

公司代码：600570

公司简称：恒生电子

恒生电子股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

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

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据公司 2026 年半年度报告，截至 2026 年 6 月 30 日，公司 2026 年上半年母公司实现净利润 236,262,555.51 元（以上财务数据未经审计）。

经公司第九届董事会第十四次会议审议通过《关于 2026 年中期利润分配方案的议案》。根据《公司法》及《公司章程》规定，公司决定以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每股派发现金红利 0.05 元（含税）。截至审议本次利润分配方案的董事会召开日，公司总股本 1,893,647,942 股，扣除公司回购专用账户中的股份 1,546,527 股后的股本为 1,892,101,415 股，以此为基数计算，共计分派现金红利 94,605,070.75 元（含税），占 2026 年上半年归属于上市公司股东净利润的 36.29%。

如在本利润分配方案披露后至实施权益分派的股权登记日期间，因相关事项致使公司参与利润分配的股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司对未来的战略和计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、 重大风险提示

无

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义.....5

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析.....8

第四节 公司治理、环境和社会26

第五节 重要事项.....28

第六节 股份变动及股东情况32

第七节 债券相关情况.....36

第八节 财务报告37

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表
	二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
IBOR	指	Investment Book of Record，投资交易簿。
O45	指	产品简称，指面向基金公司、保险公司、券商公司、银行资管等主动型资产管理机构为机构投资者提供的新一代投资交易资产管理系统。
UF3.0	指	产品简称，指证券公司新一代核心系统。
ABOR	指	Accounting Book of Record，会计簿记。
TA	指	产品简称，指登记过户业务系统。
PB2.0	指	产品简称，含：投资服务管理系统软件、投顾服务平台软件、境外机构投资服务系统软件、机构协议交易服务平台软件、场外衍生品业务管理系统软件。
LDP	指	LDP 是恒生新一代低延时、分布式、高可用的技术平台。
FPGA	指	Field-Programmable Gate Array，现场可编程门阵列。
CRM	指	Customer Relationship Management，客户关系管理。
Risk5	指	产品简称，面向金融机构的恒生新一代投资绩效评估与风险管理系统。
Summit	指	产品简称，面向大中型银行及金融机构的资金与资本市场核心交易管理系统。
Mangos	指	产品简称，面向城商行、农商行、外资行及财务公司的全栈信创资金与资本市场核心交易管理系统。
OPlus	指	产品简称，云纪证券投资管理系统。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖敏	崔俊丽
联系地址	杭州市滨江区滨兴路1888号数智恒生中心	杭州市滨江区滨兴路1888号数智恒生中心
电话	0571-28829702	0571-28829702
传真	0571-28829703	0571-28829703
电子信箱	investor@hundsun.com	investor@hundsun.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	杭州市滨江区滨兴路1888号43层
--------	-------------------

公司注册地址的历史变更情况	2023年9月12日经公司2023年第一次临时股东大会审议通过，注册地址由“杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦11层”变更为“杭州市滨江区江南大道3588号2幢11层”； 2024年5月15日经公司2024年第一次临时股东大会审议通过，注册地址由“杭州市滨江区江南大道3588号2幢11层”变更为“杭州市滨江区滨兴路1888号43层”。
公司办公地址	杭州市滨江区滨兴路1888号数智恒生中心
公司办公地址的邮政编码	310052
公司网址	www.hundsun.com
电子信箱	investor@hundsun.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	杭州市滨江区滨兴路1888号数智恒生中心
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,143,782,680.76	2,426,419,815.59	-11.65
利润总额	281,076,254.59	280,050,341.94	0.37
归属于上市公司股东的净利润	260,661,502.09	260,513,148.50	0.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	208,485,181.53	192,382,494.15	8.37
经营活动产生的现金流量净额	-982,280,538.55	-901,068,685.34	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,712,412,307.58	9,848,043,226.53	-1.38
总资产	14,984,398,100.00	15,907,117,992.47	-5.80

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
--------	----------------	------	----------------

基本每股收益（元 / 股）	0.14	0.14	-
稀释每股收益（元 / 股）	0.14	0.14	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.11	0.10	10.00
加权平均净资产收益率（%）	2.65	2.98	减少0.33个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.12	2.20	减少0.08个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	9,201,564.51	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	13,986,208.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	43,120,088.65	主要系公司持有金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置金融资产取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	623,710.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,324,394.11	
减：所得税影响额	5,802,056.69	
少数股东权益影响额（税后）	10,277,588.17	
合计	52,176,320.56	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1. 金融机构客户发展情况。截至 2026 年 6 月末，国内各细分金融机构资产规模稳步扩容、经营结构持续优化。证券业机构总资产达 19.15 万亿元，较 2025 年末大幅增长；公募基金存续规模突破 39.67 万亿元，上半年震荡上行；银行业机构一季度末总资产达 494.72 万亿元，保持稳健增长态势。

2026 年上半年资本市场坚守“防风险、强监管、促新质生产力发展”主线，市场活力全面提升，A 股总市值升至 118.95 万亿元，上证指数稳定站上 4100 点，科创、创业板指数创新高。金融供给侧改革持续深化，行业加速破解同质化痛点，券商并购整合提速，公募持续优化费率与产品布局，头部机构巩固优势、中小机构走特色化路线。直接融资占比显著提升，IPO 扩容、中长期资金持续入市，行业数字化与 AI 科技融合提速。后续金融机构将持续深耕科创实体、迭代数字化工具、完善长效监管机制，稳步迈向高质量可持续发展。

2. 金融机构科技投入情况。2026 年上半年，金融机构科技投入总量稳步扩容，行业结构性调整进一步深化，整体迈入精益价值经营的新阶段。在预算规划上，机构彻底摒弃粗放式采购，高度关注投入产出比（ROI），科技应用正由前期的试点探索迈向高质量的规模化落地。具体而言，资源倾斜呈现出鲜明的结构性特征：一方面，全栈自主可控建设成为主线，核心业务系统国产化改造全面提速，算力、数据库、中间件等全链路信创替代正加速驶入“深水区”；传统软件的存量升级也在持续推进，预算精准聚焦于投研、风控、财富营销及合规审计等高价值场景。另一方面，在备受瞩目的 AI 大模型与行业智能体领域，受制于金融行业极低的容错率，行业表现出“高度关注与审慎推进并存”的务实态度。伴随着“头部集中、中小特色化”格局成型，整体金融机构技术自研与外部服务商战略合作并行，持续依托数智化夯实长期行业竞争力。

3. 行业竞争格局情况。随着我国金融市场由规模驱动的高速增长阶段全面转向提质增效的高质量发展阶段，金融科技行业正迎来深刻的结构性变革。在此背景下，金融机构的数字化需求已超越基础的权益产品交易支撑，呈现出高度的业务复杂化、差异化特征，这要求金融科技供应商必须具备深厚的行业洞察力、敏捷的研发响应能力以及跨周期的稳健经营水平。

当前，To B 金融软件行业正面临分化。过去几年，行业部分企业的生存高度依赖外部资金（VC/PE）的输血；而伴随资本对这些企业的投资热度降温，在失去外部资金的背景下，缺乏自我造血能力的企业正面临严峻的生存挑战。部分细分领域为了抢占份额，出现了恶性竞争，严重挤压了该细分领域全行业的利润空间，导致短期内呈现出该领域内所有参与者难以获取合理商业回报的不健康生态。因此金融 IT 行业会步入“分化期”。随着行业洗牌持续深化，缺乏持续盈利能力的中小企业将被并购重组或退出市场，当前严重消耗行业价值的非理性竞争态势预计将逐步趋缓。

4. 技术发展情况。近年来，中国金融行业技术应用正在由业务线上化、流程数字化，向核心系统自主可控、数据要素驱动、人工智能深度嵌入以及发展与安全并重的阶段演进。金融机构的建设重点逐步从外围系统和单点工具，转向核心业务系统、企业级技术平台和端到端经营流程重构；技术投入更加关注规模化复制、投入产出和业务价值。

自主可控方面，行业实践已由外围应用、一般应用加速向交易、清算、账户、投资管理、风险管理等核心应用延伸。围绕处理器、操作系统、数据库、中间件及基础软件的全栈适配不断深化，分布式、微服务、云原生、高性能计算、内存计算和多中心容灾等技术加快在高并发、高可用、低时延场景落地。技术建设也由单一软硬件替代，逐步转向架构重构、工程体系升级和运营韧性提升。

以大模型为代表的人工智能技术进入快速迭代和工程化落地阶段。金融机构的应用正由知识问答、智能客服、文档生成和代码辅助等外围场景，向投研分析、财富顾问、营销运营、交易辅助、风险识别、合规审查和运营管理等专业流程延伸；技术形态由单一模型调用向企业级人工智能平台、行业模型、多模型协同、检索增强生成、工具调用及智能体演进。人机交互也由菜单驱

动、功能调用逐步向自然语言交互、任务编排和协同作业发展，但在涉及交易决策、风险定价、合规判断等关键环节，仍以人机协同、分级授权和审慎应用为主。

数据技术正在从数据集中和报表分析，向企业级治理、实时服务与智能消费升级。金融机构持续完善数据标准、主数据、元数据、数据质量和安全分类分级体系，建设面向模型和智能体的高质量数据集、知识工程、统一数据服务和工具连接能力，并在依法合规前提下探索隐私计算、区块链等技术在数据协作、可信存证等特定场景的应用。数据质量、知识治理和数据可用性正在成为人工智能应用效果及金融软件竞争力的重要基础。

随着新技术进入核心业务，安全与治理要求同步提升。金融行业对准确性、时效性、可解释性、可追溯性和业务连续性要求极高，技术应用需要将模型风险、数据安全、网络安全、隐私保护、外部供应链和业务连续性纳入统一治理。围绕人工智能，行业正逐步建立覆盖数据准备、模型开发、测评、部署、监控、迭代和退出的全生命周期管理体系，并在高风险应用关键环节设置人工监督和干预机制。

公司是国内领先的金融科技产品与服务提供商，聚焦金融行业，侧重资本市场业务，主要面向证券、基金、银行、期货、保险资管、信托、私募、企业金融、保险、金融基础等客户提供一站式金融科技解决方案。根据产品或服务的类型，公司将经营活动划分为如下几类业务板块：财富科技服务、资管科技服务、运营与机构科技服务、风险与平台科技服务、数据服务业务、创新业务、企金&保险核心与金融基础设施科技服务以及其他业务共 8 大板块。具体情况请参阅本节“经营情况的讨论与分析”。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

1. 报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入约 21.44 亿元，同比下降 11.65%。实现归属于上市公司股东的净利润约 2.61 亿元，同比增长 0.06%。实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润约 2.08 亿元，同比增长 8.37%。实现经营活动产生的现金流量净额约-9.82 亿元，同比净流出增加约 8,121 万元。

报告期内，公司积极践行 2025 年年报中的既定的战略目标，致力于提高可持续性收入占比。得益于订阅制转型的良好势头，2026 年上半年，公司在产品订阅、SaaS 订阅及数据订阅三大板块均取得积极进展，合并实现订阅收入同比增长 14.57%。

公司坚持高质量发展导向，重点聚焦收入质量提升，持续优化业务结构与经营体系。报告期内，公司持续推进战略性结构优化，集中优势资源深耕核心产品线，有序收缩非核心、非战略且亏损的业务，剥离低毛利、高定制化冗余业务，进一步夯实优质增长底盘，为公司中长期稳健发展积蓄内生动能。此外，公司持续优化组织与人员结构，精简低效产能、提升组织运营效率，坚持向管理要效益，推动经营现金流持续改善，实现营收、利润与现金流的良性匹配、稳健发展。

2026 年上半年公司主营业务毛利率为 69.40%，继续保持市场领先。公司以技术创新驱动经营提质增效，推进 AI 赋能管理与产品研发双向升级。产品端持续迭代新一代自主可控核心产品，完善标准化产品研发与交付体系，提升核心产品交付质量与交付效率，构建收入与成本动态匹配的良好经营格局。同时推进 AI 赋能，依托人工智能技术优化研发、项目交付、内部管理全流程，以智能化手段降本提效；并丰富智能产品体系。通过技术创新与精细化管理深度融合，持续巩固公司核心竞争优势，为企业转型升级与高质量发展提供坚实支撑。

2. 报告期内主要业务进展情况

(1) 财富科技服务板块主要为银行、证券、基金、信托、保险的财富管理业务提供科技服务，包括财富管理业务线、经纪业务线以及子公司鲸腾相关产品。财富管理业务线主要有综合理财平台、公募基金投顾交易、资产配置、营销服务、客户服务、财富管理服务信托等产品，经纪业务产品线主要为经纪核心业务运营平台 UF 系列产品，以及鲸腾的投资赢家产品。

业务进展方面：经纪业务方面，新一代核心业务系统 UF3.0 市场拓展和上线进展成效显著，2026 年累计签约客户已达 25 家，累计上线迁移超 5000 万户。报告期内，国金证券 UF3.0 内存交易系统完成全量客户切换，7 个月内实现千万客户平稳上线；方正证券 UF3.0 内存交易系统上线千万级客户，财通证券 UF3.0 内存交易系统完成批量客户切换；浙商证券完成内存清算系统上线；这些标杆客户上线代表着 UF3.0 系统架构在自主可控适配、系统高可用、高并发大容量等关键场景下均通过成熟性验证，进入规模化上线阶段。同时，大模型赋能经纪业务再添里程碑，累计签约达 20 家，行业领跑地位持续巩固；智能运营平台驱动多智能体高效协作，助力国泰海通证券打造 AI 柜面，率先实现从云原生到 AI 原生的跃迁。公司将继续加大 UF3.0 技术和业务创新，持续深化自主可控与分布式技术落地，打磨高可用、低时延、敏稳双态的新一代交易体系，助力券商客户实现核心系统自主可控与数字化转型，为经纪业务高质量发展提供坚实技术支撑。

财富管理业务方面：报告期内，财富管理领域新一代产品市场拓展顺利，合计新签客户 49 家，其中综合理财平台 6.0 实现 21 家客户新签，完成了 42 家上线；理财销售系统 5.0 完成 13 家客户新签，完成了 10 家项目成功上线；资产配置平台 3.0 完成 8 家客户新签，客户服务平台 6.0 完成 7 家客户新签，进一步夯实了新一代核心产品的领先地位。业务端，公司快速响应交易所规则改造、公募基金费改及理财登记中心信披接入等行业监管要求，保障客户系统平稳切换。技术端，持续聚焦人工智能大模型技术的应用实践，联合头部券商、银行及基金公司，在“AI+金融产品研究、财富账户诊断、资产配置、营销与客户服务”等细分场景开展深度探索，期内已成功落地 5 家标杆客户案例。

(2) 资管科技服务板块主要为证券、基金、保险、银行、信托等机构的投资交易业务、投资管理业务、银行资金业务提供科技服务，主要产品为投资交易系统 045/032、投资管理系统 FusionChina、银行资金管理系统 Summit 等。

业务进展方面：上半年资管科技服务板块收入同比小幅上升。投资交易领域，公司新一代投资交易系统 045 持续签约，行业采购意愿持续增强，045 升级正从标杆示范走向行业批量交付，标准化、可复制的全栈自主可控解决方案与实施趋势正加速形成。045 在基金、保险资管、证券、银行理财子、信托、银行等十余家客户完成系统上线。其中，中邮证券项目实现全域信创单轨切换，树立证券行业核心系统自主可控新标杆；长盛基金项目为基金行业首个一次性全切上线案例，为规模化推广与批量交付提供可复制实践路径；同时，045 首次支持 ETF 年金产品、智能交易终端头部基金公司自研融合等创新业务模式完成上线。

投资管理领域，FusionChina 投资管理平台再一次中标银行理财客户，持续赋能金融机构投资决策与风险管理能力。Risk5 产品新增签约 10 家金融机构，顺利上线 8 家客户，新一代风险系统的市场渗透率与产品成熟度双提升。非标 3.0 产品市场拓展成效显著，成功签约 7 家保险及信托客户的同时，推动 7 家金融机构上线新一代非标系统，深化跨行业的非标投资业务布局。场外投资管理平台新增 3 家公募基金合作客户，有效赋能公募基金行业的场外投资管理能力。

银行资金管理领域，Summit 产品持续推进海外应用和用户拓展，中标、签署多个股份制银行海外拓展、资金营运中心等项目；产品端以“架构重构、核心替代、安全增强”为主线推进“珠峰”系统自主化攻关，完成核心引擎、消息通信、前端交互等模块的自主研发，形成可复制的资金交易系统国产化平滑迁移方案，夯实金融交易与数据安全的自主可控底座。同时 Mangos 产品近期新增签约 4 家银行客户，其中包含 1 家资产规模超万亿的城商行。此次签约落地，标志着 Mangos 产品日趋成熟，正逐步成为城商行金市系统自主化改造的主流选型之一。

(3) 运营与机构科技服务板块主要包括运营管理科技服务、机构服务科技服务。其中运营科技服务主要为证券、基金、银行、信托、保险资管等行业机构的运营部门提供科技服务，主

要产品为登记过户系统、估值核算与资金清算系统、资管运营管理平台等；机构服务科技服务主要为证券、期货等行业机构提供科技服务，主要产品为 PB 系统、高性能交易系列产品。

业务进展方面：运营管理业务方面，新一代 TA 产品在基金、理财子、证券资管、证券外包、保险资管、信托等核心行业得到广泛应用，客户群体持续扩大。目前已打造众多头部标杆案例，并顺利进入大批量升级实施阶段；在账户中心、ABOR 等创新领域获得市场突破，取得了关键性进展。新一代估值产品行业覆盖率持续提升，随着各行业信创、新建案例陆续上线，标志着估值的核心功能在市场上得到了充分验证，具备了良好的产品化运作能力。在商业模式上，运营管理尝试向订阅制模式进行探索，完成头部案例落地。机构服务业务方面，PB2.0、LDP 极速交易与极速风控、FPGA 期货行情等多产品均有多家新签客户。其中 PB2.0 自主可控上线家数全面铺开，QFII 在头部券商完成首家信创上线竣工，FPGA 柜台完成发布，产品竞争力进一步提升；程序化交易新规下，LDP 极速风控系统在多家券商上线，实现了合规性展业。

(4) 风险与平台科技服务板块主要由风险管理科技服务以及平台技术科技服务组成。风险管理科技服务主要为各类金融机构的风险管理、合规管理提供科技服务，主要产品为各类风险管理监控、合规管理、反洗钱等系统。平台技术科技服务主要为各类金融机构的 IT 部门提供数智化底座的升级改造服务。

业务进展方面：报告期内，反洗钱 5.0 率先适配“受益所有人”等新规，于中金公司等客户批量上线并稳步推进自主可控替代；合规 5.0 三大核心模块（风险监控、异常交易、员工合规监测）完成信创版本升级，助力光大等多家客户信创全面切换；全面风险 5.0 完成产品与工程分离，围绕中信、国金等机构的净资本与数据集市项目持续交付攻坚，全面赋能金融机构稳健运营。平台科技方面，高性能平台消息中心吞吐性能获得显著提升，网格侧通过落地分区防护、故障隔离机制收敛故障影响范围，优化 RTO 与 RPO 指标，全面夯实运行可靠性；敏捷业务交付平台全面支撑运营、财富等复杂业务流程场景的快速搭建，让复杂业务创新从“能用”走向“快、稳、省”，同时 AI 原生作业平台已规划经纪、资管运营、财富等业务的 AI 作业场景，将在年底试点落地；数据处理平台沉淀估值、风控等核心业务算子 2000+，全面适配主流信创环境；驱动估值数据交换业务上万产品分钟级构建、合规指标计算业务亿级行情秒级计算，以规模化算子资产与极致算力，为金融业务持续提速赋能。

(5) 数据服务业务板块主要由公司控股子公司恒生聚源为各类金融机构的数据智能化应用提供各类金融数据产品、智能投研产品。金融数据产品主要包括基础数据库、应用数据库、主题数据库、数据运营服务，数据品类涵盖权益数据、固收数据、大理财数据、投研数据、产业数据、行情数据、大模型数据服务等。智能投研产品主要包括数据地图 MCP、WarrenQ 智能投研平台、智能小梵财富组件服务、智眸风险预警系统及洞见一体化投研解决方案。

业务进展方面：报告期内，聚源收入同比上升 9.82%，主要是聚源聚焦 2.0 数据订阅制业务，AI 带来数据采购需求。上半年，聚源持续夯实基础数据质量，强化数据产品竞争力，积极探索 AI 时代的新商业模式。聚源致力于构建 AI 友好数据生态，以“AI 友好数据”为方向，率先发布数据地图 MCP 产品，加速场景化智能应用升级，已初步构建覆盖多类 AI 数据消费场景的产品矩阵，包括：AIDB 金融数据库、数据地图 MCP、智能小梵 AI-APP 组件、WarrenQ F1，以及洞见智能投研 AI 应用解决方案。生态合作方面，基于“AI+数据”开放解决方案，推进 AI 生态合作伙伴战略，已与多家平台达成数据及 MCP 合作并率先上架。

(6) 创新业务板块主要由恒生控股子公司云毅、恒云、云纪、金纳等为境内外基金、证券、信托、期货、保险资管、私募等各类金融机构提供一站式云服务解决方案，包括云纪证券投资管理系统 OPlus、私募综合业务管理系统 CBS、私募数据管理及应用系统 PDC、恒云证券交易和结算系统、金纳算法产品等。

业务进展方面：报告期内，云毅以全面订阅制转型为引领，聚焦“云订阅与高水平运维”，实现服务收入同比稳步增长。在战略执行方面，公司紧抓信创产业机遇，成功落地行业云一体化解决方案。其中，与富安达基金的合作成为公募基金行业首个“全栈信创云”标杆项目。公司依托高质量的交付夯实示范效应，加速业务的规模化拓展；同时，积极推进运维体系认证，进一步筑牢云服务的品牌壁垒。在产品培育上，机构理财持续拓展业务品类，余额理财正稳步推进向信创案例建设的转型升级。报告期内，云纪 i 私募新签 23 家（含 OPlus/CBS/数据中心），与多家百亿级私募达成合作。2026 年上半年，香港资本市场延续活跃态势，恒云新增订单量与项目竣工金额同比实现双增长，月度经常性收入已经触底回升。与此同时，中金香港项目打造了中资券商核心交易系统升级的又一标杆案例。此外，恒云持续加大在 AI 技术领域的研发投入，积极构建新一代 AI 金融底座，相关产品与服务预计于今年下半年正式推向市场。

（7）企金、保险核心与金融基础设施科技服务板块主要为银行的企业金融业务、保险公司的核心业务及各类金融基础设施提供科技服务，主要产品为财资管理平台、支付系统、票据业务系统、财险核心系统、寿险核心系统、各类金融基础设施系统等。

业务进展方面：上半年企金收入大幅下降，主要是因票据类业务相对减少，同时受到收入确认节奏的影响。恒生启金继续聚焦为银行提供交易银行和支付结算两大核心产品解决方案，企业财资产品新增 6 家银行客户、票据产品新增 3 家银行客户、统一支付产品新增 5 家银行客户。AI 智能化产品——恒生启金智能终端 V1.0 成功发布并实现首家客户突破。

主营业务分业务线、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
财富科技服务	406,996,493.79	120,105,349.58	70.49	-23.48	-19.53	-1.45
资管科技服务	500,710,760.95	103,333,524.31	79.36	2.58	-12.87	3.66
运营与机构科技服务	458,313,898.14	100,400,936.10	78.09	-10.55	-12.64	0.52
风险与平台科技服务	119,376,579.54	68,726,397.83	42.43	-17.14	10.38	-14.36
数据服务业务	187,372,518.01	61,964,987.03	66.93	9.82	-10.49	7.50
创新业务	227,805,746.40	53,673,782.53	76.44	-1.78	3.66	-1.23
企金、保险核心与金融基础设施科技服务	159,693,949.35	124,195,376.47	22.23	-35.83	-13.52	-20.06
其他	81,897,167.02	23,204,457.89	71.67	-15.70	-18.80	1.08
合计	2,142,167,113.20	655,604,811.73	69.40	-11.66	-11.19	-0.16
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 (%)
软件业 收入	2,130,105,782.51	650,175,784.40	69.48	-11.72	-11.15	-0.19
物业出 租收入	12,061,330.69	5,429,027.33	54.99	0.69	-15.93	8.90
合计	2,142,167,113.20	655,604,811.73	69.40	-11.66	-11.19	-0.16
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	2,050,324,710.35	624,297,078.85	69.55	-11.58	-13.11	0.53
境外	91,842,402.85	31,307,732.88	65.91	-13.51	58.34	-15.47
合计	2,142,167,113.20	655,604,811.73	69.40	-11.66	-11.19	-0.16
主营业务分销售模式情况						
销售模 式	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 (%)
直销	2,142,167,113.20	655,604,811.73	69.40	-11.66	-11.19	-0.16
合计	2,142,167,113.20	655,604,811.73	69.40	-11.66	-11.19	-0.16

成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项 目	本期金额	本期占 总成本 比例(%)	上年同期金额	上年同期占 总成本比例 (%)	本期金额较 上年同期变 动比例(%)
财富科 技服务	营业成本	120,105,349.58	18.33	149,257,352.51	20.23	-19.53
资管科 技服务	营业成本	103,333,524.31	15.76	118,594,341.34	16.06	-12.87
运营与 机构科 技服务	营业成本	100,400,936.10	15.31	114,931,815.53	15.57	-12.64
风险与 平台科 技服务	营业成本	68,726,397.83	10.48	62,261,286.94	8.43	10.38
数据服 务业务	营业成本	61,964,987.03	9.45	69,223,336.69	9.38	-10.49
创新业 务	营业成本	53,673,782.53	8.19	51,780,431.99	7.01	3.66
企金、 保险核 心与金 融基础 设施科 技服务	营业成本	124,195,376.47	18.94	143,603,815.50	19.45	-13.52
其他	营业成本	23,204,457.89	3.54	28,575,593.37	3.87	-18.80
合计		655,604,811.73	100.00	738,227,973.87	100.00	-11.19
分产品情况						

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
软件业收入	营业成本	650,175,784.40	99.17	731,769,958.19	99.13	-11.15
物业出租收入	营业成本	5,429,027.33	0.83	6,458,015.68	0.87	-15.93
合计		655,604,811.73	100.00	738,227,973.87	100.00	-11.19

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

客户满意度。以客户为中心，深耕行业需求。经过 30 年金融科技领域的深耕厚植，全面覆盖证券、基金、银行、保险、信托等多元化客户群体，形成了深厚的行业积淀和广泛的客户基础。同时恒生已与众多客户结成战略合作伙伴，积累了敏锐洞察行业趋势和深刻理解客户需求的能力，形成开放合作互利共赢的伙伴关系。公司建立以客户为中心的“三个代表”（交付代表、解决方案代表、客户代表）机制，致力于陪伴客户成功并为客户创造价值。公司持续优化客户服务体系，面向客户同时提供产品化和个性化服务，并依托专业的服务团队和完善的支持体系，通过专家 1 对 1 的服务和统一知识服务平台，沉淀经验，结合大模型技术应用，提升主动服务能力，确保客户在使用公司产品和服务时获得最佳体验。

产品竞争力。以技术为驱动，打造卓越产品。公司的核心产品在业内处于领先地位，公司在证券经纪业务领域的核心交易系统、买方投资管理系统和 TA 系统等均有较高的市场竞争力和市场份额，使得公司具备一定的规模效应，并拥有更良好的边际收益。除了在各个领域打造新一代核心产品外，公司也在持续推进产品数智化升级，布局未来发展。公司持续推进产品能力升级，围绕“客户成功、质量可靠、好用易用、生态开放、技术领先、成本优势”六大维度全面提升产品竞争力，尤其在产品研发方面，利用 AI+Code 不断提效。

完善激励机制，厚植人才基础。公司已构建起以价值创造为导向的分配机制，通过“多创多得”的激励导向与清晰的任职资格体系，有效激发了骨干团队的积极性与责任感，组织内部形成了务实担当、持续改进的内生动力。在长期实践中，公司沉淀了系统化的人才培养模式与组织能力建设方法，形成了扎实的人才储备与组织协同基础，为公司应对市场变化、实现稳健发展提供了有力支撑。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,143,782,680.76	2,426,419,815.59	-11.65
营业成本	656,828,018.70	738,834,811.27	-11.10
销售费用	258,308,273.69	288,282,715.69	-10.40
管理费用	314,762,636.69	305,535,427.54	3.02
财务费用	8,398,902.25	5,019.42	167,228.14
研发费用	1,002,774,277.53	1,036,395,441.18	-3.24
经营活动产生的现金流量净额	-982,280,538.55	-901,068,685.34	不适用
投资活动产生的现金流量净额	1,369,825,228.13	-85,796,831.63	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-395,564,896.23	-262,812,025.88	不适用

营业收入变动原因说明：主要系公司本期财富科技服务、运营与机构科技服务、企金、保险核心与金融基础设施科技服务收入比上年同期减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期收入下降，成本同步减少结转所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期人员薪酬费用下降所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期人员薪酬费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司本期汇兑损失较上年同期增加、利息收入较上年同期减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期人员薪酬费用下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期支付的税费比上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期收回投资所收到的现金比上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期分配股利、利润或偿付利息所支付的现金比上年同期增加所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
公允价值变动收益	24,388,921.88	46,574,761.00	-47.63	主要系公司持有的以公允价值计量的金融资产公允价值变动收益减少所致。
投资收益	328,221,731.79	152,290,337.24	115.52	主要系公司持有联营企业利润增加所致。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,319,895,436.44	8.81	1,363,722,500.39	8.57	-3.21	无重大变化
交易性金融资产	1,487,645,341.69	9.93	3,030,376,511.45	19.05	-50.91	主要系本期理财产品减少所致
应收票据	15,109,590.95	0.10	28,770,880.48	0.18	-47.48	主要系本期票据回款所致
应收账款	880,345,981.25	5.88	806,543,937.12	5.07	9.15	无重大变化
存货	822,527,426.04	5.49	677,166,726.77	4.26	21.47	无重大变化
合同资产	62,030,222.04	0.41	56,980,138.37	0.36	8.86	无重大变化
一年内到期的非流动资产	207,879,039.56	1.39	395,026,203.79	2.48	-47.38	主要系本期一年内到期的定期存单减少所致
其他债权投资	44,071,841.15	0.29	46,600,537.58	0.29	-5.43	无重大变化
长期股权投资	2,864,254,071.48	19.11	2,632,061,132.24	16.55	8.82	无重大变化
其他非流动金融资产	2,188,949,963.32	14.61	2,046,879,068.52	12.87	6.94	无重大变化
投资性房地产	300,824,335.11	2.01	305,695,038.28	1.92	-1.59	无重大变化
固定资产	1,390,794,012.91	9.28	1,426,010,945.70	8.96	-2.47	无重大变化
在建工程	658,213,036.09	4.39	624,294,603.61	3.92	5.43	无重大变化
使用权资产	24,081,026.74	0.16	24,260,855.50	0.15	-0.74	无重大变化
无形资产	711,968,573.46	4.75	734,833,135.81	4.62	-3.11	无重大变化
商誉	620,242,870.87	4.14	620,242,870.87	3.90		无重大变化
递延所得税资产	306,320,466.60	2.04	278,862,246.06	1.75	9.85	无重大变化
其他非流动资产	979,096,542.86	6.53	702,644,838.26	4.42	39.34	主要系本期定期存单增加所致
短期借款	176,243,646.72	1.18	206,183,855.44	1.30	-14.52	无重大变化
应付票据	99,011,841.27	0.66	108,229,467.29	0.68	-8.52	无重大变化
应付账款	426,098,505.51	2.84	440,658,630.77	2.77	-3.30	无重大变化
合同负债	2,586,570,038.03	17.26	2,664,703,377.17	16.75	-2.93	无重大变化
应付职工薪酬	346,806,636.67	2.31	675,985,955.85	4.25	-48.70	主要系上年奖金在本期发放所致
应交税费	116,946,278.77	0.78	230,500,451.35	1.45	-49.26	主要系本期税金缴纳所致
其他应付款	170,781,643.31	1.14	163,908,139.56	1.03	4.19	无重大变化
其他流动负债			285,880,811.68	1.80	-100.00	主要系本期支付预提土地增值税所致
长期借款	259,858,304.77	1.73	209,654,906.79	1.32	23.95	无重大变化
租赁负债	16,095,992.28	0.11	13,335,708.78	0.08	20.70	无重大变化

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产1,126,522,168.56（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为7.52%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
日本恒生软件株式会社	公司设立	自主运营	22,689,568.97	5,533,377.16
恒云控股有限公司	公司设立	自主运营	68,759,005.00	9,446,772.29
恒生洲际控股（香港）有限公司	公司设立	自主运营		1,060,595.59
恒迈神州（香港）科技有限公司	公司设立	自主运营		-15,004.39
金纳精诚（国际）科技有限公司	非同一控制下企业合并	自主运营	425,794.81	-210,750.22

其他说明

无。

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,737,293.87	2,737,293.87	保函保证金
其他非流动资产	979,096,542.86	979,096,542.86	拟持有到期的定期存单及利息
一年内到期的非流动资产	207,879,039.56	207,879,039.56	拟持有到期的定期存单及利息
投资性房地产	91,092,259.78	89,542,094.42	银行借款抵押
固定资产	291,703,203.82	257,171,641.24	银行借款抵押
合 计	1,572,508,339.89	1,536,426,611.95	

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司继续保持稳健的投资策略，重点关注与公司有战略协同价值的投资标的，同时进一步加强并购项目的投后管理和业务整合，提升经营质量。

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提 的减值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
股票	21,105.12	4,219.67			511.23			27,414.60
信托产品	37,322.30	1,268.82			1,060.00	10,060.00		29,453.12
债券	4,660.05		-14.00			172.97		4,407.18
其他	449,298.14	-3,049.60			338,885.44	472,332.32		310,791.81
合计	512,385.61	2,438.89	-14.00		340,456.67	482,565.29		372,066.71

证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

证券品种	证券代 码	证券简称	最初投资 成本	资金来源	期初账面价 值	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期购买金 额	本期出售金 额	本期投 资损益	期末账面价 值	会计核算科 目
股票	600900	长江电力	22,201.50	自有资金	21,105.12	-548.07		465.65		166.78	21,022.71	其他非流动 金融资产
股票	02706	海致科技集团[注]	1,578.27	自有资金	1,578.27	4,786.79					6,365.06	其他非流动 金融资产
股票		其他		自有资金		-19.05		45.58		0.63	26.83	交易性金融 资产

基金	004553	中信建投凤凰货币 B	5,000.00	自有资金	5,001.26	31.22					5,032.48	交易性金融资产
基金	159307	博时中证红利低波 100ETF	14,211.71	自有资金	14,894.61	-1,524.81			447.93	344.95	12,897.31	其他非流动金融资产
基金	515890	博时中证红利 ETF	11,812.19	自有资金	13,118.50	-788.80					12,329.70	其他非流动金融资产
基金		博时美元货币基金 Class I	16,242.57	自有资金	17,110.28	38.04			2,768.63	246.95	14,345.78	交易性金融资产
基金		其他	38,008.43	自有资金	39,167.56	-665.53		9,093.95	8,722.44	344.77	38,322.44	交易性金融资产
基金		其他	21,790.49	自有资金	22,227.12	-923.32		10,913.34	8,302.50	117.49	23,934.60	其他非流动金融资产
信托产品		杭工信·丰利恒享 1 号信托	12,000.00	自有资金	13,603.00	449.02					14,052.02	其他非流动金融资产
信托产品		交银国信·丰产惠利 2010 号集合资金信托计划	10,000.00	自有资金	10,106.00	32.00		60.00	10,060.00	132.00		交易性金融资产
信托产品		深国投·景林丰收证券投资集合资金信托计划	1,410.64	自有资金	8,720.52	553.34					9,273.86	其他非流动金融资产
信托产品		长安信托韵升 3 号	3,641.09	自有资金	4,892.78	231.89					5,124.67	其他非流动金融资产
信托产品		其他		自有资金		2.57		1,000.00			1,002.57	交易性金融资产
债券		其他	4,594.15	自有资金	4,660.05		-14.00		172.97	97.80	4,407.18	其他债权投资
其他	112288C	招银理财招睿和鼎高评级封闭 178 号 C		自有资金		64.00		20,000.00	20,000.00	28.64		交易性金融资产
其他	121245K	招银理财招睿和鼎生金封闭 86 号 (QDII) 固收类理		自有资金		53.00		10,000.00	10,000.00	15.20		交易性金融资产

		财计划										
其他	7007	招银理财朝招金7007号	200.00	自有资金	228.13	60.32		13,000.00			13,288.45	交易性金融资产
其他	8119C	招银理财日日金119号C		自有资金				10,000.00	10,000.00	10.54		交易性金融资产
其他	8230K	招赢日日金130号	10,000.00	自有资金	10,003.25	46.84			10,000.00	1.42		交易性金融资产
其他	8235C	招银理财日日金135号C	20,000.00	自有资金	20,000.00				20,000.00	18.08		交易性金融资产
其他	8240C	招银理财日日金140号C	50,000.00	自有资金	50,012.73	57.54			50,000.00	37.61		交易性金融资产
其他	8240K	招赢日日金140号	10,000.00	自有资金	10,000.87	13.08			10,000.00	0.38		交易性金融资产
其他	8243C	招银理财日日金143号C		自有资金		35.91		10,000.00	10,000.00	5.41		交易性金融资产
其他	8247C	招银理财日日金147号C		自有资金				20,000.00	20,000.00	19.84		交易性金融资产
其他	8277C	招银理财日日金177号C		自有资金		4.44		22,600.00	20,000.00	9.09	2,604.44	交易性金融资产
其他	8382C	招银理财日日金182号C		自有资金				8,000.00	8,000.00	1.49		交易性金融资产
其他	8965C	招银理财日日金25号C	6,800.00	自有资金	6,917.40	31.14			1,000.00		5,948.54	交易性金融资产
其他	8997K	招银理财招赢日日金57号现金管理类理财计划	7,000.00	自有资金	7,028.61	12.35			7,000.00	4.67		交易性金融资产
其他	9K92406D	稳添利日盈快享6号D	5,000.00	自有资金	5,001.00	10.77			5,000.00			交易性金融资产
其他	AM244147C	日盈象天天利197号	10,000.00	自有资金	10,015.12	20.78			10,000.00	8.47		交易性金融资产
其他	AM2441	信银理财日盈象天		自有资金		33.31		10,000.00			10,033.31	交易性金融

	69C	天利 221 号 C 现金管理型理财产品										资产
其他	EEH25047UTCHZ	浙商银行结构性存款	7,000.00	自有资金	7,000.00				7,000.00	80.42		交易性金融资产
其他	HY100004	杭银理财金钱包 68 号理财（夜市）Z		自有资金				5,000.00			5,000.00	交易性金融资产
其他	MS100008	民生理财天天增利 217 号 E		自有资金		1.08		9,000.00			9,001.08	交易性金融资产
其他	MS100012	民生理财天天增利 244 号 E	10,000.00	自有资金	10,003.81				10,000.00	8.19		交易性金融资产
其他	NY309308	农银安心灵珑同存增强第 350 期		自有资金		33.51		10,000.00	10,000.00	12.66		交易性金融资产
其他	Y05A9C21210A	兴银稳添利日盈 3 号 A	10,000.00	自有资金	10,000.66				10,000.00	9.32		交易性金融资产
其他	Y05A9K92326A	兴银稳添利日盈 26 号 A		自有资金		38.71		8,000.00	8,000.00	1.49		交易性金融资产
其他	ZGN235S008A	宁欣天天鑒金现金管理类理财产品 S 款 8 号-A 份额		自有资金				9,000.00			9,000.00	交易性金融资产
其他	ZGN235S019A	宁银理财宁欣天天鑒金现金管理类理财产品 S 款 19 号-A 份额	5,000.00	自有资金	5,008.89	26.19			5,000.00	0.51		交易性金融资产
其他		杭州银行“添利宝”结构性存款产品	9,000.00	自有资金	9,000.00			126,450.00	131,500.00	141.64	3,950.00	交易性金融资产
其他		机构专享嘉鑫固收封闭 2025-192(代销建信理财)	10,000.00	自有资金	10,066.54	13.37			10,000.00	18.44		交易性金融资产
其他		农银理财“农银时时付” 11 号开放式人	10,000.00	自有资金	10,000.90	62.10			10,000.00			交易性金融资产

		民币理财产品										
其他		农银理财“农银时时付”开放式人民币理财产品（对公专属）	10,000.00	自有资金	10,018.23	19.95			10,000.00	4.03		交易性金融资产
其他		其他	40,946.35	自有资金	41,346.40	132.21		13,049.95	23,229.15	105.00	31,208.61	交易性金融资产
其他		其他	3,500.00	自有资金	3,497.05	13.00		1,000.00			4,510.05	其他非流动金融资产
合计	/	/	396,937.39	/	411,334.66	2,438.89	-14.00	326,678.47	476,203.62	1,993.91	262,681.69	/

[注]因海致科技集团本期上市，从股权投资转为股票，故期初账面价值比去年多出此项。

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州云毅网络科技有限公司	子公司	软件业	10,000.00	46,410.54	34,976.04	11,602.40	5,882.94	5,087.26
上海恒生聚源数据服务有限公司	子公司	软件业	13,923.26	48,009.05	28,197.26	19,283.50	3,984.20	3,952.58
恒云控股有限公司	子公司	投资管理	HKD100	96,231.56	74,189.38	6,875.90	980.87	944.68
蚂蚁（杭州）基金销售有限公司	参股公司	金融业	15,562.00	19,402,171.37	465,238.41	1,297,662.94	158,678.68	120,893.68
深圳市赢时胜信息技术股份有限公司	参股公司	软件业	75,100.31	266,001.50	244,081.63	62,953.55	-8,226.92	-7,933.23

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州云永网络科技有限公司	转让	无重大影响
杭州云连网络科技有限公司	注销	无重大影响

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

☐适用 ☒不适用

（二）其他披露事项

☒适用 ☐不适用

2026 年 4 月 30 日，公司在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露了《恒生电子股份有限公司关于 2026 年度“提质增效重回报”行动方案的公告》（公告编号：2026-021 号）（以下简称“行动方案”）。自行动方案发布以来，公司积极开展和落实有关工作，并取得了良好的成效。2026 年上半年，公司根据该方案积极落实相关举措并认真评估实施效果，现将报告期内的进展汇报如下：

1、面向未来，努力实现加速成长

2026 年，公司重点聚焦四项工作：1）全面拥抱 AI，公司将秉持工程师文化，内化于心、赋能于行，提升内部生产和管理效率，为转型升级提供有力支撑。2）增加可持续性收入，致力于推动收入从产品买断模式转向可预测的持续性收入模式，降低客户初始投入，提升公司的可持续性收入占比，与客户实现共赢。3）产品工程分离，集中优势资源打造平台化产品。在产品经营上，不断夯实核心产品竞争力并积极布局未来。对个性化需求较多的产品，由专业工程团队承接，以提升交付效率与客户满意度。4）自主可控，加大自主可控资源投入，强化人员专业能力建设，加强与行业上下游机构的合作，确保高质量、按期完成自主可控上线任务。

公司将继续坚持稳健的现金流和利润策略，抓好中长期战略规划的执行，推动落实三年规划和年度经营计划的科学制定与执行，实现年度经营目标。不断优化业务结构，将资源进一步聚焦到核心产品线，提升整体资源配置效率，为未来增长积聚动能。持续加强回款管理，加大降本增效的管理力度，向管理要效益，积极推进人员队伍的结构优化，实现公司经营活动产生的现金流量净额的增长。

2、重视股东回报，传递公司价值

自 2003 年上市以来，公司牢固树立回报股东意识，不断完善治理结构，提升治理水平，强化投资者回报，通过送股、转股、现金红利、股份回购等方式，多措并举提高股东回报水平，为投资者带来长期、稳定的投资回报，不断增强投资者的获得感。

2026 年 4 月 21 日，公司召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于公司 2025 年度利润分配预案的议案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每 10 股派现金红利 2.0 元（含税），2025 年度现金分红总额（当年度现金分红以及回购金额合计）占 2025 年度合并报表口径的归属于上市公司股东净利润的比例为 32.37%。该利润分配已于 2026 年 6 月 9 日实施完成。

2026 年 4 月 21 日，公司召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于提请股东会授权董事会制定 2026 年度中期分红方案的议案》。2026 年 7 月 21 日，公司披露《关于公司董事长提议制定 2026 年度中期利润分配方案的提示性公告》。2026 年 8 月 25 日，公司召开第九届董事会第十四次会议，审议通过了《关于 2026 年中期利润分配方案的议案》，中期利润分配的权益分派工作将于近期实施。

公司上市至今，含 2026 年中期利润分配在内，已合计分派现金分红（含回购金额）超过 40 亿元人民币。未来，在符合相关法律、法规及《公司章程》的利润分配政策的前提下，公司将继续坚持长期稳定的利润分配政策，统筹现金分红与股份回购，提升股东回报。在可持续的基础上，稳定分红和回购力度，并适时推出中期分红方案，给投资者提供更及时、稳定的回报预期。

3、持续专注研发，勇攀技术高峰

公司重视研发投入，2026 年上半年研发费用投入总计 10.03 亿元人民币，占营业收入的 46.78%。公司研发费用投入在业内处于领先水平。

2026 年，公司将继续保持高强度研发投入，以技术为驱动，打造卓越产品，确保技术领先性和产品竞争力。同时加强对 AI 的研究，通过不断提升 AI 应用的专业深度，将内化的能力转化为服务客户的核心生产力。除了在各个领域打造新一代核心产品外，公司也在持续推进产品数智化升级，布局未来发展。公司将持续推进产品能力升级，围绕“客户成功、质量可靠、好用易用、生态开放、技术领先、成本优势”六大维度全面提升产品竞争力，尤其在产品研发方面，利用 AI+Code 不断提效。

4、建设一流组织、培育一流人才

2026 年上半年，公司坚持“夯实管理基础、深化组织变革”的发展主线，系统推进组织能力提升与管理体系优化。在组织治理方面，持续完善价值分配与激励机制，进一步厘清核心经营岗位责权，强化业务单元的经营主体责任。在运营管理上，重点深化项目全生命周期管理体系，明确关键角色分工，优化项目评价标准，并加快推动项目精细化核算与成本管控机制落地。同步推进数智化转型与财经管理能力建设，以数字化手段赋能精细化运营，提升整体经营质效。在人才发展方面，持续健全关键岗位任职资格体系。2026 年上半年，公司通过战略聚焦、管理夯实与能力精进的系统性推进，以长期主义导向应对市场变化，确保企业保持稳健与韧性。

5、健全公司治理，提升可持续发展水平

公司严格遵守《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规章及规范性文件的要求，建立了规范有序的治理体系及组织架构，公司治理的相关会议均按照相关法律、法规及规范运作要求召开，有效地保障了公司的合规经营，推进企业治理能力现代化。

2026 年上半年，公司顺利完成了任期届满的独立董事的换届选举工作，同时选举了董事会审计委员会及提名委员会委员人选。此次换届进一步优化了公司治理结构，进一步明确了董事会、专门委员会与管理层的权责边界，提升决策效率与执行力，强化了董事会核心领导力，为公司未来战略落地和可持续发展提供了坚实的组织保障。2026 年上半年，公司完成新制定制度 2 项、修订制度 7 项，治理架构更加贴合当前的监管趋势与公司持续发展的战略需要。公司董事会严格按照监管要求及内部制度规定，认真履行信息披露义务，按时完成各项定期报告与临时公告披露工作，共计披露临时公告 29 份，定期报告 3 份，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

2026 年，公司将严格遵循新《公司法》及监管要求，全面梳理现有治理制度，通过制度体系的持续优化，确保公司治理与监管趋势、业务发展深度适配。推动董事会下设专门委员会高效运转，强化对重大事项的前置审议与风险把控。完善董事会与经营层之间的信息传递机制，确保董事会能够及时、准确地获取经营信息，提升决策科学性。

公司将持续推进“提质增效重回报”行动方案相关工作，持续评估本方案的执行情况并及时履行信息披露义务，着力提升经营质量，以规范的公司治理、积极的利润分配政策、真诚的沟通交流，回馈广大投资者的信任，切实履行上市公司的责任和义务。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
汪祥耀	独立董事	离任	其他	任期届满
马占春	独立董事	选举	其他	补选

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于2026年6月12日召开2026年第一次临时股东会和第九届董事会第十二次会议，选举马占春先生为公司独立董事、董事会审计委员会委员及召集人、董事会提名委员会委员。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0.50
每10股转增数(股)	0

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

经公司第九届董事会第十四次会议审议通过《关于2026年中期利润分配方案的议案》。根据《公司法》及《公司章程》规定，公司决定以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每股派发现金红利0.05元(含税)。截至审议本次利润分配方案的董事会召开日，公司总股本1,893,647,942股，扣除公司回购专用账户中的股份1,546,527股后的股本为1,892,101,415股，以此为基数计算，共计分派现金红利94,605,070.75元(含税)，占2026年上半年归属于上市公司股东净利润的36.29%。

如在本利润分配方案披露后至实施权益分派的股权登记日期间，因相关事项致使公司参与利润分配的股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
恒生电子股份有限公司关于2022年员工持股计划存续期即将届满的提示性公告	www.sse.com.cn 2026-004号公告
恒生电子股份有限公司关于2022年、2023年员工持股计划未解锁股份的回购注销实施公告	www.sse.com.cn 2026-007号公告
恒生电子股份有限公司关于调整公司股票期权激励计划行权价格的公告	www.sse.com.cn 2026-029号公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量 / 内容	情况说明
总投入（万元）	67.44	主要构成是全面深入贯彻乡村振兴和共同富裕战略，深化协作帮扶，助农惠民共富，支持乡村高质量发展
其中：资金（万元）	67.44	—
物资折款（万元）	无数据	—
惠及人数（人）	无数据	—
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	无数据	—

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☐适用 ☒不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
恒生电子股份有限公司关于预计 2026 年度日常经营性关联交易的公告	www.sse.com.cn，2026-015 号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
恒慧（浙江）电子科技有限公司	控股子公司	千玺工业（杭州）有限公司	15,600,000.00	2024/12/30	2024/12/31	2044/12/20	连带责任担保	正常履约	否	否	否		否	否	
恒慧（浙江）电子科技有限公司	控股子公司	浙江宏钰起重机械有限公司	17,740,000.00	2025/1/17	2025/1/18	2044/12/20	连带责任担保	正常履约	否	否	否		否	否	
恒慧（浙江）电子科技有限公司	控股子公司	浙江联为科技有限公司	6,980,000.00	2025/6/30	2025/7/1	2035/6/20	连带责任担保	正常履约	否	否	否		否	否	
恒慧（浙江）电子科技有限公司	控股子公司	浩维智能科技(浙江)有限公司	9,980,000.00	2025/7/3	2025/7/4	2035/7/1	连带责任担保	正常履约	否	否	否		否	否	
恒慧（浙江）电子科技有限公司	控股子公司	海宁众达机械有限公司	4,196,500.00	2025/8/24	2025/8/25	2035/8/22	连带责任担保	正常履约	否	否	否		否	否	

恒慧（浙江）电子科技有限公司	控股子公司	海宁润锋精密机械有限公司	3,630,000.00	2025/10/10	2025/10/11	2035/9/20	连带责任担保	正常履约	否	否	否		否	否	
恒慧（浙江）电子科技有限公司	控股子公司	嘉兴业红互联网科技有限公司	3,230,000.00	2025/10/28	2025/10/29	2035/10/20	连带责任担保	正常履约	否	否	否		否	否	
恒慧（浙江）电子科技有限公司	控股子公司	海宁众达机械有限公司	7,990,800.00	2025/12/26	2025/12/27	2044/6/24	连带责任担保	正常履约	否	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							108,654,800.00								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,000,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							110,654,800.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)							1.14								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							公司对心有灵犀科技股份有限公司提供担保事项，详见2024-039公告；公司对客户银行按揭贷款担保事项，详见2024-057公告								

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比 例 (%)
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	1,894,130,907	100	0	0	0	-482,965	-482,965	1,893,647,942	100
1、人民币普通股	1,894,130,907	100	0	0	0	-482,965	-482,965	1,893,647,942	100
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,894,130,907	100	0	0	0	-482,965	-482,965	1,893,647,942	100

2、 股份变动情况说明

☒适用 ☐不适用

公司于2025年9月18日、2025年12月22日分别召开第九届董事会第五次会议、2025年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司2022年、2023年员工持股计划未解锁份额对应股份的议案》，同意将由公司回购的2022年及2023年员工持股计划未解锁的482,965股公司股份予以注销。公司分别于2026年1月10日、2026年3月4日、2026年3月23日披露了《关于注销回购股份减少注册资本暨通知债权人的公告》《关于拟回购注销2022年、2023年员工持股

计划部分股份的提示性公告》《关于 2022 年、2023 年员工持股计划未解锁股份的回购注销实施公告》，详见 2026-001、2026-006、2026-007 号公告。

2026 年 3 月 25 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司完成 482,965 股股份的回购注销手续。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

（二）限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	218,128
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状态	数量	
杭州恒生 电子集团 有限公司	0	393,743,087	20.79	0	无	0	境内非 国有法 人
香港中央 结算有限 公司	-850,573	80,074,749	4.23	0	无	0	境外法 人
周林根	0	39,540,076	2.09	0	无	0	未知
蒋建圣	0	36,166,686	1.91	0	无	0	境内自 然人
彭政纲	0	19,500,000	1.03	0	无	0	境外自 然人
中国建设 银行股份 有限公司 —华宝中 证金融科 技主题交 易型开放 式指数证 券投资基 金	-3,140,292	18,693,530	0.99	0	无	0	其他

中国银行 股份有限 公司—嘉 实中证软 件服务交 易型开放 式指数证 券投资基 金	6,824,955	17,280,982	0.91	0	无	0	其他
刘曙峰	0	15,774,732	0.83	0	无	0	未知
王则江	2,535,704	14,687,173	0.78	0	无	0	未知
陈鸿	0	13,714,986	0.72	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
杭州恒生电子集团有限 公司	393,743,087	人民币普通股	393,743,087				
香港中央结算有限公司	80,074,749	人民币普通股	80,074,749				
周林根	39,540,076	人民币普通股	39,540,076				
蒋建圣	36,166,686	人民币普通股	36,166,686				
彭政纲	19,500,000	人民币普通股	19,500,000				
中国建设银行股份有限 公司—华宝中证金融科 技主题交易型开放式指 数证券投资基金	18,693,530	人民币普通股	18,693,530				
中国银行股份有限公司 —嘉实中证软件服务交 易型开放式指数证券投 资基金	17,280,982	人民币普通股	17,280,982				
刘曙峰	15,774,732	人民币普通股	15,774,732				
王则江	14,687,173	人民币普通股	14,687,173				
陈鸿	13,714,986	人民币普通股	13,714,986				
前十名股东中回购专户 情况说明	无						
上述股东委托表决权、 受托表决权、放弃表决 权的说明	未知						
上述股东关联关系或一 致行动的说明	未知						
表决权恢复的优先股股 东及持股数量的说明	无						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 恒生电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,319,895,436.44	1,363,722,500.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,487,645,341.69	3,030,376,511.45
衍生金融资产			
应收票据	七、4	15,109,590.95	28,770,880.48
应收账款	七、5	880,345,981.25	806,543,937.12
应收款项融资			
预付款项	七、8	11,348,888.77	11,833,176.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	36,760,246.75	48,030,361.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	822,527,426.04	677,166,726.77
其中：数据资源			
合同资产	七、6	62,030,222.04	56,980,138.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	207,879,039.56	395,026,203.79
其他流动资产	七、13	42,253,401.04	33,756,836.92
流动资产合计		4,885,795,574.53	6,452,207,273.96
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	七、15	44,071,841.15	46,600,537.58
长期应收款			
长期股权投资	七、17	2,864,254,071.48	2,632,061,132.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	2,188,949,963.32	2,046,879,068.52
投资性房地产	七、20	300,824,335.11	305,695,038.28
固定资产	七、21	1,390,794,012.91	1,426,010,945.70
在建工程	七、22	658,213,036.09	624,294,603.61
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	24,081,026.74	24,260,855.50
无形资产	七、26	711,968,573.46	734,833,135.81
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	620,242,870.87	620,242,870.87
长期待摊费用	七、28	9,785,784.88	12,525,446.08
递延所得税资产	七、29	306,320,466.60	278,862,246.06
其他非流动资产	七、30	979,096,542.86	702,644,838.26
非流动资产合计		10,098,602,525.47	9,454,910,718.51
资产总计		14,984,398,100.00	15,907,117,992.47
流动负债：			
短期借款	七、32	176,243,646.72	206,183,855.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	99,011,841.27	108,229,467.29
应付账款	七、36	426,098,505.51	440,658,630.77
预收款项	七、37	678,038.51	2,494,449.12
合同负债	七、38	2,586,570,038.03	2,664,703,377.17
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	346,806,636.67	675,985,955.85
应交税费	七、40	116,946,278.77	230,500,451.35
其他应付款	七、41	170,781,643.31	163,908,139.56
其中：应付利息			
应付股利		1,441,065.75	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	14,872,337.67	18,713,088.32
其他流动负债	七、44		285,880,811.68
流动负债合计		3,938,008,966.46	4,797,258,226.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	259,858,304.77	209,654,906.79
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	16,095,992.28	13,335,708.78
长期应付款	七、48	82,311,980.82	82,311,980.82
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	12,260,535.57	14,782,479.91
递延收益	七、51	28,281,785.32	28,648,510.75

递延所得税负债	七、29	21,427,042.66	19,732,702.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		420,235,641.42	368,466,289.12
负债合计		4,358,244,607.88	5,165,724,515.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,893,647,942.00	1,894,130,907.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	528,314,353.44	519,682,142.83
减：库存股	七、56	120,439,401.12	120,439,401.12
其他综合收益	七、57	-14,741,902.59	11,279,481.06
专项储备			
盈余公积	七、59	767,817,327.23	767,817,327.23
一般风险准备			
未分配利润	七、60	6,657,813,988.62	6,775,572,769.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,712,412,307.58	9,848,043,226.53
少数股东权益		913,741,184.54	893,350,250.27
所有者权益（或股东权益）合计		10,626,153,492.12	10,741,393,476.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,984,398,100.00	15,907,117,992.47

公司负责人：彭政纲
 主管会计工作负责人：姚曼英
 会计机构负责人：姚曼英

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：恒生电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		285,519,581.88	274,553,007.48
交易性金融资产		565,534,190.03	2,068,140,971.00
衍生金融资产			
应收票据		311,600.00	4,952,674.76
应收账款	十九、1	844,688,755.57	776,611,542.88
应收款项融资			
预付款项		10,901,152.74	13,042,689.38
其他应收款	十九、2	29,968,668.24	25,887,962.77
其中：应收利息			
应收股利		1,431,461.85	
存货		582,222,261.13	484,966,584.59
其中：数据资源			
合同资产		55,307,938.79	50,330,348.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		10,543,744.33	

其他流动资产			
流动资产合计		2,384,997,892.71	3,698,485,781.77
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	5,949,273,870.67	5,637,832,795.32
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,771,301,930.52	1,670,644,805.64
投资性房地产		46,472,872.30	48,255,609.00
固定资产		1,084,597,502.73	1,110,372,195.29
在建工程		437,895,244.83	434,657,037.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,562,343.36	2,578,818.43
无形资产		138,675,318.28	149,911,867.40
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		33,116,093.17	33,116,093.17
长期待摊费用			290,412.32
递延所得税资产		338,888,642.08	312,634,480.65
其他非流动资产		648,994,266.09	413,579,692.68
非流动资产合计		10,455,778,084.03	9,813,873,807.17
资产总计		12,840,775,976.74	13,512,359,588.94
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		239,501,509.67	282,125,735.39
应付账款		397,933,860.18	438,943,987.74
预收款项			
合同负债		2,094,177,943.80	2,190,526,570.38
应付职工薪酬		290,775,048.33	539,528,614.61
应交税费		64,870,416.83	179,561,150.59
其他应付款		32,869,055.53	34,652,422.94
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,950,624.91	2,521,402.69
其他流动负债			
流动负债合计		3,122,078,459.25	3,667,859,884.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,523,685.46	515,428.59

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		11,169,196.73	13,626,304.32
递延收益		24,047,591.32	23,667,329.07
递延所得税负债		12,431,078.48	10,354,926.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,171,551.99	48,163,988.88
负债合计		3,174,250,011.24	3,716,023,873.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,893,647,942.00	1,894,130,907.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		207,106,679.48	194,275,737.21
减：库存股		57,939,401.12	57,939,401.12
其他综合收益		346,075.73	346,075.73
专项储备			
盈余公积		1,119,523,377.53	1,119,523,377.53
未分配利润		6,503,841,291.88	6,645,999,019.37
所有者权益（或股东权益）合计		9,666,525,965.50	9,796,335,715.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,840,775,976.74	13,512,359,588.94

公司负责人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		2,143,782,680.76	2,426,419,815.59
其中：营业收入	七、61	2,143,782,680.76	2,426,419,815.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,249,365,550.64	2,389,363,300.27
其中：营业成本	七、61	656,828,018.70	738,834,811.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	8,293,441.78	20,309,885.17
销售费用	七、63	258,308,273.69	288,282,715.69
管理费用	七、64	314,762,636.69	305,535,427.54

研发费用	七、65	1,002,774,277.53	1,036,395,441.18
财务费用	七、66	8,398,902.25	5,019.42
其中：利息费用		3,489,276.59	3,071,830.89
利息收入		1,617,888.99	4,191,693.72
加：其他收益	七、67	99,333,829.53	89,221,847.52
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	328,221,731.79	152,290,337.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		278,431,263.30	95,450,777.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		415,030.88	546,950.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	24,388,921.88	46,574,761.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-48,602,242.50	-30,830,897.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-19,069,077.64	-12,837,440.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,132,676.51	-437,294.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		279,822,969.69	281,037,828.43
加：营业外收入	七、74	3,685,445.47	435,106.04
减：营业外支出	七、75	2,432,160.57	1,422,592.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		281,076,254.59	280,050,341.94
减：所得税费用	七、76	-15,705,740.68	-15,367,377.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		296,781,995.27	295,417,718.95
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		296,781,995.27	295,417,718.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		260,661,502.09	260,513,148.50
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		36,120,493.18	34,904,570.45
六、其他综合收益的税后净额		-28,280,681.93	-8,458,719.29
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-26,021,383.65	-9,181,444.16
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-26,021,383.65	-9,181,444.16
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动		-725,225.12	-79,147.74
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-25,296,158.53	-9,102,296.42
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,259,298.28	722,724.87
七、综合收益总额		268,501,313.34	286,958,999.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		234,640,118.44	251,331,704.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		33,861,194.90	35,627,295.32
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.14

公司负责人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	1,603,747,654.92	1,877,814,268.61
减：营业成本	十九、4	517,629,063.80	626,281,698.26
税金及附加		13,722,561.95	13,676,853.67
销售费用		198,555,382.13	225,012,199.77
管理费用		239,465,717.42	218,814,369.86
研发费用		833,526,726.55	855,136,168.79
财务费用		-584,407.46	-652,670.76
其中：利息费用		855,523.40	1,293,453.67
利息收入		1,721,005.50	2,126,983.71
加：其他收益		91,534,936.44	78,459,444.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	338,150,354.73	144,911,728.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		277,681,996.92	96,001,096.45

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		8,555.60	535,521.40
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		24,341,941.33	36,037,198.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-27,722,182.36	-21,732,560.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,974,654.62	-12,531,038.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,120,573.76	-1,234,766.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		211,883,579.81	163,455,656.16
加：营业外收入		476,410.89	280,105.09
减：营业外支出		1,685,571.48	1,170,177.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		210,674,419.22	162,565,583.51
减：所得税费用		-25,588,136.29	-28,380,267.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		236,262,555.51	190,945,850.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		236,262,555.51	190,945,850.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		236,262,555.51	190,945,850.86

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：彭政纲 主管会计工作负责人：姚曼英 会计机构负责人：姚曼英

合并现金流量表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,146,919,773.79	2,124,607,834.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		83,067,142.31	77,650,882.71
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	105,405,227.60	53,922,976.38
经营活动现金流入小计		2,335,392,143.70	2,256,181,693.71
购买商品、接受劳务支付的现金		326,358,343.40	392,365,686.83
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,162,729,557.71	2,182,516,931.22
支付的各项税费		538,274,165.24	277,388,901.48

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	290,310,615.90	304,978,859.52
经营活动现金流出小计		3,317,672,682.25	3,157,250,379.05
经营活动产生的现金流量净额		-982,280,538.55	-901,068,685.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、78	5,264,777,513.39	3,963,166,235.41
取得投资收益收到的现金		59,263,200.24	55,872,808.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,934.52	309,423.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流入小计		5,324,064,648.15	4,019,348,466.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,949,319.74	157,884,957.62
投资支付的现金	七、78	3,876,378,266.27	3,947,260,340.89
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	1,911,834.01	
投资活动现金流出小计		3,954,239,420.02	4,105,145,298.51
投资活动产生的现金流量净额		1,369,825,228.13	-85,796,831.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		16,851,500.00	28,331,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,851,500.00	28,331,500.00
取得借款收到的现金		307,928,564.90	173,032,824.58
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	2,000,000.00	78.62
筹资活动现金流入小计		326,780,064.90	201,364,403.20
偿还债务支付的现金		282,125,722.58	197,505,097.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		404,447,546.44	215,896,073.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		19,991,789.30	8,144,070.17
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	35,771,692.11	50,775,257.42
筹资活动现金流出小计		722,344,961.13	464,176,429.08
筹资活动产生的现金流量净额		-395,564,896.23	-262,812,025.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,165,758.55	10,228,384.02
五、现金及现金等价物净增加额		-23,185,965.20	-1,239,449,158.83

加：期初现金及现金等价物余额		1,340,344,107.77	2,273,526,827.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,317,158,142.57	1,034,077,669.05

公司负责人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,549,906,427.20	1,519,737,384.39
收到的税费返还		79,626,896.95	75,705,652.46
收到其他与经营活动有关的现金		71,350,536.37	51,682,399.70
经营活动现金流入小计		1,700,883,860.52	1,647,125,436.55
购买商品、接受劳务支付的现金		458,532,959.64	489,787,068.08
支付给职工及为职工支付的现金		1,533,881,982.96	1,550,782,358.94
支付的各项税费		207,204,982.96	200,354,352.57
支付其他与经营活动有关的现金		294,056,096.32	269,499,117.37
经营活动现金流出小计		2,493,676,021.88	2,510,422,896.96
经营活动产生的现金流量净额		-792,792,161.36	-863,297,460.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,204,337,456.30	3,466,732,081.91
取得投资收益收到的现金		78,916,800.74	58,348,279.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		664,793.12	103,096.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,283,919,050.16	3,525,183,458.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,582,339.48	123,169,165.39
投资支付的现金		2,054,059,839.65	3,379,625,274.17
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,068,642,179.13	3,502,794,439.56
投资活动产生的现金流量净额		1,215,276,871.03	22,389,018.62

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	78.62
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	78.62
偿还债务支付的现金			5,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		381,030,544.28	198,078,807.67
支付其他与筹资活动有关的现金		12,500,049.64	7,965,194.46
筹资活动现金流出小计		393,530,593.92	211,714,002.13
筹资活动产生的现金流量净额		-391,530,593.92	-211,713,923.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,483.65	-3.67
五、现金及现金等价物净增加额		30,965,599.40	-1,052,622,368.97
加：期初现金及现金等价物余额		254,456,007.48	1,282,409,903.71
六、期末现金及现金等价物余额		285,421,606.88	229,787,534.74

公司负责人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,894,130,907.00				519,682,142.83	120,439,401.12	11,279,481.06		767,817,327.23		6,775,572,769.53		9,848,043,226.53	893,350,250.27
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,894,130,907.00				519,682,142.83	120,439,401.12	11,279,481.06		767,817,327.23		6,775,572,769.53		9,848,043,226.53	893,350,250.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-482,965.00				8,632,210.61		-26,021,383.65				-117,758,780.91		-135,630,918.95	20,390,934.27
（一）综合收益总额							-26,021,383.65				260,661,502.09		234,640,118.44	33,861,194.90
（二）所有者投入和减少资本	-482,965.00				8,632,210.61								8,149,245.61	8,011,426.58
1．所有者投入的普通股														16,851,500.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额					18,441,714.02								18,441,714.02	204,703.98
4．其他	-482,965.00				-9,809,503.41								-10,292,468.41	-9,044,777.40
（三）利润分配											-378,420,283.00		-378,420,283.00	-21,481,687.21
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-378,420,283.00		-378,420,283.00	-21,481,687.21
4．其他														

（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	1,893,647,942.00				528,314,353.44	120,439,401.12	-14,741,902.59		767,817,327.23		6,657,813,988.62		9,712,412,307.58	913,741,184.54	10,626,153,492.12

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,894,145,075.00				477,406,400.38	237,409,384.69	31,068,386.62		659,362,205.24		5,841,742,581.49		8,666,315,264.04	740,758,970.23	9,407,074,234.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,894,145,075.00				477,406,400.38	237,409,384.69	31,068,386.62		659,362,205.24		5,841,742,581.49		8,666,315,264.04	740,758,970.23	9,407,074,234.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,377,598.00				-55,623,833.24	-64,942,307.82	-9,181,444.16				71,615,623.50		69,375,055.92	36,287,641.31	105,662,697.23
（一）综合收益总额							-9,181,444.16				260,513,148.50		251,331,704.34	34,904,570.45	286,236,274.79
（二）所有者投入和减少资本	-2,377,598.00				-55,623,833.24	-64,942,307.82							6,940,876.58	9,527,141.03	16,468,017.61

1. 所有者投入的普通股														21,730,000.00	21,730,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				10,203,109.26								10,203,109.26	174,952.74	10,378,062.00	
4. 其他	-2,377,598.00			-65,826,942.50	-64,942,307.82							-3,262,232.68	-12,377,811.71	-15,640,044.39	
(三) 利润分配										-188,897,525.00		-188,897,525.00	-8,144,070.17	-197,041,595.17	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-188,897,525.00		-188,897,525.00	-8,144,070.17	-197,041,595.17	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,891,767,477.00			421,782,567.14	172,467,076.87	21,886,942.46		659,362,205.24		5,913,358,204.99		8,735,690,319.96	777,046,611.54	9,512,736,931.50	

公司负责人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,894,130,907.00				194,275,737.21	57,939,401.12	346,075.73		1,119,523,377.53	6,645,999,019.37	9,796,335,715.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,894,130,907.00				194,275,737.21	57,939,401.12	346,075.73		1,119,523,377.53	6,645,999,019.37	9,796,335,715.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-482,965.00				12,830,942.27					-142,157,727.49	-129,809,750.22
（一）综合收益总额										236,262,555.51	236,262,555.51
（二）所有者投入和减少资本	-482,965.00				12,830,942.27						12,347,977.27
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					18,646,418.00						18,646,418.00
4．其他	-482,965.00				-5,815,475.73						-6,298,440.73
（三）利润分配										-378,420,283.00	-378,420,283.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-378,420,283.00	-378,420,283.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,893,647,942.00				207,106,679.48	57,939,401.12	346,075.73		1,119,523,377.53	6,503,841,291.88	9,666,525,965.50

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,894,145,075.00				149,107,774.67	174,909,384.69	346,075.73		1,011,068,255.54	5,858,800,446.45	8,738,558,242.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,894,145,075.00				149,107,774.67	174,909,384.69	346,075.73		1,011,068,255.54	5,858,800,446.45	8,738,558,242.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,377,598.00				-46,609,073.16	-64,942,307.82				2,048,325.86	18,003,962.52
（一）综合收益总额										190,945,850.86	190,945,850.86
（二）所有者投入和减少资本	-2,377,598.00				-46,609,073.16	-64,942,307.82					15,955,636.66
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-2,377,598.00				-46,609,073.16	-64,942,307.82					15,955,636.66
（三）利润分配										-188,897,525.00	-188,897,525.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-188,897,525.00	-188,897,525.00
3. 其他											

（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,891,767,477.00				102,498,701.51	109,967,076.87	346,075.73		1,011,068,255.54	5,860,848,772.31	8,756,562,205.22

公司负责人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

恒生电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2000）48号文批准，杭州恒生电子集团有限公司、中国投资担保有限公司和黄大成等15位自然人股东在原杭州恒生电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于2000年12月13日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913300002539329145的营业执照，注册资本189,364.7942万元，股份总数189,364.7942万股(每股面值1元)，均系无限售条件的流通股。公司股票于2003年12月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动为证券、金融、交通等行业计算机软件产品和系统集成的开发及销售，计算机及配件的销售等。

本财务报表业经公司2026年8月25日第九届董事会第十四次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

日本恒生、恒云国际、恒云控股、恒云科技、香港恒生、新加坡艾雅斯、洲际控股、香港清链、恒生国际、恒迈香港及金纳精诚等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额×0.5%的应收账款认定为重要应收账款
重要的应收账款坏账准备收回或转回	
重要的核销应收账款	
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额×0.5%的其他应收款认定为重要其他应收款
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	
重要的核销其他应收款	
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额×0.5%的预付款项认定为重要预付款项
重要的其他债权投资	公司将单项其他债权投资金额超过资产总额×0.5%的其他债权投资认定为重要其他债权投资
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额预算数超过资产总额×0.5%的在建工程认定为重要在建工程
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过资产总额×0.5%的应付账款认定为重要应付账款
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过资产总额×0.5%的其他应付款认定为重要其他应付款
重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项	公司将单项预收款项金额超过资产总额×0.5%的预收款项认定为重要预收款项
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项合同负债金额超过资产总额×0.5%的合同负债认定为重要合同负债
重要的预计负债	公司将单项预计负债金额超过资产总额×0.5%的预计负债认定为重要预计负债
重要的投资活动现金流量	公司将投资活动现金流量金额超过资产总额10%的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量
重要的境外经营实体	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过合并总资产/总收入/利润总额的 5%的子公司确定为重要的境外经营实体、子公司、重要非全资子公司
重要的子公司、非全资子公司	
重要的联营企业	公司将对公司利润总额的绝对值贡献超过合并利润总额 5%以上的联营企业确定为重要联营企业
重要的承诺事项	对影响财务状况的事项，公司将资产总额超过合并总资产 5%以上的承诺事项确定为重要的承诺事项对影响经营成果的事项，公司将利润总额的绝对值贡献超过合并利润总额 5%以上的承诺事项确定为重要的承诺事项
重要的或有事项	将对公司利润总额的绝对值贡献超过合并利润总额 5%以上的或有事项确定为重要或有事项
重要的资产负债表日后事项	对影响财务状况的事项，公司将资产总额超过合并总资产 5%以上的资产负债表日后事项/资产置换、资产转让确定为重要的资产负债表日后事项/重要的资产置换、资产转让对影响经营成果的事项，公司将利润总额的绝对值贡献
重要的资产置换、资产转让	

	超过合并利润总额 5%以上的资产负债表日后事项/资产置换、资产转让确定为重要的资产负债表日后事项/资产置换、资产转让
--	--

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1)同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2)非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1)控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

(2)合并财务报表的编制方法

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1)合营安排分为共同经营和合营企业。

(2)当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1)外币业务折算

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2)外币财务报表折算

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

11、 金融工具

√适用 □不适用

(1)金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1)以摊余成本计量的金融资产；2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3)不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4)以摊余成本计量的金融负债。

(2)金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2)金融资产的后续计量方法

a.以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

b.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

c.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

d.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3)金融负债的后续计量方法

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

b.金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

c.不属于上述 a.或 b.的财务担保合同，以及不属于上述 a.并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

d.以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4)金融资产和金融负债的终止确认

a.当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

b.当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2)保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1)终止确认部分的账面价值；2)终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5)金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6)金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1)公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收财务公司承兑汇票		

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账 龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	本公司合并范围内关联往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14、 应收款项融资

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联往来组合	本公司合并范围内关联往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账 龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账 龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

16、 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1)存货的分类

除物业开发建设园区项目以外，存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等；物业开发建设园区项目，存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

(2)发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

(3)存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4)低值易耗品和包装物的摊销方法

1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即, 仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示, 将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产——账龄组合	账 龄	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失
合同资产——合并范围内关联往来组合	本公司合并范围内关联往来	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账 龄	合同资产预期信用损失率(%)
1 年以内(含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产, 公司按单项计提预期信用损失。

18、 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

(1)共同控制、重大影响的判断

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

(2)投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

(3)后续计量及损益确认方法

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

(4)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1)是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- a.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2)不属于“一揽子交易”的会计处理

a.个别财务报表

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

b.合并财务报表

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

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

3)属于“一揽子交易”的会计处理

a.个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

b.合并财务报表

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

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	5.00%	1.90%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-12	5.00%	7.92%-31.67%

22、 在建工程

√适用 □不适用

(1)在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2)在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	主体及配套工程建设完成后达到设计要求并经验收

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1)借款费用资本化的确认原则

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

(2)借款费用资本化期间

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

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

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

(3)借款费用资本化率以及资本化金额

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

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

1)无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	40-50 年，土地使用权证登记期限	年限平均法
商标权	10 年，预计经济使用年限	年限平均法
管理软件及著作权	5-10 年，预计经济使用年限	年限平均法
专利权及非专利技术	5-10 年，预计经济使用年限	年限平均法
产品经营权	20 年，预计经济使用年限	年限平均法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1)研发支出的归集范围

a.人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

公司根据人员所属部门和实际工作内容，将其实际发生的人员人工费用，在研发费用和生产经营费用间核算。

b.折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的设备折旧费。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

c.无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

d.委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

e.其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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

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

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31、 预计负债

√适用 □不适用

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

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

32、 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：**a.** 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；**b.** 客户能够控制公司履约过程中在建商品；**c.** 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：a.公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；b.公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；c.公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；d.公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；e.客户已接受该商品；f.其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2)收入计量原则

a.公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

b.合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

c.合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

d.合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3)收入确认的具体方法

a.自行开发研制的软件产品销售收入

公司将其作为在某一时点内履行的履约义务，通常在综合考虑了下列因素的基础上，公司于软件产品交付给客户且客户取得产品的控制权时确认收入：①公司已取得商品的现时收款权利；②公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；③商品的法定所有权已转移给客户；④公司已将该商品实物转移给客户；⑤客户已接受该商品。

对合同规定由公司负责质保期内的软件产品，在确认收入的同时，按收入的0.5%预提软件维护费用。

b.定制软件销售收入

公司将其作为在某一时点内履行的履约义务，通常在综合考虑了下列因素的基础上，公司于软件产品交付给客户且客户取得产品的控制权时确认收入：①公司已取得商品的现时收款权利；②公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；③商品的法定所有权已转移给客户；④公司已将该商品实物转移给客户；⑤客户已接受该商品。

对合同规定由公司负责质保期内的软件产品，在确认收入的同时，按收入的0.5%预提软件维护费用。

c.软件服务收入

对于①公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②或客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③或公司履约过程中所提供的软件服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项的软件服务合同，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据发生的成本或时间进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于不满足上述按照履约进度确认收入的服务，公司在服务已经提供、收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

d.外购商品销售收入

外购商品包括外购软、硬件商品。公司将其作为在某一时点内履行的履约义务，通常在综合考虑了下列因素的基础上，于外购商品交付给客户且客户取得商品的控制权时确认收入：①公司已取得商品的现时收款权利；②公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；③商品的法定所有权已转移给客户；④公司已将该商品实物转移给客户；⑤客户已接受该商品。

e.物业管理收入

物业管理属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

f.其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- (3)该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

(1)政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1)公司能够满足政府补助所附的条件；2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4)与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

(4)公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1)企业合并；2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(5)同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1)拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；2)递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1)使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1)租赁负债的初始计量金额；2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3)承租人为发生的初始直接费用；4)承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2)租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1)经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2)融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1)与回购公司股份相关的会计处理方法

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

(2)分部报告

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

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

(3)其他债权投资预期信用损失的确认标准和计提方法

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他债权投资——国债组合	债权类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他债权投资——金融债权组合		
其他债权投资——企业债权组合		

(4)企业会计准则变化引起的会计政策变更

1)公司自 2026 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 19 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2)公司自 2026 年 6 月 4 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 20 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	根据国家税务总局国税发〔2010〕53 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的子公司按房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后向税务机关申请清算
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	10
绍兴恒汇、恒聚智能、北京钱塘、上海力铭、安正软件、北京恒赢、上海云赢、杭州贝赢、云永网络、交叉信息、无锡恒华、上海易锐、深圳云港、长沙聚源、杭州云晖、云连网络、盛天网络、北京启金、长沙聚源智能、上海聚源智能、南京恒生聚源、杭州启金	按小微企业的规定税率
数据安全、上海聚源、杭州聚源、云毅网络、云纪网络、杭州商智、鲸腾网络、上海金纳、芸擎网络、恒生启金、恒生保泰	15
杭州翌合、杭州星禄、南京星成、南京星鼎、数智启元	系合伙企业，不适用所得税税率

境外子公司日本恒生、恒云国际、恒云科技、香港恒生、新加坡艾雅斯、洲际控股、香港清链、恒生国际、恒云控股、恒迈香港、金纳精诚	按经营所在地区的 规定税率
除上述以外的其他纳税主体	25

[注]纳税主体全称详见本附注十四、2 之说明。

2、 税收优惠

√适用 □不适用

(1)根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100 号文，公司及子公司软件产品销售（销售自行开发研制的软件产品且未一并转让著作权、所有权）和软件服务收入（版本升级服务）先按 13%的税率计缴，实际税负超过 3%部分经主管税务机关审核后实行即征即退政策。

(2)经浙江省发展和改革委员会认证，公司系国家规划布局内重点软件企业。根据财政部、国家税务总局《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）的相关规定，本公司可享受国家规划布局内重点软件和集成电路设计企业所得税优惠政策。本期按 10%的税率计缴企业所得税。

(3)根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）的有关规定，数据安全、云纪网络、杭州商智、云毅网络 2024 年被认定为高新技术企业，有效期 3 年，本期按 15%计缴企业所得税；杭州聚源、鲸腾网络 2023 年被认定为高新技术企业，有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税；上海聚源、上海金纳、芸擎网络、恒生启金、恒生保泰 2025 年被认定为高新技术企业，有效期 3 年，本期按 15%计缴企业所得税。

(4)根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)，绍兴恒汇、恒聚智能、北京钱塘、上海力铭、安正软件、北京恒赢、上海云赢、杭州贝赢、云永网络、交叉信息、无锡恒华、上海易锐、深圳云港、长沙聚源、杭州云晖、云连网络、盛天网络、北京启金、长沙聚源智能、上海聚源智能、南京恒生聚源、杭州启金本期符合小型微利企业的条件。对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	316,441.31	192,692.17
银行存款	1,285,666,115.60	1,294,108,079.14
其他货币资金	33,912,879.53	69,421,729.08
合计	1,319,895,436.44	1,363,722,500.39
其中：存放在境外的 款项总额	291,258,940.73	279,415,949.78

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,487,645,341.69	3,030,376,511.45	/
其中：			
股票	268,329.83		
基金	577,007,028.09	612,790,948.40	/
理财产品/结构性存款	900,344,269.21	2,316,525,563.05	
信托产品	10,025,714.56	101,060,000.00	/
合计	1,487,645,341.69	3,030,376,511.45	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,410,674.80	5,694,483.76
商业承兑票据	311,600.00	362,691.00
财务公司承兑汇票	13,387,316.15	22,713,705.72
合计	15,109,590.95	28,770,880.48

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
财务公司承兑汇票	5,266,016.97	
合计	5,266,016.97	

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	15,830,586.54	100.00	720,995.59	4.55	15,109,590.95	29,985,427.68	100.00	1,214,547.20	4.05	28,770,880.48
其中：										
银行承兑汇票	1,410,674.80	8.91			1,410,674.80	5,694,483.76	18.99			5,694,483.76
商业承兑汇票	328,000.00	2.07	16,400.00	5.00	311,600.00	381,780.00	1.27	19,089.00	5.00	362,691.00
财务公司承兑汇票	14,091,911.74	89.02	704,595.59	5.00	13,387,316.15	23,909,163.92	79.74	1,195,458.20	5.00	22,713,705.72
合计	15,830,586.54	/	720,995.59	/	15,109,590.95	29,985,427.68	/	1,214,547.20	/	28,770,880.48

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	1,410,674.80		
合计	1,410,674.80		

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	328,000.00	16,400.00	5.00
合计	328,000.00	16,400.00	5.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

组合计提项目: 财务公司承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
财务公司承兑汇票组合	14,091,911.74	704,595.59	5.00
合计	14,091,911.74	704,595.59	5.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,214,547.20	-493,551.61				720,995.59
合计	1,214,547.20	-493,551.61				720,995.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况:

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	653,371,063.81	591,437,002.05
1 年以内小计	653,371,063.81	591,437,002.05
1 至 2 年	202,267,988.85	199,523,844.74
2 至 3 年	128,244,555.52	114,968,325.25
3 年以上	350,648,282.62	330,200,510.45
合计	1,334,531,890.80	1,236,129,682.49

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	107,303,287.38	8.04	107,303,287.38	100.00		111,992,941.11	9.06	111,992,941.11	100.00	
其中：										
其他软件服务款	107,303,287.38	8.04	107,303,287.38	100.00		111,992,941.11	9.06	111,992,941.11	100.00	
按组合计提坏账准备	1,227,228,603.42	91.96	346,882,622.17	28.27	880,345,981.25	1,124,136,741.38	90.94	317,592,804.26	28.25	806,543,937.12
其中：										
账龄组合	1,227,228,603.42	91.96	346,882,622.17	28.27	880,345,981.25	1,124,136,741.38	90.94	317,592,804.26	28.25	806,543,937.12
合计	1,334,531,890.80	/	454,185,909.55	/	880,345,981.25	1,236,129,682.49	/	429,585,745.37	/	806,543,937.12

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
其他软件服务款	107,303,287.38	107,303,287.38	100.00	
合计	107,303,287.38	107,303,287.38	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	653,003,815.81	32,650,190.75	5.00
1-2 年	200,613,166.78	20,061,316.67	10.00
2-3 年	113,486,437.28	34,045,931.20	30.00
3 年以上	260,125,183.55	260,125,183.55	100.00
合计	1,227,228,603.42	346,882,622.17	28.27

按组合计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	111,992,941.11	928,296.74	623,710.00		-4,994,240.47	107,303,287.38
按组合计提坏账准备	317,592,804.26	34,250,929.83		275,200.00	-4,685,911.92	346,882,622.17
合计	429,585,745.37	35,179,226.57	623,710.00	275,200.00	-9,680,152.39	454,185,909.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	275,200.00

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	31,665,681.87		31,665,681.87	2.26	4,088,855.91
单位二	28,161,528.00	39,000.00	28,200,528.00	2.01	10,373,410.06
单位三	26,059,310.22		26,059,310.22	1.86	1,308,924.04
单位四	22,793,825.77	2,132,850.00	24,926,675.77	1.78	2,440,320.44
单位五	16,201,274.07		16,201,274.07	1.16	2,473,206.46
合计	124,881,619.93	2,171,850.00	127,053,469.93	9.07	20,684,716.91

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	67,726,560.06	5,696,338.02	62,030,222.04	62,042,068.34	5,061,929.97	56,980,138.37
合计	67,726,560.06	5,696,338.02	62,030,222.04	62,042,068.34	5,061,929.97	56,980,138.37

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	67,726,560.06	100.00	5,696,338.02	8.41	62,030,222.04	62,042,068.34	100.00	5,061,929.97	8.16	56,980,138.37
其中：										
账龄组合	67,726,560.06	100.00	5,696,338.02	8.41	62,030,222.04	62,042,068.34	100.00	5,061,929.97	8.16	56,980,138.37
合计	67,726,560.06	/	5,696,338.02	/	62,030,222.04	62,042,068.34	/	5,061,929.97	/	56,980,138.37

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,068,760.06	2,403,438.02	5.00
1-2 年	13,692,800.00	1,369,280.00	10.00
2-3 年	5,773,400.00	1,732,020.00	30.00
3 年以上	191,600.00	191,600.00	100.00
合计	67,726,560.06	5,696,338.02	8.41

按组合计提坏账准备的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按组合计提坏账准备	5,061,929.97	635,353.05			-945.00	5,696,338.02	
合计	5,061,929.97	635,353.05			-945.00	5,696,338.02	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

合同资产核销说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明:

□适用 √不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,344,027.00	73.52	10,004,471.91	84.55
1 至 2 年	2,676,918.39	23.59	855,744.23	7.23
2 至 3 年	267,675.15	2.36	920,529.17	7.78
3 年以上	60,268.23	0.53	52,431.38	0.44
合计	11,348,888.77	100.00	11,833,176.69	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国电信股份有限公司	1,772,543.79	15.62
中国经济信息社有限公司	919,811.30	8.10
浙江爱特电子技术股份有限公司	849,227.54	7.48
中国联合网络通信有限公司	798,556.67	7.04
Factiva Limited	730,593.44	6.44
合计	5,070,732.74	44.68

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,760,246.75	48,030,361.98
合计	36,760,246.75	48,030,361.98

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	26,544,679.17	24,379,375.60
1 年以内小计	26,544,679.17	24,379,375.60
1 至 2 年	9,527,151.21	7,703,759.61
2 至 3 年	4,240,522.11	25,623,673.63
3 年以上	31,441,879.07	10,857,753.86
合计	71,754,231.56	68,564,562.70

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	53,714,532.41	53,875,185.06
备用金	7,627,671.91	5,719,824.60
其 他	10,412,027.24	8,969,553.04
合 计	71,754,231.56	68,564,562.70

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	1,218,968.80	770,375.96	18,544,855.96	20,534,200.72
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-476,357.56	476,357.56		
--转入第三阶段		-424,052.21	424,052.21	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	613,497.18	131,452.83	13,795,327.53	14,540,277.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-28,874.45	-1,419.00	-50,200.00	-80,493.45
2026年6月30日余额	1,327,233.97	952,715.14	32,714,035.70	34,993,984.81

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加；第二阶段：初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段：初始确认后信用风险已发生减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	383,333.33					383,333.33
按组合计提坏账准备	20,150,867.39	14,540,277.54			-80,493.45	34,610,651.48
合 计	20,534,200.72	14,540,277.54			-80,493.45	34,993,984.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
南京河西新城区开发建设管理委员会	21,525,000.00	30.00	押金保证金	3 年以上	21,525,000.00
新资房地产开发（上海）有限公司	1,729,959.31	2.41	押金保证金、其他	1 年以内 18,658.90 元，3 年以上 1,711,300.41 元	1,712,233.35
北京信隆酒店物业管理有限公司上海分公司	1,262,400.00	1.76	押金保证金	1-2 年	126,240.00
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	1,021,635.93	1.42	押金保证金	1 年以内	51,081.80
中证指数有限公司	1,000,000.00	1.39	押金保证金	1-2 年 800,000.00 元，3 年以上 200,000.00 元	280,000.00
合计	26,538,995.24	36.98	/	/	23,694,555.15

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	192,190.95	38,438.19	153,752.76	191,171.63	38,234.32	152,937.31
开发产品	139,657,619.24		139,657,619.24	139,657,619.24		139,657,619.24
库存商品	24,280,193.42	1,791,367.03	22,488,826.39	23,991,837.48	2,360,421.65	21,631,415.83
委托加工物资	326,132.51	65,226.50	260,906.01	105,368.98	21,073.80	84,295.18
合同履约成本	707,974,404.36	48,008,082.72	659,966,321.64	549,240,271.96	33,599,812.75	515,640,459.21
合计	872,430,540.48	49,903,114.44	822,527,426.04	713,186,269.29	36,019,542.52	677,166,726.77

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	38,234.32	203.87				38,438.19
库存商品	2,360,421.65	-569,054.62				1,791,367.03
委托加工物资	21,073.80	44,152.70				65,226.50
合同履约成本	33,599,812.75	18,958,422.64		4,550,152.67		48,008,082.72
合计	36,019,542.52	18,433,724.59		4,550,152.67		49,903,114.44

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒适用 ☐不适用

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货售出
委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用
合同履约成本	相关合同售价减去至验收将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值[注]	期末数
职工薪酬	350,240,409.34	379,494,687.77	234,211,717.24	18,958,422.64	476,564,957.23
差旅费	72,345,944.61	40,952,374.00	36,363,598.06		76,934,720.55
项目咨询费	87,713,501.24	59,195,944.24	47,151,238.36		99,758,207.12
其 他	5,340,604.02	4,538,610.44	3,170,777.72		6,708,436.74
小 计	515,640,459.21	484,181,616.45	320,897,331.38	18,958,422.64	659,966,321.64

[注]本期计提减值系合同履行成本各项目汇总计提的减值金额

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的定期存单	207,879,039.56	395,026,203.79
合计	207,879,039.56	395,026,203.79

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无。

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	39,884,419.33	31,136,557.98
国债逆回购	2,050,615.00	2,044,408.80
预缴税金	318,366.71	575,870.14
合计	42,253,401.04	33,756,836.92

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：
无。

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
金融债	46,600,537.58	33,794.85		-739,939.95	44,071,841.15	44,178,055.22	-140,008.92		
合计	46,600,537.58	33,794.85		-739,939.95	44,071,841.15	44,178,055.22	-140,008.92		/

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账 面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账 面价值）	减值准备期 末余额
			追加投 资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
蚂蚁(杭州)基金销售 有限公司	84,661.40				28,977.32		4.50				113,643.22	
杭州百用世纪科技有 限公司	834.81				1.81						836.62	
深圳开拓者科技有限 公司	4,429.43	4,132.51			423.91						4,853.34	4,132.51
杭州融都科技股份有 限公司	154.05	1,647.27			-88.92		2.29				67.42	1,647.27
浙江三潭科技股份有 限公司	680.73				69.14						749.87	
杭州芸泰数智健康科 技股份有限公司	799.25				-144.45		451.42				1,106.22	
北京鸿天融达信息技 术有限公司		235.09										235.09
国金道富投资服务有 限公司	2,333.24				96.84			150.00			2,280.08	

被投资单位	期初 余额（账 面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账 面价值）	减值准备期 末余额
			追加投 资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
深圳米筐科技有限公 司	1,714.50	4,765.12			99.78						1,814.28	4,765.12
福建交易市场登记结 算中心股份有限公司	542.55				-17.94						524.61	
浙江云融创新科技有 限公司	2,555.24				-216.54						2,338.70	
杭州复朴共进投资合 伙企业(有限合伙)	1,619.11	1,065.26			-0.43						1,618.68	1,065.26
杭州恒生数字设备科 技有限公司	4,851.54				179.86			1,537.16			3,494.24	
江西省联交运登记结 算中心有限公司	186.99				45.65			77.76			154.88	
心有灵犀科技股份有 限公司	3,970.26				18.19						3,988.45	
中金鑫智(上海)私募 股权投资管理有限公 司	1,428.85				-73.19						1,355.66	
浙江百应科技有限公 司	3,809.98			926.83	0.08		-537.61				2,345.62	
杭州国家软件产业基 地有限公司	235.68				-7.59						228.09	
浙江现代资本与产业 研究院	2.13				-0.57						1.56	
北京同创永益科技发 展有限公司	4,001.92				6.15		44.25				4,052.32	
上海骞云信息科技有 限公司	332.26	2,188.69			-41.35		2.13				293.04	2,188.69

被投资单位	期初 余额（账 面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账 面价值）	减值准备期 末余额
			追加投 资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
标贝(青岛)科技有限 公司	3,125.84				-109.86		1.13				3,017.11	
N2N CONNECT BERHAD	11,083.81	4,120.72			333.08					-430.76	10,986.13	3,962.55
南京澎曦股权投资中 心(有限合伙)	17,340.46				-3.10		-0.91				17,336.45	
杭州恒生弈云园区管 理有限公司	449.34										449.34	
杭州量安科技有限公 司	1,094.24				-10.40		41.12				1,124.96	
杭州微宏科技有限公 司	4,295.14				-32.03						4,263.11	
珠海横琴中金锋泰股 权投资合伙企业（有 限合伙）	20,330.73			366.70	-168.42			1,031.43			18,764.18	
北京牛基科技有限公 司	5,414.94				75.64		-313.72				5,176.86	
恒云智能交易科技有 限公司	1,811.11				-52.94					-68.68	1,689.49	
上海驰骛信息科技有 限公司	3,349.83				-14.87						3,334.96	
杭州沃趣科技股份有 限公司	3,589.13				-37.62						3,551.51	
金锐软件技术(杭州) 有限公司	2,825.55				309.41		141.42				3,276.38	
墨菲未来科技(杭州) 有限公司	1,734.92				-7.72						1,727.20	

被投资单位	期初 余额（账 面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账 面价值）	减值准备期 末余额
			追加投 资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
深圳市赢时胜信息技 术股份有限公司	58,166.94				-1,865.10						56,301.84	
理工全盛（北京）科 技有限公司	7,950.19				148.45						8,098.64	
杭州影身智能技术有 限公司	1,500.00				-49.12		129.46				1,580.34	
小计	263,206.09	18,154.66		1,293.53	27,843.15		-34.52	2,796.35		-499.44	286,425.40	17,996.49
合计	263,206.09	18,154.66		1,293.53	27,843.15		-34.52	2,796.35		-499.44	286,425.40	17,996.49

[注]本期增减变动-其他：系外币报表折算差异。

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,188,949,963.32	2,046,879,068.52
其中：股权投资	1,093,850,243.89	1,026,292,045.85
股 票	273,877,636.72	211,051,172.72
基 金	491,616,098.10	502,402,312.61
信托计划	284,505,477.86	272,163,040.89
资管计划	45,100,506.75	34,970,496.45
合 计	2,188,949,963.32	2,046,879,068.52

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	411,082,683.26	40,151,200.34	451,233,883.60
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	411,082,683.26	40,151,200.34	451,233,883.60
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	142,171,781.60	3,367,063.72	145,538,845.32
2.本期增加金额	4,492,534.77	378,168.40	4,870,703.17
(1) 计提或摊销	4,492,534.77	378,168.40	4,870,703.17
3.本期减少金额			
4.期末余额	146,664,316.37	3,745,232.12	150,409,548.49
三、减值准备			
1.期初余额			

2.本期增加金额			
3、本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	264,418,366.89	36,405,968.22	300,824,335.11
2.期初账面价值	268,910,901.66	36,784,136.62	305,695,038.28

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,390,792,435.35	1,426,010,945.70
固定资产清理	1,577.56	
合计	1,390,794,012.91	1,426,010,945.70

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	1,430,397,502.11	445,460,939.62	12,347,379.54	148,371,370.59	2,036,577,191.86
2.本期增加金额	-11,446,486.75	29,025,888.15	326,649.81	-1,945,430.92	15,960,620.29
(1) 购置		28,291,982.29			28,291,982.29
(2) 外币报表折算影响	-11,446,486.75	733,905.86	326,649.81	-1,945,430.92	-12,331,362.00
3.本期减少金额		4,835,258.79	155,112.04	850,610.41	5,840,981.24
(1) 处置或报废		4,835,258.79	155,112.04	850,610.41	5,840,981.24
4.期末余额	1,418,951,015.36	469,651,568.98	12,518,917.31	145,575,329.26	2,046,696,830.91
二、累计折旧					
1.期初余额	184,793,729.20	324,902,342.11	10,631,080.53	90,238,840.31	610,565,992.15
2.本期增加金额	20,650,115.57	24,477,215.28	503,261.47	4,726,371.73	50,356,964.05
(1) 计提	21,907,979.59	23,750,760.89	287,792.34	6,007,276.77	51,953,809.59
(2) 外币报表折算影响	-1,257,864.02	726,454.39	215,469.13	-1,280,905.04	-1,596,845.54

3.本期减少金额		4,084,767.34	147,356.44	786,436.86	5,018,560.64
(1) 处置或报废		4,084,767.34	147,356.44	786,436.86	5,018,560.64
4.期末余额	205,443,844.77	345,294,790.05	10,986,985.56	94,178,775.18	655,904,395.56
三、减值准备					
1.期初余额				254.01	254.01
2.本期增加金额					
3.本期减少金额				254.01	254.01
(1) 处置或报废				254.01	254.01
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,213,507,170.59	124,356,778.93	1,531,931.75	51,396,554.08	1,390,792,435.35
2.期初账面价值	1,245,603,772.91	120,558,597.51	1,716,299.01	58,132,276.27	1,426,010,945.70

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电子设备	1,577.56	
合计	1,577.56	

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	658,213,036.09	624,294,603.61
合计	658,213,036.09	624,294,603.61

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
恒生金融云产品生产基地(二期)	437,895,244.83		437,895,244.83	434,657,037.27		434,657,037.27
恒生江苏总部	219,938,646.44		219,938,646.44	189,637,566.34		189,637,566.34
零星工程	379,144.82		379,144.82			
合计	658,213,036.09		658,213,036.09	624,294,603.61		624,294,603.61

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
恒生金融云产品 生产基地(二期)	80,000.00	43,465.71	323.82			43,789.53	59.66	主体结构毛坯 验收通过，裙 楼开始装修， 裙楼基础装修 预计下半年初 步完成	498.28			自有流动资金和 金融机构贷款
恒生江苏总部	99,000.00	18,963.75	3,030.11			21,993.86	24.22	桩基和土方工 程已基本完 成，地上建筑 主体部分尚未 开始建造	300.66	124.85	4.12	自有流动资金和 金融机构贷款
合计	179,000.00	62,429.46	3,353.93			65,783.39	/	/	798.94	124.85	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	57,655,555.25	57,655,555.25
2.本期增加金额	7,083,788.88	7,083,788.88
(1) 租入	7,083,788.88	7,083,788.88
3.本期减少金额	4,011,547.91	4,011,547.91
(2) 处置	4,011,547.91	4,011,547.91
4.期末余额	60,727,796.22	60,727,796.22
二、累计折旧		
1.期初余额	33,394,699.75	33,394,699.75
2.本期增加金额	5,473,777.75	5,473,777.75
(1) 计提	5,473,777.75	5,473,777.75
3.本期减少金额	2,221,708.02	2,221,708.02
(1) 处置	2,221,708.02	2,221,708.02
4.期末余额	36,646,769.48	36,646,769.48
三、减值准备		

1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	24,081,026.74	24,081,026.74
2.期初账面价值	24,260,855.50	24,260,855.50

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标权	专利权及 非专利技术	产品经营权	管理软件及著 作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	622,176,195.30	22,336,397.45	7,600,000.00	49,329,330.15	444,631,277.27	1,146,073,200.17
2.本期增加金额					-1,477,512.30	-1,477,512.30
(1)购置					300,884.96	300,884.96
(2)外币报表折算 影响					-1,778,397.26	-1,778,397.26
3.本期减少金额					1,320,754.68	1,320,754.68
(1)处置					1,320,754.68	1,320,754.68
4.期末余额	622,176,195.30	22,336,397.45	7,600,000.00	49,329,330.15	441,833,010.29	1,143,274,933.19
二、累计摊销						
1.期初余额	47,604,278.45	13,296,896.60	4,823,333.17	33,269,780.62	220,644,811.03	319,639,099.87
2.本期增加金额	7,572,843.01	770,136.69		1,233,764.24	11,810,306.11	21,387,050.05
(1) 计提	7,572,843.01	770,136.69		1,233,764.24	12,796,030.63	22,372,774.57
(2) 外币报表 折算影响					-985,724.52	-985,724.52
3.本期减少金额					440,251.60	440,251.60
(1)处置					440,251.60	440,251.60
4.期末余额	55,177,121.46	14,067,033.29	4,823,333.17	34,503,544.86	232,014,865.54	340,585,898.32
三、减值准备						
1.期初余额			2,776,666.83		88,824,297.66	91,600,964.49
2.本期增加金额						
3.本期减少金额					880,503.08	880,503.08
(1)处置					880,503.08	880,503.08
4.期末余额			2,776,666.83		87,943,794.58	90,720,461.41
四、账面价值						
1.期末账面价值	566,999,073.84	8,269,364.16		14,825,785.29	121,874,350.17	711,968,573.46
2.期初账面价值	574,571,916.85	9,039,500.85		16,059,549.53	135,162,168.58	734,833,135.81

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
Summit业务	349,433,285.40			349,433,285.40
恒云控股	340,974,202.26			340,974,202.26
安正软件	67,765,537.97			67,765,537.97
上海金纳	50,754,368.23			50,754,368.23
上海聚源智能	33,547,864.43			33,547,864.43
FPGA业务	33,116,093.17			33,116,093.17
杭州商智	14,091,467.31			14,091,467.31
恒生利融	12,242,732.96			12,242,732.96
恒生保泰	9,542,639.09			9,542,639.09
恒生百川	9,156,921.06			9,156,921.06
Hundsun Global Services Inc.	1,110,721.19		1,110,721.19	
合计	921,735,833.07		1,110,721.19	920,625,111.88

(2) 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
恒云控股	142,106,580.88			142,106,580.88
安正软件	67,765,537.97			67,765,537.97
上海金纳	28,448,399.74			28,448,399.74
上海聚源智能	18,377,271.58			18,377,271.58
Summit业务	12,742,157.73			12,742,157.73

恒生利融	12,242,732.96			12,242,732.96
恒生保泰	9,542,639.09			9,542,639.09
恒生百川	9,156,921.06			9,156,921.06
Hundsun Global Services Inc.	1,110,721.19		1,110,721.19	
合计	301,492,962.20		1,110,721.19	300,382,241.01

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
杭州商智	能够从企业合并的协同效应中受益的资产组组合	可区分的、能够提供相关产品或劳务的组成部分	是
恒云控股	能够从企业合并的协同效应中受益的资产组组合	可区分的、能够提供相关产品或劳务的组成部分	是
上海金纳	能够从企业合并的协同效应中受益的资产组组合	可区分的、能够提供相关产品或劳务的组成部分	是
上海聚源智能	能够从企业合并的协同效应中受益的资产组组合	可区分的、能够提供相关产品或劳务的组成部分	是
Summit 业务	能够从企业合并的协同效应中受益的资产组组合	可区分的、能够提供相关产品或劳务的组成部分	是
FPGA 业务	能够从企业合并的协同效应中受益的资产组组合	可区分的、能够提供相关产品或劳务的组成部分	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值	预测期的	预测期的关键	预测期内	稳定期的关键参数（增	稳定期的关键
----	------	-------	----	------	--------	------	------------	--------

			金 额	年 限	参 数 (增 长 率、利 润 率 等)	参 数 的 确 定 依 据	长率、利润 率、折现率 等)	参数的 确定依 据
杭州商智	58,369,007.26	111,800,000.00		5 年 详细 预测 期	公司根据历史经 验及对市场发展的 预测确定		预测期第五 年达到稳 定, 第六年 及永续期增 长率为 0, 收入及利润 率等参数保 持预测期第 五年状态	市场货 币时间 价值和 相关资 产组特 定风险 的税前 利率
恒云控股	588,788,037.33	633,143,200.00						
上海金纳	47,096,349.43	64,500,000.00						
上海聚源智能	21,457,333.90	24,500,000.00						
Summit 业务	378,824,593.47	379,700,000.00						
FPGA 业务	40,864,196.88	72,200,000.00						
合计	1,135,399,518.27	1,285,843,200.00		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金额	期末余额
租入固定资 产装修费用	12,525,446.08		2,716,635.33	23,025.87	9,785,784.88
合计	12,525,446.08		2,716,635.33	23,025.87	9,785,784.88

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	24,047,591.30	2,404,759.13	23,667,329.07	2,366,732.91
资产减值准备	523,378,827.70	54,575,721.43	492,223,028.52	51,357,338.78
预提费用	544,319,162.13	54,785,625.28	518,590,075.67	52,790,593.54
预计负债	11,798,932.49	1,229,576.11	14,240,316.38	1,472,350.55
股份支付费用	180,689,513.54	19,109,133.07	162,919,735.49	17,347,258.75
软件开发纳税差异[注]	1,691,288,369.70	169,128,836.97	1,486,227,401.12	148,622,740.11
交易性金融资产公允价值变动	737,532.47	184,383.12		
租赁负债	27,043,026.05	4,520,253.80	27,966,806.44	4,885,582.86
初始投资成本差异	42,033,001.20	4,203,300.12	42,033,001.24	4,203,300.12
合计	3,045,335,956.58	310,141,589.03	2,767,867,693.93	283,045,897.62

[注]软件开发纳税差异系根据新收入准则的规定，公司软件开发项目属于某一时点内履行的履约义务，在项目竣工验收后确认收入，而税务口径计税收入为按照项目开发进度确认收入，此差异即为两种口径下收入金额的差异。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	137,696,351.68	21,393,942.07	162,980,647.47	19,701,302.93
使用权资产	24,081,026.74	3,854,223.02	24,260,855.50	4,215,050.70
合计	161,777,378.42	25,248,165.09	187,241,502.97	23,916,353.63

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	3,821,122.43	306,320,466.60	4,183,651.56	278,862,246.06
递延所得税负债	3,821,122.43	21,427,042.66	4,183,651.56	19,732,702.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,740,529,918.42	1,477,971,966.94
可抵扣暂时性差异	509,399,405.88	514,427,982.52
合计	2,249,929,324.30	1,992,399,949.46

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存单	979,096,542.86		979,096,542.86	702,644,838.26		702,644,838.26
合计	979,096,542.86		979,096,542.86	702,644,838.26		702,644,838.26

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型 [注]	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型 [注]	受限情况
货币资金	2,737,293.87	2,737,293.87	冻结	保函保证金	23,378,392.62	23,378,392.62	冻结	保函保证金
其他非流动资产	979,096,542.86	979,096,542.86	其他	拟持有到期的定期存单及利息	702,644,838.26	702,644,838.26	其他	拟持有到期的定期存单及利息
一年内到期的非流动资产	207,879,039.56	207,879,039.56	其他	拟持有到期的定期存单及利息	395,026,203.79	395,026,203.79	其他	拟持有到期的定期存单及利息
开发产品					139,657,619.24	139,657,619.24	抵押	银行借款抵押
投资性房地产	91,092,259.78	89,542,094.42	抵押	银行借款抵押	148,521,544.28	147,541,714.64	抵押	银行借款抵押
固定资产	291,703,203.82	257,171,641.24	抵押	银行借款抵押	303,347,150.72	270,799,065.76	抵押	银行借款抵押
合计	1,572,508,339.89	1,536,426,611.95	/	/	1,712,575,748.91	1,679,047,834.31	/	/

[注]受限类型-其他：系持有到期意图。

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	176,243,646.72	206,183,855.44
合计	176,243,646.72	206,183,855.44

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	99,011,841.27	108,229,467.29
合计	99,011,841.27	108,229,467.29

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
成本及费用性款	265,140,766.53	242,074,549.17
长期资产购置款	160,957,738.98	198,584,081.60
合计	426,098,505.51	440,658,630.77

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁预收款	678,038.51	2,494,449.12
合计	678,038.51	2,494,449.12

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
软件销售及服务费	2,462,590,718.02	2,544,129,301.11
物业销售款	123,979,320.01	120,574,076.06
合计	2,586,570,038.03	2,664,703,377.17

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	620,243,160.93	1,679,453,434.65	2,018,807,015.59	280,889,579.99
二、离职后福利-设定提存计划	11,724,289.47	107,449,666.18	86,768,149.77	32,405,805.88
三、辞退福利	10,546,516.75	32,207,772.11	42,715,026.76	39,262.10
四、股份支付	33,471,988.70			33,471,988.70
五、其他		556,007.20	556,007.20	
合计	675,985,955.85	1,819,666,880.14	2,148,846,199.32	346,806,636.67

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	535,839,142.29	1,479,688,937.57	1,814,702,906.92	200,825,172.94
二、职工福利费		6,566,274.35	6,566,274.35	
三、社会保险费	220,312.38	60,782,544.11	60,990,777.13	12,079.36
其中：医疗保险费	215,477.73	58,921,800.45	59,125,749.53	11,528.65
工伤保险费	4,834.65	1,535,299.72	1,539,583.66	550.71
生育保险费		325,443.94	325,443.94	
四、住房公积金	62,194.00	130,091,401.29	130,082,099.48	71,495.81
五、工会经费和职工教育经费	84,121,512.26	2,324,277.33	6,464,957.71	79,980,831.88
合计	620,243,160.93	1,679,453,434.65	2,018,807,015.59	280,889,579.99

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,712,949.00	104,035,109.66	83,342,858.86	32,405,199.80
2、失业保险费	11,340.47	3,414,556.52	3,425,290.91	606.08
合计	11,724,289.47	107,449,666.18	86,768,149.77	32,405,805.88

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	68,170,819.63	153,714,121.04
土地增值税	21,421,997.49	
企业所得税	8,245,188.40	28,416,342.38
个人所得税	12,706,641.02	20,014,852.83
城市维护建设税	2,817,310.73	8,062,800.13
房产税	114,688.84	10,281,809.04
土地使用税	70,748.67	1,720,076.07
教育费附加	1,207,404.87	3,442,928.48
地方教育附加	804,924.57	2,300,729.06
印花税	664,770.31	1,339,686.86
代扣代缴企业所得税	189,214.45	189,214.45
其他	532,569.79	1,017,891.01
合计	116,946,278.77	230,500,451.35

41、其他应付款**(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,441,065.75	
其他应付款	169,340,577.56	163,908,139.56
合计	170,781,643.31	163,908,139.56

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,441,065.75	
合计	1,441,065.75	

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	111,203,030.21	96,812,287.88
押金保证金及工程质保金	27,227,461.52	31,996,212.56
已结算尚未支付的经营款	16,016,173.18	21,413,729.97
应付股权受让\回购款	6,819,007.62	6,890,721.86
其 他	8,074,905.03	6,795,187.29
合计	169,340,577.56	163,908,139.56

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,925,303.90	4,081,990.66
一年内到期的租赁负债	10,947,033.77	14,631,097.66
合计	14,872,337.67	18,713,088.32

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提土地增值税		285,880,811.68
合计		285,880,811.68

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	137,427,383.76	141,908,903.96
信用借款	122,430,921.01	67,746,002.83
合计	259,858,304.77	209,654,906.79

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

□适用 √不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	16,445,700.48	13,775,801.37
减：未确认融资费用	349,708.20	440,092.59
合计	16,095,992.28	13,335,708.78

48、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	82,311,980.82	82,311,980.82
专项应付款		
合计	82,311,980.82	82,311,980.82

长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期资产购置款	5,800,000.00	5,800,000.00
回购义务	76,511,980.82	76,511,980.82
合计	82,311,980.82	82,311,980.82

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	11,944,535.57	13,034,742.60	系根据公司与客户签订的软件销售合同中关于承诺免费维护的条款，相应按软件收入的 0.5%（根据以往实际发生数据测算）计提软件维护费用
复原费用	316,000.00	1,747,737.31	
合计	12,260,535.57	14,782,479.91	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,648,510.75	1,080,000.00	1,446,725.43	28,281,785.32	与资产/收益相关的政府补助
合计	28,648,510.75	1,080,000.00	1,446,725.43	28,281,785.32	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,894,130,907.00				-482,965	-482,965	1,893,647,942

其他说明：

根据公司第九届董事会第五次会议、2025 年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购公司 2022 年、2023 年员工持股计划未解锁份额对应股份的议案》，公司 2026 年度以自有资金方式回购公司股票 482,965 股，回购成本 9,236,550.10 元（不含手续费）。根据回购方案安排，公司于 2026 年 3 月 25 日将 482,965 股股份注销，相应减少股本 482,965.00 元、库存股 9,236,550.10 元、资本公积（股本溢价）8,753,585.10 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	253,150,258.24		8,753,585.10	244,396,673.14
其他资本公积	266,531,884.59	21,621,698.53	4,235,902.82	283,917,680.30
合计	519,682,142.83	21,621,698.53	12,989,487.92	528,314,353.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)股本溢价本期变动

公司本期注销回购股份 482,965 股，回购成本与股本的差额冲减资本公积（股本溢价）8,753,585.10 元。详见本财务报表附注七、53 之说明。

(2)其他资本公积本期变动

公司本期确认员工持股计划和股票期权激励计划等待期内的股权激励费用 18,441,714.02 元，相应增加资本公积（其他资本公积）。

公司联营企业本期除净损益、利润分配以外引起的所有者权益的其他变动，公司按持股比例计算应享有的份额 1,800,028.47 元，相应增加资本公积（其他资本公积）。

公司本期处置采用权益法核算的长期股权投资，按结转的长期股权投资的投资成本比例结转原记入资本公积(其他资本公积) 1,173,388.52 元。

因股东不同比例增资/减资等原因导致公司本期持有子公司的股权比例发生变化，购买成本/处置对价与按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额的差异 3,062,514.30 元，相应减少资本公积（其他资本公积）。

公司持股平台持有公司合并范围内子公司/联营企业本期除净损益、利润分配以外引起的所有者权益的其他变动，在合并报表中通过交叉持股对子公司/联营企业享有份额 1,379,956.04 元，相应增加资本公积（其他资本公积）。

56、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	57,939,401.12	9,236,550.10	9,236,550.10	57,939,401.12
回购义务	62,500,000.00			62,500,000.00
合计	120,439,401.12	9,236,550.10	9,236,550.10	120,439,401.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期以自有资金回购公司股票 482,965 股，回购成本 9,236,550.10 元(不含手续费)，相应增加库存股 9,236,550.10 元。公司本期注销已回购的股份 9,236,550.10 股，相应减少库存股 9,236,550.10 元。详见本财务报表附注七、53 之说明。

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	11,279,481.06	-28,280,681.93				-26,021,383.65	-2,259,298.28	-14,741,902.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,714,371.48							-2,714,371.48
其他债权投资公允价值变动	427,583.56	-751,918.02				-725,225.12	-26,692.90	-297,641.56
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	13,566,268.98	-27,528,763.91				-25,296,158.53	-2,232,605.38	-11,729,889.55
其他综合收益合计	11,279,481.06	-28,280,681.93				-26,021,383.65	-2,259,298.28	-14,741,902.59

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	767,817,327.23			767,817,327.23
合计	767,817,327.23			767,817,327.23

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	6,775,572,769.53	5,841,742,581.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,775,572,769.53	5,841,742,581.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	260,661,502.09	1,231,182,835.03
减：提取法定盈余公积		108,455,121.99
应付普通股股利	378,420,283.00	188,897,525.00
期末未分配利润	6,657,813,988.62	6,775,572,769.53

其他说明：

根据公司 2025 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2025 年度利润分配预案的议案》，公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户持有的股票数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税）。以股权登记日 2026 年 6 月 8 日的总股本 1,893,647,942 股扣除回购专用证券账户 1,546,527 股的剩余股数 1,892,101,415 股作为实际参与分配股数，分派现金股利 378,420,283.00 元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,142,167,113.20	655,604,811.73	2,424,977,949.96	738,227,973.87
其他业务	1,615,567.56	1,223,206.97	1,441,865.63	606,837.40
合计	2,143,782,680.76	656,828,018.70	2,426,419,815.59	738,834,811.27

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
软件业	2,130,105,782.51	650,175,784.40	2,130,105,782.51	650,175,784.40
物业管理	1,855,886.92	1,306,667.51	1,855,886.92	1,306,667.51
按经营地区分类				
境内	2,040,119,266.58	620,174,719.03	2,040,119,266.58	620,174,719.03
境外	91,842,402.85	31,307,732.88	91,842,402.85	31,307,732.88
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	1,070,700,198.99		1,070,700,198.99	
在某一时段内确认收入	1,061,261,470.44		1,061,261,470.44	
合计	2,131,961,669.43	651,482,451.91	2,131,961,669.43	651,482,451.91

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
软件销售	软件产品验收时	1)设定产品关键阶段支付条款：签订、安装调试、验收、质保期满等； 2)设定产品关键时间节点支付条款。	软件产品	是	无	保证类质量保证
提供服务	服务提供时	一般为预收	运维服务	是	无	无
商品销售	商品交付时	一般为预收	硬件产品	是	无	无
合计	/	/	/	/		/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 970,723,365.63 元。

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,368,903.66	9,176,328.76
教育费附加	4,015,076.38	3,932,655.33
地方教育附加	2,676,705.53	2,621,770.28
印花税	1,033,368.81	1,157,309.31
房产税	1,613,948.69	1,193,702.26
土地使用税	99,220.62	147,741.36
土地增值税	-12,180,358.14	
车船税	14,080.08	10,380.00
日本消费税	1,319,964.89	1,985,447.23
其 他	332,531.26	84,550.64
合计	8,293,441.78	20,309,885.17

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	232,404,332.35	262,410,673.90
股份支付	2,114,001.40	939,023.10
差旅费	9,414,582.92	9,575,746.92
项目咨询费	2,663,793.93	2,974,629.43
市场推广宣传费	1,993,484.36	3,773,698.60
车辆费用	164,464.46	223,673.27
办公经费	837,110.86	1,668,507.33
折旧与摊销	2,640,968.09	2,663,249.07
其 他	6,075,535.32	4,053,514.07
合计	258,308,273.69	288,282,715.69

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	172,179,597.14	168,184,418.92
股份支付	8,743,993.36	4,190,434.49
办公经费	20,053,547.13	19,453,535.94
业务费	23,058,553.87	23,553,383.85
折旧与摊销	51,640,212.26	58,846,453.64
项目咨询费	25,562,697.20	17,726,967.26
通讯费用	2,665,749.86	3,907,566.48
中介费	4,806,953.87	4,685,912.08
差旅费	2,171,494.52	3,249,796.57
车辆费用	909,638.28	999,132.58
税 费	1,132,492.58	691,603.43
其 他	1,837,706.62	46,222.30
合计	314,762,636.69	305,535,427.54

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	888,189,970.83	933,735,332.49
股份支付	6,275,417.48	4,042,691.16
技术开发费	55,412,783.02	41,457,853.65
差旅费	16,719,815.41	21,997,753.42
通讯费用	23,452,810.43	17,920,395.33
折旧与摊销	10,731,219.96	14,766,235.07
车辆费用	376,462.05	565,696.97
办公经费	1,511,008.44	1,791,992.63
中介费	104,789.91	97,724.94
业务费		3,002.00
其 他		16,763.52
合计	1,002,774,277.53	1,036,395,441.18

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,489,276.59	3,071,830.89
减：利息收入	1,617,888.99	4,191,693.72
汇兑净损益	5,192,969.69	37,777.21
其 他	1,334,544.96	1,087,105.04
合计	8,398,902.25	5,019.42

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,446,725.43	1,045,740.93
与收益相关的政府补助	96,961,255.28	87,464,829.81
代扣个人所得税手续费返还	925,848.82	711,276.78
合计	99,333,829.53	89,221,847.52

其他说明：

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100 号文，公司及子公司软件产品销售（销售自行开发研制的软件产品且未一并转让著作权、所有权）收入先按 13% 的税率计缴，实际税负超过 3% 部分经主管税务机关审核后实行即征即退政策，本期收到增值税返还 82,975,047.13 元。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	278,431,263.30	95,450,777.43
处置长期股权投资产生的投资收益	8,139,997.21	5,797,875.15
交易性金融资产在持有期间的投资收益	10,680,902.87	21,211,661.85
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,316,135.89	22,203,544.09
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	978,034.54	897,960.94
定期存单持有期间的投资收益	11,260,367.10	6,181,567.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认的收益	415,030.88	546,950.70
合计	328,221,731.79	152,290,337.24

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	24,388,921.88	46,574,761.00
合计	24,388,921.88	46,574,761.00

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-48,602,242.50	-30,830,897.32
合计	-48,602,242.50	-30,830,897.32

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-635,353.05	-141,005.95
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-18,433,724.59	-12,696,434.41
合计	-19,069,077.64	-12,837,440.36

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-299,060.80	-437,294.97
使用权资产处置收益	1,431,737.31	
合计	1,132,676.51	-437,294.97

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	8,805.31		8,805.31
无需支付款项	1,512,304.67	209,841.12	1,512,304.67
赔、罚款收入	6,200.00	191,759.00	6,200.00
其他	2,158,135.49	33,505.92	2,158,135.49
合计	3,685,445.47	435,106.04	3,685,445.47

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,015,269.40	1,093,797.58	1,015,269.40
非流动资产毁损报废损失	79,914.52		79,914.52
赔、罚款支出	34,297.80	1,153.92	34,297.80
赔偿支出	423,278.00	10,500.00	423,278.00
其 他	879,400.85	317,141.03	879,400.85
合计	2,432,160.57	1,422,592.53	2,432,160.57

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,182,264.76	5,726,923.16
递延所得税费用	-25,888,005.44	-21,094,300.17
合计	-15,705,740.68	-15,367,377.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	281,076,254.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,107,625.46
子公司适用不同税率的影响	3,924,949.05
调整以前期间所得税的影响	-282,178.24
非应税收入的影响	-18,144,836.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	794,399.72
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-59,028,608.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损等的影响/使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损等的影响	28,922,908.42
所得税费用	-15,705,740.68

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付暂收款	29,039,372.90	4,764,027.21
押金及保证金	43,529,012.60	19,496,696.65
政府补助	15,066,208.15	11,813,201.95
保函保证金	1,203,669.56	871,875.00
出租房产收到的现金	2,894,576.54	2,530,940.21
利息收入	1,617,888.99	4,191,246.96
其他	12,054,498.86	10,254,988.40
合计	105,405,227.60	53,922,976.38

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	87,620,705.45	81,180,776.98
付现的研发费用	110,859,652.23	106,866,335.70
付现的销售费用	24,200,462.54	20,508,057.88
押金及保证金	41,977,760.42	17,611,316.34
应付暂收款	4,482,593.63	11,735,023.20
保函保证金	764,633.35	1,894,989.01
其他	20,404,808.28	65,182,360.41
合计	290,310,615.90	304,978,859.52

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票		23,378,328.18
基金	184,379,395.64	156,588,438.04
信托产品	102,538,021.03	315,113,972.60
理财产品/结构性存款/定期存单	4,866,682,635.81	2,936,199,073.91
国债逆回购	23,165,303.70	490,461,890.97
联营企业/参股公司	88,012,157.21	41,424,531.71
合计	5,264,777,513.39	3,963,166,235.41

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票	5,120,866.72	17,360,374.59
基金	203,911,731.25	271,357,607.21
信托产品	10,600,000.00	101,000,000.00
理财产品/结构性存款/定期存单	3,489,600,623.29	2,932,350,000.00
国债逆回购	23,156,518.86	492,067,869.46
联营企业/参股公司	135,988,526.15	118,601,500.00

其他	8,000,000.00	14,522,989.63
合计	3,876,378,266.27	3,947,260,340.89

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司相关的现金净额	1,911,834.01	
合计	1,911,834.01	

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回分红保证金	2,000,000.00	
收到员工股权激励缴款		78.62
合计	2,000,000.00	78.62

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东权益	17,921,099.16	22,588,611.60
股份回购	9,236,550.10	20,025,385.00
使用权资产的租赁款	6,614,042.85	8,161,260.82
支付分红保证金	2,000,000.00	
合计	35,771,692.11	50,775,257.42

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	206,183,855.44	178,243,646.72	1,094,534.85	206,276,056.96	3,002,333.33	176,243,646.72
其他应付款(应付股利)			399,213,138.05	397,772,072.30		1,441,065.75
长期借款（含一年内到期的长期借款）	213,736,897.45	129,684,918.18	2,886,932.80	82,525,139.76		263,783,608.67
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	27,966,806.44		7,830,463.16	6,614,042.85	2,140,200.70	27,043,026.05
合计	447,887,559.33	307,928,564.90	411,025,068.86	693,187,311.87	5,142,534.03	468,511,347.19

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	296,781,995.27	295,417,718.95
加：资产减值准备	19,069,077.64	12,837,440.36
信用减值损失	48,602,242.50	30,830,897.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,446,344.36	55,316,993.06
使用权资产摊销	5,473,777.75	9,958,034.40
无形资产摊销	22,750,942.97	18,174,027.85
长期待摊费用摊销	2,716,635.33	3,396,655.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,132,676.51	437,294.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	71,109.21	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-24,388,921.88	-46,574,761.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,682,246.28	3,109,608.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-328,221,731.79	-152,290,337.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,458,220.54	-22,451,631.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,694,340.59	1,418,940.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-163,794,423.86	-50,560,130.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,719,986.96	-105,628,462.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-808,499,706.91	-964,838,958.42
其他	18,646,418.00	10,377,985.38
经营活动产生的现金流量净额	-982,280,538.55	-901,068,685.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,317,158,142.57	1,034,077,669.05

减：现金的期初余额	1,340,344,107.77	2,273,526,827.88
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	-23,185,965.20	-1,239,449,158.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,317,158,142.57	1,340,344,107.77
其中：库存现金	316,441.31	192,692.17
可随时用于支付的银行存款	1,285,666,115.60	1,274,108,079.14
可随时用于支付的其他货币资金	31,175,585.66	66,043,336.46
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,317,158,142.57	1,340,344,107.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	2,737,293.87	23,378,392.62	保函保证金
合计	2,737,293.87	23,378,392.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	17,452,771.76	6.8109	118,869,083.18
日元	3,233,819,257.00	0.042045	135,965,930.66
港币	43,172,434.17	0.86855	37,497,417.70
新加坡元	277,288.59	5.2605	1,458,676.63
马来西亚林吉特	11,869,915.16	1.673416	19,863,305.95
应收账款	-	-	
其中：美元	291,015.40	6.8109	1,982,076.79
港币	66,845,517.29	0.86855	58,058,674.04
日元	100,470,877.00	0.042045	4,224,298.02
其他应收款	-	-	
其中：港币	1,908,371.25	0.86855	1,657,515.85
日元	84,535,839.00	0.042045	3,554,309.35
新加坡元	5,000.00	5.2605	26,302.50
应付账款	-	-	
其中：美元	1,697,382.74	6.8109	11,560,704.10
日元	22,819,862.05	0.042045	959,461.10
港币	55,552.01	0.86855	48,249.70
新加坡元	3,800.00	5.2605	19,989.90
其他应付款	-	-	
其中：日元	2,328,366,927.00	0.042045	97,896,187.45
港币	1,556,051.72	0.86855	1,351,508.72
新加坡元	36,101.51	5.2605	189,911.99
一年内到期的非流动负债	-	-	
其中：港币	4,519,375.86	0.86855	3,925,303.90
长期借款	-	-	
其中：港币	71,875,405.86	0.86855	62,427,383.76
预计负债	-	-	
其中：港币	18,051.02	0.86855	15,678.21

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
日本恒生	日本东京	日 元	经营地通用货币
恒云国际	香 港	港 元	经营地通用货币
恒云科技	香 港	港 元	经营地通用货币
香港恒生	香 港	港 元	经营地通用货币
新加坡艾雅斯	新加坡	新加坡元	经营地通用货币
洲际控股	香 港	港 元	经营地通用货币

香港清链	香 港	港 元	经营地通用货币
恒生国际	英属维尔京群岛	美 元	经营地通用货币
恒云控股	香 港	港 元	经营地通用货币
恒迈香港	香 港	港 元	经营地通用货币
金纳精诚	香 港	港 元	经营地通用货币

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

1)使用权资产相关信息详见本财务报表七、25 之说明。

2)公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五、38 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	17,117,462.55	10,607,578.41
合 计	17,117,462.55	10,607,578.41

3)与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	448,368.89	342,682.82
与租赁相关的总现金流出	26,358,307.97	16,078,021.46

4)租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十二、1 之说明。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额26,358,307.97(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	11,821,011.33	
合 计	11,821,011.33	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	888,189,970.83	933,735,332.49
股份支付	6,275,417.48	4,042,691.16
技术开发费	55,412,783.02	41,457,853.65
差旅费	16,719,815.41	21,997,753.42
通讯费用	23,452,810.43	17,920,395.33
折旧与摊销	10,731,219.96	14,766,235.07
车辆费用	376,462.05	565,696.97
办公经费	1,511,008.44	1,791,992.63
中介费	104,789.91	97,724.94
业务费		3,002.00
其 他		16,763.52
合计	1,002,774,277.53	1,036,395,441.18
其中：费用化研发支出	1,002,774,277.53	1,036,395,441.18
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例（%）	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
云永网络	云永网络于2026年4月末办妥工商变更登记	60,000.00	100.00	转让	办妥工商变更登记	-2,591,737.32						

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
云连网络	注销	2026 年 5 月	2,302,747.91	196.93

6、其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
云投资	浙江杭州	16,500.00	浙江杭州	实业投资	69.70		设立
无锡恒华	江苏无锡	1,000.00	江苏无锡	房地产业	100.00		设立
数据安全	浙江杭州	1,459.50	浙江杭州	软件业	87.70		设立
北京钱塘	北京市	1,000.00	北京市	软件业	100.00		设立
上海易锐	上海市	100.00	上海市	管理咨询	70.00		设立
日本恒生	日本	JPY7,850.00	日本	软件业	48.95		设立
恒云国际	香港	HKD20,728.76	香港	投资管理	96.45	1.51	非同一控制下企业合并
上海力铭	上海市	300.00	上海市	软件业	100.00		非同一控制下企业合并
上海聚源	上海市	13,923.2591	上海市	软件业	57.60	9.21	非同一控制下企业合并
杭州云晖	浙江杭州	2,000.00	浙江杭州	投资管理	100.00		设立
云赢网络	浙江杭州	46,606.1116	浙江杭州	软件业	98.28	0.64	设立
云毅网络	浙江杭州	10,000.00	浙江杭州	软件业	60.75	13.30	设立
云纪网络	浙江杭州	5,176.50	浙江杭州	软件业	57.93	12.08	设立
芸擎网络	浙江杭州	1,250.00	浙江杭州	软件业	70.00		设立
杭州翌马	浙江杭州	1,000.00	浙江杭州	投资管理	100.00		设立
洲际控股	香港	HKD6,000	香港	投资管理	100.00		设立
杭州星禄	浙江杭州	24,100.00	浙江杭州	投资管理	74.69	0.41	设立
杭州商智	浙江杭州	2,793.57889	浙江杭州	软件业	86.82	5.60	非同一控制下企业合并
盛天网络	上海市	100.00	上海市	软件业	100.00		设立
鲸腾网络	浙江杭州	5,321.435	浙江杭州	软件业	60.42	12.56	设立
恒迈科技	浙江杭州	7,000.00	浙江杭州	软件业	67.00		设立
南京星成	江苏南京	30,300.00	江苏南京	投资管理	59.31	1.15	设立
恒云控股	香港	HKD100	香港	投资管理	96.45	1.51	设立

安正软件	广东广州	587.10	广东广州	软件业	100.00		非同一控制下企业合并
上海金纳	上海市	2,122.0334	上海市	软件业	57.93	16.38	非同一控制下企业合并
恒生保泰	湖北武汉	11,039.3631	湖北武汉	软件业	66.06	1.91	非同一控制下企业合并
南京星鼎	江苏南京	7,400.00	江苏南京	投资管理	58.83	1.95	设立
杭州恒数	浙江杭州	100.00	浙江杭州	服务业	100.00		设立
数智启元	浙江杭州	82,825.00	浙江杭州	投资管理	47.28	1.09	设立
交叉信息	江苏南京	800.00	江苏南京	软件业	87.50		设立
武汉恒生	湖北武汉	5,000.00	湖北武汉	软件业	100.00		设立
南京恒生技术	江苏南京	62,000.00	江苏南京	服务业	100.00		设立
恒生启金	江苏南京	5,000.00	江苏南京	服务业	100.00		设立
武汉数智	湖北武汉	3,000.00	湖北武汉	软件业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

(1) 公司持有日本恒生 48.95%的股权比例，享有其 54.50%的表决权比例，拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(2) 公司合计持有数智启元 48.37%的合伙份额，子公司杭州翌马、杭州翌合分别为其基金管理人和执行事务合伙人，拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
恒云控股	2.04	192,888.55		15,148,330.16
上海聚源	33.19	13,117,068.18		81,132,693.84
云毅网络	25.95	13,201,770.69	8,044,702.63	90,765,108.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
恒云控股	39,387.56	56,844.00	96,231.56	15,667.88	6,374.31	22,042.19	39,544.25	57,491.49	97,035.74	14,365.63	6,851.96	21,217.59
上海聚源	33,554.82	14,454.23	48,009.05	19,279.13	532.66	19,811.79	40,965.22	4,437.16	45,402.38	20,393.30	765.47	21,158.77
云毅网络	39,475.15	6,935.39	46,410.54	11,291.34	143.16	11,434.50	28,959.10	15,519.76	44,478.86	11,386.87	126.52	11,513.39

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
恒云控股	6,875.90	944.68	-1,628.77	2,890.83	7,622.75	2,616.57	1,615.20	3,740.99
上海聚源	19,283.50	3,952.58	3,952.58	2,209.92	17,120.31	695.31	695.31	-2,387.93
云毅网络	11,602.40	5,087.26	5,087.26	3,204.28	11,509.59	5,076.96	5,076.96	4,577.88

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
南京星鼎	2026 年 1 月	58.89%	58.83%
数智启元	2026 年 5-6 月	41.32%	47.28%
南京星成	2026 年 1-4 月	59.41%	59.31%

[注]持股比例均系公司直接持股部分

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	南京星鼎	数智启元	南京星成
购买成本/处置对价			
--现金	1,260,000.00	87,500,000.00	24,240,000.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	1,260,000.00	87,500,000.00	24,240,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,252,688.49	84,419,336.94	24,229,162.75
差额	7,311.51	3,080,663.06	10,837.25
其中：调整资本公积	7,311.51	3,080,663.06	10,837.25
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
蚂蚁基金	浙江杭州	浙江杭州	金融业	24.10		权益法核算
赢时胜	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	9.73	1.25	权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	蚂蚁基金	赢时胜	蚂蚁基金	赢时胜
流动资产	193,905,573,744.18	1,440,246,086.79	161,192,214,276.84	1,474,890,957.51
非流动资产	116,139,972.07	1,219,768,910.87	122,391,010.43	1,279,715,248.66
资产合计	194,021,713,716.25	2,660,014,997.66	161,314,605,287.27	2,754,606,206.17
流动负债	189,366,036,740.22	216,150,957.97	157,860,434,116.61	230,565,035.26
非流动负债	3,292,904.35	3,047,706.27	4,494,339.62	3,892,538.18
负债合计	189,369,329,644.57	219,198,664.24	157,864,928,456.23	234,457,573.44
少数股东权益		25,417,649.22		26,374,844.71
归属于母公司股东权益	4,652,384,071.68	2,415,398,684.20	3,449,676,831.04	2,493,773,788.02
按持股比例计算的净资产份额	1,121,094,294.52	265,210,775.53	831,275,525.33	273,816,361.92
调整事项				
--商誉		297,807,636.43		354,300,881.33
--内部交易未实现利润				
--其他	15,339,388.62		15,339,388.62	-2,625,496.05
对联营企业权益投资的账面价值	1,136,432,246.20	563,018,411.96	846,613,961.12	581,669,400.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		1,330,907,192.22		1,859,476,901.15
营业收入	12,976,629,361.34	629,535,497.27	9,250,883,923.85	578,073,215.57
净利润	1,208,936,805.42	-79,332,299.31	434,280,423.57	-81,903,222.38
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,208,936,805.42	-79,332,299.31	434,280,423.57	-81,903,222.38
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明
无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,164,803,413.32	1,203,777,770.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	7,308,927.41	1,999,757.08

--其他综合收益		
--综合收益总额	7,308,927.41	1,999,757.08

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	27,648,510.75	80,000.00		1,446,725.43		26,281,785.32	与资产相关
递延收益	1,000,000.00	1,000,000.00				2,000,000.00	与资产/收益相关
合计	28,648,510.75	1,080,000.00		1,446,725.43		28,281,785.32	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,446,725.43	1,045,740.93
与收益相关	96,961,255.28	87,464,829.81
合计	98,407,980.71	88,510,570.74

其他说明：

无。

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务

(1)信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1)定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2)违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1)债务人发生重大财务困难；
- 2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2.预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注附注七 4 应收票据、七 5 应收账款、七 6 合同资产、七 9 其他应收款之说明。

4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2)应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司应收账款和合同资产的 9.07%（2025 年 12 月 31 日：6.56%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二)流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	176,243,646.72	176,676,507.83	176,676,507.83		
长期借款	263,783,608.67	325,882,055.45	11,042,386.64	21,652,476.88	293,187,191.93
应付票据	99,011,841.27	99,011,841.27	99,011,841.27		
应付账款	426,098,505.51	426,098,505.51	426,098,505.51		
其他应付款	170,781,643.31	170,781,643.31	170,781,643.31		
租赁负债	27,043,026.05	27,859,704.64	15,629,895.05	12,010,899.87	218,909.72
长期应付款	82,311,980.82	90,100,000.00		84,300,000.00	5,800,000.00
小 计	1,245,274,252.35	1,316,410,258.01	899,240,779.61	117,963,376.75	299,206,101.65

（续上表）

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	206,183,855.44	206,352,433.46	206,352,433.46		
长期借款	213,736,897.45	243,067,930.27	10,113,119.54	23,608,993.51	209,345,817.22
应付票据	108,229,467.29	108,229,467.29	108,229,467.29		
应付账款	440,658,630.77	440,658,630.77	440,658,630.77		
其他应付款	163,908,139.56	163,908,139.56	163,908,139.56		
租赁负债	27,966,806.44	32,450,123.81	18,674,322.44	13,775,801.37	
长期应付款	82,311,980.82	90,100,000.00		84,300,000.00	5,800,000.00
小 计	1,242,995,777.77	1,284,766,725.16	947,936,113.06	121,684,794.88	215,145,817.22

(三)市场风险

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

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定

期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 279,783,608.67 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 138,654,332.95 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、81 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收票据	5,266,016.97	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	5,266,016.97	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	贴 现	5,266,016.97	-33,730.07

合计	/	5,266,016.97	-33,730.07
----	---	--------------	------------

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	1,342,769,092.74	1,239,975,968.38	1,093,850,243.89	3,676,595,305.01
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,342,769,092.74	1,239,975,968.38	1,093,850,243.89	3,676,595,305.01
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	274,145,966.55		1,093,850,243.89	1,367,996,210.44
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	1,068,623,126.19	1,239,975,968.38		2,308,599,094.57
(二) 其他债权投资	44,071,841.15			44,071,841.15
持续以公允价值计量的资产总额	1,386,840,933.89	1,239,975,968.38	1,093,850,243.89	3,720,667,146.16

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司持有的第一层次公允价值计量的交易性金融资产为在活跃市场上交易的股票、基金等，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☒适用 ☐不适用

本公司持有的第二层次公允价值计量的交易性金融资产为在活跃市场无报价的理财产品、信托计划、资管计划等，本公司以其管理人提供的报价确定其公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☒适用 ☐不适用

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于非上市的权益工具投资，本公司综合考虑采用市场法和未来现金流折现等方法估计公允价值。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、租赁负债、长期应付款等，其账面价值与公允价值差异较小。

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
杭州恒生电子集团有限公司	杭州市	实业投资	5,000	20.79	20.79

本企业最终控制方是无最终控制方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

公司将下述公司纳入合并财务报表范围

序号	公司全称	公司简称	备注
1	杭州恒生云投资控股有限公司	云投资	控股子公司
1-1	杭州恒生科技园区发展有限公司	恒生科技园	云投资之子公司
1-1-1	绍兴柯桥恒汇凤凰园区运营管理有限公司	绍兴恒汇	恒生科技园之子公司
1-1-2	浙江恒聚智能设备制造有限公司	恒聚智能	恒生科技园之子公司
1-1-2-1	恒慧(浙江)电子科技有限公司	恒慧科技	恒聚智能之子公司
2	无锡恒华科技发展有限公司	无锡恒华	全资子公司
3	杭州恒生数据安全技术有限公司	数据安全	控股子公司
4	北京钱塘恒生科技有限公司	北京钱塘	全资子公司
5	上海易锐管理咨询有限公司	上海易锐	控股子公司
6	日本恒生软件株式会社	日本恒生	控股子公司
6-1	杭州贝瀛科技有限公司	杭州贝瀛	日本恒生之子公司
7	恒云国际科技控股有限公司	恒云国际	控股子公司
8	恒云控股有限公司	恒云控股	控股子公司

8-1	恒云科技有限公司	恒云科技	恒云控股之子公司
8-1-1	Hundsun Technologies (Singapore) Private Limited	新加坡艾雅斯	恒云科技之子公司
8-1-2	恒生网络有限公司	香港恒生	恒云科技之子公司
8-1-3	深圳市云港科技有限公司	深圳云港	恒云科技之子公司
9	上海力铭科技有限公司	上海力铭	全资子公司
10	上海恒生聚源数据服务有限公司	上海聚源	控股子公司
10-1	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
10-2	长沙恒生聚源信息技术有限公司	长沙聚源	上海聚源之子公司
10-3	上海恒生聚源智能信息技术有限公司	上海聚源智能	上海聚源之子公司
10-3-1	长沙聚源智能科技有限公司	长沙聚源智能	上海聚源智能之子公司
10-4	南京恒生聚源信息技术有限公司	南京恒生聚源	上海聚源之子公司
11	杭州云晖投资管理有限公司	杭州云晖	全资子公司
12	杭州云赢网络科技有限公司	云赢网络	控股子公司
12-1	杭州恒生利融软件有限公司	恒生利融	云赢网络之子公司
12-2	北京恒赢云创科技有限公司	北京恒赢	云赢网络之子公司
12-3	上海云赢致创科技有限公司	上海云赢	云赢网络之子公司
13	杭州云毅网络科技有限公司	云毅网络	控股子公司
14	杭州云永网络科技有限公司[注 1]	云永网络	控股子公司
15	杭州云纪网络科技有限公司	云纪网络	控股子公司
16	杭州云连网络科技有限公司[注 2]	云连网络	控股子公司
17	杭州翌马私募基金管理有限公司	杭州翌马	全资子公司
17-1	杭州翌合管理咨询合伙企业(有限合伙)	杭州翌合	杭州翌马之子公司
18	杭州恒生芸擎网络科技有限公司	芸擎网络	控股子公司
19	恒生洲际控股(香港)有限公司	洲际控股	全资子公司
19-1	香港清链科技有限公司	香港清链	洲际控股之子公司
19-2	Hundsun International (PTC) Ltd	恒生国际	洲际控股之子公司
20	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
21	商智神州(杭州)科技有限公司	杭州商智	控股子公司
22	上海恒生盛天网络科技有限公司	盛天网络	全资子公司
23	浙江鲸腾网络科技有限公司	鲸腾网络	控股子公司
24	恒迈神州科技有限公司	恒迈科技	控股子公司
24-1	恒迈神州(香港)科技有限公司	恒迈香港	恒迈科技之子公司
25	广州安正软件有限公司	安正软件	控股子公司
26	南京星成股权投资合伙企业(有限合伙)	南京星成	控股子公司
27	上海金纳信息科技有限公司	上海金纳	控股子公司
27-1	金纳精诚(国际)科技有限公司	金纳精诚	上海金纳之子公司
28	恒生保泰(武汉)科技有限公司	恒生保泰	控股子公司
28-1	北京恒生保泰科技有限公司	北京保泰	恒生保泰之子公司
28-2	上海恒生保泰科技有限公司	上海保泰	恒生保泰之子公司
28-3	深圳恒生保泰科技有限公司	深圳保泰	恒生保泰之子公司
29	南京星鼎股权投资合伙企业(有限合伙)	南京星鼎	控股子公司
30	杭州恒数数人才科技有限公司	杭州恒数	控股子公司
31	杭州恒生数智启元股权投资合伙企业(有限合伙)	数智启元	控股子公司
32	南京恒生交叉信息科技有限公司	交叉信息	控股子公司
33	恒生电子(武汉)有限公司	武汉恒生	全资子公司
34	南京恒生技术发展有限公司	南京恒生技术	全资子公司
35	南京恒生启金科技有限公司	恒生启金	全资子公司

35-1	杭州启金赛玖科技有限公司	杭州启金	恒生启金之子公司
35-2	北京启金卓信科技有限公司	北京启金	恒生启金之子公司
36	武汉恒生数智科技有限公司	恒生数智	全资子公司

[注 1]云永网络于 2026 年 4 月处置

[注 2]云连网络于 2026 年 5 月注销

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注十之说明

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	简称	与本企业关系
浙江三潭科技股份有限公司	三潭科技	联营企业
江西省联交运登记结算中心有限公司	江西联交运	联营企业
国金道富投资服务有限公司	国金道富	联营企业
杭州芸泰数智健康科技股份有限公司	恒生芸泰	联营企业
标贝(青岛)科技有限公司	标贝科技	联营企业
浙江百应科技有限公司	百应科技	联营企业
杭州恒生数字设备科技有限公司	恒生数字	联营企业
上海益同投科技有限公司	上海益同	联营企业
深圳开拓者科技有限公司	开拓者	联营企业
福建交易市场登记结算中心股份有限公司	福建结算中心	联营企业
浙江云融创新科技有限公司	云融科技	联营企业
深圳米筐科技有限公司	深圳米筐	联营企业
恒云智能交易科技有限公司	智能交易	联营企业
金锐软件技术(杭州)有限公司	金锐软件	联营企业
深圳市赢时胜信息技术股份有限公司	赢时胜	联营企业
北京牛基科技有限公司	北京牛基	联营企业
杭州融都科技股份有限公司	杭州融都	联营企业
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	蚂蚁基金	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	简称	其他关联方与本企业关系
蚂蚁科技集团股份有限公司[注 1]		其他
阿里云计算有限公司[注 2]	阿里云	其他
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司[注 2]	阿里巴巴(中国)	其他
蚂蚁财富(上海)科技有限公司[注 3]	蚂蚁财富(上海)	其他
支付宝支付科技有限公司[注 3]	支付宝(中国)	其他
蚂蚁区块链科技(上海)有限公司[注 3]	蚂蚁区块链	其他
蚂蚁蓉信(成都)网络科技有限公司[注 3]	蚂蚁蓉信	其他
蚂蚁云创数字科技(北京)有限公司[注 3]	蚂蚁云创	其他
北京奥星贝斯科技有限公司[注 3]	奥星贝斯	其他

天弘基金管理有限公司[注 4]	天弘基金	其他
证通股份有限公司[注 5]	证通股份	其他
中证信用增进股份有限公司[注 5]	中证信用	其他
厦门至恒融兴信息技术股份有限公司[注 5]	厦门至恒融兴	其他
韩歆毅、朱超、纪纲、陈志杰、范径武[注 6]		其他
天津华数价格评估有限公司[注 7]	天津华数	其他
信美人寿相互保险社[注 8]	信美人寿	其他
浙江网商银行股份有限公司[注 9]	网商银行	其他
国泰财产保险有限责任公司[注 3]	国泰财保	其他
杭州天谷信息科技有限公司[注 10]	杭州天谷	其他
江苏常熟农村商业银行股份有限公司[注 11]	常熟农商行	其他
上海朝阳永续信息技术股份有限公司[注 12]	朝阳永续	其他
浙江蚂蚁公益基金会[注 13]	蚂蚁公益基金会	其他
Alibaba Cloud(Singapore) Private Limited[注 2]	新加坡阿里云	其他
浙江寻常问道网络科技有限公司[注 14]	寻常问道	其他
杭州云永网络科技有限公司[注 15]	云永网络	其他
浙江恒生电子公益基金会[注 16]	恒生公益基金会	其他

[注 1]间接持股公司的第一大股东

[注 2]间接持股公司的第一大股东 5%以上股东主体控制的企业

[注 3]间接持股公司的第一大股东控制的企业或施加重大影响的公司

[注 4]间接持股公司的第一大股东控制的企业，同时韩歆毅任董事

[注 5]参股企业

[注 6]董事、监事、高级管理人员

[注 7]韩歆毅曾任董事

[注 8]纪纲任董事

[注 9]韩歆毅任董事

[注 10]纪纲任董事或高管

[注 11]范径武任独立董事

[注 12]朱超任董事

[注 13]韩歆毅任董事或高管

[注 14]北京牛基控制的企业

[注 15]杭州融都控制的企业

[注 16]公司董事兼任基金会理事

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
金锐软件	接受服务	87,585,651.79			95,895,610.95
阿里云	采购货物、接受服务	10,934,028.71			7,953,992.31
智能交易	接受服务	2,476,976.12			569,127.95
云永网络	接受服务	1,331,656.73			
寻常问道	采购货物、接受服务	230,779.24			203,018.87

百应科技	接受服务	150,000.00			47,169.81
新加坡阿里云	接受服务	7,077.83			12,490.04
朝阳永续	接受服务	117,924.54			117,924.54
杭州天谷	接受服务	33,018.87			28,301.89
开拓者	接受服务	21,415.09			40,330.19
标贝科技	采购货物、接受服务	4,977.87			64,512.26
蚂蚁云创	采购货物、接受服务	383.01			
南京迈特	接受服务				17,148,942.78
奥星贝斯	采购货物				1,002,003.67
厦门至恒融兴	接受服务				107,547.18
云融科技	采购货物				51,320.76
小计		102,893,889.80			123,242,293.20

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿里云	软件服务	149,433.96	186,792.45
北京牛基	软件服务		284,540.47
福建结算中心	软件服务		268,141.59
国金道富	软件服务	612,819.88	612,819.90
国泰财保	软件服务	350,865.89	431,054.55
智能交易	软件服务		199,075.02
常熟农商行	软件服务	1,743,174.55	1,461,297.15
金锐软件	软件服务	2,741,593.58	538,171.25
蚂蚁基金	软件服务	3,843,887.33	2,794,623.94
蚂蚁财富(上海)	软件服务	4,784,413.56	3,728,773.58
蚂蚁区块链	软件服务		1,405,563.11
朝阳永续	软件服务	58,176.10	215,408.80
开拓者	软件服务	212,264.10	37,735.84
深圳米筐	软件服务	405,235.84	378,789.34
赢时胜	软件服务	22,063.30	
天弘基金	软件服务	5,734,436.27	6,691,507.67
蚂蚁公益基金会	软件服务		145,283.02
网商银行	软件服务	810,220.53	395,872.29
寻常问道	软件服务	10,433.92	114,065.99
中证信用	软件服务	62,278.68	62,278.68
信美人寿	软件服务	558,455.84	
恒生芸泰	软件服务	20,515.50	
云永网络	软件服务	-178,765.13	
恒生公益基金会	软件服务	25,113.97	
小计		21,966,617.67	19,951,794.64

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
恒生数字	房屋及建筑物	322,474.08	525,254.19
金锐软件	房屋及建筑物	165,140.62	182,026.44
云永网络	房屋及建筑物	-745.26	

本公司作为承租方:

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	447.48	670.04

[注] 2026 年 1-6 月高管薪酬为 6,114,794.84 元，调整 2025 年度计提的高管年终奖与实际发
放数的差额-1,640,000.00 元

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	蚂蚁财富(上海)	4,666,112.93	2,174,155.65	4,023,634.41	711,931.72
应收账款	三潭科技	320,329.79	320,329.79	320,329.79	110,432.87
应收账款	江西联交运			950,000.00	950,000.00
应收账款	云融科技	292,131.08	292,131.02	292,131.08	291,886.47
应收账款	天津华数	757,000.00	757,000.00	757,000.00	757,000.00
应收账款	蚂蚁基金	4,856,315.15	477,205.56	1,837,406.21	326,260.12
应收账款	阿里云	2,285,600.00	1,921,640.00	2,107,400.00	1,908,790.00
应收账款	支付宝(中国)	1,264,002.69	1,264,002.69	1,264,002.69	1,264,002.69
应收账款	天弘基金	7,051,596.03	627,624.80	3,856,900.00	467,780.00
应收账款	证通股份	1,337,000.00	1,337,000.00	1,337,000.00	1,337,000.00
应收账款	国金道富	2,024,931.49	351,246.57	1,475,342.47	123,767.12
应收账款	蚂蚁蓉信			215,000.00	139,750.00
应收账款	阿里巴巴(中国)	30,579.00	30,579.00	30,579.00	30,579.00
应收账款	网商银行	252,238.60	12,611.93	295,404.84	14,770.24
应收账款	恒生芸泰	17,914.85	5,374.46	17,914.85	5,374.46
应收账款	寻常问道	457,398.33	102,760.50	446,338.33	74,390.00
应收账款	常熟农商行	1,111,710.00	330,085.50	1,072,630.00	53,631.50
应收账款	智能交易	60,351.20	3,017.56	62,760.24	3,138.01
应收账款	金锐软件	936,004.51	46,800.23	1,851,139.29	92,556.96
应收账款	福建结算中心	94,000.00	9,400.00	94,000.00	4,700.00
应收账款	蚂蚁公益基金会	110,000.00	5,500.00	110,000.00	5,500.00
应收账款	云永网络	6,002,922.92	793,478.88		
应收账款	恒生公益基金会	1,920.80	96.04		
小 计		33,930,059.37	10,862,040.18	22,416,913.20	8,673,241.16
应收票据	金锐软件			4,239,983.90	211,999.20
小 计				4,239,983.90	211,999.20
预付账款	阿里云	209,077.47		1,509,375.25	
预付账款	蚂蚁云创	147,079.87		147,079.87	
预付账款	朝阳永续	39,308.11		157,232.65	
小 计		395,465.45		1,813,687.77	
其他应收款	阿里云	452,000.00	319,000.00	362,000.00	307,500.00
其他应收款	支付宝(中国)	205.48	10.27		
其他应收款	寻常问道	51,684.94	33,684.85	51,684.94	33,684.85
其他应收款	蚂蚁云创			406.00	406.00
其他应收款	蚂蚁基金	112,950.80	112,950.80	112,950.80	112,950.80
其他应收款	常熟农商行	418,200.00	338,460.00	459,200.00	103,870.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	金锐软件				
其他应收款	杭州天谷	0.01			
小 计		1,035,041.23	804,105.92	986,241.74	558,411.65
合同资产	阿里云			19,800.00	990.00
合同资产	常熟农商行	396,000.00	35,300.00	310,000.00	15,500.00
合同资产	云融科技	15,000.00	750.00	15,000.00	750.00
小 计		411,000.00	36,050.00	344,800.00	17,240.00

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	金锐软件	56,164,122.41	63,283,140.39
小 计		56,164,122.41	63,283,140.39
预收款项	金锐软件		8,425.54
小 计			8,425.54
应付账款	金锐软件	53,606,820.00	53,684,035.33
应付账款	云永网络	12,095,894.71	
应付账款	智能交易	1,317,070.00	
应付账款	寻常问道	707,491.79	707,491.79
应付账款	标贝科技	130,837.50	125,212.50
应付账款	云融科技	130,307.69	130,307.69
应付账款	厦门至恒融兴	114,000.00	228,000.00
应付账款	阿里云	73,399.05	
应付账款	蚂蚁云创	53,445.93	53,445.93
应付账款	百应科技	21,750.00	92,504.71
小 计		68,251,016.67	55,020,997.95
合同负债	天弘基金	17,020,916.66	17,344,967.75
合同负债	阿里云	2,190,000.00	2,190,000.00
合同负债	天津华数	2,028,600.00	2,028,600.00
合同负债	国金道富	992,500.00	992,500.00
合同负债	信美人寿	930,046.09	245,846.77
合同负债	深圳米筐	775,605.64	349,455.64
合同负债	蚂蚁财富(上海)	690,000.00	
合同负债	开拓者	150,000.00	375,000.00
合同负债	国泰财保	120,410.98	
合同负债	云永网络	105,000.00	
合同负债	福建结算中心	78,000.00	
合同负债	蚂蚁基金	50,000.00	50,000.00
合同负债	朝阳永续	33,333.33	55,000.00
合同负债	寻常问道	767.72	767.72
合同负债	江西联交运		1,387.59
合同负债	恒生芸泰		20,515.50
合同负债	上海益同		122,308.00
合同负债	常熟农商行		431,300.00
合同负债	中证信用		66,015.41

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	金锐软件		1,540,561.48
合同负债	赢时胜		23,387.10
小 计		25,165,180.42	25,837,612.96
其他应付款	杭州融都	500,000.00	
其他应付款	恒生数字	207,639.00	207,639.00
其他应付款	金锐软件	27,765.98	27,765.98
其他应付款	常熟农商行		56,000.00
其他应付款	支付宝(中国)		295.38
小 计		735,404.98	291,700.36

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具-持股计划	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
实施人员	2022 年股票期权激励计划行权价格 34.88 元/份； 2023 年股票期权激励计划行权价格 39.44 元/份； 2024 年股票期权激励计划行权价格 17.04 元/份； 2025 年股票期权激励计划行权价格 37.98 元/份	自授予之日起至股票期权可行权日之间的时间段，对应的等待期分别为 12 个月、24 个月、36 个月	2022 年员工持股计划授予价格 21.50 元/股； 2023 年员工持股计划授予价格 19.72 元/股； 2025 年员工持股计划授予价格 18.99 元/股	自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起算满 12 个月、24 个月、36 个月解锁
销售人员				
管理人员				
研发人员				
基建人员				

授予对象类别	期末发行在外的其他权益工具-核心员工入股创新业务子公司经济受益权	
	行权价格的范围	合同剩余期限
实施人员	云汉系创始增值权行权价格为 1 元；上海聚源创始增值权行权价为 1.95 元，其他增值权行权价为 2.73 元；第五、六期增值权行权价为 8.829 元；第七期增值权行权价为 11.016 元；第八期增值权行权价为 12.4 元	自授予日起分三至五年可行权
销售人员		
管理人员		
研发人员		
基建人员		

授予对象类别	期末发行在外的其他权益工具-核心员工入股创新业务子公司投资认股权	
	行权价格的范围	合同剩余期限
实施人员 销售人员 管理人员 研发人员 基建人员	上海聚源创始认股权行权价为 1.95 元,第三期认股权行权价为 2.73 元;第六期认股权行权价为 4.905 元,第七期认股权行权价为 6.12 元;第八期认股权行权价为 6.89 元;恒生保泰行权价为 1.2375 元;恒云控股行权价为 5.34 港元	自授予日起分三至五年可行权

其他说明

(1)核心员工入股创新业务子公司持股计划

公司于 2014 年 1 月 27 日召开第五届董事会第十次会议,会议审议通过了《恒生电子股份有限公司核心员工入股“创新业务子公司”投资与管理办法》,确定由公司与公司授权代表共同设立“有限合伙”企业对创新业务子公司进行股份的管理与执行。不同创新业务子公司的“骨干层”(全职在创新子公司从事管理、技术、业务的骨干员工)分别成立不同的“合伙企业”对子公司进行统一投资,“公司核心层”(包括高管团队等在公司总部工作的核心人员)成立统一的“合伙企业”对创新业务子公司进行统一投资。公司分别于 2014 年 7 月 17 日、2015 年 2 月 12 日召开第五届董事会第十三次会议和第二十一次会议,审议通过了上述投资与管理办法修订版,确定员工持股计划分为员工现金出资持股(员工出资设立合伙企业)、投资认股权和股份增值权三种类型。

根据公司 2014 年 7 月 17 日五届十三次董事会决议,公司与“公司核心层”“子公司骨干层”共同投资设立云汉、云夏、云银、云晋、云秦、云明、云唐、云魏、云蜀、云吴、云宋;根据公司 2016 年 8 月持股计划管理执行委员会《有关新设八家员工持股平台的决议》(恒执委 2016 第 011 号),公司与全资子公司杭州云晖设立云楚、云辽、云齐、云曹、云韩、云周、云梁、云郑;根据公司 2017 年 4 月 25 日六届十二次董事会决议,公司与全资子公司杭州云晖设立山翼、山都、山柜、山赢(原名山玉)、山招、山鹿、山虞、山仑、山如(截至 2026 年 6 月 30 日,山翼、山都、山如尚未办妥工商设立登记手续);根据公司第六届董事会第五次会议、第十五次会议及第十八次会议决议,公司与全资子公司杭州云晖设立云越、山智及山鲸。随着员工持股计划的推进,公司持有的上述员工持股平台的股权陆续转让给相关员工。

(2)2022 年员工持股计划

根据公司 2022 年 7 月 1 日第八届董事会第三次会议及 2022 年 7 月 19 日 2022 年第二次临时股东大会审议通过的《关于<恒生电子股份有限公司 2022 年员工持股计划(草案)及其摘要>的议案》《关于<恒生电子股份有限公司 2022 年员工持股计划管理办法>的议案》等相关议案,公司拟以回购专用证券账户回购的股份用于员工持股计划。截至 2022 年 7 月 27 日,公司已将 1,642,500 股非交易过户至公司 2022 年员工持股计划账户,过户价格 21.50 元/股。至此,公司 2022 年员工持股计划已全部完成股票非交易过户。根据《恒生电子股份有限公司 2022 年员工持股计划(草案)》的规定,本次员工持股计划所获标的股票分三期解锁,解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起满 12 个月、24 个月、36 个月,每期解锁的标的股票比例分别为 30%、30%、40%。

2022 年员工持股计划将根据公司绩效考核相关制度对个人进行绩效考核,考核年度为 2022-2024 年三个会计年度,依据个人绩效考核结果确定持有人最终解锁的标的股票权益数量具体如下:

考评结果	A	B	C	D
个人解锁系数	100%	100%	50%	0%

个人实际解锁份额根据上年度考评结果进行兑现,根据持有人个人考评结果,持有人当期实际解锁份额=持有人获授总份额×当期解锁比例×个人解锁系数。当期实际解锁份额对应标的股票在锁定期满后由管理委员会择时选择合适方式集中出售,并将股票售出扣除相关税费后的剩余收益按本计划的规定分配给持有人。若第一年或第二年个人考评结果为 C 级,则持有人当期不能解锁份额相应递延到下一年,在下一年个人考评结果为 B 级及以上时按照相应比例解锁,若

下一年个人考评结果仍为 C 级，则持有人仍然不能解锁份额由员工持股计划管理委员会按照相应规定收回。若第三年个人考评结果为 C，则持有人当期不能解锁 份额由员工持股计划管理委员会按照相应规定收回。若个人考评结果为 D，则持有人当期不能解锁份额由员工持股计划管理委员会按照相应规定收回。未解锁的持股计划权益和份额，管理委员会有权予以收回，收回价格按照该份额所对应标的股票的原始出资金额与管理委员会实际处置(或卖出)该份额所对应标的股票后对应的价值两者孰低原则确定。

2023 年 7 月，2022 年员工持股计划第一个等待期结束，满足解锁条件的限制性股票予以解锁。2024 年 7 月，2022 年员工持股计划第二个等待期结束，满足解锁条件的限制性股票予以解锁。2025 年 7 月，2022 年员工持股计划第三个等待期结束，满足解锁条件的限制性股票予以解锁。根据公司第九届董事会第五次会议、2025 年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购公司 2022 年、2023 年员工持股计划未解锁份额对应股份的议案》，公司 2026 年 3 月对上述 2022 年员工持股计划未解锁份额对应的股份 90,415 股进行回购注销。

(3)2023 年员工持股计划

根据公司 2023 年 8 月 24 日第八届董事会第十次会议及 2023 年 9 月 12 日 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关于<恒生电子股份有限公司 2023 年员工持股计划(草案)及其摘要>的议案》《关于<恒生电子股份有限公司 2023 年员工持股计划管理办法>的议案》等相关议案，公司拟以回购专用证券账户回购的股份用于员工持股计划。截至 2023 年 11 月 2 日，公司已将 1,238,000 股非交易过户至公司 2023 年员工持股计划账户，过户价格 19.72 元/股。至此，公司 2023 年员工持股计划已全部完成股票非交易过户。根据《恒生电子股份有限公司 2023 年员工持股计划（草案）》的规定，本次员工持股计划所获标的股票分三期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起满 12 个月、24 个月、36 个月，每期解锁的标的股票比例分别为 40%、30%、30%。

本激励计划授予的股票，行权考核年度为 2023-2025 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，分为公司层面和个人层面进行考核。

1)公司层面业绩考核

本员工持股计划以 2023 年至 2025 年三个会计年度作为业绩考核年度，每个年度考核一次，各年度公司层面业绩考核指标如下：

解锁批次	考核年度	考核目标
第一批次	2023 年	以 2022 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 10%
第二批次	2024 年	以 2023 年净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 10%
第三批次	2025 年	以 2024 年净利润为基数，2025 年净利润增长率不低于 10%

注：上述净利润指以经审计的扣除非经常性损益后的归属上市公司股东净利润

若公司未满足上述业绩考核目标，持有人当期获授份额不得解锁，由员工持股计划管理委员会按照相应规定收回，收回价格按照“该份额所对应标的股票的原始出资金额”与“管理委员会实际处置（或卖出）该份额所对应标的股票后对应的价值”两者孰低原则确定。

2)个人层面绩效考核

本次员工持股计划将根据公司绩效考核相关制度对个人进行绩效考核，考核年度为 2023-2025 年，依据个人绩效考核结果确定持有人最终解锁的标的股票权益数量具体如下：

激励绩效等级	A	B	C+	C	C-	D
个人层面行权比例(Y)	100%	100%	70%	50%	30%	0%

在满足公司业绩考核条件的前提下，个人实际解锁份额根据上年度考评结果进行兑现。根据持有人个人考评结果，持有人当期实际解锁份额=持有人当期获授份额×个人解锁系数（Y）。当期实际解锁份额对应标的股票在锁定期满后由管理委员会择时选择合适方式集中出售或管理委员会认可的其他方式出售，并将股票售出扣除相关税费后的剩余收益按本计划的规定分配给持有人。

若第一年或第二年个人考评结果为 C+/C/C-级，则持有人当期不能解锁份额相应递延到下一年，在下一年个人考评结果为 B 级及以上时进行解锁，若下一年个人考评结果仍为 C+/C/C-级，则持有人仍然不能解锁份额由员工持股计划管理委员会按照相应规定收回。若第三年个人考评结果为 C+/C/C-，则持有人当期不能解锁份额由员工持股计划管理委员会按照相应规定收回。若个

人考评结果为 D，则持有人当期不能解锁份额由员工持股计划管理委员会按照相应规定收回。未解锁的持股计划权益和份额，管理委员会有权予以收回，收回价格按照“该份额所对应标的股票的原始出资金额”与“管理委员会实际处置（或卖出）该份额所对应标的股票后对应的价值”两者孰低原则确定。

2024 年 11 月，2023 年员工持股计划第一个等待期结束，满足解锁条件的限制性股票予以解锁。2025 年 11 月，2023 年员工持股计划第二个等待期结束，解锁条件未成就，限制性股票不能解锁。根据公司第九届董事会第五次会议、2025 年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购公司 2022 年、2023 年员工持股计划未解锁份额对应股份的议案》，公司 2026 年 3 月对因公司业绩考核条件未成就、授予对象离职等原因未解锁份额对应的股份 392,550 股进行回购注销。

(4)2023 年股票期权激励计划

根据公司 2023 年 8 月 24 日第八届董事会第十次会议及 2023 年 9 月 12 日 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈恒生电子股份有限公司 2023 年员工期权计划（草案）及其摘要〉的议案》及《关于〈恒生电子股份有限公司 2023 年员工期权计划管理办法〉的议案》等相关议案，公司拟向激励对象定向发行公司 A 股普通股，行权价格为 39.44 元/份，结合公司 2023 年度、2024 年度、2025 年度权益分派方案，行权价格调整为 39.01 元/份。

截至 2023 年 10 月 25 日，公司已完成本激励计划的授予股票期权授予登记，实际授予股票期权 15,136,400 份。根据《恒生电子股份有限公司 2023 年股票期权激励计划(草案)》的规定，本激励计划授予的股票期权等待期为股票期权自授予之日起至股票期权可行权日之间的时间段，对应的等待期分别为 12 个月、24 个月、36 个月，每期解锁的标的股票比例分别为 40%、30%、30%。

本激励计划授予的股票期权，行权考核年度为 2023-2025 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，分为公司层面和个人层面进行考核。

1)公司层面业绩考核

本激励计划授予的股票期权，行权考核年度为 2023-2025 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。股票期权的各年度业绩考核目标如下表所示：

解锁批次	考核年度	考核目标
第一批次	2023 年	以 2022 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 10%
第二批次	2024 年	以 2023 年净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 10%
第三批次	2025 年	以 2024 年净利润为基数，2025 年净利润增长率不低于 10%

注：上述净利润指以经审计的扣除非经常性损益后的归属上市公司股东净利润

股票期权的行权条件达成，则激励对象按照本激励计划规定比例行权。如公司未达到上述业绩考核目标时，激励对象对应考核当年可行权的股票期权不得行权，均由公司注销。

2)个人层面绩效考核

在满足公司业绩考核条件的前提下，激励对象的个人层面绩效考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，并依据激励对象个人的激励绩效等级确定其行权比例，个人当年实际行权额度=个人层面行权比例（Y）×个人当年计划行。激励对象个人的激励绩效等级划分为 A、B、C+、C、C-、D 六个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象的行权比例：

激励绩效等级	A	B	C+	C	C-	D
个人层面行权比例（Y）	100%	100%	70%	50%	30%	0%

激励对象按照个人当年实际行权数量行权，考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。

2023 年股票期权激励计划第一个行权有效期为 2024 年 10 月 9 日至 2025 年 9 月 11 日，可行权数量合计 571.14 万份，实际行权完成股票过户登记的股份为 2 股。2023 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件未成就，可行权数量为 0 份。

(5)2024 年股票期权激励计划

根据公司 2024 年 8 月 23 日第八届董事会第十九次会议及 2024 年 9 月 12 日 2024 年第三次临时股东大会审议通过的《关于〈恒生电子股份有限公司 2024 年股票期权激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于〈恒生电子股份有限公司 2024 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉

的议案》等相关议案，公司拟向激励对象定向发行公司 A 股普通股，行权价格为 17.04 元/份。结合公司 2024 年度、2025 年度权益分派方案，行权价格调整为 16.74 元/份。

1)授予情况

①首次授予部分

截至 2024 年 11 月 6 日，公司已完成本激励计划的首次授予股票期权授予登记,实际授予股票期权 33,292,500 份。根据《恒生电子股份有限公司 2024 年股票期权激励计划(草案)》的规定，本激励计划授予的首次股票期权等待期为股票期权自授予之日起至股票期权可行权日之间的时间段，对应的等待期分别为 12 个月、24 个月、36 个月，每期解锁的标的股票比例分别为 30%、30%、40%。

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个行权期	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

②预留授予部分

若预留部分在 2024 年三季报披露前授出，则该预留部分等待期与首次授予股票期权一致。若预留部分在 2024 年三季报披露后授出，则该预留部分股票期权的等待期分别为自预留部分授予之日起 12 个月、24 个月。根据公司 2025 年 8 月 21 日召开的第九届董事会第四次会议，原定预留股票期权 65 万份不再授予，董事会决议注销该部分预留股票期权。

2)业绩考核条件

本激励计划首次授予的股票期权，行权考核年度为 2024-2026 年三个会计年度，分为公司层面和个人层面进行考核，每个会计年度考核一次。

①公司层面业绩考核

行权期	考核年度	考核目标
第一个行权期	2024 年	以 2023 年净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 10%
第二个行权期	2025 年	以 2024 年净利润为基数，2025 年净利润增长率不低于 10%
第三个行权期	2026 年	以 2025 年净利润为基数，2026 年净利润增长率不低于 10%

注：上述净利润指以经审计的扣除非经常性损益后的归属上市公司股东净利润

股票期权的行权条件达成，则激励对象按照本激励计划规定比例行权。如公司未达到上述业绩考核目标时，激励对象对应考核当年可行权的股票期权不得行权，均由公司注销。

②个人层面绩效考核

激励对象个人的激励绩效等级划分为 A、B、C+、C、C-、D 六个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象的行权比例：

激励绩效等级	A	B	C+	C	C-	D
个人层面行权比例（Y）	100%	100%	70%	50%	30%	0%

在满足公司业绩考核条件的前提下，激励对象的个人层面绩效考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，并依据激励对象个人的激励绩效等级确定其行权比例，个人当年实际行权额度=个人层面行权比例×个人当年计划行权额度。激励对象按照个人当年实际行权数行权，考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。

2025 年 9 月，2024 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就，可行权数量为 0 份。

(6)2025 年员工持股计划

根据公司 2025 年 8 月 21 日第九届董事会第四次会议及 2025 年 9 月 9 日 2025 年第一次临时股东大会审议通过的《关于<恒生电子股份有限公司 2025 年员工持股计划(草案)及其摘要>的议案》《关于<恒生电子股份有限公司 2025 年员工持股计划管理办法>的议案》等相关议案，公司拟以回购专用证券账户回购的股份用于员工持股计划。截至 2025 年 11 月 11 日，公司已将 1,208,500 股股票非交易过户至公司 2025 年员工持股计划账户，过户价格 18.99 元/股。至此，公

司 2025 年员工持股计划已全部完成股票非交易过户。根据《恒生电子股份有限公司 2025 年员工持股计划（草案）》的规定，本次员工持股计划所获标的股票分三期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起满 12 个月、24 个月、36 个月，每期解锁的标的股票比例分别为 30%、30%、40%。

本激励计划授予的股票，行权考核年度为 2025-2027 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，分为公司层面和个人层面进行考核。

1)公司层面业绩考核

本员工持股计划以 2025 年至 2027 年三个会计年度作为业绩考核年度，每个年度考核一次，各年度公司层面业绩考核指标如下：

行权期	考核年度	考核目标
第一批次	2025 年	以 2024 年净利润为基数，2025 年净利润增长率不低于 10%
第二批次	2026 年	以 2025 年净利润为基数，2026 年净利润增长率不低于 10%
第三批次	2027 年	以 2026 年净利润为基数，2027 年净利润增长率不低于 10%

注：上述净利润指以经审计的扣除非经常性损益后的归属上市公司股东净利润

若公司未满足上述业绩考核目标，持有人当期获授份额不得解锁，由员工持股计划管理委员会按照相应规定收回，收回价格按照“该份额所对应标的股票的原始出资金额”与“管理委员会实际处置（或转让）该份额所对应标的股票后对应的价值”两者孰低原则确定。

2)个人层面绩效考核

激励对象个人的激励绩效等级划分为 A、B、C、D 四个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象的行权比例：

考评结果	A	B	C	D
个人解锁系数（Y）	100%	100%	X%(0≤X≤100)	

在满足公司业绩考核条件的前提下，个人实际解锁份额根据上年度考评结果进行兑现。根据持有人个人考评结果，持有人当期实际解锁份额=持有人当期获授份额×个人解锁系数（Y）。当期实际解锁份额对应标的股票在锁定期满后由管理委员会择时选择合适方式集中出售或管理委员会认可的其他方式出售，并将股票售出扣除相关税费后的剩余收益按本计划的规定分配给持有人。

若当年个人考评结果为 C/D 级，则持有人当期不能解锁份额，由员工持股计划管理委员会按照相应规定收回。未解锁的持股计划权益和份额，管理委员会有权予以收回并进行处置，处置方式包括但不限于由公司回购注销，或用于后续员工持股计划/股权激励计划，或通过法律法规允许的其他方式处理对应的股票，收回价格按照“该份额所对应标的股票的原始出资金额”与“管理委员会实际处置（或转让）该份额所对应标的股票后对应的价值”两者孰低原则确定。

(7)2025 年股票期权激励计划

根据公司 2025 年 8 月 21 日第九届董事会第四次会议及 2025 年 9 月 9 日 2025 年第一次临时股东大会通过的《关于<恒生电子股份有限公司 2025 年股票期权激励计划（草案）及其摘要>的议案》《关于<恒生电子股份有限公司 2025 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》等相关议案，公司拟向激励对象定向发行公司 A 股普通股，行权价格为 37.98 元/份。结合公司 2025 年度权益分派方案，行权价格调整为 37.78 元/份。

1)授予情况

截至 2025 年 10 月 24 日，公司已完成本激励计划的首次授予股票期权授予登记,实际授予股票期权 15,110,000 份。根据《恒生电子股份有限公司 2025 年股票期权激励计划(草案)》的规定，本激励计划授予的首次股票期权等待期为股票期权自授予之日起至股票期权可行权日之间的时间段，对应的等待期分别为 12 个月、24 个月、36 个月，每期解锁的标的股票比例分别为 30%、30%、40%。

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个行权期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月	40%

	内的最后一个交易日当日止	
--	--------------	--

2)业绩考核条件

本激励计划首次授予的股票期权，行权考核年度为 2025-2027 年三个会计年度，分为公司层面和个人层面进行考核，每个会计年度考核一次。

①公司层面业绩考核

行权期	考核年度	考核目标
第一个行权期	2025 年	以 2024 年净利润为基数，2025 年净利润增长率不低于 10%
第二个行权期	2026 年	以 2025 年净利润为基数，2026 年净利润增长率不低于 10%
第三个行权期	2027 年	以 2026 年净利润为基数，2027 年净利润增长率不低于 10%

注：上述净利润指以经审计的扣除非经常性损益后的归属上市公司股东净利润

股票期权的行权条件达成，则激励对象按照本激励计划规定比例行权。如公司未达到上述业绩考核目标时，激励对象对应考核当年可行权的股票期权不得行权，均由公司注销。

②个人层面绩效考核

激励对象个人的激励绩效等级划分为 A、B、C、D 四个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象的行权比例：

考评结果	A	B	C	D
个人解锁系数（Y）	100%	100%	$X\%(0 \leq X \leq 100)$	

在满足公司业绩考核条件的前提下，激励对象的个人层面绩效考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，并依据激励对象个人的激励绩效等级确定其行权比例， $\text{个人当年实际行权额度} = \text{个人层面行权比例} \times \text{个人当年计划行权额度}$ 。激励对象按照个人当年实际行权数行权，考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	核心员工入股创新业务子公司持股计划	员工持股计划	股票期权
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予时存在外部投资者时采用投资价，不存在外部投资者时测算公允价	授予日股票价格	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数			
可行权权益工具数量的确定依据	以获授认股权额度为基数，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定	以获授股份为基数，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度激励对象个人绩效考核情况确定	以获授股份为基数，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度激励对象公司层面业绩和个人绩效考核情况确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因			
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	90,581,150.11	47,703,824.96	75,135,471.97

3、以现金结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
-------------------------------------	--

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值重要参数	评估价
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	33,471,988.70

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司对股权激励计划授予的股份增值权的公允价值在每个资产负债表日按照评估价进行测算。

4、 本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
实施人员	1,517,099.30	
销售人员	2,114,001.40	
管理人员	8,739,899.82	
研发人员	6,275,417.48	
合计	18,646,418.00	

其他说明

无。

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2026 年 6 月 30 日，公司已开立尚未到期的保函余额为 1,886,818.87 元，到期日为 2026 年 12 月 31 日至 2033 年 11 月 1 日。

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

公司及子公司为非关联方提供保证情况

单位：元 币种：人民币

被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	担保到期日	备注
千玺工业(杭州)有限公司	浙商银行股份有限公司杭州余杭支行	15,600,000.00	2044/12/20	
嘉兴业红互联网科技有限公司		3,230,000.00	2035/10/20	
浙江宏钰起重机械有限公司		17,740,000.00	2044/12/20	
浙江联为科技有限公司		6,980,000.00	2035/06/20	
浩维智能科技(浙江)有限公司		9,980,000.00	2035/07/01	
海宁众达机械有限公司		7,990,800.00	2044/06/24	
海宁众达机械有限公司		4,196,500.00	2035/08/22	
海宁润锋精密机械有限公司		3,630,000.00	2035/09/20	

根据子公司恒慧科技与浙商银行股份有限公司杭州余杭支行签订的保证合同，恒慧科技为物业购买方提供阶段性担保，截至 2026 年 6 月 30 日，该担保项下实际担保金额合计为 69,347,300.00 元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对软件业务、物业管理业务及投资管理业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

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

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

(1) 地区分部

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,071,045,389.17	91,842,402.85	20,720,678.82	2,142,167,113.20
主营业务成本	627,454,110.80	31,307,732.88	3,157,031.95	655,604,811.73
资产总额	13,997,956,468.80	1,126,522,168.56	140,080,537.36	14,984,398,100.00
负债总额	4,171,216,801.05	323,728,488.10	136,700,681.27	4,358,244,607.88

(2) 业务分部

单位：元 币种：人民币

项目	软件业	物业管理	投资管理	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,130,105,782.51	12,885,314.98		823,984.29	2,142,167,113.20
主营业务成本	650,175,784.40	8,482,513.48		3,053,486.15	655,604,811.73
资产总额	13,105,599,315.77	586,132,013.22	1,299,462,954.91	6,796,183.90	14,984,398,100.00
负债总额	3,985,977,731.84	377,856,967.82	1,697,840.93	7,287,932.71	4,358,244,607.88

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

子公司恒生科技园前期未达清算条件的房地产开发项目按应缴纳与已预缴的土地增值税差额为 285,880,811.68 元。子公司恒生科技园本期收到当地税务局下发的关于土地增值税清算审核结论的《税务事项通知书》，本期根据清算审核结论调减预提土地增值税金额 12,180,358.14 元。截至 2026 年 6 月 30 日，子公司恒生科技园尚未缴纳的土地增值税余额为 21,421,997.49 元。

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	593,839,658.07	535,284,078.27
1 年以内小计	593,839,658.07	535,284,078.27
1 至 2 年	217,957,735.05	215,962,809.60
2 至 3 年	101,641,657.12	87,241,805.78
3 年以上	268,473,002.05	247,303,454.42
合计	1,181,912,052.29	1,085,792,148.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	47,742,850.00	4.04	47,742,850.00	100.00		47,742,850.00	4.40	47,742,850.00	100.00	
其中：										
其他软件服务款	47,742,850.00	4.04	47,742,850.00	100.00		47,742,850.00	4.40	47,742,850.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,134,169,202.29	95.96	289,480,446.72	25.52	844,688,755.57	1,038,049,298.07	95.60	261,437,755.19	25.19	776,611,542.88
其中：										
账龄组合	871,241,576.84	73.71	289,480,446.72	33.23	581,761,130.12	805,300,327.56	74.16	261,437,755.19	32.46	543,862,572.37
合并范围内关联往来组合	262,927,625.45	22.25			262,927,625.45	232,748,970.51	21.44			232,748,970.51
合计	1,181,912,052.29	/	337,223,296.72	/	844,688,755.57	1,085,792,148.07	/	309,180,605.19	/	776,611,542.88

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
其他软件服务款	47,742,850.00	47,742,850.00	100.00	
合计	47,742,850.00	47,742,850.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	398,206,150.40	19,910,307.52	5.00
1-2 年	151,530,314.05	15,153,031.41	10.00
2-3 年	95,840,006.57	28,752,001.97	30.00
3 年以上	225,665,105.82	225,665,105.82	100.00
合计	871,241,576.84	289,480,446.72	33.23

按组合计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	47,742,850.00					47,742,850.00
按组合计提坏账准备	261,437,755.19	28,042,691.53				289,480,446.72
合计	309,180,605.19	28,042,691.53				337,223,296.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末 余额	合同资产期 末余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款 和合同资产 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
单位一	133,283,139.86		133,283,139.86	10.73	
单位二	31,073,500.18		31,073,500.18	2.50	
单位三	28,479,736.66		28,479,736.66	2.29	1,613,458.65
单位四	28,002,528.00	39,000.00	28,041,528.00	2.26	10,365,460.06
单位五	25,355,666.96		25,355,666.96	2.04	
合计	246,194,571.66	39,000.00	246,233,571.66	19.82	11,978,918.71

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,431,461.85	
其他应收款	28,537,206.39	25,887,962.77
合计	29,968,668.24	25,887,962.77

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1) 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
日本恒生	1,431,461.85	
合计	1,431,461.85	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,625,815.53	15,714,975.53
1 年以内小计	19,625,815.53	15,714,975.53
1 至 2 年	7,994,450.49	9,476,478.66
2 至 3 年	3,287,261.60	2,686,894.90
3 年以上	7,430,785.65	8,128,540.73
合计	38,338,313.27	36,006,889.82

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	21,740,498.05	22,503,127.59
往来及结算款	5,263,358.34	6,196,301.89
备用金	7,175,058.29	7,225,351.73
其 他	4,159,398.59	82,108.61
合计	38,338,313.27	36,006,889.82

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	670,973.01	580,725.49	8,867,228.55	10,118,927.05
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-279,201.37	279,201.37		
--转入第三阶段		-323,564.56	323,564.56	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	449,453.17	22,040.45	-789,313.79	-317,820.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	841,224.81	558,402.75	8,401,479.32	9,801,106.88

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段,初始确认后信用风险未显著增加;第二阶段,初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值;第三阶段,初始确认后信用风险已发生减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	10,118,927.05	-317,820.17				9,801,106.88
合计	10,118,927.05	-317,820.17				9,801,106.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
恒云科技	5,199,174.05	13.56	往来款及结 算款	1年以内 2,788,751.03 元, 1- 2年 2,410,423.02 元	
新资房地产开发(上海)有限 公司	1,725,908.25	4.50	押金保证金、 费用款	1年以内 14,607.84 元, 3年 以上 1,711,300.41 元	1,712,030.80
北京信隆酒店物业管理有限 公司上海分公司	1,262,400.00	3.29	押金保证金	1-2年	126,240.00
福建海峡银行股份有限公司	878,917.50	2.29	费用款	1年以内 65,000.00 元, 1-2 年 530,917.50 元, 2-3年 283,000.00 元	141,241.75
浙江省杭州市中级人民法院	758,625.00	1.98	费用款	2-3年 343,600.00 元, 3年以 上 415,025.00 元	518,105.00
合计	9,825,024.80	25.62	/	/	2,497,617.55

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,994,755,722.21	418,419,802.29	3,576,335,919.92	3,951,253,940.67	437,369,485.49	3,513,884,455.18
对联营、合营企业投资	2,479,943,036.82	107,005,086.07	2,372,937,950.75	2,230,953,426.21	107,005,086.07	2,123,948,340.14
合计	6,474,698,759.03	525,424,888.36	5,949,273,870.67	6,182,207,366.88	544,374,571.56	5,637,832,795.32

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
云投资	115,198,302.00						115,198,302.00	
无锡恒华	15,814,000.00						15,814,000.00	
数据安全	10,383,589.00						10,383,589.00	
北京钱塘	19,426,436.76						19,426,436.76	
上海易锐	287,139.80	410,538.53					287,139.80	410,538.53
日本恒生	2,960,123.04						2,960,123.04	
上海力铭	6,377,583.22	41,169,916.78					6,377,583.22	41,169,916.78
上海聚源	144,220,754.80		10,560.38				144,231,315.18	
杭州云晖	20,000,000.00						20,000,000.00	
云赢网络	642,195,128.27		158,283.78				642,353,412.05	
云毅网络	34,383,664.17		233,078.44				34,616,742.61	
云永网络		12,002,321.67						
云纪网络	46,329,244.78		162,495.44				46,491,740.22	
云连网络	252,638.47	6,947,361.53		252,638.47				

芸擎网络	8,772,699.70		10,710.48				8,783,410.18	
杭州翌马	10,231,019.20						10,231,019.20	
洲际控股	3,798,594.94	49,395,405.06					3,798,594.94	49,395,405.06
杭州商智	121,260,896.31		16,050.06				121,276,946.37	
恒云国际	689,188,949.45	164,489,250.55					689,188,949.45	164,489,250.55
恒云控股	154,790,717.70						154,790,717.70	
盛天网络	6,617,729.82						6,617,729.82	
鲸腾网络	75,525,533.54		78,230.28				75,603,763.82	
恒迈科技	48,204,752.73						48,204,752.73	
恒生科技园	22,651,462.00						22,651,462.00	
南京星成	179,640,000.00			24,237,678.33			155,402,321.67	
安正软件	20,128,326.59	61,127,780.88					20,128,326.59	61,127,780.88
上海金纳	58,929,211.98	29,232,771.86					58,929,211.98	29,232,771.86
恒生保泰	33,058,361.37	66,994,138.63	4,015.18				33,062,376.55	66,994,138.63
南京星鼎	31,500,000.00			1,260,000.00			30,240,000.00	
杭州恒数	1,000,000.00						1,000,000.00	
数智启元	259,993,824.38		87,500,000.00				347,493,824.38	
交叉信息		5,600,000.00						5,600,000.00
恒生技术	620,000,000.00						620,000,000.00	
恒生武汉	30,023,257.42						30,023,257.42	
恒生启金	50,713,297.16		3,791.16				50,717,088.32	
武汉数智	30,000,000.00		23,983.40				30,023,983.40	
杭州启金	27,216.58		582.94				27,799.52	
合计	3,513,884,455.18	437,369,485.49	88,201,781.54	25,750,316.80			3,576,335,919.92	418,419,802.29

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账 面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
蚂蚁（杭州）基金销售有限公司	84,661.40				28,977.32		4.50				113,643.22	
杭州百用世纪科技有限公司	834.81				1.81						836.62	
深圳开拓者科技有限公司	4,429.43	4,132.51			423.91						4,853.34	4,132.51
杭州融都科技股份有限公司	154.05	1,647.27			-88.92		2.29				67.42	1,647.27
浙江三潭科技股份有限公司	753.62				53.91						807.53	
杭州芸泰数智健康科技股份有限公司	799.25				-144.45		451.42				1,106.22	
北京鸿天融达信息技术有限公司		235.09										235.09
国金道富投资服务有限公司	2,195.73				108.57			150.00			2,154.30	
深圳米筐科技有限公司	1,372.23	3,255.59			79.57						1,451.80	3,255.59
福建交易市场登记结算中心股份有限公司	542.55				-17.94						524.61	

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江云融创新科技有限公司	919.79				-174.22						745.57	
杭州复朴共进投资合伙企业(有限合伙)	1,619.11	1,065.26			-0.43						1,618.68	1,065.26
杭州恒生数字设备科技有限公司	4,851.54				179.86			1,537.16			3,494.24	
江西省联交运登记结算中心有限公司	186.99				45.65			77.76			154.88	
心有灵犀科技股份有限公司	3,084.86				14.18						3,099.04	
杭州国家软件产业基地有限公司	235.68				-7.59						228.09	
浙江现代资本与产业研究院	2.13				-0.57						1.56	
北京同创永益科技发展有限公司	1,054.65				1.83		13.28				1,069.76	
上海骞云信息科技有限公司	60.02	364.78			-10.75						49.27	364.78
标贝（青岛）科技有限公司	558.37				-21.97		-4.46				531.94	
南京澎曦股权投资中心（有限合伙）	17,340.46				-3.10		-0.91				17,336.45	
珠海横琴中金锋泰股权投资合伙	20,330.73			366.70	-168.42			1,031.43			18,764.18	

投资单位	期初 余额（账 面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
企业（有限合伙）												
北京牛基科技有 限公司	5,414.94				75.64		-313.72				5,176.86	
深圳市赢时胜信 息技术股份有限 公司	58,166.94				-1,865.10						56,301.84	
金锐软件技术（杭 州）有限公司	2,825.55				309.41		141.42				3,276.38	
小计	212,394.83	10,700.50		366.70	27,768.20		293.82	2,796.35			237,293.80	10,700.50
合计	212,394.83	10,700.50		366.70	27,768.20		293.82	2,796.35			237,293.80	10,700.50

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,590,562,465.32	515,846,327.10	1,859,706,178.68	623,259,901.06
其他业务	13,185,189.60	1,782,736.70	18,108,089.93	3,021,797.20
合计	1,603,747,654.92	517,629,063.80	1,877,814,268.61	626,281,698.26

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
软件业	1,597,312,098.61	515,846,327.10	1,597,312,098.61	515,846,327.10
按经营地区分类				
境 内	1,597,312,098.61	515,846,327.10	1,597,312,098.61	515,846,327.10
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	871,975,345.36		871,975,345.36	
在某一时段内确认收入	725,336,753.25		725,336,753.25	
合计	1,597,312,098.61		1,597,312,098.61	

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
软件销售	软件产品验收时	1)设定产品关键阶段支付条款：签订、安装测试、验收、质保期满等；	软件产品	是	无	保证类质量保证

		2)设定产品关键时间节点支付条款。				
提供服务	服务提供时	一般为预收	运维服务	是	无	无
商品销售	商品交付时	一般为预收	硬件产品	是	无	无
合计	/	/	/	/		/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 769,385,088.50 元。

5、 投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	277,681,996.92	96,001,096.45
成本法核算的长期股权投资收益	42,272,284.76	17,114,398.49
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,865,731.33	14,231,527.85
定期存单持有期间的投资收益	5,357,194.45	936,111.13
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,773,259.72	9,919,365.61
处置长期股权投资产生的投资收益	1,191,331.95	6,173,708.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认的收益	8,555.60	535,521.40
合计	338,150,354.73	144,911,728.99

6、 其他

☒适用 ☐不适用

研发费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	699,866,925.94	737,398,617.26
股份支付	6,051,541.82	3,849,714.62
技术开发费	80,529,636.34	63,528,964.34
通讯费用	23,446,012.26	17,908,457.78
差旅费	13,183,761.67	18,108,012.03
折旧与摊销	9,613,557.38	13,456,017.78
车辆费用	349,896.60	512,607.55
办公经费	432,653.63	318,574.34
中介费	52,740.91	50,502.98
业务费		3,002.00
其 他		1,698.11
合 计	833,526,726.55	855,136,168.79

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	9,201,564.51	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	13,986,208.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	43,120,088.65	主要系公司持有金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置金融资产取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	623,710.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,324,394.11	
减：所得税影响额	5,802,056.69	
少数股东权益影响额（税后）	10,277,588.17	
合计	52,176,320.56	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.65	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.12	0.11	0.11

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

√适用 □不适用

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元 币种：人民币

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	260,661,502.09
非经常性损益		B	52,176,320.56
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	208,485,181.53
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	9,848,043,226.53
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G1	378,420,283.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H1	2
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G2	9,236,550.10
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H2	5
其他	联营企业除净损益、利润分配以外引起的所有者权益的其他变动	I1	626,639.95
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	其他-公司持股平台持有公司合并范围内子公司本期除净损益、利润分配以外引起的所有者权益的其他变动	I2	1,379,956.04
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
	其他-股份支付引起的所有者权益的变动	I3	18,441,714.02
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3
	其他-其他债权投资公允价值变动	I4	-725,225.12
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	3
	其他-外币财务报表折算差额	I5	-25,296,158.53
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	3
	其他-在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司引起的变动	I6	-3,062,514.30
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	9,840,218,964.19
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	2.65
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	2.12

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	260,661,502.09
非经常性损益	B	52,176,320.56
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	208,485,181.53
期初股份总数	D	1,892,584,380.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	482,965.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	5
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,892,181,909.17
基本每股收益	$M=A/L$	0.14
扣除非经常性损益基本每股收益	$N=C/L$	0.11

2) 稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	260,661,502.09
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	260,661,502.09
非经常性损益	D	52,176,320.56
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	208,485,181.53
发行在外的普通股加权平均数	F	1,892,181,909.17
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	7,986,060.69
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	1,900,167,969.86
稀释每股收益	$M=C/H$	0.14
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.11

法定代表人：彭政纲

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用