

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、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 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

恒生电子股份有限公司（以下简称“公司”，母公司口径，下同）2021 年度共实现净利润 1,379,884,502.16 元（单位：人民币元，下同），依据《公司法》和公司《章程》以及中国证监会及上海证券交易所的相关指引的规定，先提取 10%法定公积金，加上以前年度利润结转，根据实际情况，公司拟按以下顺序实施分配方案：

1. 提取 10%法定公积金 137,988,450.2 元。
2. 以公司总股本（截至 2022 年 3 月 29 日，下同）1,461,560,480 股扣除公司回购专用账户中的股份 416,440 股后的股本 1,461,144,040 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 1.00 元(含税)，派现总计 146,114,404 元。
3. 以公司总股本 1,461,560,480 股扣除公司回购专用账户中的股份 416,440 股后的股本 1,461,144,040 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 3 股，合计送红股 438,343,212 股。
4. 剩余可分配利润部分结转至下一年度。

上述利润分配方案尚需递交公司股东大会审议批准后方可实施。实施完毕后，公司总股本将变更为 1,899,903,692 股。

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

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

**七、是否存在被控股股东及其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年度报告的真实性、准确性和完整性**

否

**十、重大风险提示**

无。公司已在本报告中详细描述了可能面临的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

**十一、其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	32
第五节	环境与社会责任.....	48
第六节	重要事项.....	50
第七节	股份变动及股东情况.....	64
第八节	优先股相关情况.....	70
第九节	债券相关情况.....	71
第十节	财务报告.....	72

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
--------	--

## 第一节 释义

### 一、 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
REITs	指	Real Estate Investment Trusts, 不动产投资信托基金
跨境理财通	指	“跨境理财通”，是指粤港澳大湾区居民个人跨境投资粤港澳大湾区银行销售的理财产品
公募基金投顾	指	全称为“公开募集证券投资基金投资顾问”
FICC 业务	指	Fixed Income, Currencies and Commodities; FICC 业务不仅包括固定收益证券、外汇和大宗商品这些基础资产，还包括以此为标的资产的衍生品。
TA 系统	指	(Transfer Agent)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
Fintech	指	金融科技，主要指互联网公司或者高科技公司利用云计算、大数据、移动互联等新兴技术开展的低门槛金融服务。
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 技术平台	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。
CESI	指	中国电子技术标准研究所
NLP	指	自然语言处理(NLP, Natural Language Processing) 是研究人与计算机交互的语言问题的一门学科
AI	指	人工智能(Artificial Intelligence)，英文缩写为 AI。
Finastra	指	总部位于英国的一家全球公司，拥有广泛的金融软件产品和服务，为全球各种规模的金融机构提供金融技术服务。
LTC	指	LTC 是不断优化以客户为中信的运作和管理，提升整体经营指标的管理流程。
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。
“三个代表”制度	指	为了给客户更好更专业的服务体验，针对客户界面，按业务流程和专业分工配备的三类角色。分别是：AR(Account responsible) 客户代表，SR(Solutions responsible) 解决方案代表，FR ( Fulfillment responsible) 交付服务代表。
“三驾马车”制度	指	指的是产品研发管理中最核心的三个岗位，产品经理，系统架构师，研发项目经理。
DSTE 战略规划流程	指	Develop Strategy To Execution, 从战略到执行
CRM	指	客户管理系统
PB 系统	指	Prime Brokerage 系统，主经纪商系统
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
AMS	指	资产管理系统
RPA	指	机器人流程自动化

AIOps	指	AIOps 是 Artificial Intelligence for IT Operations, 智能化运维
EAAS	指	Everything As A Service, 公司服务化战略

## 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	310053
公司网址	www.hundsun.com
电子信箱	investor@hundsun.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦

### 五、 公司股票简况

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	无

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国·杭州
	签字会计师姓名	陈彩琴、费君

## 七、近三年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	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
营业收入	5,496,578,624.88	4,172,645,156.56	31.73	3,871,840,010.31
归属于上市公司股东的净利润	1,463,538,930.14	1,321,735,522.48	10.73	1,415,848,641.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	946,569,672.55	733,590,924.61	29.03	889,871,300.91
经营活动产生的现金流量净额	956,789,306.14	1,397,902,270.41	-31.56	1,070,787,954.28
	2021年末	2020年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	5,695,031,051.05	4,554,029,323.59	25.05	4,478,963,385.36
总资产	12,079,908,312.76	9,971,144,688.34	21.15	8,359,497,109.35

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同 期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	1.01	0.90	12.22	0.97
稀释每股收益(元/股)	1.01	0.90	12.22	0.97
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.65	0.50	30.00	0.61
加权平均净资产收益率(%)	30.11	31.57	-1.46	37.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	19.47	17.52	1.95	23.35

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2021年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)

营业收入	751,184,334.01	1,300,966,351.64	1,068,727,516.27	2,375,700,422.96
归属于上市公司股东的净利润	168,625,222.28	546,464,316.71	-31,254,513.82	779,703,904.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,621,735.72	262,070,634.56	-25,520,447.04	672,397,749.31
经营活动产生的现金流量净额	-832,461,297.53	51,193,250.77	180,904,157.44	1,557,153,195.46

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	38,436,050.92	主要系转让恒生长运股权及上海丹渥剩余股权公允价值确认投资收益所致。	344,555,568.21	62,739,044.33
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	57,355,855.21	主要系收到专项项目政府资助款。	38,004,499.61	43,196,217.04
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取得的投资收益	489,548,525.78	主要系公司持有金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置金融资产取得的投资收益。	244,076,200.23	489,108,448.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-770,038.19		-2,223,351.85	35,336.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-10,389,612.76	
减：所得税影响额	56,393,147.86		8,719,973.75	57,565,685.81
少数股东权益影响额（税后）	11,207,988.27		17,158,731.82	11,536,020.25
合计	516,969,257.59		588,144,597.87	525,977,340.33

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用



## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	2,723,350,172.04	1,991,523,094.74	-731,827,077.30	82,538,604.83
其他债权投资	83,845,382.74	65,681,018.23	-18,164,364.51	2,660,128.09
其他非流动金融资产	2,229,463,162.16	2,981,720,276.86	752,257,114.70	478,786,243.21
合计	5,036,658,716.94	5,038,924,389.83	2,265,672.89	563,984,976.13

## 十二、 其他

□适用 √不适用

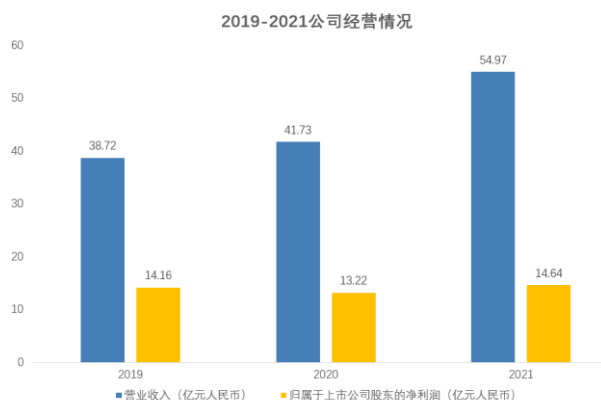
## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### (一) 总体经营情况

2021 年，我国科学统筹疫情防控和经济社会发展，疫情防控和经济社会发展继续保持全球领先地位。在抗击新冠肺炎疫情的这场战役中，数字化技术在信息服务、疫情检测、物资保障等方面都发挥了重要作用。与此同时，疫情也催生了公众对在线教育、办公、医疗、娱乐等的巨大需求，数字化成为各个行业热议的话题，金融行业也是如此。在综合观察、把握监管政策的变化以及行业变革的趋势的同时，公司敏锐抓住相关市场机遇，及时切入跟进相关业务机会，在全体恒生人的努力之下，公司实现了业务持续增长，组织持续成长，在产品、技术、运营、管理等方面均取得了较大进步。

报告期内公司营收同比增长 31.73%，归属于上市公司股东的净利润同比增长 10.73%。主要原因系得益于金融创新政策等影响，公司主营业务收入有所增长，且相比去年，报告期内公司未发生大额资产减值损失。



报告期内，公司各项业务保持持续增长。行业方面，保险、私募市场拓展情况良好，证券、基金、期货、信托等行业保持稳定增长；产品方面，新一代核心产品如 O45、估值 6.0、TA、理财销售、投顾产品等推广顺利，获得了客户青睐，UF3.0 实现全业务上线，分布式云原生架构与多家券商取得了深度合作，继续保持了公司的技术领先地位。

收入结构方面，公司的大零售、大资管业务依然是公司主要收入来源，其中大零售业务的财富中台、理财销售、投顾业务等产品线以及大资管业务的投资交易管理、估值、资管运营平台等产品线均取得了较好增长；在创新业务方面，数据服务、数据终端应用、数据中台、智能投研等业务均取得了不错增长。

在建设双一流企业方面，公司持续提升客户满意度，高管值班机制趋向成熟，交付效率提升明显，年度合同交付周期同比缩短 9.6%；产品质量持续提升，全面梳理公司技术产品并优化了产品管理原则和关键岗位资源配置；顺利实施了员工持股计划方案。在价值观方面，公司始终坚持“客户第一”的核心理念，以超越客户期望作为公司一贯追求的目标。

## （二）研发与技术

报告期内，恒生核心产品 UF3、O45、估值 6、新一代 TA，全部完成云原生技术升级，同时也在重点客户正式上线。技术升级方面，Light 技术平台继续做深做强，引入新技术，发布了一系列新的技术产品，如支持金融信创业务场景的关系型数据库 LightDB、支持业务系统全面上云的云原生底座 LightCore、支持客户参与个性定制开发的低代码开发平台 LightAtom、支持各种异构底层链的跨链服务管理平台 LightHSL。同时推出 Light 云平台，通过在线 API 分发、在线开发平台、在线社区服务，全面助力行业客户数字化转型升级。

另外，公司积极参与新兴技术的标准建设。数据库领域，产品团队面向行业发布数据库白皮书，并中标上交所信创基地数据库测试标准建设；高性能领域，恒生产品团队面向行业发布基于 FPGA 的行情产品性能测评标准倡议；人工智能领域，金融知识图谱平台获得 CESI 颁发的应用平台及构建平台认证两项产品认证证书；NLP 团队发布智能问答评测标准；智能多媒体团队发布智能双录视觉系统评价标准；AI 业务团队启动行业事件标准建设，目前处于立项阶段；区块链领域，相关产品通过 5 项工信部信通院组织的技术指标评测，参与制定了 5 项区块链技术标准，获得了 3 项行业级奖项。

## （三）并购与投资

报告期内，公司继续保持了适度的投资并购力度。在收购了恒新利融公司的基础上，收购了 Finastra 在中国大陆和港澳地区的资金管理系统 Summit 和 Opics 相关业务及知识产权，并与控股子公司云赢网络进行业务整合，完善了公司在资金交易系统领域的布局。公司继续推进国际化战略，通过控股子公司恒云控股收购了马来西亚领先的交易解决方案供应商 N2N Connect 23.66% 的股份，为公司在东南亚市场拓展进行业务布局。公司通过增资控股了丹渥智能，进一步补充了智能投研产品线。公司继续推进在金融科技生态领域的投资布局，通过相关合作基金投资了星辰

天合、弘积科技等一批在细分市场领先的技术型创业公司，并进行相关业务领域的合作，通过业务协同实现合作共赢。

#### （四）体系管理

##### 1. 客户满意度第一/质量第一

公司继续坚定践行客户第一价值观。为全面提升客户满意度与产品质量，公司积极落实 LTC、IPD 和“三个代表”制度，配合高管值班机制及“三驾马车”制度，在产品质量上追求高性能、高可靠及技术领先，有效提升了产品质量和交付效率。

##### 2. 管理升级

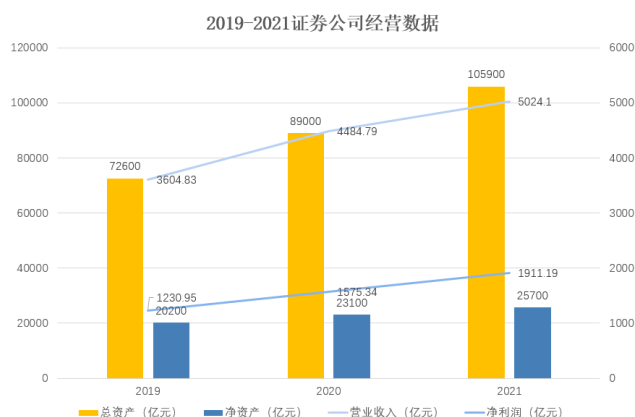
公司巩固了 DSTE 战略规划流程，提升公司战略规划能力；产品研发流程体系 IPD 变革，流程型组织全面运作，发布了组织手册等相关配套机制；行业经营流程体系 LTC 变革，确立 LTC 流程架构，重新定义商机分类，建立销售/交付项目运作机制并试点，销售评审、决策和授权机制进行了定义和方案设计，提升决策效率；人力资源体系升级，重构岗位体系，初步建立专业&专家&管理岗位任职标准并完成首轮岗位认证工作，完成长期激励落地。

##### 3. 组织成长

公司加大人才引入，并加强财务预算管控；重视信息化建设，内部人力资源平台、运营平台、研发平台逐步升级上线；继续做好经营风险管理；建立完善的新冠疫情防范应对机制，稳妥应对疫情。

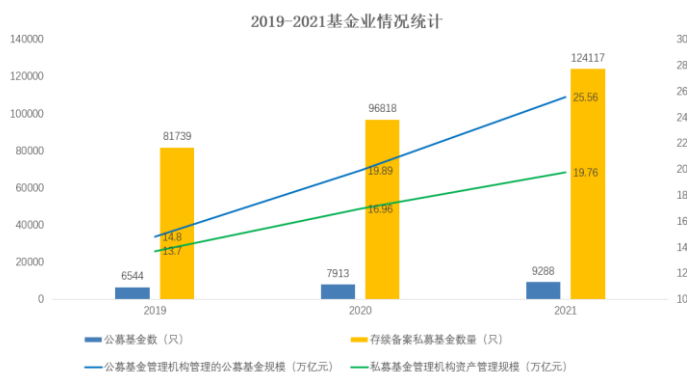
## 二、报告期内公司所处行业情况

1. 金融行业情况。公司服务的对象客户主要为各类金融机构，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基金为例，行业协会数据显示，2021 年证券公司整体营收为 5024.1 亿元，同比增长约 12.03%；净利润为 1575.34 亿元，同比上升约 21.32%：



(数据来源：中国证券业协会)

截至 2021 年底基金管理公司管理的公募基金规模约 25.56 万亿元，同比上升约 28.51%；私募基金管理规模约 19.76 万亿元，同比上升约 16.51%：



(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 年金融行业整体发展良好，金融机构的总体营收和利润水平继续稳健增长，对公司日常经营具有一定正面影响。

2. 金融市场改革与监管。2021 年，资本市场改革继续扩大和深入。制度改革方面，中央经济工作会议指出，要抓好要素市场化配置综合改革试点，全面实行股票发行注册制。随着多层次市场进一步推进完善，将为经济发展提供更多创新驱动转型的力量。

金融基础设施方面，深圳证券交易所主板和中小板合并落地，解决了板块同质化的问题；北京证券所交易成功开市，成为服务创新型中小企业服务的主阵地，为精准解决专精特新等创新中小企业融资难等问题提供了理想平台。

金融创新产品方面，沪深交易所首批 9 单基础设施公募 REITs 正式上市交易，标志着我国基础设施公募 REITs 试点进程迎来重要里程碑。此后，公募 REITs 试点步伐持续加速，同年 7 月 2 日，国家发改委发布《关于进一步做好基础设施领域不动产投资信托基金（REITs）试点工作的通知》，试点区域扩展到全国范围；粤港澳大湾区“跨境理财通”正式落地，实现了个人投资业务的创新，并进一步丰富了人民币境外使用场景，推动了人民币国际化纵深发展；随着财富管理业务模式的不断创新转型和公募基金管理规模再创新高，公募基金投顾业务迎来了快速发展，多家机构陆续拿到基金投顾试点获批文件，试点机构总数已扩展至 60 家，同时行业基础制度规范也在逐步完善，基金投顾业务指引文件开始征求意见，以厘清基金投顾业务责任边界。

外资开放准入继续扩大，外资独资券商及公募基金陆续获批进入中国市场，另有众多国际投行及资管巨头也在申请相关牌照过程中。众多全球资管巨头进军我国金融市场，短期内或将为本土金融公司带来挑战，但长期来看，外资金融公司的公司治理及考核机制将对我国本土金融公司的优化带来正向作用，促进我国基金行业做大、做优、做强。

从金融市场改革与监管措施来看，金融科技为支撑业务的高效有序发展提供支撑力，也对公司日常经营起到了积极作用。

金融安全方面，2019 年发改委启动实施“关键信息基础设施安全可控应用示范工程”核心是积极稳妥推进关键信息基础设施创新在金融领域的专项行动，2020 年《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》提出“统筹推进基础设

施建设”和“确保国家经济安全。加强经济安全风险预警、防控机制和能力建设，实现重要产业、基础设施、战略资源、重大科技等关键领域安全可控”，强力推进信创战略。

信创产业是国家信息安全的科技保障。截至 2021 年底，恒生已有 30 多个业务系统完成信创适配测试，包括 UF3.0、TA 系统、投资交易系统、资金运营系统、托管估值系统等，还有 20 多个业务系统正在进行适配测试。

3. 技术发展与行业竞争格局。近年来，金融行业数字化转型继续加速，特别是围绕以数据为核心的技术变革正推动着金融产品与服务的创新和转型。数据潜能的充分释放与否，是决定行业高质量发展的关键因素。“数据资产化，资产应用化，应用智能化”是恒生关于数据智能三浪演进的逻辑。为了实现数智化资管、数智化财富的目标，行业需要企业级的云原生大数据平台、需要敏捷的数据架构、需要更多元的数据、需要高性能的数据库，更需要数据资产生态获取创新另类数据；人工智能正在由感知智能向认知智能快速迈进，并与金融业务深度融合，赋能资管、客服、营销、运营、风控等诸多领域，数智化时代，人工智能的挑战不仅仅在于技术的交汇和融合，更在于应用场景的加深与拓宽、工程化的落地与推广。

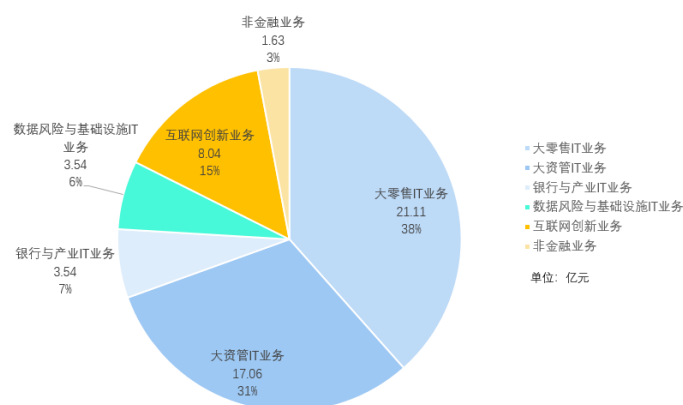
行业格局方面，随着金融机构数字化转型加速，金融科技公司纷纷加大投入，逐鹿市场，在细分业务领域，行业竞争进一步加剧；近年来金融机构的针对客户差异化服务和自主可控需求不断增加，头部金融机构不断加强金融科技投入；公司业务迎来新的发展热点，如数据和智能业务、FICC 业务、保险核心业务、国际化业务等，公司将利用自身优势在新领域中继续寻找新的增长点。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

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。

主营业务分行业情况



### ● 大零售 IT 业务

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，主要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，主要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。

在证券经纪领域，新一代证券综合金融服务平台 UF3.0 已经实现全业务上线，分布式云原生架构在信创方面也不断的落地发展，并与华泰证券、方正证券、兴业证券等 7 家券商在此架构上取得了深度合作。北交所、综合账户优化等新业务也给零售经纪带来了充足的商机和收入。

在财富管理领域，抓住公募投顾业务快速发展的机会，全年新增投顾业务合作伙伴 50 家+，资产配置系统中标率约 85%，新一代营销服务平台“慧营”新增 11 家客户。在传统业务领域，新一代 TA 新签 40 家，理财销售系统新签 38 家，CRM 及呼叫中心新签 21 家，APP 和瑞信证券取得合作。在信托行业，新增兴业国际、昆仑信托、中铁信托等优质客户共建财富一体化方案，并与建信信托、山东信托、中国银行等优质客户共建家族信托解决方案。

### ● 大资管 IT 业务

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，主要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，主要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。

2021 年是中国金融市场持续开放、基础设施持续增加和完善、金融业务持续创新的一年，如新筹资管机构获批、北交所设立、债券互联互通、沪深交易所新债平台推出、险资参与证券出借、券商结算模式等一系列政策陆续出台，为公司的资管板块带来大量的市场机会。此外，恒生新一代系统也取得了阶段性的成果，继信托行业、银行理财子行业外，恒生资产管理 045 产品在基金行业也实现了首家客户正式上线，估值 6.0 在证券、银行、信托、基金获得多家合作客户的同时，上线案例也在不断增加中。

随着客户机构化进程的加速，i2 一体化机构服务平台解决方案结合收益互换、低延时交易、算法策略等业务合作新场景，在提升单产品市场覆盖率的同时，为各类卖方机构开展机构服务业务提供有力支撑。尤其是算法交易领域，通过核心组件 PB 系统、金纳科技算法服务、云纪网络实现业务联动，构建私募、高净值客户的服务生态。

### ● 数据风险和基础设施 IT 业务

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风险管理部门、合规管理部门、地方交易所等，主要核心产品为合规管理产品，主要功能为风险监控、合规报告、流程管理、信息报送管理、反洗钱服务等。

数据风险与基础设施业务总体发展态势良好：①数据服务业务，传统业务稳健增长，底层数据拓宽延深，特色数据联动应用；宏观行业数据库 EDB 数据快速积累覆盖，理财数据加持产业链、基金估值等模型自建加速，加码投入舆情、违规、司法、信托模块建设，并深度自建及融合模型能力，进一步提升了金融行业市占率。②数据中台业务：一体化数据平台系统 HDP 大幅提升数据资产体系建设效率，2021 年度新增金融行业客户 23 家；监管数据报送、风险数据集市等产品落地客户数量增长良好，尤其是监管数据报送市占率有较大幅度提升。③风险合规管理：产品保持持续增长，反洗钱业务的影响力进一步扩大；④金融基础设施方面，2021 年度公司承建的全国碳市场中碳登，全国碳交易系统正式上线运营，并且中标了全国温室气体自愿减排交易系统，从而奠定了公司在碳市场的领先地位；在地方金融监管方面，拓展了地方金融数字化监管等业务，为未来较大范围的推广奠定了基础。⑤新业务及新产品方面：（1）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，落地 12 家客户；（2）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。

### ● 银行与产业 IT 业务

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，主要核心产品有现金管理平台和票据业务产品，主要功能为现金管理、企业财资管理、票据交易管理等。

2021 年，银行与产业 IT 业务线发布企业金融 C9 产品品牌。以股份制银行和城商行为主体的技术中台和业务中台的布局更趋合理，中台战略持续深化。公司金融一体化方案进一步增强，加强了和股份制银行、头部城商行的合作力度；现金管理和票据业务分别新增了十几家合作客户；产业金融一体化方案日趋成熟。

### ● 互联网创新业务及重要子公司情况

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，主要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。

**恒生聚源。**2021 年继续夯实拓宽数据基座，实现投研和风险数据领域的全面提升，并积极探索实践数智化应用能力，实现数据服务持续增长（守正）端类产品有机发力（突新）；投研场景，聚源终端打磨聚焦、攻坚智能投研，同时国家级金融信息服务终端项目顺利验收交付；财富管理场景，智能小梵持续创新，迭代升级数智化组件，实现合同快速增长；资管风控场景，智眸产品“落地开花”，稳步打开市场。

**恒云科技。**2021 年，恒云继续在香港地区保持领先地位，在零售产品线新增 18 家客户，营收突破了 2 亿港元，采用 UF3.0 系统设计及架构底层的恒云新一代证券交易和结算系统在香港市场取得了积极进展，单年签约 8 家客户。同时恒云也在机构经纪业务和买方业务积极布局，拥有了 PB/ESOP 等新产品。

**鲸腾网络。**2021 年实现从传统的“软件系统建设开发商”到面向“业务解决方案供应商”转变。原有业务保持稳定稳定，持续保持以终端建设为抓手，提供 APP/PC/Web/Html5/小程序等终端产品服务、云组件/条件单/账户分析等产品工具服务、投顾/理财商城等财富管理服务，实现每个业务模块合同有效增长及新客户市场开拓。创新业务取得突破，基于从终端建设到数据加持的市场策略，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；基于从券商的视角进一步服务投资者和员工展业，通过 BPO 的新业务模式实现业务能力输出。

**云毅网络。**云毅网络 2021 年度围绕质量第一、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，市场覆盖率继续扩大，客户经营能力提升，老客户产出和续签率新高；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；现有产品完成架构升级，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、运营一体化初步验证。

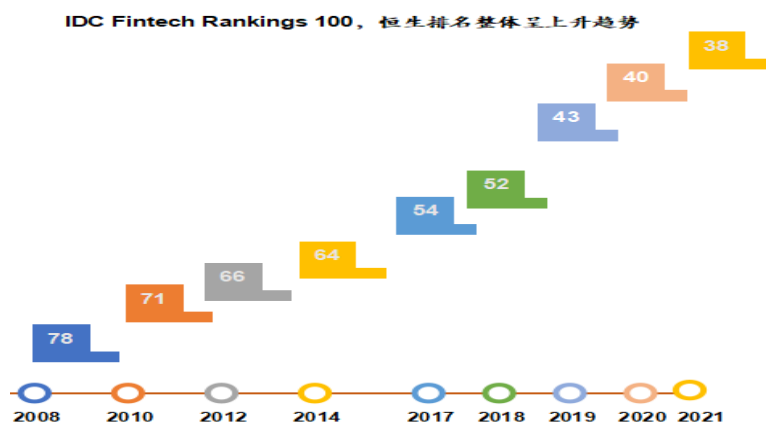
**恒生保泰。**2021 年一季度恒生电子并购了从事保险行业解决方案端到端 IT 服务的保泰。经过一年的融合发展，实现快速发展。在产品研发方面，完成财险核心系统的技术架构迁移，升级到恒生 LIGHT 平台；对非车核心系统功能作了迭代升级，经第三方测试，产品质量达到行业领先水平；加强寿险解决方案，成功中标君龙寿险核心项目。在资本运作方面，成功引入首家战投——信美人寿相互保险社。



#### 四、报告期内核心竞争力分析

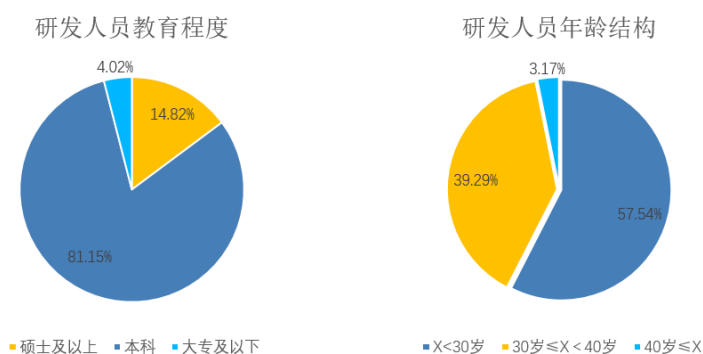
√适用 □不适用

**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。这些优势使公司具备一定的规模效应，并拥有更良好的边际收益。同时公司也在不断拓展新的业务领域，比如通过收购兼并、成立合资公司等进入债券市场发行网络、保险核心系统等业务领域，完善数据业务，使得公司能够短时间内确立新业务的技术领先地位。近几年来公司正在迅速追赶、不断拉近与国际领先的金融科技巨头公司的差距，在 IDC Fintech Rankings 100 排名中，公司排名整体呈上升趋势，2021 年排名为 38 位。



**品牌影响力强。**金融科技行业本身的技术要求较高，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全面客户服务能力，使得客户对于公司产品的认可度较高，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技术领先公司的产品与服务。

**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，目前公司拥有硕士以上（含博士）学历的员工有 899 人。公司 2021 年的研发费用投入总计 21.39 亿元人民币，占营业收入的 38.92%。公司研发费用投入在业内处于领先水平。



## 五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入为 5,496,578,624.88 元人民币，同比增加 31.73%；实现归属于上市公司股东的净利润为 1,463,538,930.14 元人民币，同比增加 10.73%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	5,496,578,624.88	4,172,645,156.56	31.73
营业成本	1,484,602,486.66	955,906,825.10	55.31
销售费用	557,934,967.43	353,806,789.89	57.69
管理费用	681,453,467.57	539,490,612.30	26.31
财务费用	-906,045.34	-6,942,521.87	不适用
研发费用	2,139,296,366.07	1,496,058,838.32	43.00
经营活动产生的现金流量净额	956,789,306.14	1,397,902,270.41	-31.56
投资活动产生的现金流量净额	-423,425,969.13	-791,305,394.02	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-174,082,923.91	-550,797,168.68	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比上年同期增加所致。

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给职工薪酬比上年同期有较大幅度增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期投资支付的现金比上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期收到银行贷款增加所致。

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

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见以下内容

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
大零售 IT 业务	2,111,138,786.79	642,111,363.26	69.58	39.79	75.58	减少 6.20 个百分点
大资管 IT 业务	1,706,117,915.25	304,358,188.06	82.16	39.84	78.12	减少 3.84 个百分点
数据风险与基础设施 IT 业务	353,668,302.36	151,359,671.52	57.20	18.59	60.11	减少 11.10 个百分点

银行与产业 IT 业务	353,719,292.45	181,466,873.42	48.70	-2.54	12.67	减少 6.92 个百分点
互联网创新业务	803,916,108.12	160,308,152.43	80.06	33.69	45.56	减少 1.62 个百分点
非金融业务	163,451,862.47	44,469,792.58	72.79	-6.47	-16.36	增加 3.21 个百分点
合计	5,492,012,267.44	1,484,074,041.27	72.98	31.78	55.32	减少 4.09 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
软件收入	5,408,195,325.14	1,420,423,285.41	73.74	32.14	59.98	减少 4.57 个百分点
硬件收入	66,608,294.30	60,291,366.47	9.48	2.81	-0.67	增加 3.16 个百分点
科技园收入	17,208,648.00	3,359,389.39	80.48	72.87	-51.31	增加 49.79 个百分点
合计	5,492,012,267.44	1,484,074,041.27	72.98	31.78	55.32	减少 4.09 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
境内	5,268,862,680.55	1,440,685,304.55	72.66	33.40	58.89	减少 4.38 个百分点
境外	223,149,586.89	43,388,736.72	80.56	2.37	-10.97	增加 2.92 个百分点
合计	5,492,012,267.44	1,484,074,041.27	72.98	31.78	55.32	减少 4.09 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明详见“报告期内公司从事的业务情况”一节。

#### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

#### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

#### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
大零售 IT 业务	营业成本	642,111,363.26	43.26	365,705,114.18	38.28	75.58	主要系业务增长人员成本增加及 2021 年新收购业务并入增长所致。
大资管 IT 业务	营业成本	304,358,188.06	20.51	170,867,764.37	17.88	78.12	主要系业务增长人员成本增加及 2021 年新收购业务并入增长所致。
数据风险与基	营业成本	151,359,671.52	10.20	94,536,256.19	9.89	60.11	主要系业务增长人员成本增加所致。

基础设施 IT 业务							
银行与 产业 IT 业务	营业成本	181,466,873.42	12.23	161,062,185.98	16.86	12.67	
互联网 创新业 务	营业成本	160,308,152.43	10.80	110,132,936.64	11.53	45.56	主要系业务增长人员成本增加所致。
非金融 业务	营业成本	44,469,792.58	3.00	53,164,919.31	5.56	-16.36	
合计		1,484,074,041.27	100.00	955,469,176.67	100.00	55.32	
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 (%)	情况说明
软件收入	营业成本	1,420,423,285.41	95.71	887,872,191.31	92.93	59.98	主要系业务增长人员成本增加及 2021 年新收购业务并入增长所致。
硬件收入	营业成本	60,291,366.47	4.06	60,697,191.12	6.35	-0.67	
科技园收入	营业成本	3,359,389.39	0.23	6,899,794.24	0.72	-51.31	主要系科技园出租业务收入减少对应营业成本减少所致。
合计		1,484,074,041.27	100.00	955,469,176.67	100.00	55.32	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 24,892.26 万元，占年度销售总额 4.53%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 20,178.24 万元，占年度采购总额 21.83%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 4,089.25 万元，占年度采购总额 4.42%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

**3. 费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

费用项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因说明
销售费用	557,934,967.43	353,806,789.89	57.69	主要系本期人员及薪酬增长所致。
管理费用	681,453,467.57	539,490,612.30	26.31	主要系本期人员及薪酬增长所致。
研发费用	2,139,296,366.07	1,496,058,838.32	43.00	主要系本期人员及薪酬增长所致。
财务费用	-906,045.34	-6,942,521.87	不适用	主要系公司本期汇兑损失及利息支出比上年同期增加所致。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,139,296,366.07
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	2,139,296,366.07
研发投入总额占营业收入比例 (%)	38.92
研发投入资本化的比重 (%)	0

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	6,065
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	45.6
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	8
硕士研究生	891
本科	4,922
专科	238
高中及以下	6
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	3,490
30-40岁(含30岁,不含40岁)	2,383
40-50岁(含40岁,不含50岁)	186
50-60岁(含50岁,不含60岁)	5
60岁及以上	1

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

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。公司2021年的研发费用投入总计21.39亿元人民币，占营业收入的38.92%。公司研发费用投入在业内处于领先水平。

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因说明
经营活动现金流入小计	6,193,014,080.29	5,350,358,436.16	15.75	主要系公司本期销售商品提供劳务收到的现金比上年同期增长所致。
经营活动现金流出小计	5,236,224,774.15	3,952,456,165.75	32.48	主要系公司本期人员增加及薪资增长,购买商品接受劳务比上年同期增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	956,789,306.14	1,397,902,270.41	-31.56	主要系公司本期经营活动现金流入增长小于现金流出增长所致。
投资活动现金流入小计	5,762,984,326.05	6,211,972,149.70	-7.23	主要系公司本期收回投资比上年同期减少所致。
投资活动现金流出小计	6,186,410,295.18	7,003,277,543.72	-11.66	主要系公司本期投资支付的现金比上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-423,425,969.13	-791,305,394.02	不适用	
筹资活动现金流入小计	1,923,543,622.44	523,466,670.28	267.46	主要系公司本期银行贷款比上年同期增加所致。
筹资活动现金流出小计	2,097,626,546.35	1,074,263,838.96	95.26	主要系公司本期有股份回购,偿还银行贷款比上年增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-174,082,923.91	-550,797,168.68	不适用	
现金及现金等价物净增加额	353,405,536.94	52,096,797.72	578.36	主要系公司投资活动和筹资活动现金流净流出较上年同期减少所致。

## (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	414,401,157.02	103,091,491.83	301.97	主要系公司本期公允价值计量的金融资产公允价值变动较大所致。
投资收益	275,837,269.79	584,205,393.33	-52.78	主要系公司上期有处置子公司骆峰网络产生的处置收益所致。

## (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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,727,704,846.60	14.30	1,374,842,591.24	13.79	25.67	无重大变化
交易性金融资产	1,991,523,094.74	16.49	2,723,350,172.04	27.31	-26.87	无重大变化
应收账款	762,916,207.50	6.32	523,273,534.51	5.25	45.80	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	466,992,190.19	3.87	351,690,935.90	3.53	32.78	主要系公司本期人员增加及薪资增长导致归入履约成本增加所致。
其他债权投资	65,681,018.23	0.54	83,845,382.74	0.84	-21.66	无重大变化
长期股权投资	1,110,946,777.17	9.20	738,974,733.43	7.41	50.34	主要系公司本期投资南京澎曦及子公司恒云控股投资 N2N CONNECT BERHAD 所致。
其他非流动金融资产	2,981,720,276.86	24.68	2,229,463,162.16	22.36	33.74	主要系公司本期购入非流动金融资产增加所致。
投资性房地产	127,524,968.93	1.06	111,411,248.79	1.12	14.46	无重大变化
固定资产	1,679,515,491.95	13.90	472,506,719.88	4.74	255.45	主要系公司恒生金融云产品生产基地转入固定资产所致。
在建工程	26,357,513.90	0.22	732,254,664.28	7.34	-96.40	主要系公司恒生金融云产品生产基地转入固定资产所致。
使用权资产	32,023,105.44	0.27			不适用	主要系公司本期实行新租赁准则所致。
无形资产	376,460,020.43	3.12	161,012,651.89	1.61	133.81	主要系公司本期有向境外采购无形资产所致。
商誉	367,492,126.98	3.04	312,158,890.50	3.13	17.73	无重大变化
递延所得税资产	163,436,491.51	1.35	71,410,701.28	0.72	128.87	主要系企业所得税法与新收入准则不同步所致。
其他非流动资产	112,816,169.61	0.93	441,999.00	0.00	25,424.08	主要系子公司云赢网络向 Finastra 公司支付 Summit 软件款所致。
短期借款	178,028,314.11	1.47	46,718,265.90	0.47	281.07	主要系公司本期向银行借款增加所致；
应付账款	503,758,715.18	4.17	192,172,938.77	1.93	162.14	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	3,203,414,609.69	26.52	3,107,149,920.44	31.16	3.1	无重大变化
应付职工薪酬	774,996,501.71	6.42	647,448,189.72	6.49	19.70	无重大变化
应交税费	196,064,942.41	1.62	187,413,250.40	1.88	4.62	无重大变化
其他应付款	170,804,176.79	1.41	128,629,520.86	1.29	32.79	主要系子公司杭州星禄本期预收股权处置款所致。
一年内到期的非流动负债	154,496,614.61	1.28			不适用	主要系公司本期有一年内到期的银行长期借款。
其他流动负债	305,258,151.46	2.53	305,258,151.46	3.06	0	无重大变化
长期借款	228,454,065.70	1.89	206,090,358.06	2.07	10.85	无重大变化
递延所得税负债	68,201,491.05	0.56	42,478,589.07	0.43	60.55	主要系公司本期以公允价值计量的金融资产公允价值变动较大所致。

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 822,731,972.19（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 6.82%。

具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	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	43,087,407.06	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	635,919.61	0.36	否
恒云控股有限公司	公司设立	726,627,786.49	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	54,093,813.83	6.02	否
恒生洲际控股(香港)有限公司	公司设立	41,065,733.06	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	29,468.71	0.34	否
恒迈神州(香港)科技有限公司	公司设立	1,059,893.93	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	-300,732.02	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	10,891,151.65	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	-1,185,270.31	0.09	否

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,270,755.00	保函保证金
无形资产	73,153,291.09	银行借款抵押
在建工程	25,139,995.40	银行借款抵押
固定资产	1,117,020,509.26	银行借款抵押



其他债权投资	65,681,018.23	银行借款抵押
合 计	1,285,265,568.98	

#### 4. 其他说明

适用 不适用

##### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“经营情况讨论与分析”一节

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

详见“经营情况讨论与分析”之“并购与投资”一节。

**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	15,868.40	23.657	自有资金	450.23	否
南京澎曦股权投资中心(有限合伙)	股权投资	12,000.00	40	自有资金	-331.57	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

项目名称	初始投资成本	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末成本	期末余额	投资收益	公允价值变动
股票	21,290	72,583	55,722	38,150	65,601	781	24,316
基金	50,369	74,103	34,790	89,682	90,397	2,227	1,759
信托	257,578	232,173	380,608	109,142	146,945	6,629	15,813
其他	2,925	3,780	2,020	4,685	6,039	0	52
金融债	8,160		1,839	6,321	6,568	266	
债务工具	2,800		2,800			-318	-88
理财产品	27,245	109,700	58,075	78,870	78,870	2,898	
权益工具	91,465	21,632	3,479	109,618	109,472	2,063	
合计	461,831	513,970	539,333	436,469	503,892	14,546	41,852

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 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	16,500.00	54,450.11	22,148.59	1,654.79	850.78
日本恒生软件株式会社	软件业	JPY 7,850.00	4,308.74	2,023.68	5,188.95	-213.63
杭州云毅网络科技有限公司	软件业	10,000.00	23,563.53	16,408.33	14,207.26	6,005.21
恒云控股有限公司	投资管理	HKD 10,000.00	72,662.78	58,123.72	17,160.17	5,428.01
杭州云纪网络科技有限公司	软件业	5,176.50	7,678.01	3,673.92	4,810.88	-235.75
杭州云赢网络科技有限公司	软件业	46,606.11	39,736.41	33,436.92	2,929.41	-1,143.81
杭州恒生芸擎网络科技有限公司	软件业	1,250.00	20,787.11	10,882.20	9,243.12	5,266.35
杭州星禄股权投资合伙企业（有限合伙）	投资管理	24,100.00	10,560.04	6,413.87		-422.82
浙江鲸腾网络科技有限公司	软件业	5,428.58	11,927.40	6,131.88	11,791.57	148.23
无锡星禄天成投资管理合伙企业（有限合伙）	投资管理	30,100.00	2,402.51	2,402.51		-347.67
上海恒生聚源数据服务有限公司	软件业	12,250.00	26,412.47	9,820.54	29,062.17	851.58
商智神州（杭州）软件有限公司	软件业	2,793.58	7,849.76	3,263.74	7,463.35	65.44
上海金纳信息科技有限公司	软件业	2,122.03	9,353.74	6,717.23	5,158.58	484.22
南京星成股权投资合伙企业（有限合伙）	投资管理	30,300.00	29,532.77	29,532.77		-950.60
恒迈神州科技有限公司	软件业	7,000.00	5,453.09	5,271.40	21.28	-1,024.59
恒生保泰（广东）科技有限公司	软件业	8,000.00	8,980.72	6,516.42	8,092.43	-3,393.00
浙江寻常问道网络信息科技有限公司	软件业	5,000.00	4,201.32	3,606.21	440.16	-1,393.79
上海丹渥智能科技有限公司	软件业	2,161.00	4,928.60	4,511.62	632.58	-366.30
深圳米筐科技有限公司	软件业	1,140.63	2,094.96	1,871.07	1,409.27	-863.17

蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	金融业	15,562.00	1,084,851.54	100,081.17	1,212,421.85	50,386.38
深圳开拓者科技有限公司	软件业	3,546.97	15,098.27	14,322.46	3,393.84	1,732.86
浙江云融创新科技有限公司	软件业	6,870.00	10,780.29	4,319.27	11,461.61	-2,929.65

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

过去的2021年继续受到新冠疫情的影响，在金融行业，抗击疫情也带动了“非接触式”金融服务的快速发展，银行等金融机构纷纷尝试利用各类电子渠道为用户办理开户、转账、还款、投资、理财等金融服务。而从长远来看，此次疫情也成为金融行业数字化转型的“加速器”，金融机构的数字化正在从产品、渠道的数字化，向组织架构转型、IT架构升级等更深层面延展。

金融科技已经经历三个发展阶段，现已迈入数字化时代。2000-2010是金融电子化的阶段，即通过技术的工具化替代人力手工，主要解决交易问题，技术应用主要是数据库和中间件的应用，整个金融科技目标是解决后台业务系统的支撑。

第二个阶段是应用互联网技术的金融，主要通过技术来解决信息的发现问题，关注的是交付和链接，技术能力和成果体现在移动互联网、云计算、分布式计算。技术扮演的是推动业务发展的角色。

第三个阶段，是金融数字化的到来。技术替换的是人的脑力工作，主要关注数据处理和内容分析，解决的是最终业务决策问题，更加关注主动推送。技术能力和成果主要体现在大数据，人工智能，信息分发和交付，以及数据安全。这一阶段技术和业务是相互赋能，单独的技术和业务很难独立完成相关目标，更多是技术和业务相互支撑相互重叠，呈现螺旋式上升的过程，这就是金融数字化的过程。

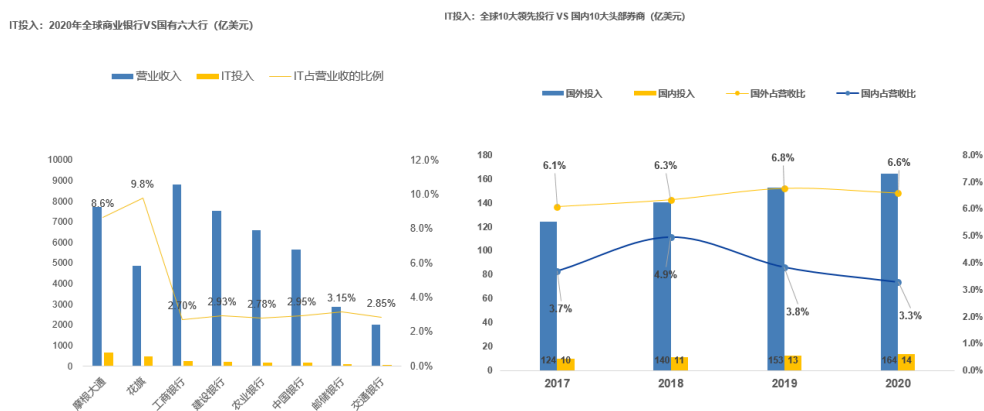
#### 1. 监管情况与趋势

2022年1月4日，央行印发《金融科技发展规划（2022-2025年）》，提出将以加强金融数据要素应用为基础，以深化金融供给侧结构性改革为目标，以加快金融机构数字化转型、强化金融科技审慎监管为主线，将数字元素注入金融服务全流程，将数字思维贯穿业务运营全链条，注重金融创新的科技驱动和数据赋能，力争到2025年实现整体水平与核心竞争力跨越式提升。《规划》旨在强调金融机构数字化转型及金融科技审慎监管，着重在解决金融科技发展不平衡不充分等问

题，推动金融科技健全治理体系，完善数字基础设施，促进金融与科技更深度融合、更持续发展，更好地满足数字经济时代提出的新要求、新任务。

## 2. 金融机构与金融科技格局趋势

与国外金融机构相比，国内金融机构在技术投入上还存在较大差距。以证券行业为例，2020年海外Top10投行平均IT投入金额为营业收入的6.6%，而国内10大头部券商IT投入仅为营业收入的3.3%；2020年全球商业银行摩根大通及花旗IT投入分别占营业收入的8.6%与9.8%，而国内六大行的IT投入占营业收入平均为2.89%。随着国内经济的发展，国内头部金融机构在营业收入上已经逐步靠近海外巨头，但是在IT投入上还存在很大差距。随着金融改革的不断深化及对外开放程度不断扩大，国内金融机构要与国外金融机构同台竞技，必须不断加强金融科技投入。



金融科技的市场竞争也更加激烈，主要表现在：头部金融机构自研投入持续增加并对外输出金融科技；头部金融科技公司在为金融机构提供场景赋能的基础上提供技术赋能；外资金融机构进入中国金融市场带来国外金融科技公司。

面对新的竞争格局，恒生将继续增加研发投入，保持行业技术领先地位，与客户加强联合创新，共建创新实验室，实现互利共赢。

## 3. 新技术发展趋势

恒生联合多家金融机构，首次面向行业发布《2022 金融科技趋势报告》，从数据、智能、效率、安全等方面对新技术趋势进行了分析与展望。

- **数据篇：**大数据平台逐渐从项目级/部门级走向企业级建设；开源和国产化数据库逐步应用到金融核心系统，非关系型数据库比重将会提升；隐私增强技术将助力数据资产生态走向联邦化。
- **智能篇：**AI 算法呈现工程化、多模态、低资源、小数据的趋势，加速金融“数智化”迈上新台阶；RPA 与 AI 技术的结合扩大数字化运营场景，“数字员工”将在金融机构大量上岗；智能投研的发展需要一核三体，产业链知识图谱核心技术+投研一体化、数据一体化、供需一体化；AIOps 将以动态优化的洞察策略提升金融机构运维工作的深度和广度。

- **效率篇：**企业级应用将普遍基于云原生平台完成重构；高性能低延时需要软硬结合，向 FPGA、DPU、非易失性内存等硬件要潜力；低代码平台将成为快速创新的企业级开发平台；多重体验、可组合业务将成为数字化体验的基础。
- **安全篇：**数据安全成为信息安全体系的核心，机构将通过安全运营体系保障数据资产安全合规；零信任将成为未来金融系统最佳安全防护方式；愈加复杂的软件生态正加剧供应链安全风险，开源技术正成为信息安全防护的重点目标。

#### **恒生作为国内头部金融科技公司，在新技术的应用方面获得了丰富的成果：**

- **推出先锋实验室合作。**先锋实验室将结合实际业务产能场景，积极探索聚合国内高端技术成果的技术创新、业务创新和集成创新，加速行业创新课题及标准的落地，助力行业内形成创新共识，推动行业整体进步。先锋实验室目前储备了信创及高性能生态引进及场景创新孵化、数据库及 AI、的学术界合作、智能投研课题、行业事件标准共建等方向。期望以先锋实验室的合作方式，使得前沿技术在金融行业的应用更就绪，最终实现新技术新业务在行业内的工程化落地。
- **数据库领域。**恒生发布恒生数据库产品 LightDB 企业版，同时完成信创软硬件平台测试及认证，联合恒生新一代 TA 打造信创样板并在东吴证券首家上线。
- **高性能领域。**恒生发布新一代低延时、分布式、高可用技术平台 LDP。2021 年，通过平台封装，通信性能、内存访问性能均有所提升，21 年 8 月 LDP 平台端到端时延实测突破 100ns，排名行业第一。
- **人工智能领域。**恒生金融知识图谱工具平台 1.0 实现客户本地化平台落地，本地计算并提供数据服务，包括股权、疑似实控人、疑似受益所有人、一致行动人、图谱关系数据服务、集团户等。
- **区块链领域。**恒生区块链发布了 H-BaaS1.0，范太链数字资产平台 1.0 两款产品，全年签约客户 24 家，完成了政府侧、产业侧的场景落地，同时也顺利完成了首笔区块链金融信贷业务。未来恒生区块链除在现有金融科技、供应链金融领域持续发力外，也将围绕监管科技继续深挖场景。
- **博士后工作站建设。**从经浙江省人社厅批准成立工作站，到首批博士后进站并开始研究工作，恒生把博士后工作站作为创新的平台，不仅带动企业整体科研能力提升，同时也为中国的资本市场提供更多科技赋能。21 年恒生首位博士后顺利出站，其研究成果“一种跨句事件抽取网络”入选 NLP 顶会 ACL (Association of Computational Linguistics)；同时，恒生博士团队在宏观投研、财务风险管理、股票风险研究方面均取得了一定工作成果。

## **(二)公司发展战略**

√适用 □不适用

### **1、客户满意度第一，产品质量第一**

“客户第一，质量第一”是恒生公司不忘初心，面向未来发展的战略基石。恒生是因为客户的需求创立的，也是随着客户的发展而发展起来的，只有让客户满意，产品过硬，恒生才能获得成功。恒生将从战略规划、组织优化、流程体系、团队人员等各方面全面提升产品能力、服务能力、组织能力，把“客户第一”的核心价值观真正践行到位，超越客户期望，成长为全球领先的金融科技公司。

## 2、产品化战略

公司将继续聚焦产品化战略，保持核心产品线全面领先，竞争产品线综合实力领先，挑战产品线力争上游，并做大做强银保金业务及国际化业务。

## 3、数智化战略

公司目标是建立数据智能领域第一品牌，推进市场数据和客户数据中心建设，并实现核心业务数智化水平，确立技术领先优势。

## 4、Light 战略

恒生将继续打造统一的 Light 技术品牌生态，以领先的技术为金融行业的数字化转型全面赋能。未来公司将在云原生架构、低延时系统、软硬融合体系、混合云、低码开发、前端微应用体系、信创数据库、大数据实时计算、人工智能 RPA、区块链等前沿技术做持续性投入；公司将持续推进 Light 技术平台向行业开放，发布完善的技术标准白皮书，并运营开发者生态，打造金融科技第一影响力技术品牌。

## 5、EAAS 战略

公司将注重发展财富资管云、私募云服务、数据与组件订阅服务以及财富资管 BPO、KPO 服务，力争提升各类增值服务收入在公司营收中的占比。

### (三) 经营计划

适用  不适用

根据公司新的战略规划以及组织架构调整，以及结合对 2022 年市场以及监管政策的展望，公司 2022 年主营业务收入预算约同比增长 25%，公司 2022 年成本费用预算约同比增长 30%。

### (四) 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、市场竞争和人力资源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。

市场竞争和人力资源风险方面，公司主要面临诸如细分业务友商及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。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

恒生电子恪守“客户第一、正直诚信、专业敬业、开放合作、持续成长”的核心价值观，秉承“让金融变简单”的使命，致力于成为全球领先的金融科技公司。自创立以来，恒生电子便积极承担企业社会责任，践行企业公民担当，持续推进企业与社会的可持续发展。

按照国家相关法律法规、公司《章程》，公司明确了董事会、监事会、管理层和公司内部各层级机构设置、人员编制、职责权限、工作程序和相关要求的组织层次体系。公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他有关法律法规的规定，按照公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《内部审计管理制度》等规章制度要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。

(1) 关于股东和股东大会报告期内，公司共计召开了4次股东大会。股东大会的召集、召开及表决程序符合《公司法》、公司《章程》、《股东大会议事规则》的规定，且经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书。公司与股东沟通渠道畅通，平等对待全体股东，并确保股东能充分行使自己的权利，使其对重大事项享有知情权和决策参与权。

(2) 关于董事和董事会。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司董事勤勉尽责。公司共11名董事，其中4名为独立董事，包含会计行业专家2名、金融行业专家1名、法律行业专家（女）1名。独立董事未在公司任除董事外的其他职务，符合相关规定。

报告期内，公司共计召开了6次董事会会议，会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》的规定。公司董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了各专门委员会的职权范围和实施细则，充分发挥专业优势，有力保证了董事会集体决策的合法性、科学性、正确性，降低了公司运营风险。

公司董事会积极学习党中央文件，根据公司党委推荐，在董事会会议期间学习中央财经委员会第十次会议相关文件，及《浙江高质量发展建设共同富裕示范区实施方案》等。



(3)关于监事与监事会。公司监事会由3名成员组成,设监事会主席1名,其中职工监事(女)1名。报告期内公司共计召开监事会5次,会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》、公司《章程》、《监事会议事规则》的规定。监事会能够认真履行职责,对公司董事、高级管理人员履职行为的合法、合规性进行监督,维护股东的合法权益。

(4)关于信息披露与透明度。确保信息披露真实、准确、及时、完整是公司履行社会责任的重要表现。公司严格按照信息披露的规定,真实、准确、及时、完整地做好定期报告、临时公告的信息披露工作,特别注意站在投资者角度向市场传递更多有效信息。

自上市以来,公司一直在加强信息披露制度的建设工作。根据实际工作需要以及中国证监会、上海证券交易所相关要求,公司制定了一系列信息披露制度以及管理办法:《恒生电子信息披露管理事务制度》、《恒生电子内幕知情人信息登记备案制度》、《恒生电子重大信息内部报告制度》、《恒生电子对外信息报送和使用管理制度》等,这些制度确保了各责任部门、责任人各尽其责,从制度上保障信息披露渠道的畅通。

2021年,为了规范上市公司运作,提升公司治理水平,监管层面颁布一系列规则及指引。公司针对证监会出台的政策法规,组织了学习活动,深入学习了《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、证监会相关监管指引、上交所相关自律监管指引以及年报半年报模板等新出台或修订的规则。公司持续加强了信息披露的主动性,及时、完整地向市场披露公司的经营状况、发展战略等信息,保证了信息披露的真实、准确、完整、简明清晰、通俗易懂。

(5)关于投资者关系管理。公司重视投资者关系管理,制定有《投资者关系管理制度》,通过投资者热线、投资者公开邮箱、上证E互动,接待个人投资者、机构投资者的来访,并通过参加证券公司交流峰会等方式维护投资者关系。报告期内,公司通过举办2020年业绩沟通会、2021半年度业绩沟通会等方式直接向投资者传达公司对于未来可持续发展的战略规划目标和信心,有效地提升投资者对公司的了解,维护公司与投资者之间的关系。公司通过信息披露与交流,加强与投资者之间的沟通,增加投资者对公司的了解和认同,提升公司治理水平,实现公司整体利益最大化,保护投资者合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异;如有重大差异,应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施,以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况,以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、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。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 9 月 14 日	www.sse.com.cn	2021 年 9 月 15 日	审议通过《关于为控股子公司提供业务合同履约担保的关联交易议案》、《关于与关联法人共同投资恒云控股的关联交易议案》、《关于选举独立董事的议案》。以上决议内容详见公司 2021-045 号公告。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 11 月 16 日	www.sse.com.cn	2021 年 11 月 17 日	审议通过《关于修订〈恒生电子核心员工入股创新业务子公司投资与管理办法〉的议案》、《关于选举公司监事的议案》。以上决议内容详见公司 2021-054 号公告。
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn	2021 年 12 月 15 日	审议通过《关于增资控股子公司云赢网络的关联交易议案》、《关于选举公司董事的议案》。以上决议内容详见公司 2021-062 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

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况；召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格及表决程序等均符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务（注）	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
彭政纲	董事长	男	53	2007-02-16	2022-04-18	11,518,000	15,000,000	3,482,000	公司 2020 年度权益分配, 减持	454.49	否
刘曙峰	副董事长、总经理	男	52	2013-02-04	2022-04-18	8,667,435	12,134,409	3,466,974	公司 2020 年度权益分配	473.67	否
蒋建圣	董事	男	51	2007-02-16	2022-04-18	19,871,806	27,820,528	7,948,722	公司 2020 年度权益分配	344.13	否
井贤栋	董事	男	50	2014-10-31	2022-04-18						
韩歆毅	董事	男	45	2016-02-03	2022-04-18						
胡喜	董事	男	41	2019-04-19	2021-11-27						
朱超	董事	男	42	2019-04-19	2022-04-18						
余滨	董事	男	45	2021-12-14	2022-04-18						
汪祥耀	独立董事	男	65	2020-04-21	2022-04-18					24.00	
刘霄仑	独立董事	男	50	2019-04-19	2022-04-18					24.00	
刘兰玉	独立董事	女	56	2016-02-03	2022-04-18					24.00	
丁玮	独立董事	男	62	2021-09-14	2022-04-18					7.10	
郭田勇	独立董事	男	54	2019-04-19	2021-09-14					16.92	
黄辰立	监事会主席	男	42	2016-02-03	2022-04-18						
赵颖	监事	女	49	2016-02-03	2021-10-29						
谢丽娟	监事	女	40	2019-05-22	2022-04-18					69.51	
范径武	副总经理	男	51	2007-10-26	2022-04-18	908,629	1,272,080	363,451	公司 2020 年度权益分配	344.94	否
官晓岚	副总经理	男	51	2007-10-26	2022-04-18	1,745,264	2,153,329	408,065	公司 2020 年度	274.44	否

									权益分配, 减持		
倪守奇	副总经理	男	48	2014-01-22	2022-04-18			0		168.64	否
童晨晖	副总经理	男	50	2010-02-08	2022-04-18					151.10	否
傅美英	副总经理	女	67	2019-04-19	2022-04-18			0		221.58	否
王锋	副总经理	男	45	2016-02-03	2022-04-18			0		190.14	否
张国强	副总经理	男	45	2016-02-03	2022-04-18			0		256.92	否
张永	副总经理	男	45	2017-03-24	2022-04-18			0		256.31	否
周峰	副总经理	男	59	2019-04-19	2022-04-18			0		147.70	否
张晓东	副总经理	男	54	2019-04-19	2022-04-18	169	237	68	公司 2020 年度 权益分配	165.63	否
姚曼英	财务负责人	女	47	2018-03-23	2022-04-18			0		98.31	否
屠海雁	董事会秘书	女	52	2020-03-18	2022-04-18			0		89.35	否
合计	/	/	/	/	/	42,711,303	58,380,583	15,669,280		3,802.88	/

姓名	主要工作经历
彭政纲	1995 年创立公司, 系联合创始人之一, 现任公司董事长。
刘曙峰	1995 年创立公司, 系联合创始人之一, 现任公司副董事长、总经理。
蒋建圣	1995 年创立公司, 系联合创始人之一, 现任公司执行董事。
井贤栋	任蚂蚁科技集团股份有限公司董事长兼首席执行官。
韩歆毅	任蚂蚁科技集团股份有限公司首席财务官, 杭州恒生电子集团有限公司法定代表人。
余滨	任蚂蚁科技集团股份有限公司 CTO 线数字科技事业部总经理。
朱超	任蚂蚁科技集团股份有限公司资深总监、企业发展部负责人。
黄辰立	任蚂蚁科技集团股份有限公司企业融资部负责人。
陈志杰	任蚂蚁科技集团股份有限公司投资与企业发展部总监。
丁玮	1960 年出生, 1982 年毕业于中国人民大学财政金融系本科, 1984 年-1987 年获福布兰特奖学金就学于美国奥斯丁德克萨斯大学经济系攻读博士研究生课程, 1998 年在哈佛商学院完成高管培训班进修。丁先生在银行金融领域有着广泛的经验。曾经在世界银行、德意志银行、中金公司、淡马锡等组织和机构任职。丁玮先生现为博润资本创始人兼董事长。自 2021 年 9 月起担任公司独立董事。
汪祥耀	1957 年出生, 高级会计师、中国注册会计师, 经济学博士, 会计学教授, 博士生导师。曾获浙江省高等教学成果奖一、二等奖, 浙江省哲学社会科学优秀成果奖等多项奖项。兼任中国会计学会会计准则专业委员会副主任, 中国内部审计协会学术委员, 贝因美股份有限公

	司、恒生电子股份有限公司独立董事。
刘霄仑	1972 年出生，企业管理学（公司治理方向）博士，现任北京国家会计学院金融研究所执行所长，风险管理与内部控制项目/中国金融业 CRO 培养工程项目责任教授，北京国家会计学院/清华大学/财政部财科院硕士研究生导师。曾担任普华国际会计公司、安达信·华强会计师事务所高级审计师、资深高级审计师，国家会计学院审计与风险管理研究所第一、二任所长，是第七届中国会计学会内部控制标准专业委员会委员，第八届中国会计学会会计基础理论委员会委员，中国注册会计师协会会员（非执业），美国注册舞弊审查师协会（ACFE）会员，美国管理会计师协会（IMA）荣誉会员。
刘兰玉	1966 年出生，中国人民大学民法学硕士。现任北京海润天睿律师事务所律师、深圳证券交易所创业板第一届上市委员会、第一届并购重组委员会委员。刘女士从事金融证券法律服务多年，具有扎实的法学理论功底和丰富的实践经验。
谢丽娟	2010 年加入公司，现任公司审计办公室主任。
范径武	1996 年加入公司，现任公司副总经理。
官晓岚	1996 年加入公司，现任公司副总经理。
倪守奇	1998 年加入公司，现任公司副总经理。
童晨晖	2002 年加入公司，现任公司副总经理。
傅美英	2000 年加入公司，现任公司副总经理。
王锋	2001 年加入公司，现任公司副总经理。
张国强	1999 年加入公司，现任公司副总经理。
张永	2004 年加入公司，现任公司副总经理。
周峰	1999 年加入公司，现任公司副总经理。
张晓东	2000 年加入公司，现任公司副总经理。
姚曼英	2000 年加入公司，现任公司财务负责人。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韩歆毅	杭州恒生电子集团有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2018年9月10日	
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
彭政纲	杭州鑫盟企业管理咨询有限公司	执行董事	2019年5月17日	2021年9月13日
彭政纲	浙江嘉学科技有限公司	监事	2018年6月22日	
彭政纲	浙江三潭科技股份有限公司(更名前:浙江互联网金融金融资产交易中心股份有限公司)	董事	2014年12月24日	
彭政纲	浙江山清水秀农业开发有限公司	董事	2017年9月5日	
彭政纲	杭州恒生科技园区发展有限公司	董事	2011年9月25日	
彭政纲	杭州恒生云投资控股有限公司	董事长	2012年7月27日	
彭政纲	杭州路神贸易有限公司	董事	2008年3月24日	2021年7月23日
彭政纲	杭州恒生世纪实业有限公司	董事长	2003年3月21日	
彭政纲	杭州恒生数字设备科技有限公司	董事	2008年8月19日	
彭政纲	深圳市凯中精密技术股份有限公司	董事	2017年12月18日	2021年6月3日
彭政纲	浙江恒生电子公益基金会	理事	2016年12月26日	
彭政纲	Hundsun Ayers Technologies Limited 恒雲科技有限公司	董事	2019年1月14日	
彭政纲	Hundsun International Technologies Holding Limited 恒雲國際科技控股有限公司	董事	2019年1月14日	
彭政纲	HUNDSUN.COM CO., LIMITED 恒生網絡有限公司	董事	2019年1月15日	
彭政纲	HUNDSUN INTERCONTINENTAL HOLDINGS (HK) LIMITED 恒生洲際控股(香港)有限公司	董事	2016年5月23日	
蒋建圣	杭州云晖投资管理有限公司	执行董事	2014年5月26日	
蒋建圣	杭州百用电子科技有限公司	执行董事	2014年5月9日	
蒋建圣	蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	董事	2019年2月12日	
蒋建圣	杭州恒生世纪实业有限公司	董事	2003年3月21日	
蒋建圣	杭州恒生数据安全技术有限公司	董事长	2002年9月18日	
蒋建圣	江苏常熟农村商业银行股份有限公司	董事	2017年4月26日	
蒋建圣	浙江恒生电子公益基金会	理事	2016年12月26日	
蒋建圣	HUNDSUN INTERCONTINENTAL HOLDINGS (HK) LIMITED 恒生洲際控股(香港)有限公司	董事	2016年5月23日	
刘曙峰	杭州禹廷投资有限公司	执行董事	2011年4月1日	
刘曙峰	杭州湛然科技有限公司	执行董事	2011年7月13日	
刘曙峰	杭州恒生世纪实业有限公司	董事	2003年3月21日	
刘曙峰	浙江恒生电子公益基金会	理事	2016年12月26日	
刘曙峰	HUNDSUN INTERCONTINENTAL HOLDINGS (HK) LIMITED 恒生洲際控股(香港)有限公司	董事	2016年5月23日	
刘曙峰	日本恒生软件株式会社	董事	2005年4月1日	
范径武	上海金纳信息科技有限公司	董事	2020年11月12日	
范径武	杭州牛牛投资管理有限公司	监事	2016年12月29日	
范径武	杭州百用电子科技有限公司	监事	2014年5月9日	
范径武	杭州乾达投资管理有限公司	监事	2009年10月22日	

范径武	上海丹渥智能科技有限公司	董事	2018年10月11日	
范径武	杭州云纪网络科技有限公司	董事	2020年6月8日	
范径武	浙江恒生电子公益基金会	董事	2016年12月26日	
范径武	China Next Technologies Limited 香港 清鏈科技有限公司	董事	2017年9月6日	
范径武	杭州云赢网络科技有限公司	董事长	2021年12月16日	
范径武	杭州恒生利融软件有限公司	董事长	2021年5月24日	
官晓岚	福建交易市场登记结算中心股份有限公司	董事	2016年8月17日	
官晓岚	江西省联交运登记结算中心有限公司	董事	2015年12月3日	
官晓岚	浙江三潭科技股份有限公司（更名前：浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司）	董事	2014年12月24日	
官晓岚	浙江恒生电子公益基金会	理事	2016年12月26日	
官晓岚	China Next Technologies Limited 香港 清鏈科技有限公司	董事	2017年9月6日	
官晓岚	日本恒生软件株式会社	监事	2005年4月1日	
童晨晖	杭州云纪网络科技有限公司	董事	2018年5月31日	
童晨晖	金锐软件技术（杭州）有限公司	执行董事	2020年7月23日	
童晨晖	杭州恒生云投资控股有限公司	董事	2010年1月1日	
童晨晖	无锡恒华科技发展有限公司	监事	2007年1月1日	
童晨晖	杭州路神贸易有限公司	董事	2008年8月18日	2021年7月23日
童晨晖	杭州恒生数字设备科技有限公司	董事	2012年7月27日	
童晨晖	杭州恒生芸擎网络科技有限公司	董事长	2020年4月22日	
童晨晖	浙江恒生长运网络科技有限公司	董事	2020年10月21日	2021年7月19日
童晨晖	杭州恒生芸泰网络科技有限公司	董事	2020年7月1日	
傅美英	浙江恒生电子公益基金会	理事长	2016年12月26日	
傅美英	北京钱塘恒生科技有限公司	监事	2013年11月26日	
周峰	杭州国家软件产业基地有限公司	董事	2002年9月27日	
周峰	浙江恒生电子公益基金会	理事	2016年12月26日	
倪守奇	恒迈神州科技有限公司	董事长	2019年11月21日	
倪守奇	杭州证投网络科技有限公司	执行董事	2018年7月6日	
倪守奇	杭州云纪网络科技有限公司	董事	2018年5月31日	
倪守奇	国金道富投资服务有限公司	董事	2018年9月10日	
倪守奇	商智神州（杭州）科技有限公司	董事	2020年12月25日	
倪守奇	China Next Technologies Limited 香港 清鏈科技有限公司	董事	2017年9月6日	
倪守奇	Hundsun IHS Markit China (Hong Kong) Technologies Limited 恒邁神州（香港） 科技有限公司	董事	2019年12月17日	
王锋	上海恒生聚源数据服务有限公司	董事长	2016年9月29日	
王锋	北京鸿天融达信息技术有限公司	董事	2017年2月6日	
王锋	深圳开拓者科技有限公司	董事	2016年1月29日	
王锋	浙江博圣生物技术股份有限公司	董事	2018年3月39日	
王锋	上海信公科技集团股份有限公司	董事	2020年8月23日	
王锋	上海丹渥智能科技有限公司	董事	2021年5月13日	
王锋	浙江寻常问道网络信息科技有限公司	董事长	2021年4月8日	2022年3月22日
王锋	浙江寻常问道网络信息科技有限公司	副董事长	2022年3月22日	
张国强	浙江寻常问道网络信息科技有限公司	董事长	2022年3月22日	
张国强	商智神州（杭州）科技有限公司	董事长	2020年12月25日	
张国强	浙江鲸腾网络科技有限公司	董事长	2020年7月23日	
张国强	恒迈神州科技有限公司	董事	2019年11月21日	
张国强	杭州智股网络科技有限公司	执行董事	2017年10月30日	
张国强	杭州云赢网络科技有限公司	执行董事	2015年12月24日	2021年12月16日
张国强	上海益同投科技有限公司	董事	2021年12月8日	
张国强	杭州云纪网络科技有限公司	董事	2018年11月27日	
张国强	深圳米筐科技有限公司	董事	2017年9月8日	2021年12月22日
张国强	深圳开拓者科技有限公司	董事	2016年1月29日	
张国强	Hundsun Ayers Technologies Limited	董事	2019年1月14日	

	恒雲科技有限公司			
张国强	Hundsun International Technologies Holding Limited 恒雲國際科技控股有限公司	董事	2019年1月14日	
张国强	HUNDSUN.COM CO., LIMITED 恒生網絡有限公司	董事	2019年1月15日	
张国强	Hundsun IHS Markit China (Hong Kong) Technologies Limited 恒邁神州(香港)科技有限公司	董事	2019年12月17日	
张晓东	商智神州(杭州)科技有限公司	董事	2018年8月31日	
张晓东	北京钱塘恒生科技有限公司	执行董事	2013年11月26日	
张晓东	杭州恒生数据安全技术有限公司	董事	2013年6月21日	
张晓东	杭州云连网络科技有限公司	执行董事	2016年4月28日	
张晓东	北京海致星图科技有限公司	董事	2018年6月25日	
张晓东	杭州恒生利融软件有限公司	董事	2021年5月24日	
张晓东	杭州云赢网络科技有限公司	董事	2021年12月16日	
张永	杭州云毅网络科技有限公司	执行董事	2018年12月4日	
姚曼英	杭州智股网络科技有限公司	监事	2017年10月30日	
姚曼英	杭州证投网络科技有限公司	监事	2018年7月6日	
姚曼英	杭州云毅网络科技有限公司	监事	2018年12月4日	
姚曼英	杭州云永网络科技有限公司	监事	2015年12月15日	
姚曼英	杭州云纪网络科技有限公司	监事	2015年12月15日	
姚曼英	杭州云赢网络科技有限公司	监事	2015年12月15日	2021年12月16日
姚曼英	杭州云晖投资管理有限公司	监事	2014年5月26日	
姚曼英	蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	监事	2015年5月13日	
屠海雁	杭州恒生云投资控股有限公司	监事	2011年5月31日	
谢丽娟	金锐软件技术(杭州)有限公司	监事	2019年7月1日	
谢丽娟	长沙恒生聚源信息技术有限公司	监事	2021年11月30日	
谢丽娟	杭州云赢网络科技有限公司	监事	2021年12月16日	
谢丽娟	上海云赢致创科技有限公司	监事	2021年12月21日	
谢丽娟	北京恒赢云创科技有限公司	监事	2021年12月15日	
井贤栋	蚂蚁科技集团股份有限公司	董事长(法定代表人)	2018.4	
井贤栋	上海云钜创业投资有限公司	董事长(法定代表人)、 总经理	2014.9	
井贤栋	支付宝(中国)网络技术有限公司	董事长(法定代表人)	2019.12	
井贤栋	上海云鑫创业投资有限公司	董事长(法定代表人)、 总经理	2014.1	
井贤栋	云涌产业共赢(北京)创业投资有限公司	董事长(法定代表人)	2018.5	
井贤栋	杭州云柯科技有限公司	董事长(法定代表人)	2015.3	2022.2
井贤栋	上海云钊创业投资有限公司	董事长(法定代表人)、 总经理	2017.2	
井贤栋	浙江蚂蚁公益基金会(原浙江支付宝公益基金会)	理事	2019.4	
井贤栋	Paytm E-Commerce Private Limited	董事	2017.3	2021.7
井贤栋	阿里巴巴集团控股有限公司	董事	2016.9	2021.9
韩歆毅	蚂蚁科技集团股份有限公司	财务负责人	2020.4.	
韩歆毅	浙江融信网络技术有限公司	董事	2015.6.	
韩歆毅	浙江网商银行股份有限公司	董事	2015.5	
韩歆毅	上海云鑫创业投资有限公司	董事	2018.12	
韩歆毅	杭州蚂蚁上数信息技术有限公司	董事长(法定代表人)	2016.8	
韩歆毅	杭州蚂蚁未来投资咨询有限公司	执行董事(法定代表人)	2016.3	
韩歆毅	上海云钜创业投资有限公司	董事	2018.12	
韩歆毅	北京云慧联信息技术有限公司(原北京鹰胜网络验证技术有限公司)	执行董事(法定代表人)	2019.4.	2021.2.
韩歆毅	云涌产业共赢(北京)创业投资有限公司	董事	2015.1	
韩歆毅	支付宝(上海)网络技术有限公司	董事	2015.5	2021.11



韩歆毅	上海云进信息技术有限公司	董事长（法定代表人）	2019.4	
韩歆毅	上海云钊创业投资有限公司	董事	2019.1	
韩歆毅	蚂蚁金服雄安数字技术有限公司	董事长（法定代表人）、 总经理	2019.1	
韩歆毅	蚂蚁未来（海南）信息技术有限公司（原蚂蚁金服（海南）数字技术有限公司）	执行董事（法定代表人）	2018.12	
韩歆毅	上海扬心轩信息技术有限公司	执行董事（法定代表人）	2018.11	
韩歆毅	天津金融资产交易所有限责任公司	董事	2015.1	
韩歆毅	众安在线财产保险股份有限公司	董事	2013.1	2021.10.24
韩歆毅	信美人寿相互保险社	董事	2017.5	
韩歆毅	北京蚂蚁云金融信息服务有限公司	董事	2020.4	
韩歆毅	蚂蚁信用评估有限公司	董事	2020.3	
韩歆毅	国泰财产保险有限责任公司	董事长	2016.12	
韩歆毅	杭州雅米惠信息技术有限公司（原杭州灵芝信用管理有限公司）	董事	2020.7.	2021.8
韩歆毅	浙江蚂蚁公益基金会（原浙江支付宝公益基金会）	监事	2019.4.	
韩歆毅	杭州云裕鸿启科技有限公司	董事	2021.7	
韩歆毅	天弘基金管理有限公司	董事长	2021.8	
韩歆毅	Yum China Holdings, Inc.	董事	2019.5	
韩歆毅	中和农信项目管理有限公司	董事	2017.12	
赵颖	艾杰（杭州）网络技术有限公司	董事	2019.6	
赵颖	蚂蚁链（上海）数字科技有限公司（原越蕃商务信息咨询（上海）有限公司）	执行董事（法定代表人）	2020.11	2021.6-工商备案7月
赵颖	Alibaba.com Japan Co., Ltd.	董事	2019.6	2021.6
赵颖	上海创将信息技术有限公司	执行董事	2021.7	
朱超	云涌产业共赢（北京）创业投资有限公司	总经理	2015.1	
朱超	蚂蚁（杭州）基金销售有限公司	董事	2015.4.	
朱超	杭州蚂蚁未来投资咨询有限公司	总经理	2016.3	
朱超	杭州告捷企业管理咨询有限公司	董事长（法定代表人）	2020.2	
朱超	杭州融津数字科技有限公司	总经理	2020.8.	2021.4
朱超	北京辰森世纪科技股份有限公司	监事会主席	2016.1	
朱超	杭州米雅信息科技有限公司	董事	2016.12	2021.7
朱超	杭州君浩股权投资有限公司	执行董事（法定代表人）	2021.6	
朱超	永安行科技股份有限公司	董事	2016.1	
朱超	江苏哈啰普惠科技有限公司（江苏永安行低碳科技有限公司）	董事	2017.1	
朱超	易视腾科技股份有限公司	董事	2018.9	
朱超	Megvii Technology Limited（旷视科技有限公司）	董事	2019.3	
朱超	北京迈格威科技有限公司	董事	2019.9	
朱超	江苏润和软件股份有限公司	董事	2018.7	2021.12
黄辰立	杭州树熊网络有限公司	董事	2014.4	
黄辰立	北京虎嗅信息科技股份有限公司	监事	2014.5	
黄辰立	蚂蚁区块链科技（上海）有限公司	财务负责人	2018.12	2021.10.
黄辰立	蚂蚁双链科技（上海）有限公司	财务负责人	2018.12	2021.10.
黄辰立	北京蚂蚁云金融信息服务有限公司	财务负责人	2020.4	2021.10.
黄辰立	上海蚂蚁奇思数字科技有限公司（原上海支付宝空间文化创意有限公司）	财务负责人	2020.3	2021.10.
黄辰立	浙江融信网络技术有限公司	董事长	2021.4	
黄辰立	集分宝南京企业管理有限公司	财务负责人	2021.10.	2022.2
黄辰立	深圳市前海源伞科技有限公司	财务负责人	2020.3	2021.10.
黄辰立	深圳市源伞新科技有限公司	财务负责人	2020.3	2021.10.
余滨	数字马力（杭州）信息技术有限公司	执行董事（法定代表人）兼总经理	2021.12	

余滨	萨思数字科技（北京）有限公司	总经理	2022.2	
陈志杰	杭州宁融科技有限公司	执行董事（法定代表人）兼总经理	2020.8	
陈志杰	杭州宁跃科技有限公司	执行董事（法定代表人）兼总经理	2021.1	
陈志杰	先锋领航投顾（上海）投资咨询有限公司	董事	2021.9	
陈志杰	合肥维天运通信息科技股份有限公司	董事	2021.9	
陈志杰	上海恒生聚源数据服务有限公司	董事	2021.8	
陈志杰	江苏中交车旺科技有限公司	董事	2021.3	
陈志杰	浙江诺诺网络科技有限公司	董事	2021.6	
陈志杰	金蝶信用科技（深圳）有限公司（原：深圳金蝶互联网金融服务有限公司）	董事	2021.9	
陈志杰	用友软件集团股份有限公司	董事	2021.9	
陈志杰	浙江扁鹊健康科技有限公司	董事	2021.11	
陈志杰	农联中鑫科技股份有限公司	董事	2021.12	
刘霄仑	盈康生命科技股份有限公司	独立董事	2019.5	
汪祥耀	贝因美股份有限公司	独立董事	2018.5	
刘兰玉	厦门紫光光学大股份有限公司	独立董事	2015.9	2021.9
刘兰玉	天津南大通用数据技术股份有限公司	独立董事		
丁玮	厦门博润资本投资管理有限公司	执行董事	2021.1	
丁玮	国泰君安证券股份有限公司	独立董事	2021.6	
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的报酬均根据公司制定的有关薪酬考核的规定确定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据董事会确定的基数和考核原则，根据年度绩效考核结果发放年度薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本报告“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”一节
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见附注

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡喜	董事	离任	工作原因
余滨	董事	选举	增补
赵颖	监事	离任	工作原因
陈志杰	监事	选举	增补
郭田勇	独立董事	离任	任期届满
丁玮	独立董事	选举	增补

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
七届十六次	2021年3月18日	审议通过《关于计提资产减值准备的议案》、《关于向控股子公司提供财务资助暨关联交易的议案》、《关于申请2021年度综合授信额度的议案》、《关于预计2021年度日常经营性关联交易的议案》。以上决议详见2021-008号公告。
七届十七次	2021年4月23日	审议通过《公司2020年度报告全文及摘要》、《公司2020年度总经理工作报告》、《公司2020年度董事会工作报告》、《公司2020年度财务决算报告》、《公司2020年度审计委员会工作报告》、《公司2020年度薪酬与考核委员会工作报告》、《公司2020年度战略投资委员会工作报告》、《公司2020年度提名委员会工作报告》、《公司2020年度内部控制自我评价报告》、《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》、《2020年度利润分配预案》、《2020年度公司社会责任报告》、《关于和关联法人共同认购星鼎基金的议案》、《关于恒生金融云基地二期项目申请银行贷款授信议案》、《关于补选董事会相关专门委员会成员的议案》、《关于提请召开2020年年度股东大会的议案》。以上决议详见2021-018号公告。
七届十八次	2021年4月27日	审议通过《公司2021年第一季度报告》、《公司2021年第一季度总经理工作报告》。以上决议详见2021-024号公告。
七届十九次	2021年8月24日	审议通过《公司2021年半年度报告全文及摘要》、《公司2021年半年度总经理工作报告》、《关于为控股子公司提供业务合同履约担保的关联交易议案》、《关于与关联法人共同投资恒云控股的关联交易议案》、《关于恒生金融云基地二期项目新增建设预算的议案》、《关于提名公司独立董事候选人的议案》、《关于提请召开公司2021年第一次临时股东大会的议案》。以上决议详见2021-037号公告。
七届二十次	2021年10月27日	审议通过《公司2021年第三季度报告》、《公司2021年三季度总经理工作报告》、《关于修订〈恒生电子核心员工入股创新业务子公司投资与管理办法〉的议案》、《关于修订〈恒生电子创新业务子公司员工持股计划操作办法〉的议案》、《关于控股子公司恒生保泰增资扩股的关联交易议案》、《关于补选董事会相关专门委员会成员的议案》、《关于提请召开公司2021年第二次临时股东大会的议案》。以上决议详见2021-047号公告。
七届二十一次	2021年11月26日	审议通过《关于恒生金融云基地二期项目增加贷款额度的议案》、《关于提名董事候选人的议案》、《关于控股子公司云赢网络收购 Finastra 公司 Summit 业务的议案》、《关于增资控股子公司云赢网络的关联交易议案》、《关于提请召开公司2021年第三次临时股东大会的议案》。以上决议详见2021-056号公告。

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
彭政纲	否	6	6	3	0	0	否	2
刘曙峰	否	6	6	3	0	0	否	4

蒋建圣	否	6	6	3	0	0	否	4
井贤栋	否	6	6	3	0	0	否	0
韩歆毅	否	6	6	3	0	0	否	0
胡喜	否	6	6	3	0	0	否	0
朱超	否	6	6	3	0	0	否	0
余滨	否	0	0	0	0	0	否	0
郭田勇	是	4	4	2	0	0	否	0
汪祥耀	是	6	6	3	0	0	否	2
刘霄仑	是	6	6	3	0	0	否	0
刘兰玉	是	6	6	3	0	0	否	0
丁玮	是	2	2	1	0	0	否	0

备注：董事余滨于 2021 年 12 月 14 日由股东大会审议通过后当选，当选后至 2021 年年末公司未召开董事会。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	3

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	刘霄仑、朱超、丁玮、汪祥耀、蒋建圣
提名委员会	丁玮、蒋建圣、刘兰玉
薪酬与考核委员会	汪祥耀、井贤栋、刘兰玉、刘霄仑、蒋建圣
战略委员会	彭政纲、井贤栋、韩歆毅、刘曙峰、蒋建圣

### (2). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 23 日	审议通过《公司 2020 年度战略投资委员会工作报告》	经与会委员认真讨论，审议通过了议案，同意递交董事会审议。	

### (3). 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月	1、审议《关于计提资产减值准备的议	经与会委员认真讨论，审议	

8 日	案》；2、审议《关于向控股子公司提供财务资助暨关联交易的议案》；3、审议《关于预计 2021 年度日常经营性关联交易的议案》	通过了议案，同意递交董事会审议。	
2021 年 4 月 22 日	1、审议《公司 2020 年度报告全文及摘要》；2、审议《公司 2020 年度内部控制自我评价报告》；3、审议《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》；4、审议《2020 年度利润分配预案》；5、审议《关于和关联法人共同认购星鼎基金的议案》	经与会委员认真讨论，审议通过了议案，同意递交董事会审议。	
2021 年 4 月 27 日	1、审议《公司 2021 年一季度报告》	经与会委员认真讨论，审议通过了议案，同意递交董事会审议。	
2021 年 8 月 24 日	1、审议《公司 2021 半年度报告全文及摘要》；2、审议《关于为控股子公司提供业务履约担保的关联交易议案》；3、审议《关于与关联法人共同投资恒云控股的关联交易议案》	经与会委员认真讨论，审议通过了议案，同意递交董事会审议。	
2021 年 10 月 15 日	1、审议《公司 2021 年三季度报告》；2、审议《关于控股子公司恒生保泰增资扩股的关联交易议案》	经与会委员认真讨论，审议通过了议案，同意递交董事会审议。	
2021 年 11 月 22 日	1、审议《关于增资控股子公司云赢网络的关联交易》	经与会委员认真讨论，审议通过了议案，同意递交董事会审议。	

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 23 日	审议通过《公司 2020 年度薪酬与考核委员会工作报告》	经与会委员认真讨论，审议通过了议案，同意递交董事会审议。	

**(5). 报告期内提名委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 8 月 13 日	审议《关于提名公司独立董事候选人的议案》	经与会委员认真讨论，审议通过了议案，同意递交董事会审议。	
2021 年 11 月 22 日	审议《关于提名董事候选人的议案》	经与会委员认真讨论，审议通过了议案，同意递交董事会审议。	

**(6). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	8,329
主要子公司在职员工的数量	4,981
在职员工的数量合计	13,310
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
现场实施	1,413
产品技术	8,659
市场销售	369
职能管理	499
客户服务	2,370
合计	13,310
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	1,418
本科	10,671
大专及以下	1,221
合计	13,310

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司员工的薪酬包括工资、奖金及其他福利计划。公司遵循中国有关法律及法规的情况下，根据员工的岗位、能力、业绩等因素，对不同员工执行不同的薪酬标准。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司注重提升员工队伍的整体素质，根据各类人才的发展需求制定人才培养计划，使公司的管理水平和人力资源得以不断提升。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	14,456.96 人月
劳务外包支付的报酬总额	244,772,575.11 元

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

报告期内，公司实施了2020年度的利润分配方案。公司于2021年7月12日披露了《2020年年度权益分派实施公告》，具体分派方案为每股派发现金红利0.1元，每股派送红股0.4股。因公司实际参与本次利润分配的股份数量为1,043,674,314股，公司合计派发现金红利总额为

104,367,431.4 元（含税），派送红股数量为 417,469,726 股。本次送股后，公司的总股本为 1,461,560,480 股。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 十一、 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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于 2020 年员工持股计划完成股票非交易过户的公告	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 2021-031 号公告
2020 年员工持股计划首次持有人会议决议公告	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 2021-034 号公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司披露于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《2021 年度控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度及《恒生电子控股子公司管理细则》的规定，公司对子公司进行指导、管理及监督，明确要求子公司规范运作，财务管理、经营决策合规；强化关联交易、对外担保、对外投资等重大事项事前向公司报告；加强技术、研发、销售等方面的协同管理，共同维护公司权益

报告期内，公司新增控股子公司恒生利融、恒生保泰、丹渥智能及金纳科技。具体情况如下：

金纳科技。公司并购金纳后，把金纳的人力、财务、信息建设等职能都纳入恒生统一管控体系，并派驻了人力、财务负责人，业务纳入资管业务群管理，并与其他部门展开业务合作，整合过程相对比较顺利，目前正常运营。

丹渥智能。公司并购丹渥后，把丹渥的人力、财务、信息建设等职能都纳入恒生统一管控体系，派驻了人力、财务负责人，业务纳入数据风险和基础设施业委会管理，并与公司子公司聚源展开业务合作，整合过程相对比较顺利，目前正常运营。

恒生利融。因云赢网络和恒生利融双方的业务及客户群体存在一定的重叠，为了消除内部竞争，共享整合两家控股子公司的资产、业务、人员、财务等各项资源，云赢网络已收购恒生电子持有的恒生利融的 76.01%股份。

恒生保泰。公司完成恒生保泰的并购工作后，委派了子公司董事长，并外派相关管理干部，将恒生保泰的人力资源管理、财务管理、市场合同管理、信息协同管理均纳入母公司的管控体系。并成功引入新的战略投资方，在寿险核心系统研发及市场开拓上形成突破。经过一年的整合，子公司的市场拓展和各项运营情况良好。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

针对自查中发现的若干问题，公司已经完成了针对性的整改。目前只有独立董事现场办公的问题，因疫情原因暂无法落实。

### 十六、 其他

适用 不适用

## 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业务,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、数据和各类平台服务等,因此几乎不产生环境污染。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

**(三) 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

**(四) 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、社会责任工作情况**

适用 不适用

详见公司披露于上海证券交易所网站[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《恒生电子环境、社会及治理(ESG)报告暨企业社会责任报告》。

**三、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,公司参与了河南省扶贫基金会的建设光山县罗陈村产业扶贫和教育发展项目、捐助玉峰小学在职教师教育资源扶贫项目、援建四川贫困山区学校阅览室项目、贵州雷山掌雷小学教育扶贫助学项目以及资助各类贫困家庭等扶贫帮贫工作,合计投入资金约人民币 84 万。

## 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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

##### 1. 重要会计政策变更

##### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

① 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

② 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率），并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注五（30）的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

A. 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		10,271,192.32	10,271,192.32
预付账款	9,007,186.01	-834,932.30	8,172,253.71
租赁负债		2,654,639.37	2,654,639.37
一年内到期的非流动负债		7,111,829.18	7,111,829.18
预计负债	12,147,826.09	100,000.00	12,247,826.09
盈余公积	195,947,299.77	-4,502.28	195,942,797.49
未分配利润	2,893,625,565.93	-291,827.99	2,893,333,737.94
少数股东权益	483,731,488.14	-133,878.26	483,597,609.88

B. 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.71%。

##### C. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

a. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

b. 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

c. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

d. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

e. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

f. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

③ 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

④ 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2) 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	161
境内会计师事务所审计年限	19

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	35

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

**七、面临退市风险的情况**

**(一) 导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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

十二、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	2021-013 号公告, www.sse.com.cn

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	2021-022 号公告, www.sse.com.cn
与关联法人共同投资恒云控股有限公司的关联交易	2021-040 号公告, www.sse.com.cn
对控股子公司恒生保泰增资的关联交易	2021-049 号公告, www.sse.com.cn
对控股子公司云赢网络增资的关联交易	2021-059、2021-063 号公告, www.sse.com.cn

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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用



## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无														
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				
公司及其子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）										278,000,000				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										278,000,000				
担保总额占公司净资产的比例（%）										4.88%				
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										<p>(1) 公司第六届董事会第二十六次会议审议通过为8家控股子公司提供合计不超过16800万元人民币的业务合同履行担保事项，担保期限为2019-2021会计年度。详见公司2019-017号公告。</p> <p>(2) 公司第七届董事会第六次会议审议通过为公司控股子公司恒云科技有限公司提供</p>				

	<p>8000 万元人民币的贷款信用担保事项，担保期限为 2020-2022 会计年度。详见公司 2020-012 号公告。</p> <p>(3) 公司七届十九次董事会审议通过为控股子公司云毅、鲸腾提供合计不超过 5800 万元人民币的业务合同履行担保事项，云毅的担保期限为 2022-2023 会计年度，鲸腾担保期限为 2021-2023 会计年度。详见公司 2021-039 号公告。</p>
--	--

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行类理财产品	自有资金	107,020.00	78,870.00	0
信托类理财产品	自有资金	216,850.00	46,200.00	0
合计		323,870.00	125,070.00	0

## 其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
平安信托有限责任公司	平安财富-汇锦债券投资基金 3 号	10,000.00	2020-10-19	2021-03-22	自有资金	直接或间接投资于沪深证券交易所及银行间市场的债券（包括但不限于国债、中央银行票据、金融债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、非公开定向债务融资工具，中小企业私募债，资产支持证券等）、债券逆回购、货币市场基金、债券投资基金、银行存款，以及仅限投资于前述范围的基金管理公司特定客户资产管理计划、证券公司定向资产管理计划等金融工具以及法律法规允许信托投资的其他固定收益类品种。		4.70%	198.30	198.30	收回	是		
平安信托有限责任公司	平安财富-汇锦债券投资基金 3 号	10,000.00	2020-11-06	2021-04-06	自有资金	直接或间接投资于沪深证券交易所及银行间市场的债券（包括但不限于国债、中央银行票据、金融债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、非公开定向债务融资工具，中小企业私募债，资产支持证券等）、债券逆回购、货币市场基金、债券投资基金、银行存款，以及仅限投资于前述范围的基金管理公司特定客户资产管理计划、证券公司定向资产管理计划等金融工具以及法律法规允许信托投资的其他固定收益类品种。		4.70%	194.44	194.44	收回	是		
平安信托有限责任公司	平安财富-汇锦债券投资基金 3 号	10,000.00	2020-11-24	2021-04-26	自有资金	直接或间接投资于沪深证券交易所及银行间市场的债券（包括但不限于国债、中央银行票据、金融债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、非公开定向债务融资工具，中小企业私募债，资产支持证券等）、债券逆回购、货币市场基金、债券投资基金、银行存款，以及仅限投资于前述范围的基金管理公司特定客户资产管理计划、证券公司定向资产管理计划等金融工具以及法律法规允许信托投资的其他固定收益类品种。		4.70%	197.01	197.01	收回	是		
平安信托有限责任公司	平安财富-汇锦债券投资基金 3 号	10,000.00	2021-04-23	2021-08-23	自有资金	直接或间接投资于沪深证券交易所及银行间市场的债券（包括但不限于国债、中央银行票据、金融债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、非公开定向债务融资工具，中小企业私募债，资		4.70%	157.10	157.10	收回	是		

2021 年年度报告

公司	基金 3 号				资 金	产支持证券等)、债券逆回购、货币市场基金、债券投资基金、银行存款,以及仅限投资于前述范围的基金管理公司特定客户资产管理计划、证券公司定向资产管理计划等金融工具以及法律法规允许信托投资的其他固定收益类品种。									
平安信托 有限责任 公司	平安财富-汇 锦债券投资 基金 3 号	10,000.00	2021-07-14	2022-01-14	自 有 资 金	直接或间接投资于沪深证券交易所及银行间市场的债券(包括但不限于国债、中央银行票据、金融债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、非公开定向债务融资工具,中小企业私募债,资产支持证券等)、债券逆回购、货币市场基金、债券投资基金、银行存款,以及仅限投资于前述范围的基金管理公司特定客户资产管理计划、证券公司定向资产管理计划等金融工具以及法律法规允许信托投资的其他固定收益类品种。			236.93				是		
平安信托 有限责任 公司	平安信托-周 周成长债券 投资集合资 金	20,000.00	2020-12-29	2021-01-11	自 有 资 金	(1)货币市场工具及存款工具:包括但不限于现金、银行存款、货币基金、债券逆回购等。(2)银行间、交易所债券:交易所及银行间债券,包括但不限于国债、金融债、次级债、混合资本债、央票、企业债、公司债、可转债及可交换债、中期票据、标准化票据、短期及超短期融资券、非公开定向债务融资工具、非公开发行公司债、资产支持证券、同业存单、REITs 等。(3)投资范围限定在上述(1)、(2)的基金管理公司特定资产管理计划、证券公司定向资产管理计划、信托计划、保险资产管理机构管理的保险资管产品等。(4)中国信托业保障基金。(5)监管机构认可的其他投资品种:未来如法律法规或监管机构允许投资其他品种,受托人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。(4)中国信托业保障基金。(6)监管机构认可的其他投资品种:未来如法律法规或监管机构允许投资其他品种,受托人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。		4.20%	27.07	29.95	收 回	是			
平安信托 有限责任 公司	平安信托-周 周成长债券 投资集合资 金	16,000.00	2020-12-29	2021-01-12	自 有 资 金	(1)货币市场工具及存款工具:包括但不限于现金、银行存款、货币基金、债券逆回购等。(2)银行间、交易所债券:交易所及银行间债券,包括但不限于国债、金融债、次级债、混合资本债、央票、企业债、公司债、可转债及可交换债、中期票据、标准化票据、短期及超短期融资券、非公开定向债务融资工具、非公开发行公司债、资产支持证券、同业存单、REITs 等。(3)投资范围限定在上述(1)、(2)的基金管理公司特定资产管理计划、证券公司定向资产管理计划、信托计划、保险资产管理机构管理的保险资管产品等。(4)中国信托业保障基金。(5)监管机构认可的其他投资品种:未来如法律法规或监管机构允许投资其他品种,受托人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。(4)中国信托业保障基金。(6)监管机构认可的其他投资品种:未来如法律法规或监管机构允许投资其他品种,受托人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。		4.29%	23.32	26.33	收 回	是			
平安信托	平安信托-周	30,000.00	2020-12-31	2021-02-03	自	(1)货币市场工具及存款工具:包括但不限于现金、银行存款、货币基金、债券逆回购等。(2)		3.65%	106.19	102.11	收	是			

2021 年年度报告

有限责任公司	周成长债券投资集合资金				有 资 金	银行间、交易所债券：交易所及银行间债券，包括但不限于国债、金融债、次级债、混合资本债、央票、企业债、公司债、可转债及可交换债、中期票据、标准化票据、短期及超短期融资券、非公开定向债务融资工具、非公开发行公司债、资产支持证券、同业存单、REITs 等。（3）投资范围限定在上述（1）、（2）的基金管理公司特定资产管理计划、证券公司定向资产管理计划、信托计划、保险资产管理机构管理的保险资管产品等。（4）中国信托业保障基金。（5）监管机构认可的其他投资品种：未来如法律法规或监管机构允许投资其他品种，受托人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。（4）中国信托业保障基金。（6）监管机构认可的其他投资品种：未来如法律法规或监管机构允许投资其他品种，受托人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。					回			
平安信托有限责任公司	平安信托-周成长债券投资集合资金	20,000.00	2021-01-15	2021-02-03	自 有 资 金	（1）货币市场工具及存款工具：包括但不限于现金、银行存款、货币基金、债券逆回购等。（2）银行间、交易所债券：交易所及银行间债券，包括但不限于国债、金融债、次级债、混合资本债、央票、企业债、公司债、可转债及可交换债、中期票据、标准化票据、短期及超短期融资券、非公开定向债务融资工具、非公开发行公司债、资产支持证券、同业存单、REITs 等。（3）投资范围限定在上述（1）、（2）的基金管理公司特定资产管理计划、证券公司定向资产管理计划、信托计划、保险资产管理机构管理的保险资管产品等。（4）中国信托业保障基金。（5）监管机构认可的其他投资品种：未来如法律法规或监管机构允许投资其他品种，受托人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。（4）中国信托业保障基金。（6）监管机构认可的其他投资品种：未来如法律法规或监管机构允许投资其他品种，受托人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。	3.38%	39.56	35.19	收 回	是			
兴业银行	金雪球添利快线净值型理财产品	57,000.00	2021-12-30		自 有 资 金	主要投资范围包括但不限于：（1）银行存款、债券逆回购、货币基金等货币市场工具及其它银行间和交易所资金金融通工具。（2）同业存单、国债、政策性金融债、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据、企业债、公司债、非公开定向债务融资工具、资产支持证券、次级债等银行间、交易所市场债券及债务融资工具，其它固定收益类短期投资工具。（3）其他符合监管要求的债权类资产。					是			
平安信托有限责任公司	平安信托-周成长债券投资集合资金	10,000.00	2021-07-02	2021-07-29	自 有 资 金	（1）货币市场工具及存款工具：包括但不限于现金、银行存款、货币基金、债券逆回购等。（2）银行间、交易所债券：交易所及银行间债券，包括但不限于国债、金融债、次级债、混合资本债、央票、企业债、公司债、可转债及可交换债、中期票据、标准化票据、短期及超短期融资券、非公开定向债务融资工具、非公开发行公司债、资产支持证券、同业存单、REITs 等。（3）投资范围限定在上述（1）、（2）的基金管理公司特定资产管理计划、证券公司定向资产管理计划、信托计划、	3.72%	26.26	27.54	收 回	是			

						保险资产管理机构管理的保险资管产品等。(4)中国信托业保障基金。(5)监管机构认可的其他投资品种:未来如法律法规或监管机构允许投资其他品种,受托人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。(4)中国信托业保障基金。(6)监管机构认可的其他投资品种:未来如法律法规或监管机构允许投资其他品种,受托人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。								
平安信托 有限责任公司	平安信托丰 泽1号集合资 金信托计划	10,000.00	2021-07-30	2021-11-01	自 有 资 金	1) 银行间、交易所债券:包括但不限于国债、地方政府债、金融债、中央银行票据、中期票据、短期及超短期融资券、企业债、公司债、非公开定向债务融资工具及其他非公开发行债券、资产支持证券、资产支持票据、REITs、标准化票据及其他银行间或交易所债券等。2) 货币市场工具、存款工具,包括但不限于现金、银行存款、大额可转让存单、货币市场基金、同业存单及债券逆回购等。3) 公募债券基金、债券型分级基金的优先级等其他固定收益类产品。4) 仅在适用法律法规及监管机构允许的前提下,开展债券正回购业务。5) 信托业保障基金。		4.92%	91.42	126.61	收 回	是		

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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

单位：股



	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、无限售条件流通股份	1,044,090,754	100		+417,469,726			417,469,726	1,461,560,480	100
1、人民币普通股	1,044,090,754	100		+417,469,726			417,469,726	1,461,560,480	100
二、股份总数	1,044,090,754	100		+417,469,726			417,469,726	1,461,560,480	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2021年4月23日召开七届十七次董事会，审议通过了《2020年度利润分配预案》，其后公司于2021年6月3日召开的股东大会审议通过了上述利润分配预案。利润分配预案中关于股份变动的内容为公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户持有的股票数量为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），每10股送红股4股。公司总股本1,044,090,754股，扣除公司回购专用证券账户持有的8,395,740股后，以1,035,695,014股为基数，合计拟派发现金红利103,569,501.40元（含税），拟送红股414,278,006股。如参与利润分配的总股本基数发生变化的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

2021年6月28日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中所持有的8,395,740股公司股票中，其中7,979,300股已于2021年6月25日非交易过户至公司2020年员工持股计划账户（详见2021-031号公告）。公司回购专用证券账户中留存的股票数量为416,440股。上述情况致使公司可参与利润分配的股本基数发生变动，由原来的1,035,695,014股变更为1,043,674,314股。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》，按照“维持每股分配比例不变、相应调整分配总额”的原则，即维持向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），每10股送红股4股，公司派发现金红利总额调整为104,367,431.4元（含税），合计送红股调整为417,469,726股。本次送股后，公司的总股本为1,461,560,480股。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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，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1-9月	上年同期(股)	上年同期(股)
--------	-----------	---------	---------

		份变动后)	份变动前)
基本每股收益 (元/股)	0.47	0.90	1.27
稀释每股收益 (元/股)	0.47	0.90	1.27
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.07	3.12	4.36

#### 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、 证券发行与上市情况

##### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

##### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

详见上文“股份变动情况说明”

##### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

#### 三、 股东和实际控制人情况

##### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	88,641
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	100,924

##### (二) 截至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	86,536,942	302,879,298	20.72	0	无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	132,532,565	223,754,436	15.31	0	未知		境外法人
蒋建圣	7,948,722	27,820,528	1.90	0	无		境内自然人
周林根	7,577,967	25,892,883	1.77	0	未知		未知

中国证券金融股份有限公司	1,049,517	19,182,439	1.31	0	未知	国有法人
彭政纲	3,482,000	15,000,000	1.03	0	无	境外自然人
招商银行股份有限公司—交银施罗德新成长混合型证券投资基金	报告期内新增	14,683,859	1.00	0	未知	国有法人
中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	报告期内新增	12,865,307	0.88	0	未知	国有法人
刘曙峰	3,466,974	12,134,409	0.83	0	无	境内自然人
陈鸿	3,141,864	12,009,025	0.82	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	302,879,298	人民币普通股	302,879,298
香港中央结算有限公司	223,754,436	人民币普通股	223,754,436
蒋建圣	27,820,528	人民币普通股	27,820,528
周林根	25,892,883	人民币普通股	25,892,883
中国证券金融股份有限公司	19,182,439	人民币普通股	19,182,439
彭政纲	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
招商银行股份有限公司—交银施罗德新成长混合型证券投资基金	14,683,859	人民币普通股	14,683,859
中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	12,865,307	人民币普通股	12,865,307
刘曙峰	12,134,409	人民币普通股	12,134,409
陈鸿	12,009,025	人民币普通股	12,009,025
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 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	杭州恒生电子集团有限公司
单位负责人或法定代表人	韩歆毅
成立日期	1998 年 9 月 28 日
主要经营业务	服务：非金融性技术项目投资，企业财务管理咨询，集成电

	路、通信设备的技术开发、技术咨询、成果转让；批发、零售：通信设备，百货；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

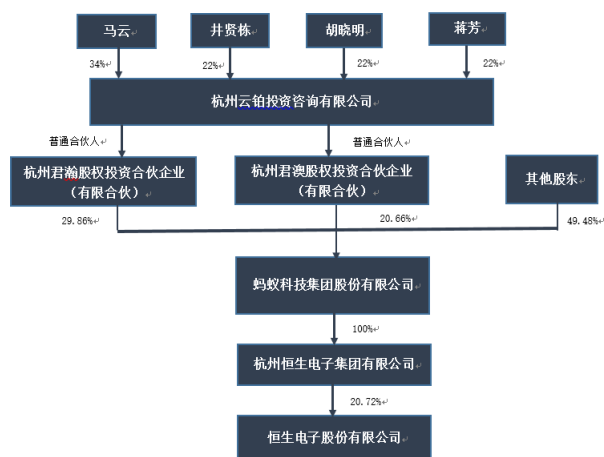
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	马云
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	阿里巴巴集团创始人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司	无

司情况	
-----	--

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

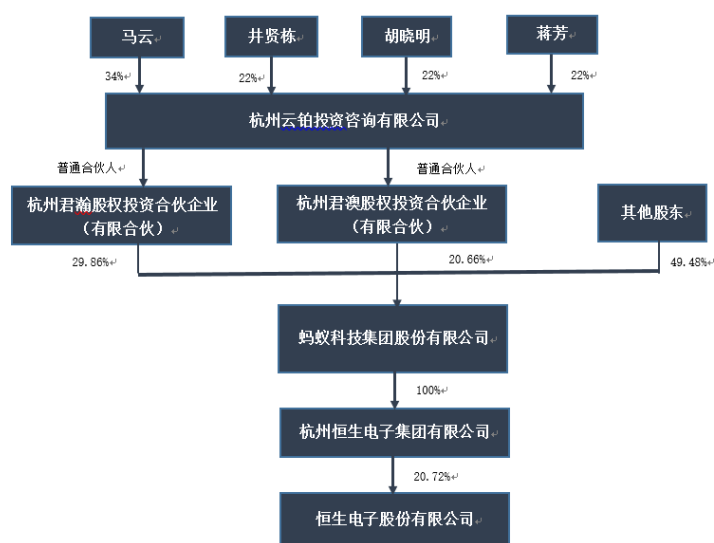
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告
回购股份方案披露时间	2020 年 12 月 9 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	在回购股份价格不超过 120 元/股的前提下,按照回购金额上限 80000 万元测算,预计可回购股份数量约为 666.6667 万股,约占公司已发行总股本的 0.64;按照回购金额下限 60000 万元测算,预计可回购股份数量约为 500 万股,约占公司已发行总股本的 0.48
拟回购金额	不低于人民币 60000 万元(含)且不超过人民币 80000 万元(含)
拟回购期间	(1)本次回购股份的期限为自董事会审议通过本回购股份方案之日起 12 个月内。本公司将根据董事会决议,在回购期限内,根据市场情况择机进行回购。如发生下述情况或触及以下条件,则回购期限提前届满:(i)如在此期限内回购资金使用金额达到最高限额,则回购方案实施完毕,即回购期限自该日起提前届满;(ii)如公司董事会决定终止本回购方案,则回购期限自董事会决议终止本回购方案之日起提前届满。(2)公司不得在下列期间回购公司股票:(i)公司定期报告、业绩预告或业绩快报公告前 10 个交易日内;(ii)自可能对本公司股票交易价格产生重大影响的重大的事项发生之日或者在决策过程中,至依法披露后 2 个交易日内;(iii)中国证监会及上海证券交易所规定的其他情形。回购实施期间,若公司股票因筹划重大事项连续停牌 10 个交易日以上的,回购方案将在股票复牌后顺延实施并及时披露。
回购用途	用于员工持股计划
已回购数量(股)	8,395,740
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	无

## 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

## 审 计 报 告

天健审〔2022〕1658号

恒生电子股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了恒生电子股份有限公司（以下简称恒生电子公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒生电子公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于恒生电子公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

恒生电子公司营业收入主要来源于为证券、期货、基金、信托、保险、银行、交易所、私募等机构提供整体的软件解决方案和网络服务。恒生电子公司 2021 年度实现营业收入 549,657.86 万元，其中软件产品销售及服务收入占比 99.60%，如财务报表附注三重要会计政策及会计估计(二十六)所述，恒生电子公司对自行开发研制的软件产品销售收入、定制软件销售收入及软件服务收入采用不同收入确认方法。营业收入是恒生电子公司关键绩效指标之一，且涉及恒生电子公司管理层(以下简称管理层)的重大判断，收入可能被确认在不恰当的会计期间，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 获取公司销售收入台账、分析营业收入同期增长率，并结合按月度、产品类型等分析程序，识别整体层面是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(3) 执行细节测试，抽取本期确认营业收入的销售合同、与之相关的竣工单，根据合同约定的竣工条件、服务期限等资料，复核项目是否竣工、服务期限是否一致；

(4) 在抽样的基础上，抽取项目实施访谈等程序，了解项目实施的实际情况；

(5) 对重要客户执行函证程序，以确认应收账款、合同资产以及合同负债余额、本期销售收入金额、项目所处阶段、服务期限等信息；

(6) 针对资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试, 评价营业收入是否在恰当期间确认;

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 商誉减值测试

### 1. 事项描述

截至 2021 年 12 月 31 日, 恒生电子公司商誉账面原值为人民币 53,918.65 万元, 减值准备为人民币 17,169.43 万元, 账面价值为人民币 36,749.21 万元。如财务报表附注三重要会计政策及会计估计(二十)所述, 对因企业合并所形成的商誉, 无论是否存在减值, 管理层须每年对其进行减值测试, 并根据测试结果调整商誉的账面价值。管理层将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, 相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。在确定未来现金流量现值时涉及管理层重大的判断和假设, 如营业收入增长率、利润率以及恰当的折现率等指标的估计, 因此我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对商誉减值测试, 我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与商誉减值测试相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果, 评价管理层过往预测的准确性;

(3) 了解各资产组的历史业绩情况及发展规划, 以及宏观经济和所属行业的发展趋势;

(4) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业能力和客观性;

(5) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性;

(6) 复核现金流量预测水平及所采用折现率的合理性, 包括所属资产组未来的销售收入增长率、预计利润率以及相关费用等, 并与相关资产组的历史数据及市场未来发展趋势进行比较分析;

- (7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (8) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **四、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估恒生电子公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

恒生电子公司治理层（以下简称治理层）负责监督恒生电子公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能

由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对恒生电子公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致恒生电子公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就恒生电子公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二二年三月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,727,704,846.60	1,374,842,591.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,991,523,094.74	2,723,350,172.04
衍生金融资产			
应收票据	七、4	636,600.00	194,609.13
应收账款	七、5	762,916,207.50	523,273,534.51
应收款项融资			
预付款项	七、7	11,856,440.88	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	30,706,405.33	27,411,805.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	466,992,190.19	351,690,935.90
合同资产	七、10	33,668,468.37	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	8,672,321.71	10,342,520.82
流动资产合计		5,034,676,575.32	5,054,294,198.08
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	七、15	65,681,018.23	83,845,382.74
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,110,946,777.17	738,974,733.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	2,981,720,276.86	2,229,463,162.16
投资性房地产	七、20	127,524,968.93	111,411,248.79
固定资产	七、21	1,679,515,491.95	472,506,719.88
在建工程	七、22	26,357,513.90	732,254,664.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	32,023,105.44	
无形资产	七、26	376,460,020.43	161,012,651.89
开发支出			
商誉	七、28	367,492,126.98	312,158,890.50
长期待摊费用	七、29	1,257,776.43	3,370,336.31

递延所得税资产	七、30	163,436,491.51	71,410,701.28
其他非流动资产	七、31	112,816,169.61	441,999.00
非流动资产合计		7,045,231,737.44	4,916,850,490.26
资产总计		12,079,908,312.76	9,971,144,688.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	178,028,314.11	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	503,758,715.18	192,172,938.77
预收款项	七、37	2,283,715.48	1,491,017.37
合同负债	七、38	3,203,414,609.69	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	774,996,501.71	647,448,189.72
应交税费	七、40	196,064,942.41	187,413,250.40
其他应付款	七、41	170,804,176.79	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	七、43	154,496,614.61	
其他流动负债	七、44	305,258,151.46	305,258,151.46
流动负债合计		5,489,105,741.44	4,616,281,254.92
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	228,454,065.70	206,090,358.06
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	23,298,204.05	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	17,316,775.77	12,147,826.09
递延收益	七、51	38,210,906.29	56,385,848.47
递延所得税负债	七、30	68,201,491.05	42,478,589.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		375,481,442.86	317,102,621.69
负债合计		5,864,587,184.30	4,933,383,876.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,461,560,480.00	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	272,730,547.65	545,385,635.52
减：库存股	七、56	39,676,146.96	117,376,268.28
其他综合收益	七、57	-19,063,233.86	-7,643,663.35
专项储备			
盈余公积	七、59	322,432,343.76	195,947,299.77
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,697,047,060.46	2,893,625,565.93
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		5,695,031,051.05	4,554,029,323.59
少数股东权益		520,290,077.41	483,731,488.14
所有者权益(或股东权益) 合计		6,215,321,128.46	5,037,760,811.73
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		12,079,908,312.76	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 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		908,419,084.93	628,498,594.80
交易性金融资产		1,012,890,244.13	1,833,907,601.08
衍生金融资产			
应收票据		636,600.00	194,609.13
应收账款	十七、1	557,715,998.70	427,331,540.43
应收款项融资			
预付款项		8,933,838.72	30,871,016.72
其他应收款	十七、2	66,212,431.56	43,769,249.04
其中：应收利息			
应收股利			
存货		427,163,074.94	325,151,655.77
合同资产		27,841,320.54	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
流动资产合计		3,009,812,593.52	3,326,924,760.99
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,230,955,642.19	2,419,704,939.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,740,664,539.46	2,050,871,495.84



投资性房地产		7,736,779.02	8,184,029.66
固定资产		1,354,919,216.28	399,589,221.27
在建工程		25,139,995.40	456,818,577.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		24,756,019.73	
无形资产		237,628,836.54	146,164,296.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		131,567.10	2,380,469.45
递延所得税资产		187,252,839.81	91,506,512.97
其他非流动资产			441,999.00
非流动资产合计		7,809,185,435.53	5,575,661,541.57
资产总计		10,818,998,029.05	8,902,586,302.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款		150,862,784.72	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		528,701,393.13	197,656,300.15
预收款项			
合同负债		2,844,015,508.61	2,795,258,134.72
应付职工薪酬		606,636,561.56	515,782,981.89
应交税费		146,989,441.53	152,414,189.43
其他应付款		89,229,544.02	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		149,878,491.45	
其他流动负债			
流动负债合计		4,516,313,725.02	3,745,020,324.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		148,159,511.11	122,536,819.73
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,129,263.20	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		16,258,263.99	11,269,713.18
递延收益		38,094,994.90	56,183,143.62
递延所得税负债		65,662,318.43	39,723,311.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		289,304,351.63	229,712,988.30
负债合计		4,805,618,076.65	3,974,733,313.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,461,560,480.00	1,044,090,754.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,659,761.86	284,304,968.23
减：库存股		39,676,146.96	117,376,268.28
其他综合收益		346,075.73	346,075.73
专项储备			
盈余公积		671,500,924.20	533,516,976.26
未分配利润		3,902,988,857.57	3,182,970,483.59
所有者权益（或股东权益）合计		6,013,379,952.40	4,927,852,989.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,818,998,029.05	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		5,496,578,624.88	4,172,645,156.56
其中：营业收入	七、61	5,496,578,624.88	4,172,645,156.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,922,774,631.17	3,392,825,437.84
其中：营业成本	七、61	1,484,602,486.66	955,906,825.10
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	60,393,388.78	54,504,894.10
销售费用	七、63	557,934,967.43	353,806,789.89
管理费用	七、64	681,453,467.57	539,490,612.30
研发费用	七、65	2,139,296,366.07	1,496,058,838.32
财务费用	七、66	-906,045.34	-6,942,521.87
其中：利息费用		10,507,675.01	2,855,157.07
利息收入		-17,150,371.61	-11,939,357.58
加：其他收益	七、67	289,880,269.30	227,428,386.00
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	275,837,269.79	584,205,393.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		91,328,055.87	10,473,834.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

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	414,401,157.02	103,091,491.83
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-30,961,258.63	-15,087,185.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-11,858,839.61	-239,011,710.38
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	-552,528.07	577,248.05
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,510,550,063.51	1,441,023,342.00
加:营业外收入	七、74	2,491,487.26	1,847,341.17
减:营业外支出	七、75	3,318,935.14	5,155,492.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,509,722,615.63	1,437,715,190.65
减:所得税费用	七、76	19,593,930.63	74,562,836.44
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,490,128,685.00	1,363,152,354.21
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,490,128,685.00	1,363,152,354.21
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)		1,463,538,930.14	1,321,735,522.48
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		26,589,754.86	41,416,831.73
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-13,786,289.23	-18,814,662.97
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,419,570.51	-17,307,209.29
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		-11,419,570.51	-17,307,209.29
(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		-25,707.87	557,500.45
(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		-11,393,862.64	-17,864,709.74
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,366,718.72	-1,507,453.68
七、综合收益总额		1,476,342,395.77	1,344,337,691.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,452,119,359.63	1,304,428,313.19
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		24,223,036.14	39,909,378.05
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.01	0.90
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.01	0.90

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	4,540,414,080.82	3,479,724,560.56
减：营业成本	十七、4	1,281,192,903.55	804,381,909.99
税金及附加		48,187,613.26	44,090,921.30
销售费用		401,894,792.45	256,336,398.72
管理费用		502,017,276.69	424,746,766.49
研发费用	十七、6	1,811,641,736.55	1,262,846,986.40
财务费用		2,316,928.82	-8,575,348.42
其中：利息费用		9,835,206.38	436,333.33
利息收入		-13,406,287.93	-9,511,502.38
加：其他收益		271,497,389.32	202,214,267.06
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	265,504,833.35	322,590,071.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		90,518,351.65	10,437,512.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		419,730,141.73	99,518,213.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-20,000,010.63	-8,697,979.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-52,631,912.66	-236,331,294.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-517,980.17	568,970.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,376,745,290.44	1,075,759,175.18
加：营业外收入		1,727,963.18	1,703,213.73
减：营业外支出		2,578,075.83	4,815,965.78

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,375,895,177.79	1,072,646,423.13
减：所得税费用		-3,989,324.37	48,636,564.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,379,884,502.16	1,024,009,858.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,379,884,502.16	1,024,009,858.18
（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		1,379,884,502.16	1,024,009,858.18
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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,844,844,692.26	5,027,045,459.45
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		227,091,597.48	183,938,205.09
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	121,077,790.55	139,374,771.62
经营活动现金流入小计		6,193,014,080.29	5,350,358,436.16
购买商品、接受劳务支付的现金		429,996,599.28	264,686,930.17
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		3,523,292,673.44	2,407,934,548.23
支付的各项税费		573,426,098.40	513,810,513.17
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	709,509,403.03	766,024,174.18
经营活动现金流出小计		5,236,224,774.15	3,952,456,165.75
经营活动产生的现金流量净额		956,789,306.14	1,397,902,270.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,671,375,826.88	6,100,880,297.34
取得投资收益收到的现金		91,272,753.60	107,965,090.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		335,745.57	876,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			121.84
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		2,250,490.08
投资活动现金流入小计		5,762,984,326.05	6,211,972,149.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		684,126,691.10	482,188,248.36
投资支付的现金		5,354,401,853.32	6,418,659,009.01
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		147,881,750.76	101,506,128.82
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		924,157.53
投资活动现金流出小计		6,186,410,295.18	7,003,277,543.72
投资活动产生的现金流量净额		-423,425,969.13	-791,305,394.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		104,148,194.52	135,304,016.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		92,113,044.45	135,304,016.20
取得借款收到的现金		1,457,773,551.92	388,162,654.08
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		1,923,543,622.44	523,466,670.28
偿还债务支付的现金		1,154,950,725.42	354,029,904.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		165,693,795.60	500,966,359.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		40,942,500.00	66,441,700.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	776,982,025.33	219,267,574.48
筹资活动现金流出小计		2,097,626,546.35	1,074,263,838.96
筹资活动产生的现金流量净额		-174,082,923.91	-550,797,168.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-5,874,876.16	-3,702,909.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		353,405,536.94	52,096,797.72
加：期初现金及现金等价物余额		1,370,028,554.66	1,317,931,756.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,723,434,091.60	1,370,028,554.66

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,888,058,491.22	4,278,115,680.39
收到的税费返还		215,981,764.66	174,769,339.66
收到其他与经营活动有关的现金		182,379,629.26	196,124,272.73
经营活动现金流入小计		5,286,419,885.14	4,649,009,292.78
购买商品、接受劳务支付的现金		712,654,259.84	464,291,427.61
支付给职工及为职工支付的		2,507,969,694.70	1,810,974,944.77

现金			
支付的各项税费		474,127,303.70	443,681,780.76
支付其他与经营活动有关的现金		687,191,064.00	708,261,496.85
经营活动现金流出小计		4,381,942,322.24	3,427,209,649.99
经营活动产生的现金流量净额		904,477,562.90	1,221,799,642.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,446,679,775.75	4,508,170,797.85
取得投资收益收到的现金		125,221,208.23	193,176,895.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		281,848.77	851,150.00
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		189,562,371.40	7,140,331.25
投资活动现金流入小计		3,761,745,204.15	4,709,339,175.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		474,359,557.11	232,296,921.00
投资支付的现金		3,579,910,798.63	5,020,267,961.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		206,222,100.00	6,924,157.53
投资活动现金流出小计		4,260,492,455.74	5,259,489,039.64
投资活动产生的现金流量净额		-498,747,251.59	-550,149,864.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,338,000,000.00	246,000,000.00
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		1,899,621,876.00	246,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,016,260,000.00	211,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,094,675.57	431,976,856.57
支付其他与筹资活动有关的现金		885,804,607.30	117,376,268.28
筹资活动现金流出小计		2,025,159,282.87	760,953,124.85
筹资活动产生的现金流量净额		-125,537,406.87	-514,953,124.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-265,047.73	-225,026.89
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		279,927,856.71	156,471,626.46
加：期初现金及现金等价物余额		625,673,073.22	469,201,446.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		905,600,929.93	625,673,073.22

公司负责人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英



### 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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、上年年末余额	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									-4,502.28		-291,827.99		-296,330.27	-133,878.26	-430,208.53
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		195,942,797.49		2,893,333,737.94		4,553,732,993.32	483,597,609.88	5,037,330,603.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	417,469,726.00				-272,655,087.87	-77,700,121.32	-11,419,570.51		126,489,546.27		803,713,322.52		1,141,298,057.73	36,692,467.53	1,177,990,525.26
(一)综合收益总额							-11,419,570.51				1,463,538,930.14		1,452,119,359.63	24,223,036.14	1,476,342,395.77
(二)所有者投入和减少资本					-272,655,087.87	-77,700,121.32			-11,498,903.95				-206,453,870.50	53,411,931.39	-153,041,939.11
1.所有者投入的普通股														28,188,068.18	28,188,068.18
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					-289,923,619.47	-77,700,121.32							-212,223,498.15		-212,223,498.15
4.其他					17,268,531.60				-11,498,903.95				5,769,627.65	25,223,863.21	30,993,490.86
(三)利润分配	417,469,726.00								137,988,450.22		-659,825,607.62		-104,367,431.40	-40,942,500.00	-145,309,931.40
1.提取盈余公积									137,988,450.22		-137,988,450.22				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配	417,469,726.00										-521,837,157.40		-104,367,431.40	-40,942,500.00	-145,309,931.40
4.其他															

2021 年年度报告

(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	1,461,560,480.00				272,730,547.65	39,676,146.96	-19,063,233.86		322,432,343.76		3,697,047,060.46	5,695,031,051.05	520,290,077.41	6,215,321,128.46

项目	2020 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、上年年末余额	803,146,734.00				472,118,644.41		9,663,545.94		186,920,340.97		3,007,114,120.04		4,478,963,385.36	414,413,594.24	4,893,376,979.60
加：会计政策变更									-72,096,457.53		-666,211,301.75		-738,307,759.28	-10,682,109.25	-748,989,868.53
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	803,146,734.00				472,118,644.41		9,663,545.94		114,823,883.44		2,340,902,818.29		3,740,655,626.08	403,731,484.99	4,144,387,111.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	240,944,020.00				73,266,991.11	117,376,268.28	-17,307,209.29		81,123,416.33		552,722,747.64		813,373,697.51	80,000,003.15	893,373,700.66
(一) 综合收益总额							-17,307,209.29				1,321,735,522.48		1,304,428,313.19	39,909,378.05	1,344,337,691.24
(二) 所有者投入和减					73,266,991.11	117,376,268.28			-21,277,569.49				-65,386,846.66	106,532,325.10	41,145,478.44

2021 年年度报告

少资本														
1. 所有者投入的普通股													75,703,547.00	75,703,547.00
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					117,376,268.28							-117,376,268.28		-117,376,268.28
4. 其他				73,266,991.11								51,989,421.62	30,828,778.10	82,818,199.72
(三) 利润分配	240,944,020.00											102,400,985.82	-769,012,774.84	-425,667,769.02
1. 提取盈余公积												102,400,985.82	-102,400,985.82	
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
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,044,090,754.00			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

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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

2021 年年度报告

		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年年末余额	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									-4,502.28	-40,520.56	-45,022.84
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		533,512,473.98	3,182,929,963.03	4,927,807,966.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	417,469,726.00				-267,645,206.37	-77,700,121.32			137,988,450.22	720,058,894.54	1,085,571,985.71
（一）综合收益总额										1,379,884,502.16	1,379,884,502.16
（二）所有者投入和减少资本					-267,645,206.37	-77,700,121.32					-189,945,085.05
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					-289,477,689.92	-77,700,121.32					-211,777,568.60
4. 其他					21,832,483.55						21,832,483.55
（三）利润分配	417,469,726.00								137,988,450.22	-659,825,607.62	-104,367,431.40
1. 提取盈余公积									137,988,450.22	-137,988,450.22	
2. 对所有者（或股东）的分配	417,469,726.00									-521,837,157.40	-104,367,431.40
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											

2021 年年度报告

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	1,461,560,480.00				16,659,761.86	39,676,146.96	346,075.73		671,500,924.20	3,902,988,857.57	6,013,379,952.40

项目	2020 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、上年年末余额	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									-72,096,457.53	-648,868,117.73	-720,964,575.26
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		431,115,990.44	2,927,973,400.25	4,408,531,279.02
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	240,944,020.00				38,355,889.63	117,376,268.28			102,400,985.82	254,997,083.34	519,321,710.51
(一) 综合收益总额										1,024,009,858.18	1,024,009,858.18
(二) 所有者投入和减少资本					38,355,889.63	117,376,268.28					-79,020,378.65
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						117,376,268.28					-117,376,268.28

2021 年年度报告

所有者权益的金额										
4. 其他				38,355,889.63						38,355,889.63
(三) 利润分配	240,944,020.00							102,400,985.82	-769,012,774.84	-425,667,769.02
1. 提取盈余公积								102,400,985.82	-102,400,985.82	
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			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

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146,156.048万元,股份总数146,156.048万股(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、成果转化;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2022年3月29日七届二十四次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

序号	公司全称	公司简称	备注
1	杭州恒生云投资控股有限公司	云投资	控股子公司
1-1	杭州恒生科技园区发展有限公司[注1]	恒生科技园	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	恒生科技园之子公司
1-1-2	衢州恒生园区运营管理有限公司[注2]	衢州恒生	恒生科技园之子公司
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	恒生科技园之子公司
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	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
13-1	杭州恒生利融软件有限公司	恒生利融	云赢网络之子公司
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[注3]	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)科技有限公司	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	上海丹渥智能科技有限公司	上海丹渥	控股子公司
34-1	长沙丹渥智能科技有限公司	长沙丹渥	上海丹渥之子公司
35	恒生保泰(广东)科技有限公司	恒生保泰	控股子公司
36	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
37	南京星鼎股权投资合伙企业(有限合伙)	南京星鼎	控股子公司

[注1] 原名系杭州恒生百川科技有限公司。

[注2] 衢州恒生已于2021年9月15日办妥工商注销手续。

[注3] 北京新软孚已于2021年9月15日办妥工商注销手续。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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



## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

### 5. 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。

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

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

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

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

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

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

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 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

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

### 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。

(4) 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。

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。

### (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

### (1). 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

### (1). 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

### (1). 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

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 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

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。

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

## 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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

## 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

### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

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。

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。

## 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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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。

#### 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物业管理收入

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

#### ⑦房租出租收入

公司房租出租收入确认原则详见本财务报表附注五(42)租赁。

#### ⑧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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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。

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

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

###### 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

企业会计准则变化引起的会计政策变更：

1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

① 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

② 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率），并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注五（30）的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

A. 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		10,271,192.32	10,271,192.32
预付账款	9,007,186.01	-834,932.30	8,172,253.71
租赁负债		2,654,639.37	2,654,639.37
一年内到期的非流动负债		7,111,829.18	7,111,829.18
预计负债	12,147,826.09	100,000.00	12,247,826.09
盈余公积	195,947,299.77	-4,502.28	195,942,797.49
未分配利润	2,893,625,565.93	-291,827.99	2,893,333,737.94
少数股东权益	483,731,488.14	-133,878.26	483,597,609.88

B. 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.71%。

C. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

a. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

b. 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

c. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

d. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

e. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损

准备金额调整使用权资产；

f. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

③ 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

④ 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2) 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (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
<b>流动资产：</b>			
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	8,172,253.71	-834,932.30
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	5,053,459,265.78	-834,932.30

<b>非流动资产:</b>			
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		10,271,192.32	10,271,192.32
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	4,927,121,682.58	10,271,192.32
资产总计	9,971,144,688.34	9,980,580,948.36	9,436,260.02
<b>流动负债:</b>			
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		7,111,829.18	7,111,829.18
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	4,623,393,084.10	7,111,829.18
<b>非流动负债:</b>			
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		2,654,639.37	2,654,639.37
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	12,147,826.09	12,247,826.09	100,000.00
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	319,857,261.06	2,754,639.37
负债合计	4,933,383,876.61	4,943,250,345.16	9,866,468.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	195,942,797.49	-4,502.28
一般风险准备			
未分配利润	2,893,625,565.93	2,893,333,737.94	-291,827.99
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,554,029,323.59	4,553,732,993.32	-296,330.27
少数股东权益	483,731,488.14	483,597,609.88	-133,878.26
所有者权益（或股东权益） 合计	5,037,760,811.73	5,037,330,603.20	-430,208.53
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	9,971,144,688.34	9,980,580,948.36	9,436,260.02

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
<b>流动资产：</b>			
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	30,532,426.68	-338,590.04
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	3,326,586,170.95	-338,590.04
<b>非流动资产：</b>			
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		7,423,409.28	7,423,409.28
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	5,583,084,950.85	7,423,409.28
资产总计	8,902,586,302.56	8,909,671,121.80	7,084,819.24
<b>流动负债：</b>			
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	
<b>非流动负债：</b>			
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		7,129,842.08	7,129,842.08
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	236,842,830.38	7,129,842.08
负债合计	3,974,733,313.03	3,981,863,155.11	7,129,842.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	533,512,473.98	-4,502.28
未分配利润	3,182,970,483.59	3,182,929,963.03	-40,520.56
所有者权益（或股东权益）合计	4,927,852,989.53	4,927,807,966.69	-45,022.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,902,586,302.56	8,909,671,121.80	7,084,819.24

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	详见不同税率的纳税主体企业所得税税率说明
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	根据国家税务总局国税发（2010）53 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规

		定，从事房地产开发的子公司按房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后向税务机关申请清算
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
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%

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 7]	
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、南京星鼎[注 8]	
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 9]	
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注 7]：按小微企业的规定税率。

[注 8]：系合伙企业，不适用所得税税率。

[注 9]：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、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)、《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 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本期符合小型微利企业的条件。对小型微利企业，其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(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》(财税〔2014〕26 号)，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	365,020.30	680,095.55
银行存款	1,707,660,259.64	1,271,428,003.78
其他货币资金	19,679,566.66	102,734,491.91
合计	1,727,704,846.60	1,374,842,591.24
其中：存放在境外的 款项总额	112,690,519.32	92,131,259.64



## 其他说明

## (1) 资金集中管理情况

本期纳入合并范围的子公司恒生保泰与其原控股股东深圳市长亮科技股份有限公司签订《集团资金归集协议》，截至 2021 年 12 月 31 日尚未解除，恒生保泰无拨入或者拨出资金余额。除上述情况外，公司不存在资金集中管理情况。

## (2) 其他说明

期末其他货币资金中包括保函保证金 4,270,755.00 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	1,991,523,094.74	2,723,350,172.04
其中：		
权益工具投资	23,523,040.35	203,584,270.32
债务工具投资		32,058,053.43
银行短期理财产品、基金信托等	1,968,000,054.39	2,487,707,848.29
合计	1,991,523,094.74	2,723,350,172.04

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	636,600.00	194,609.13
合计	636,600.00	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	636,600.00	100.00			636,600.00	194,609.13	100.00			194,609.13
其中：										
应收商业承兑汇票	636,600.00	100.00			636,600.00	194,609.13	100.00			194,609.13
合计	636,600.00	/		/	636,600.00	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

组合计提项目：应收商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
应收商业承兑汇票	636,600.00		
合计	636,600.00		

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

## (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	629,478,391.81
1 至 2 年	147,974,035.69
2 至 3 年	49,134,360.65
3 年以上	119,133,613.87
合计	945,720,402.02

## (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	52,964,932.39	5.60	52,964,932.39	100.00		71,904,016.32	10.35	71,904,016.32	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	892,755,469.63	94.40	129,839,262.13	14.54	762,916,207.50	623,053,966.31	89.65	99,780,431.80	16.01	523,273,534.51
其中：										
账龄组合	892,755,469.63	94.40	129,839,262.13	14.54	762,916,207.50	623,053,966.31	89.65	99,780,431.80	16.01	523,273,534.51
合计	945,720,402.02	/	182,804,194.52	/	762,916,207.50	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			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他软件服务款	52,964,932.39	52,964,932.39	100.00	
合计	52,964,932.39	52,964,932.39	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	629,478,391.81	31,473,919.62	5.00
1-2 年	146,876,326.22	14,687,632.61	10.00
2-3 年	46,747,202.44	14,024,160.74	30.00
3 年以上	69,653,549.16	69,653,549.16	100.00
合计	892,755,469.63	129,839,262.13	14.54

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	1,066,721.15		20,005,805.08		52,964,932.39
按组合计提坏账准备	99,780,431.80	30,058,830.33				129,839,262.13
合计	171,684,448.12	31,125,551.48		20,005,805.08		182,804,194.52

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	20,005,805.08

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
HOMS 软件销售款	软件销售款	19,696,640.08	预计无法收回	管理层批准	否
合计	/	19,696,640.08	/	/	/

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	16,516,367.34	1.75	1,202,762.61
客户二	15,030,256.40	1.59	751,512.82
客户三	14,448,854.85	1.53	880,042.74
客户四	14,440,000.00	1.53	722,000.00
客户五	14,215,692.40	1.50	873,218.89
合计	74,651,170.99	7.90	4,429,537.06

**(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	11,098,252.30	93.61	7,457,443.42	91.25
1至2年	747,155.77	6.30	268,613.92	3.29
2至3年	11,032.81	0.09	76,108.43	0.93
3年以上			370,087.94	4.53
合计	11,856,440.88	100.00	8,172,253.71	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

[注10]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。

**(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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
客户一	1,679,245.29	14.16
客户二	1,281,742.00	10.81
客户三	845,178.90	7.13
客户四	745,283.02	6.29
客户五	522,282.38	4.41
合计	5,073,731.59	42.80

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
其他应收款	30,706,405.33	27,411,805.19
合计	30,706,405.33	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****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 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****(7). 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	24,814,884.87
1 至 2 年	4,359,327.23
2 至 3 年	4,684,100.30
3 年以上	16,723,206.21
合计	50,581,518.61

**(8). 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	35,970,661.72	28,336,515.98
备用金	13,371,823.96	16,131,549.56
往来款		2,200,000.00
股权转让款		400,000.00
其他	1,239,032.93	541,210.83
合计	50,581,518.61	47,609,276.37

**(9). 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	-217,966.36	217,966.36		
--转入第三阶段		-558,410.03	558,410.03	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	508,933.27	-158,169.88	-515,056.21	-164,292.82
本期转回			-50,000.00	-50,000.00
本期转销				
本期核销			39,211.91	39,211.91
其他变动			-168,853.17	-168,853.17
2021年12月31日余额	1,240,744.26	435,932.72	18,198,436.30	19,875,113.28

[注 11]其他变动系企业合并转入、注销转出以及汇率变动影响。

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

#### (10). 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	100,000.00				483,333.33
按组合计提坏账准备	19,814,137.85	-264,292.82	-50,000.00	39,211.91	-168,853.17	19,391,779.95
合计	20,197,471.18	-164,292.82	-50,000.00	39,211.91	-168,853.17	19,875,113.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 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	39,211.91

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

## (12). 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
客户一	押金保证金	7,771,000.00	3年以上	15.36	7,771,000.00
客户二	押金保证金	2,570,069.22	1年以内 990,911.12元, 1-2年 559,896.79元, 2-3年 377,374.32元, 3年以上 641,886.99元	5.08	860,634.52
客户三	押金保证金	1,711,300.41	1年以内	3.38	85,565.02
客户四	押金保证金 及垫付款	1,560,079.27	1年以内	3.08	78,003.96
客户五	押金保证金	1,509,817.02	2-3年	2.98	452,945.11
合计	/	15,122,265.92	/	29.88	9,248,148.61

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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	52,630.18	14,565.00	38,065.18	32,435.38	6,487.08	25,948.30
库存商品	46,678,737.87	2,307,524.53	44,371,213.34	37,099,707.37	2,613,622.50	34,486,084.87
合同履约 成本	425,709,305.22	3,236,969.83	422,472,335.39	317,035,369.52		317,035,369.52

委托加工物资	124,488.30	13,912.02	110,576.28	179,416.51	35,883.30	143,533.21
合计	472,565,161.57	5,572,971.38	466,992,190.19	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	15,236.04		7,158.12		14,565.00
库存商品	2,613,622.50	472,454.36		778,552.33		2,307,524.53
合同履约成本		3,236,969.83				3,236,969.83
委托加工物资	35,883.30	13,912.02		35,883.30		13,912.02
合计	2,655,992.88	3,738,572.25		821,593.75		5,572,971.38

## (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 [注 12]	期末数
职工薪酬	190,355,811.63	880,614,131.91	804,162,688.77	3,236,969.83	263,570,284.94
差旅费	39,774,847.51	125,435,003.08	102,749,424.74		62,460,425.85
项目咨询费	82,833,777.75	192,660,239.60	182,033,472.51		93,460,544.84
其他	4,070,932.63	14,159,819.63	15,249,672.50		2,981,079.76
小计	317,035,369.52	1,212,869,194.22	1,104,195,258.52	3,236,969.83	422,472,335.39

[注 12] 系合同履约成本各项目汇总计提的减值金额

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	36,392,215.79	2,723,747.42	33,668,468.37	36,404,323.30	2,223,480.06	34,180,843.24
合计	36,392,215.79	2,723,747.42	33,668,468.37	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	500,267.36			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	500,267.36			/

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

采用组合计提减值准备的合同资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	36,392,215.79	2,723,747.42	7.48
其中：1年以内	23,434,775.09	1,171,738.75	5.00
1-2年	11,676,117.70	1,167,611.77	10.00
2-3年	1,281,323.00	384,396.90	30.00
小计	36,392,215.79	2,723,747.42	7.48

**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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

**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	2,194,044.75	6,020,315.27
待抵扣增值税进项税	6,478,276.96	4,322,205.55
合计	8,672,321.71	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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	利息调整	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	582,743.09	-50,507.13	65,681,018.23	63,214,598.80	-302,830.41	2,186,506.75		
合计	83,845,382.74	582,743.09	-50,507.13	65,681,018.23	63,214,598.80	-302,830.41	2,186,506.75		/

**(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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期其他债权投资均系恒云科技从 UBS Switzerland AG(简称瑞银集团)购入的金融债券，截至 2021 年 12 月 31 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 19,400,458.33 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

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

**(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	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			12,079.21		23.64				25,650.66	
杭州恒生世纪实业有限公司	3,981.77			-427.61						3,554.16	
深圳开拓者科技有限公司	5,034.21			397.37		47.90	896.64			4,582.84	4,132.51
杭州融都科技股份有限公司	892.53			-194.51						698.02	1,647.27
浙江三潭科技股份有限公司	1,817.30			-492.55						1,324.75	
浙江恒生长运网络科技有限公司	743.31		661.50	58.98					-140.79		
杭州恒生芸泰网络科技有限公司	3,288.42		3.70	-2,226.06		1,135.21			0.58	2,194.45	
广东粤财互联网金融股份有限公司	460.86			10.44						471.30	
北京鸿天融达信息技术有限公司	15.38			-15.38							235.09
国金道富投资服务有限公司	2,746.73			422.08						3,168.81	
深圳米筐科技有限公	2,009.96			-186.76						1,823.20	4,765.12

司											
福建交易市场登记结算中心股份有限公司	776.05			-42.69						733.36	
浙江云融创新科技有限公司	1,697.50			-164.16		865.43				2,398.77	
杭州复朴共进投资合伙企业(有限合伙)	2,332.02			410.62						2,742.64	
杭州恒生数字设备科技有限公司	2,455.68			594.40						3,050.08	
江西省联交运登记结算中心有限公司	126.35			48.12						174.47	
广东粤财网联小额贷款股份有限公司	2,178.81			16.79						2,195.60	
上海领壹信息科技有限公司	742.15			-23.31		17.64		101.00		635.48	1,148.60
杭州万铭数字科技有限公司	491.71			-3.66						488.05	
北京海致星图科技有限公司	5,940.98			-462.78		191.09				5,669.29	
上海丹渥智能科技有限公司	168.92	6,574.79	6,948.71	-197.44					402.44		
心有灵犀科技股份有限公司	6,450.66			350.13		-147.68				6,653.11	
中金鑫智(上海)私募股权投资管理有限公司	362.34	70.00		339.55			166.08			605.81	
北京云图瀚星信息技术有限公司	1,054.31			11.25				661.00		404.56	661.00
浙江百应科技有限公司	2,768.45			-206.35						2,562.10	
杭州国家软件产业基	270.99			-39.03						231.96	



地有限公司											
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			-683.82		56.70				4,613.39	
上海骞云信息科技有限公司	2,948.39			-158.32						2,790.07	
标贝(北京)科技有限公司	3,350.45			-154.60						3,195.85	
N2N CONNECT BERHAD		15,868.40		450.23			819.17			15,499.46	
上海益同投科技有限公司		1,350.00		-40.30		1.43				1,311.13	
南京澎曦股权投资中心(有限合伙)		12,000.00		-331.57						11,668.43	
小计	73,897.46	35,863.19	7,613.91	9,138.25		2,191.36	1,881.89	762.00	262.23	111,094.69	12,589.59
合计	73,897.46	35,863.19	7,613.91	9,138.25		2,191.36	1,881.89	762.00	262.23	111,094.69	12,589.59

**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	2,981,720,276.86	2,229,463,162.16
其中：权益工具投资	1,740,015,513.31	1,082,289,046.68
信托计划、其他基金等	1,241,704,763.55	1,147,174,115.48
合计	2,981,720,276.86	2,229,463,162.16

其他说明：

□适用 √不适用

**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
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	124,080,175.09	213,096.60	124,293,271.69
2. 本期增加金额	22,908,485.39		22,908,485.39
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	22,908,485.39		22,908,485.39
(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	146,988,660.48	213,096.60	147,201,757.08
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	12,803,519.95	78,502.95	12,882,022.90
2. 本期增加金额	6,789,297.65	5,467.60	6,794,765.25
(1) 计提或摊销	3,665,073.08	5,467.60	3,670,540.68
(2) 固定资产转入	3,124,224.57		3,124,224.57
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			

4. 期末余额	19,592,817.60	83,970.55	19,676,788.15
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	127,395,842.88	129,126.05	127,524,968.93
2. 期初账面价值	111,276,655.14	134,593.65	111,411,248.79

[注 13] 房屋、建筑物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	1,679,515,491.95	472,506,719.88
合计	1,679,515,491.95	472,506,719.88

其他说明：

适用  不适用

### 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	1,124,188,866.43	77,790,130.55	1,088,735.41	92,812,285.17	1,295,880,017.56
(1) 购置	3,270,662.29	77,452,962.98	1,088,735.41	5,940,193.36	87,752,554.04
(2) 在建工程转入	1,120,918,204.14			86,774,294.09	1,207,692,498.23
(3) 企业合并增加		541,967.34		117,229.59	659,196.93
(4) 外币报表折算影响		-204,799.77		-19,431.87	-224,231.64

响					
3. 本期减少金额	23,135,772.89	5,617,118.30	836,221.40	2,300,104.67	31,889,217.26
(1) 处置或报废	227,287.50	5,617,118.30	836,221.40	2,300,104.67	8,980,731.87
(2) 转入投资性房地产	22,908,485.39				22,908,485.39
(3) 合并转出					
(4) 外币报表折算影响					
4. 期末余额	1,536,833,995.60	329,366,436.72	12,529,498.61	160,245,519.21	2,038,975,450.14
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	18,067,519.90	43,386,259.79	1,408,111.80	5,237,528.04	68,099,419.53
(1) 计提	18,124,822.10	43,219,816.54	1,340,121.88	5,094,427.59	67,779,188.11
(2) 企业合并增加		330,122.61	67,989.92	159,253.87	557,366.40
(3) 外币报表折算影响	-57,302.20	-163,679.36		-16,153.42	-237,134.98
3. 本期减少金额	3,351,512.07	5,291,892.44	746,286.75	1,727,700.04	11,117,391.30
(1) 处置或报废	227,287.50	5,291,892.44	746,286.75	1,727,700.04	7,993,166.73
(2) 转入投资性房地产	3,124,224.57				3,124,224.57
(3) 外币报表折算影响					
4. 期末余额	108,673,230.66	193,570,996.13	7,905,473.00	49,310,004.39	359,459,704.18
三、减值准备					
1. 期初余额				254.01	254.01
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额				254.01	254.01
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,428,160,764.94	135,795,440.59	4,624,025.61	110,935,260.81	1,679,515,491.95
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

[注 14] 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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
恒生金融云产品生产基地（一期）	847,466,919.52	办理中

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	26,357,513.90	732,254,664.28
合计	26,357,513.90	732,254,664.28

其他说明：

适用 不适用

## 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（一期）				455,668,473.90		455,668,473.90
恒生金融云产品生产基地（二期）	25,139,995.40		25,139,995.40	1,150,103.12		1,150,103.12
香港黄竹坑办公大楼				275,436,087.26		275,436,087.26
零星工程	1,217,518.50		1,217,518.50			
合计	26,357,513.90		26,357,513.90	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（一期）	117,478.00	45,566.85	47,857.27	93,424.12			79.52	100.00	2,038.37	1,010.70	4.14	自有和银行贷款
恒生金融云产品生产基地（二期）	79,930.00	115.01	2,398.99			2,514.00	3.15	3.15				自有和银行贷款
香港黄竹坑办公大楼	33,332.70	27,543.61		27,345.13	198.48		82.63	100.00	63.00	43.91	1.06	自有和银行贷款
零星工程			121.75			121.75						自有流动资金
合计	230,740.70	73,225.47	50,378.01	120,769.25	198.48	2,635.75			2,101.37	1,054.61		

[注 15] 本期其他减少金额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****(4). 工程物资情况**

□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
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	20,989,007.40	20,989,007.40
2. 本期增加金额	34,379,116.88	34,379,116.88
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	55,368,124.28	55,368,124.28
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	10,717,815.08	10,717,815.08
2. 本期增加金额	12,627,203.76	12,627,203.76
(1) 计提	12,627,203.76	12,627,203.76
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	23,345,018.84	23,345,018.84
<b>三、减值准备</b>		
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		
<b>四、账面价值</b>		

1. 期末账面价值	32,023,105.44	32,023,105.44
2. 期初账面价值	10,271,192.32	10,271,192.32

其他说明：

[注 16] 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				459,716.28	247,479,608.19	247,939,324.47
(1) 购置				459,716.28	217,051,378.05	217,511,094.33
(2) 外币报表折算影响					-964,448.98	-964,448.98
(3) 企业合并增加					31,392,679.12	31,392,679.12
3. 本期减少金额				664,980.00	305,392.15	970,372.15
(1) 处置				664,980.00	305,392.15	970,372.15
4. 期末余额	87,062,404.13	6,946,400.00	2,700,000.00	4,900,000.00	403,633,609.86	505,242,413.99
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	1,748,840.12		259,999.98		30,013,437.12	32,022,277.22
(1) 计提	1,748,840.12		259,999.98		25,980,944.49	27,989,784.59
(2) 外币报表折算影响					-349,869.29	-349,869.29
(3) 企业合并增加					4,382,361.92	4,382,361.92
3. 本期减少金额				205,263.72	157,929.60	363,193.32
(1) 处置				205,263.72	157,929.60	363,193.32
4. 期末余额	10,093,498.07	6,946,400.00	2,548,333.36	2,123,333.17	100,513,807.63	122,225,372.23



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	76,968,906.06		151,666.64		299,339,447.73	376,460,020.43
2. 期初账面价值	78,717,746.18		411,666.62		81,883,239.09	161,012,651.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (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		12,242,732.96				12,242,732.96
上海丹渥		33,547,864.43				33,547,864.43
恒生保泰		9,542,639.09				9,542,639.09

合计	483,853,218.02	55,333,236.48				539,186,454.50
----	----------------	---------------	--	--	--	----------------

## (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	-11,862,591.81
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
包含商誉的资产组或资产组组合的账 面价值	33,593,754.34
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	304,267,066.69
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
包含商誉的资产组或资产组组合的账 面价值	686,050,788.12
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	18,540,198.68
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
包含商誉的资产组或资产组组合的账 面价值	63,807,138.44
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	15,622,760.74
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
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	104,031,001.93
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	90,003,976.54
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	12,242,732.96
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	102,246,709.50
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	946,143.56
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	51,275,146.70
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	52,221,290.26
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	43,015,832.58
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
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	53,921,705.83
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

1) 杭州商智资产组组合

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，现金流量预测使用的折现率为 11.96%，该折现率与同行业公司采用的折现率基本相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：软件销售收入、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。

2) 恒云控股资产组组合

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，现金流量预测使用的折现率为 12.28%，该折现率与同行业公司采用的折现率基本相当。

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。

3) 安正软件资产组组合

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，现金流量预测使用的折现率为 14.52%，该折现率与同行业公司采用的折现率基本相当。

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为 65,928,200.00 元，高于账面价值 65,635,158.44 元，商誉并未出现减值损失。

4) 上海金纳资产组组合

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，现金流量预测使用的折现率为 12.41%，该折现率与同行业公司采用的折现率基本相当。

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) 恒生利融资产组组合

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，现金流量预测使用的折现率为 15.23%，该折现率与同行业公司采用的折现率基本相当。

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。

#### 6) 上海丹渥资产组组合

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，现金流量预测使用的折现率为 14.40%，该折现率与同行业公司采用的折现率基本相当。

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。

#### 7) 恒生保泰资产组组合

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，现金流量预测使用的折现率为 13.16%，该折现率与同行业公司采用的折现率基本相当。

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	610,846.31	2,723,406.19		1,257,776.43
合计	3,370,336.31	610,846.31	2,723,406.19		1,257,776.43

**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	265,075,656.77	26,992,920.46	259,018,386.82	26,250,497.02
递延收益	38,094,994.90	3,809,499.49	56,183,143.62	5,618,314.36
预提费用	55,298,353.65	5,588,772.82	51,273,907.00	5,186,725.76
预计负债	16,523,860.93	1,665,818.79	11,052,089.47	1,116,409.31
股份支付费用	123,794,153.23	12,487,113.82	19,292,637.23	1,929,263.72
软件开发纳税差异 [注 17]	1,122,853,556.52	112,285,355.65	313,094,911.11	31,309,491.11
交易性金融资产公允价值变动	3,762,656.15	607,010.48		
合计	1,625,403,232.15	163,436,491.51	709,915,075.25	71,410,701.28

[注 17] 系根据新收入准则的规定，公司软件开发项目属于某一时点内履行的履约义务，在项目竣工验收后确认收入，而税务口径计税收入为按照项目开发进度确认收入，此差异即为两种口径下收入金额的差异。

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
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	678,407,174.31	67,840,717.44	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	2,186,506.75	360,773.61	2,237,013.88	369,107.29
合计	680,593,681.06	68,201,491.05	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

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	269,295,856.20	372,717,354.02
可抵扣亏损	735,174,456.32	672,110,717.25
合计	1,004,470,312.52	1,044,828,071.27

## (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
预付收购款 [注 18]	112,816,169.61		112,816,169.61			
预付投资款				441,999.00		441,999.00
合计	112,816,169.61		112,816,169.61	441,999.00		441,999.00

[注 18] 详见本财务报表附注十四(1)3)之说明。

## 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	27,165,529.39	46,718,265.90
信用借款	150,862,784.72	
合计	178,028,314.11	46,718,265.90

短期借款分类的说明：

抵押借款系恒云科技向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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

#### (1). 应付票据列示

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	37,530,321.62	18,157,821.13
长期资产购置款	333,841,308.45	94,415,085.61
成本及费用性款项	132,387,085.11	79,600,032.03
合计	503,758,715.18	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	2,283,715.48	1,491,017.37
合计	2,283,715.48	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	3,203,414,609.69	3,107,149,920.44
合计	3,203,414,609.69	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	3,534,518,717.61	3,412,930,693.56	740,254,891.14
二、离职后福利-设定提存计划	3,604,724.39	104,501,905.36	102,469,171.62	5,637,458.13
三、辞退福利	509,405.00	3,187,747.56	3,697,152.56	
四、一年内到期的其他福利				
五、股份支付	24,667,193.24	11,882,474.32	7,445,515.12	29,104,152.44
六、竞业补偿金		3,525,187.63	3,525,187.63	
合计	647,448,189.72	3,657,616,032.48	3,530,067,720.49	774,996,501.71

[注 19] 本期增加中合并转入 3,787,914.30 元。

**(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	3,147,044,760.78	3,018,091,144.77	608,773,623.14
二、职工福利费		61,205,311.05	61,205,311.05	
三、社会保险费	3,556,577.15	69,715,266.37	69,385,248.84	3,886,594.68
其中：医疗保险费	3,502,625.07	67,314,753.86	67,011,273.21	3,806,105.72
工伤保险费	49,157.79	1,568,370.06	1,537,647.85	79,880.00
生育保险费	4,794.29	832,142.45	836,327.78	608.96
四、住房公积金	358,849.89	243,412,301.88	243,319,976.99	451,174.78
五、工会经费和职工教育经费	134,931,432.92	13,141,077.53	20,929,011.91	127,143,498.54
合计	618,666,867.09	3,534,518,717.61	3,412,930,693.56	740,254,891.14

**(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	101,000,454.63	99,036,346.24	5,445,789.58
2、失业保险费	123,043.20	3,501,450.73	3,432,825.38	191,668.55
3、企业年金缴费				
合计	3,604,724.39	104,501,905.36	102,469,171.62	5,637,458.13

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	119,462,002.58	144,713,671.10
企业所得税	26,806,846.66	17,056,046.41
个人所得税	18,287,729.35	11,454,770.16
城市维护建设税	15,514,925.91	5,065,134.65
教育费附加	6,666,440.13	3,159,389.55
房产税	2,634,194.57	2,463,560.46
土地使用税	1,192,807.59	743,113.13
地方教育附加	4,396,774.09	2,058,740.31
印花税	1,098,117.24	695,715.38
残疾人保障金	3,044.75	3,109.25
地方水利建设基金	2,059.54	
合计	196,064,942.41	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	170,804,176.79	128,629,520.86
合计	170,804,176.79	128,629,520.86

其他说明：

适用 不适用**应付利息**

(1). 分类列示

适用 不适用**应付股利**

(2). 分类列示

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	21,204,885.84	26,957,978.00
押金保证金及工程质保金	41,226,333.93	32,994,546.24
已结算尚未支付的经营款	41,592,644.51	35,316,837.87
应付股权受让款[注 20]	60,751,425.87	28,589,770.87
往来款	1,279,679.27	2,200,000.00
其他	4,749,207.37	2,570,387.88
合计	170,804,176.79	128,629,520.86

[注 20] 应付股权受让款中 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，41,461,706.00 元系尚未满足交割条件的股权收购款；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(2)1) 之说明。

**(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

**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	145,804,947.56	
1 年内到期的租赁负债	8,691,667.05	7,111,829.18
合计	154,496,614.61	7,111,829.18

其他说明：

(1) 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。

(2) 1 年内到期的长期借款中 143,802,792.00 元借款系由公司以恒生金融云产品生产基地项目及其土地使用权提供抵押担保。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提土地增值税	305,258,151.46	305,258,151.46

合计	305,258,151.46	305,258,151.46
----	----------------	----------------

[注 21] 预提土地增值税详见本财务报表附注十六 (7) 之说明。

短期应付债券的增减变动:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	77,523,804.59	206,090,358.06
保证借款	2,770,750.00	
信用借款	148,159,511.11	
合计	228,454,065.70	206,090,358.06

[注 22] 抵押借款均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	24,699,694.62	2,725,018.12
减：未确认融资费用	-1,401,490.57	-70,378.75
合计	23,298,204.05	2,654,639.37

[注 23] 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。

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用  不适用

##### 专项应付款

##### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用  不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用  不适用

##### (1). 长期应付职工薪酬表

适用  不适用

##### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用  不适用

计划资产：

适用  不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用  不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用  不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用  不适用

其他说明：

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	15,685,038.46	产品质量保证,系根据公司与客户签订的软件销售合同中关于承诺免费维护的条款,相应按软件收入的0.5%(根据以往实际发生数据测算)计提软件维护费用。
复原费用	100,000.00	1,631,737.31	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。
合计	12,247,826.09	17,316,775.77	/

## 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	1,363,500.00	19,538,442.18	38,210,906.29	
合计	56,385,848.47	1,363,500.00	19,538,442.18	38,210,906.29	/

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			111,306.30			与资产相关
省级重点企业研究院建设项目 [注 25]	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			686,412.00		187,516.08	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	5,000,000.00			5,000,000.00			
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			665,710.34		407,013.02	与资产相关
2015 年战略性新兴产业项目	156,260.39			156,260.39			与资

IPV6 项目							产相关
金融大数据基础架构项目	2,477,214.80			1,637,048.25		840,166.55	与资产相关
恒生金融云产品生产基地 [注 25]	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	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	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			434,145.16		741,065.53	与资产相关
智能服务适配理论与关键技术	663,700.00	36,300.00				700,000.00	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	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	15,000,000.00			10,640,766.28		4,359,233.72	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			86,793.46		115,911.39	与资产相关

[注 24] 政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注七(84)之说明。

[注 25] 截至 2021 年 12 月 31 日, 均尚未验收。

[注 26] 全流程供应链协同企业服务平台开发及应用项目本期摊销系支付给联合研发方。

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,044,090,754.00		417,469,726.00			417,469,726.00	1,461,560,480.00

其他说明：

根据 2021 年 6 月 3 日公司 2020 年度股东大会通过的利润分配方案，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。上述转增事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验(2021)401 号)。

## 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	128,512,870.93	401,167,958.80	272,730,547.65
合计	545,385,635.52	128,512,870.93	401,167,958.80	272,730,547.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加：

1) 股份支付：

根据公司 2015 年 2 月 12 日的第五届二十一次董事会审议通过的《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》，公司本期授予子公司上海聚源骨干员工相应子公司股权。前述以权益结算的股份支付公司按持股比例计算应享有的份额 2,190,521.64 元，增加资本公积-其他资本公积；

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》（以下简称 2020 年员工持股计划）。前述以权益结算的股份支付公司按持股比例计算应享有的份额 106,488,455.61 元，增加资本公积-其他资本公积；



2) 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 18,417,249.85 元, 增加资本公积-其他资本公积。

3) 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 1,416,643.83 元, 增加资本公积-其他资本公积;

资本公积本期减少:

1) 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 2,565,362.08 元转入投资收益, 减少资本公积-其他资本公积。

2) 资本公积其他减少 398,602,596.72 元, 详见本附注七(56)说明。

## 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	760,224,472.72	39,676,146.96
合计	117,376,268.28	682,524,351.40	760,224,472.72	39,676,146.96

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

根据公司 2020 年员工持股计划, 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 12 月 31 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; 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, 公司按照平均回购价格结转库存股 760,224,472.72 元, 相应减少资本公积-其他资本公积 398,602,596.72 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	-13,786,289.23				-11,419,570.51	-2,366,718.72	-19,063,233.86
其中：权益法下可转损益	1,248,972.79							1,248,972.79

的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	1,801,595.88	-26,654.09				-25,707.87	-946.22	1,775,888.01
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-10,694,232.02	-13,759,635.14				-11,393,862.64	-2,365,772.50	-22,088,094.66
其他综合收益合计	-7,643,663.35	-13,786,289.23				-11,419,570.51	-2,366,718.72	-19,063,233.86

**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	195,942,797.49	137,988,450.22	11,498,903.95	322,432,343.76
合计	195,942,797.49	137,988,450.22	11,498,903.95	322,432,343.76

[注 27] 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。

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

云纪网络：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 1,745,000 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。

恒生利融：根据公司、杭州恒新聚创企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称恒新聚创）签订的《增资协议》，恒新聚创以 4,440 万元认购恒生利融新增注册资本 2,840 万元，公司以 14,000 万元认购恒生利融新增注册资本 7,000 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，恒新聚创支付 2,040 万元增资款（对应注册资本 1,440 万元）、公司支付 14,000 万元增资款（对应注册资本 7,000 万元）。公司按上述增资前后的实缴比例计算的恒生利融净资产份额差额 2,627,760.30 元，冲减盈余公积-法定盈余公积。

上海金纳：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 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 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；根据公司、叶志云签订的《投资协议之补充协议》，公司以 1,767,997.00 元受让叶志云持有的上海金纳 110,000 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 1,431,851.85 元，冲减盈余公积-法定盈余公积。

恒生保泰：根据公司、熊伟签订的《股权转让协议》，公司以 3,802,500.00 元受让熊伟持有的恒生保泰 2,925,000 份股份。公司按上述购买成本与按取得的股权比例计算的恒生保泰净资产份额差额 1,002,499.37 元，冲减盈余公积-法定盈余公积。

云赢网络：根据公司、宁波高新区云汉股权投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波高新区山赢股权投资管理合伙企业（有限合伙）签订的《增资扩股协议》，公司以 63,000.00 万元认购云赢网络新增注册资本 44,606.1116 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司支付 30,000.00 万元增资款（对应注册资本 21,241.01 万元）。公司按上述增资前后的实缴比例计算的云赢网络净资产份额差额 -211,879.57 元，调增盈余公积-法定盈余公积。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
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-)	-291,827.99	-666,211,301.75
调整后期初未分配利润	2,893,333,737.94	2,340,902,818.29
加:本期归属于母公司所有者的净利润	1,463,538,930.14	1,321,735,522.48
减:提取法定盈余公积	137,988,450.22	102,400,985.82
应付普通股股利	104,367,431.40	425,667,769.02
转作股本的普通股股利	417,469,726.00	240,944,020.00
期末未分配利润	3,697,047,060.46	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-291,827.99 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	5,492,012,267.44	1,484,074,041.27	4,167,541,269.62	955,469,176.67
其他业务	4,566,357.44	528,445.39	5,103,886.94	437,648.43
合计	5,496,578,624.88	1,484,602,486.66	4,172,645,156.56	955,906,825.10

**(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	报告分部	合计
商品类型		
软件业	5,476,020,294.42	5,476,020,294.42
房地产业	17,208,648.00	17,208,648.00
按经营地区分类		
境内	5,270,079,355.53	5,270,079,355.53
境外	223,149,586.89	223,149,586.89
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	3,929,729,359.16	3,929,729,359.16
在某一时段内确认收入	1,563,499,583.26	1,563,499,583.26
合计	5,493,228,942.42	5,493,228,942.42

[注 28] 不含租赁收入。

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(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

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 2,105,149,298.90 元。

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		-1,470,001.70
城市维护建设税	28,527,494.06	25,820,737.49
教育费附加	12,182,314.06	11,065,177.78
地方教育附加	8,121,542.84	7,376,785.23
房产税	5,452,932.31	5,100,723.01
日本消费税	1,628,529.47	2,239,484.55
土地使用税	729,325.55	881,561.64
车船使用税	25,870.00	27,535.00
印花税	3,720,809.02	2,239,558.21

土地增值税	4,571.47	1,223,332.89
合计	60,393,388.78	54,504,894.10

**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	444,391,580.88	282,463,214.14
股份支付	19,704,377.96	255,411.12
差旅费	34,511,742.58	26,201,096.68
项目咨询费	30,657,327.35	11,625,924.75
市场推广宣传费	14,775,781.58	18,971,122.20
通讯费用	897,106.94	3,347,054.70
办公经费	6,785,409.66	5,805,283.27
折旧与摊销	2,133,005.47	1,702,648.49
车辆费用	3,021,727.32	2,661,534.00
其他	1,056,907.69	773,500.54
合计	557,934,967.43	353,806,789.89

**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	324,789,305.66	255,282,698.49
股份支付	28,633,427.21	-264,997.88
办公经费	75,040,330.93	82,476,056.02
业务费	91,028,682.21	89,378,472.94
折旧摊销	72,829,790.22	42,200,199.15
项目咨询费	48,770,432.11	22,268,759.62
通讯费用	7,740,488.59	15,500,091.10
中介费	8,593,720.23	13,232,800.46
差旅费	8,847,865.25	4,918,274.52
车辆费用	8,533,686.99	4,072,402.15
税费	6,314,399.80	4,422,166.76
其他	331,338.37	6,003,688.97
合计	681,453,467.57	539,490,612.30

**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	1,774,143,884.49	1,338,577,793.78
股份支付	51,150,543.46	1,216,497.17
技术开发费	125,425,990.49	9,716,452.90

差旅费	61,614,651.88	48,578,631.43
通讯费用	84,448,221.60	70,739,666.41
折旧摊销	28,998,005.21	19,424,213.73
车辆费用	4,615,782.70	3,695,690.10
办公经费	7,839,989.02	3,108,667.69
中介费	725,072.46	785,336.06
业务费	334,224.76	215,889.05
合计	2,139,296,366.07	1,496,058,838.32

**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	10,507,675.01	2,855,157.07
利息收入	-17,150,371.61	-11,939,357.58
汇兑净损益	4,365,039.81	447,462.46
其他	1,371,611.45	1,694,216.18
合计	-906,045.34	-6,942,521.87

**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	8,818,442.18	7,603,569.04
与收益相关的政府补助	275,629,010.51	214,339,135.66
代扣个人所得税手续费返还	3,623,437.38	3,996,499.34
增值税进项税加计扣除	1,809,379.23	1,489,181.96
合计	289,880,269.30	227,428,386.00

[注 29] 本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七(84)之说明。

**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	91,328,055.87	10,473,834.46
处置长期股权投资产生的投资收益	39,045,988.68	345,063,119.66
交易性金融资产在持有期间的投资收益	71,473,085.31	84,736,954.27
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	2,963,365.04	4,474,153.77
处置交易性金融资产取得的投资收益	71,330,011.84	139,284,717.55
处置其他债权投资取得的投资收益	-303,236.95	172,613.62
合计	275,837,269.79	584,205,393.33



**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	418,521,750.89	104,618,869.06
以现金结算的股份支付负债的公允价值变动收益	-4,120,593.87	-1,527,377.23
合计	414,401,157.02	103,091,491.83

**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
应收账款坏账损失	-31,125,551.48	-9,469,468.45
其他应收款坏账损失	164,292.85	-5,617,717.10
合计	-30,961,258.63	-15,087,185.55

**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	-3,738,572.25	-1,259,970.58
三、长期股权投资减值损失	-7,620,000.00	-76,950,746.90
十、无形资产减值损失		-3,037,351.54
十一、商誉减值损失		-157,089,435.82
十三、合同资产减值损失	-500,267.36	-674,205.54
合计	-11,858,839.61	-239,011,710.38

**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	-552,528.07	577,248.05
合计	-552,528.07	577,248.05

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	82,710.62	1,650.00	82,710.62
其中：固定资产处置利得	82,710.62	1,650.00	82,710.62
无需支付款项	93,751.00	900,000.00	93,751.00
赔、罚款收入	332,526.79	839,290.00	332,526.79
其他	1,982,498.85	106,401.17	1,982,498.85
合计	2,491,487.26	1,847,341.17	2,491,487.26

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	140,120.31	1,086,449.50	140,120.31
其中：固定资产处置损失	55,844.81	1,086,449.50	55,844.81
无形资产处置损失	84,275.50		84,275.50
赔、罚款支出	79,653.38	109,230.02	79,653.38
对外捐赠	2,425,000.00	2,649,720.00	2,425,000.00
赔偿支出	75,424.13	1,275,876.00	75,424.13
地方水利基金	2,439.61		2,439.61
其他	596,297.71	34,217.00	596,297.71
合计	3,318,935.14	5,155,492.52	3,318,935.14

**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	85,888,485.20	27,528,138.18

递延所得税费用	-66,294,554.57	47,034,698.26
合计	19,593,930.63	74,562,836.44

## (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	1,509,722,615.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	150,972,261.56
子公司适用不同税率的影响	-2,418,007.77
调整以前期间所得税的影响	35,386,471.26
非应税收入的影响	-15,000,523.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,891,914.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-62,599,518.66
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	26,718,232.09
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-121,356,898.60
所得税费用	19,593,930.63

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	1,310,239.45	1,855,155.09
收到押金及保证金	49,245,279.78	61,221,858.62
政府补助	39,325,041.86	50,037,993.45
收到保函保证金	2,508,515.00	5,425,921.00
出租房产收到的现金	3,836,914.23	3,433,499.33
利息收入	17,096,437.51	11,939,357.58
其他	7,755,362.72	5,460,986.55
合计	121,077,790.55	139,374,771.62

## (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	235,290,504.46	267,462,251.44
付现的研发费用	309,100,150.16	285,360,121.23
付现的销售费用	99,380,929.65	124,863,263.26
支付押金及保证金	50,448,072.97	53,269,550.18
应付暂收款	3,704,922.27	26,238,152.81
支付保函保证金	2,163,955.00	4,074,515.00
其他	9,420,868.52	4,756,320.26
合计	709,509,403.03	766,024,174.18

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,185,670.07
投资事项涉及诉讼被冻结的货币资金解冻		1,064,820.01
合计		2,250,490.08

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
返还杭州远方光电信息股份有限公司分红		924,157.53
合计		924,157.53

## (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
股份回购	682,624,959.25	117,376,268.28

子公司支付少数股东减资款	63,504,870.16	59,600,469.20
收购少数股东权益	19,366,414.00	42,290,837.00
使用权资产的租赁款	11,485,781.92	
合计	776,982,025.33	219,267,574.48

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,490,128,685.00	1,363,152,354.21
加：资产减值准备	11,858,839.61	239,011,710.38
信用减值损失	30,961,258.63	15,087,185.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,444,261.19	60,309,062.80
使用权资产摊销	12,627,203.76	
无形资产摊销	27,995,252.05	9,959,601.28
长期待摊费用摊销	2,723,406.19	2,142,752.90
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）	552,528.07	-577,248.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	57,409.69	1,084,799.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-414,401,157.02	-103,091,491.83
财务费用（收益以“-”号填列）	14,872,714.82	3,234,619.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-275,837,269.79	-584,205,393.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-92,025,790.23	36,291,029.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	25,731,235.65	10,877,462.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-108,500,758.56	-127,928,212.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-211,237,984.73	-258,805,686.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	257,247,872.00	732,553,018.83
其他	112,591,599.81	-1,193,293.98
经营活动产生的现金流量净额	956,789,306.14	1,397,902,270.41
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,723,434,091.60	1,370,028,554.66
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	353,405,536.94	52,096,797.72

[注 30]其他系以权益结算的股份支付换取职工服务的金额。

## (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	186,250,000.00
其中：上海丹渥	50,000,000.00
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	9,300,051.00
其中：安正软件	7,313,904.00
上海金纳	1,986,147.00
取得子公司支付的现金净额	147,881,750.76

## (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	1,723,434,091.60	1,370,028,554.66
其中：库存现金	365,020.30	680,095.55
可随时用于支付的银行存款	1,707,660,259.64	1,271,229,282.20
可随时用于支付的其他货币资金	15,408,811.66	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	1,723,434,091.60	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 1,723,434,091.60 元，资产负债表中货币资金期末数为 1,727,704,846.60 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 4,270,755.00 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	4,270,755.00	保函保证金
无形资产	73,153,291.09	银行借款抵押
在建工程	25,139,995.40	银行借款抵押
固定资产	1,117,020,509.26	银行借款抵押
其他债权投资	65,681,018.23	银行借款抵押
合计	1,285,265,568.98	/

## 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：美元	130,593.92	6.3757	832,627.66
日元	684,891,253.79	0.055415	37,953,248.83
港币	44,020,954.68	0.81760	35,991,532.55
新加坡元	122,497.27	4.7179	577,929.87
马来西亚林吉特	7,105,134.88	1.52667	10,847,196.27
应收账款	-	-	
其中：日元	63,831,273.10	0.055415	3,537,210.00
港币	46,934,755.71	0.81760	38,373,856.27
其他应收款			
其中：日元	51,920,928.88	0.055415	2,877,198.27
港币	2,205,864.08	0.81760	1,803,514.47
短期借款			
其中：港币	33,225,941.03	0.81760	27,165,529.39
应付账款			
其中：日元	96,077,624.73	0.055415	5,324,141.57
港币	2,888,026.00	0.81760	2,361,250.06
其他应付款			

其中：日元	246,699,113.72	0.055415	13,670,831.39
港币	2,083,968.47	0.81760	1,703,852.62
长期借款	-	-	
其中：港币	94,818,743.38	0.81760	77,523,804.59
日元	50,013,537.91	0.055415	2,771,500.20

(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	38,210,906.29	递延收益	8,938,442.18
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		递延收益	10,600,000.00
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	265,029,010.51	其他收益	265,029,010.51



政府补助			
------	--	--	--

## (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	15.43	投资设立	2021.5.31	取得控制权	6,325,751.48	-3,663,012.75
	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	2021.5.31	取得控制权	27,052,995.34	-14,857,631.04
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	80,924,321.04	-33,929,955.87

## (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	31,914,863.50	27,757,267.04	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	33,547,864.43	12,242,732.96	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 5,000 万元，其中 1,090 万元作为新增注册资本，剩余 3,910 万元作为资本公积。增资完成后，公司持有上海丹渥 55.07% 的股份，并通过杭州星禄持有 10.36% 的股份，共计持有上海丹渥 65.43% 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2,000万股,股权转让款4,000万元。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》,公司以2,200万元从恒生保泰原股东受让其持有的恒生保泰1,600万股股权;同时,公司以货币形式向恒生保泰增资7,425万元,其中5,400万元作为新增注册资本,剩余2,025万元作为资本公积。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	31,088,240.45	31,088,240.45	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	25,631,799.40	25,631,799.40	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	27,757,267.04	27,757,267.04	99,094,126.75	94,259,663.79
减:少数股东权	16,864,375.83	16,962,182.30			12,386,765.84	11,782,457.97

益						
取得的净资产	31,914,863.50	31,303,867.71	27,757,267.04	27,757,267.04	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	-285,189.76	15,462,727.93	15,747,917.69	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

##### （1）合并范围增加

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%
南京星鼎	投资设立	2021. 4. 13	27,955,000.00	58.33%

##### （2）合并范围减少

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
衢州恒生	注销	2021. 9. 15	952,196.52	1,291,374.08
北京新软孚	注销	2021. 9. 15	-500,029.52	161,143.80

#### 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	
杭州恒生云投资控股有限公司	浙江杭州	浙江杭州	实业投资	69.70		设立
无锡恒华科技发展有限公司	江苏无锡	江苏无锡	房地产业	100.00		设立
杭州恒生数据安全技术有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	87.70		设立
金锐软件技术(杭州)有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	100.00		设立
北京钱塘恒生科技有限公司	北京市	北京市	软件业	94.00	6.00	设立
上海易锐管理咨询有限公司	上海市	上海市	管理咨询	70.00		设立
日本恒生软件株式会社	日本	日本	软件业	48.95		设立
恒云国际科技控股有限公司	香港	香港	投资管理	96.45	1.33	非同一控制下企业合并
上海力铭科技有限公司	上海市	上海市	软件业	100.00		非同一控制下企业合并
上海恒生聚源数据服务有限公司	上海市	上海市	软件业	63.19	5.91	非同一控制下企业合并
杭州云晖投资管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	100.00		设立
杭州云赢网络科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	96.56	1.13	设立
杭州证投网络科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	13.39	设立
杭州云毅网络科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	56.43	11.72	设立
杭州云永网络科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	13.12	设立
杭州云纪网络科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	57.93	10.64	设立
杭州云连网络科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	23.57	设立
杭州善商网络科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	23.57	设立
杭州恒生芸擎网络科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	70.00		设立
杭州翌马投资管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	100.00		设立
恒生洲际控股(香港)有限公司	香港	香港	投资管理	100.00		设立
广东粤财金融创	广东广州	广东广州	学术交流	60.00		设立

新研究院			研讨;培养 高端金融 人才			
杭州星禄股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	75.10		设立
商智神州(杭州)软件有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.49	6.16	非同一控制下企业合并
上海恒生盛天网络科技有限公司	上海市	上海市	软件业	100.00		设立
杭州智股网络科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	13.38	设立
浙江鲸腾网络科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	59.21	12.12	设立
无锡星禄天成投资管理合伙企业(有限合伙)	江苏无锡	江苏无锡	投资管理	60.13		设立
恒迈神州科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	67.00		设立
南京星成股权投资合伙企业(有限合伙)	江苏南京	江苏南京	投资管理	59.41	0.99	设立
恒云控股有限公司	香港	香港	投资管理	96.45	1.33	设立
广州安正软件股份有限公司	广东广州	广东广州	软件业	85.00		非同一控制下企业合并
上海金纳信息科技有限公司	上海市	上海市	软件业	57.93	17.54	非同一控制下企业合并
恒生保泰(广东)科技有限公司	广东深圳	广东深圳	软件业	91.16		非同一控制下企业合并
浙江寻常问道网络信息科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	70.00		设立
上海丹渥智能科技有限公司	上海市	上海市	软件业	55.07	10.36	非同一控制下企业合并
南京星鼎股权投资合伙企业(有限合伙)	江苏南京	江苏南京	投资管理	58.33	2.09	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	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权
-------	--------	----------	----------	---------

	比例	东的损益	告分派的股利	益余额
云投资	30.30	3,190,300.62	1,440,000.00	60,070,496.35
日本恒生	51.05	-1,090,576.21		10,330,875.50
云毅网络	31.85	19,129,268.72	30,502,500.00	52,267,846.96
云纪网络	31.43	-740,972.93		11,054,551.31
芸擎网络	30.00	15,799,047.28	9,000,000.00	32,646,613.69
杭州星禄	24.90	-1,052,660.98		15,968,151.00
鲸腾网络	28.67	424,932.00		17,578,054.46
无锡星禄	39.87	-1,386,067.90		9,578,111.12
上海聚源	30.90	2,631,224.57		29,124,354.44
杭州商智	33.35	218,252.11		10,750,680.37
上海金纳	24.53	829,804.25		15,567,012.44
恒迈科技	33.00	-3,381,146.92		17,395,611.17
南京星成	39.60	-3,788,043.29		116,961,480.23
云赢网络	2.31	79,098.80		31,509,604.76
恒云控股	2.22	1,204,877.45		12,751,304.97
恒生保泰	8.84	-3,823,808.85		5,762,956.36
寻常问道	30.00	-4,181,380.14		10,818,619.86
上海丹渥	34.57	-1,266,408.10		15,597,967.73

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	40,695	13,755	54,450	32,302		32,302	40,626	14,049	54,675	33,157	18	33,175
日本恒生	4,266	43	4,309	2,008	277	2,285	4,807	41	4,848	2,267	27	2,294
云毅网络	23,177	386	23,563	7,155		7,155	22,587	560	23,147	5,920	2	5,922
云纪网络	7,289	389	7,678	4,003	1	4,004	5,574	548	6,122	2,317	1	2,318
芸擎网络	20,618	169	20,787	9,879	26	9,905	18,384	177	18,561	9,925	21	9,946
杭州星禄	122	10,438	10,560	4,146		4,146	1,297	17,063	18,360			
鲸腾网络	8,571	3,356	11,927	5,765	31	5,796	8,528	3,780	12,308	6,522	13	6,535
无锡星禄	77	2,325	2,402				6,294	4,906	11,200			
上海聚源	24,017	2,395	26,412	16,530	61	16,591	20,353	1,930	22,283	13,624		13,624
杭州商智	7,810	40	7,850	4,557	29	4,586	6,641	43	6,684	3,543	15	3,558
上海金纳	6,631	2,723	9,354	2,625	12	2,637	6,048	3,071	9,119	2,862	20	2,882
恒迈科技	5,425	28	5,453	182		182	6,425	30	6,455	214		214
南京星成	124	29,409	29,533				2,102	20,042	22,144			
云赢网络	15,326	24,410	39,736	6,293	7	6,300	4,686	3	4,689	2,148		2,148
恒云控股	10,401	62,262	72,663	6,748	7,791	14,539	8,127	49,291	57,418	11,471	8,395	19,866
恒生保泰	7,003	1,978	8,981	2,392	72	2,464						
寻常问道	3,778	424	4,202	487	108	595						
上海丹渥	4,869	59	4,928	416	1	417						

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



## 2021 年年度报告

云投资	1,655	851	851	-85	922	1,854	1,854	-72
日本恒生	5,189	-214	-214	-447	6,487	64	64	-1,075
云毅网络	14,207	6,005	6,005	5,440	8,889	3,461	3,461	4,905
云纪网络	4,811	-236	-236	525	2,246	-1,484	-1,484	-843
芸擎网络	9,243	5,266	5,266	3,872	7,833	4,381	4,381	5,970
杭州星禄		-423	-423	-2		-2,031	-2,031	-241
鲸腾网络	11,792	148	148	-765	12,594	3,030	3,030	4,633
无锡星禄		-348	-348	-2		277	277	-2
上海聚源	29,062	852	852	3,046	21,460	732	732	1,883
杭州商智	7,463	65	65	-680	4,133	24	24	713
上海金纳	5,159	484	484	338				
恒迈科技	21	-1,025	-1,025	-1,191	77	-756	-760	-733
南京星成		-951	-951	-300				
云赢网络	2,929	-1,144	-1,144	-1,278	4,646	1,620	1,620	720
恒云控股	17,160	5,428	5,428	5,586	15,657	5,409	5,409	6,936
恒生保泰	8,092	-3,393	-3,393	-1,664				
寻常问道	440	-1,394	-1,394	-1,118				
上海丹渥	633	-366	-366	-336				

## (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%	68.57%
上海金纳	2021.5.25\2021.7.9	57.41%	75.47%
恒生保泰	2021.9.29	87.50%	91.16%
云赢网络	2021.12.16	72.38%	97.69%
恒生利融	2021.12.22	100.00%	86.21%

## (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	恒生保泰	云赢网络	恒生利融
购买成本/处置对价					
--现金	5,251,770.00	4,390,383.84	3,802,500.00	300,000,000.00	140,000,000.00
--非现金资产的公允价值					
购买成本/处置对价合计	5,251,770.00	4,390,383.84	3,802,500.00	300,000,000.00	140,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,225,484.84	336,145.15	2,800,000.63	300,211,879.57	137,372,239.70
差额	4,026,285.16	4,054,238.69	1,002,499.37	-211,879.57	2,627,760.30
其中：调整资本公积					
调整盈余公积	-4,026,285.16	-4,054,238.69	-1,002,499.37	211,879.57	-2,627,760.30
调整未分配利润					

其他说明

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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	17.25	4.38	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	6.99	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	21.80	4.83	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	14,911,118.64	10,750,923,413.25	147,521,500.53	106,082,067.43	21,466,250.33	8,219,298,026.76	156,831,002.23	56,261,017.89
非流动资产	6,038,494.06	97,591,983.00	3,461,210.46	1,720,873.97	6,847,511.31	30,026,232.35	4,811,031.01	1,069,654.41
资产合计	20,949,612.70	10,848,515,396.25	150,982,710.99	107,802,941.40	28,313,761.64	8,249,324,259.11	161,642,033.24	57,330,672.30
流动负债	2,238,896.79	9,846,261,484.40	7,758,112.00	64,273,940.02	971,297.48	7,750,764,449.35	3,729,539.47	42,915,530.49
非流动负债		1,442,220.19		336,275.73				289,869.32
负债合计	2,238,896.79	9,847,703,704.59	7,758,112.00	64,610,215.75	971,297.48	7,750,764,449.35	3,729,539.47	43,205,399.81
少数股东权益			-23,393.07				-6,902.06	
归属于母公司股东权益	18,710,715.91	1,000,811,691.66	143,247,992.06	43,192,725.65	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	4,047,344.18	241,167,192.12	50,151,063.08	11,500,352.55	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	12,487,431.15	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
--内部交易未实现利润								
--其他	19,459.65	15,339,388.62	-8,754,547.82	-3,315,835.22	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	18,231,990.98	256,506,580.74	45,828,448.42	23,987,783.70	20,099,603.87	135,478,142.42	50,342,143.37	16,975,045.24

资的账面价值								
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	14,092,679.89	12,124,218,535.44	33,938,385.54	114,616,067.68	9,829,008.61	6,011,650,173.07	23,285,468.67	77,992,615.92
净利润	-8,631,748.25	503,863,782.59	17,328,596.23	-29,296,546.84	-18,540,841.04	98,748,334.35	9,749,748.29	-28,354,348.17
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-8,631,748.25	503,863,782.59	17,328,596.23	-29,296,546.84	-18,540,841.04	98,748,334.35	9,749,748.29	-28,354,348.17
本年度收到的来自联营企业的股利			8,966,400.00					

## (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	766,391,973.34	516,079,798.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-156,306,553.89	-4,233,446.90
--其他综合收益		
--综合收益总额	-156,306,553.89	-4,233,446.90

## (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 12 月 31 日，本公司应收账款的 7.90% (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

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	406,482,379.81	423,546,817.44	194,009,340.75	163,120,828.12	66,416,648.57
应付账款	503,758,715.18	503,758,715.18	503,758,715.18		
其他应付款	170,804,176.79	170,804,176.79	170,804,176.79		
一年到到期的非流动负债	154,496,614.61	160,966,349.12	160,966,349.12		
租赁负债	23,298,204.05	24,699,694.62		17,191,767.51	7,507,927.11
小 计	1,258,840,090.44	1,283,775,753.15	1,029,538,581.84	180,312,595.63	73,924,575.68

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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	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12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币371,163,804.59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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	1,453,346,143.14	2,425,173,315.15	1,094,723,913.31	4,973,243,371.60
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,453,346,143.14	2,425,173,315.15	1,094,723,913.31	4,973,243,371.60
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	668,814,640.35		1,094,723,913.31	1,763,538,553.66
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	784,531,502.79	2,425,173,315.15		3,209,704,817.94
(二) 其他债权投资	65,681,018.23			65,681,018.23
<b>持续以公允价值计量的资产</b>	1,519,027,161.37	2,425,173,315.15	1,094,723,913.31	5,038,924,389.83

总额				
----	--	--	--	--

## 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

本企业的母公司情况的说明  
 该公司最终控制方为马云  
 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

## 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
杭州融都科技股份有限公司（以下简称融都科技）	联营企业
标贝（北京）科技有限公司（以下简称标贝科技）	联营企业
江西省联交运登记结算中心有限公司（以下简称江西联交运）	联营企业
浙江恒生长运网络科技有限公司（以下简称恒生长运）	联营企业
浙江百应科技有限公司（以下简称百应科技）	联营企业
浙江三潭科技股份有限公司（以下简称三潭科技）	联营企业
国金道富投资服务有限公司（以下简称国金道富）	联营企业
福建交易市场登记结算中心股份有限公司（以下简称福建结算中心）	联营企业
杭州恒生芸泰网络科技有限公司（以下简称恒生芸泰）	联营企业
杭州恒生世纪实业有限公司（以下简称世纪实业）	联营企业
北京鸿天融达信息技术有限公司（以下简称鸿天融达）	联营企业
杭州万铭数字科技有限公司（以下简称万铭科技）	联营企业
上海益同投科技有限公司（以下简称上海益同）	联营企业
上海丹渥智能科技有限公司（以下简称上海丹渥）	联营企业[注 31]

[注 31]上海丹渥本期已纳入合并范围。

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
蚂蚁科技集团股份有限公司[注 32]	其他
阿里云计算有限公司 (以下简称阿里云) [注 33]	其他
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司 (以下简称阿里巴巴(中国)) [注 33]	其他
淘宝(中国)软件有限公司 (以下简称淘宝软件) [注 33]	其他
Alibaba Cloud (Singapore) Private Limited (以下简称新加坡阿里云) [注 33]	其他
蚂蚁财富(上海)金融信息服务有限公司 (以下简称蚂蚁财富(上海)) [注 34]	其他
北京蚂蚁云金融信息服务有限公司	其他

(以下简称蚂蚁云金融) [注 34]	
蚂蚁区块链科技(上海)有限公司 (以下简称蚂蚁区块链) [注 34]	其他
支付宝(中国)网络技术有限公司 (以下简称支付宝(中国)) [注 34]	其他
杭州蚂蚁上数信息技术有限公司 (以下简称蚂蚁上数) [注 34]	其他
北京奥星贝斯科技有限公司 (以下简称奥星贝斯) [注 34]	其他
蚂蚁蓉信(成都)网络科技有限公司 (以下简称蚂蚁蓉信) [注 34]	其他
蚂蚁乐买宝(上海)信息技术有限公司 (以下简称蚂蚁乐买宝) [注 34]	其他
证通股份有限公司 (以下简称证通股份) [注 35]	其他
中证信用增进股份有限公司 (以下简称中证信用) [注 35]	其他
上海道客网络科技有限公司 (以下简称上海道客) [注 35]	其他
星环信息科技(上海)有限公司 (以下简称星环信息) [注 35]	其他
杭州远传新业科技有限公司 (以下简称杭州远新) [注 35]	其他
青岛银行股份有限公司 (以下简称青岛银行) [注 35]	其他
商智资讯股份有限公司 (以下简称商智资讯) [注 36]	其他
平安银行股份有限公司 (以下简称平安银行) [注 37]	其他
浙江网商银行股份有限公司 (以下简称网商银行) [注 38]	其他
天弘基金管理有限公司 (以下简称天弘基金) [注 38]	其他
天津金融资产交易所有限责任公司 (以下简称天津资产交易所) [注 38]	其他
众安在线财产保险股份有限公司 (以下简称众安在线) [注 38]	其他
国泰财产保险有限责任公司 (以下简称国泰财保) [注 38]	其他
信美人寿相互保险社 (以下简称信美人寿) [注 38]	其他
浙江恒生电子公益基金会 (以下简称恒生电子公益基金会) [注 39]	其他
彭政纲、刘曙峰、蒋建圣、井贤栋、韩歆毅、朱超、余滨、刘霄仑、刘兰玉、汪祥耀、丁玮、黄辰立、陈志杰、谢丽娟、范径武、官晓岚、张国强、张永、傅美英、王锋、童晨晖、倪守奇、张晓东、周峰、姚曼英、屠海雁 [注 40]	其他

[注 32] 间接持股公司的第一大股东

[注 33] 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 34] 间接持股公司的第一大股东控制的企业

[注 35] 参股企业

[注 36] 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 37] 郭田勇任独立董事

[注 38] 韩歆毅任董事

[注 39] 傅美英担任理事长的基金会

[注 40] 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、接受服务	35,976,749.11	39,883,577.84
蚂蚁云金融[注 41]	采购货物、接受服务	-182,771.87	132,012.24
融都科技	采购货物、接受服务	76,839.90	735,909.14
标贝科技	采购货物、接受服务	200,547.67	143,738.94
蚂蚁区块链	采购货物	60,411.99	
云融科技	采购货物、接受服务	2,903,092.06	14,002,689.31
支付宝(中国)	接受服务		49,386.79
江西联交运	接受服务		50,377.36
恒生长运	接受服务		656.60
百应科技	接受服务		179,245.28
上海道客	采购货物	1,118,584.08	1,981,966.94
星环信息	接受服务	94,339.62	
杭州远新	接受服务	45,480.00	
阿里巴巴(中国)	接受服务	611,877.93	
上海丹渥	接受服务		1,122,907.14
新加坡阿里云	接受服务	227,559.86	
小 计		41,132,710.35	58,282,467.58

[注 41] 蚂蚁云金融本期发生额系调整前期结算金额

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
支付宝(中国)	软件服务、外购商品销售	5,040,898.42	11,761,010.98
天弘基金	软件服务	20,946,411.80	15,945,543.19
网商银行	软件服务	4,148,406.24	13,400,663.47
青岛银行	软件服务		20,324,537.53
蚂蚁财富(上海)	软件服务	7,573,967.78	7,387,735.86
江西联交运	软件服务	2,156,653.79	1,030,150.64
云融科技	软件服务	282,352.53	66,237.43
三潭科技	软件服务	1,178,108.04	1,366,904.59
众安在线	软件服务	1,860,505.27	936,489.49
阿里云	软件服务	3,258,406.61	221,842.92

国金道富	软件服务	3,981,614.06	1,622,951.41
福建结算中心[注 42]	软件服务	-35,575.23	5,883.44
深圳米筐	软件服务	573,704.19	567,637.62
中证信用	软件服务	352,915.26	342,944.82
天津资产交易所	软件服务	396,226.41	170,532.20
蚂蚁云金融	软件服务	1,179,490.45	859,787.66
证通股份	软件服务		1,127,358.49
恒生长运	工位、物业费等		433,406.72
恒生芸泰	工位、物业费等		163,880.17
开拓者	工位、物业费等	94,339.62	61,645.86
世纪实业	工位、物业费等	68,389.86	64,239.16
蚂蚁区块链	软件服务	13,988,679.25	831,132.08
平安银行	软件服务	9,779,663.21	15,110,238.81
百应科技	软件服务	9,539.17	50,413.71
淘宝软件	软件服务	308,018.80	1,359,845.12
上海丹渥	软件服务		33,113.21
蚂蚁上数	软件服务	688,806.03	641,509.41
奥星贝斯	软件服务	283,018.87	
信美人寿	软件服务	3,472,851.58	
杭州远新	软件服务	64,655.17	
国泰财保	软件服务	264,498.08	
恒生芸泰	软件服务	18,259.28	
蚂蚁乐买宝	软件服务	713,207.56	
小 计		82,648,012.10	95,887,635.99

[注 42]福建结算中心本期发生额系调整前期结算金额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
三潭科技	房屋及建筑物	1,559,633.03	1,559,633.03
恒生电子公益基金会	房屋及建筑物	66,055.05	66,055.05

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	4,569.88	3,656.91

[注 43] 其中 2021 年度高管薪酬为 5,200.00 万元，调整 2020 年度计提的高管年终奖与实际发放数的差额 630.12 万元。

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

根据公司于 2021 年 10 月 27 日召开的七届第二十次董事会，审议通过《关于控股子公司恒生保泰增资扩股的关联交易议案》，恒生保泰拟申请增加注册资本 2,250 万元，均由信美人寿相互保险社（以下简称信美人寿）及智明宏德（上海）科技中心（系信美人寿关联方，尚在设立中，具体名称以最终工商登记的名称为准，以下简称智明宏德）以货币资金认缴，增资完成后，信美人寿及智明宏德拟持有恒生保泰约 15.00% 的股权，公司及其他原股东均放弃本次同比例增资权。截至 2021 年 12 月 31 日，恒生保泰尚未收到增资款及办理工商手续。

## 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			6,342,907.00	362,406.74
应收账款	蚂蚁财富 (上海)	465,406.00	23,270.30	497,280.00	24,864.00
应收账款	三潭科技	536,587.87	72,088.13	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	291,121.64	87,056.08	295,459.96	29,347.55
应收账款	天津资产交易所	715,000.00	118,393.56	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	3,000.00
应收账款	阿里云	2,068,205.91	103,410.30		
应收账款	支付宝(中国)	3,206,936.84	340,601.84	1,983,319.73	306,216.73
应收账款	网商银行			906,955.00	45,347.75
应收账款	蚂蚁区块链	6,159,800.00	307,990.00	440,500.00	22,025.00
应收账款	天弘基金	1,928,184.07	370,579.20	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	3,688,522.22	244,570.40	2,903,010.63	201,394.78
应收账款	蚂蚁上数	400,134.41	20,006.72	272,000.00	13,600.00
应收账款	奥星贝斯	50,000.00	2,500.00		
应收账款	信美人寿	67,612.18	3,380.61		
应收账款	众安在线	385,411.90	19,270.60		
应收账款	蚂蚁乐买宝	192,000.00	9,600.00		
预付账款	阿里云	298,022.08		573,371.82	
预付账款	蚂蚁云金融	12,679.84		840.13	
预付账款	阿里巴巴(中国)	366,172.31			
其他应收款	青岛银行			78,000.00	45,800.00
其他应收款	蚂蚁基金	112,950.80	112,950.80	112,950.80	112,950.80
其他应收款	蚂蚁云金融	50.00	5.00	50.00	2.50
其他应收款	阿里云	353,669.73	19,583.49	21,320.93	3,466.05
其他应收款	支付宝(中国)	2.75	0.14		
其他应收款	百应科技	50,000.00	5,000.00	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
其他应收款	阿里巴巴(中国)	428,481.48	21,424.07		
合同资产	青岛银行			1,471,980.00	83,974.00
合同资产	平安银行	145,000.00	14,500.00	960,600.00	48,030.00
合同资产	天津资产交易所	42,000.00	2,100.00		
合同资产	阿里云	270,000.00	13,500.00		
合同资产	网商银行	259,840.00	12,992.00		
小 计		24,322,922.87	3,535,019.59	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	5,776,721.11	1,364,472.56
应付账款	云融科技	1,332,364.33	1,427,949.22
应付账款	蚂蚁云金融	53,445.93	1,914,681.78
应付账款	融都科技	76,839.90	452,639.90
应付账款	星环信息	76,000.00	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	153,385.00	173,725.00
应付账款	上海道客	2,449,552.94	2,761,276.94
应付账款	蚂蚁区块链	60,411.99	
应付账款	上海丹渥		933,000.00
合同负债	支付宝(中国)		275,254.87
合同负债	天弘基金	11,959,504.82	8,054,272.00
合同负债	国金道富	326,316.66	2,980,948.56
合同负债	众安在线		842,827.53
合同负债	蚂蚁云金融		477,758.32
合同负债	证通股份	3,233,977.13	1,448,277.12
合同负债	中证信用	148,918.38	158,498.64
合同负债	深圳米筐	307,585.39	320,766.53
合同负债	恒生长运		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
合同负债	三潭科技	69,302.13	68,642.60
合同负债	天津资产交易所	1,862,070.28	2,111,646.50
合同负债	蚂蚁区块链	1,113,189.60	4,099,672.67
合同负债	福建结算中心		9,000.82
合同负债	江西联交运	1,387.59	1,309.05
合同负债	平安银行	2,311,314.79	363,667.63
合同负债	百应科技		64,111.52
合同负债	淘宝软件	23,584.91	51,500.00
合同负债	蚂蚁蓉信	304,245.28	608,490.56
合同负债	万铭科技	38,339.06	41,646.58
合同负债	青岛银行		2,516,264.65
合同负债	阿里云	1,976,625.33	
合同负债	恒生芸泰	138,751.74	
合同负债	上海益同	1,835.82	
合同负债	信美人寿	281,071.25	
合同负债	支付宝(中国)	275,254.87	
其他应付款	阿里云	49,235.99	300,000.00
其他应付款	商智资讯		2,200,000.00
小 计		34,555,966.23	39,230,496.11

## 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	12,587,301	7,979,300
公司本期行权的各项权益工具总额	2,348,260	
公司本期失效的各项权益工具总额	4,594,545	
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，第一到第三期认股权行权价为 2.73 元，第五、六期认股权行权价为 4.905 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》，确定由公司与公司授权代表共同设立“有限合伙”企业对创新业务子公司进行股份的管理与执行。不同创新业务子公司的“骨干层”（全职在创新子公司从事管理、技术、业务的骨干员工）分别成立不同的“合伙企业”对子公司进行统一投资，“公司核心层”（包括高管团队等在公司总部工作的核心人）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、云昊、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 2021 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
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	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

	考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定	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	76,101,204.54	106,488,455.61
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,466,693.01	109,124,906.80

### 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	29,104,152.44
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	7,761,880.45
本期以现金结算的股份支付而确认的公允价值变动收益	4,120,593.87
本期已行权的金额	7,445,515.12

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

(1) 公司作为有限合伙人参与投资苏州方广三期创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称方广三期基金)，受让方广三期基金原合伙人认缴的 3,000.00 万元出资额(包含实缴出资 100.00 万元)，投资成本为 3,000.00 万元。方广三期基金已于 2020 年 12 月 17 日办妥工商变更手续。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已支付 2,250.00 万元投资款。

(2) 公司作为基石有限合伙人参与投资南京澎曦股权投资中心(有限合伙)(以下简称南京澎曦),根据合伙合同公司投资金额为 20,000.00 万元。南京澎曦已于 2020 年 12 月 24 日办妥工商变更手续。截至 2021 年 12 月 31 日,公司已支付 12,000.00 万元投资款。

(3) 根据云赢网络 2021 年 11 月与 Finastra International Limited(以下简称 Finastra 公司)签订的《Summit 协议》,云赢网络拟以 6,500 万美元收购 Finastra 公司拥有的 Summit 软件相关业务。截至 2021 年 12 月 31 日,公司尚未与 Finastra 公司办妥交割手续,公司已累计支付收购款 1,900.00 万美元,折合人民币 112,816,169.61 元列示于其他非流动资产。

## 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 12 月 31 日,回购款尚有 7,099,878.87 元未支付。

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 2022 年 2 月 15 日下发通知书(浙杭劳人仲案(2019)407 号)驳回廖章勇的全部仲裁请求。截至本财务报表批准日,该案件尚未终审。

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日,公司尚未到期的保函余额为 16,153,155.00 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	
经审议批准宣告发放的利润或股利	根据 2022 年 3 月 29 日公司第七届二十三次董事会通过的 2021 年度利润分配预案,以公司目前总股本 1,461,560,480 股扣除公司回购专用账户中的股份

	416,440 股后的股本 1,461,144,040 股为基数,向全体股东按每 10 股派现金 1.00 元(含税);以公司目前总股本 1,461,560,480 股扣除公司回购专用账户中的股份 416,440 股后的股本 1,461,144,040 股为基数,向全体股东按每 10 股送红股 3 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

(1) 根据公司 2022 年 2 月 14 日召开的第七届第二十二次董事会,审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》,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,用于股权激励或员工持股计划,本次拟回购股份的资金总额不低于 10,000 万元且不超过 15,000 万元,每股回购价格不超过 80 元/股。截至本财务报表批准日,公司尚未实际回购。

(2) 截至本财务报表批准日,公司及子公司尚未办妥 2021 年所得税汇算清缴。

**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) 地区分布

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	5,268,862,680.55	223,149,586.89		5,492,012,267.44
主营业务成本	1,440,685,304.55	43,388,736.72		1,484,074,041.27
资产总额	11,203,978,995.12	875,929,317.64		12,079,908,312.76
负债总额	5,693,108,501.99	171,478,682.31		5,864,587,184.30

#### 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	5,474,803,619.44	17,208,648.00			5,492,012,267.44
主营业务成本	1,480,714,651.88	3,359,389.39			1,484,074,041.27
资产总额	10,798,192,903.15	564,932,856.24	716,782,553.37		12,079,908,312.76
负债总额	5,497,124,437.98	324,822,701.13	42,640,045.19		5,864,587,184.30

### (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

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。

子公司恒生科技园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12月31日，子公司恒生科技园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

### 租赁

#### (1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七(25)之说明；

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五(42)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁及低价值资产租赁费用	35,696,783.16	28,741,017.65
合 计	35,696,783.16	28,741,017.65

#### 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	637,194.89	161,810.25
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	47,182,565.08	30,237,429.55
售后租回交易产生的相关损益		

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十(二)之说明。

#### (2) 公司作为出租人

##### 1) 经营租赁

##### ①租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	3,349,682.46	3,284,777.58
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

##### ②经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	127,524,968.93	111,411,248.79
小 计	127,524,968.93	111,411,248.79

## 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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	451,541,768.25
1 至 2 年	113,030,463.48
2 至 3 年	39,611,637.04
3 年以上	101,053,740.28
合计	705,237,609.05

## (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	39,136,044.00	5.55	39,136,044.00	100.00		55,969,423.14	9.76	55,969,423.14	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	666,101,565.05	94.45	108,385,566.35	16.27	557,715,998.70	517,475,143.99	90.24	90,143,603.56	17.42	427,331,540.43
其中：										
账龄组合	645,337,176.00	91.51	108,385,566.35	16.80	536,951,609.65	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	20,764,389.05	2.94			20,764,389.05	24,324,540.06	4.24			24,324,540.06
合计	705,237,609.05	/	147,521,610.35	/	557,715,998.70	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

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他软件服务款	39,136,044.00	39,136,044.00	100.00	预计难以收回
合计	39,136,044.00	39,136,044.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	431,192,822.33	21,559,641.12	5.00
1-2 年	111,612,920.35	11,161,292.04	10.00
2-3 年	38,381,143.04	11,514,342.91	30.00
3 年以上	64,150,290.28	64,150,290.28	100.00
合计	645,337,176.00	108,385,566.35	16.80

组合计提项目: 合并范围内关联往来组合

单位名称	账面余额	坏账准备	计提理由
上海金纳	16,879,363.15		经单独测试,未发现减值
上海聚源	1,295,429.66		经单独测试,未发现减值
鲸腾网络	1,270,848.41		经单独测试,未发现减值
云永网络	685,242.50		经单独测试,未发现减值
香港恒生	392,500.49		经单独测试,未发现减值
日本恒生	136,983.87		经单独测试,未发现减值
恒云科技	71,364.71		经单独测试,未发现减值
云纪网络	17,722.08		经单独测试,未发现减值
恒生科技园	13,100.00		经单独测试,未发现减值
云毅网络	1,834.18		经单独测试,未发现减值
小计	20,764,389.05		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√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

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	转销或核销	其他变动	

			回		
单项计提坏账准备	55,969,423.14	2,863,260.94		19,696,640.08	39,136,044.00
按组合计提坏账准备	90,143,603.56	18,241,962.79			108,385,566.35
合计	146,113,026.70	21,105,223.73		19,696,640.08	147,521,610.35

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	19,696,640.08

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
HOMS 软件销售款	软件销售款	19,696,640.08	预计无法收回	管理层批准	否
合计	/	19,696,640.08	/	/	/

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	16,879,363.15	2.39	
客户二	15,137,006.14	2.15	1,133,794.55
客户三	14,440,000.00	2.05	722,000.00
客户四	12,537,000.00	1.78	784,450.00
客户五	11,229,300.00	1.59	1,715,299.36
合计	70,222,669.29	9.96	4,355,543.91

#### (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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	66,212,431.56	43,769,249.04
合计	66,212,431.56	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

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 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	

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	49,611,148.79
1 至 2 年	13,805,551.77
2 至 3 年	4,116,883.34
3 年以上	11,409,094.28
合计	78,942,678.18

## (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	24,757,254.20	18,738,342.14
往来款	45,472,539.58	30,251,965.83
备用金	8,584,754.80	8,565,300.79
其他	128,129.60	
合计	78,942,678.18	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	-143,232.16	143,232.16		
--转入第三阶段		-151,096.44	151,096.44	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	322,552.53	97,480.27	-1,525,245.90	-1,105,213.10
本期转回			-50,000.00	-50,000.00
本期转销				
本期核销			900.00	900.00
其他变动				
2021年12月31日余额	900,212.53	286,464.33	11,543,569.76	12,730,246.62

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

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。

#### (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	-1,105,213.10	-50,000.00	900.00		12,730,246.62
合计	13,786,359.72	-1,105,213.10	-50,000.00	900.00		12,730,246.62

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
客户一	往来款	25,471,606.05	1 年以内	32.27	
客户二	往来款	7,553,210.36	1 年以内 507,676.41 元；1-2 年 7,045,533.95 元	9.57	
客户三	往来款	5,174,895.12	1 年以内 4,627,971.30 元；2-3 年 546,923.82 元	6.56	
客户四	押金保证金	7,771,000.00	3 年以上	9.84	7,771,000.00
客户五	往来款	2,848,870.95	1-2 年以内 2,413,434.85 元；2-3 年 435,436.10 元	3.61	
合计	/	48,819,582.48	/	61.85	7,771,000.00

## (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	2,758,321,839.55	262,249,246.66	2,496,072,592.89	2,137,362,716.25	214,131,968.35	1,923,230,747.90
对联营、合营企业投资	839,073,663.56	104,190,614.26	734,883,049.30	599,654,805.95	103,180,614.26	496,474,191.69
合计	3,597,395,503.11	366,439,860.92	3,230,955,642.19	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：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	115,000,000.00	198,302.00		115,198,302.00		
无锡恒华	15,814,000.00			15,814,000.00		
数据安全	10,383,589.00			10,383,589.00		
金锐软件	30,180,000.00	20,221,551.20		50,401,551.20		
北京钱塘	9,400,000.00	2,971,794.80		12,371,794.80		
上海易锐	700,000.00			700,000.00		
日本恒生	2,960,123.04			2,960,123.04		
上海力铭	47,547,500.00			47,547,500.00	41,169,916.78	41,169,916.78
上海聚源	92,978,556.73			92,978,556.73		
杭州云晖	20,000,000.00			20,000,000.00		
云赢网络	12,000,000.00	300,000,000.00		312,000,000.00		
证投网络	30,000,000.00			30,000,000.00		23,072,212.58
云毅网络	27,000,000.00	1,788,820.80		28,788,820.80		
云永网络	12,000,000.00			12,000,000.00		
云纪网络	36,967,500.00	6,292,513.60		43,260,013.60		
云连网络	12,600,000.00			12,600,000.00	6,947,361.53	6,947,361.53
善商网络	12,600,000.00			12,600,000.00		10,560,441.13
芸擎网络	8,750,000.00			8,750,000.00		



杭州翌马	10,000,000.00	88,894.00		10,088,894.00		
洲际控股	53,194,000.00			53,194,000.00		
粤财研究院	300,000.00			300,000.00		
杭州星禄	150,000,000.00		87,974,610.49	62,025,389.51		
杭州商智	67,083,948.28			67,083,948.28		
恒云国际	853,678,200.00			853,678,200.00		164,489,250.55
恒云控股		154,790,717.70		154,790,717.70		
盛天网络	1,000,000.00	1,342,983.20		2,342,983.20		
智股网络	18,000,000.00	723,460.40		18,723,460.40		6,473,762.09
鲸腾网络	60,000,000.00	2,104,736.40		62,104,736.40		
无锡星禄	65,729,296.20		50,670,000.00	15,059,296.20		
恒迈科技	46,900,000.00	581,230.00		47,481,230.00		
恒生科技园	22,184,900.00			22,184,900.00		
南京星成	132,000,000.00	48,000,000.00		180,000,000.00		
安正软件	76,639,502.00	2,917,041.95		79,556,543.95		9,536,302.00
上海金纳	83,771,601.00	8,767,996.00	4,377,613.16	88,161,983.84		
寻常问道		35,000,000.00		35,000,000.00		
恒生保泰		100,052,500.00		100,052,500.00		
恒生利融		180,000,000.00	180,000,000.00			
上海丹渥		50,183,804.90		50,183,804.90		
南京星鼎		27,955,000.00		27,955,000.00		
合计	2,137,362,716.25	943,981,346.95	323,022,223.65	2,758,321,839.55	48,117,278.31	262,249,246.66

## (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			12,079.21		23.64				25,650.66	
杭州恒生世纪实业有限公司	3,981.77			-427.61						3,554.16	
深圳开拓者科技有限公司	4,867.77			485.58			896.64			4,456.71	4,132.51
杭州融都科技股份有限公司	892.53			-194.51						698.02	1,647.27
浙江三潭科技股份有限公司	1,735.29			-582.80						1,152.49	
浙江恒生长运网络科技有限公司	743.31		661.50	58.98					-140.79		
杭州恒生芸泰网络科技有限公司	3,288.42		3.70	-2,226.06		1,135.21			0.58	2,194.45	
广东粤财互联网金融股份有	460.86			10.44						471.30	

限公司											
北京鸿天融达 信息技术有限公司	15.38			-15.38							235.09
国金道富投资 服务有限公司	2,543.29			330.12						2,873.41	
深圳米筐科技 有限公司	1,357.59	230.23		-128.90						1,458.92	3,255.59
福建交易市场 登记结算中心 股份有限公司	776.05			-42.69						733.36	
浙江云融创新 科技有限公司	361.50			-673.47		1,253.53				941.56	
杭州复朴共进 投资合伙企业 (有限合伙)	2,332.02			410.62						2,742.64	
杭州恒生数字 设备科技有限 公司	2,455.68			594.40						3,050.08	
江西省联交运 登记结算中心 有限公司	116.97			38.21						155.18	
广东粤财网联 小额贷款股份 有限公司	2,178.81			16.79						2,195.60	
上海领壹信息 科技有限公司	742.15			-23.31		17.64		101		635.48	1,148.60
杭州万铭数字 科技有限公司	491.71			-3.66						488.05	
北京海致星图 科技有限公司	1,956.93			-121.92						1,835.01	
上海丹渥智能 科技有限公司	42.23	5,000.00	5,100.00	-23.85					81.62		

心有灵犀科技股份有限公司	2,421.89			132.07		19.29				2,573.25	
杭州国家软件产业基地有限公司	270.99			-39.03						231.96	
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			-205.14		17.01				1,384.02	
上海骞云信息科技有限公司	491.40			-26.39						465.01	
标贝（北京）科技有限公司		562.50		2.04						564.54	
上海益同投科技有限公司		1,350.00		-40.30		1.43				1,311.13	
南京澎曦股权投资中心（有限合伙）		12,000.00		-331.57						11,668.43	
小计	49,647.41	19,142.73	5,765.20	9,051.85		2,467.75	896.64	101.00	-58.59	73,488.31	10,419.06
合计	49,647.41	19,142.73	5,765.20	9,051.85		2,467.75	896.64	101.00	-58.59	73,488.31	10,419.06

其他说明：

#### 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	4,519,733,092.73	1,280,745,652.91	3,466,445,741.88	804,119,886.50
其他业务	20,680,988.09	447,250.64	13,278,818.68	262,023.49
合计	4,540,414,080.82	1,281,192,903.55	3,479,724,560.56	804,381,909.99

##### (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	报告分部	合计
商品类型		
软件业	4,536,895,384.85	4,536,895,384.85
按经营地区分类		
境内	4,536,895,384.85	4,536,895,384.85
按商品转让的时间分类		
在某一时刻确认收入	3,291,396,060.38	3,291,396,060.38
在某一时间段内确认收入	1,245,499,324.47	1,245,499,324.47
合计	4,536,895,384.85	4,536,895,384.85

[注 44] 不含租赁收入。

合同产生的收入说明：

适用 不适用

##### (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刻内履行的履约义务，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间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

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,878,230,377.70 元。

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,497,500.00	105,463,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	90,518,351.65	10,437,512.44
处置长期股权投资产生的投资收益	20,732,708.91	6,394,004.09
交易性金融资产在持有期间的投资收益	56,045,308.23	80,343,339.95
处置交易性金融资产取得的投资收益	37,710,964.56	119,952,215.38
合计	265,504,833.35	322,590,071.86

## 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	1,432,390,117.14	1,029,032,004.50
股份支付	48,176,369.19	1,216,497.17
技术开发费	187,488,105.20	123,332,415.56
通讯费用	54,732,886.58	42,893,154.15
差旅费	51,359,608.68	41,229,420.10
折旧与摊销	27,768,520.46	18,786,141.12
车辆费用	4,249,187.86	3,411,206.56
办公经费	4,522,430.16	2,144,858.76
中介费	657,361.05	699,412.77
业务费	297,150.23	101,875.71
合计	1,811,641,736.55	1,262,846,986.40

## 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	38,436,050.92	主要系转让恒生长运股权及上海丹渥剩余股权公允价值确认投资收益所致。
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）	57,355,855.21	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取得的投资收益	489,548,525.78	主要系公司持有金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置金融资产取得的投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-770,038.19	
减：所得税影响额	56,393,147.86	
少数股东权益影响额	11,207,988.27	

合计	516,969,257.59
----	----------------

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	30.11	1.01	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.47	0.65	0.65

## 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	1,463,538,930.14	
非经常性损益	B	516,969,257.59	
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	946,569,672.55	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,553,732,993.32	
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	G	104,367,431.40	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	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	18,417,249.85
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	其他-公司持股平台持有公司合并范围内子公司本期除净损益、利润分配以外引起的所有者权益的其他变动	I2	1,416,643.83
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6

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	7
其他-股份支付引起的所有者权益的变动	I4	108,678,977.25
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	5、6
其他-员工持股计划形成的股份回购	I5	-682,524,351.40
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	9、10、11
其他-员工持股计划形成员工缴款	J6	361,621,876.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	I6	5
其他-在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司引起的变动	J6	-11,498,903.95
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	I7	3、5、7
其他-其他债权投资公允价值变动	J7	-25,707.87
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	I8	6
其他-外币财务报表折算差额	I9	-11,393,862.64
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J9	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	4,861,181,855.45
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	30.11%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	19.47%

## (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	1,463,538,930.14
非经常性损益	B	516,969,257.59
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	946,569,672.55
期初股份总数	D	1,044,090,754.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	417,469,725.60



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	9、10、11
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K}-H \times \frac{I}{K}-J$	1,455,437,146.93
基本每股收益	$M=A/L$	1.01
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.65

## 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：2022年3月29日

## 修订信息

适用 不适用