

公司代码：600570

公司简称：恒生电子

恒生电子股份有限公司 2021 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人彭政纲、主管会计工作负责人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

无

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内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无。其他一般性风险，公司已在本报告中详细描述，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32

备查文件目录	载有董事长彭政纲、财务总监姚曼英、会计机构负责人姚曼英签名并盖章的会计报表 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	--

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		
恒生、恒生电子、公司	指	恒生电子股份有限公司
恒生集团	指	杭州恒生电子集团有限公司
TA 系统	指	(Transfer Agent)恒生开放式基金登记过户系统软件，是用于基金、证券、保险、期货、私募等资产管理行业的投资人账户管理、资管。
O45	指	公司的投资交易系统，0 指 Oracle 版本，45 指 4.5 版本
UF3.0	指	核心业务运营平台系统 3.0 版
Light	指	LIGHT 是恒生自主研发的金融数字化基础设施，也是新一代信创基础设施。致力于通过技术能力帮助客户赢得商业成功，构建通向未来的能力
LDP	指	Low latency distributed platform,是面向金融行业的低延时分布式开发平台
IPD	指	IPD 是一套产品及研发管理的体系，是从产品投资与开发的角度来审视产品与研发管理的思想和架构。
LTC	指	LTC 即 (Leads To Cash)，是从线索到现金的企业运营管理思想
ITO	指	Information Technology Outsourcing, 信息技术服务外包
BPO	指	Business Process outsourcing, 商务流程外包
SaaS	指	Software-as-a-Service, 软件即服务，即通过网络提供软件服务
PAAS	指	PaaS 是 (Platform as a Service) 的缩写，是指平台即服务
IAAS	指	IaaS (Infrastructure as a Service)，即基础设施即服务。
公募 REITs	指	公开募集基础设施证券投资基金
FPGA	指	FPGA (Field Programmable Gate Array) 是作为专用集成电路领域中的一种半定制电路，既解决了定制电路的不足，又克服了原有可编程器件门电路数有限的缺点
BaaS	指	Blockchain as a Service, 区块链即服务
AMS	指	Asset Management System, 资产管理系统
OCR	指	光学字符识别 (Optical Character Recognition)
RPA	指	机器人流程自动化 (Robotic Process Automation)
NLP	指	自然语言处理 (Natural Language Processing)
FICC	指	Fixed Income Currencies&Commodities, 固定收益证券、货币及商品期货
恒生利融	指	杭州恒生利融软件有限公司
丹渥智能	指	上海丹渥智能科技有限公司
天风证券	指	天风证券股份有限公司

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	屠海雁	顾宁
联系地址	杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦	杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦
电话	0571-28829702	0571-28829702
传真	0571-28829703	0571-28829703
电子信箱	investor@hundsun.com	investor@hundsun.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦
公司办公地址的邮政编码	310051
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	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦
报告期内变更情况查询索引	无

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	2,052,150,685.65	1,619,473,831.97	26.72
归属于上市公司股东的净利润	715,089,538.99	343,703,966.37	108.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	299,692,370.28	286,555,417.39	4.58
经营活动产生的现金流量净额	-781,268,046.76	-481,291,568.21	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)

归属于上市公司股东的净资产	4,557,254,008.07	4,554,029,323.59	0.07
总资产	10,020,162,423.60	9,971,144,688.34	0.49

(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)	0.49	0.24	104.17
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.24	104.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.21	0.20	5.00
加权平均净资产收益率(%)	16.19	7.36	增加8.83个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.79	6.13	增加0.66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

报告期内，公司营收同比增长 26.72%，归属于上市公司股东的净利润同比增长 108.05%。营收增长的主要原因为去年因疫情影响基数较低，本期公司净利润上升主要原因系非经常性损益增长较大。

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)
非流动资产处置损益	24,292,541.37	主要系转让北京海致星图股权确认投资收益；公司原持有丹渥智能的股权在购买日的公允价值大于账面价值部分确认投资收益所致。
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	28,548,041.19	主要系收到专项项目政府资助款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资	371,816,106.35	主要系公司持有交易性金融资产及其他非流动金融资产的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产取得的投资收益

取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	830,529.48	
少数股东权益影响额	-8,937,493.78	
所得税影响额	-1,152,555.90	
合计	415,397,168.71	

十、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

主营业务情况说明。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，主要面向证券、期货、公募、信托、保险、私募、银行与产业、交易所以及新兴行业等客户提供一站式金融科技解决方案。在金融数字化转型升级大背景下，公司从流程数字化逐步深入到业务数字化，并不断进行金融科技智能化应用的探索，运用云原生、高性能、大数据、人工智能、区块链等先进技术赋能金融机构更好地管理资产、服务客户，帮助客户实现金融数字化转型升级。

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：大零售 IT 业务、大资管 IT 业务、银行与产业 IT 业务、数据风险与基础设施 IT 业务、互联网创新业务和非金融业务共六大类。

覆盖9大行业客户，提供一站式解决方案

证券、基金、银行、信托、期货、保险、私募、交易所、金控



大零售 IT 业务主要包含证券经纪 IT、财富管理 IT 业务。其中证券经纪 IT 业务主要服务的客户对象为券商经纪业务部门，核心产品为集中交易系统，主要功能为提供账户管理、资金清算结算、委托订单管理、接入服务（与交易所、中登等交互）等。财富管理 IT 业务主要服务的客户

对象为银行、券商、三方等各类财富管理机构，基金、信托、保险资管等资产管理机构的营销、销售、客服部门，以及银行、券商托管外包部门，核心产品为登记过户、资产配置、产品管理、理财销售、营销服务等系统，主要功能为产品登记与发行、财富规划建议、金融产品管理、理财销售交易、投顾业务运营、客户营销/服务、投资人服务等。

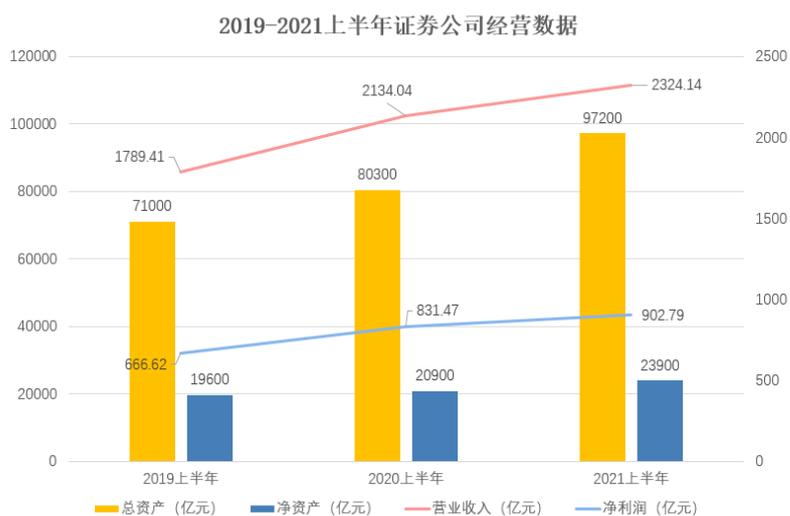
大资管 IT 业务主要包括资产管理 IT 与机构服务 IT 业务。其中，资产管理 IT 业务主要服务的客户对象为证券、基金、保险、银行、信托等资产管理机构的投资研究、投资交易、风险管理等相关部门，核心产品为投资决策系统、投资交易管理系统，估值核算系统、资管运营系统等，主要功能为协助机构建设完整的投研流程，辅助基金经理进行投资决策，为交易员提供交易平台，为中后台部门提供运营保障。机构服务 IT 业务主要服务客户对象为券商的机构业务部门，核心产品为机构服务相关业务系统，主要功能为支持券商向境内外机构客户提供投资交易、合规风控、低延时交易、代理交易、策略算法、托管外包、私募综合运营、研究服务、个性化支持等相关服务。

银行与产业 IT 业务线主要包括银行 IT 业务以及产业和供应链金融 IT 业务。主要服务的客户对象为商业银行公司业务部、科技部，财务公司以及各类产业客户（中大型生产企业、贸易流通企业、电商平台等）等，核心产品有现金管理平台 and 票据业务产品，主要功能为现金管理、企业财资管理、票据交易管理等。银行理财子公司及银行资管部门相关业务按产品类型在大零售、大资管业务线体现。

数据风险和基础设施 IT 业务线的主要客户服务对象为各类金融机构的 IT 部门、风险管理部门、合规管理部门、地方交易所等，核心产品为数据中台产品、全面风险管理产品、合规管理产品等，主要功能为数据治理、风险监控、合规报告、流程管理、信息报送管理、反洗钱服务等。

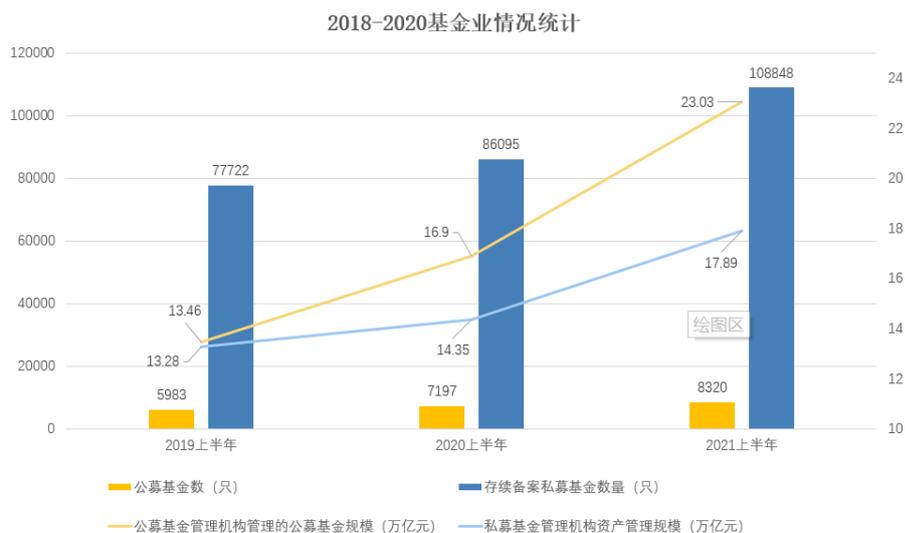
互联网创新业务主要服务客户对象为基金、证券、信托、期货、保险、新兴、境外等各类金融机构，核心产品为一站式云服务解决方案，IaaS+PaaS+SaaS 层云计算服务，主要功能为基于云的投资交易、估值、托管清算、投资监督、信息披露、绩效评估及风险管理、算法交易等。

金融行业情况。因公司服务的对象客户主要为金融行业的各类金融机构，客户所处的行业情况将间接影响公司的业务经营活动。以公司主要的客户群体券商和公募基金为例，根据行业协会数据，2021 年上半年证券公司整体营收为 2324.14 亿元，同比上升约 8.91%，净利润为 902.79 亿元，同比上升约 8.58%。



(数据来源：中国证券业协会)

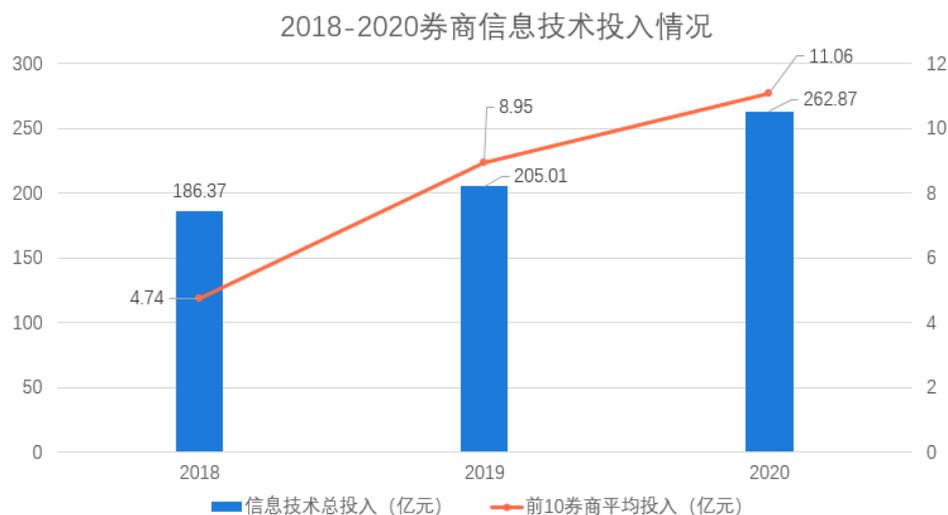
截至 2021 年 6 月底基金管理公司管理的公募基金规模约 23.03 万亿元，同比上升约 36.27%；私募基金管理规模约 17.89 万亿元，同比上升约 24.67%：



(数据来源：中国证券投资基金业协会)

从上述证券业与基金业的表现情况看，2021 年上半年金融行业整体发展良好，证券行业发展平稳，基金行业增长迅速，对公司日常经营具有一定正面影响。

近年来，随着资产管理规模增长，金融机构业务创新加快，对 IT 系统从性能到功能都提出了新的需求。为了加强竞争力，金融机构对数字化转型的需求不断加大，如以券商为代表的金融机构不断加大信息技术投入。根据中国证券业协会数据，证券公司 2020 年信息技术总投入为 262.87 亿，近三年复合增长率为 18.76%。2020 年前 10 券商平均 IT 投入 11.06 亿，近三年复合增长率为 52.75%。



(数据来源：中国证券业协会)

可以看到，除了证券行业的整体信息技术投入在不断增加，头部券商的投入增长更为迅猛，远高于证券行业整体的年复合增长率，头部券商的金融科技数字化转型升级需求更为突出，对行业创新有示范促进作用。

随着金融深化改革，金融客户的规模和经营水平发生分化，客户需求呈现差异化诉求。以产品为导向的销售模式亟需向以客户为中心的解决方案型销售转变。这一转变需要公司通过建立支撑公司战略目标的 LTC 流程框架体系，实现从线索到回款的端到端管理，对准客户核心需求高效协同，实现业务高质量增长。根据公司 LTC 体系规划，公司建立了面向头部客户服务的“三个代表”服务组织试点工作，负责从客户需求、项目交付到持续服务的端到端全流程服务，为客户创造一体化的优质服务体验。

行业政策及监管情况。2021 年上半年，金融监管以及资本市场继续深化改革，不断推陈出新，金融对外开放有序推进。

1. 深市合并主板与中小板于 2021 年 4 月 6 日正式实施。意味着未来深市将形成以主板、创业板为主体的市场格局。两板合并是资本市场全面深化改革的一项重要举措，恒生风险管理系统、风险监控系統、净资本管理系统、证券 APP 和 PC 等，针对资讯数据接口、计算口径和逻辑、行情市场分类等进行调整和改造。

2. 2020 年 4 月 30 日，中国证监会、国家发改委联合发布《关于推进基础设施领域不动产投资信托基金（REITs）试点相关工作的通知》。2021 年 5 月 17 日，第一批 9 家公募 REITs 正式获批。公募 REITs 作为一种全新的基金产品，能够有效填补国内资本市场投资品种的不足。自 2020 年 4 月出台公募 REITs 相关政策后，恒生迅速反应，推出了公募 REITs 整体解决方案，针对发行端、投资端等提供 TA、直销、终端以及投资交易、绩效风控、估值核算等功能，为券商、基金、保险等资产管理机构提供一站式完整服务。此外，REITs 基金引入做市商制度，恒生也已经做好了相关技术支持。

3. 2019 年底，公募基金投资顾问业务试点正式启动，先后有 18 家机构获得资格。2021 年，试点机构进一步扩容，截至目前新增 34 家公募投顾试点机构。发展基金投顾业务，是“进一步发展机构投资者，吸引长期资金入市”，“增强买方力量”的重要举措。在前期获批的金融机构中，恒生为国联证券、易方达基金、中欧财富等提供了公募基金投顾整体解决方案。接下来，恒生也将持续为这些拥有资格的金融机构，提供公募基金投顾整体方案。方案支持全业务模式，包括管理型的自营模式、渠道合作模式，以及非管理型模式。

4. 2021 年 4 月 30 日，上交所发布《上海证券交易所债券交易规则》推出全新的独立债券交易系统，夯实债券市场基础设施，更好地满足交易需求。针对此次上交所新债券交易系统，恒生深入学习交易所发文规则，投资交易系统 032、绩效评估与风险管理系统、估值系统、量化策略系统等相关系统可提供相应解决方案。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

产品技术领先。公司的目标是成为领先的一站式解决方案供应商，建立和运营行业技术标准、质量标准。目前，公司的产品在业内处于技术领先地位，公司在证券行业的核心交易系统、基金等买方行业的投资管理系统、银行业的综合理财系统以及相关领域 TA 系统等都受到客户青睐。同时，公司通过国际化战略，不断引进国际先进金融科技产品，学习掌握相关产品设计的业务逻辑及金融工程模型，并运用领先的技术架构对引进产品进行本土化改造，从而创造出在技术层面和业务层面同时领先对手的金融科技产品，继续巩固公司的产品技术领先地位。

品牌影响力强。金融科技行业本身对技术要求较高，相对于行业内新进入的竞争者，公司拥有 20 多年的持续经营经验，获得了对客户业务的认知以及积累了能提供全面、复杂的客户服务能力，使得客户对于公司产品的用户黏度较高，而金融机构的需求属性（稳定、安全、长期优质的服务）又使客户更倾向于选择行业领先公司的产品与服务。2021 年公司提出“质量第一”的年度主题，通过内部组织结构调整和管理优化措施，着力提升客户满意度及产品质量满意度，继续增强公司的品牌影响力。

创新能力出众。公司不断充实行业尖端人才，构建了较为完善的研发、产品体系和团队，截至 2021 年 6 月 30 日，公司拥有硕士以上（含博士）学历的员工有 1312 多人。公司 2021 年上半年的研发费用投入总计 8.27 亿元人民币，占营业收入的 40.31%。研发人员数量为 7148 人，占公司总人数比为 59.8%。公司无论是研发人员数量还是研发费用投入均在业内处于领先水平，保证了恒生源源不断的创新能力。

三、经营情况的讨论与分析

1. **总体经营情况。**2021 年上半年，公司各项业务基本回归疫情前的增长水平。伴随着深交所主板与中小板合并、公募投顾、公募 Reits、股债分离等监管创新、金融机构数字化转型需求

以及新技术的迭代，给公司产品和服务带来了的商机。公司确立了“质量第一”的年度主题，采取各种措施努力提升产品质量与客户满意度。

报告期内，公司营收同比增长 26.72%，归属于上市公司股东的净利润同比增长 108.05%。营收增长的主要原因为去年因疫情影响基数较低，本期公司净利润上升主要原因系非经常性损益增长较大。

上半年，公司各项业务保持持续增长，主要业务线业务发展态势良好，通过并购恒生利融与丹渥智能增强了细分业务领域实力；核心产品方面，UF3.0、045、新一代 TA、估值 6 等均有新签合同落地并实现部分功能上线，继续保持技术领先地位。

2021 年公司确立了“质量第一”的年度主题，采取各种措施努力提升产品质量与客户满意度。公司提升产品质量和客户满意度的各项战略措施初见成效。通过落实升级高管值班制，在部分头部客户配备专职交付代表，头部客户满意度提升显著。通过引入 IPD、设立三大质量运营部、优化产品经理、架构师、研发项目经理“三驾马车”的任职资格等措施，公司产品质量满意度有了一定提升。

2. 研发与产品。全方位加强了 Light 技术平台的能力，成为金融行业数字化建设的基础设施：公司加大对金融数据库的投入，筹建了数据库研发团队，为金融行业打造性能更好、更符合行业属性要求的信创数据库；云原生技术方面，聚焦低码技术的研究，结合恒生主流的业务产品，提升客户个性化需求定制开发的效率；极速交易技术方面，上半年引入了 FPGA 的技术，进一步提升交易的速度，完成行情等业务开发；大数据技术方面，筹建了实时计算的产品，优化大数据平台的开发效率，进一步提升了数据处理分析的效率；人工智能方面，共发布上线 AI 产品 3 个 2021 半年度新增签约客户 30 家，新增上线 15 家，包含 AI 文章转视频，智能双录，计算机视觉引擎取得初步落地进展，其中智能双录落地人人好买基金，AI 文章落地天风证券，中信建投，国联证券等一些头部客户；区块链技术方面，通过工信部的可信区块链 3 项标准的评测，完成底层链、BaaS 平台的发布，为供应链金融业务提供更好用、更可信的区块链平台。

3. 投资与并购。报告期内，公司继续推进投资并购工作，收购了恒生利融，并通过恒生利融与 Finastra 达成战略合作，共同开拓大陆和香港地区的资金交易系统业务。公司还控股并购了丹渥智能，补齐公司在智能投研领域产品线。同时，公司继续推进和落实国际化战略，成为马来西亚领先的交易解决方案供应商 N2N 的重要股东。

4. 运营与管理体系。随着金融深化改革，金融客户的规模和经营水平发生分化，客户需求呈现差异化诉求，这对公司在业务与需求理解、研发与交付能力、产品质量上提出了极高的要求。2021 年公司正式引入 IPD 体系流程，根据业务员和组织规划，公司构建了 IPD 流程组织，并在财富 We6、资管 045 业务域进行试点运行，负责端到端的日常业务运作决策与执行；同时，公司对 LTC 现状进行了评估、分析，并确定了 LTC 体系流程建设的目标。

主营业务分业务线、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分业务线情况						
分业务线	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 (%)	毛利率比上年增减多少个百分点 (%)
大零售 IT 业务	739,347,982.26	213,937,779.11	71.06	22.84	28.89	-1.36
大资管 IT 业务	639,960,623.73	101,007,552.71	84.22	34.03	96.19	-5.00
银行与产业 IT 业务	125,358,058.51	83,901,019.71	33.07	14.67	1.53	8.66
数据风险与基础设施 IT 业务	130,461,253.72	44,247,808.81	66.08	18.49	32.79	-3.65
互联网创新业务	338,776,283.50	66,077,849.81	80.50	30.25	195.84	-10.92
非金融业务	77,019,103.01	17,473,517.31	77.31	29.40	-36.59	23.61
合计	2,050,923,304.73	526,645,527.46	74.32	26.72	37.39	-1.99
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 (%)	毛利率比上年增减多少个百分点 (%)
软件收入	2,032,666,419.88	516,670,057.85	74.58	26.29	37.34	-2.04
硬件收入	8,995,027.82	8,127,179.37	9.65	34.48	36.27	-1.19
科技园收入	9,261,857.03	1,848,290.24	80.04	307.86	58.95	31.25
合计	2,050,923,304.73	526,645,527.46	74.32	26.72	37.39	-1.99
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 (%)	毛利率比上年增减多少个百分点 (%)
境内	1,934,855,733.19	510,335,562.94	73.62	29.10	42.72	-2.52
境外	116,067,571.54	16,309,964.52	85.95	-3.02	-36.66	7.46
合计	2,050,923,304.73	526,645,527.46	74.32	26.72	37.39	-1.99

成本分析表

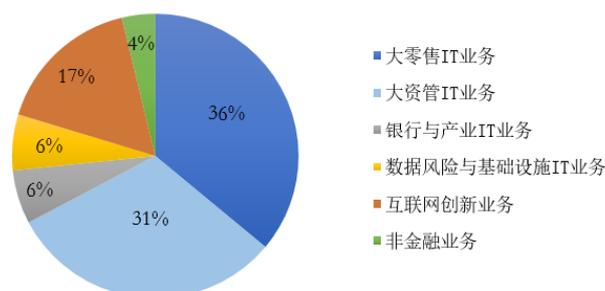
单位：元 币种：人民币

分业务线情况						
分业务线	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 (%)
大零售 IT 业务	营业成本	213,937,779.11	40.62	165,990,856.46	43.30	28.89
大资管 IT 业务	营业成本	101,007,552.71	19.18	51,484,079.17	13.43	96.19
银行与产业 IT 业务	营业成本	83,901,019.71	15.93	82,640,619.70	21.56	1.53
数据风险与基础设施 IT 业务	营业成本	44,247,808.81	8.40	33,321,777.47	8.69	32.79
互联网创新业务	营业成本	66,077,849.81	12.55	22,335,321.26	5.83	195.84
非金融业务	营业成本	17,473,517.31	3.32	27,556,782.72	7.19	-36.59
合计		526,645,527.46	100.00	383,329,436.78	100.00	37.39
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 (%)
软件收入	营业成本	516,670,057.85	98.11	376,202,561.34	98.14	37.34
硬件收入	营业成本	8,127,179.37	1.54	5,964,053.82	1.56	36.27
科技园收入	营业成本	1,848,290.24	0.35	1,162,821.62	0.30	58.95
合计		526,645,527.46	100.00	383,329,436.78	100.00	37.39

主营业务分业务线情况详细说明

主营业务分业务线营业收入占比



一、 大零售 IT 业务

新一代系统方面，UF3.0 新签一家客户，新一代 TA、理财 5.0、银行综合理财 6.0 新签多家客户。新一代系统在信创方面做到了全面支持，可以满足金融机构后续信创项目的需求；在高性能领域，LDP 技术平台在多家客户进行了 POC 测试，LDP 交易、行情都在客户方落地；随着公募投顾业务资格进一步放开，恒生在整体解决方案上具有明显优势，其中资产配置继续稳固市场优势，投顾交易与多家券商和基金公司取得了合作，理财师 APP 作为展业终端也得到了市场的青睐。证券 APP，在上半年和瑞信方正证券取得了合作，这意味着 APP 从投资交易到财富管理有了新的突破，同时市场份额也进一步提升。业务运营外包模式的尝试也取得了初步的成功，从活动到内容运营，从投顾体系优化到财富管理转型，财富领域业务运营得到了多家客户的认可。

二、 大资管 IT 业务

资管管理业务方面，恒生延续自身优势，在新筹券商、公募基金、银行理财子等行业持续获取新的客户，进一步巩固了自身的行业领先地位。如银行理财子投资领域，投资交易系统 045 产品在国有银行、股份制银行、城商行等客户群体中，均实现了核心客户的重点覆盖。

在 FICC 业务领域，恒生增强了资源投入，通过收购恒生利融、整合 Fusion invest 产品，为行业提供更具竞争力的 FICC 产品解决方案。机构服务业务方面，在交易服务和运营服务持续发力，交易端的高性能、策略、算法服务能力得到增强，为量化类客群的高效服务进行布局优化。新一代的 i2 解决方案在外资和 QFII 领域形成突破。中后台服务方面，形成了运营一体化整体平台方案，采用 OCR、RPA、NLP 等新技术赋能金融机构中后台部门，提升运营效率及风险管理能力，且相关方案在银行、基金、证券等行业相继落地中。

三、 银行与产业 IT 业务

银行与产业围绕 C9 公司金融品牌，在银行服务和产业服务整体解决方案的推广成效明显，所有产品也正在进行信创适配改造。技术中台继续得到城商农商等银行的青睐，业务中台持续落地城商银行，形成了以城商行为主体的技术中台和业务中台的布局。银行公司金融服务一体化方案得到进一步加强，现金管理、票据业务、存管监管等产品继续保持领先地位，供应链金融、企业资产池、电子保函、统一支付等产品持续推广，数字货币得到迅速推广，对公智能营销也在研发推广中。产业金融服务一体化方案成型，供应链管理、企业财资管理、产融互联平台等产品已经在钢铁、能源、农业、商贸等多个重点企业集团落地，同时扩展了包括多个区域的投资集团在供应链解决方案的合作。

四、 数据风险和基础设施 IT 业务。

数据风险与基础设施 IT 业务总体发展态势较好，数据中台业务并购广州安正后的融合作用开始显现，公司数据人才得到大幅度提升，基本覆盖证券和资管行业营销、风险、投研、资讯等相关领域数据中心的建设。一体化数据平台系统 HDP 研发成功，与恒生-安正融合版数据模型均在多家客户落地。监管数据报送、风险数据集市、新版数据中心等产品落地客户数量增长良好。合规管理产品保持增长，尤其是反洗钱业务市场需求旺盛。在金融基础设施方面，上半年公司承建全国碳交易、注册登记、结算三大系统并于七月份成功上线，奠定了公司在碳市场的领先地位，有助于在碳市场从业机构、碳中和、碳金融等业务领域拓展新的市场机会。新业务及新产品方面，上半年增资丹渥智能科技有限公司，有效补充了智能投研产品能力。与天风证券合资成立浙江寻常问道网络科技有限公司，布局理财领域短视频、直播等新内容运营业务，已经成为多家证券和基金公司的内容全托运营伙伴

五、 互联网创新业务

聚源数据。2021 上半年持续开展夯实数据内容、拓展应用场景、探索智能化应用能力等工作，提升产业链及知识图谱覆盖度和完整性；同时国家级金融信息服务终端项目 MVP 版研发完成；财富管理场景，智能小梵深耕理财服务组件，突破银行标杆客户；资管风控场景，智眸风险预警平台取得合同突破，下一步将持续探索智能化风控场景应用。

恒云科技。2021 上半年香港仍然处在疫情的困扰之下，新批牌照券商也为近年最低数量。恒云科技通过专业团队的合作，替换多家友商客户，其中包括大型券商，交易模型和交易品种需求增加。在争取新客户时，功能和性能慢慢成为竞争关键点。基于 UF3.0 系统及架构底层设计的 AlphaBroker 证券交易及结算系统上线多家客户，并中标多家大型券商，覆盖互联网券商和大型综合券商。

鲸腾网络。2021 上半年延续从“终端创新产品”到“数字化运营服务”的发展方向，以金融软件服务与业务运营为导向，为证券/期货等金融行业提供一站式线上零售经纪服务。在终端产品上，已经为 80 多家证券、期货及金融行业提供了终端 APP/PC 服务，并通过恒生 GMU 技术及源码

开放合作为多家券商提供技术平台支撑，提升客户开发效率；在运营平台上，基于恒生 JRES3.0 微服务架构，通过一体化的智能运营服务，助力券商在客户及业务运营上进行精准服务。在运营服务上，除系统搭建及技术开发服务之外，提供业务和运营相结合的运营服务能力。

云毅网络。云毅网络 2021 年上半年围绕质量第一、财富资管一站式解决方案新一轮规划及落地、打造新一代核心爆款产品和服务上提升核心竞争力。经营上，SaaS 服务收入和资产管理规模保持稳健增长，超过同期，市场覆盖率稳步扩大；解决方案上财富资管领域一站式服务业务覆盖及技术平台的规划进展顺利；现有产品服务整体质量提升，新产品服务中机构通/易连通产品覆盖新的行业推广顺利，AMS、运营一体化初步探索。

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

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	2,052,150,685.65	1,619,473,831.97	26.72
营业成本	526,869,152.78	383,671,937.08	37.32
销售费用	292,061,255.28	276,292,069.71	5.71
管理费用	237,065,076.52	187,390,755.23	26.51
财务费用	-1,349,866.45	-2,459,703.46	不适用
研发费用	827,273,633.63	592,748,625.12	39.57
经营活动产生的现金流量净额	-781,268,046.76	-481,291,568.21	不适用
投资活动产生的现金流量净额	489,305,691.69	630,361,768.99	-22.38
筹资活动产生的现金流量净额	67,591,382.28	-410,263,220.98	不适用

营业收入变动原因说明：主要系公司本期业务增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系公司业务增长及人工成本增长所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期人员及薪酬增长所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期人员及薪酬增长所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司本期汇兑损失及利息支出较上年同期增长所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期人员及薪酬增长所致。

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职工薪酬较上年同期增长所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增长所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司上期有分配股利支付所致。

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	200,408,192.11	-1,750,007.89	不适用	主要系公司本期持有赢时胜等其他非流动金融资产产生较大的公允价值变动收益所致

(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

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	1,147,027,837.56	11.45	1,374,842,591.24	13.79	-16.57	无重大变化
交易性金融资产	1,478,533,205.84	14.76	2,723,350,172.04	27.31	-45.71	主要系公司本期赎回交易性金融资产所致。
应收款项	727,440,226.77	7.26	523,273,534.51	5.25	39.02	主要系公司本期业务增长及新纳入合并范围子公司应收账款增加所致。
存货	454,903,047.36	4.54	351,690,935.90	3.53	29.35	主要系公司本期末合同履行成本增加。
长期股权投资	900,451,791.09	8.99	738,974,733.43	7.41	21.85	主要系本公司本期有新增 N2N CONNECT BERHAD 长期股权投资所致。
其他非流动金融资产	2,814,445,606.92	28.09	2,229,463,162.16	22.36	26.24	主要系公司本期购入赢时胜及公允价值变动比上年末有大幅增加所致。
固定资产	734,914,965.17	7.33	472,506,719.88	4.74	55.54	主要系子公司恒云控股所购大楼投入使用转入固定资产所致。
在建工程	733,713,835.10	7.32	732,254,664.28	7.34	0.20	无重大变化
使用权资产	11,131,023.16	0.11			不适用	主要系公司本期执行新租赁准则确认使用权资产所致。
商誉	365,028,256.11	3.64	312,158,890.50	3.13	16.94	无重大变化
短期借款	242,971,773.10	2.42	46,718,265.90	0.47	420.08	主要系公司本期增加短期银行贷款所致。
应付账款	251,755,176.77	2.51	192,172,938.77	1.93	31.00	主要系公司本期“恒生金融云产品生产基地”应付供应商货款比上年末增加所致。
合同负债	2,765,509,739.15	27.60	3,107,149,920.44	31.16	-11.00	无重大变化

应付职工薪酬	210,252,593.16	2.10	647,448,189.72	6.49	-67.53	主要系上年奖金在本期发放所致。
其他应付款	567,844,485.55	5.67	128,629,520.86	1.29	341.46	主要系公司本期收到员工持股计划所缴款项所致。
其他流动负债	305,258,151.46	3.05	305,258,151.46	3.06		无重大变化
长期借款	395,400,932.23	3.95	206,090,358.06	2.07	91.86	主要系公司本期增加恒生金融云产品生产基地项目抵押贷款所致。
租赁负债	10,761,013.25	0.11			不适用	主要系公司本期执行新租赁准则确认租赁负债所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 838,900,850.75（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 8.37%。

(2) 境外资产相关说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体内容	形成原因	本期末资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	本期收益状况	境外资产占公司总资产的比重(%)	是否存在重大减值风险
日本恒生软件株式会社	公司设立	46,307,313.68	日本	自主运营	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式	-1,994,634.32	0.46	否
恒云控股有限公司	非同一控制下企业合并	738,585,775.82	香港	自主运营	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式	27,649,001.91	7.37	否
恒生洲际控股(香港)有限公司	公司设立	41,609,221.68	香港	自主运营	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式	-142.57	0.42	否
恒迈神州(香港)科技有限公司	公司设立	1,213,518.59	香港	自主运营	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式	-147,719.04	0.01	否
金纳精诚(国际)科技有限公司	非同一控制下企业合并	11,185,020.98	香港	自主运营	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式	-696,078.41	0.11	否
合计		838,900,850.75				24,810,427.57	8.37	

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	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,766.58	长期未使用等
货币资金	3,562,715.00	保函保证金
其他债权投资	42,971,773.10	银行借款抵押
无形资产	73,964,602.99	银行借款抵押
在建工程	733,713,835.10	银行借款抵押
固定资产	278,638,792.53	银行借款抵押
合计	1,132,892,485.30	

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,公司继续推进投资并购工作,收购了恒生利融,并通过恒生利融与 Finastra 达成战略合作,共同开拓大陆和香港地区的资金交易系统业务。公司还控股并购了丹渥智能,补齐公司在智能投研领域产品线。同时,公司继续推进和落实国际化战略,成为马来西亚领先的交易解决方案供应商 N2N 的重要股东。公司还对金融科技生态圈领域的相关创业公司进行了投资。报告期内公司对外股权投资金额相比去年同期增长 142.32%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资成本	期末持股比例 (%)	资金来源	本期投资盈亏	是否涉诉
N2N CONNECT BERHAD	为东南亚地区券商提供柜台交易系统及行情资讯等服务	15,274.05	23.657	自有资金		否

(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	初始投资成本	报告期内购入金额	报告期内出售金额	期末余额	本期投资收益	本期公允价值变动收益	资金来源
股票	21,289.72	58,619.23	33,836.76	72,491.97	12,140.66	10,580.59	自有资金

基金	50,369.06	12,260.00	33,764.94	30,176.13	2,714.94	-220.41	自有资金
信托	257,577.91	114,211.00	223,458.10	179,993.75	2,808.80	9,497.38	自有资金
其他	2,925.02		2,020.02	2,294.71	0.23	140.66	自有资金
金融债	8,160.04	836.87	1,139.74	7,857.17	133.23		自有资金
债务工具	2,800.00			3,417.48	211.68		自有资金
理财产品	27,245.00	50,240.00	39,422.00	38,329.29	650.10	42.60	自有资金
权益工具	91,464.59	16,100.94	4,970.98	102,594.55	1,002.76		自有资金
合计	461,831.34	252,268.04	338,612.54	437,155.05	19,662.40	20,040.82	

(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

单位：万元 币种：人民币

公司全称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
杭州恒生云投资控股有限公司	实业投资	16,500	53,692.59	21,722.96	865.43	366.88
日本恒生软件株式会社	软件业	JPY 7,850.00	4,630.73	2,222.17	2,102.72	-199.46
杭州云毅网络科技有限公司	软件业	10,000	26,006.15	18,710.77	6,067.25	1,486.53
杭州云纪网络科技有限公司	软件业	5,176.5	5,915.07	3,792.12	1,866.36	-13.47
杭州恒生芸擎网络科技有限公司	软件业	1,250	20,262.97	12,130.10	4,629.26	3,514.24
杭州星禄股权投资合伙企业（有限合伙）	投资管理	24,100	18,365.91	18,365.91		851.05
浙江鲸腾网络科技有限公司	软件业	5,428.58	10,849.27	5,586.67	4,589.77	-186.50
无锡星禄天成投资管理合伙企业（有限合伙）	投资管理	30,100	8,830.62	8,830.62		130.50
上海恒生聚源数据服务有限公司	软件业	12,250	21,304.46	9,975.82	12,684.72	1,374.53
商智神州（杭州）科技有限公司	软件业	2,493.58	5,492.93	2,608.09	1,999.45	-517.87
恒云控股有限公司	投资管理	HKD 100.00	73,858.58	39,761.69	7,999.49	2,761.51
恒迈神州科技有限公司	软件业	7,000	5,910.90	5,825.81		-413.98
上海金纳信息科技有限公司	软件业	2,122.0334	9,605.91	6,879.81	1,708.50	647.64
南京星成股权投资合伙企业（有限合伙）	投资管理	30,300	24,304.57	24,304.57		-339.11
杭州恒生利融软	软件业	2,000	3,522.36	2,833.82		-216.11

件有限公司						
上海丹渥智能科技有限公司	软件业	2,180	5,168.36	4,941.02	154.25	63.10
恒生保泰(广东)科技有限公司	软件业	8,000	10,421.89	9,024.09	3,381.05	-885.32
浙江寻常问道网络信息科技有限公司	软件业	5,000	4,832.74	4,813.43	35.86	-186.57
深圳米筐科技有限公司	软件业	1,140.625	2,265.17	2,186.09	799.06	-548.16
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	金融业	15,562	1,718,187.94	83,479.73	578,014.05	32,528.52
深圳开拓者科技有限公司	软件业	3,546.97	17,208.48	17,036.94	1,536.31	1,246.14
浙江云融创新科技有限公司	软件业	6,870	6,446.07	2,261.14	2,178.07	-4,151.39

(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

公司面对的主要风险为政策与监管风险、市场竞争风险以及技术风险等。金融监管政策一方面对公司客户的业务开展产生较大影响，并进而影响公司的客户需求和收入来源，另一方面可能影响公司对创新产品和技术的投入力度，影响公司战略制定和执行。公司对于政策和监管风险的应对措施为“拥抱监管，稳妥创新”，注重合规建设，严格控制防范经营风险。

市场竞争风险方面，公司主要面临诸如互联网金融科技公司、传统金融机构的金融科技子公司等行业新主体的竞争，特别是对于优秀金融科技人才的争夺可能对公司人力资源造成不利影响。公司应对措施包括加强新产品研发、提升员工的薪酬水平、制定有力的绩效奖励体系以及建立公司多层次的中长期激励体系等。

技术风险方面，由于新兴技术的潮流的发展日新月异，如人工智能、区块链、大数据、云计算等，需要公司紧跟技术潮流，在研发上保持一定强度，否则可能导致公司在技术上落后的局面。公司应对措施包括积极跟进前沿技术、完善研发体系和团队、开展各项新技术的培训工作等。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 4 日	审议通过《公司 2020 年度报告全文及摘要》、《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度监事会工作报告》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）及其报酬的议案》、《关于与关联法人共同认购南京星鼎股权投资合伙企业（有限合伙）的议案》。以上决议内容详见公司 2021-027 号公告

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、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	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
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	
无	

四、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

（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

公司于 2020 年 12 月发布了公司 2020 年员工持股计划,员工持股计划的股份来源为公司回购的股票,详见 2020-062 号公告。公司于 2021 年 3 月完成了股份回购,合计回购股份 8,395,740 股。2021 年 6 月 25 日,公司完成了员工持股计划的非交易过户,回购的股份 7,979,300 股从公司回购专用证券账户中非交易过户至公司员工持股计划专用账户中。

其他激励措施

适用 不适用

报告期内,公司针对创新业务子公司层面的持股计划继续调整优化,并与公司 2020 年员工持股计划一起共同构建完善公司的长效激励机制。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司主要从事向国内金融机构提供软件产品和服务以及金融数据业务等,使用的资源主要为人力资源,产出的产品形式主要为软件、系统和平台服务等,因此几乎不产生环境污染。公司及控股子公司均不属于生产型企业,报告期内遵守国家有关环境保护及防治污染的法律、法规,不存在因违反有关环境保护及防治污染的法律、法规而受到处罚的情况。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、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

2021 年上半年，公司在产业与教育资源扶贫、困难家庭帮扶、自闭症儿童康复方面，共计投入资金约 79 万元人民币。

第六节 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、监事、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
关于预计 2021 年度日常经营性关联交易的公告	www.sse.com.cn ; 2021-013 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

事项概述	查询索引
与关联法人共同认购南京星鼎股权投资合伙企业（有限合伙）的关联交易	www.sse.com.cn; 2021-022 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

(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

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 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

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	248,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	248,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	5.44
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

公司于 2021 年 7 月 12 日发布 2020 年年度权益分派实施公告，每股现金红利分派 0.1 元，每股送红股 0.4 股。规定股权登记日为 2021 年 7 月 15 日，除权除息日为 2021 年 7 月 16 日，新增无限售条件流通股份上市日为 2021 年 7 月 19 日。送股完成后，公司合计股份总额为 1,461,560,480 股。股份变动对于相关财务指标影响如下：

主要财务指标	2021 年 1-6 月	上年同期（股份变动后）	上年同期（股份变动前）
基本每股收益（元/股）	0.49	0.24	0.33
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.24	0.33
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.13	3.04	4.26

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：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	112,855
------------------	---------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、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	216,342,356	20.72	0	无		境内非国 有法人
香港中央结算有限公司	-8,305,854	82,916,017	7.94	0	未知		境外法人
中国银行股份有限公司 一易方达中小盘混合型 证券投资基金	15,199,933	22,000,000	2.11	0	未知		未知
蒋建圣	0	19,871,806	1.90	0	无		境内自然 人
周林根	180,000	18,494,916	1.77	0	未知		未知
全国社保基金一一一组 合	-1,228,238	14,579,051	1.40	0	未知		国有法人
中国证券金融股份有限 公司	-4,431,180	13,701,742	1.31	0	未知		国有法人
彭政纲	0	11,518,000	1.10	0	无		境外自然 人
全国社保基金一一二组 合	-500,000	8,889,636	0.85	0	未知		国有法人
陈鸿	0	8,867,161	0.85	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
杭州恒生电子集团有限公司	216,342,356	人民币普通股	216,342,356				
香港中央结算有限公司	82,916,017	人民币普通股	82,916,017				
中国银行股份有限公司一易方达中小 盘混合型证券投资基金	22,000,000	人民币普通股	22,000,000				
蒋建圣	19,871,806	人民币普通股	19,871,806				
周林根	18,494,916	人民币普通股	18,494,916				
全国社保基金一一一组合	14,579,051	人民币普通股	14,579,051				
中国证券金融股份有限公司	13,701,742	人民币普通股	13,701,742				
彭政纲	11,518,000	人民币普通股	11,518,000				
全国社保基金一一二组合	8,889,636	人民币普通股	8,889,636				
陈鸿	8,867,161	人民币普通股	8,867,161				
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						

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、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

公司于 2020 年 12 月发布了公司 2020 年员工持股计划，员工持股计划的股份来源为公司回购的股票。根据持股计划方案，参与认购员工持股计划的公司董事、监事和高级管理人员不超过 16 人，合计认购不超过 70.9 万股，占本员工持股计划总股份的 7.09%。2021 年 6 月 25 日，公司完成了员工持股计划的非交易过户，回购的股份 7,979,300 股从公司回购专用证券账户中非交易过户至公司员工持股计划专用账户中。公司董事、监事和高管参与员工持股计划的名单以及认购上限明细详见公司发布的 2020-062 号公告。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司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

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,147,027,837.56	1,374,842,591.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,478,533,205.84	2,723,350,172.04
衍生金融资产			
应收票据	七、4		194,609.13
应收账款	七、5	727,440,226.77	523,273,534.51
应收款项融资			
预付款项	七、7	18,794,568.37	9,007,186.01
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、8	40,941,233.84	27,411,805.19
其中：应收利息			
应收股利		6,164,325.97	
买入返售金融资产			
存货	七、9	454,903,047.36	351,690,935.90
合同资产	七、10	33,944,857.46	34,180,843.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	14,824,917.13	10,342,520.82
流动资产合计		3,916,409,894.33	5,054,294,198.08
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	七、15	78,571,664.73	83,845,382.74
长期应收款			
长期股权投资	七、17	900,451,791.09	738,974,733.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	2,814,445,606.92	2,229,463,162.16
投资性房地产	七、20	126,375,123.71	111,411,248.79
固定资产	七、21	734,914,965.17	472,506,719.88
在建工程	七、22	733,713,835.10	732,254,664.28
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	11,131,023.16	
无形资产		215,330,864.37	161,012,651.89
开发支出			
商誉	七、28	365,028,256.11	312,158,890.50
长期待摊费用	七、29	2,437,303.33	3,370,336.31
递延所得税资产	七、30	120,910,096.58	71,410,701.28
其他非流动资产	七、31	441,999.00	441,999.00
非流动资产合计		6,103,752,529.27	4,916,850,490.26
资产总计		10,020,162,423.60	9,971,144,688.34
流动负债：			
短期借款	七、32	242,971,773.10	46,718,265.90
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			
应付账款	七、36	251,755,176.77	192,172,938.77
预收款项	七、37	1,488,059.04	1,491,017.37
合同负债	七、38	2,765,509,739.15	3,107,149,920.44
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	210,252,593.16	647,448,189.72
应交税费	七、40	61,647,818.28	187,413,250.40
其他应付款	七、41	567,844,485.55	128,629,520.86
其中：应付利息			
应付股利			
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			
其他流动负债	七、44	305,258,151.46	305,258,151.46
流动负债合计		4,406,727,796.51	4,616,281,254.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	395,400,932.23	206,090,358.06
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	10,761,013.25	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	13,651,584.85	12,147,826.09
递延收益	七、51	45,202,615.98	56,385,848.47
递延所得税负债	七、30	62,867,365.52	42,478,589.07
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		527,883,511.83	317,102,621.69

负债合计		4,934,611,308.34	4,933,383,876.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,044,090,754.00	1,044,090,754.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	529,341,836.55	545,385,635.52
减：库存股	七、56	799,900,619.68	117,376,268.28
其他综合收益	七、57	-13,842,722.78	-7,643,663.35
专项储备			
盈余公积	七、59	189,289,981.12	195,947,299.77
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,608,274,778.86	2,893,625,565.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,557,254,008.07	4,554,029,323.59
少数股东权益		528,297,107.19	483,731,488.14
所有者权益（或股东权益）合计		5,085,551,115.26	5,037,760,811.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,020,162,423.60	9,971,144,688.34

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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		536,261,669.01	628,498,594.80
交易性金融资产		428,373,821.48	1,833,907,601.08
衍生金融资产			
应收票据			194,609.13
应收账款	十七、1	531,515,269.63	427,331,540.43
应收款项融资			
预付款项		39,211,487.00	30,871,016.72
其他应收款	十七、2	234,380,459.68	43,769,249.04
其中：应收利息			
应收股利			
存货		399,205,147.32	325,151,655.77
合同资产		30,263,504.24	31,553,316.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,545,807.84	5,647,177.34
流动资产合计		2,205,757,166.20	3,326,924,760.99
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	十七、3	2,721,824,261.31	2,419,704,939.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,590,196,545.73	2,050,871,495.84
投资性房地产		7,960,404.34	8,184,029.66
固定资产		400,822,424.00	399,589,221.27
在建工程		733,713,835.10	456,818,577.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,349,684.10	
无形资产		176,208,803.46	146,164,296.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,735,327.13	2,380,469.45
递延所得税资产		140,288,944.15	91,506,512.97
其他非流动资产		441,999.00	441,999.00
非流动资产合计		6,774,542,228.32	5,575,661,541.57
资产总计		8,980,299,394.52	8,902,586,302.56
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		314,042,773.65	197,656,300.15
预收款项			
合同负债		2,446,367,517.30	2,795,258,134.72
应付职工薪酬		136,657,637.85	515,782,981.89
应交税费		29,099,124.75	152,414,189.43
其他应付款		549,647,254.39	83,908,718.54
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			
其他流动负债			
流动负债合计		3,675,814,307.94	3,745,020,324.73
非流动负债：			
长期借款		311,717,628.00	122,536,819.73
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,309,638.83	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		11,825,566.78	11,269,713.18
递延收益		45,043,243.16	56,183,143.62
递延所得税负债		60,340,762.17	39,723,311.77

其他非流动负债			
非流动负债合计		430,236,838.94	229,712,988.30
负债合计		4,106,051,146.88	3,974,733,313.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,044,090,754.00	1,044,090,754.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		278,940,955.57	284,304,968.23
减：库存股		799,900,619.68	117,376,268.28
其他综合收益		346,075.73	346,075.73
专项储备			
盈余公积		533,508,329.61	533,516,976.26
未分配利润		3,817,262,752.41	3,182,970,483.59
所有者权益（或股东权益）合计		4,874,248,247.64	4,927,852,989.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,980,299,394.52	8,902,586,302.56

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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		2,052,150,685.65	1,619,473,831.97
其中：营业收入	七、61	2,052,150,685.65	1,619,473,831.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,897,738,937.19	1,453,572,873.35
其中：营业成本	七、61	526,869,152.78	383,671,937.08
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	15,819,685.43	15,929,189.67
销售费用	七、63	292,061,255.28	276,292,069.71
管理费用	七、64	237,065,076.52	187,390,755.23
研发费用	七、65	827,273,633.63	592,748,625.12
财务费用	七、66	-1,349,866.45	-2,459,703.46
其中：利息费用		4,396,931.81	1,905,218.82
利息收入		-9,593,091.97	-4,688,111.10

加：其他收益	七、67	142,145,722.22	126,499,445.01
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	278,101,419.40	82,221,572.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		57,140,809.00	-4,701,317.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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	200,408,192.11	-1,750,007.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-22,146,629.62	-7,737,081.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-532,270.96	-752,928.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		172,168.30	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		752,560,349.91	364,381,958.18
加：营业外收入	七、74	2,159,515.01	426,286.61
减：营业外支出	七、75	1,545,261.15	1,080,732.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		753,174,603.77	363,727,511.82
减：所得税费用	七、76	21,775,966.74	20,926,300.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		731,398,637.03	342,801,211.30
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		731,398,637.03	342,801,211.30
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）		715,089,538.99	343,703,966.37
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		16,309,098.04	-902,755.07
六、其他综合收益的税后净额		-7,382,155.68	5,643,040.82
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,199,059.43	5,417,762.52
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		-6,199,059.43	5,417,762.52
(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		-2,054,700.83	24,526.94
(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		-4,144,358.60	5,393,235.58
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,183,096.25	225,278.30
七、综合收益总额		724,016,481.35	348,444,252.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		708,890,479.56	349,121,728.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		15,126,001.79	-677,476.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.49	0.24
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.49	0.24

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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	1,626,897,865.63	1,332,763,446.28
减：营业成本	十七、4	420,296,514.18	294,443,558.53
税金及附加		12,008,253.35	12,630,317.21
销售费用		239,711,600.45	224,144,320.38
管理费用		166,333,013.80	135,395,856.10
研发费用		696,091,868.34	503,000,146.66
财务费用		-2,625,373.42	-3,141,792.33
其中：利息费用		3,833,708.34	
利息收入		-6,890,342.50	-3,266,532.83
加：其他收益		131,559,886.40	113,571,403.14
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	234,964,203.78	69,623,899.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		58,359,177.54	-1,292,096.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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		196,675,524.30	-2,060,400.44

“－”号填列)			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-14,229,500.90	-8,320,003.02
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-67,186.23	-596,780.10
资产处置收益（损失以“－”号填列）		69,216.08	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		644,054,132.36	338,509,159.19
加：营业外收入		1,662,150.00	385,013.73
减：营业外支出		739,167.58	1,005,517.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		644,977,114.78	337,888,655.76
减：所得税费用		10,607,026.09	14,164,779.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		634,370,088.69	323,723,876.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		634,370,088.69	323,723,876.41
（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		634,370,088.69	323,723,876.41
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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		1,641,185,300.81	1,407,160,720.17
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		110,588,701.96	100,933,503.41
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	74,122,519.51	62,764,761.76
经营活动现金流入小计		1,825,896,522.28	1,570,858,985.34
购买商品、接受劳务支付的现金		79,596,880.39	72,744,900.45
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		1,804,550,160.33	1,290,430,631.03
支付的各项税费		298,915,052.54	306,204,691.68
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	424,102,475.78	382,770,330.39
经营活动现金流出小计		2,607,164,569.04	2,052,150,553.55
经营活动产生的现金流量净额		-781,268,046.76	-481,291,568.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,610,663,826.20	4,047,346,748.87
取得投资收益收到的现金		21,089,322.32	22,298,181.91
处置固定资产、无形资产和其		378,617.00	9,880.34

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-12.23
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,632,131,765.52	4,069,654,798.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		334,074,421.83	98,208,501.38
投资支付的现金		2,682,856,048.24	3,285,178,689.28
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		125,895,603.76	55,905,839.24
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,142,826,073.83	3,439,293,029.90
投资活动产生的现金流量净额		489,305,691.69	630,361,768.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,000,000.00	43,572,151.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,000,000.00	43,572,151.20
取得借款收到的现金		1,052,943,165.74	90,334,917.77
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	361,621,876.00	
筹资活动现金流入小计		1,439,565,041.74	133,907,068.97
偿还债务支付的现金		667,815,544.38	117,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,384,345.69	426,270,289.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	696,773,769.39	
筹资活动现金流出小计		1,371,973,659.46	544,170,289.95
筹资活动产生的现金流量净额		67,591,382.28	-410,263,220.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,233,225.89	1,929,732.00
五、现金及现金等价物净增加额		-226,604,198.68	-259,263,288.20
加：期初现金及现金等价物余额		1,370,028,554.66	1,317,931,756.94
六、期末现金及现金等价物余额		1,143,424,355.98	1,058,668,468.74

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

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		1,290,306,611.56	1,118,444,835.32
收到的税费返还		102,272,263.03	95,643,134.30
收到其他与经营活动有关的现金		106,707,367.76	97,003,352.53
经营活动现金流入小计		1,499,286,242.35	1,311,091,322.15
购买商品、接受劳务支付的现金		138,887,928.02	65,275,434.07
支付给职工及为职工支付的现金		1,323,902,803.33	977,342,752.56
支付的各项税费		245,246,438.66	277,277,290.39
支付其他与经营活动有关的现金		433,596,843.13	367,801,628.39
经营活动现金流出小计		2,141,634,013.14	1,687,697,105.41
经营活动产生的现金流量净额		-642,347,770.79	-376,605,783.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,514,158,514.81	2,756,703,871.26
取得投资收益收到的现金		17,663,579.53	20,001,672.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		253,327.00	9,880.34
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		7,466,429.86	
投资活动现金流入小计		2,539,541,851.20	2,776,715,423.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		323,023,721.08	89,603,503.14
投资支付的现金		1,529,478,878.16	1,783,952,511.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			57,135,757.00
支付其他与投资活动有关的现金		196,222,100.00	
投资活动现金流出小计		2,048,724,699.24	1,930,691,771.51
投资活动产生的现金流量净额		490,817,151.96	846,023,652.37
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		1,038,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		561,621,876.00	
筹资活动现金流入小计		1,599,621,876.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		649,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,884,252.62	425,667,769.02
支付其他与筹资活动有关的现金		883,421,058.04	
筹资活动现金流出小计		1,539,305,310.66	429,667,769.02

筹资活动产生的现金流量净额		60,316,565.34	-349,667,769.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-186,317.30	-32,441.09
五、现金及现金等价物净增加额		-91,400,370.79	119,717,659.00
加：期初现金及现金等价物余额		625,673,073.22	469,201,446.76
六、期末现金及现金等价物余额		534,272,702.43	588,919,105.76

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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	1,044,090,754.00				545,385,635.52	117,376,268.28	-7,643,663.35		195,947,299.77		2,893,625,565.93		4,554,029,323.59	483,731,488.14	5,037,760,811.73
加：会计政策变更									-8,646.65		-440,326.06		-448,972.71	-211,191.71	-660,164.42
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,044,090,754.00				545,385,635.52	117,376,268.28	-7,643,663.35		195,938,653.12		2,893,185,239.87		4,553,580,350.88	483,520,296.43	5,037,100,647.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-16,043,798.97	682,524,351.40	-6,199,059.43		-6,648,672.00		715,089,538.99		3,673,657.19	44,776,810.76	48,450,467.95
（一）综合收益总额							-6,199,059.43				715,089,538.99		708,890,479.56	15,126,001.79	724,016,481.35
（二）所有者投入和减少资本					-16,043,798.97	682,524,351.40			-6,648,672.00				-705,216,822.37	31,090,808.97	-674,126,013.40
1.所有者投入的普通股														15,000,000.00	15,000,000.00
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						682,524,351.40					0		-682,524,351.40		-682,524,351.40
4.其他					-16,043,798.97				-6,648,672.00				-22,692,470.97	16,090,808.97	-6,601,662.00
（三）利润分配														-1,440,000.00	-1,440,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股														-1,440,000.00	-1,440,000.00

2021 年半年度报告

(一) 综合收益总额					5,417,762.52				343,703,966.37		349,121,728.89	-677,476.77	348,444,252.12
(二) 所有者投入和减少资本				44,158,063.61							44,158,063.61	136,169,578.88	180,327,642.49
1. 所有者投入的普通股												43,572,151.20	43,572,151.20
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				44,158,063.61							44,158,063.61	92,597,427.68	136,755,491.29
(三) 利润分配	240,944,020.00								-666,611,789.02		-425,667,769.02		-425,667,769.02
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	240,944,020.00								-666,611,789.02		-425,667,769.02		-425,667,769.02
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	1,044,090,754.00			516,276,708.02	15,081,308.46		186,920,340.97		2,684,206,297.39		4,446,575,408.84	549,905,696.35	4,996,481,105.19

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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021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	1,044,090,754.00				284,304,968.23	117,376,268.28	346,075.73		533,516,976.26	3,182,970,483.59	4,927,852,989.53
加：会计政策变更									-8,646.65	-77,819.87	-86,466.52
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,044,090,754.00				284,304,968.23	117,376,268.28	346,075.73		533,508,329.61	3,182,892,663.72	4,927,766,523.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-5,364,012.66	682,524,351.40				634,370,088.69	-53,518,275.37
(一)综合收益总额										634,370,088.69	634,370,088.69
(二)所有者投入和减少资本					-5,364,012.66	682,524,351.40					-687,888,364.06
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						682,524,351.40					-682,524,351.40
4.其他					-5,364,012.66						-5,364,012.66
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
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	1,044,090,754.00				278,940,955.57	799,900,619.68	346,075.73		533,508,329.61	3,817,262,752.41	4,874,248,247.64

项目	2020 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	803,146,734.00				245,949,078.60		346,075.73		503,212,447.97	3,576,841,517.98	5,129,495,854.28
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	803,146,734.00				245,949,078.60		346,075.73		503,212,447.97	3,576,841,517.98	5,129,495,854.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	240,944,020.00				656,561.07					-342,887,912.61	-101,287,331.54
(一) 综合收益总额										323,723,876.41	323,723,876.41
(二) 所有者投入和减少资本					656,561.07						656,561.07
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					656,561.07						656,561.07
(三) 利润分配	240,944,020.00									-666,611,789.02	-425,667,769.02
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配	240,944,020.00									-666,611,789.02	-425,667,769.02
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	1,044,090,754.00				246,605,639.67		346,075.73		503,212,447.97	3,233,953,605.37	5,028,208,522.74

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

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。公司现持有统一社会信用代码为913300002539329145的营业执照,注册资本104,409.0754万元,股份总数104,409.0754万股(每股面值1元),均系无限售条件的流通股。公司股票于2003年12月16日在上海证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2021年8月24日【】届【】次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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	杭州恒生百川科技有限公司	恒生百川	云投资之子公司
1-1-1	南京恒生科技园运营管理有限公司	南京恒生	恒生百川之子公司
1-1-2	衢州恒生园区运营管理有限公司	衢州恒生	恒生百川之子公司
1-1-3	绍兴柯桥恒汇凤凰园区运营管理有限公司	绍兴恒汇	恒生百川之子公司
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	金锐软件技术(杭州)有限公司	金锐软件	全资子公司
5	北京钱塘恒生科技有限公司	北京钱塘	全资子公司
6	上海易锐管理咨询有限公司	上海易锐	控股子公司
7	日本恒生软件株式会社	日本恒生	控股子公司
7-1	杭州贝瀛科技有限公司	杭州贝瀛	日本恒生之子公司
8	恒云国际科技控股有限公司	恒云国际	控股子公司
9	恒云控股有限公司[注]	恒云控股	控股子公司
9-1	恒云科技有限公司	恒云科技	恒云控股之子公司
9-2	Ayers Technologies(Singapore) Private Limited	新加坡艾雅斯	恒云科技之子公司
9-3	恒生网络有限公司	香港恒生	恒云科技之子公司
9-4	深圳市云港科技有限公司	深圳云港	恒云科技之子公司
10	上海力铭科技有限公司	上海力铭	全资子公司
11	上海恒生聚源数据服务有限公司	上海聚源	控股子公司
11-1	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
12	杭州云晖投资管理有限公司	杭州云晖	全资子公司

13	杭州云赢网络科技有限公司	云赢网络	控股子公司
14	杭州证投网络科技有限公司	证投网络	控股子公司
15	杭州云毅网络科技有限公司	云毅网络	控股子公司
16	杭州云永网络科技有限公司	云永网络	控股子公司
17	杭州云纪网络科技有限公司	云纪网络	控股子公司
18	杭州云连网络科技有限公司	云连网络	控股子公司
19	杭州善商网络科技有限公司	善商网络	控股子公司
19-1	北京新软孚信息技术有限公司	北京新软孚	善商网络之子公司
20	杭州翌马投资管理有限公司	杭州翌马	全资子公司
21	杭州恒生芸擎网络科技有限公司	芸擎网络	控股子公司
22	恒生洲际控股(香港)有限公司	洲际控股	全资子公司
22-1	Hundsun Global Services Inc.	美国恒生	洲际控股之子公司
22-2	香港清链科技有限公司	香港清链	洲际控股之子公司
22-3	Hundsun International (PTC) Ltd	恒生国际	洲际控股之子公司
23	广东粤财金融创新研究院	粤财研究院	控股子公司
24	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
25	商智神州(杭州)软件有限公司	杭州商智	控股子公司
26	上海恒生盛天网络科技有限公司	盛天网络	全资子公司
27	杭州智股网络科技有限公司	智股网络	控股子公司
28	浙江鲸腾网络科技有限公司	鲸腾网络	控股子公司
29	无锡星禄天成投资管理合伙企业(有限合伙)	无锡星禄	控股子公司
30	恒迈神州科技有限公司	恒迈科技	控股子公司
30-1	恒迈神州(香港)科技有限公司	恒迈香港	恒迈科技之子公司
31	广州安正软件股份有限公司	安正软件	控股子公司
32	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
33	上海金纳信息科技有限公司	上海金纳	控股子公司
33-1	金纳精诚(国际)科技有限公司	金纳精诚	上海金纳之子公司
34	杭州恒生利融软件有限公司	恒生利融	全资子公司
35	上海丹渥智能科技有限公司	上海丹渥	控股子公司
36	恒生保泰(广东)科技有限公司	恒生保泰	控股子公司
37	浙江寻常问道网络信息科技有限公司	寻常问道	控股子公司

[注] 恒云控股已于 2020 年 10 月 21 日办妥工商注册登记手续。截至 2021 年 6 月 30 日，公司尚未实缴出资

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

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。

5. 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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的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的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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

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

① 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。

② 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。

③ 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。

④ 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

① 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。

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

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。

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

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：I) 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；II) 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。

④ 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

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

I) 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

II) 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。

② 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

金融工具减值计量和会计处理

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

项目	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		

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	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整个存续期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	款项性质	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

(2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

项 目	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	款项性质	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	

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

(1) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**1) 低值易耗品**

按照使用一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产**(1). 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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

项目	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,计算预期信用损失
合同资产——合并范围内关联往来组合	款项性质	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

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

项目	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		

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 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：

① 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。

② 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) 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。

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 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

与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 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。

25. 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：① 资产支出已经发生；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权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) 使用权资产的初始计量

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。

(3) 使用权资产的后续计量

1) 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

2) 公司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。

3) 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时，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。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50

商标权	10
管理软件及著作权	5-10
专利权	10
非专利技术	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

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。

33. 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

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：

① 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；

② 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；

③ 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。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁开始日，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。

35. 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。

36. 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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 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：① 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；② 客户能够控制公司履约过程中在建商品；③ 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：① 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；② 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；③ 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；④ 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；⑤ 客户已接受该商品；⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

① 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。

② 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。

③ 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。

④ 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

① 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：I) 公司已取得商品的现时收款权利；II) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；III) 商品的法定所有权已转移给客户；IV) 公司已将该商品实物转移给客户；V) 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。

② 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：I) 公司已取得商品的现时收款权利；II) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；III) 商品的法定所有权已转移给客户；IV) 公司已将该商品实物转移给客户；V) 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。

③ 软件服务收入

对于 I) 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；II) 或客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；III) 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。

④ 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：I) 公司已取得商品的现时收款权利；II) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；III) 商品的法定所有权已转移给客户；IV) 公司已将该商品实物转移给客户；V) 客户已接受该商品。

⑤ 科技园项目销售收入

公司科技园房产销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在客户验收交付、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

⑥ 物业管理、房屋出租销售收入

公司提供物业管理、房屋出租服务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。

⑦ 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导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。

40. 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。

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1) 公司作为承租人

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。

对于短期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。

2) 公司作为出租人

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。

3) 售后租回

① 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

② 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 维修基金核算方法

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

(2) 质量保证金核算方法

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

(3) 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。

(4) 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）。

44. 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

其他说明：

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			

货币资金	1,374,842,591.24	1,374,842,591.24	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,723,350,172.04	2,723,350,172.04	
衍生金融资产			
应收票据	194,609.13	194,609.13	
应收账款	523,273,534.51	523,273,534.51	
应收款项融资			
预付款项	9,007,186.01	9,007,186.01	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,411,805.19	27,411,805.19	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	351,690,935.90	351,690,935.90	
合同资产	34,180,843.24	34,180,843.24	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,342,520.82	10,342,520.82	
流动资产合计	5,054,294,198.08	5,054,294,198.08	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	83,845,382.74	83,845,382.74	
长期应收款			
长期股权投资	738,974,733.43	738,974,733.43	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	2,229,463,162.16	2,229,463,162.16	
投资性房地产	111,411,248.79	111,411,248.79	
固定资产	472,506,719.88	472,506,719.88	
在建工程	732,254,664.28	732,254,664.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,510,331.85	11,510,331.85
无形资产	161,012,651.89	161,012,651.89	
开发支出			
商誉	312,158,890.50	312,158,890.50	
长期待摊费用	3,370,336.31	3,370,336.31	
递延所得税资产	71,410,701.28	71,410,701.28	
其他非流动资产	441,999.00	441,999.00	
非流动资产合计	4,916,850,490.26	4,928,360,822.11	11,510,331.85
资产总计	9,971,144,688.34	9,982,655,020.19	11,510,331.85
流动负债：			
短期借款	46,718,265.90	46,718,265.90	
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			
应付账款	192,172,938.77	192,172,938.77	
预收款项	1,491,017.37	1,491,017.37	
合同负债	3,107,149,920.44	3,107,149,920.44	
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	647,448,189.72	647,448,189.72	
应交税费	187,413,250.40	187,413,250.40	
其他应付款	128,629,520.86	128,629,520.86	
其中：应付利息			
应付股利			
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			
其他流动负债	305,258,151.46	305,258,151.46	
流动负债合计	4,616,281,254.92	4,616,281,254.92	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	206,090,358.06	206,090,358.06	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,170,496.27	12,170,496.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	12,147,826.09	12,147,826.09	
递延收益	56,385,848.47	56,385,848.47	
递延所得税负债	42,478,589.07	42,478,589.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	317,102,621.69	329,273,117.96	12,170,496.27
负债合计	4,933,383,876.61	4,945,554,372.88	12,170,496.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,044,090,754.00	1,044,090,754.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	545,385,635.52	545,385,635.52	
减：库存股	117,376,268.28	117,376,268.28	
其他综合收益	-7,643,663.35	-7,643,663.35	
专项储备			
盈余公积	195,947,299.77	195,938,653.12	-8,646.65
一般风险准备			
未分配利润	2,893,625,565.93	2,893,185,239.87	-440,326.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,554,029,323.59	4,553,580,350.88	-448,972.71

少数股东权益	483,731,488.14	483,520,296.43	-211,191.71
所有者权益(或股东权益)合计	5,037,760,811.73	5,037,100,647.31	-660,164.42
负债和所有者权益(或股东权益)总计	9,971,144,688.34	9,982,655,020.19	11,510,331.85

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	628,498,594.80	628,498,594.80	
交易性金融资产	1,833,907,601.08	1,833,907,601.08	
衍生金融资产			
应收票据	194,609.13	194,609.13	
应收账款	427,331,540.43	427,331,540.43	
应收款项融资			
预付款项	30,871,016.72	30,871,016.72	
其他应收款	43,769,249.04	43,769,249.04	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	325,151,655.77	325,151,655.77	
合同资产	31,553,316.68	31,553,316.68	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,647,177.34	5,647,177.34	
流动资产合计	3,326,924,760.99	3,326,924,760.99	
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	2,419,704,939.59	2,419,704,939.59	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	2,050,871,495.84	2,050,871,495.84	
投资性房地产	8,184,029.66	8,184,029.66	
固定资产	399,589,221.27	399,589,221.27	
在建工程	456,818,577.02	456,818,577.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,124,053.03	1,124,053.03
无形资产	146,164,296.77	146,164,296.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,380,469.45	2,380,469.45	
递延所得税资产	91,506,512.97	91,506,512.97	
其他非流动资产	441,999.00	441,999.00	
非流动资产合计	5,575,661,541.57	5,576,785,594.60	1,124,053.03

资产总计	8,902,586,302.56	8,903,710,355.59	1,124,053.03
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			
应付账款	197,656,300.15	197,656,300.15	
预收款项			
合同负债	2,795,258,134.72	2,795,258,134.72	
应付职工薪酬	515,782,981.89	515,782,981.89	
应交税费	152,414,189.43	152,414,189.43	
其他应付款	83,908,718.54	83,908,718.54	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	3,745,020,324.73	3,745,020,324.73	
非流动负债：			
长期借款	122,536,819.73	122,536,819.73	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,210,519.55	1,210,519.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	11,269,713.18	11,269,713.18	
递延收益	56,183,143.62	56,183,143.62	
递延所得税负债	39,723,311.77	39,723,311.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	229,712,988.30	230,923,507.85	1,210,519.55
负债合计	3,974,733,313.03	3,975,943,832.58	1,210,519.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,044,090,754.00	1,044,090,754.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	284,304,968.23	284,304,968.23	
减：库存股	117,376,268.28	117,376,268.28	
其他综合收益	346,075.73	346,075.73	
专项储备			
盈余公积	533,516,976.26	533,508,329.61	-8,646.65
未分配利润	3,182,970,483.59	3,182,892,663.72	-77,819.87
所有者权益（或股东权益）合计	4,927,852,989.53	4,927,766,523.01	-86,466.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,902,586,302.56	8,903,710,355.59	1,124,053.03

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、7%
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
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	[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	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%

[注 1] 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

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%
衢州恒生、绍兴恒汇、无锡恒华、北京钱塘、上海易锐、杭州贝瀛、上海力铭、杭州云晖、云连网络、善商网络、北京新软孚、杭州翌马、粤财研究院、杭州商智、盛天网络、深圳云港[注 1]	
数据安全、上海聚源、杭州聚源、云赢网络、云永网络、云纪网络、鲸腾网络、上海金纳、恒生保泰	15%
云毅网络、云擎网络	12.5%
杭州星禄、无锡星禄、南京星成[注 2]	
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、美国恒生、洲际控股、香港清链、恒生国际、恒云控股、恒迈香港、金纳精诚[注 3]	
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注 1] 按小微企业的规定税率

[注 2] 系合伙企业，不适用所得税税率

[注 3] 按经营所在地区的规定税率

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% 部分经主管税务部门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、云永网络、云纪网络自 2018 年起被认定为高新技术企业，有效期 3 年，本期申请复审，暂按 15% 计缴企业所得税；上海聚源、上海金纳自 2019 年起被认定为高新技术企业，有效期 3 年，云赢网络、杭州聚源、鲸腾网络自 2020 年起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。

(4) 根据财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的相关规定（财税〔2019〕13 号），上海易锐、北京钱塘、杭州贝瀛、上海力铭、杭州云晖、云连网络、善商网络、北京新软孚、杭州翌马、粤财研究院、杭州商智、盛天网络、衢州恒生、绍兴恒汇、无锡恒华以及深圳云港认定为小微企业。本期应纳税所得额不超过 100 万元的部分，按 5% 的税率计缴企业所得税，应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，按 10% 的税率计缴企业所得税。

(5) 根据财政部、税务总局《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（2019 年第 68 号）规定，依法成立且符合条件的软件企业，在 2018 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。本期芸擎网络为获利的第三年度，享有所得税减免优惠。本期云毅网络为获利的第四年度，享有所得税减半征收的优惠。

(6) 根据财政部、国家税务总局财税〔2014〕26 号《财政部、国家税务总局关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按 15% 的税

率征收企业所得税，执行有效期至2020年12月31日。根据《深圳市行政机关规范性文件管理规定》（深圳市人民政府令第305号令）的规定，经研究，现决定对《深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠产业认定操作指引（试行）》（深前海规〔2018〕4号）进行续期，有效期自2020年8月1日起施行至2021年12月31日，故本期恒生保泰享有减免10%的优惠，所得税为15%。

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	917,426.25	680,095.55
银行存款	1,130,283,041.89	1,271,428,003.78
其他货币资金	15,827,369.42	102,734,491.91
合计	1,147,027,837.56	1,374,842,591.24
其中：存放在境外的款项总额	103,872,999.02	92,131,259.64

其他说明：

期末银行存款中包括40,766.58元使用受限，其他货币资金中包括保函保证金3,562,715.00元使用受限。

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,478,533,205.84	2,723,350,172.04
其中：		
权益工具投资	23,848,323.89	203,584,270.32
债务工具投资	34,174,829.40	32,058,053.43
银行短期理财产品、基金信托等	1,420,510,052.55	2,487,707,848.29
合计	1,478,533,205.84	2,723,350,172.04

其他说明：

适用 不适用

本期债务工具投资详见本财务报表附注十四承诺及或有事项1（1）之说明。

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
商业承兑票据		194,609.13
合计		194,609.13

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 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						194,609.13	100			194,609.13
其中：										
应收商业承兑汇票						194,609.13	100			194,609.13
合计		/		/		194,609.13	/		/	194,609.13

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□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
1 年以内小计	647,778,967.48
1 至 2 年	108,190,440.69
2 至 3 年	26,544,498.70
3 年以上	138,985,566.55
合计	921,499,473.42

(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	72,203,787.30	7.84	72,203,787.30	100.00		71,904,016.32	10.35	71,904,016.32	100.00	
其中：										
HOMS 软件销售款	19,696,640.08	2.14	19,696,640.08	100.00		19,079,073.14	2.75	19,079,073.14	100.00	
其他软件服务款	52,507,147.22	5.70	52,507,147.22	100.00		52,824,943.18	7.60	52,824,943.18	100.00	
按组合计提坏账准备	849,295,686.12	92.16	121,855,459.35	14.35	727,440,226.77	623,053,966.31	89.65	99,780,431.80	16.01	523,273,534.51
其中：										
账龄组合	849,295,686.12	92.16	121,855,459.35	14.35	727,440,226.77	623,053,966.31	89.65	99,780,431.80	16.01	523,273,534.51
合计	921,499,473.42	/	194,059,246.65	/	727,440,226.77	694,957,982.63	/	171,684,448.12	/	523,273,534.51

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
HOMS 软件销售款	19,696,640.08	19,696,640.08	100.00	详见本财务报表附注十六 7(1)之说明
其他软件服务款	52,507,147.22	52,507,147.22	100.00	系公司及云毅网络、云永网络、上海聚源、鲸腾网络和香港恒生等子公司的软件服务款因部分客户无法取得相关牌照或业务资质等原因，预计未来现金流入存在重大不确定性，故对应收该部分客户的应收账款 52,507,147.22 元全额计提坏账准备
合计	72,203,787.30	72,203,787.30	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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	647,730,319.64	32,386,515.94	5.00
1-2年	106,545,949.71	10,654,594.98	10.00
2-3年	23,150,097.67	6,945,029.33	30.00
3年以上	71,869,319.10	71,869,319.10	100.00
合计	849,295,686.12	121,855,459.35	14.35

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

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	71,904,016.32	608,935.98		309,165.00		72,203,787.30
按组合计提坏账准备	99,780,431.80	21,838,970.86			236,056.69	121,855,459.35
合计	171,684,448.12	22,447,906.84		309,165.00	236,056.69	194,059,246.65

其他变动系合并转入。

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	309,165.00

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情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	18,057,814.95	1.96	902,890.75
客户二	14,869,468.09	1.61	1,176,950.83
客户三	13,096,835.41	1.42	2,990,082.72
客户四	11,540,596.78	1.25	1,639,464.84
客户五	7,662,000.00	0.83	7,662,000.00
合计	65,226,715.23	7.07	14,371,389.14

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、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	17,872,961.84	95.10	8,292,375.72	92.07
1至2年	229,484.15	1.22	268,613.92	2.98
2至3年	313,687.15	1.67	76,108.43	0.84
3年以上	378,435.23	2.01	370,087.94	4.11
合计	18,794,568.37	100.00	9,007,186.01	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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
单位一	2,862,027.00	15.23
单位二	2,652,600.62	14.11
单位三	1,123,626.00	5.98

单位四	875,943.45	4.66
单位五	729,137.71	3.88
合计	8,243,334.78	43.86

其他说明

适用 不适用

8、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
应收股利	6,164,325.97	
其他应收款	34,776,907.87	27,411,805.19
合计	40,941,233.84	27,411,805.19

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). 坏账准备计提情况

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
N2N CONNECT BERHAD	6,164,325.97	
合计	6,164,325.97	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

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
1年以内小计	29,878,834.04
1至2年	5,656,813.40
2至3年	1,858,404.92
3年以上	17,236,549.46
合计	54,630,601.82

(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	35,522,622.50	28,336,515.98
备用金	18,318,444.83	16,131,549.56
往来款		2,200,000.00
股权转让款		400,000.00
其他	789,534.49	541,210.83
合计	54,630,601.82	47,609,276.37

(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)	
2021年1月1日余额	949,777.35	934,546.27	18,313,147.56	20,197,471.18
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-282,840.67	282,840.67		
--转入第三阶段		-185,840.49	185,840.49	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	827,005.01	-465,865.12	-662,417.12	-301,277.23
本期转回				
本期转销				
本期核销			42,500.00	42,500.00
其他变动				
2021年6月30日余额	1,493,941.69	565,681.33	17,794,070.93	19,853,693.95

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	19,814,137.85	-301,277.23		42,500.00		19,470,360.62
合计	20,197,471.18	-301,277.23		42,500.00		19,853,693.95

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	42,500.00

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	押金保证金	7,771,000.00	1年以内	14.22	388,550.00
单位二	押金保证金	3,422,600.82	其中1年以内金额为1,711,300.41元,1-2年金额为1,711,300.41元	6.27	256,695.06
单位三	押金保证金	3,277,232.50	其中1年以内金额为1,886,429.03元,1-2年金额为1,045,300.70元,2-3年金额为192,111.52元,3年以上金额为153,391.25元	6.00	409,876.23
单位四	押金保证金	1,509,817.02	其中1年以内金额为1,169,170.26元,2-3年金额为340,646.76元	2.76	160,652.54

单位五	押金保证金	1,242,502.21	其中2-3年金额为63,931.20元，3年以上金额为1,178,571.01元	2.27	1,197,750.37
合计	/	17,223,152.55	/	31.52	2,413,524.20

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9. 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	36,158.94	5,816.04	30,342.90	32,435.38	6,487.08	25,948.30
库存商品	41,850,563.87	2,535,444.89	39,315,118.98	37,099,707.37	2,613,622.50	34,486,084.87
合同履约成本	415,414,052.27		415,414,052.27	317,035,369.52		317,035,369.52
委托加工物资	179,416.51	35,883.30	143,533.21	179,416.51	35,883.30	143,533.21
合计	457,480,191.59	2,577,144.23	454,903,047.36	354,346,928.78	2,655,992.88	351,690,935.90

(2). 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	6,487.08			671.04		5,816.04
库存商品	2,613,622.50	453,513.26		531,690.87		2,535,444.89
委托加工物资	35,883.30					35,883.30
合计	2,655,992.88	453,513.26		532,361.91		2,577,144.23

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 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	期末数
职工薪酬	190,355,811.63	416,812,258.77	377,723,424.82		229,444,645.58
差旅费	39,774,847.51	65,026,577.81	28,951,324.80		75,850,100.52
项目咨询费	82,833,777.75	112,206,750.00	87,607,894.72		107,432,633.03
其他	4,070,932.63	2,366,809.02	3,751,068.51		2,686,673.14
小计	317,035,369.52	596,412,395.60	498,033,712.85		415,414,052.27

其他说明：

□适用 √不适用

10、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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	36,247,095.22	2,302,237.76	33,944,857.46	36,404,323.30	2,223,480.06	34,180,843.24
合计	36,247,095.22	2,302,237.76	33,944,857.46	36,404,323.30	2,223,480.06	34,180,843.24

(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). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提	78,757.70			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
合计	78,757.70			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

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

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
预缴税金	8,552,574.24	6,020,315.27
待抵扣增值税进项税	6,272,342.89	4,322,205.55
合计	14,824,917.13	10,342,520.82

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□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

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损失准备	备注
金融债	83,845,382.74	758,551.41	-582,056.47	-2,551,290.39	78,571,664.73	78,709,446.30	-314,276.51		
合计	83,845,382.74	758,551.41	-582,056.47	-2,551,290.39	78,571,664.73	78,709,446.30	-314,276.51		/

(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

其他说明：

√适用 □不适用

本期其他债权投资均系公司控股子公司恒云控股之子公司恒云科技从 UBS Switzerland AG(简称瑞银集团)购入的金融债券，截至 2021 年 6 月 30 日，恒云科技持有的债券中处于出租状态的债券账面价值为 29,344,735.70 元。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	13,547.81			7,776.01		326.40				21,650.22
杭州恒生世纪实业有限公司	3,981.77			-448.21						3,533.56
深圳开拓者科技有限公司	5,034.21			431.36						5,465.57
杭州融都科技股份有限公司	892.53			-166.47						726.06
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	1,817.30			-293.18						1,524.12
浙江恒生长运网络科技有限公司	743.31			58.99						802.30
杭州恒生芸泰网络科技有限公司	3,288.42			-998.19		-2,022.81				267.42
广东粤财互联网金融股份有限公司	460.86			5.85						466.71
北京鸿天融达信息技术有限公司	15.38			-9.40						5.98
国金道富投资服务有限公司	2,746.73			200.06						2,946.79
深圳米筐科技有限公司	2,009.96			-118.58						1,891.38
福建交易市场登记结算中心股份有限公司	776.05			-22.35						753.70
浙江云融创新科技有限公司	1,697.50			-772.42		970.91				1,895.99
杭州复朴共进投资合伙企业(有限合伙)	2,332.02			435.42						2,767.44
杭州恒生数字设备科技有限公司	2,455.68			105.66						2,561.34
江西省联交运登记结算中心有限公司	126.35			50.57						176.92
广东粤财网联小额贷款股份有限公司	2,178.81			-12.92		17.95				2,183.84
上海领壹信息科技有限公司	742.15			-23.31						718.84

2021 年半年度报告

杭州万铭数字科技有限公司	491.71			0.53					492.24	
北京海致星图科技有限公司	6,132.07		4,000.00	-130.01		-869.51		770.97	1,903.52	
上海丹渥智能科技有限公司	168.92			-95.40				-73.52		
心有灵犀科技股份有限公司	6,259.57			237.74		39.19			6,536.50	
浙江中金鑫智投资管理有限公司	362.34			205.26					567.60	
北京云图瀚星信息技术有限公司	1,054.31			11.50					1,065.81	
浙江百应科技有限公司	2,768.45			-221.29					2,547.16	
杭州国家软件产业基地有限公司	270.99			-18.55					252.44	
浙江现代资本与产业研究院	2.91			-0.02					2.89	
北京同创永益科技发展有限公司	5,240.51			-346.83					4,893.68	
上海骞云信息科技有限公司	2,948.39			-102.45					2,845.94	
标贝（北京）科技有限公司	3,350.45			-25.27					3,325.18	
N2N CONNECT BERHAD		15,890.48					616.43		15,274.05	
小计	73,897.46	15,890.48	4,000.00	5,714.10		-1,537.87	616.43	697.45	90,045.19	11,827.59
合计	73,897.46	15,890.48	4,000.00	5,714.10		-1,537.87	616.43	697.45	90,045.19	11,827.59

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). 非交易性权益工具投资的情况

□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		
其中：权益工具投资	1,727,016,898.76	1,082,289,046.68
信托计划、其他基金等	1,087,428,708.16	1,147,174,115.48
合计	2,814,445,606.92	2,229,463,162.16

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	124,080,175.09	213,096.60	124,293,271.69
2. 本期增加金额	20,041,350.00		20,041,350.00
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	20,041,350.00		20,041,350.00
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	144,121,525.09	213,096.60	144,334,621.69
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	12,803,519.95	78,502.95	12,882,022.90
2. 本期增加金额	5,074,741.28	2,733.80	5,077,475.08
(1) 计提或摊销	1,828,336.28	2,733.80	1,831,070.08
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,246,405.00		3,246,405.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

(2) 其他转出			
4. 期末余额	17,878,261.23	81,236.75	17,959,497.98
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	126,243,263.86	131,859.85	126,375,123.71
2. 期初账面价值	111,276,655.14	134,593.65	111,411,248.79

房屋、建筑物中包含已出租但无法单独计量的土地使用权。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

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	734,914,965.17	472,506,719.88
合计	734,914,965.17	472,506,719.88

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	435,780,902.06	257,193,424.47	12,276,984.60	69,733,338.71	774,984,649.84
2. 本期增加金额	278,777,572.89	27,746,739.87	963,177.00	3,638,366.33	311,125,856.09
(1) 购置	138,780.36	26,367,398.90	963,177.00	1,280,476.99	28,749,833.25
(2) 在建工程转入	278,638,792.53	839,257.52		2,253,752.75	281,731,802.80
(3) 企业合并增加		541,967.34		104,136.59	646,103.93
(4) 外币报表折算影响		-1,883.89			-1,883.89

3. 本期减少金额	20,268,637.50	3,340,959.21	836,221.40	658,764.90	25,104,583.01
(1) 处置或报废	227,287.50	3,340,802.74	836,221.40	658,764.90	5,063,076.54
(2) 转入投资性房地产	20,041,350.00				20,041,350.00
(3) 外币报表折算影响		156.47			156.47
4. 期末余额	694,289,837.45	281,599,205.13	12,403,940.20	72,712,940.14	1,061,005,922.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	93,957,222.83	155,476,628.78	7,243,647.95	45,800,176.39	302,477,675.95
2. 本期增加金额	7,310,212.99	20,567,554.61	728,655.19	2,687,392.55	31,293,815.34
(1) 计提	7,310,212.99	20,247,120.60	728,655.19	2,610,958.70	30,896,947.48
(2) 企业合并增加		321,765.78		76,433.85	398,199.63
(3) 外币报表折算影响		-1,331.77			-1,331.77
3. 本期减少金额	3,246,405.00	3,150,057.03	746,286.75	546,300.76	7,689,049.54
(1) 处置或报废		3,149,902.80	746,286.75	546,300.76	4,442,490.31
(2) 转入投资性房地产	3,246,405.00				3,246,405.00
(3) 外币报表折算影响		154.23			154.23
4. 期末余额	98,021,030.82	172,894,126.36	7,226,016.39	47,941,268.18	326,082,441.75
三、减值准备					
1. 期初余额				254.01	254.01
2. 本期增加金额		8,261.99			8,261.99
(1) 计提					
(2) 合并转入		8,261.99			8,261.99
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		8,261.99		254.01	8,516.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	596,268,806.63	108,696,816.78	5,177,923.81	24,771,417.95	734,914,965.17
2. 期初账面价值	341,823,679.23	101,716,795.69	5,033,336.65	23,932,908.31	472,506,719.88

房屋及建筑物包含无法单独计量的土地使用权。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

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	733,713,835.10	732,254,664.28
合计	733,713,835.10	732,254,664.28

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项目	733,713,835.10		733,713,835.10	456,818,577.02		456,818,577.02
香港黄竹坑办公大楼				275,436,087.26		275,436,087.26
合计	733,713,835.10		733,713,835.10	732,254,664.28		732,254,664.28

(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	117,478.00	45,681.86	27,689.53			73,371.38	62.46	62.46	1,436.48	408.82	4.08	自有和银行贷款
香港黄竹坑办公大楼	33,332.70	27,543.61	942.43	28,173.18	312.86		84.52	100.00	61.78	42.70	1.04	自有和银行贷款
合计	150,810.70	73,225.47	28,631.96	28,173.18	312.86	73,371.38	/	/	1,498.26	451.52	/	/

香港黄竹坑办公大楼项目本期其他减少系因汇率变动导致的外币报表折算差异。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

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

适用 不适用

25、使用权资产

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	23,522,555.70	23,522,555.70
2. 本期增加金额	3,864,115.96	3,864,115.96
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	27,386,671.66	27,386,671.66
二、累计折旧		
1. 期初余额	12,012,223.85	12,012,223.85
2. 本期增加金额	4,243,424.65	4,243,424.65
(1) 计提	4,243,424.65	4,243,424.65
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	16,255,648.50	16,255,648.50
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	11,131,023.16	11,131,023.16
2. 期初账面价值	11,510,331.85	11,510,331.85

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五44(1)之说明

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	非专利技术	管理软件及著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	87,062,404.13	6,946,400.00	2,700,000.00	5,105,263.72	156,459,393.82	258,273,461.67
2. 本期增加金额					70,015,556.28	70,015,556.28
(1) 购置					38,608,499.50	38,608,499.50
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加					27,335,279.12	27,335,279.12
(4) 外币报表折算影响					4,071,777.66	4,071,777.66
3. 本期减少金额					603,532.99	603,532.99
(1) 处置					603,532.99	603,532.99
4. 期末余额	87,062,404.13	6,946,400.00	2,700,000.00	5,105,263.72	225,871,417.11	327,685,484.96
二、累计摊销						
1. 期初余额	8,344,657.95	6,946,400.00	2,288,333.38	2,328,596.89	70,658,300.11	90,566,288.33
2. 本期增加金额	874,420.06		129,999.99		14,317,475.59	15,321,895.64
(1) 计提	874,420.06		129,999.99		9,950,271.11	10,954,691.16
(2) 企业合并增加					4,352,826.83	4,352,826.83
(3) 外币报表折算影响					14,377.65	14,377.65
3. 本期减少金额					90,584.71	90,584.71
(1) 处置					87,999.87	87,999.87
(2) 其他					2,584.84	2,584.84

转出						
4. 期末余额	9,219,078.01	6,946,400.00	2,418,333.37	2,328,596.89	84,885,190.99	105,797,599.26
三、减值准备						
1. 期初余额				2,776,666.83	3,917,854.62	6,694,521.45
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额					137,500.12	137,500.12
(1) 处置					137,500.12	137,500.12
4. 期末余额				2,776,666.83	3,780,354.50	6,557,021.33
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	77,843,326.12		281,666.63		137,205,871.62	215,330,864.37
2. 期初账面 价值	78,717,746.18		411,666.62		81,883,239.09	161,012,651.89

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、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		
Hundsun Global Services Inc.	1,110,721.19					1,110,721.19
杭州商智	14,091,467.31					14,091,467.31
恒云控股	340,974,202.26					340,974,202.26
恒生百川	9,156,921.06					9,156,921.06
安正软件	67,765,537.97					67,765,537.97
上海金纳	50,754,368.23					50,754,368.23
恒生利融		9,500,705.02				9,500,705.02
上海丹渥		33,826,021.50				33,826,021.50

恒生保泰		9,542,639.09				9,542,639.09
合计	483,853,218.02	52,869,365.61				536,722,583.63

(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		
Hundsun Global Services Inc.	1,110,721.19					1,110,721.19
恒云控股	132,138,046.09					132,138,046.09
恒生百川	9,156,921.06					9,156,921.06
安正软件	29,288,639.18					29,288,639.18
合计	171,694,327.52					171,694,327.52

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

1) 杭州商智资产组组合

资产组或资产组组合的构成	杭州商智商誉资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	-4,419,121.50
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及 分摊方法	45,456,346.15, 全部分摊至该资产组组合
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	41,037,224.65
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商 誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 恒云控股资产组组合

资产组或资产组组合的构成	恒云控股商誉资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	175,278,325.11
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及 分摊方法	381,783,721.43, 全部分摊至该资产组组合
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	557,062,046.54
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商 誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

3) 安正软件资产组组合

资产组或资产组组合的构成	安正软件商誉资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	19,320,294.67
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及 分摊方法	45,266,939.76, 全部分摊至该资产组组合
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	64,587,234.43
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商 誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

4) 上海金纳资产组组合

资产组或资产组组合的构成	上海金纳商誉资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	17,473,064.65
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	88,408,241.19, 全部分摊至该资产组组合
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	105,881,305.84
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

5) 恒生利融资产组组合

资产组或资产组组合的构成	恒生利融商誉资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	28,338,194.39
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	9,500,705.02, 全部分摊至该资产组组合
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	37,838,899.41
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

6) 上海丹渥资产组组合

资产组或资产组组合的构成	上海丹渥商誉资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	49,410,190.70
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	52,154,847.46, 全部分摊至该资产组组合
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	101,565,038.16
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

7) 恒生保泰资产组组合

资产组或资产组组合的构成	恒生保泰商誉资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	71,252,359.80
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	10,905,873.25, 全部分摊至该资产组组合
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	82,158,233.05
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，公司根据该资产组组合当期所处市场的货币时间价值等因素确定预测现

现金流量的折现率，并根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：软件服务收入、人员成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额高于账面价值，商誉并未出现减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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	3,370,336.31	108,538.05	1,041,571.03		2,437,303.33
合计	3,370,336.31	108,538.05	1,041,571.03		2,437,303.33

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	277,676,132.06	28,302,555.49	259,018,386.82	26,250,497.02
递延收益	45,043,243.16	4,504,324.32	56,183,143.62	5,618,314.36
预提费用	132,179,852.87	13,277,156.04	51,273,907.00	5,186,725.76
预计负债	12,984,909.94	1,356,613.72	11,052,089.47	1,116,409.31
股份增值权费用	19,292,637.23	1,929,263.72	19,292,637.23	1,929,263.72
以前年度多纳税	714,883,276.70	71,488,327.67	313,094,911.11	31,309,491.11
计入其他综合收益的其他债权投资公允价值变动	314,276.51	51,855.62		
合计	1,202,374,328.47	120,910,096.58	709,915,075.25	71,410,701.28

以前年度多纳税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，故公司对年初确认的软件开发收入进行调整，同时将与合同履约义务相关的软件开发项目实施人员支出归集入合同履约成本，影响年初留存收益部分按适用税率确认递延所得税资产

(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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	626,814,398.25	62,867,365.52	419,942,441.33	42,109,481.78
计入其他综合收益的其他债权投资公允价值变动			2,237,013.88	369,107.29
合计	626,814,398.25	62,867,365.52	422,179,455.21	42,478,589.07

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、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
预付投资款 [注]	441,999.00		441,999.00	441,999.00		441,999.00
合计	441,999.00		441,999.00	441,999.00		441,999.00

其他说明：

[注] 根据公司2020年10月与叶志云签订的《关于上海金纳信息科技有限公司投资协议之补充协议》，公司将以人民币176.80万元购买叶志云持有的上海金纳0.52%的股权。截至2021年6月30日，上海金纳尚未办妥该部分股权转让事项的工商变更登记，公司实际支付股权转让款441,999.00元。上述已出资的投资款项暂列示在其他非流动资产。

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
----	------	------

抵押借款	42,971,773.10	46,718,265.90
信用借款	200,000,000.00	
合计	242,971,773.10	46,718,265.90

短期借款分类的说明:

抵押借款系恒云科技向 UBS Switzerland AG(简称瑞银集团)借入资金以补充日常流动资金需求,根据恒云科技与瑞银集团签订的借款协议约定,恒云科技取得的借款是以恒云科技存放在瑞银集团账户中可自由交易的其他债权投资作为抵押担保。

(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

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

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
商品及材料采购款	32,164,876.67	18,157,821.13
长期资产购置款	140,786,562.88	94,415,085.61
成本及费用性款项	78,803,737.22	79,600,032.03
合计	251,755,176.77	192,172,938.77

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

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	1,488,059.04	1,491,017.37
合计	1,488,059.04	1,491,017.37

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□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	2,765,509,739.15	3,107,149,920.44
合计	2,765,509,739.15	3,107,149,920.44

(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

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	618,666,867.09	1,330,831,080.76	1,765,123,339.70	184,374,608.15
二、离职后福利-设定提存计划	3,604,724.39	40,406,050.52	43,643,007.27	367,767.64
三、辞退福利	509,405.00	1,931,592.15	1,912,092.15	528,905.00
四、一年内到期的其他福利				
五、股份支付	24,667,193.24	2,670,846.71	2,670,846.71	24,667,193.24
六、竞业补偿金		1,273,223.81	959,104.68	314,119.13
合计	647,448,189.72	1,377,112,793.95	1,814,308,390.51	210,252,593.16

(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	479,820,007.13	1,157,250,096.35	1,583,265,357.10	53,804,746.38
二、职工福利费		19,049,779.95	19,049,779.95	
三、社会保险费	3,556,577.15	31,257,761.74	34,442,299.46	372,039.43
其中:医疗保险费	3,502,625.07	30,259,918.90	33,403,779.38	358,764.59
工伤保险费	49,157.79	596,349.38	639,411.23	6,095.94
生育保险费	4,794.29	401,493.46	399,108.85	7,178.90

四、住房公积金	358,849.89	118,362,728.03	118,204,442.64	517,135.28
五、工会经费和职工教育经费	134,931,432.92	4,910,714.69	10,161,460.55	129,680,687.06
合计	618,666,867.09	1,330,831,080.76	1,765,123,339.70	184,374,608.15

(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	3,481,681.19	39,023,638.01	42,150,112.36	355,206.84
2、失业保险费	123,043.20	1,382,412.51	1,492,894.91	12,560.80
合计	3,604,724.39	40,406,050.52	43,643,007.27	367,767.64

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	33,844,319.12	144,713,671.10
企业所得税	12,001,398.24	17,056,046.41
个人所得税	11,895,774.87	11,454,770.16
城市维护建设税	2,074,473.51	5,065,134.65
教育费附加	906,360.92	3,159,389.55
房产税	139,340.02	2,463,560.46
土地使用税	40,675.50	743,113.13
地方教育附加	556,682.25	2,058,740.31
印花税	185,749.10	695,715.38
残疾人保障金	3,044.75	3,109.25
合计	61,647,818.28	187,413,250.40

41、 其他应付款

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
其他应付款	567,844,485.55	128,629,520.86
合计	567,844,485.55	128,629,520.86

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	23,397,722.11	26,957,978.00
押金保证金及工程质保金	40,833,192.28	32,994,546.24
已结算尚未支付的经营款	113,989,013.92	35,316,837.87
应付股权受让款[注 1]	19,289,719.87	28,589,770.87
往来款	5,587,940.44	2,200,000.00
股票回购义务[注 2]	361,621,876.00	
其他	3,125,020.93	2,570,387.88
合计	567,844,485.55	128,629,520.86

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

[注 1] 其中 12,189,841.00 元系公司尚未支付的受让安正软件原股东的股权受让款，剩余 7,099,878.87 元系公司尚未支付的受让持股平台员工股权的受让款。公司尚未支付的 7,099,878.87 元持股平台员工股权的受让款详见本财务报表附注十四承诺及或有事项 2(1)之说明。

[注 2] 详见本财务报表附注七 56 之说明

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√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[注]	305,258,151.46	305,258,151.46
合计	305,258,151.46	305,258,151.46

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

[注] 预提土地增值税详见本财务报表附注十六 7(2)之说明

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	392,479,532.23	206,090,358.06
信用借款	2,921,400.00	
合计	395,400,932.23	206,090,358.06

抵押借款中 311,717,628.00 元借款系由公司以恒生金融云产品生产基地项目在建工程项目及其土地使用权提供抵押担保, 剩余 80,761,904.23 元系由香港黄竹坑办公大楼提供抵押担保

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动 (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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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	10,893,673.19	12,378,629.87
未确认融资费用	-132,659.94	-208,133.60
合计	10,761,013.25	12,170,496.27

其他说明：

期初余额与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五(44)1) 之说明

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

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	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	438,483.82		
产品质量保证	11,709,342.27	13,651,584.85	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
合计	12,147,826.09	13,651,584.85	/

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	56,385,848.47	1,327,200.00	12,510,432.49	45,202,615.98	

合计	56,385,848.47	1,327,200.00	12,510,432.49	45,202,615.98	/
----	---------------	--------------	---------------	---------------	---

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
云计算工程项目	111,306.30			82,056.48		29,249.82	与资产相关
省级重点企业研究院建设项目 [注]	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
基于金融行业信息知识库的工具集软件研发及产业化项目	873,928.08			343,206.00		530,722.08	与资产相关
证券安全可靠业务系统研发及应用示范国家项目 [注]	5,000,000.00					5,000,000.00	其中 340.00 万元与资产相关, 160.00 万元与收益相关
金融云计算服务平台与金融大数据支撑平台开发与应用项目	1,072,723.36			350,000.00		722,723.36	与资产相关
2015 年战略性新兴产业项目 IPV6 项目	156,260.39			156,260.39			与资产相关
金融大数据基础架构项目	2,477,214.80			1,156,663.95		1,320,550.85	与资产相关
恒生金融云产品生产基地 [注]	16,710,000.00					16,710,000.00	与资产相关
跨界服务设计方法与关键技术 [注]	618,000.00	82,000.00				700,000.00	与资产相关
跨界服务集成方法与支撑载体 [注]	584,800.00	85,200.00				670,000.00	与资产相关
重大基于大数据的智能投顾服务平台	1,175,210.69			217,072.58		958,138.11	与资产相关
智能服务适配理论与关键技术 [注]	663,700.00					663,700.00	与资产相关
全流程供应链协同企业服务平台开发及应用项目 [注]	1,740,000.00	1,160,000.00		120,000.00		2,780,000.00	与资产相关
证券业关键信息基础设施创新与应用项目 [注]	15,000,000.00			10,041,841.06		4,958,158.94	与资产相关
支持陆家嘴互联网新兴金融集聚平台建设—陆家嘴对冲基金量化算法交易服务平台项目	202,704.85			43,332.03		159,372.82	与资产相关
小计	56,385,848.47	1,327,200.00		12,510,432.49		45,202,615.98	

其他说明:

√适用 □不适用

[注] 截至 2021 年 6 月 30 日, 均尚未验收

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	1,044,090,754.00						1,044,090,754.00

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
其他资本公积	545,385,635.52		16,043,798.97	529,341,836.55
合计	545,385,635.52		16,043,798.97	529,341,836.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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，在合并报表中通过交叉持股对子公司享有份额 204,436.51 元，减少资本公积-其他资本公积。

公司联营企业除净损益、利润分配以外引起的所有者权益的其他变动，公司按持股比例计算应享有的份额 13,274,000.37 元，减少资本公积-其他资本公积。

公司因追加投资取得原联营企业上海丹渥控制权，购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益、其他所有者权益变动 2,565,362.09 元转入投资收益，减少资本公积-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
股份回购	117,376,268.28	682,524,351.40		799,900,619.68
合计	117,376,268.28	682,524,351.40		799,900,619.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司于 2020 年 12 月 8 日召开的第七届第十五次董事会及 2020 年 12 月 25 日召开的 2020 年第三次临时股东大会，审议通过《关于〈恒生电子股份有限公司 2020 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 2020 年员工持股计划管理办法〉的议案》，公司拟通过集中竞价交易方式以自有资金回购部分社会公众股份，用于员工持股计划。本期公司回购股份 7,190,295 股，支付回购款 682,524,351.40 元。截至 2021 年 6 月 30 日，公司已累计回购股份 8,395,740 股，累计支付回购款 799,900,619.68 元。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司已将回购股份非交易过户至公司 2020 年员工持股计划账户，共计 7,979,300 股，过户价格 45.32 元/股，公司回购专用证券账户中留存 416,440 股。公司收到激励对象缴纳的认股款共计 361,621,876.00 元，确认其他应付款-回购义务 361,621,876.00 元。

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	-7,643,663.35	-7,382,155.68				-6,199,059.43	-1,183,096.25	-13,842,722.78
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,248,972.79							1,248,972.79
其他债权投资公允价值变动	1,801,595.88	-2,130,327.45				-2,054,700.83	-75,626.62	-253,104.95
外币财务报表折算差额	-10,694,232.02	-5,251,828.23				-4,144,358.60	-1,107,469.63	-14,838,590.62
其他综合收益合计	-7,643,663.35	-7,382,155.68				-6,199,059.43	-1,183,096.25	-13,842,722.78

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	195,938,653.12		6,648,672.00	189,289,981.12
合计	195,938,653.12		6,648,672.00	189,289,981.12

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五44之说明

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司、宁波高新区山招股权投资管理合伙企业（有限合伙）签订的《股权转让协议》，本期公司以5,251,770.00元收购宁波高新区山招股权投资管理合伙企业（有限合伙）持有的云纪网络174.50万份股份。公司按购买成本与按取得的股权比例计算的云纪网络净资产份额差额4,026,285.16元，冲减盈余公积-法定盈余公积4,026,285.16元。

根据公司、无锡镁飒企业管理合伙企业（有限合伙）、云川控股有限公司与杭州森川信息咨询合伙企业（有限合伙）签订的《股权转让协议》，公司以2,250,000.00元向杭州森川信息咨询合伙企业（有限合伙）转让持有的上海金纳636,610.00份股份，公司根据转让比例相应结转投资成本4,377,613.16元；同时，根据公司与达孜铍石创业投资管理有限公司签订的《股权转让协议》，公司以7,000,000.00元收购达孜铍石创业投资管理有限公司持有的上海金纳636,610.00份股份。公司按上述购买净成本与按取得的股权比例计算的上海金纳净资产份额差额2,622,386.84元，冲减盈余公积-法定盈余公积2,622,386.84元。

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	2,893,625,565.93	3,007,114,120.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-440,326.06	-666,211,301.75
调整后期初未分配利润	2,893,185,239.87	2,340,902,818.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	715,089,538.99	1,321,735,522.48
减：提取法定盈余公积		102,400,985.82
应付普通股股利		425,667,769.02
转作股本的普通股股利		240,944,020.00
期末未分配利润	3,608,274,778.86	2,893,625,565.93

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-440,326.06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	2,050,923,304.73	526,645,527.46	1,618,420,237.72	383,329,436.78
其他业务	1,227,380.92	223,625.32	1,053,594.25	342,500.30
合计	2,052,150,685.65	526,869,152.78	1,619,473,831.97	383,671,937.08

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
按经营地区分类		
境内	1,935,112,270.06	1,935,112,270.06
境外	116,067,571.54	116,067,571.54
市场或客户类型		
软件业	2,041,917,984.57	2,041,917,984.57
房地产业	9,261,857.03	9,261,857.03
按商品转让的时间分类		
商品（在某一时点转让）	1,383,258,968.97	1,383,258,968.97
服务（在某一时段内提供）	667,920,872.63	667,920,872.63
合计	2,051,179,841.60	2,051,179,841.60

合同产生的收入说明：

分部营业收入中不含租赁收入。

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司的收入主要来源于自制及定制软件销售、软件服务销售、外购商品销售以及科技园房产销售。自制及定制软件销售、外购商品销售以及科技园房产销售属于在某一时点内履行的履约义务，在产品交付给客户且客户取得产品的控制权时确认收入。软件服务销售属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	7,666,059.15	7,762,383.71
教育费附加	3,285,414.51	3,326,164.27
地方教育附加	2,190,273.38	2,217,442.88
房产税	1,368,700.24	1,020,758.43
日本消费税	814,904.20	1,072,372.39
土地使用税	-504,842.95	85,960.68
土地增值税		-59,523.89
车船使用税	13,870.00	13,020.00
印花税	985,306.90	490,611.20
合计	15,819,685.43	15,929,189.67

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	137,215,740.32	97,059,349.81
股份支付	159,864.00	150,166.75
差旅费	128,316,937.17	143,638,469.91
项目咨询费	16,013,193.58	20,200,606.67
市场推广宣传费	4,088,916.60	5,521,943.21
通讯费用	515,381.24	3,940,909.56
办公经费	1,801,825.57	2,100,981.42
折旧与摊销	1,030,563.44	1,095,072.31
车辆费用	845,648.86	742,469.20
其他	2,073,184.50	1,842,100.87
合计	292,061,255.28	276,292,069.71

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	111,640,698.20	79,389,921.85
股份支付	398,702.71	962,158.45
办公经费	37,157,851.83	30,815,160.13
业务费	24,780,283.79	15,651,987.28
折旧摊销	25,140,593.59	20,714,791.85
项目咨询费	19,899,847.07	8,923,466.87
通讯费用	4,162,681.21	9,833,518.97
中介费	4,097,075.64	497,427.48
差旅费	3,165,880.51	13,041,984.75
车辆费用	5,338,638.78	918,745.49

税 费	1,080,534.29	393,428.59
其 他	202,288.90	6,248,163.52
合计	237,065,076.52	187,390,755.23

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	691,785,134.80	469,216,790.98
股份支付	1,867,634.00	1,043,276.25
技术开发费	55,263,462.82	23,479,184.10
差旅费	24,502,927.46	58,582,182.47
通讯费用	33,031,203.79	25,218,481.28
项目咨询费	4,722,449.25	2,418,568.63
折旧摊销	13,544,163.38	9,439,307.66
车辆费用	1,325,140.10	778,299.31
办公经费	905,248.82	2,055,049.97
中介费	234,601.47	387,688.74
业务费	91,667.74	129,795.73
合计	827,273,633.63	592,748,625.12

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	4,396,931.81	1,905,218.82
利息收入	-9,593,091.97	-4,688,111.10
汇兑净损益	3,440,252.09	-31,799.48
其 他	406,041.62	354,988.30
合计	-1,349,866.45	-2,459,703.46

67、其他收益

√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
与资产相关的政府补助	12,390,432.49	6,409,661.84
与收益相关的政府补助	126,365,277.57	119,402,690.27
代扣个人所得税手续费返还	2,852,496.93	378,438.44
增值税进项税加计扣除	537,515.23	308,654.46
合计	142,145,722.22	126,499,445.01

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	57,140,809.00	-4,701,317.27
处置长期股权投资产生的投资收益	24,336,648.69	22,063.11
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		2,399,574.17
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持有期间的投资收益	25,216,047.48	30,485,904.91
处置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取得的投资收益	171,407,914.23	54,015,347.57
合计	278,101,419.40	82,221,572.49

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	200,408,192.11	-1,750,007.89
合计	200,408,192.11	-1,750,007.89

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	-22,146,629.62	-7,514,124.77
合同资产减值损失		-222,956.97
合计	-22,146,629.62	-7,737,081.74

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-453,513.26	-752,928.31
十三、合同资产减值损失	-78,757.70	
合计	-532,270.96	-752,928.31

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	34,668.18	
无形资产处置收益	137,500.12	
合计	172,168.30	

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
非流动资产处置利得合计		150.00	
其中：固定资产处置利得		150.00	
赔、罚款收入	1,689,150.00	394,700.00	1,689,150.00
其他	470,365.01	31,436.61	470,365.01
合计	2,159,515.01	426,286.61	2,159,515.01

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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
非流动资产处置损失合计	216,275.62	74,074.80	216,275.62
其中：固定资产处置损失	216,275.62	74,074.80	216,275.62
对外捐赠	1,105,000.00	849,720.00	1,105,000.00
赔、罚款支出	458.41	16,556.97	458.41
赔偿支出		68,000.00	
其他	223,527.12	72,381.20	223,527.12
合计	1,545,261.15	1,080,732.97	1,545,261.15

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	50,072,309.93	40,128,529.45
递延所得税费用	-28,296,343.19	-19,202,228.93
合计	21,775,966.74	20,926,300.52

(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	753,174,603.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	75,317,460.38
子公司适用不同税率的影响	-1,475,881.66
调整以前期间所得税的影响	7,606,973.42
非应税收入的影响	-5,675,127.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,581,458.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-17,184.63
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-55,561,731.92
所得税费用	21,775,966.74

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). 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	16,062,459.00	8,143,143.79
收到押金及保证金	24,226,738.36	16,978,218.35
政府补助	17,484,808.70	28,696,196.07
出租房产收到的现金	1,569,704.61	2,563,145.99
利息收入	9,593,091.97	4,480,236.16
其他	5,185,716.87	1,903,821.40
合计	74,122,519.51	62,764,761.76

(2). 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	119,141,199.35	103,862,125.24
付现的研发费用	181,603,735.27	81,385,788.44
付现的销售费用	62,810,734.13	136,230,578.38
押金及保证金	22,388,452.64	15,699,043.91
应付暂收款	33,729,585.49	41,273,888.92
罚款支出	652,651.40	16,555.01
其他	3,776,117.50	4,302,350.49
合计	424,102,475.78	382,770,330.39

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 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
收到员工持股计划缴款	361,621,876.00	
合计	361,621,876.00	

(6). 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
子公司减资退还少数股东投资款	10,000,000.00	
支付股份回购款	682,524,351.40	
支付租金	4,249,417.99	
合计	696,773,769.39	

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	731,398,637.03	342,801,211.30
加: 资产减值准备	532,270.96	752,928.31
信用减值损失	22,146,629.62	7,737,081.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,725,283.76	30,140,514.75
使用权资产摊销	4,243,424.65	
无形资产摊销	10,957,424.96	4,447,214.90
长期待摊费用摊销	1,041,571.03	992,318.42
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)	-172,168.30	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	216,275.62	73,924.80
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-200,408,192.11	1,750,007.89
财务费用(收益以“-”号填列)	7,837,183.90	1,873,419.35
投资损失(收益以“-”号填列)	-278,101,419.40	-82,221,572.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-49,051,174.57	-18,920,021.38
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	20,754,831.38	-282,207.55
存货的减少(增加以“-”号填列)	-103,133,262.81	-6,627,531.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,477,909,645.95	-137,379,474.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,495,654,283.47	-626,429,383.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-781,268,046.76	-481,291,568.21
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	1,143,424,355.98	1,058,668,468.74
减: 现金的期初余额	1,370,028,554.66	1,317,931,756.94
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	-226,604,198.68	-259,263,288.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	166,250,000.00
其中: 上海丹渥	30,000,000.00
恒生利融	40,000,000.00

恒生保泰	96,250,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	47,668,300.24
其中：上海丹渥	28,410,070.57
恒生利融	111,533.90
恒生保泰	19,146,695.77
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,313,904.00
其中：安正软件	7,313,904.00
取得子公司支付的现金净额	125,895,603.76

(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	1,143,424,355.98	1,370,028,554.66
其中：库存现金	917,426.25	680,095.55
可随时用于支付的银行存款	1,130,242,275.31	1,271,229,282.20
可随时用于支付的其他货币资金	12,264,654.42	98,119,176.91
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	1,143,424,355.98	1,370,028,554.66
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		

其他说明：

√适用 □不适用

合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为1,143,424,355.98元，资产负债表中货币资金期末数为1,147,027,837.56元，差额系公司现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金3,562,715.00元以及使用受限的银行存款40,766.58元。

合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为1,370,028,554.66元，资产负债表中货币资金期初数为1,374,842,591.24元，差额系公司现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金4,615,315.00元以及使用受限的银行存款198,721.58元。

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、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,766.58	长期未使用等
货币资金	3,562,715.00	保函保证金
固定资产	278,638,792.53	银行借款抵押
无形资产	73,964,602.99	银行借款抵押
其他债权投资	42,971,773.10	银行借款抵押
在建工程	733,713,835.10	银行借款抵押
合计	1,132,892,485.30	/

82、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：日元	707,859,938.21	0.058428	41,358,840.47
港币	112,224,163.55	0.83208	93,379,482.01
新加坡元	146,223.03	4.8027	702,265.35
马来西亚令吉	1,781,910.72	1.55598	2,772,617.44
应收账款	-	-	-
其中：日元	55,642,886.95	0.058428	3,251,102.60
港币	37,280,427.98	0.83208	31,020,298.51
其他应收款	-	-	-
其中：日元	50,926,130.28	0.058428	2,975,511.94
港币	2,718,302.56	0.83208	2,261,845.19
短期借款	-	-	-
其中：港币	51,643,800.00	0.83208	42,971,773.10
应付账款	-	-	-
其中：美元	7,200.00	6.4601	46,512.72
日元	61,357,350.21	0.058428	3,584,987.26
港币	1,091,446.76	0.83208	908,171.02
其他应付款	-	-	-
其中：日元	243,822,757.92	0.058428	14,246,076.10
港币	5,655,635.82	0.83208	4,705,941.45
长期借款	-	-	-
其中：日元	50,000,000.00	0.058428	2,921,400.00
港币	97,060,263.71	0.83208	80,761,904.23

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

适用 不适用

公司名称	注册地	记账本位币	选择依据
日本恒生	日本东京	日 元	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
美国恒生	美国德拉威州	美 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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	43,602,615.98	递延收益	
与资产相关的政府补助	3,390,432.49	其他收益	3,390,432.49
与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助	1,600,000.00	递延收益	
与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助	9,000,000.00	其他收益	9,000,000.00
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	126,365,277.57	其他收益	126,365,277.57

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海丹渥	2018.12.11	4,000,000.00	14.86	投资设立	2021.5.30	取得控制权	1,542,452.83	630,951.37
	2021.5.20	50,000,000.00	50.00	增资				
恒生利融	2021.5.24	40,000,000.00	100.00	股权转让	2021.5.30	取得控制权		-2,161,100.59
恒生保泰	2021.1.20	96,250,000.00	87.50	股权转让及增资	2021.1.31	取得控制权	33,810,530.85	-8,853,196.26

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	上海丹渥	恒生利融	恒生保泰
—现金	50,000,000.00	40,000,000.00	96,250,000.00
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	15,462,727.93		
合并成本合计	65,462,727.93	40,000,000.00	96,250,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	31,636,706.43	30,499,294.98	86,707,360.91
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	33,826,021.50	9,500,705.02	9,542,639.09

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据公司2021年4月与上海丹渥及其原股东签订的《增资协议》，公司以货币形式向上海丹渥增资50,000,000.00元，其中10,900,000.00元作为新增注册资本，剩余39,100,000.00元作为资本公积。增资完成后，公司持有上海丹渥54.59%的股份，并通过杭州星禄持有10.27%的股份，共计持有上海丹渥64.86%的股份，对上海丹渥形成控制。交易价格以天源资产评估有限公司出具的《恒生电子股份有限公司拟增资扩股涉及的上海丹渥智能科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（天源评报字（2021）第0107号）为依据，评估基准日为2020年12月31日。

根据公司2021年3月与杭州新利科技有限公司签订的《股权转让协议》，公司从杭州新利科技有限公司受让其持有的恒生利融全部股权，即20,000,000.00股，股权转让款40,000,000.00元。股权转让完成后，公司持有恒生利融100.00%的股份，对恒生利融形成控制。交易价格以万隆（上海）资产评估有限公司出具的《新利软件（集团）股份有限公司拟核实资产涉及的杭州新利科技有限公司部分资产负债价值资产评估报告》（万隆评报字（2021）第10321号）为依据，评估基准日为2020年12月31日。

根据公司与恒生保泰及其原股东签订的《股权转让协议》、《增资扩股框架协议》，公司从恒生保泰原股东受让其持有的恒生保泰 16,000,000 股股权，转让款 22,000,000.00 元；同时，公司以货币形式向恒生保泰增资 74,250,000.00 元，其中 54,000,000.00 元作为新增注册资本，剩余 20,250,000.00 元作为资本公积。股权转让及增资完成后，公司持有恒生保泰 87.50% 的股份，对恒生保泰形成控制。交易价格以天源资产评估有限公司出具的《恒生电子股份有限公司向恒生保泰(广东)科技有限公司增资涉及的该公司股东全部权益价值资产评估报告》(天源评报字(2021)第 0137 号)为依据，评估基准日为 2020 年 12 月 31 日。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海丹渥		恒生利融		恒生保泰	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	51,814,549.44	51,301,360.12	33,830,268.39	33,830,268.39	113,088,538.03	108,254,075.07
货币资金	28,410,070.57	28,410,070.57	111,533.90	111,533.90	19,146,695.77	19,146,695.77
应收款项	357,184.80	357,184.80	28,373,827.34	28,373,827.34	24,186,991.63	24,186,991.63
预付款项	6,000.00	6,000.00	284,492.00	284,492.00		
其他应收款	20,096,325.82	20,096,325.82	77,800.27	77,800.27	39,368,735.71	39,368,735.71
存货	2,278,162.96	2,278,162.96	945,648.07	945,648.07	7,224,491.15	7,224,491.15
合同资产					392,815.42	392,815.42
其他流动资产			389.13	389.13		
固定资产	153,615.97	153,615.97	12,989.35	12,989.35	86,026.34	86,026.34
无形资产	513,189.32		4,023,588.33	4,023,588.33	22,473,539.55	17,639,076.59
递延所得税资产					209,242.46	209,242.46
负债：	3,035,310.11	3,035,310.11	3,330,973.41	3,330,973.41	13,994,411.28	13,994,411.28
应付款项			2,192,613.63	2,192,613.63	40,176.02	40,176.02
预收款项					4,377,212.30	4,377,212.30
合同负债	2,388,226.19	2,388,226.19			4,575,754.24	4,575,754.24
应付职工薪酬	592,446.36	592,446.36	1,138,359.78	1,138,359.78	1,981,037.71	1,981,037.71
应交税费	25,179.75	25,179.75			2,029,944.66	2,029,944.66
其他应付款	21,200.00	21,200.00			22,752.16	22,752.16
预计负债	8,257.81	8,257.81			967,534.19	967,534.19
净资产	48,779,239.33	48,266,050.01	30,499,294.98	30,499,294.98	99,094,126.75	94,259,663.79
减：少数股东权益	17,142,532.90	16,962,182.30			12,386,765.84	11,782,457.97
取得的净资产	31,636,706.43	31,303,867.71	30,499,294.98	30,499,294.98	86,707,360.91	82,477,205.82

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

上海丹渥可辨认资产公允价值系根据天源资产评估有限公司于 2021 年 3 月 25 日出具的《恒生电子股份有限公司拟增资扩股涉及的上海丹渥智能科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》(天源评报字(2021)第 0107 号)确定。

恒生利融可辨认净资产公允价值以万隆（上海）资产评估有限公司于 2021 年 2 月 26 日出具的《新利软件(集团)股份有限公司拟核实资产涉及的杭州新利科技有限公司部分资产负债价值资产评估报告》（万隆评报字〔2021〕第 10321 号）确定。

恒生保泰可辨认净资产公允价值以天源资产评估有限公司于 2021 年 4 月 12 日出具的《恒生电子股份有限公司向恒生保泰(广东)科技有限公司增资涉及的该公司股东全部权益价值资产评估报告》（天源评报字〔2021〕第 0137 号）确定。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
上海丹渥	735,221.25	15,462,727.93	14,727,506.68	资产评估报告	2,565,362.09

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

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	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
寻常问道	投资设立	2021. 4. 8	35, 000, 000. 00	70. 00%

6、 其他

适用 不适用

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云投资	浙江杭州	浙江杭州	实业投资	69.70		设立
无锡恒华	江苏无锡	江苏无锡	房地产业	100.00		设立
数据安全	浙江杭州	浙江杭州	软件业	87.70		设立
金锐软件	浙江杭州	浙江杭州	软件业	100.00		设立
北京钱塘	北京市	北京市	软件业	94.00	6.00	设立
上海易锐	上海市	上海市	管理咨询	70.00		设立
日本恒生	日本	日本	软件业	48.95		设立
恒云国际	香港	香港	投资管理	96.45	1.25	非同一控制下企业合并
上海力铭	上海市	上海市	软件业	100.00		非同一控制下企业合并
上海聚源	上海市	上海市	软件业	63.19	5.58	非同一控制下企业合并
杭州云晖	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	100.00		设立
云赢网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	12.38	设立
证投网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	12.63	设立
云毅网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	56.43	11.05	设立
云永网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	12.38	设立
云纪网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	57.93	10.04	设立
云连网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	22.96	设立
善商网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	22.96	设立
芸擎网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	70.00		设立
杭州翌马	浙江杭州	浙江杭州	软件业	100.00		设立
洲际控股	香港	香港	投资管理	100.00		设立
粤财研究院	广东广州	广东广州	学术交流研讨；培养高端金融人才	60.00		设立
杭州星禄	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	74.69	0.41	设立
杭州商智	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.49	5.81	非同一控制下企业合并
盛天网络	上海市	上海市	软件业	100.00		设立
智股网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	12.62	设立
鲸腾网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	59.21	11.44	设立
无锡星禄	江苏无锡	江苏无锡	投资管理	59.80	0.33	设立
恒迈科技	浙江杭州	浙江杭州	软件业	67.00		设立
南京星成	江苏南京	江苏南京	投资管理	60.00		设立
恒云控股	香港	香港	投资管理	96.45	1.25	设立
安正软件	广东广州	广东广州	软件业	80.49	4.51	非同一控制下企业合并
上海金纳	上海市	上海市	软件业	57.41	17.54	非同一控制下企业合并
恒生利融	浙江杭州	浙江杭州	软件业	100.00		非同一控制下企业合并
上海丹渥	上海市	上海市	软件业	54.59	10.27	非同一控制下企业合并
恒生保泰	广东深圳	广东深圳	软件业	87.50		非同一控制下企业合并
寻常问道	浙江杭州	浙江杭州	软件业	70.00		设立

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

公司持有日本恒生 48.95%的股权，为该公司第一大股东，该公司董事会 3 名董事，其中公司委派 2 名董事，拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(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
云投资	30.30	1,485,361.48	1,440,000.00	59,094,450.91
日本恒生	51.05	-1,018,260.82		11,344,167.48
云毅网络	32.52	4,833,539.70		60,839,019.49
云纪网络	32.03	-43,138.13		11,644,336.96
芸擎网络	30.00	10,542,729.22		36,390,295.63
杭州星禄	24.90	2,118,799.80		45,724,261.05
鲸腾网络	29.35	-547,378.66		16,397,099.48
无锡星禄	39.87	520,279.26		35,205,116.99
上海聚源	31.23	4,292,910.59		29,923,737.17
杭州商智	33.70	-1,745,087.90		8,653,200.38
上海金纳	25.05	1,412,750.61		20,296,846.54
恒迈科技	33.00	-1,366,123.41		19,225,172.28
南京星成	40.00	-1,356,431.69		97,218,290.64
云赢网络	27.62	53,886.03		7,071,317.11
恒云控股	2.30	634,065.67		9,119,247.15
恒生保泰	12.50	-1,106,649.53		11,280,116.31
寻常问道	30.00	-559,706.82		14,440,293.18
上海丹渥	35.14	221,735.82		17,364,268.72

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
云投资	39,873	13,820	53,693	31,941	29	31,970	40,626	14,049	54,675	33,157	18	33,175
日本恒生	4,594	37	4,631	2,089	319	2,408	4,807	41	4,848	2,267	27	2,294
云毅网络	25,533	473	26,006	7,290	6	7,296	22,587	560	23,147	5,920	2	5,922
云纪网络	5,447	468	5,915	2,122	1	2,123	5,574	548	6,122	2,317	1	2,318
芸擎网络	20,095	168	20,263	8,115	18	8,133	18,384	177	18,561	9,925	21	9,946
杭州星禄	5,445	12,921	18,366				1,297	17,063	18,360			
鲸腾网络	7,281	3,568	10,849	5,250	13	5,263	8,528	3,780	12,308	6,522	13	6,535
无锡星禄	3,009	5,822	8,831				6,294	4,906	11,200			
上海聚源	18,808	2,496	21,304	10,576	753	11,329	20,353	1,930	22,283	13,624		13,624
杭州商智	5,444	49	5,493	2,870	15	2,885	6,641	43	6,684	3,543	15	3,558
上海金纳	6,707	2,899	9,606	2,710	16	2,726	6,048	3,071	9,119	2,862	20	2,882
恒迈科技	5,880	31	5,911	85		85	6,425	30	6,455	214		214
南京星成	103	24,202	24,305				2,102	20,042	22,144			
云赢网络	4,559	3	4,562	2,002		2,002	4,686	3	4,689	2,148		2,148
恒云控股	9,467	64,392	73,859	26,018	8,079	34,097	8,127	49,291	57,418	11,471	8,395	19,866
恒生保泰	8,134	2,288	10,422	1,109	289	1,398						
寻常问道	4,625	208	4,833	19		19						
上海丹渥	5,101	67	5,168	227	1	228						

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云投资	865	367	367	-786	208	175	175	-1,142
日本恒生	2,103	-199	-199	-299	3,441	-32	-32	-2,401
云毅网络	6,067	1,487	1,487	2,118	2,410	311	311	682
云纪网络	1,866	-13	-13	-807	628	-785	-785	-1,046
芸擎网络	4,629	3,514	3,514	743	2,318	1,021	1,021	1,300
杭州星禄		851	851			-219	-219	-1
鲸腾网络	4,590	-186	-186	-2,370	3,233	-1,277	-1,277	-1,613
无锡星禄		131	131	-1		45	45	
上海聚源	12,685	1,375	1,375	-2,681	9,923	950	950	-2,433
杭州商智	1,999	-518	-518	-1,959	397	-891	-891	-1,657
上海金纳	1,709	648	648	134				
恒迈科技		-414	-420	-588	35	-190	-190	-245
南京星成		-339	-339	1				
云赢网络	93	20	20	-64	2,087	-138	-138	-1,167
恒云控股	7,999	2,762	2,762	2,601	7,546	3,221	3,221	3,792
恒生保泰	3,381	-885	-885	-1,991				
寻常问道	36	-187	-187	-215				
上海丹渥	154	63	63	-81				

(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
云纪网络	2021.6.24	64.60%	67.97%
上海金纳	2021.5.25	57.41%	57.41%

(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

	云纪网络	上海金纳
购买成本/处置对价		
--现金	5,251,770.00	2,622,386.84
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	5,251,770.00	2,622,386.84
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,225,529.35	
差额	4,026,240.65	2,622,386.84
其中：调整资本公积		
调整盈余公积	4,026,240.65	2,622,386.84
调整未分配利润		

其他说明

√适用 □不适用

上海金纳按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额详见本财务报表附注七 59 之说明

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	
深圳米筐科技有限公司(以下简称深圳米筐)	深圳市	深圳市	软件业	14.62	7.01	权益法核算
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司(以下简称蚂蚁基金)	浙江杭州	浙江杭州	金融业	24.10		权益法核算
深圳开拓者科技有限公司(以下简称开拓者)	深圳市	深圳市	软件业	28.02	6.60	权益法核算
浙江云融创新科技有限公司(以下简称云融科技)	浙江杭州	浙江杭州	软件业	23.21	4.99	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			
	深圳米筐	蚂蚁基金	开拓者	云融科技	深圳米筐	蚂蚁基金	开拓者	云融科技
流动资产	16,930,850.11	17,091,441,687.07	167,391,819.25	62,744,749.35	21,466,250.33	8,219,298,026.76	156,831,002.23	56,261,017.89
非流动资产	5,720,869.25	90,437,723.78	4,692,956.96	1,715,960.41	6,847,511.31	30,026,232.35	4,811,031.01	1,069,654.41
资产合计	22,651,719.36	17,181,879,410.85	172,084,776.21	64,460,709.76	28,313,761.64	8,249,324,259.11	161,642,033.24	57,330,672.30
流动负债	790,849.21	16,347,082,140.81	1,715,332.03	41,805,037.33	971,297.48	7,750,764,449.35	3,729,539.47	42,915,530.49
非流动负债				44,312.45				289,869.32
负债合计	790,849.21	16,347,082,140.81	1,715,332.03	41,849,349.78	971,297.48	7,750,764,449.35	3,729,539.47	43,205,399.81
少数股东权益			-11,368.89				-6,902.06	
归属于母公司股东权益	21,860,870.15	834,797,270.04	170,380,813.07	22,611,359.98	27,342,464.16	498,559,809.76	157,919,395.83	14,125,272.49
按持股比例计算的净资产份额	4,729,131.49	201,162,767.76	58,978,353.30	6,377,277.88	5,914,957.07	120,138,753.80	54,664,758.03	4,392,349.73
调整事项	61,835,817.56	15,339,388.62	37,002,476.34	12,582,695.51	61,835,817.56	15,339,388.62	37,002,476.34	12,582,695.51
--商誉	61,816,357.91		45,757,024.16	15,803,266.37	61,816,357.91		45,757,024.16	15,803,266.37
--其他	19,459.65	15,339,388.62	-8,754,547.82	-3,220,570.86	19,459.65	15,339,388.62	-8,754,547.82	-3,220,570.86
减值准备	47,651,170.76		41,325,091.00		47,651,170.76		41,325,091.00	
对联营企业权益投资的账面价值	18,913,778.30	216,502,156.38	54,655,738.63	18,959,973.39	20,099,603.87	135,478,142.42	50,342,143.37	16,975,045.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	7,990,627.17	5,780,140,546.95	15,363,070.05	21,780,748.33	1,794,809.38	2,058,705,975.94	9,233,704.77	18,931,365.21
净利润	-5,481,594.01	325,285,212.66	12,461,417.24	-41,513,912.51	-10,158,579.22	54,643,520.42	-1,629,057.90	-19,013,132.04
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-5,481,594.01	325,285,212.66	12,461,417.24	-41,513,912.51	-10,158,579.22	54,643,520.42	-1,629,057.90	-19,013,132.04
本年度收到的来自联营企业的股利								

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√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	591,420,144.38	516,079,798.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-118,542,571.81	-19,581,837.98
--其他综合收益		
--综合收益总额	-118,542,571.81	-19,581,837.98

(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、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。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七 4、七 5、七 8、七 10、七 15 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

本公司定期/持续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2021年6月30日，本公司应收账款的7.07%(2020年12月31日：6.42%)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
银行借款	638,372,705.33	677,274,251.31	272,288,042.06	332,183,977.80	72,802,231.45
应付账款	251,755,176.77	251,755,176.77	251,755,176.77		
其他应付款	567,844,485.55	567,844,485.55	567,844,485.55		
小计	1,457,972,367.65	1,496,873,913.63	1,091,887,704.38	332,183,977.80	72,802,231.45

(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
银行借款	252,808,623.96	273,181,365.91	52,044,014.74	141,276,618.07	79,860,733.10
应付账款	192,172,938.77	192,172,938.77	192,172,938.77		
其他应付款	128,629,520.86	128,629,520.86	128,629,520.86		
小计	573,611,083.59	593,983,825.54	372,846,474.37	141,276,618.07	79,860,733.10

(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2021年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币392,479,532.23元(2020年12月31日：人民币205,953,538.33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 82 之说明。

十一、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	1,006,876,946.85	2,260,156,367.15	1,025,945,498.76	4,292,978,812.76
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,006,876,946.85	2,260,156,367.15	1,025,945,498.76	4,292,978,812.76
(1) 债务工具投资		34,174,829.40		34,174,829.40
(2) 权益工具投资	724,919,723.89		1,025,945,498.76	1,750,865,222.65
(3) 其他	281,957,222.96	2,225,981,537.75		2,507,938,760.71
(二) 其他债权投资	78,571,664.73			78,571,664.73
持续以公允价值计量的资产总额	1,085,448,611.58	2,260,156,367.15	1,025,945,498.76	4,371,550,477.49

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

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

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

公司按照在计量日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，以及在正常报价间隔期间可观察的利率或收益率曲线等确定公允价值。

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

公司在计量日采用特定估值技术确定公允价值，采用的重要参数包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率的利率等。

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

9、其他

适用 不适用

十二、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	20.72	20.72

本企业最终控制方是马云

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注九之说明。

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

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注九之说明。

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	与本企业关系	关联单位简称
杭州恒生世纪实业有限公司	联营企业	世纪实业
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	联营企业	金融资产交易中心
浙江恒生长运网络科技有限公司	联营企业	恒生长运
杭州融都科技股份有限公司	联营企业	融都科技
江西省联交运登记结算中心有限公司	联营企业	江西联交运
国金道富投资服务有限公司	联营企业	国金道富
福建交易市场登记结算中心股份有限公司	联营企业	福建结算中心
杭州万铭数字科技有限公司	联营企业	万铭科技
浙江百应科技有限公司	联营企业	百应科技
北京鸿天融达信息技术有限公司	联营企业	鸿天融达
深圳开拓者科技有限公司	联营企业	开拓者
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	联营企业	蚂蚁基金
标贝(北京)科技有限公司	联营企业	标贝科技
深圳米筐科技有限公司	联营企业	深圳米筐
浙江云融创新科技有限公司	联营企业	云融科技

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	其他关联方与本企业关系	关联单位简称
蚂蚁科技集团股份有限公司[注 1]	其他	蚂蚁科技
阿里巴巴集团控股有限公司[注 2]	其他	阿里巴巴
北京蚂蚁云金融信息服务有限公司[注 3]	其他	蚂蚁云金融
支付宝(中国)网络技术有限公司[注 3]	其他	支付宝(中国)
阿里云计算有限公司[注 4]	其他	阿里云
天弘基金管理有限公司[注 3]	其他	天弘基金
蚂蚁财富(上海)金融信息服务有限公司[注 3]	其他	蚂蚁财富(上海)
蚂蚁区块链科技(上海)有限公司[注 3]	其他	蚂蚁区块链
蚂蚁蓉信(成都)网络科技有限公司[注 3]	其他	蚂蚁蓉信
青岛银行股份有限公司	参股股东	青岛银行
星环信息科技(上海)有限公司	参股股东	星环信息
证通股份有限公司	参股股东	证通股份
中证信用增进股份有限公司	参股股东	中证信用
上海道客网络科技有限公司	参股股东	上海道客

商智资讯股份有限公司[注 5]	其他	商智资讯
浙江网商银行股份有限公司[注 6]	其他	网商银行
天津金融资产交易所有限责任公司[注 6]	其他	天津资产交易所
众安在线财产保险股份有限公司[注 6]	其他	众安在线
Alibaba Cloud(Singapore) Private Limited[注 4]	其他	新加坡阿里云
淘宝(中国)软件有限公司[注 4]	其他	淘宝软件
平安银行股份有限公司[注 7]	其他	平安银行
浙江恒生电子公益基金会[注 8]	其他	恒生电子公益基金会
杭州蚂蚁上数信息技术有限公司[注 3]	其他	蚂蚁上数
彭政纲、刘曙峰、蒋建圣、井贤栋、韩歆毅、朱超、胡喜、刘兰玉、郭田勇、刘霄仑、汪祥耀、赵颖、黄辰立、谢丽娟、范径武、官晓岚、童晨晖、傅美英、倪守奇、张国强、王锋、张永、张晓东、周峰、姚曼英、屠海雁[注 9]	其他	董监高

其他说明

[注 1] 间接持股公司的第一大股东

[注 2] 对间接持股公司的第一大股东有重大影响的主体

[注 3] 间接持股公司的第一大股东控制的企业

[注 4] 对间接持股公司的第一大股东有重大影响的主体控制的公司

[注 5] 杭州商智股东香港商智资讯股份有限公司实际控制人控制的企业

[注 6] 韩歆毅担任董事的企业

[注 7] 郭田勇任独立董事的企业

[注 8] 傅美英担任理事长的基金会

[注 9] 董事、监事、高级管理人员

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	上期发生额
阿里云	采购货物	11,047,337.00	1,523,724.32
标贝科技	采购货物	39,380.54	29,535.40
蚂蚁云金融	采购货物	4,763.93	
云融科技	接受服务	1,668,186.38	
新加坡阿里云	接受服务	79,536.15	42,432.42
百应科技	接受服务	109,433.96	94,339.62
阿里云	接受服务	586,514.39	7,539,520.70
支付宝(中国)	接受服务		32,853.82
融都科技	接受服务		160,998.40
蚂蚁云金融	接受服务		42,062.22

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
天弘基金	软件服务	5,049,156.80	4,395,060.17
青岛银行	软件服务	3,982,025.06	7,317,850.00
江西联交运	软件服务		1,073,282.74
国金道富	软件服务	570,741.80	807,522.13
云融科技	软件服务	-1,091.36	-417,733.56
网商银行	软件服务	4,148,406.24	4,618,967.53
支付宝(中国)	软件服务	-10,188.66	1,879,661.34
金融资产交易中心	软件服务	8,117.17	683,983.58
众安在线	软件服务	464,594.00	455,541.30
世纪实业	软件服务	35,314.86	28,871.85
蚂蚁云金融	软件服务		647,290.09
蚂蚁财富(上海)	软件服务	2,131,132.10	3,530,028.85
阿里云	软件服务	127,977.27	127,550.50
淘宝软件	软件服务		875,882.89
天津资产交易所	软件服务	396,226.41	1,027,907.59
深圳米筐	软件服务		286,030.71
中证信用	软件服务	173,463.50	166,537.78
开拓者	工位费等	94,339.62	
恒生长运	工位费等	18,867.92	
福建结算中心	软件服务	-35,575.23	
平安银行	软件服务	416,610.29	
百应科技	软件服务	10,111.52	

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

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	1,292.36	1,296.01

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(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	青岛银行	6,508,932.89	375,333.50	6,342,907.00	362,406.74
应收账款	蚂蚁财富(上海)	1,340,000.00	67,000.00	497,280.00	24,864.00
应收账款	金融资产交易中心	644,093.61	32,204.68	842,661.08	44,549.10
应收账款	江西联交运	230,404.73	11,520.24	230,404.73	11,520.24
应收账款	云融科技	290,467.16	29,023.36	295,459.96	29,347.55
应收账款	天津资产交易所	757,000.00	128,680.90	715,000.00	47,473.39
应收账款	蚂蚁基金	246,726.11	246,726.11	246,726.11	246,726.11
应收账款	福建结算中心	60,000.00	6,000.00	60,000.00	3,000.00
应收账款	阿里云	135,655.91	6,782.80		
应收账款	支付宝(中国)	1,983,319.73	316,216.73	1,983,319.73	306,216.73
应收账款	网商银行	1,997,432.95	108,799.30	906,955.00	45,347.75
应收账款	蚂蚁区块链	1,192,000.00	77,450.00	440,500.00	22,025.00
应收账款	天弘基金	2,128,132.25	380,576.61	2,590,132.00	340,676.60
应收账款	证通股份	1,352,000.00	1,352,000.00	1,352,000.00	1,310,000.00
应收账款	平安银行	1,957,041.08	158,193.57	2,903,010.63	201,394.78
应收账款	蚂蚁上数	405,134.41	20,256.72	272,000.00	13,600.00
预付账款	阿里云	729,137.71		573,371.82	
预付账款	蚂蚁云金融	791.76		840.13	

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	青岛银行	13,000.00	650.00	78,000.00	45,800.00
其他应收款	蚂蚁云金融	50.00	50.00	50.00	2.50
其他应收款	阿里云	348,481.22	19,324.06	21,320.93	3,466.05
其他应收款	百应科技	50,000.00	2,500.00	50,000.00	2,500.00
其他应收款	鸿天融达			25,000.00	1,250.00
其他应收款	恒生电子公益基金会			2,200,000.00	110,000.00
合同资产	青岛银行	1,417,830.00	81,266.50	1,471,980.00	83,974.00
合同资产	平安银行	960,600.00	48,030.00	960,600.00	48,030.00
小计		24,861,182.32	3,581,535.88	25,172,469.92	3,417,121.34

(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
应付账款	阿里云	2,373,679.96	1,364,472.56
应付账款	云融科技	1,410,949.22	1,427,949.22
应付账款	蚂蚁云金融	1,908,781.89	1,914,681.78
应付账款	融都科技	452,639.90	452,639.90
应付账款	星环信息	254,632.48	254,632.48
应付账款	证通股份	154,734.01	154,734.01
应付账款	标贝科技	173,947.50	173,725.00
应付账款	上海道客	2,449,552.94	2,761,276.94
合同负债	支付宝(中国)	275,254.87	275,254.87
合同负债	天弘基金	10,886,584.68	8,054,272.00
合同负债	国金道富	2,410,206.76	2,980,948.56
合同负债	众安在线	548,305.64	842,827.53
合同负债	蚂蚁云金融	217,162.87	477,758.32
合同负债	证通股份	1,448,277.12	1,448,277.12
合同负债	中证信用	319,940.80	158,498.64
合同负债	深圳米筐	13,607.12	320,766.53
合同负债	万铭科技	41,646.58	41,646.58
合同负债	恒生长运	181,834.71	181,834.71
合同负债	网商银行		2,344,241.29
合同负债	云融科技	272,752.07	272,752.07
合同负债	青岛银行	875,083.67	2,516,264.65
合同负债	金融资产交易中心	68,642.60	68,642.60
合同负债	天津资产交易所	1,844,246.41	2,111,646.50
合同负债	蚂蚁区块链	4,778,729.27	4,099,672.67
合同负债	福建结算中心	9,000.82	9,000.82
合同负债	江西联交运	1,309.05	1,309.05
合同负债	平安银行	1,182,239.70	363,667.63
合同负债	百应科技	54,000.00	64,111.52
合同负债	淘宝软件	51,500.00	51,500.00
合同负债	蚂蚁蓉信	608,490.56	608,490.56
合同负债	阿里云	674,344.09	
其他应付款	阿里云	300,000.00	300,000.00

其他应付款	商智资讯	196,809.66	2,200,000.00
小计		36,438,886.95	38,297,496.11

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：份 币种：人民币

项目	核心员工入股创新业务子公司持股计划	2020 年员工持股计划
公司本期授予的各项权益工具总额	392,054	7,979,300
公司本期行权的各项权益工具总额	2,251,786	
公司本期失效的各项权益工具总额	4,826,405	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	云汉系认股权行权价为成本价加年化利率,自授予日起分三至四年行权;上海聚源创始认股权行权价为 1.95 元,其他认股权行权价为 2.73 元,自授予日起分三年行权;杭州商智创始认股权行权价为 2.65 元,自授予日起分三年行权	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	云汉系增值权行权价格 1 元/股,自授予日起分三至五年可行权;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,自授予日起分三年行权	授予价格 45.32 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

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)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,分别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 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 2020 年 12 月 31 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) 2020 年员工持股计划

根据公司 2020 年 12 月 8 日召开的第七届第十五次董事会及 2020 年 12 月 25 日召开的 2020 年第三次临时股东大会,审议通过《关于〈恒生电子股份有限公司 2020 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 2020 年员工持股计划管理办法〉的议案》,公司拟通过集中竞价交易方式以自有资金回购部分社会公众股份,用于员工持股计划。截至 2021 年 6 月 30 日,公司已将 7,979,300 股非交易过户至公司 2020 年员工持股计划账户,过户价格 45.32 元/股。至此,公司 2020 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 2020 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%。

2020 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 2021-2023 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:

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=持有人当期获授份额×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净值孰低原则确定。

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

项目	核心员工入股创新业务子公司持股计划	2020年员工持股计划
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	授予日股票价格与授予价格的差额
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
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	73,910,682.90	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		

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	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	27,338,039.95
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	2,670,846.71

其他说明

(1) 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。

(2) 公司的股份增值权行权方式为分期现金分红及回购，现金分红方式下云汉系增值权在计算确定负债的公允价值时根据各持股平台未来现金流入情况估计分红概率为20%。

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据公司及子公司无锡星禄与上海道客于 2019 年 7 月签订的股权转让协议,公司和子公司无锡星禄分别从上海道客原股东受让上海道客 35,395.00 元和 212,372.00 元注册资本,受让股权价款分别为 1,000,000.00 元和 6,000,000.00 元,截至 2021 年 6 月 30 日,上海道客已办妥工商变更登记,公司和子公司无锡星禄已支付上述股权受让款。公司和子公司无锡星禄合计持股 3.08%,未对其形成控制、共同控制及重大影响,且公司预计持有其股权一年以上,因此上述已支付的股权受让款列示在其他非流动金融资产。

同时,根据公司及子公司无锡星禄与上海道客于 2019 年 7 月签订的可转债投资协议,公司和子公司无锡星禄分别向上海道客提供借款 4,000,000.00 元和 24,000,000.00 元,在满足转股条件后,公司及子公司可将上述借款转为对上海道客的股权投资。截至 2021 年 6 月 30 日,公司及子公司无锡星禄分别累计向上海道客实际提供借款 4,000,000.00 元和 24,000,000.00 元,尚未对上述借款进行转股,故将其整体划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产计量,并按照协议约定利率对上述可转股借款计提持有期间的利息共计 6,174,829.40 元,其中本期计提 2,116,775.97 元,累计共计提 6,174,829.40 元。上述已支付的可转股借款及计提的持有期间的利息暂列示于交易性金融资产。

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

1) 根据公司 2018 年 7 月 11 日六届二十一次董事会决议,罢免公司原高级副总裁廖章勇、原副总裁沈志伟的职务,并于 2018 年 7 月 16 日解除员工许彬珊的劳动关系。根据公司及员工持股平台于 2018 年 8 月出具的《除名及员工持股计划通知书》,决定将上述三人从员工持股平台中除名,并将其持有的员工持股平台财产份额由公司净资产价格回购,且将上述财产份额回购款合计 7,148,090.87 元计入其他应付款,该回购事项已于 2018 年 9 月办妥工商变更登记手续,截至 2021 年 6 月 30 日,回购款尚有 7,099,878.87 元未支付。

许彬珊于 2019 年 2 月 17 日向杭州市劳动人事争议仲裁委员会申请劳动仲裁,诉求公司支付违法解除劳动合同赔偿金及拖欠的薪酬等 179.36 万元。2019 年 11 月 22 日,杭州市劳动人事争议仲裁委员会下发仲裁裁决书(浙杭劳人仲案(2019)155 号)裁定公司向许彬珊支付违法解除劳动合同赔偿金及拖欠的薪酬等 43.85 万元。公司不服上述裁决于 2019 年 11 月向杭州市滨江区人民法院提起民事诉讼,2019 年 11 月 25 日,杭州市滨江区人民法院下发民事裁定书((2019)浙 0108 民初 6380 号)裁定中止诉讼。公司不服浙江省杭州市滨江区人民法院(2019)浙 0108 民初 6380 号判决,于 2020 年 11 月 10 日依法提起上诉,二审维持原判判决,公司已申请再审。截至

2021 年 6 月 30 日，案件尚在审理中，公司按照仲裁判决支付违法解除劳动合同赔偿金及拖欠的薪酬等 43.85 万元。

廖章勇于 2019 年 8 月 5 日向杭州市劳动人事争议仲裁委员会申请劳动仲裁，诉讼公司支付违法解除劳动合同赔偿金及拖欠的薪酬等 171.81 万元。杭州市劳动人事争议仲裁委员会于 2019 年 9 月 16 日下发通知书(浙杭劳人仲案(2019)407 号)通知公司延期并中止审理该案件。截至本财务报表批准日，该事项尚无其他进展。

2) 截至 2021 年 6 月 30 日，公司尚未到期的保函余额为 27,752,415.00 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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	104,367,431.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	104,367,431.40

根据公司 2020 年年度股东大会审议通过的《2020 年度利润分配预案》。公司拟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 1.00 元(含税)，每 10 股送红股 4 股。

截至 2021 年 7 月 19 日止，公司以实施权益分派股权登记日(2021 年 7 月 15 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 1.00 元(含税)，每 10 股送红股 4 股，共计派发现金红利 104,367,431.40 元(含税)，派送红股数量为 417,469,726 股。

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

十六、 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、 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、商业业务、房地产业务及商务服务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	1,934,855,733.19	116,067,571.54		2,050,923,304.73
主营业务成本	510,335,562.94	16,309,964.52		526,645,527.46
资产总额	9,181,261,572.85	838,900,850.75		10,020,162,423.60
负债总额	4,568,114,611.74	366,496,696.60		4,934,611,308.34

2) 行业分部

单位：元 币种：人民币

项目	软件业	房地产业	投资管理	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,041,661,447.70	9,261,857.03			2,050,923,304.73
主营业务成本	524,931,529.00	1,713,998.46			526,645,527.46
资产总额	8,735,184,045.53	529,760,906.94	755,217,471.13		10,020,162,423.60
负债总额	4,612,312,259.08	321,683,425.51	615,623.75		4,934,611,308.34

(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

(1) 子公司骆峰网络于 2015 年 9 月 8 日收到中国证券监督管理委员会行政处罚事先告知书(处罚字(2015)68 号)、2016 年 12 月 13 日收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书((2016)123 号)。骆峰网络 2015 年-2016 年度已确认罚没支出 439,467,490.68 元。骆峰网络于 2019 年 11 月 18 日收到北京市西城区人民法院执行裁定书(文号均为〔2018〕京 0102 执 2080 号)，由于骆峰网络已无可供执行的财产，裁定终结执行程序。骆峰网络于 2020 年 6 月 24 日向法院指定管理人浙江凯麦律师事务所办理了相关移交手续，已被管理人接管。骆峰网络于 2020 年 12 月 18 日收到浙江省杭州市中级人民法院的《民事裁定书》（(2020)浙 01 破 45 号之三），法院裁定终结骆峰网络破产清算程序。因骆峰网络于本期不再纳入公司合并财务报表范围，2020 年度形成处置收益 31,984.83 万元。骆峰网络已于 2021 年 1 月 28 日办妥工商注销手续。

基于上述处罚事项，本公司原 HOMS 业务应收款项预计无法收回，故对应收该部分客户的应收账款 19,696,640.08 元全额计提坏账准备。

(2) 根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，土地增值税实行四级超额累进税率：增值额未超过扣除项目金额 50%的部分，税率为 30%。增值额超过扣除项目金额 50%、未超过扣除项目金额 100%的部分，税率为 40%。增值额超过扣除项目金额 100%、未超过扣除项目金额 200%的部分，税率为 50%。增值额超过扣除项目金额 200%的部分，税率为 60%。建造普通标准住宅出售，增值额未超过扣除项目金额 20%的，免缴土地增值税。

子公司恒生百川除按当地税务局规定的预征率计缴土地增值税外，还对已达到规定相关的清算条件但尚未清算的房地产开发项目，以及已确认销售收入，但未达到规定相关的清算条件的房地产开发项目按应缴纳的土地增值税与已实际预缴的土地增值税之间的差额进行预提。截至 2021 年 6 月 30 日，子公司恒生百川累计预提的土地增值税差额为 305,258,151.46 元。

8、其他

适用 不适用

十七、 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
1 年以内小计	457,211,711.24
1 至 2 年	92,920,864.82
2 至 3 年	16,882,313.91
3 年以上	125,818,497.42
合计	692,833,387.39

(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	56,586,990.08	8.17	56,586,990.08	100.00		55,969,423.14	9.76	55,969,423.14	100.00	
其中：										
HOMS 软件销售款	19,696,640.08	2.84	19,696,640.08	100.00		19,079,073.14	3.33	19,079,073.14	100.00	
其他软件服务款	36,890,350.00	5.33	36,890,350.00	100.00		36,890,350.00	6.43	36,890,350.00	100.00	
按组合计提坏账准备	636,246,397.31	91.83	104,731,127.68	16.46	531,515,269.63	517,475,143.99	90.24	90,143,603.56	17.42	427,331,540.43
其中：										
账龄组合	614,038,989.16	88.62	104,731,127.68	17.06	509,307,861.48	493,150,603.93	86.00	90,143,603.56	18.28	403,007,000.37
合并范围内关联往来组合	22,207,408.15	3.21			22,207,408.15	24,324,540.06	4.24			24,324,540.06
合计	692,833,387.39	/	161,318,117.76	/	531,515,269.63	573,444,567.13	/	146,113,026.70	/	427,331,540.43

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				计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		
HOMS 软件销售款	19,696,640.08	19,696,640.08	100.00		详见本财务报表附注十六 7(1)之说明
其他软件服务款	36,890,350.00	36,890,350.00	100.00		预计难以收回
合计	56,586,990.08	56,586,990.08	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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	440,086,803.58	22,004,340.18	5.00
1-2年	88,230,864.82	8,823,086.48	10.00
2-3年	16,882,313.91	5,064,694.17	30.00
3年以上	68,839,006.85	68,839,006.85	100.00
合计	614,038,989.16	104,731,127.68	17.06

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

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整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失

组合计提项目: 合并范围内关联往来组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
上海金纳	21,390,000.00		
香港恒生	392,500.49		
日本恒生	136,968.95		
云永网络	285,356.60		
上海聚源	1,692.39		
云毅网络	889.72		
合计	22,207,408.15		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□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	
按单项计提坏账准备	55,969,423.14	617,566.94				56,586,990.08
按组合计提坏账准备	90,143,603.56	14,587,524.12				104,731,127.68
合计	146,113,026.70	15,205,091.06				161,318,117.76

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	21,390,000.00	3.09	
客户二	13,759,033.24	1.99	1,094,764.89
客户三	11,699,018.97	1.69	2,917,531.90
客户四	11,540,596.78	1.67	1,639,464.84
客户五	7,662,000.00	1.11	7,662,000.00
小计	66,050,648.99	9.55	13,313,761.63

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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
其他应收款	234,380,459.68	43,769,249.04
合计	234,380,459.68	43,769,249.04

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). 坏账准备计提情况

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). 坏账准备计提情况

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
1 年以内小计	232,268,827.31
1 至 2 年	3,353,849.04
2 至 3 年	216,945.00
3 年以上	11,350,707.89
合计	247,190,329.24

(2). 按款项性质分类

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	24,787,843.83	18,738,342.14
往来款	210,730,778.68	30,251,965.83
备用金	11,671,706.73	8,565,300.79
合计	247,190,329.24	57,555,608.76

(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)	
2021年1月1日余额	720,892.16	196,848.34	12,868,619.22	13,786,359.72
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-167,692.45	167,692.45		
--转入第三阶段		-21,694.50	21,694.50	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	524,661.10	-7,461.39	-1,492,789.87	-975,590.16
本期转回				
本期转销				
本期核销			900.00	900.00
其他变动				
2021年6月30日余额	1,077,860.81	335,384.90	11,396,623.85	12,809,869.56

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	13,786,359.72	-975,590.16		900.00		12,809,869.56
合计	13,786,359.72	-975,590.16		900.00		12,809,869.56

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	900.00

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	押金保证金	7,771,000.00	1年以内	3.14	388,550.00
单位二	押金保证金	3,422,600.82	其中1年以内金额为1,711,300.41元, 1-2年金额为1,711,300.41元	1.38	256,695.06
单位三	押金保证金	2,336,328.27	其中1年以内金额为1,204,266.01元, 1-2年金额为944,927.52元, 2-3年金额为187,134.74元	0.95	210,846.47
单位四	押金保证金	1,214,000.00	其中1年以内金额为607,000.00元, 1-2年金额为607,000.00元	0.49	91,050.00
单位五	押金保证金	1,136,000.00	其中1年以内金额为568,000.00元, 2-3年金额为568,000.00元	0.46	198,800.00
合计	/	15,879,929.09	/	6.42	1,145,941.53

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	2,386,670,677.99	214,131,968.35	2,172,538,709.64	2,137,362,716.25	214,131,968.35	1,923,230,747.90

对联营、合营企业投资	652,466,165.93	103,180,614.26	549,285,551.67	599,654,805.95	103,180,614.26	496,474,191.69
合计	3,039,136,843.92	317,312,582.61	2,721,824,261.31	2,737,017,522.20	317,312,582.61	2,419,704,939.59

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云投资	11,500.00			11,500.00		
无锡恒华	1,581.40			1,581.40		
数据安全	1,038.36			1,038.36		
金锐软件	3,018.00	2,000.00		5,018.00		
北京钱塘	940.00			940.00		
上海易锐	70.00			70.00		
日本恒生	296.01			296.01		
上海力铭	4,754.75			4,754.75		
上海聚源	9,297.86			9,297.86		
杭州云晖	2,000.00			2,000.00		
云赢网络	1,200.00			1,200.00		
证投网络	3,000.00			3,000.00		2,307.22
云毅网络	2,700.00			2,700.00		
云永网络	1,200.00			1,200.00		
云纪网络	3,696.75	525.18		4,221.93		
云连网络	1,260.00			1,260.00		
善商网络	1,260.00			1,260.00		1,056.04
芸擎网络	875.00			875.00		
杭州翌马	1,000.00			1,000.00		
洲际控股	5,319.40			5,319.40		
粤财研究院	30.00			30.00		
杭州星禄	15,000.00			15,000.00		
杭州商智	6,708.39			6,708.39		
恒云国际	85,367.82			85,367.82		16,448.93
盛天网络	100.00			100.00		
智股网络	1,800.00			1,800.00		647.38
鲸腾网络	6,000.00			6,000.00		
无锡星禄	6,572.93		1,500.00	5,072.93		
恒迈科技	4,690.00			4,690.00		
恒生百川	2,218.49			2,218.49		
南京星成	13,200.00	1,500.00		14,700.00		
安正软件	7,663.95			7,663.95		953.63
上海金纳	8,377.16	700.00	437.76	8,639.40		
寻常问道		3,500.00		3,500.00		
恒生保泰		9,625.00		9,625.00		
恒生利融		4,000.00		4,000.00		
上海丹渥		5,018.38		5,018.38		
合计	213,736.27	26,868.56	1,937.76	238,667.07		21,413.20

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	13,547.81			7,776.01		326.40				21,650.22	
杭州恒生世纪实业有限公司	3,981.77			-448.21						3,533.56	
深圳开拓者科技有限公司	4,867.77			349.14						5,216.91	4,132.51
杭州融都科技股份有限公司	892.53			-166.47						726.06	1,647.27
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	1,735.29			-237.30						1,497.99	
浙江恒生长运网络科技有限公司	743.31			58.99						802.30	
杭州恒生芸泰网络科技有限公司	3,288.42			-998.19		-2,022.81				267.42	
广东粤财互联网金融股份有限公司	460.86			5.85						466.71	
北京鸿天融达信息技术有限公司	15.38			-9.40						5.98	235.09
国金道富投资服务有限公司	2,543.29			161.93						2,705.22	
深圳米筐科技有限公司	1,357.59			-80.16						1,277.43	3,255.59
福建交易市场登记结算中心股份有限公司	776.05			-22.35						753.70	
浙江云融创新科技有限公司	361.50			-963.63		1,126.99				524.86	

杭州复朴共进投资合伙企业(有限合伙)	2,332.02			435.42						2,767.44	
杭州恒生数字设备科技有限公司	2,455.68			105.66						2,561.34	
江西省联交运登记结算中心有限公司	116.97			40.93						157.90	
广东粤财网联小额贷款股份有限公司	2,178.81			-12.92		17.95				2,183.84	
上海领壹信息科技有限公司	742.15			-23.31						718.84	1,047.60
杭州万铭数字科技有限公司	491.71			0.53						492.24	
北京海致星图科技有限公司	1,956.93			-53.41						1,903.52	
上海丹渥智能科技有限公司	42.23	5,000.00		-23.85					-5,018.38		
心有灵犀科技股份有限公司	2,421.89			91.50		15.07				2,528.46	
杭州国家软件产业基地有限公司	270.99			-18.55						252.44	
浙江现代资本与产业研究院	2.91			-0.02						2.89	
北京同创永益科技发展有限公司	1,572.15			-104.05						1,468.10	
上海骞云信息科技有限公司	491.40			-28.22						463.18	
小计	49,647.41	5,000.00		5,835.92		-536.40			-5,018.38	54,928.55	10,318.06
合计	49,647.41	5,000.00		5,835.92		-536.40			-5,018.38	54,928.55	10,318.06

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	1,617,371,845.37	420,072,888.86	1,328,462,349.98	294,219,933.21
其他业务	9,526,020.26	223,625.32	4,301,096.30	223,625.32
合计	1,626,897,865.63	420,296,514.18	1,332,763,446.28	294,443,558.53

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
按经营地区分类		
境内	1,625,927,021.58	1,625,927,021.58
境外		
市场或客户类型		
软件业	1,625,927,021.58	1,625,927,021.58
其他		
按商品转让的时间分类		
商品（在某一时点转让）	1,091,455,734.30	1,091,455,734.30
服务（在某一时段内提供）	534,471,287.28	534,471,287.28
合计	1,625,927,021.58	1,625,927,021.58

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

此处营业收入中不含租赁收入

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司的收入主要来源于自制及定制软件销售、软件服务销售以及外购商品销售。自制及定制软件销售以及外购商品销售属于在某一时点内履行的履约义务，在产品交付给客户且客户取得产品的控制权时确认收入。软件服务销售属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	58,359,177.54	-1,292,096.63
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,127,613.16	
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在持有期间的投资收益	21,576,479.91	30,312,338.20
处置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取得的投资收益	157,156,159.49	40,603,658.31
合计	234,964,203.78	69,623,899.88

6、其他

√适用 □不适用

研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	546,895,893.52	359,132,030.04
股份支付	1,868,088.00	1,043,276.25
技术开发费	81,209,579.23	53,422,598.94
通讯费用	23,750,638.99	18,323,205.01
差旅费	20,684,098.06	56,892,573.50
业务费	20,523.71	58,058.00
项目咨询费	6,245,181.92	3,496,027.51
办公经费	1,203,798.12	1,245,771.44
折旧与摊销	12,777,853.79	8,366,334.06
中介费	220,006.66	351,428.35
车辆费用	1,216,206.34	668,843.56
合计	696,091,868.34	503,000,146.66

十八、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
非流动资产处置损益	24,292,541.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,548,041.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金	371,816,106.35	

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	830,529.48	
所得税影响额	-1,152,555.90	
少数股东权益影响额	-8,937,493.78	
合计	415,397,168.71	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

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	16.19	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.79	0.21	0.21

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

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	715,089,538.99
非经常性损益	B	415,397,168.71
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	299,692,370.28
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,553,580,350.88
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	682,524,351.40
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	3、4、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	-13,274,000.37
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	其他-公司收购少数股东股权导致持股比例变动	I2	-6,648,672.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	0、1
	其他-购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资收益	I3	-2,565,362.09
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	1
	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	I6	-204,436.51
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	3
	其他-其他债权投资公允价值变动	I7	-2,054,700.83
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	3
	其他-外币财务报表折算差额	I8	-4,144,358.60
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J8	3
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	4,415,642,141.61	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	16.19	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.79	

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	715,089,538.99
非经常性损益	B	415,397,168.71
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	299,692,370.28
期初股份总数	D	1,042,885,309.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	417,469,726.00
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	7,190,295.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	3、4、5
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,455,298,664.67
基本每股收益	$M=A/L$	0.49
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.21

2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

董事长：彭政纲

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用