公司代码：600570 公司简称：恒生电子

# 恒生电子股份有限公司

# 2019 年年度报告摘要

## 一 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

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

3 未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---|---|---|---|
| 董事 | 井贤栋 | 因工作原因 | 韩歆毅 |

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

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

恒生电子股份有限公司（母公司，下同）2019 年度共实现净利润 1,374,136,326.13 元（单位：人民币元，下同），依据《公司法》和公司《章程》以及中国证监会及上海证券交易所的相关指引的规定，先提取 10%法定盈余公积金，加上以前年度利润结转，根据实际情况，公司拟按以下顺序实施分配方案：

1.提取 10%法定盈余公积金 137,413,632.61 元。

2.以 2019 年总股本 803,146,734 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 5.3 元（含税），派现总计 425,667,769.02 元。

3.同时以 2019 年总股本 803,146,734 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 3 股，合计送红股 240,944,020 股。

4. 剩余可分配利润部分结转至下一年度。

## 二 公司基本情况

1 公司简介

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

| 联系人和联系方式 | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|

| 姓名 | 屠海雁 | 顾宁 |
| --- | --- | --- |
| 办公地址 | 杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦 | 杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦 |
| 电话 | 0571-28829702 | 0571-28829702 |
| 电子信箱 | investor@hundsun.com | investor@hundsun.com |

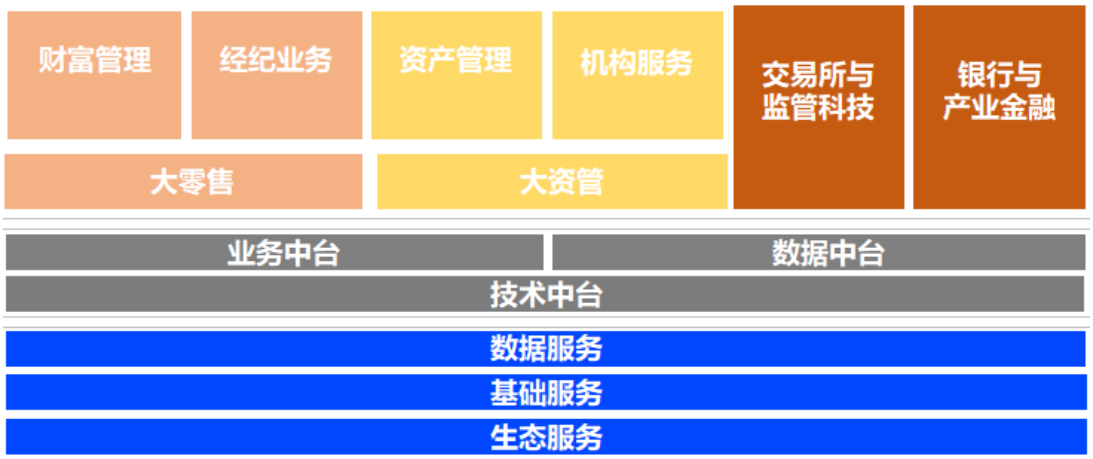
## 2 报告期公司主要业务简介

### （一）主要业务与经营模式

公司是国内领先的金融科技产品与服务的提供商，聚焦金融行业，主要面向证券、期货、公募、信托、保险、私募、银行与产业、交易所以及新兴行业等 9 大金融行业提供金融科技全面解决方案，同时积极开拓中前台、数据、风险管理等方面的创新解决方案。在数字经济已经拉开大幕的技术背景下，公司从流程数字化逐步深入到业务数据化，运用云原生、高性能、大中台、大数据、人工智能、区块链等先进技术赋能金融机构更好地管理资产、服务客户，帮助客户实现金融的数字化产业升级。公司总部设于杭州，并在北京、上海、深圳、武汉等各大城市以及香港、新加坡设立分支机构。

公司的收入来源主要为软件产品销售收入以及各类平台服务、应用服务、运营服务、信息和数据服务等其他增值服务收入。

秉持“客户第一”的理念，公司 2019 年进行了业务结构的调整，以更好满足客户的金融科技需求，为客户提供基于微服务架构的解决方案，支持金融机构对业务流程、产品资源乃至经营模式进行重构。2019 年公司规划了“6 纵 6 横”的业务版图：

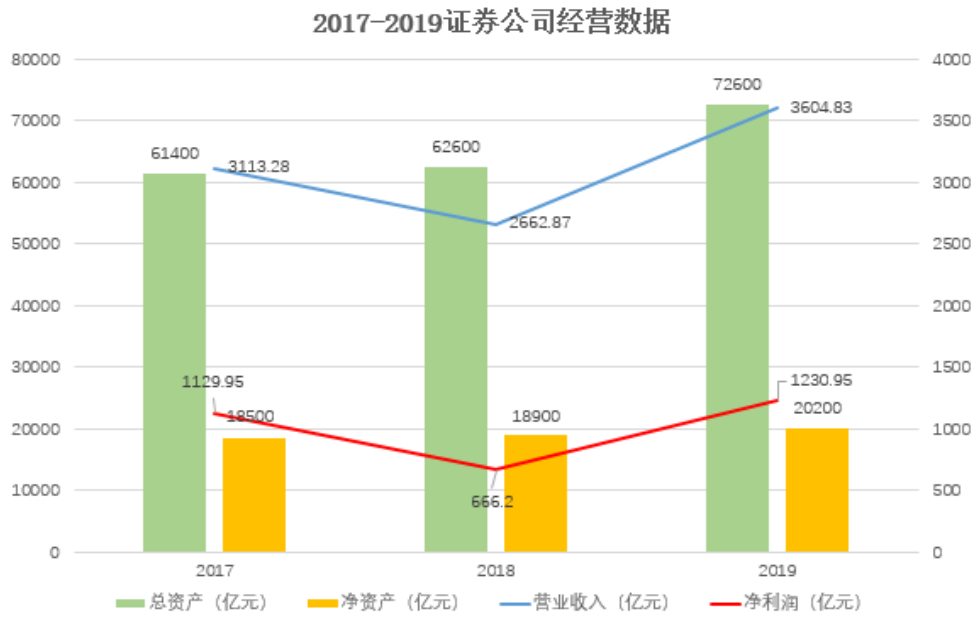



“6 纵”：指在线环境下的解决方案重构，重构业务流程、商业逻辑、经营模式。6 大纵向业务领域为：大零售业务（财富管理、经纪业务）、大资管业务（资产管理、机构服务），交易所与监管科技、银行与产业金融 6 大业务领域。“6 横”：指微服务化的架构体系升级，6 大横向基础服务领域为：技术中台、数据中台、业务中台三大中台，以及数据服务、基础设施、生态服务三大服

务。

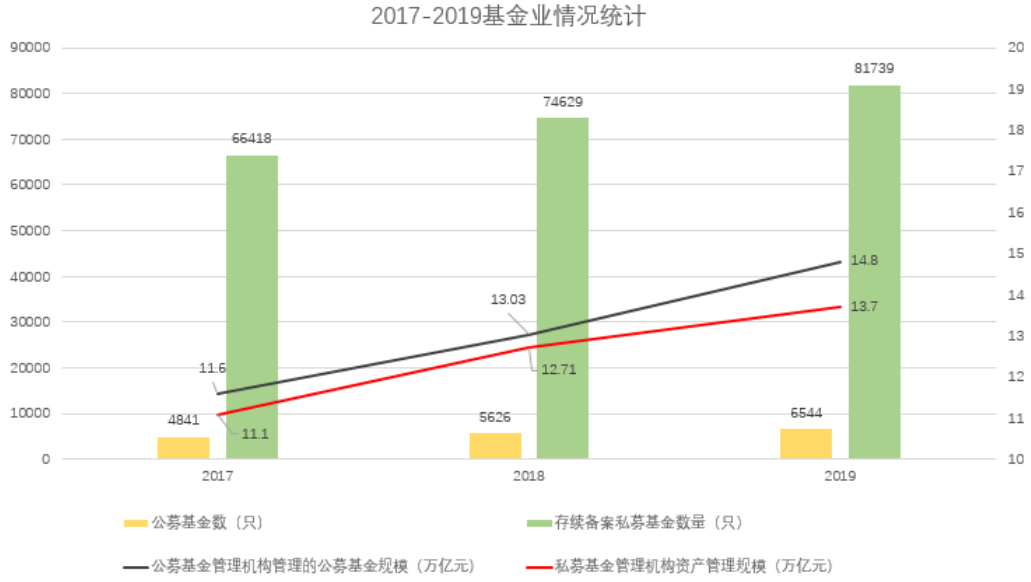
**（二）行业情况说明**

1.金融行业情况。因公司服务的对象客户主要为金融行业的各类金融机构，客户所处的行业情况将间接影响公司的业务经营活动。以公司主要的客户群体券商和公募基金为例，根据行业协会数据，2019 年证券公司整体营收为 3604.83 亿元，同比上升约 35.4%，净利润为 1230.95 亿元，同比上升约 84.8%：




数据来源：中国证券业协会。

根据行业协会数据，截至 2019 年底公募基金管理机构管理的公募基金规模约 14.8 万亿元，同比上升约 13.6%；私募基金规模约 13.7 万亿元，同比上升约 7.9%：




数据来源：中国证券投资基金业协会。

从上述金融行业具有代表性的证券业与基金业的表现情况看，2019 年资本市场回暖较为明显，客户营收及利润情况向好，对公司的日常经营具有正面影响。

2. 金融监管情况。2019 年金融严监管态势延续，同时金融供给侧结构性改革深入推进，金融市场运行平稳。金融业对外开放按下加速键，一揽子重磅举措陆续推出，比如全面取消在华外资银行、证券公司、基金管理公司等金融机构业务范围限制，让市场更丰富更有活力。科创板顺利落地，注册制试点同步平稳推出。资管新规持续推进落地，商业银行掀起一波理财子公司成立开业热潮。另外，金融科技监管的顶层设计不断完善，中国人民银行印发《金融科技(FinTech)发展规划（2019-2021 年）》，规划强调要进一步增强金融业科技应用能力，实现金融与科技深度融合、协调发展。上述金融监管新措施的不断推出，有利于公司创造新的客户需求。

3. 金融科技技术发展情况。人工智能在金融客户各条业务线相继落地。区块链技术迎来了“强心剂”，中共中央政治局集体学习区块链技术，强调区块链技术的集成应用在新的技术革新和产业变革中起着重要作用，但区块链技术的成熟落地应用尚需要一定时间。云计算则主要以“行业云”的形式在金融行业得到一定的应用。

4. 金融科技行业竞争情况。部分有实力的金融机构和互联网公司加强了对金融科技的投入和研发，试图将相关产品与服务进行对外输出，海外的行业巨头也对国内市场充满兴趣，相比以往来说，新进入者使行业竞争格局有了比较大的变化。面对新的竞争格局，公司将一方面继续保持自身技术领先的地位，另一方面深化与客户的合作水平，实现互利共赢。

## 3 公司主要会计数据和财务指标

### 3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| | 2019年 | 2018年 | 本年比上年增减(%) | 2017年 |
|---|---|---|---|---|
| 总资产 | 8,359,497,109.35 | 6,216,346,101.47 | 34.48 | 5,852,148,269.04 |
| 营业收入 | 3,871,840,010.31 | 3,262,879,215.76 | 18.66 | 2,666,121,404.34 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,415,848,641.24 | 645,370,439.29 | 119.39 | 471,218,989.46 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 889,871,300.91 | 515,736,791.55 | 72.54 | 212,438,887.01 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 4,478,963,385.36 | 3,181,504,869.15 | 40.78 | 3,073,004,047.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,070,787,954.28 | 937,082,661.39 | 14.27 | 804,877,031.49 |
| 基本每股收益(元／股) | 1.76 | 0.80 | 120.00 | 0.59 |
| 稀释每股收益(元／股) | 1.76 | 0.80 | 120.00 | 0.59 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 37.16 | 19.83 | 增加17.33个百分点 | 17.54 |

### 3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度（1-3 月份） | 第二季度（4-6 月份） | 第三季度（7-9 月份） | 第四季度（10-12 月份） |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 592,186,314.03 | 931,775,746.00 | 773,182,634.25 | 1,574,695,316.03 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 397,844,979.33 | 280,497,176.26 | 125,349,475.04 | 612,157,010.61 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 36,320,444.08 | 220,104,963.59 | 60,124,887.58 | 573,321,005.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -624,887,547.82 | 205,594,022.31 | 352,309,661.99 | 1,137,771,817.80 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 4 股本及股东情况

### 4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

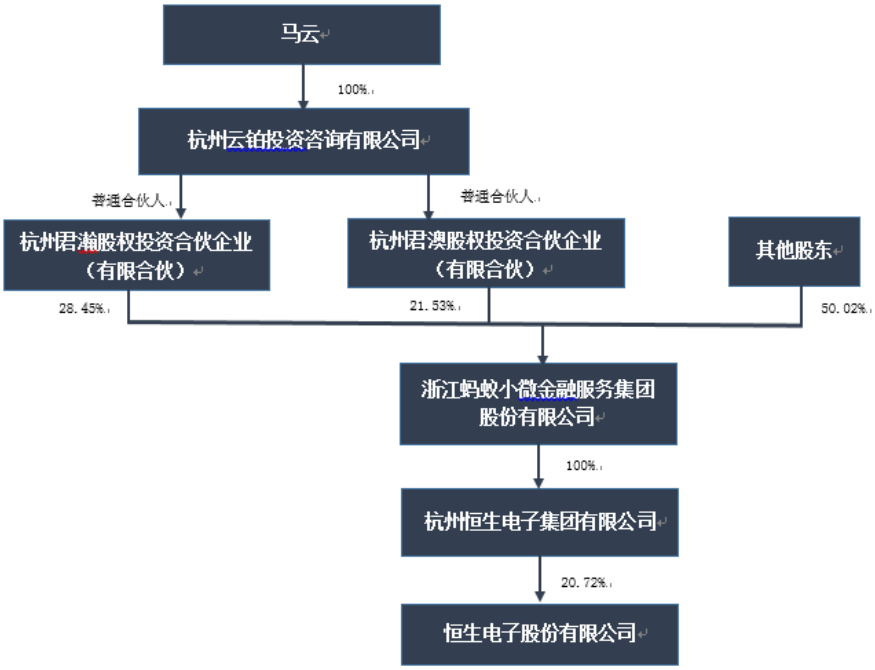
| | |
|---|---|
| 截止报告期末普通股股东总数（户） | 109,891 |

| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户） | | | | | | | 99,425 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称（全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 杭州恒生电子集团有限公司 | 38,403,969 | 166,417,197 | 20.72 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 香港中央结算有限公司 | 16,639,926 | 26,031,044 | 3.24 | 0 | 未知 | | 境外法人 |
| 周林根 | 3,673,903 | 15,646,358 | 1.95 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 全国社保基金一一一组合 | 5,396,207 | 15,600,828 | 1.94 | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 蒋建圣 | 3,559,492 | 15,424,466 | 1.92 | 0 | 无 | | 境内自然人 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 3,262,770 | 14,138,670 | 1.76 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 3,218,862 | 13,948,402 | 1.74 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 全国社保基金一一二组合 | 未知 | 12,786,471 | 1.59 | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 彭政纲 | 2,130,000 | 9,230,000 | 1.15 | 0 | 无 | | 境外自然人 |
| 陈鸿 | -770,940 | 8,080,860 | 1.01 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 未知 | | | | | |

**4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用　□不适用

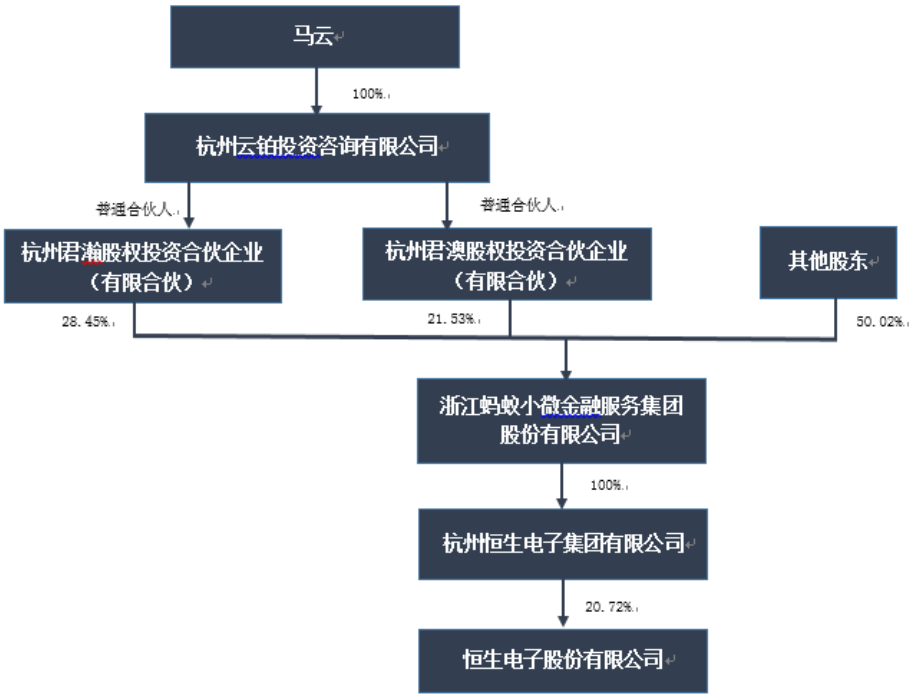
截至 2019 年 12 月 31 日控制结构图如下：




4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日控制结构图如下：




4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

## 三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

2019 年公司实现营业收入 3,871,840,010.31 元人民币，同比增加 18.66%。实现归属于上市公司股东净利润 1,415,848,641.24 元人民币，同比增加 119.39%。

主营业务详细情况如下：

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 大零售 IT 业务 | 1,471,749,349.44 | 38,405,762.44 | 97.39 | 18.57 | -11.28 | 增加 0.88 个百分点 |
| 大资管 IT 业务 | 1,108,798,740.17 | 1,996,831.16 | 99.82 | 16.17 | 2.28 | 增加 0.02 个百分点 |
| 银行与产业 IT 业务 | 322,353,985.66 | 15,605,785.17 | 95.16 | 27.53 | 80.32 | 减少 1.42 个百分点 |
| 数据风险与基础设施 IT 业务 | 266,957,609.73 | 3,154,586.14 | 98.82 | 16.30 | -42.14 | 增加 1.19 个百分点 |
| 互联网创新业务 | 544,632,444.63 | 5,806,936.01 | 98.93 | 16.52 | 115.19 | 减少 0.49 个百分点 |
| 非金融业务 | 151,736,487.44 | 59,548,714.04 | 60.76 | 37.60 | 87.13 | 减少 10.39 个百分点 |
| 合计 | 3,866,228,617.07 | 124,518,614.96 | 96.78 | 18.75 | 32.65 | 减少 0.34 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 软件收入 | 3,799,915,916.12 | 99,230,366.35 | 97.39 | 19.24 | 155.71 | 减少 1.39 个百分点 |
| 硬件收入 | 58,695,772.50 | 21,750,043.40 | 62.94 | -9.23 | -58.28 | 增加 43.56 个百分点 |
| 科技园收入 | 7,616,928.45 | 3,538,205.21 | 53.55 | 78.25 | 20.52 | 增加 22.25 个百分点 |
| 合计 | 3,866,228,617.07 | 124,518,614.96 | 96.78 | 18.75 | 32.65 | 减少 0.34 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 境内 | 3,626,061,801.67 | 69,825,982.46 | 98.07 | 17.50 | 6.09 | 增加 0.21 个百分点 |
| 境外 | 240,166,815.40 | 54,692,632.50 | 77.23 | 41.46 | 94.97 | 减少 6.25 个百分点 |
| 合计 | 3,866,228,617.07 | 124,518,614.96 | 96.78 | 18.75 | 32.65 | 减少 0.34 个百分点 |

**主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明**

2019 年，公司持续推进“Online”主题战略，开展技术中台、业务中台、数据中台三大中台战略布局，全面升级公司产品技术架构体系，多方合作推进金融云和基础设施领域布局，聚焦于

“6+6”全面解决方案重构。为了更好的实现“Online”和“6+6”的战略和业务规划，公司对组织架构进行了适当的调整。

1. 新设大零售 IT 业务线：将经纪业委会、财富业委会合并升级为财富经纪业务群；

2. 新设大资管 IT 业务线：将资管业委会、经纪业委会机构柜台业务合并升级为资管与机构服务业务群；

3. 新设银行与产业 IT 业务线：将交易所事业部产业以及供应链金融业务、银行事业部合并组建银行与产业业委会；

4. 新设数据风险与基础设施业务线：由数据中台发展部、风险管理事业部、交易所行业事业部金融基础设施发展部及地方交易所业务共同组建数据风险与基础设施业委会。

**①传统业务**

- **大零售 IT 业务**
  - 经纪 IT 业务

重点产品方面，核心系统集中交易先后中标野村证券，并在粤开证券替换友商系统，市场占有率提升到 50%；集中业务运营平台 BOP 在多家券商先后替换多个友商系统，已经实现替换升级案例全覆盖；新研发产品新一代极速交易和多家证券公司及头部期货公司取得合作，交易效率得到全市场认可；投资赢家终端产品加大技术研发，主打 Light 战略，和 15 家证券公司 7 家期货公司取得技术开放合作，未来前景可期。

  - 财富管理 IT 业务

重点产品方面，新研发产品理财销售 5.0 系统陆续和浦银安盛、恒天财富、东证资管等不同行业财富管理机构取得合作；TA 登记过户系统在多个市场取得替换案例，市占率进一步提高，新研发产品 AOP 有效提升基金运作效率也得到市场认同；银行综合理财领域继续扩大市场合作，公司 BTA 系统在银行理财子公司中的市占率达到 90%以上；商智神州的资产配置系统除了在银行市场继续开拓外，也借助公募投顾业务热点契机，先后和中信、国泰君安、安信、兴业等券商取得合作，专业性优势得到市场认同。

- **大资管 IT 业务：**

公司资产管理产品继续在证券、基金、保险、信托等行业保持着较高的市占率，随着金融市场资管规模的稳步增长，新一代投资交易系统、估值核算系统正式落地，银行理财子公司系统建设处于蓬勃发展期，为后续业务拓展带来了积极的作用。

在机构服务领域从传统的券商 PB 业务开始多元化发展，产品在保持券商 PB 的高覆盖率基础上，整合 QFII 业务实现了服务境内外机构的统一平台。同时随着公募基金新发产品采用券商结算模式，机构柜台建设迎来新的利好，估值外包、资管运营管理等也有所突破。各产品大力推动新版本的落地，通过微服务架构，内存化交易等先进技术，以 online 的设计理念，提升产品服务机构的能力。

- **银行与产业 IT 业务**

2019 年在场景驱动、中台赋能、产融互联的总体指引下，恒生将银行端对公业务与产业端供应链业务做了整合升级，形成了产业金融深度布局的战略。交易银行解决方案全面落地，现金管理新增客户数持续提升，供应链金融、企业资产池、平台金融等产品落地多家标杆银行，同时推出的区块链电子保函业务在市场中处于领先地位。银行票据业务推出多种创新业务，结合票交所 2.2 和 3.0 升级计划，顺利完成银行客户的系统升级，继续巩固了恒生电子在银行票据 IT 市场的领先地位。中间业务保持稳健经营，基于分布式和微服务架构的技术中台在股份制银行落地并全面应用，同时与开放平台、业务中台一并赋能银行多元化能力的输出。互联网信贷业务持续扩展银行、信托、消金等机构的合作，倾力打造了互联网信贷中台和风控平台，在业务咨询和 IT 解决方案能力上具备较强的竞争力。针对产业客户的商品交易+供应链+仓储物流的解决方案，扩展了钢铁、能源、农业和物流等领域的多家企业集团客户，提供银行端和产业端的金融对接服务，加速公司从银行金融向产业场景进一步延伸的步伐。

- **数据风险和基础设施 IT 业务**

2019 年新设数据风险与基础设施业委会发展状况良好，场外交易所和风险管理事业部的相关业务取得了快速发展。数据中台战略完成了年度目标，成功上线多家资管行业数据中心和统一资讯平台；内控合规产品新增申万宏源和华泰证券两家头部券商客户；金融基础设施领域，承建了全国碳排放权交易平台项目，并新进电力现货交易领域；在监管科技方面，成功签署中证信息发行审核监管信息系统。

**②创新业务**

创新业务收入同比保持增长，业务场景进一步聚焦。

金融云服务规模持续增长。云毅网络资管云、云英网络财富云 SAAS 服务保持稳健增长，行业及客户对行业云、混合云等模式接受度逐渐增加，新一代云原生系统平台在云上初步验证；恒云科技海外云业务规模及收入持续增长；云纪网络完成内部产品资源整合，推出 i 私募一站式服务

平台进一步聚焦为私募行业提供整体解决方案。

数据及组件服务不断丰富，并逐步迈向智能化。恒生聚源营收继续保持增长，数据内容的宽度与深度进一步提升，新增债券财务附注、债券舆情预警、理财产品信息中心、产业链与企业图谱等服务内容，并正在利用 AI 技术建立多层次关联数据服务与事件驱动引擎服务；鲸腾网络致力于优化提升包括行情、支付、仿真、KYC、晓鲸智能问答等金融公共基础服务，构建智能金融科技开放平台，其中行情产品与多家行业头部客户达成合作；云赢网络推出基于 Light 微服务开发框架的新一代移动投资交易终端，与国泰君安、光大证券、国海证券等形成新的合作；商智神州聚焦服务于财富管理及资产配置领域，智能理财师终端服务用户持续增长，同时获得了头部券商案例，助力券商财富管理转型；云永网络逐步聚焦服务于产业客户，供应链金融服务客户数有所突破。

人工智能及区块链方面，2019 年新发布了智眸科创通、智能算法交易、智能舆情预警、超级智能客服 4 款基于恒生数据中台的人工智能产品，以及 HSL2.0 平台、范太链（FTCU）、贸易金融平台区块链应用、供应链金融区块链服务平台 4 款区块链产品。

2　导致暂停上市的原因

□适用　√不适用

3　面临终止上市的情况和原因

□适用　√不适用

4　公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用　□不适用

1）本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：元 币种：人民币

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

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | 应付账款 | 135,047,896.52 |

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

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

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

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

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 资产负债表 | | |
|---|---|---|---|
| | 2018 年 12 月 31 日 | 新金融工具准则调整影响 | 2019 年 1 月 1 日 |
| 交易性金融资产 | | 2,152,135,104.68 | 2,152,135,104.68 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 175,827,801.05 | -175,827,801.05 | |
| 其他流动资产 | 1,986,432,179.42 | -1,976,307,303.63 | 10,124,875.79 |
| 可供出售金融资产 | 1,263,849,445.30 | -1,263,849,445.30 | |
| 其他非流动金融资产 | | 1,263,849,445.30 | 1,263,849,445.30 |
| 其他应付款 | 619,579,918.50 | -85,890.41 | 619,494,028.09 |
| 一年内到期的非流动负债 | 60,000,000.00 | 85,890.41 | 60,085,890.41 |
| 未分配利润 | 1,929,694,106.29 | 182,024,216.72 | 2,111,718,323.01 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其他综合收益 | 181,780,171.39 | -182,024,216.72 | -244,045.33 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 原金融工具准则 | | 新金融工具准则 | |
|---|---|---|---|---|
| | 计量类别 | 账面价值 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 贷款和应收账款 | 566,504,181.15 | 以摊余成本计量的金融资产 | 566,504,181.15 |
| 应收账款 | 贷款和应收款项 | 151,694,652.48 | 以摊余成本计量的金融资产 | 151,694,652.48 |
| 其他应收款 | 贷款和应收款项 | 26,867,274.21 | 以摊余成本计量的金融资产 | 26,867,274.21 |
| 短期理财产品等 | 可供出售金融资产 | 1,976,307,303.63 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,976,307,303.63 |
| 不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资及证券投资等 | 可供出售金融资产 | 1,263,849,445.30 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,263,849,445.30 |
| 应付账款 | 其他金融负债 | 135,047,896.52 | 以摊余成本计量的金融负债 | 135,047,896.52 |
| 其他应付款 | 其他金融负债 | 619,579,918.50 | 以摊余成本计量的金融负债 | 619,494,028.09 |
| 一年内到期的长期借款 | 其他金融负债 | 60,000,000.00 | 以摊余成本计量的金融负债 | 60,085,890.41 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日） | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日） |
|---|---|---|---|---|
| A. 金融资产 | | | | |
| a. 摊余成本 | | | | |
| 货币资金 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额 | 566,504,181.15 | | | 566,504,181.15 |
| | | | | |
| 应收账款 | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额 | 151,694,652.48 | | | 151,694,652.48 |
| | | | | |
| 其他应收款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额 | 26,867,274.21 | | | 26,867,274.21 |
| 以摊余成本计量的总金融资产 | 745,066,107.84 | | | 745,066,107.84 |

b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 可供出售金融资产—不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资及证券投资等 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额 | 1,263,849,445.30 | | | |
| 减：转出至公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22) | | -1,263,849,445.30 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | |
| | | | | |
| 交易性金融资产-不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资及证券投资等 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额 | | | | |
| 加：自可供出售金融资产(原 CAS22)转入 | | 1,263,849,445.30 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | 1,263,849,445.30 |
| | | | | |
| 其他流动资产—短期理财产品等 | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 按原 CAS22 列示的余额 | 1,976,307,303.63 | | | |
| 减：转出至公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22) | | -1,976,307,303.63 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | |
| | | | | |
| 交易性金融资产-短期理财产品等 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额 | | | | |
| 加：自可供出售金融资产(原 CAS22)转入 | | 1,976,307,303.63 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | 1,976,307,303.63 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产 | 3,240,156,748.93 | | | 3,240,156,748.93 |
| B. 金融负债 | | | | |
| a. 摊余成本 | | | | |
| 应付账款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额 | 135,047,896.52 | | | 135,047,896.52 |
| | | | | |
| 其他应付款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额 | 619,579,918.50 | | | |
| 减：转出按按实际利率法计提的长期借款的利息 | | -85,890.41 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | 619,494,028.09 |
| | | | | |
| 一年内到期的长期借款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额 | 60,000,000.00 | | | |
| 加：转入按按实际利率法计提的长 | | 85,890.41 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 期借款的利息 | | | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | 60,085,890.41 |
| 以摊余成本计量的总金融负债 | 814,627,815.02 | | | 814,627,815.02 |

4. 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018 年 12 月 31 日） | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日） |
|---|---|---|---|---|
| 应收账款 | 186,092,244.73 | | | 186,092,244.73 |
| 其他应收款 | 12,361,995.15 | | | 12,361,995.15 |
| 可供出售金融资产 | 59,844,755.93 | -59,844,755.93 | | |
| 总 计 | 258,298,995.81 | -59,844,755.93 | | 198,454,239.88 |

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

5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

6 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

√适用□不适用

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

| 公司全称 | 公司简称 | 备注 |
|---|---|---|
| 杭州恒生云投资控股有限公司 | 云投资 | 控股子公司 |
| 无锡恒华科技发展有限公司 | 无锡恒华 | 控股子公司 |
| 杭州恒生数据安全技术有限公司 | 数据安全 | 控股子公司 |
| 杭州骆峰网络技术服务有限公司[注 1] | 骆峰网络 | 控股子公司 |
| 金锐软件技术(杭州)有限公司[注 2] | 金锐软件 | 全资子公司 |

| | | |
|---|---|---|
| 北京钱塘恒生科技有限公司 | 北京钱塘 | 全资子公司 |
| 上海易锐管理咨询有限公司 | 上海易锐 | 控股子公司 |
| 日本恒生软件株式会社 | 日本恒生 | 控股子公司 |
| 恒云国际科技控股有限公司 | 恒云控股 | 控股子公司 |
| 上海力铭科技有限公司 | 上海力铭 | 全资子公司 |
| 上海恒生聚源数据服务有限公司 | 上海聚源 | 控股子公司 |
| 杭州云晖投资管理有限公司 | 杭州云晖 | 全资子公司 |
| 杭州云赢网络科技有限公司 | 云赢网络 | 控股子公司 |
| 杭州证投网络科技有限公司 | 证投网络 | 控股子公司 |
| 杭州云毅网络科技有限公司 | 云毅网络 | 控股子公司 |
| 杭州云永网络科技有限公司 | 云永网络 | 控股子公司 |
| 杭州云英网络科技有限公司 | 云英网络 | 控股子公司 |
| 杭州云纪网络科技有限公司 | 云纪网络 | 控股子公司 |
| 杭州云连网络科技有限公司 | 云连网络 | 控股子公司 |
| 杭州善商网络科技有限公司 | 善商网络 | 控股子公司 |
| 杭州恒生芸擎网络科技有限公司 | 芸擎网络 | 控股子公司 |
| 杭州翌马投资管理有限公司 | 杭州翌马 | 全资子公司 |
| 恒生洲际控股(香港)有限公司 | 洲际控股 | 全资子公司 |
| 广东粤财金融创新研究院 | 粤财研究院 | 控股子公司 |
| 杭州星禄股权投资合伙企业(有限合伙) | 杭州星禄 | 控股子公司 |
| 商智神州(北京)软件有限公司 | 北京商智 | 控股子公司 |
| 上海恒生盛天网络科技有限公司 | 盛天网络 | 全资子公司 |
| 杭州智股网络科技有限公司 | 智股网络 | 控股子公司 |
| 浙江鲸腾网络科技有限公司 | 鲸腾网络 | 控股子公司 |
| 无锡星禄天成投资管理合伙企业(有限合伙) | 无锡星禄 | 控股子公司 |
| 恒迈神州科技有限公司 | 恒迈科技 | 控股子公司 |
| 恒云科技有限公司 | 恒云科技 | 恒云控股之子公司 |
| Ayers Technologies(Singapore) Private Limited | 新加坡艾雅斯 | 恒云控股之子公司 |
| 恒生网络有限公司 | 香港恒生 | 恒云科技之子公司 |

| | | |
|---|---|---|
| 深圳市云港科技有限公司 | 云港科技 | 恒云科技之子公司 |
| 杭州恒生聚源信息技术有限公司 | 杭州聚源 | 上海聚源之子公司 |
| 北京新软孚信息技术有限公司 | 北京新软孚 | 善商网络之子公司 |
| Hundsun Global Services Inc. | 美国恒生 | 洲际控股之子公司 |
| 香港清链科技有限公司 | 香港清链 | 洲际控股之子公司 |
| Hundsun International (PTC) Ltd | 恒生国际 | 洲际控股之子公司 |
| 商智(深圳)软件有限公司 | 深圳商智 | 北京商智之子公司 |
| 杭州贝瀛科技有限公司 | 杭州贝瀛 | 日本恒生之子公司 |
| 杭州恒生百川科技有限公司 | 恒生百川 | 云投资之子公司 |

[注 1]：原名系杭州恒生网络技术服务有限公司。

[注 2]：原名系杭州恒生科技有限公司。