	
银行电子服务系统技改	3,439.00	否	1,863.39			是	
基金管理与服务综合平台技改	3,591.00	否	2,508.90			是	
呼叫中心系统技改	3,517.00	否	921.98			是	
银行保险业务平台技改	2,220.00	否	0.00			否	
创新研究技术中心技改项目	2,540.00	否	1,769.60			是	
客户服务中心	6,000.00	否	2,034.70			是	
合计	32,689.00	/	14,374.74			/	/

1)、大范围集中式证券交易系统技改

项目拟投入 4,007.00 万元人民币，实际投入 2,276.51 万元人民币；

2)、证券客户管理系统技改

项目拟投入 3,780.00 万元人民币，实际投入 1,417.39 万元人民币；

3)、银行证券业务服务平台技改

项目拟投入 3,595.00 万元人民币，实际投入 1,582.28 万元人民币；

4)、银行电子服务系统技改

项目拟投入 3,439.00 万元人民币，实际投入 1,863.39 万元人民币；

5)、基金管理与服务综合平台技改

项目拟投入 3,591.00 万元人民币，实际投入 2,508.90 万元人民币；

6)、呼叫中心系统技改

项目拟投入 3,517.00 万元人民币，实际投入 921.98 万元人民币；

7)、银行保险业务平台技改

项目拟投入 2,220.00 万元人民币，实际投入 0.00 万元人民币；

8)、创新研究技术中心技改项目

项目拟投入 2,540.00 万元人民币，实际投入 1,769.60 万元人民币；

9)、客户服务中心

项目拟投入 6,000.00 万元人民币，实际投入 2,034.70 万元人民币。

报告期内，除银行保险业务平台技改项目因公司预期对应的市场需求启动较计划有所延后尚未投入外，其余项目均已按计划进度进行了投入。目前项目尚处于研发期，未产生收益。

3、非募集资金项目情况

1)、北京美髯公科技有限公司

公司出资 492.58 万元人民币投资该项目，投入后公司持有该公司 33.86% 股权，本期确认投资收益 121,122.12 元。

2)、上海诚丰数码科技有限公司

公司出资 600.00 万元人民币投资该项目，投入后公司持有该公司 37% 股权，本期确认投资收益 1,133,187.49 元。

3)、浙江维尔科技有限公司

公司出资 600.00 万元人民币投资该项目，投入后公司持有该公司 20%股权，本期确认投资收益 751,927.96 元。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
总资产	451,748,631.58	444,942,968.91	6,805,662.57	1.53
主营业务利润	120,852,192.33	124,702,375.76	-3,850,183.43	-3.09
净利润	22,394,113.84	36,324,964.3	-13,930,850.46	-38.35
现金及现金等价物净增加额	-77,021,332.80	116,113,782.76	-193,135,115.56	-166.33
股东权益	364,971,372.70	369,840,358.90	-4,868,986.2	-1.32

(1) 净利润变化的主要原因是在不利的市场环境下, 公司加大了市场与研发的投入, 导致费用支出增加。

(2) 现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是现金及现金等价物净增加的主要原因是公司于去年发行新股, 现金增量较大, 同时今年经营性现金净流入较去年有所减少。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司二届一次董事会于 2004 年 1 月 19 日召开, 会议决议通过了

- (1) 选举黄大成先生为公司董事长;
- (2) 选举彭政纲先生为公司副董事长;
- (3) 聘任黄大成先生为公司为公司总经理;
- (4) 聘任刘翔为公司董事会秘书;
- (5) 根据总经理黄大成先生的提议, 聘任陈鸿、刘曙峰、王则江、蒋建圣先生为公司副总经理, 聘任刘曙峰为公司财务负责人。

2)、公司二届二次董事会于 2004 年 2 月 27 日召开, 会议决议通过了

- (1) 提请任命新一届公司审计、薪酬、战略投资委员会委员的提案》
- (2) 审议通过《关于修改战略投资委员会组织与工作规则的议案》。

3)、公司二届三次董事会于 2004 年 4 月 19 日召开, 会议决议通过了

- (1) 《2003 年度董事会工作报告》, 并递交年度股东大会审议;
- (2) 《2003 年度总经理工作报告》;
- (3) 《2003 年度报告和摘要》;
- (4) 《2003 年度审计委员会工作报告》;
- (5) 《2003 年度薪酬委员会工作报告》;
- (6) 《2003 年度投资委员会工作报告》;
- (7) 《2003 年度决算报告》, 并递交年度股东大会审议;
- (8) 《2003 年度公司利润分配预案》并报股东大会审议;
- (9) 《关于提名施继兴为公司独立董事候选人的议案》, 并递交年度股东大会审议;
- (10) 《关于修改公司章程的议案》, 并递交年度股东大会审议;
- (11) 《关于续聘浙江天健会计师事务所为公司 2004 年度审计机构的议案》, 并递交年度股东大会审议;
- (12) 《公司信息披露管理办法》;
- (13) 《关于为控股子公司提供担保事项框架安排的议案》;
- (14) 《关于提请召开 2003 年度股东大会的议案》。

4)、公司二届四次董事会于 2004 年 4 月 26 日召开, 会议决议通过了

- (1) 《公司 2004 年 1 季度审计委员会工作报告》;

(2) 《公司 2004 年 1 季度报告》。

5)、公司二届五次董事会于 2004 年 7 月 23 日召开,会议决议通过了

- (1) 《2004 年上半年度总经理工作报告》;
- (2) 《2004 年上半年度审计委员会工作报告》;
- (3) 《公司 2004 年半年度报告及摘要》。

6)、公司二届六次董事会于 2004 年 9 月 10 日召开,会议决议通过了《公司经营策略的调整与具体措施并相应调整公司高管薪酬考核》。

7)、公司二届七次董事会于 2004 年 10 月 27 日召开,会议决议通过了

- (1) 《2004 年三季度总裁工作报告》;
- (2) 《2004 年三季度审计委员会工作报告》;
- (3) 《公司 2004 年三季度报告》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司董事会根据《公司法》、《证券法》和公司《章程》等有关法律法规的要求,严格按照股东大会的决议和授权,有效地执行了股东大会各项决议。

公司 5 月 20 日召开的 2003 年年度股东大会审议通过了 2003 年度利润分配方案,以 2003 年年末的股本总数 6800 万股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金 4.3 元(含税)。公司于 5 月 31 日在《中国证券报》和《上海证券报》刊登分红派息公告,该项利润分配方案已经委托中国登记结算公司上海分公司实施完毕。

### (六) 利润分配或资本公积金转增预案

本公司 2004 年度共实现净利润 22,394,113.84 元,依据《公司法》和《公司章程》的规定,提取 10%法定公积金,提取 5%公益金后,当年可供股东分配的利润为 19,049,276.42 元,加上上年结转,累计可供股东分配的利润为 40,023,653.46 元。

公司拟按以下顺序实施分配方案:

- 1、提取 10%法定公积金;2,229,891.61 元;
- 2、提取 5%法定公益金;1,114,945.81 元;
- 3、以 2004 年总股本 6800 万股为基数,向全体股东按每 10 股派现金 2 元(含税),总计 13,600,000.00 元;
- 4、剩余可分配利润部分结转至下一年度。

另外以 2004 年总股本 6800 万股为基数,按每 10 股转增 5 股进行资本公积转增股本,转增后公司股本为 10200 万股。

### (七) 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 2004 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杭州恒生电子股份有限公司的责任,我们的责任是对杭州恒生电子股份有限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,我们结合杭州恒生电子股份有限公司的实际情况,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 2004 年度杭州恒生电子股份有限公司控股股东及其他关联方占用杭州恒生电子股份有限公司资金情况以附表的形式作出说明。

### 关联方资金占用及偿还情况

单位:元 币种:人民币

资金占用方	与上市公	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式

	司关系							
杭州恒生电子集团有限公司	控股股东		361.22	361.22	0	代垫费用	生产	货币资金
杭州恒生科技有限公司	控股子公司		40,677,354.92	40,693,594.92	-16,240.00	注 1	生产	货币资金
杭州恒生信息技术有限公司	控股子公司		529,341.66	529,341.66	0	注 2	生产	货币资金
深圳市恒生科技开发有限公司	控股子公司	50,000			50,000	拆借	生产	货币资金
杭州恒生数据安全技术有限公司	控股子公司	98,025.00	3,319,669.10	70,844.10	3,346,850.00	注 3	生产	货币资金
上海诚丰数码科技有限公司	联营公司		112,840.00	98,280.00	14,560.00	房租	生产	货币资金
北京美髯公科技发展有限公司	联营公司		15,000,000.00		15,000,000.00	暂付款	生产	

注 1：本期占用方式有拆借、代垫费用、支付采购款，其中拆借 20,187,730.00 元，代垫费用 2,807,785.92 元，其余为支付采购款。

注 2：本期占用方式有代垫费用、支付采购款，其中代垫费用 14,612.66 元，其余为支付采购款。

注 3：本期占用方式有拆借、代垫费用、委托贷款，其中拆借 2,463,459.35 元，代垫费用 76,209.75 元，委托中国民生银行股份有限公司杭州分行贷款给杭州数据安全技术有限公司 780,000.00 元。

#### （八）公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

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 2004 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 2004 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。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

1、第二届监事会第一次会议于 2004 年 1 月 19 日在公司会议室召开，会议选举通过了张磊为公司第二届监事会监事长，任期三年。

2、第二届监事会第二次会议于 2004 年 4 月 19 日在公司会议室召开，会议审议通过了《2003 年度监事会工作报告》；《2003 年度报告与摘要》；《2003 年度决算报告》；《2003 年度利润分配方案》；《关于续聘会计师事务所议案》。

2004 年，公司监事会成员列席了各次股东大会及董事会议，通过查阅公司有关资料，认真履行了检查、监督职责。

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

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。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

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 2004 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。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

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，募集资金项目除银行保险业务平台技改项目因公司预期项目对应的市场需求的启动较计划有所延后尚未投入外，其他项目稳步开展，未发生变更。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

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。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼

2、重大诉讼仲裁事项的说明

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。经北京市高级人民法院民事裁定书(2003)高民终字第 1269 号文裁定，驳回北京恒升远东电子计算机集团的上诉，维持原裁定，本案移送浙江省杭州市中级人民法院审理。原告北京恒升远东电子计算机集团于 2004 年 7 月 16 日向该院提出撤诉申请，杭州市中级人民法院根据国家有关法规裁定如下：准许原告北京恒升远东电子计算机集团撤回起诉；该重大诉讼事项已刊登于 2004 年 8 月 3 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

本案件受理费 50 元，减半收取 25 元，由原告北京恒升远东电子计算机集团承担。。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

1)、杭州恒生电子股份有限公司将杭州昌地·火炬大厦 1 号楼第 11 层的写字楼(126.36 平方米)租赁给杭州恒生数字设备科技有限，租赁的期限为 2003 年 2 月 1 日至 2004 年 8 月 31 日，租金为 34,116.00 元人民币，

2)、杭州恒生电子股份有限公司将杭州昌地·火炬大厦 1 号楼第 11 层的写字楼(260.00 平方米)租赁给上海诚丰数码科技有限公司，租赁的期限为 2003 年 8 月 1 日至 2005 年 7 月 31 日，租金为 112,840.00 元人民币，

4、担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
杭州恒生科	2004-12-02	5,397,400.00 元	一般担	2005-01-27 ~ 2007-	否	是

技有限公司		人民币	保	01-26	
报告期内担保发生额合计			5,397,400.00 元人民币		
报告期末担保余额合计			5,397,400.00 元人民币		
公司对控股子公司的担保情况					
报告期内对控股子公司担保发生额合计			5,397,400.00 元人民币		
报告期末对控股子公司担保余额合计			5,397,400.00 元人民币		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）					
担保总额			5,397,400.00 元人民币		
担保总额占公司净资产的比例			1.47 %		
公司违规担保情况					
担保总额是否超过净资产的 50%			否		

2004 年 12 月 2 日，本公司控股子公司，杭州恒生电子股份有限公司为控股子公司，杭州恒生科技有限公司提供担保，担保金额为 5,397,400.00 元人民币，担保期限为 2005 年 1 月 27 日至 2007 年 1 月 26 日。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（五）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（六）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任浙江天健会计师事务所为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 350,000.00 元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。

（七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

无

（八）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 十一、财务会计报告

### (一)、审计报告

#### 审计报告

浙天会审{2005}第 868 号

杭州恒生电子股份有限公司全体股东：：

我们审计了贵公司 2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2004 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2004 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：郑启华、沃巍勇

中国·杭州

2005 年 4 月 15 日

## (二) 财务报表

资产负债表  
2004 年 12 月 31 日

编制单位: 杭州恒生电子股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>				
货币资金	148,298,181.45	224,328,664.25	137,208,172.16	214,543,528.39
短期投资	37,494,812.18	64,667,972.17	37,272,718.57	64,658,982.17
应收票据				
应收股利				
应收利息	634,200.00	214,500.00	672,310.80	214,500.00
应收账款	54,911,566.12	38,742,583.83	51,583,675.10	34,587,688.85
其他应收款	12,657,300.31	4,190,483.57	13,604,183.30	3,158,988.46
预付账款	17,287,579.83	4,397,611.49	16,809,647.76	1,141,118.64
应收补贴款				
存货	13,018,082.77	11,191,087.07	5,084,196.75	3,569,725.50
待摊费用	244,954.35	184,032.40	244,954.35	170,438.65
一年内到期的长期债权投资	10,000,000.00		10,000,000.00	
其他流动资产				
流动资产合计	294,546,677.01	347,916,934.78	272,479,858.79	322,044,970.66
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	39,317,522.73	20,616,094.37	52,395,108.93	35,727,496.86
长期债权投资	10,000,000.00	15,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00
长期投资合计	49,317,522.73	35,616,094.37	62,395,108.93	50,727,496.86
其中：合并价差	-269,143.31	-358,857.75		
其中：股权投资差额	7,090,194.20	2,101,897.32	6,821,050.89	1,743,039.57
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	61,622,455.43	47,111,916.13	59,102,831.28	44,394,166.38
减：累计折旧	14,857,938.84	11,856,902.56	13,542,773.89	10,671,716.63
固定资产净值	46,764,516.59	35,255,013.57	45,560,057.39	33,722,449.75
减：固定资产减值准备	2,027,771.04	2,152,694.37	1,848,420.20	1,927,429.86
固定资产净额	44,736,745.55	33,102,319.20	43,711,637.19	31,795,019.89
工程物资				
在建工程	59,391,019.54	24,060,953.85	59,391,019.54	24,060,953.85
固定资产清理				
固定资产合计	104,127,765.09	57,163,273.05	103,102,656.73	55,855,973.74
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	3,756,666.75	4,246,666.71		
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	3,756,666.75	4,246,666.71		
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
资产总计	451,748,631.58	444,942,968.91	437,977,624.45	428,628,441.26
<b>流动负债：</b>				
短期借款	35,000,000.00	22,000,000.00	35,000,000.00	20,000,000.00
应付票据	12,920,270.51	10,418,186.00	5,138,270.51	2,689,395.00

应付账款	13,668,542.85	9,210,870.88	13,057,481.76	8,226,469.45
预收账款	1,526,680.54	3,143,130.89	651,554.04	2,688,112.89
应付工资	625,114.50	338,411.50	425,114.50	25,114.50
应付福利费	2,724,333.88	5,980,850.89	822,609.49	4,427,781.02
应付股利				
应交税金	4,824,346.09	5,077,599.12	5,290,738.86	5,540,771.79
其他应付款	82,953.53	167,026.86	105,889.45	161,682.28
其他应付款	8,981,865.52	12,234,250.26	9,704,319.90	13,857,042.00
预提费用	43,291.67	2,950.00	43,291.67	
预计负债	547,946.41	507,634.43	516,815.24	475,498.47
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	80,945,345.50	69,080,910.83	70,756,085.42	58,091,867.40
<b>长期负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	2,693,462.00	1,060,554.30	2,438,462.00	805,554.30
其他长期负债				
长期负债合计	2,693,462.00	1,060,554.30	2,438,462.00	805,554.30
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计	83,638,807.50	70,141,465.13	73,194,547.42	58,897,421.70
少数股东权益	3,138,451.37	4,961,144.88		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	68,000,000.00	68,000,000.00	68,000,000.00	68,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	68,000,000.00	68,000,000.00	68,000,000.00	68,000,000.00
资本公积	237,429,922.90	235,436,781.55	237,429,922.90	235,436,781.55
盈余公积	19,624,921.68	16,280,084.26	19,624,921.68	16,280,084.26
其中：法定公益金	6,541,640.55	5,426,694.74	6,541,640.55	5,426,694.74
未分配利润	40,023,653.46	50,214,377.04	39,728,232.45	50,014,153.75
拟分配现金股利		29,240,000.00		29,240,000.00
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失	107,125.33	90,883.95		
所有者权益（或股东权益）合计	364,971,372.71	369,840,358.90	364,783,077.03	369,731,019.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	451,748,631.58	444,942,968.91	437,977,624.45	428,628,441.26

公司法定代表人：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  
2004 年

编制单位: 杭州恒生电子股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	266,943,384.18	215,381,090.15	208,733,308.09	154,678,488.84
减: 主营业务成本	144,573,817.64	89,457,096.24	93,686,239.80	38,434,061.80
主营业务税金及附加	1,517,374.21	1,221,618.15	1,383,708.77	1,279,847.28
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	120,852,192.33	124,702,375.76	113,663,359.52	114,964,579.76
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	687,731.89	885,423.06	755,546.89	983,448.06
减: 营业费用	45,131,826.39	42,503,536.89	41,172,749.75	37,601,165.84
管理费用	68,942,596.92	57,423,491.39	62,117,974.79	48,187,147.94
财务费用	-773,332.51	1,249,737.35	-854,497.33	1,351,270.03
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	8,238,833.42	24,411,033.19	11,982,679.20	28,808,444.01
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	1,997,731.79	2,721,919.02	8,754.69	1,025,784.19
补贴收入	7,889,377.84	10,218,228.73	7,658,295.24	9,945,096.22
营业外收入	5,205,633.35	66,641.02	5,204,589.35	22,051.51
减: 营业外支出	746,884.62	259,854.79	640,377.42	212,607.52
加: 未确认投资损失(合并报表填列)	16,241.38	90,883.95		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	22,600,933.16	37,248,851.12		
减: 所得税	2,029,512.83	3,448,890.38	24,213,941.06	39,588,768.41
减: 少数股东损益	-1,822,693.51	-2,525,003.56	1,915,024.94	3,193,660.49
五、净利润(亏损以“-”号填列)	22,394,113.84	36,324,964.30	22,298,916.12	36,395,107.92
加: 年初未分配利润	50,214,377.04	52,498,678.93	50,014,153.75	52,228,312.02
其他转入				
六、可供分配的利润	72,608,490.88	88,823,643.23	72,313,069.87	88,623,419.94
减: 提取法定盈余公积	2,229,891.61	3,639,510.79	2,229,891.61	3,639,510.79
提取法定公益金	1,114,945.81	1,819,755.40	1,114,945.81	1,819,755.40
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	69,263,653.46	83,364,377.04	68,968,232.45	83,164,153.75
减: 应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	29,240,000.00	33,150,000.00	29,240,000.00	33,150,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	40,023,653.46	50,214,377.04	39,728,232.45	50,014,153.75
<b>补充资料:</b>				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-99,940.83		-99,940.83	
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				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人：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  
2004 年

编制单位: 杭州恒生电子股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	284,505,238.66	212,626,577.06
收到的税费返还	10,099,229.93	9,794,054.83
收到的其他与经营活动有关的现金	10,228,276.75	31,292,976.69
现金流入小计	304,832,745.34	253,713,608.58
购买商品、接受劳务支付的现金	163,239,195.98	102,627,497.06
支付给职工以及为职工支付的现金	54,530,117.65	49,477,262.06
支付的各项税费	18,298,273.03	16,787,026.24
支付的其他与经营活动有关的现金	75,330,717.29	92,890,061.40
现金流出小计	311,398,303.95	261,781,846.76
经营活动产生的现金流量净额	-6,565,558.61	-8,068,238.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	116,725,398.62	116,725,398.62
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,875,368.00	1,875,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	13,657,679.20	13,629,142.66
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	132,258,445.82	132,229,741.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	61,361,909.37	61,451,088.69
投资所支付的现金	111,475,661.85	111,255,661.85
支付的其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	15,000,000.00
现金流出小计	187,837,571.22	187,706,750.54
投资活动产生的现金流量净额	-55,579,125.40	-55,477,009.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	86,500,000.00	84,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	86,500,000.00	84,000,000.00
偿还债务所支付的现金	71,500,000.00	69,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29,874,400.00	29,778,710.00
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	101,374,400.00	98,778,710.00
筹资活动产生的现金流量净额	-14,874,400.00	-14,778,710.00
四、汇率变动对现金的影响	-2,248.79	-2,248.79
五、现金及现金等价物净增加额	-77,021,332.80	-78,326,206.23
<b>补充材料</b>		
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	22,394,113.84	22,298,916.12
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-1,822,693.51	
减：未确认的投资损失		

加：计提的资产减值准备	4,851,014.90	4,769,853.87
固定资产折旧	4,643,457.63	4,176,098.97
无形资产摊销	489,999.96	
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）	-60,921.95	-74,515.70
预提费用增加（减：减少）	40,341.67	43,291.67
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-5,366,743.05	-5,240,466.62
固定资产报废损失	264,312.72	116,795.54
财务费用	633,698.79	538,008.79
投资损失（减：收益）	-1,529,063.24	466,642.25
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-1,876,526.27	-1,527,859.03
经营性应收项目的减少（减：增加）	-42,920,843.58	-48,420,582.90
经营性应付项目的增加（减：减少）	13,456,423.98	14,535,578.86
其他	237,869.50	250,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-6,565,558.61	-8,068,238.18
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	147,307,331.45	136,217,322.16
减：现金的期初余额	224,328,664.25	214,543,528.39
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	-77,021,332.80	-78,326,206.23

公司法定代表人：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

资产减值表  
2004 年

编制单位: 杭州恒生电子股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	5,624,185.32	5,395,076.21		11,019,261.53
其中: 应收账款	4,734,813.24	4,850,268.50		9,585,081.74
其他应收款	889,372.08	544,807.71		1,434,179.79
短期投资跌价准备合计	371,772.98	875,435.87	329,107.98	918,100.87
其中: 股票投资	4,052.00	890.00		4,942.00
债券投资	367,720.98	874,545.87	329,107.98	913,158.87
存货跌价准备合计	586,403.23	167,447.85	117,917.28	635,933.80
其中: 库存商品	586,403.23	167,447.85	117,917.28	635,933.80
原材料				
长期投资减值准备合计	1,014,996.44	525,062.73	1,540,059.17	
其中: 长期股权投资	1,014,996.44	525,062.73	1,540,059.17	
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	2,152,694.37		124,923.33	
其中: 房屋、建筑物				2,027,771.04
机器设备	1,655,743.86		117,431.89	1,538,311.97
运输设备	436,894.85		6,792.00	430,102.85
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备	9,750,052.34	6,963,022.66	2,112,007.76	14,601,067.24

公司法定代表人: 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

股东权益增减变动表  
2004 年

编制单位: 杭州恒生电子股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	68,000,000.00	51,000,000.00
本期增加数		17,000,000.00
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		17,000,000.00
本期减少数		
期末余额	68,000,000.00	68,000,000.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	235,436,781.55	8,265,152.55
本期增加数	1,993,141.35	227,171,629.00
其中: 资本(或股本)溢价		227,141,629.00
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	1,743,141.35	
关联交易差价		
拨款转入	250,000.00	30,000.00
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	237,429,922.90	235,436,781.55
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	10,853,389.52	7,213,878.73
本期增加数	2,229,891.61	3,639,510.79
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积	2,229,891.61	3,639,510.79
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	13,083,281.13	10,853,389.52
其中: 法定盈余公积		
储备基金		

企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	5,426,694.74	3,606,939.34
本期增加数		
其中：从净利润中提取数	1,114,945.81	1,819,755.40
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	6,541,640.55	5,426,694.74
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	50,214,377.04	52,498,678.93
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	22,394,113.84	36,324,964.30
本期利润分配	32,584,837.42	38,609,266.19
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	40,023,653.46	50,214,377.04

公司法定代表人：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

应交增值税明细表  
2004 年

编制单位: 杭州恒生电子股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	
2. 销项税额	40,690,460.31
出口退税	
进项税额转出	49,965.87
转出多交增值税	
3. 进项税额	27,578,464.47
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	13,161,961.71
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	2,251,025.95
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	13,161,961.71
3. 本期已交数	12,256,932.32
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	3,156,055.34

公司法定代表人: 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

## 公司概况

杭州恒生电子股份有限公司（以下简称本公司或公司）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《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行业。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。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、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。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础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。

#### 5、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。

#### 6、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。

#### 7、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。

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：1．采用备抵法核算坏账。对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：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。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，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。

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

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。

#### 9、存货核算方法

1) . 存货包括在正常开发经营过程中持有以备出售的商品，或者仍然处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程，或者将在开发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；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；购入商品按实际成本入账，发出商品的成本采用加权平均法计算确定；软件在产品或系统集成工程施工按实际成本核算；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；但对为开发软件或系统集成工程施工而持有的材料等，如果用其施工的工程预计总成本低于工程合同总收入，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明工程总成本超过工程合同总收入，则该材料按可变现净值计量。

#### 10、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。投资额占被投资单位有表决权资本总额 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；投资额占被投资单位有表决权资本总额 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。

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。

#### 11、委托贷款核算方法

1) . 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

2) . 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

3) . 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

#### 12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

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
固定资产装修	5	20.00
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。

### 13、在建工程核算方法

1) 在建工程按实际成本核算。

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。尚未办理竣工结算的, 先按估计价值转入固定资产, 待确定实际价值后, 再进行调整。

3) 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;
- (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。

### 14、无形资产计价及摊销方法

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。

### 15、开办费长期待摊费用摊销方法

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。

### 16、借款费用的会计处理方法

#### 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, 在符合资本化条件的情况下, 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；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

## 17、收入确认原则

### 1) . 自行开发研制的软件产品销售收入

在软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品（载体）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%计提软件维护费用，计入“预计负债”科目。

### 2) . 定制软件销售收入

(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，确认定制软件销售收入。

(2) 定制软件劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在定制软件销售合同的总收入、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定制软件销售收入。

如果定制软件劳务在资产负债表日不能同时满足上述标准，则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，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，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，则不确认收入，但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%计提软件维护费用，计入“预计负债”科目。

### 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。在商品所有权上的主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。

### 6) . 租赁业务收入

经营租赁收入，按有关租赁合同或协议规定的租赁期限和金额采用直线法计算确认收入。

上述收入的确认应同时满足：(1)与租赁业务相关的经济利益能够流入公司；(2)收入、成本的金额能够可靠地计量。

或有租金在实际发生时确认收入。

### 7) . 提供劳务

(1) 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) 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，按完工百分比法确认劳务收入。

8) . 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。

18、成本和费用确认原则

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。

软件产品开发过程中发生的研究开发费用计入当期管理费用。

19、所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

20、计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。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，合并会计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。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

(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。定制软件相关的服务收入按 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。

房租收入按 5%的税率计缴。

(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

根据国家税务局 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》和财政部国家税务局财税字[1994]001 号《关于企业所得税若干优惠的通知》的规定，本公司及控股子公司杭州恒生信息技术有限公司、杭州恒生科技有限公司按 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。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例		是否合并
						直接	间接	
杭州恒生科技有限公司	杭州市	彭政纲	2,200,000.00 元人民币	软件开发、硬件销售等	2,090,000.00 元人民币	95		是
杭州恒生信息技术有限公司	杭州市	陈鸿	1,000,000.00 元人民币	软件开发、硬件销售等	510,000.00 元人民币	51		是
南京恒生软件有限公司	南京市	黄大成	1,000,000.00 元人民币	软件开发、硬件销售等	900,000.00 元人民币	90		是
上海世纪恒生科技有限公司	上海市	黄大成	3,000,000.00 元人民币	软件开发、硬件销售等	2,700,000.00 元人民币	90		是
深圳恒生科技开发有限公司	深圳市	黄大成	1,000,000.00 元人民币	软件开发、硬件销售等	800,000.00 元人民币	80		是
杭州恒生数据安全技术有限公司	杭州市	蒋建圣	10,000,000.00 元人民币	软件开发、硬件销售等	5,100,000.00 元人民币	51		是

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	48,209.96	62,243.87
银行存款	141,486,526.73	204,647,645.86
其他货币资金	6,763,444.76	19,618,774.52
合计	148,298,181.45	224,328,664.25

[注 1]: 其中通知存款 77,580,045.85 元, 定期存款 20,827,650.00 元。

[注 2]: 其中银行承兑汇票保证金 3,927,850.22 元, 保函保证金 2,321,530.08 元(含三个月以上保函保证金 990,850.00 元), 存出投资款 7,231.59 元, 信用卡存款 456,832.87 元, 国际信用卡保证金 50,000.00 元。

(2) 货币资金—外币:

单位: 元 币种: 人民币

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	133,933.26	8.2765	1,108,498.63	162,551.18	8.2767	1,345,387.35
合计	/	/	1,108,498.63	/	/	1,345,387.35

2、短期投资:

(1) 短期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股票投资	13,042.00	4,052.00	8,990.00	12,874.00	4,942.00	7,932.00	7,932.00
债券投资	59,997,731.78	327,711.78	59,670,020.00	18,453,989.05		18,453,989.05	18,687,865.60
其中: 国债投资	59,997,731.78	327,711.78	59,670,020.00	18,453,989.05		18,453,989.05	18,687,865.60
其							

他债券							
基金投资	5,028,971.37	40,009.20	4,998,962.17	19,946,050.00	913,158.87	19,032,891.13	19,032,891.13
其他短期投资							
合计	65,039,745.15	371,772.98	64,667,972.17	38,412,913.05	918,100.87	37,494,812.18	37,728,688.73

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以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，计提各单项投资跌价准备。

本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3、应收利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
03 沪杭甬高速公路债券利息	214,500.00	214,500.00	214,500.00	214,500.00
郡亭公寓”信托资金项目利息		87,500.00		87,500.00
银行定期存款利息		332,200.00		332,200.00
合计	214,500.00	634,200.00	214,500.00	634,200.00

无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数					
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	44867785.12	69.57	2698676.76		42169108.36	31947479.26	73.48	1597373.96		30350105.30
一至二年	11948351.20	18.52	1853860.12		10094491.08	6744374.81	15.51	674437.48		6069937.33
二至三年	5048549.54	7.83	2400582.86		2647966.68	3655749.00	8.41	1333207.80		2322541.20
三年以上	2631962.00	4.08	2631962.00			1129794.00	2.60	1129794.00		
合计	64496647.86	100.00	9585081.74		54911566.12	43477397.07	100.00	4734813.24		38742583.83

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	7,632,140.50	11.83	4,969,536.04	11.43

(3) 应收帐款坏帐计提情况

1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

2) 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 2004 年 12 月 31 日，公司应收大鹏证券有限责任公司等证券公司的账款共计 2,477,240.00 元（其中账龄 1 年以内 479,250.00 元，账龄 1-2 年 732,250.00 元，账龄 2-3 年 1,265,740.00 元），由于上述证券公司正在清算或托管中，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。

3) 无外币应收账款。

## 5、其他应收款：

## (1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	12,081,772.93	85.74	604,351.07		11,477,421.86	3,681,775.63	72.48	226,089.21		3,455,686.42
一至二年	1,085,583.55	7.70	119,206.18		966,377.37	763,849.85	15.04	118,372.70		645,477.15
二至三年	310,036.45	2.20	96,535.37		213,501.08	163,100.00	3.21	73,780.00		89,320.00
三年以上	614,087.17	4.36	614,087.17			471,130.17	9.27	471,130.17		
合计	14,091,480.10	100.00	1,434,179.79		12,657,300.31	5,079,855.65	100.00	889,372.08		4,190,483.57

1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

2) 无外币其他应收款。

## (2) 其他应收款坏帐准备变动情况

截至 2004 年 12 月 31 日公司控股子公司杭州恒生信息技术有限公司、南京恒生软件有限公司因职工离职无法收回的代缴费用 17,142.04 元(账龄 1 年以内 276.23 元, 1-2 年 11,830.91 元, 2-3 年 5,034.90 元), 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。

## (3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	2,463,108.32	17.48	615,500.00	12.11

## (4) 其他应收款坏帐计提情况

1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

2) 无外币其他应收款。

## 6、预付帐款：

## (1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	17,287,579.83	100	4,397,611.49	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	17,287,579.83	100	4,397,611.49	100

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(3) 无外币预付账款。

## 7、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	692,436.46		692,436.46	1,253,706.72		1,253,706.72
库存商品	12,290,956.32	635,933.80	11,655,022.52	10,486,476.99	586,403.23	9,900,073.76
委托加工物资	670,623.79		670,623.79	37,306.59		37,306.59
合计	13,654,016.57	635,933.80	13,018,082.77	11,777,490.30	586,403.23	11,191,087.07

本期存货均为自制或外购。

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品	586,403.23	167,447.85	117,917.28	635,933.80
合计	586,403.23	167,447.85	117,917.28	635,933.80

本期减少均系出售存货相应转出的存货跌价准备。

## 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：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
房租费	184,032.40			244,954.35	受益期内摊销
合计	184,032.40			244,954.35	/

## 9、一年内到期的长期债权投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	初始投资成本	年利率	到期日	期初余额	本期利息	累计应收已收利息	期末余额
其他债权投资	10,000,000.00	10,000,000.00	4.00	2005.12.10	10,000,000.00	400,000.00	400,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	/	/	10,000,000.00	400,000.00	400,000.00	10,000,000.00

根据 2003 年 11 月公司与杭州工商投资股份有限公司签订《资金信托合同》，公司委托杭州工商投资股份有限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。本期按协议收到利息 400,000.00 元。

## 10、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资								
(1) 成本法长期股权投资	5,800,000.00	1,014,996.44	4,785,003.56		3,800,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

其中：长期股权投资								
成本法其他长期股权投资	5,800,000.00	1,014,996.44	4,785,003.56		3,800,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
(2) 权益法长期股权投资	15,831,090.81		14,088,051.24	21,905,095.32	418,663.40	37,317,522.73		30,496,471.84
其中：对子公司投资								
对合营公司投资								
对联营公司投资	14,088,051.24		14,088,051.24	16,408,420.60		30,496,471.84		30,496,471.84
股权投资差额	2,101,897.32	\	\	5,496,674.72	508,377.84	\	\	7,090,194.20
合并价差	-358,857.75	\	\		-89,714.44	\	\	-269,143.31
长期债权投资	15,000,000.00		15,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
其中：国债投资								
其他长期债券投资	15,000,000.00		15,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
其他长期投资								
合计	36,631,090.81	1,014,996.44	33,873,054.80	26,905,095.32	14,218,663.40	49,317,522.73		42,496,471.84

公司本期对北京美髯公科技发展有限公司新增投资 4,925,760.00 元，公司对其持股比例由 14.16%变为 33.86%。公司对该公司长期股权投资自 2004 年 4 月起由成本法改为权益法核算。

(2) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投 资公 司注 册资 本比 例 (%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方 法
杭州恒生投资担保有限公司	联营公司	49	9,800,000.00		9,690,874.90	-775,440.60	8,915,434.30	权益法
上海诚丰数码科技有限公司	联营公司	37	5,047,895.17	3,283,336.65	6,499,073.66	1,197,249.49	10,979,659.80	权益法
北京美髯公科技发展有限公司	联营公司	33.86	8,405,225.06	6,405,225.06	2,000,000.00	121,122.12	8,526,347.18	权益法
浙江维尔科技有限公司	联营公司	20	3,219,988.63			847,927.96	4,067,916.59	权益法
合计	/	/	26,473,108.86	9,688,561.71	18,189,948.56	1,390,858.97	32,489,357.87	/

(3) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
上海诚丰数码科技有限公司	2,101,897.32	5,052,104.83	2,716,663.35		369,377.28	4,449,183.39		10
浙江维尔科技有限公司		2,780,011.37	2,780,011.37		139,000.56	2,641,010.81		10
合计	2,101,897.32	7,832,116.20	5,496,674.72		508,377.84	7,090,194.20	/	/

公司 2003 年出资 410 万元对上海诚丰数码科技有限公司溢价增资，增资后公司持有该公司 30% 的股权，产生股权投资借方差额 2,335,441.48 元，从 2003 年 1 月起分 10 年摊销。根据公司董事会投资委员会 2004 年第 6 号会议决议，公司本期以 2004 年 6 月 30 日为基准日，对该公司溢价增资 600 万元。增资后该公司注册资本 1,500 万元，本公司出资 555 万元，占其注册资本的 37%。增资时

该公司净资产为 21,190,523.51 元，由此确认新增股权投资借方差额 2,716,663.35 元，自 2004 年 7 月起分 10 年摊销。

根据公司董事会投资委员会 2004 年第 7 号会议决议，以 2004 年 6 月 30 日为基准日公司出资 600 万元对浙江维尔科技有限公司溢价增资。增资后该公司注册资本 1,800 万元，本公司出资 360 万元，占其注册资本的 20%，增资时该公司净资产为 16,099,943.13 元，由此确认股权投资借方差额 2,780,011.37 元。

(4) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
杭州恒生科技有限公司	-897,144.39	-358,857.75			-89,714.44	-269,143.31		10
合计	-897,144.39	-358,857.75			-89,714.44	-269,143.31	/	/

以 1998 年 1 月 1 日为基准购买日公司出资 47.50 万元收购杭州恒生科技有限公司 95% 的股权，该公司购买基准日的净资产为 1,444,362.52 元，产生贷方股权投资差额 897,144.39 元。

(5) 长期债券投资

单位:万元 币种:人民币

债券名称	面值	年利率	到期日	投资成本	当期利息	累计应收或已收利息	期初余额	期末余额	帐面净额
03 沪杭甬债	500	4.29	2013-01-23	500	21.45	42.9	500	500	500
“郡亭公寓项目”信托资金	500	7.00	2006-09-30	500	8.75	8.750	500	500	500
合计	1000	/	/	1000	30.20	51.65	1000	1000	1000

根据 2004 年 9 月公司与浙江省国际信托投资有限公司签订的《资金信托合同》，公司委托浙江省国际信托投资有限公司投资浙江金龙房地产投资集团有限公司“郡亭公寓项目”，该集合信托计划发行总额 6,518 万元，期限不超过两年，公司实际于 2004 年 9 月购入该信托资金 500 万元。本期按协议计提应计利息 87,500.00 元。

11、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	47,111,916.13	24,640,588.37	10,130,049.07	61,622,455.43
其中：房屋及建筑物	23,761,186.20	19,046,571.00	8,788,119.64	34,019,637.56
机器设备	13,758,488.03	1,813,891.05	980,209.67	14,592,169.41
二、累计折旧合计：	11,856,902.56	4,643,457.63	1,642,421.35	14,857,938.84
其中：房屋及建筑物	1,200,177.27	578,199.94	639,243.31	1,139,133.90
机器设备	6,432,425.42	2,154,721.46	709,712.22	7,877,434.66
三、固定资产净值合计	35,255,013.57			46,764,516.59
其中：房屋及建筑物	22,561,008.93			32,880,503.66
机器设备	7,403,509.61			6,714,734.75
四、减值准备合计	2,152,694.37		124,923.33	2,027,771.04
其中：房屋及建筑物				
机器设备	1,655,743.86		117,431.89	1,538,311.97

五、固定资产净额合计	33,102,319.20			44,736,745.55
其中：房屋及建筑物	22,561,008.93			32,880,503.66
机器设备	5,747,765.75			5,176,422.78

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。

## 12、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	59,391,019.54		59,391,019.54	24,060,953.85		24,060,953.85

## (1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
办公及软件开发基地	80000000.00	24,060,953.85	35,330,065.69			74.24		0.18	募集资金及其他	59,391,019.54
合计	80,000,000.00	24,060,953.85	35,330,065.69			/	/	/	/	59,391,019.54

该项目预算总投资 8,000 万元，其中包含在募集资金项目中固定资产投资金额为 4,565 万元。截至 2004 年 12 月 31 日，办公及软件开发基地工程中募集资金项目(不包括土地)累计投入 53,610,667.24 元。

## 13、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	3,756,666.75		3,756,666.75	4,246,666.71		4,246,666.71

## (1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
“SZM24-A”支付密码系统	资本投入	4,900,000.00	4,242,666.71			489,999.96	1,143,333.25	3,756,666.75	90个月
合计	/	4,900,000.00	4,242,666.71			489,999.96	1,143,333.25	3,756,666.75	/

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》，并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》。期初无形资产已办妥产权过户手续。

14、短期借款：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数
			币种	本币金额	本币金额
保证借款	2004-09-24	2005-09-23	人民币	25,000,000.00	22,000,000.00
保证借款	2004-12-27	2005-12-26	人民币	10,000,000.00	
合计	/	/	/	35,000,000.00	22,000,000.00

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,920,270.51	10,418,186.00
合计	12,920,270.51	10,418,186.00

16、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	13,668,542.85	100	9,210,870.88	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	13,668,542.85	100	9,210,870.88	100

无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

17、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	1,526,680.54	100	3,143,130.89	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	1,526,680.54	100	3,143,130.89	100

(2) 预收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

18、应付工资：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	625,114.50	338,411.50	
合计	625,114.50	338,411.50	/

无拖欠性质应付工资。

19、应交税金：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	3,156,055.34	2,634,935.71	17%
营业税	667,392.15	201,055.08	3%、5%
所得税	407,843.89	595,413.26	15%
个人所得税	251,594.85	595,413.26	按税法规定
城建税	327,547.03	286,831.74	按应缴流转税额的 7%计缴
房产税	13,912.83		按租赁收入的 12%计缴，按房屋计税价值的 1.2%计缴
合计	4,824,346.09	5,077,599.12	/

20、其他应交款：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	190,292.77	167,026.86	按应缴流转税税额的 4%
水利建设基金	-107,339.24		按营业收入的 1‰
合计	82,953.53	167,026.86	

21、其他应付款：

(1) 其他应付款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
浙江省第一建筑安装工程公司	1,318,000.00		办公及软件开发基地工程保证金
杭州恒生投资担保有限公司	865,015.00		暂借款
中山市盛兴幕墙有限公司杭州分公司	789,000.00		办公及软件开发基地工程保证金
浙江省开元安装集团公司第三分公司	558,000.00		办公及软件开发基地工程保证金

五洋建设集团股份有限公司	476,000.00		办公及软件开发基地工程保证金
合计	4,006,015.00	/	/

无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

## 22、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	43,291.67	2,950.00	期末未结算利息
合计	43,291.67	2,950.00	/

## 23、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
产品质量保证	547,946.41	507,634.43	
合计	547,946.41	507,634.43	/

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。

## 24、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
国家拨入的专门用途拨款	2,693,462.00	1,060,554.30	
合计	2,693,462.00	1,060,554.30	/

[注]：公司本期收到信息产业部电子信息产业发展基金“金融证券业中间件平台研发”项目资助款等专门用途拨款共 2,320,000.00 元，本期已支用期初结存和本期拨入的拨款 687,092.30 元，截止 2004 年 12 月 31 日尚余 2,693,462.00 元，待科研开发项目完工结算支用后转入相关科目。

## 25、股本：

### (1) 股份变动情况表：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
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								
二、已上市流通股份								

1、人民币普通股							
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	17,000,000						17,000,000
三、股份总数	68,000,000						68,000,000

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	227,141,629.00			227,141,629.00
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	1,657,355.00	1,743,141.35		3,400,496.35
关联交易差价				
拨款转入	2,545,000.00	250,000.00		2,795,000.00
外币资本折算差额				
其他资本公积	843,497.55			843,497.55
合计	235,436,781.55	1,993,141.35		237,429,922.90

1) 根据公司董事会战略投资委员会 2004 年第 2 号决议，公司本期以 2004 年 3 月 31 日为基准日，对北京美髯公科技发展有限公司新增投资 4,925,760.00 元，公司对其持股比例由 14.16%变为 33.86%。公司对该公司长期股权投资由成本法改为权益法核算，增资时该公司净资产为 24,875,714.44 元，由此形成贷方股权投资差额 1,474,068.06 元，相应计入资本公积—股权投资准备。

2) 公司联营企业北京美髯公科技发展有限公司、上海诚丰数码科技有限公司、浙江维尔科技有限公司本期拨款转入等增加资本公积，本公司按照权益法计入资本公积—股权投资准备 269,073.29 元。

3) 根据杭州市信息化办公室和杭州市财政局杭信办[2004]58 号文、杭财企一[2004]868 号文，公司本期收取 2004 年电子信息产业发展基金“客户服务中心系统”项目财政补助资金 25 万元。

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,853,389.52	2,229,891.61		13,083,281.13
法定公益金	5,426,694.74	1,114,945.81		6,541,640.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	16,280,084.26	3,344,837.42		19,624,921.68

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

净利润	22,394,113.84	36,324,964.30
加：年初未分配利润	50,214,377.04	52,498,678.93
其他转入		
减：提取法定盈余公积	2,229,891.61	3,639,510.79
提取法定公益金	1,114,945.81	1,819,755.40
应付普通股股利	29,240,000.00	33,150,000.00
未分配利润	40,023,653.46	50,214,377.04

1) 本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

a. 本期增加均系本期净利润转入。

b. 根据公司 2004 年 5 月 20 日召开的股东大会决议通过的《2003 年度利润分配方案》，按 2003 年度实现净利润每 10 股派发现金股利 4.30 元(含税)，共计 29,240,000.00 元。

c. 根据 2005 年 4 月 16 日，公司董事会 二 届 次会议通过的 2004 年度利润分配预案，按 2004 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积，5%的法定公益金，每 10 股派发现金股利 2.00 元(含税)，剩余未分配利润滚存至下年，并以每 10 股转增 5 股进行资本公积转增股本。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议通过。

2) 期末数中包含拟分配现金股利 13600000.00 元。根据 2005 年 月 日本公司董事 会 届 次会议通过的 2004 年度利润分配预案，决定按 2004 年度实现的净利润分配现金股利 元。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

29、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	107,125.33	90,883.95

截至 2004 年 12 月 31 日公司控股子公司深圳市恒生科技开发有限公司的净资产为-133,906.67 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 107,125.33 元，在合并会计报表中“未确认的投资损失”项列示。

30、主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
金融	190,948,991.57	88,404,127.52	102,544,864.05	148,265,306.94	36,875,681.47	111,389,625.47
其他	75,994,392.61	56,169,690.12	19,824,702.49	67,115,783.21	52,581,414.77	14,534,368.44
其中：关联 交易						
合计						
内部抵消						
合计	266,943,384.18	144,573,817.64	122,369,566.54	215,381,090.15	89,457,096.24	125,923,993.91

(2) 主营业务分产品情况表

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
软件产品销售	108,967,297.54	3,555,793.24	105,411,504.30	114,487,565.20	552,347.25	113,935,217.95
外购商品销售	116,060,092.44	109,987,952.51	6,072,139.93	69,198,642.20	67,333,910.45	1,864,731.75

系统集成	36,698,321.07	30,654,684.60	6,043,636.47	28,595,546.06	20,919,996.54	7,675,549.52
其他	5,217,673.13	375,387.29	4,842,285.84	3,099,336.69	650,842.00	2,448,494.69
其中:关联交易						
合计	266,943,384.18	144,573,817.64	122,369,566.54	215,381,090.15	89,457,096.24	125,923,993.91
内部抵消			0			0
合计	266,943,384.18	144,573,817.64	122,369,566.54	215,381,090.15	89,457,096.24	125,923,993.91

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
其中:关联交易						
合计						
内部抵消						
合计						

公司业务面向全国,地区分布比较均衡。

(4) 前五名供应商及销售客户

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	89,894,603.99	占采购总额比重	62.18
前五名销售客户销售金额合计	36,400,641.37	占销售总额比重	13.64

31、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	1,005,808.67	201,179.55	按应税收入的3%或5%计缴
城建税	325,541.73	649,239.94	按应交流转税税额的7%计缴
教育费附加	186,023.81	371,198.65	按应交流转税税额的4%计缴
合计	1,517,374.21	1,221,618.15	/

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2004年度收到退还的超税负流转税相关附加税退税998,450.60元,其中城建税635,377.64元,教育费附加363,072.96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2004年度退还的营业税1,091,352.69元,相关的城建税76,394.69元,教育费附加43,654.11元。上述退还的税款公司已冲减本期主营业务税金及附加。

32、其他业务利润:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
房租	876,646.52	188,914.63	687,731.89	994,888.45	109,465.39	885,423.06

合计	876,646.52	188,914.63	687,731.89	994,888.45	109,465.39	885,423.06

33、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	671,791.67	1,727,557.44
减：利息收入	1,543,836.32	546,785.96
汇兑损失	2,248.79	519.60
减：汇兑收益		
其他	96,463.35	68,446.27
合计	-773,332.51	1,249,737.35

34、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益	1,978,640.65		1,978,640.65	864,380.70		864,380.70
债权投资收益		702,000.00	702,000.00		214,500.00	214,500.00
股权投资收益	/	717,589.74	717,589.74	/	2,379,663.00	2,379,663.00
短期投资跌价准备	-875,435.87	/	-875,435.87	278,371.76	/	278,371.76
长期投资减值准备	/	-525,062.73	-525,062.73	/	-1,014,996.44	-1,014,996.44
合计	1,103,204.78	894,527.01	1,997,731.79	1,142,752.46	1,579,166.56	2,721,919.02

35、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	收入来源
增值税返还	7,889,377.84	10,218,228.73	增值税返还
合计	7,889,377.84	10,218,228.73	/

(2) 本期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

根据杭州市滨江国家税务局杭国税滨发[2004]51号、95号、147号、160号、285号、388号、494号、499号、572号、664号、728号、778号、859号、953号和1052号的批复，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，公司本期实际收到增值税返还7,889,377.84元（其中控股子公司杭州信息技术有限公司209,654.56元，控股子公司杭州恒生数据安全技术有限公司21,428.04元），用于软件产品的研究开发和扩大生产。

(3) 公司本期收到补贴收入为7,889,377.84元，占本期净利润的35.23%。

36、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
罚、赔款收入	1,650.00	46,801.51
处置固定资产净收益	5,189,595.89	11,219.51
固定资产盘盈	4,042.26	

其他	10,345.20	8,620.00
合计	5,205,633.35	66,641.02

公司本期将位于杭州市文三路昌地火炬大厦 1 号楼的部分房产出售，并实现转让净收益 5,189,595.89 元。

### 37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
处置固定资产净损失	91,207.82	81,859.85
水利建设基金	133,399.22	108,384.15
罚、赔款支出	476,877.58	
其他	45,400.00	19,610.79
捐赠支出		50,000.00
合计	746,844.62	259,854.79

根据杭州市地方税务局高新滨江税务分局(高新)地税通字[2005]第 32 号减免税(费)通知规定，公司本期水利建设基金减免 50%。

### 38、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的专门用途拨款	2,570,000.00
收到办公及软件开发基地工程押金保证金	2,641,560.00
收回投标保证金	2,333,338.00
合计	7,544,898.00

### 39、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付差旅费	22,330,045.41
支付业务招待费	6,540,959.16
支付房租费	5,094,332.27
支付办公费	3,404,501.18
支付会务费	3,307,326.87
支付通讯费	2,911,870.93
归还办公及软件开发基地工程押金保证金	2,788,000.00
支付投标保证金	2,651,323.00
支付盛杰伟暂借款	2,200,000.00
支付交通费	1,830,536.00
支付咨询费	1,379,094.55
支付广告费	937,856.75
支付中介机构费	821,912.25
合计	56,197,758.37

### 40、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	金额
支付的保证金	15,000,000.00
合计	15,000,000.00

(七) 母公司会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	28,830.94	37,505.47
银行存款	132,814,931.09	197,276,676.75
其他货币资金	4,364,410.13	17,229,346.17
合计	137,208,172.16	214,543,528.39

(2) 货币资金—外币:

单位: 元 币种: 人民币

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	133,933.26	8.2765	1,108,498.63	162,551.18	8.2767	1,345,387.35
合计	/	/	1,108,498.63	/	/	1,345,387.35

2、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	41677668.30	69.03	2539170.92		39138497.38	27889831.60	72.05	1394491.58		26495340.02
一至二年	11565595.60	19.15	1766984.56		9798611.04	6694374.81	17.29	669437.48		6024937.33
二至三年	5028549.54	8.33	2381982.86		2646566.68	3149005.00	8.14	1081593.50		2067411.50
三年以上	2108755.00	3.49	2108755.00			974750.00	2.52	974750.00		
合计	60380568.44	100.00	8796893.34		51583675.10	38707961.41	100.00	4120272.56		34587688.85

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的总计为 7,632,140.50 元, 占应收账款账面余额的 12.64%。

(3) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

(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 2004 年 12 月 31 日公司应收大鹏证券有限责任公司等公司的账款共计 2,405,240.00 元 (账龄 1 年以内 479,250.00 元, 1-2 年 678,250.00 元, 2-3 年 1,247,740.00 元), 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) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	7,620,405.50	22.04	4,620,320.00	12.93

## 3、其他应收款：

## (1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	13,328,528.61	90.00	666,426.43		12,662,102.18	2,599,975.35	69.69	171,999.18		2,427,976.17
一至二年	770,644.49	5.20	77,064.45		693,580.04	754,609.55	20.23	112,917.26		641,692.29
二至三年	355,001.55	2.40	106,500.47		248,501.08	127,600.00	3.42	38,280.00		89,320.00
三年以上	355,943.84	2.40	355,943.84			248,486.84	6.66	248,486.8		
合计	14,810,118.49	100.00	1,205,935.19		13,604,183.30	3,730,671.74	100.00	571,683.28		3,158,988.46

(2) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 2,463,108.32 元，占其他应收款账面余额的 16.63%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 无外币其他应收款。

## (2) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	2,463,108.32	16.63	710,000.00	19.03

## 4、预付帐款：

## (1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	16,809,647.76	100.00	1,141,118.64	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	16,809,647.76	100.00	1,141,118.64	100.00

## 5、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

	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
原材料						
库存商品	5,612,226.94	528,030.19	5,084,196.75	4,084,367.91	514,642.41	3,569,725.50

合计	5,612,226.94	528,030.19	5,084,196.75	4,084,367.91	514,642.41	3,569,725.50
----	--------------	------------	--------------	--------------	------------	--------------

6、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资								
(1) 成本法长期股权投资	5,800,000.00	1,014,996.44	4,785,003.56		3,800,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
其中：长期股权投资								
成本法其他长期股权投资	5,800,000.00	1,014,996.44	4,785,003.56		3,800,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
(2) 权益法长期股权投资	29,199,453.73		31,199,453.73	14,374,604.31		43,574,058.04		43,574,058.04
其中：对子公司投资	15,111,402.49		15,111,402.49	-2,033,816.29		13,077,586.20		13,077,586.20
对合营公司投资								
对联营公司投资	14,088,051.24		14,088,051.24	16,408,420.60		30,496,471.84		30,496,471.84
股权投资差额	1,743,039.57	\	\	5,496,674.72	418,663.40	\	\	6,821,050.89
合并价差		\	\			\	\	
长期债权投资	15,000,000.00		15,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00		
其中：国债投资								
其他长期债券投资	15,000,000.00		15,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
其他长期投资								
合计	51,742,493.30	1,014,996.44	48,266,741.79	24,871,279.03	14,218,663.40	62,395,108.93		55,574,058.04

公司本期对北京美髯公科技发展有限公司新增投资 4,925,760.00 元，公司对其持股比例由 14.16%变为 33.86%。公司对该公司长期股权投资自 2004 年 4 月起由成本法改为权益法核算。

(2) 长期股权投资

被投资单位名称	与母公 司关系	占被投 资公 司注 册资 本比 例 (%)	投 资 年 限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核 算 方 法
杭州恒生 科技有 限公 司	控 股 子 公 司	95		2,987,144.39		7,869,893.09	-170,151.92	4,712,596.78	7,699,741.17	权 益 法
杭州恒生 信息技 术有 限公 司	控 股 子 公 司	51		510,000.00		2,534,938.48	-788,618.39	1,236,320.09	1,746,320.09	权 益 法
上海世纪 恒生科 技有 限公 司	控 股 子 公 司	90		2,700,000.00		1,911,332.66	118,366.37	-670,300.97	2,029,699.03	权 益 法
南京恒生 软件有 限公 司	控 股 子 公 司	90		900,000.00		515,447.42		-384,552.58	515,447.42	权 益 法
深圳恒生 科技开 发有 限公 司	控 股 子 公 司	80		800,000.00				-800,000.00		权 益 法
杭州恒生 数据安 全技 术有 限公 司	控 股 子 公 司	51		5,100,000.00		1,920,933.09	-1,103,697.91	-4,282,764.82	817,235.18	权 益 法
杭州恒生 投资担 保有 限公 司	联 营 公 司	49		9,800,000.00		9,690,874.9	-775,440.60	-884,565.70	8,915,434.30	权 益 法
上海诚丰 数码科 技有 限公 司	联 营 公 司	37		5,047,895.17	3,283,336.65	6,499,073.66	3,544,535.56	8,279,050.70	13,326,945.87	权 益 法
北京美髯 公科技 发展有 限公 司	联 营 公 司	33.86		8,405,225.06	6,405,225.06	2,000,000.00	230,133.41	230,133.41	8,635,358.47	权 益 法
浙江维尔 科技有 限公 司	联 营 公 司	20		3,219,988.63	3,219,988.63		3,488,938.77	3,488,938.77	6,708,927.40	权 益 法
合计	/	/	/	39,470,253.25	12,908,550.34	32,942,493.30	4,544,065.29	10,924,855.68	50,395,108.93	/

单位:元 币种:人民币

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期 减少	摊销金额	期末余额	形成 原因	摊销 年限
杭州恒生科技有 限公司	-358,857.75	-897,144.39			89,714.44	-269,143.31		10
上海诚丰数码科 技有限公司	2,101,897.32	2,335,441.48	2,716,663.35		369,377.28	4,449,183.39		10
浙江维尔科技有 限公司		2,780,011.37	2,780,011.37		139,000.56	2,641,010.81		10
合计	1,743,039.57	4,218,308.46	5,496,674.72		418,663.40	6,821,050.89	/	/

以 1998 年 1 月 1 日为基准购买日公司出资 47.50 万元收购杭州恒生科技有限公司 95%的股权，  
该公司购买基准日的净资产为 1,444,362.52 元，产生贷方股权投资差额 897,144.39 元。

公司 2003 年出资 410 万元对上海诚丰数码科技有限公司溢价增资，增资后公司持有该公司 30% 的股权，产生股权投资借方差额 2,335,441.48 元，从 2003 年 1 月起分 10 年摊销。根据公司董事会投资委员会 2004 年第 6 号会议决议，公司本期以 2004 年 6 月 30 日为基准日，对该公司溢价增资 600 万元。增资后该公司注册资本 1,500 万元，本公司出资 555 万元，占其注册资本的 37%。增资时该公司净资产为 21,190,523.51 元，由此确认新增股权投资借方差额 2,716,663.35 元，自 2004 年 7 月起分 10 年摊销。

根据公司董事会投资委员会 2004 年第 7 号会议决议，以 2004 年 6 月 30 日为基准日公司出资 600 万元对浙江维尔科技有限公司溢价增资。增资后该公司注册资本 1,800 万元，本公司出资 360 万元，占其注册资本的 20%，增资时该公司净资产为 16,099,943.13 元，由此确认股权投资借方差额 2,780,011.37 元。

(4) 长期债券投资

单位: 万元 币种: 人民币

债券名称	面值	年利率%	到期日	投资成本	当期利息	累计应收或已收利息	期初余额	期末余额	帐面净额
03 沪杭甬债	500	4.29	2013-01-02	500	21.45	42.9	500	500	500
“郡亭公寓项目”信托资金	500	7.00	2006-09-30	500	8.75	8.75	500	500	500
合计	1000	/	/	1000	30.2	51.65	1000	1000	1000

2004 年 9 月公司与浙江省国际信托投资有限公司签订的《资金信托合同》，委托该公司投资浙江金龙房地产投资集团有限公司“郡亭公寓项目”，该集合信托计划发行总额 6,518 万元，期限不超过两年，公司实际于 2004 年 9 月购入该信托资金 5,000,000.00 元。本期按协议计提应计利息 87,500.00 元。

7、固定资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	44,394,166.38	24,405,643.37	9,696,978.47	59,102,831.28
其中：房屋及建筑物	23,761,186.20	19,046,571.00	8,788,119.64	34,019,637.56
机器设备	11,993,344.60	1,729,246.05	578,419.07	13,144,171.58
二、累计折旧合计：	10,671,716.63	4,176,098.97	1,305,041.71	13,542,773.89
其中：房屋及建筑物	1,200,177.27	578,199.94	639,243.31	1,139,133.90
机器设备	5,605,482.69	1,863,129.19	385,429.44	7,083,182.44
三、固定资产净值合计	33,722,449.75			45,560,057.39
其中：房屋及建筑物	22,561,008.93			32,880,500.66
机器设备	6,387,861.91			6,060,989.14
四、减值准备合计	1,927,429.86			1,848,420.20
其中：房屋及建筑物				
机器设备	1,450,482.40			1,378,531.04
五、固定资产净额合计	31,795,019.89			43,711,637.19
其中：房屋及建筑物	22,561,008.93			32,880,500.66
机器设备	4,937,379.51			4,682,458.10

8、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
合计			/

## 9、股本：

## (1) 股份变动情况表：

	变动前	本次变动增减(+,-)						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
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								
二、已上市流通股份								
人民币普通股期初值								
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	17,000,000							17,000,000
三、股份总数	68,000,000							68,000,000

## 10、资本公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	227,141,629.00			227,141,629.00
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	1,657,355.00	1,743,141.35		3,400,496.35
关联交易差价				
拨款转入	2,545,000.00	250,000.00		2,795,000.00
外币资本折算差额				
其他资本公积	4,092,797.55			4,092,797.55
合计	235,436,781.55	1,993,141.35		237,429,922.90

1) 根据公司董事会战略投资委员会 2004 年第 2 号决议,公司本期以 2004 年 3 月 31 日为基准日,对北京美髯公科技发展有限公司新增投资 4,925,760.00 元,公司对其持股比例由 14.16%变为 33.86%。公司对该公司长期股权投资由成本法改为权益法核算,增资时该公司净资产为 24,875,714.44 元,由此形成贷方股权投资差额 1,474,068.06 元,相应计入资本公积—股权投资准备。

2) 公司联营企业北京美髯公科技发展有限公司、上海诚丰数码科技有限公司、浙江维尔科技有限公司本期拨款转入等增加资本公积，本公司按照权益法计入资本公积—股权投资准备 269,073.29 元。

3) 根据杭州市信息化办公室和杭州市财政局杭信办[2004]58 号文、杭财企一[2004]868 号文，公司本期收取 2004 年电子信息产业发展基金“客户服务中心系统”项目财政补助资金 25 万元。

11、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,853,389.52	2,229,891.61		13,083,281.13
法定公益金	5,426,694.74	1,114,945.81		6,541,640.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	16,280,084.26	3,344,837.42		19,624,921.68

12、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	22,298,916.12	36,395,107.92
加：年初未分配利润	50,014,153.75	52,228,312.02
其他转入		
减：提取法定盈余公积	2,229,891.61	3,639,510.79
提取法定公益金	1,114,945.81	1,819,755.40
应付普通股股利	29,240,000.00	33,150,000.00
未分配利润	39,728,232.45	50,014,153.75

13、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 前五名供应商及销售客户

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	39,994,304.31	占采购总额比重	42.69%
前五名销售客户销售金额合计	36,400,641.37	占销售总额比重	17.44%

14、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	991,096.17	293,061.16	按应税收入的 3%或 5%计缴
城建税	249,844.41	627,954.81	按应交流转税税额的 7%计缴
教育费附加	142,768.19	358,831.31	按应交流转税税额的 4%计缴
合计	1,383,708.77	1,279,847.28	/

15、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	579,051.67	1,697,172.44
减：利息收入	1,505,324.32	364,936.95
汇兑损失	2,248.79	519.60
减：汇兑收益		
其他	69,526.53	18,514.94
合计	-854,497.33	1,351,270.03

## 16、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益	2,016,751.45		2,016,751.45	817,491.99		817,491.99
债权投资收益		702,000.00	702,000.00		214,500.00	214,500.00
股权投资收益	/	-1,316,226.55	-1,316,226.55	/	730,416.88	730,416.88
短期投资跌价准备	-868,707.48	/	-868,707.48	278,371.76	/	278,371.76
长期投资减值准备	/	-525,062.73	-525,062.73	/	-1,014,996.44	-1,014,996.44
合计	1,148,043.97	-1,139,289.28	8,754.69	1,095,863.75	-70,079.56	1,025,784.19

## 17、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	收入来源
增值税返还	7,658,295.24	9,945,096.22	增值税返还
合计	7,658,295.24	9,945,096.22	/

## (八) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
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	控股股东	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	黄大成
杭州恒生数据安全技术有限公司	杭州市	计算机软件开发、硬件销售等	控股子公司	有限责任公司	蒋建圣

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
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	2,200,000.00		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
杭州恒生数据安全技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
杭州恒生电子集团有限公司	20,400,000.00	30			20,400,000.00	30
杭州恒生科技有限公司	2,090,000.00	95			2,090,000.00	95
杭州恒生信息技术有限公司	510,000.00	51			510,000.00	51
南京恒生软件有限公司	900,000.00	90			900,000.00	90
上海世纪恒生科技有限公司	2,700,000.00	90			2,700,000.00	90
深圳恒生科技开发有限公司	800,000.00	80			800,000.00	80
杭州恒生数据安全技术有限公司	5,100,000.00	51			5,100,000.00	51

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
杭州恒生数字设备科技有限公司	母公司的控股子公司
杭州恒生投资担保有限公司	母公司的控股子公司
北京美髯公科技发展有限公司	联营公司
上海诚丰数码科技有限公司	联营公司
盛杰伟	其他

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行
-----	------	------	------	------

				完毕
杭州恒生电子股份有限公司	杭州恒生科技有限公司	5,397,400.00	2005-01-27~2007-01-26	否

本公司为公司控股子公司杭州恒生科技有限公司在中国银行杭州市钱塘支行开具银行承兑汇票提供保证。截至 2004 年 12 月 31 日，杭州恒生科技有限公司实际开具银行承兑汇票 7,782,000.00 元，同时该公司存入货币资金 2,384,600.00 元作为承兑汇票保证金，承兑期限为 2004 年 12 月 2 日至 2005 年 1 月 27 日。

(2) 关联租赁情况

1)、杭州恒生电子股份有限公司将杭州昌地·火炬大厦 1 号楼第 11 层的写字楼(126.36 平方米)租赁给杭州恒生数字设备科技有限，租赁的期限为 2003 年 2 月 1 日至 2004 年 8 月 31 日，租金为 34,116.00 元人民币，

2)、杭州恒生电子股份有限公司将杭州昌地·火炬大厦 1 号楼第 11 层的写字楼(260.00 平方米)租赁给上海诚丰数码科技有限公司，租赁的期限为 2003 年 8 月 1 日至 2005 年 7 月 31 日，租金为 112,840.00 元人民币，

2003 年 1 月公司与关联方杭州恒生数字设备科技有限公司签订了《房屋租赁协议》，公司将拥有的杭州昌地·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 2004 年 9 月止，公司本期确认租赁收入 34,116.00 元。

2003 年 8 月公司与关联方上海诚丰数码科技有限公司签订《房屋租赁协议》，公司将拥有的杭州昌地·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，公司本期确认租赁收入 112,840.00 元。

(3) 其他关联交易

1) 抵押

截至 2004 年 12 月 31 日本公司为控股子公司杭州恒生数据安全技术有限公司提供 78 万元委托贷款，杭州恒生数据安全技术有限公司以总价值 150 万元的库存商品支付密码器及其他存货作价 78 万元抵押给本公司。

2) 公司本期为控股股东杭州恒生电子集团有限公司垫付杂费 361.22 元，截至 2004 年 12 月 31 日公司已收回上述代垫款。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
预付帐款	北京美髯公科技发展有限公司		15,000,000.00
应付帐款	杭州恒生数字设备科技有限公司		52,429.54
其他应付款	杭州恒生数字设备科技有限公司		865,015.00
其他应付款	盛杰伟	2,200,000.00	

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：  
本公司为关联方提供的担保事项详见其他关联交易说明。

4、其他或有负债及其财务影响：

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

2005 年 2 月 7 日公司与本公司控股子公司杭州恒生数据安全技术有限公司原股东孙斌签订《股权转让协议》，孙斌将其持有杭州恒生数据安全技术有限公司 32%的股权作价 320 万元转让给本公司，股权转让后，本公司持有杭州恒生数据安全技术有限公司 83%的股权，该公司已办妥工商变更登记手续。

(十二) 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

2004 年 9 月经公司董事会投资委员会 2004 年第 11 号决议同意，公司将原持有的杭州恒生洲际软件有限公司 18%的股权作价 160,000.00 元转让给杭州恒力自动化系统技术有限公司，转让时账面价值为 259,940.83 元(其中长期股权投资成本 1,800,000.00 元，长期股权投资减值准备 1,540,059.17 元)，产生转让损失 99,940.83 元。截至 2004 年 12 月 31 日，公司已收妥上述股权转让款。

四) 其他对会计报表使用者决策有影响的重要事项

1. 本公司原持有北京美髯公科技发展有限公司 14.16%的股权，2004 年 3 月经公司董事会投资委员会 2004 年第 2 号决议同意，公司以现金增资方式投入北京美髯公科技发展有限公司 4,925,760.00 元。增资后该公司注册资本为 22,000,000.00 元，本公司出资 7,448,944.00 元，占其注册资本的 33.86%。以上出资业经华青会计师事务所审验并出具华青验字[2004]第 0457 号《验资报告》。增资后本公司对该项长期股权投资自 2004 年 4 月起由成本法改按权益法核算，本期确认投资收益 121,122.12 元。
2. 2004 年 6 月经公司董事会投资委员会 2004 年第 7 号决议同意，公司以现金增资方式投入浙江维尔通信技术有限公司 6,000,000.00 元。增资后该公司注册资本为 15,000,000.00 元，本公司出资 3,000,000.00 元，占其注册资本的 20.00%。以上出资业经浙江天平会计师事务所审验并出具浙天验[2004]377 号《验资报告》。2004 年 7 月浙江维尔通信技术有限公司以资本公积 3,000,000.00 元转增注册资本，转增后的该公司注册资本为人民币 18,000,000.00 元，本公司持股比例不变。以上出资业经浙江天平会计师事务所审验并出具浙天验[2004]400 号《验资报告》。增资后本公司对该项长期股权投资按权益法核算，本期确认投资收益 751,927.96 元。
3. 本公司原持有上海诚丰数码科技有限公司 30.00%的股权，2004 年 6 月经公司董事会投资委员会 2004 年第 6 号决议同意，公司以现金增资方式投入上海诚丰数码科技有限公司 6,000,000.00 元。增资后该公司注册资本为 15,000,000.00 元，本公司出资 5,550,000.00 元，占其注册资本 37.00%。以上出资业经上海江南会计师事务所审验并出具上南师报字[2004]第 491 号《验资报告》。本公司对该项长期股权投资按权益法核算，本期确认投资收益 1,133,187.49 元。
4. 截至 2004 年 12 月 31 日公司控股子公司深圳市恒生科技开发有限公司的净资产为-133,906.67 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 107,125.34 元，在合并会计报表中“未确认的投资损失”项列示。
5. 根据 2004 年 2 月本公司与华融投资有限公司签订的《债券转让协议》，公司通过金通证券股份有限公司杭州凤起路证券营业部将本公司账户内的面值总额为 6,455 万元的 2003 年记账式(三期)国债按 6,000 万元的价格转让给华融投资有限公司，扣除该国债账面余额 58,900,381.78 元，公司实现投资净收益 1,099,618.22 元。截至 2004 年 12 月 31 日公司已收妥上述转让款。
6. 经公司董事会投资委员会同意，公司本期购买长信利息收益基金等基金共计 4,445.00 万元，卖出基金共计 2,779.10 万元，实现买卖收益 32.15 万元。截至 2004 年 12 月 31 日，公司账面基金投资余额 1,994.61 万元。

7. 公司本期实际发生的研究开发费用（均为立项管理的新产品开发费用）共计 34,462,080.05 元，2003 年度公司研究开发费实际发生额为 30,436,203.72 元，同比增长 13.23%。根据财政部、国家税务总局联合发布的财工字[1996]41 号文和财税[2003]244 号文的规定：“企业研究开发新产品、新技术、新工艺所发生的各项费用应逐年增长，增长幅度在 10% 以上的企业，可按实际发生额的 50% 抵扣应税所得额”。2004 年度可追加抵扣应纳税所得额 17,231,040.03 元。
8. 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。
9. 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% 部分经主管税务机关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。公司本期实际收到上述补贴款 7,889,377.84 元。
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等部分房产用于办公用房和车位，本期租金 1,679,662.58 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订的《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 3,179,572.40 元均已支付。
11. 2004 年 5 月，公司与北京鸿威房地产开发有限公司签订《商品房买卖合同》，根据协议，公司购入位于北京海淀区知春路口学院国际大厦部分房产(1,762.69m<sup>2</sup>)，协议价为 19,046,571.00 元。本期发生装修费用 1,280,985.39 元。该房产的购置系公司募集资金投资项目之一——北京客户服务分中心项目。公司该募集资金项目计划投入 20,000,000.00 元，截至 2004 年 12 月 31 日，公司累计投入 20,327,556.39 元。
12. 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。  
2004 年 7 月 16 日北京恒升远东电子计算机集团向浙江省杭州市中级人民法院提出申请撤回起诉。  
2004 年 7 月 22 日浙江省杭州市中级人民法院下发[2004]杭民初字第 78 号《民事裁定书》，准许原告北京恒升远东电子集团撤回起诉。

## 十二、备查文件目录

（一）载有董事长总经理黄大成先生、财务负责人及常务副总刘曙峰、财务部经理傅美英女士签名并盖章的会计报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的本公司 2004 年度审计报告原件。

（三）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的本公司 2004 年度关联方资金占用情况专项审计说明原件。

（四）报告期内在《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。