恒拓开源

证券代码：920415



恒拓开源信息科技股份有限公司

2026 年第三季度报告

第一节　重要提示

公司董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘德永、主管会计工作负责人刘瑾及会计机构负责人（会计主管人员）宋鑫鑫保证季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本季度报告未经会计师事务所审计。

本季度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

事项	是或否
是否存在公司董事、高级管理人员对季度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议季度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否审计	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

第二节　公司基本情况

一、　主要财务数据

单位：元

项目	报告期末（2026 年 9 月 30 日）	上年期末（2025 年 12 月 31 日）	报告期末比上年期末增减比例%
资产总计	660,057,978.59	649,420,155.14	1.64%
归属于上市公司股东的净资产	561,474,213.60	557,155,841.27	0.78%
资产负债率%（母公司）	7.89%	7.38%	-
资产负债率%（合并）	15.03%	14.09%	-

项目	年初至报告期末（2026 年 1-9 月）	上年同期（2025 年 1-9 月）	年初至报告期末比上年同期增减比例%
营业收入	120,456,366.48	104,256,844.88	15.54%
归属于上市公司股东的净利润	7,804,387.05	5,866,553.45	33.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,320,733.13	2,277,053.08	177.58%
经营活动产生的现金流量净额	-21,848,402.58	-3,913,667.03	-458.26%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.04	50.00%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	1.39%	1.10%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.13%	0.43%	-

项目	本报告期（2026 年 7-9 月）	上年同期（2025 年 7-9 月）	本报告期比上年同期增减比例%
营业收入	40,651,868.52	37,801,468.81	7.54%
归属于上市公司股东的净利润	1,468,030.00	2,750,199.76	-46.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,626,412.06	1,460,146.44	11.39%
经营活动产生的现金流量净额	11,221,029.02	15,450,623.62	-27.37%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.02	-50.00%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	0.26%	0.51%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.29%	0.27%	-

财务数据重大变动原因：

√适用 □不适用

单位：元

合并资产负债表项目	报告期末（2026 年 9 月 30 日）	变动幅度	变动说明
应收票据	922,674.50	100%	期末金额为 92.27 万元，期初为 0 万元，增加 92.27 万元，均为公司收取客户支付的银行承兑汇票。
存货	46,040,192.35	74.55%	期末金额为 4,604.02 万元，期初为 2,637.62 万元，增加 1,966.40 万元，主要原因为 2026 年 9 月末，在执行项目对比期初增加，存货对应的项目未验收。
长期应收款	587,311.20	30.61%	期末金额为 58.73 万元，期初为 44.97 万元，增加 13.76 万元，主要原因为应收长期押金所致。
短期借款	10,008,333.34	100%	期末金额为 1,000.83 万元，期初为 0 万元，增加 1,000.83 万元，主要原因为公司本期新增北京银行贷款。
应付职工薪酬	7,704,385.97	-42.25%	期末金额为 770.44 万元，期初为 1,334.04 万元，减少 563.60 万元，主要原因为本期支付了期初已计提的职工薪酬（主要为上年度绩效薪酬），导致应付职工薪酬科目余额下降。
其他应付款	9,437,674.87	411.54%	期末金额为 943.77 万元，期初为 184.50 万元，增加 759.27 万元，主要原因为本期因员工持股计划确认限制性股票回购义务，相应增加其他应付款 860.88 万元。
一年内到期的非流动负债	2,597,907.29	-58.46%	期末金额为 259.79 万元，期初为 625.41 万元，减少 365.62 万元，主要原因为：期初金额含公司应付亿迅信息股权交易对价 420.80 万元，本期该金额与公司应收业绩承诺补偿款 1,617.53 万元进行了抵减，导致一年内到期的非流动负债减少 420.80 万元。
递延所得税负债	1,655,898.94	-61.28%	期末金额为 165.59 万元，期初为 427.71 万元，减少 262.12 万元，主要原因为本期公司收到上年度已计提的亿迅信息业绩承诺补偿款，相应转回原确认的应纳税暂时性差异，导致递延所得税负债减少 242.62 万元。
库存股	8,608,755.35	108.05%	期末金额为 860.88 万元，期初为 413.78 万元，增加 447.10 万元，主要原因为公司于 2026 年实施股权激励计划，将回购专户结余股份授予员工，并确认相应的回购义务，导致库存股金额相应增加。
少数股东权益	-635,131.64	-181.87%	期末金额为-63.51 万元，期初为 77.57 万

			元，减少 141.08 万元，主要原因为本期内公司之非全资子公司聚鹏（北京）航空科技有限公司发生经营亏损，按持股比例确认少数股东应承担的亏损份额。
合并利润表项目	**年初至报告期末**	**变动幅度**	**变动说明**
财务费用	-676,680.48	-783.21%	本期金额为-67.67 万元，较上期 9.90 万元减少 77.57 万元，主要原因为本期利息收入较上期增加 88.01 万元。
资产减值损失	-13,732.77	-104.34%	本期冲销 1.37 万元，较上期计提 31.64 万元减少 33.01 万元，主要原因为本期收回合同资产款项。
其他收益	76,308.95	-76.50%	本期金额为 7.63 万元，较上期 32.48 万元减少 24.85 万元，主要原因为本期取得的政府补助相比上期减少。
投资收益	2,035,010.96	-41.61%	本期金额为 203.50 万元，较上期 348.50 万元减少 145.00 万元，主要原因为 1）本期内处置交易性金融资产产生的收益较上期减少 95.12 万元；2）本期取得权益法核算的长期股权投资收益相较上期减少 37.73 万元。
公允价值变动收益	715,313.07	-65.79%	本期金额为 71.53 万元，较上期 209.09 万元减少 137.56 万元，主要原因为本期理财产品到期赎回冲销上年度计提公允价值变动损益。
税金及附加	444,157.59	-44.83%	本期金额为 44.42 万元，较上期 80.51 万元减少 36.09 万元，主要原因本期缴纳城市维护建设税及教育费附加有所减少。
营业外收入	608.53	-91.76%	本期金额为 0.06 万元，较上期 0.74 万元减少 0.68 万元，本期发生数为办公用品处置收入。
营业外支出	6,173.49	-97.72%	本期金额为 0.62 万元，较上期 27.05 万元减少 26.43 万元，本期发生额主要是郑州办公室提前退租未收回的押金。
所得税费用	1,784,797.55	-37.69%	本期金额为 178.48 万元，较上期 286.44 万元减少 107.96 万元。主要原因为本期递延所得税费用减少。
净利润	6,393,517.48	32.77%	本期金额为 639.35 万元，较上期 481.57 万元，增加 157.78 万元，主要原因为：1）收入增加导致毛利增加 860.85 万元；2）公司加大销售费用、管理费用、研发费用投入，三项费用共计增加 612.68 万元。
合并现金流量表项目	**年初至报告期末**	**变动幅度**	**变动说明**
经营活动产生的现金流量净额	-21,848,402.58	-458.26%	本期现金净流出金额为 2,184.84 万元，较上期现金净流出 391.37 万元，净流出增加

			1,793.47 万元，主要原因为本期购买商品、接受劳务支付的现金相比上期增加 1,641.84 万元。
投资活动产生的现金流量净额	4,453,600.39	-79.77%	本期金额为 445.36 万元，较上期 2,201.07 万元减少 1,755.71 万元，主要原因为本期对部分理财进行了赎回。
筹资活动产生的现金流量净额	11,667,252.69	252.70%	本期筹资活动产生的现金净流入为 1,166.73 万元，主要包括收到银行短期借款 1,000 万元、收到恒拓开源 2026 年员工持股计划认购款 860.88 万元、支付 2025 年年度权益分派款及手续费 491.79 万元、支付房租及押金等共计 244.62 万元。

年初至报告期末（1-9 月）非经常性损益项目和金额：

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	21,118.80	
计入当期损益的政府补助，但与企业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		
公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	960,342.22	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、	715,313.07	

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,565.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,399.67	
非经常性损益合计	1,744,608.42	
所得税影响数	260,954.50	
少数股东权益影响额（税后）		
非经常性损益净额	1,483,653.92	

补充财务指标：

□适用 √不适用

会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

二、 报告期期末的普通股股本结构、持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

普通股股本结构						
股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	107,175,054	76.27%	0	107,175,054	76.27%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、高管	471,450	0.34%	-457,629	13,821	0.01%
	核心员工	394,262	0.28%	-150,992	243,270	0.17%
有限售条件股份	有限售股份总数	33,336,433	23.73%	0	33,336,433	23.73%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、高管	1,414,350	1.01%	0	1,414,350	1.01%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%

总股本	140,511,487	-	0	140,511,487	-
普通股股东人数	8,564				

注：1、本表中的核心员工不包括身份同时为公司董事或高级管理人员的核心员工。

2、本表中的数据为合并普通证券账户和融资融券信用账户的股东数据。

单位：股

持股 5%以上的股东或前十名股东情况								
序号	**股东名称**	**股东性质**	**期初持股数**	**持股变动**	**期末持股数**	**期末持股比例%**	**期末持有限售股份数量**	**期末持有无限售股份数量**
1	西藏智航交通科技有限公司	境内非国有法人	29,788,823	0	29,788,823	21.2003%	29,788,823	0
2	海南开源智投投资有限公司	境内非国有法人	21,464,385	-1,701,870	19,762,515	14.0647%	0	19,762,515
3	北京亚邦伟业技术有限公司	境内非国有法人	8,445,945	0	8,445,945	6.0109%	0	8,445,945
4	武洲	境内自然人	1,430,961	0	1,430,961	1.0184%	1,076,971	353,990
5	田依禾	境内自然人	1,400,000	0	1,400,000	0.9964%	0	1,400,000
6	俞英	境内自然人	74,836	1,050,000	1,124,836	0.8005%	0	1,124,836
7	恒拓开源信息科技股份有限公司－2026 年员工持股计划	其他	1,056,289	0	1,056,289	0.7517%	1,056,289	0
8	刘德永	境内自然人	1,194,000	-284,679	909,321	0.6472%	895,500	13,821
9	窦朋	境内自然人	779,798	0	779,798	0.5550%	0	779,798
10	徐梅琴	境内自然人	547,042	4,258	551,300	0.3924%	0	551,300
合计		-	66,182,079	-932,291	65,249,788	46.4373%	32,817,583	32,432,205

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

1、西藏智航交通科技有限公司，北京亚邦伟业技术有限公司：西藏智航交通科技有限公司的控股股东持有北京亚邦伟业技术有限公司 20%的股份。

2、海南开源智投投资有限公司，俞英：俞英持有海南开源智投投资有限公司 18.6%的股份。

海南开源智投投资有限公司通过融资融券客户信用交易担保证券账户持有公司 10,557,738 股。

田依禾通过融资融券客户信用交易担保证券账户持有公司 1,400,000 股。

窦鹏通过融资融券客户信用交易担保证券账户持有公司 422,298 股。

徐梅琴通过融资融券客户信用交易担保证券账户持有公司 428,848 股。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

□是 √否

前十名无限售条件股东情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名无限售条件股东情况		
序号	**股东名称**	**期末持有无限售条件股份数量**
1	海南开源智投投资有限公司	19,762,515
2	北京亚邦伟业技术有限公司	8,445,945
3	田依禾	1,400,000
4	俞英	1,124,836
5	窦朋	779,798
6	徐梅琴	551,300
7	许厚良	526,297
8	薛卫兵	494,000
9	华夏银行股份有限公司－广发北交所精选两年定期开放混合型证券投资基金	478,032
10	陈岱宗	469,295
股东间相互关系说明： 1、海南开源智投投资有限公司，俞英：俞英持有海南开源智投投资有限公司 18.6%的股份。 2、海南开源智投投资有限公司，薛卫兵：薛卫兵持有海南开源智投投资有限公司 31.9%的股份。 海南开源智投投资有限公司通过融资融券客户信用交易担保证券账户持有公司 10,557,738 股。 田依禾通过融资融券客户信用交易担保证券账户持有公司 1,400,000 股。 窦鹏通过融资融券客户信用交易担保证券账户持有公司 422,298 股。 徐梅琴通过融资融券客户信用交易担保证券账户持有公司 428,848 股。		

三、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

第三节 重大事件

重大事项的合规情况

√适用 □不适用

事项	报告期内是否存在	是否经过内部审议程序	是否及时履行披露义务	临时公告查询索引
诉讼、仲裁事项	是	不适用	不适用	-
提供担保事项	否	不适用	不适用	-
对外提供借款事项	否	不适用	不适用	-
股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	不适用	不适用	-
日常性关联交易的预计及执行情况	否	不适用	不适用	-
其他重大关联交易事项	是	已事前及时履行	是	2025-091 2025-097
经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项或者本季度发生的企业合并事项	否	不适用	不适用	-
股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	是	已事前及时履行	是	2026-009 2026-010 2026-034 2026-040
股份回购事项	否	不适用	不适用	-
已披露的承诺事项	是	已事前及时履行	不适用	2026-024
资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	不适用	不适用	-
被调查处罚的事项	否	不适用	不适用	-
失信情况	否	不适用	不适用	-
其他重大事项	否	不适用	不适用	-

重大事项详情、进展情况及其他重大事项

√适用 □不适用

一、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	198,303.07	0.04%
作为被告/被申请人	72,651.96	0.01%
作为第三人	0	0
合计	270,955.03	0.05%

二、其他重大关联交易事项：

公司于 2025 年 9 月 12 日召开公司第五届董事会第六次会议，审议通过《关于公司子公司向关联方租赁办公场所暨关联交易的议案》，公司子公司北京恒赢智航科技有限公司（以下简称“恒赢智航”）及智能航空系统有限公司（以下简称“智能航空”）分别与宏瑞达科就续租办公场所事宜签订租赁协议及物业管理服务协议。该关联交易具体内容如下：

1、关联交易协议一：

公司之全资子公司恒赢智航拟与关联方宏瑞达科签订租房协议。租期内起算租金日：2025 年 10 月 1 日；租期届满日：2028 年 9 月 30 日。

租赁单元：北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 204 号楼 4 层东侧区域共计 580.05 平方米（此面积包括租赁单元的可使用面积及按比例分摊的内部结构和机电设备面积及供建筑物日常运作之公共设施面积。租赁期内，任何与面积相关的计算均应以此面积为基础）。

租金：租赁单元的年租金为 952,732.13 元（大写：人民币玖拾伍万贰仟柒佰叁拾贰元壹角叁分），每三个月为一个缴费周期，每个缴费周期租金为 238,183.03 元（大写：人民币贰拾叁万捌仟壹佰捌拾叁元零叁分），即协议期内租金共计 2,858,196.39 元（大写：人民币贰佰捌拾伍万捌仟壹佰玖拾陆元叁角玖分），乙方应于每个缴费周期的第 1 日前向甲方支付该缴费周期的租金并及时告知甲方（需附付款凭证截图）；甲方在收到房屋租金后五个工作日内，向乙方开具房屋租金专用发票（税率为国家规定的服务行业增值税税率）。

物业费：根据目标物业的建筑面积计算，每年物业服务费含税金额为 211,718.25 元（大写：人民币贰拾壹万壹仟柒佰壹拾捌元贰角伍分），即每三个月的物业服务费含税金额为 52,929.56 元（大写：人民币伍万贰仟玖佰贰拾玖元伍角陆分）。本协议期限内，物业服务费含税总金额共计 635,154.75 元（大写：人民币陆拾叁万伍仟壹佰伍拾肆元柒角伍分）。每三个月为 1 个缴费周期，乙方应于每个缴费周期的首日前向甲方足额缴纳该缴费周期的物业服务费并及时告知甲方（需附付款凭证截图）。甲方在收到乙方支付的物业服务费后 5 个工作日内，向乙方开具相应金额的物业服务费专用发票（税率为国家规定的服务行业增值税税率）。

其他服务：

（1）机柜使用费

收费标准：60,000 元（大写：人民币陆万元整）/年/台。乙方使用的机柜数量为 1 个，其中独立机柜 1 个，共享机柜 0 台，即乙方每年需支付的机柜使用费为 60,000 元。机柜使用费为年付，乙方应当于确认使用前 10 日内向甲方支付当年周期机柜使用费。甲方收到费用后的 5 个工作日内，向乙方开具相应发票。

（2）多功能厅、展厅使用费

多功能厅收费标准：

多功能厅	长*宽（m）	面积（m^2）	容纳人数	租金	
1（小）	7.92*5.02	39.80	20-30	400 元/天	100 元/时
2（中）	8.13*7.26	59.02	30-40	600 元/天	150 元/时
3（大）	7.26*13.4	97.28	50-70	800 元/天	200 元/时

数字展厅收费标准：300 元/时。

多功能厅及数字展厅按照实际使用时长计算，不足一小时的以一小时计。支付方式：每月结算一

次，乙方应当在收到租赁费通知后 7 日内向甲方交付。发票开具：甲方收到费用后，向乙方开具相应发票。

保证金：乙方应于本协议签订之日起 5 日内向甲方支付 238,183.03 元（大写：人民币贰拾叁万捌仟壹佰捌拾叁元零叁分），作为其履行本租赁协议项下全部协议义务之履约保证金。若本协议解除或租赁期限届满后甲乙双方不再续租，甲方于乙方按照约定返还租赁单元并结清全部应付费用后（包括但不限于租金、水电费、物业费等等）5 个工作日内，将保证金无息退还乙方。

2、关联交易协议二：

公司之全资子公司智能航空拟与关联方宏瑞达科签订租房协议。租期内起算租金日：2025 年 10 月 1 日；租期届满日：2028 年 9 月 30 日。

租赁单元：北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 204 号楼 4 层东侧区域共计 580 平方米（此面积包括租赁单元的可使用面积及按比例分摊的内部结构和机电设备面积及供建筑物日常运作之公共设施面积。租赁期内，任何与面积相关的计算均应以此面积为基础）。

租金：租赁单元的年租金为 952,650 元（大写：人民币玖拾伍万贰仟陆佰伍拾元整），每三个月为一个缴费周期，每个缴费周期租金为 238,162.50 元（大写：人民币贰拾叁万捌仟壹佰陆拾贰元伍角），即协议期内租金共计 2,857,950 元（大写：人民币贰佰捌拾伍万柒仟玖佰伍拾元整），乙方应于每个缴费周期的第 1 日前向甲方支付该缴费周期的租金并及时告知甲方（需附付款凭证截图）；甲方在收到房屋租金后五个工作日内，向乙方开具房屋租金专用发票（税率为国家规定的服务行业增值税税率）。

物业费：根据目标物业的建筑面积计算，每年物业服务费含税金额为 211,700 元（大写：人民币贰拾壹万壹仟柒佰元整），即每三个月的物业服务费含税金额为 52,925 元（大写：人民币伍万贰仟玖佰贰拾伍元整）。本协议期限内，物业服务费含税总金额共计 635,100 元（大写：人民币陆拾叁万伍仟壹佰元整）。每三个月为 1 个缴费周期，乙方应于每个缴费周期的首日前向甲方足额缴纳该缴费周期的物业服务费并及时告知甲方（需附付款凭证截图）。

其他服务：

（1）多功能厅、展厅租赁费用

多功能厅收费标准：

多功能厅	长*宽（m）	面积（m^2）	容纳人数	租金	
1（小）	7.92*5.02	39.80	20-30	400 元/天	100 元/时
2（中）	8.13*7.26	59.02	30-40	600 元/天	150 元/时
3（大）	7.26*13.4	97.28	50-70	800 元/天	200 元/时

数字展厅收费标准：300 元/时。

多功能厅及数字展厅按照实际使用时长计算，不足一小时的以一小时计。支付方式：每月结算一次，乙方应当在收到租赁费通知后 7 日内向甲方交付。发票开具：甲方收到费用后，向乙方开具相应

发票。

保证金：乙方应于本协议签订之日起 5 日内向甲方支付 238,162.50 元（大写：人民币贰拾叁万捌仟壹佰陆拾贰元伍角），作为其履行本租赁协议项下全部协议义务之履约保证金。若本协议解除或租赁期限届满后甲乙双方不再续租，甲方于乙方按照约定返还租赁单元并结清全部应付费用后（包括但不限于租金、水电费、物业费等等）5 个工作日内，将保证金无息退还乙方。

具体内容详见公司于 2025 年 9 月 15 日在北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关联交易公告》（公告编号：2025-091）。

2025 年 10 月 29 日，因智能航空需要租赁⅔台机柜进行办公使用，公司召开第五届董事会第七次会议，审议通过《关于公司子公司向关联方租赁机柜暨关联交易的议案》，智能航空与宏瑞达科在原 2025 年 9 月签订的《物业管理服务协议》基础上，就机柜租赁事项签订补充协议。补充协议内容如下：

一、租期：2025 年 11 月 1 日起至 2028 年 9 月 30 日止。

二、总租金：120,000 元。

三、支付方式：机柜租赁费用为年付，乙方应当于租期内每个自然年的 11 月 10 日前向甲方支付租赁费 40,000 元。

四、双方一致同意，本协议为原合同的补充协议，原合同与本协议约定不一致的，以本协议为准；本协议未约定的内容，按原合同约定执行。

具体内容详见公司于 2025 年 10 月 29 日在北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关联交易公告》（公告编号：2025-097）。

三、股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

报告期内，公司制定并实施了 2026 年员工持股计划。

2026 年 3 月 11 日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过《关于<恒拓开源信息科技股份有限公司 2026 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》《关于制定<恒拓开源信息科技股份有限公司 2026 年员工持股计划管理办法>的议案》《关于提请股东会授权董事会办理 2026 年员工持股计划相关事宜的议案》《关于提请召开公司 2026 年第二次临时股东会的议案》，关联董事已回避表决，上述相关议案已经公司 2026 年第一次职工代表大会、第五届董事会独立董事第五次专门会议审议通过，并于 2026 年 3 月 26 日经公司 2026 年第二次临时股东会审议通过。

2026 年 4 月 7 日，公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过《关于调整 2026 年员工持股计划相关事项的议案》，本议案已经公司第五届董事会独立董事第七次专门会议及 2026 年第二次职工代表大会审议通过，同意调整 2026 年员工持股计划参与对象名单及认购股份数量，并对《2026 年员工持股计划》中的有关内容进行修订。

本次员工持股计划的参加对象为公司董事(不含独立董事)、高级管理人员、核心员工及董事会认为需要激励的其他员工，共计 30 人，本计划资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式获得的资金。公司不以任何方式向持有人提供垫资、担保、借贷等财务资助。

本员工持股计划股票来源为公司回购专用账户所持有的恒拓开源 A 股普通股股票，共计 1,056,289

股，占公司总股本的 0.7517%，本员工持股计划实施后，公司全部有效的员工持股计划所持有的股票总数累计不超过公司股本总额的 10%，单个员工所获股份权益对应的股票总数累计不超过公司股本总额的 1%。

具体内容详见公司于 2026 年 3 月 11 日披露的《第五届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2026-007）、《2026 年员工持股计划（草案）》（公告编号：2026-009）、《2026 年员工持股计划（草案）摘要》（公告编号：2026-010）、2026 年 3 月 30 日披露的《2026 年第二次临时股东会决议公告》（公告编号：2026-016）、2026 年 4 月 9 日披露的《第五届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2026-033）、《关于调整 2026 年员工持股计划相关事项的公告》（公告编号：2026-034）等公告。

2026 年 4 月 24 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《证券非交易过户登记确认书》，“恒拓开源信息科技股份有限公司回购专用证券账户”所持有的 1,056,289 股公司股票已于 2026 年 4 月 23 日以非交易过户方式过户至“恒拓开源信息科技股份有限公司-2026 年员工持股计划”专用证券账户。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 27 日在北京证券交易所指定信息披露平台披露的《关于 2026 年员工持股计划完成股票非交易过户公告》（公告编号：2026-040）。

资产管理机构的变更情况：员工持股计划由公司自行管理，未聘请资产管理机构。报告期内 2026 年员工持股计未发生因持有人处分权利引起的计划股份权益变动情况，资产管理机构未发生变更。

四、已披露的承诺事项

报告期内，公司无新增承诺事项，公司承诺事项具体内容详见公司于 2026 年 3 月 30 日披露的《2025 年年度报告》（公告编号：2026-024）“第五节重大事件之（六）承诺事项的履行情况”。

报告期内相关承诺情况无重大变化，承诺人均正常履行上述承诺，不存在违反承诺的情形。

五、资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	货币资金	冻结	763,053.33	0.12%	履约保证金及员工持股计划资金等
总计	-	-	763,053.33	0.12%	-

上述资产权利受限事项是公司正常开展业务产生，且占总资产比例较低，对公司不存在重大不利影响。

第四节 财务会计报告

一、 财务报告的审计情况

是否审计	否

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2026 年 9 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	223,871,752.65	229,186,268.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	91,835,207.99	99,562,153.84
衍生金融资产		
应收票据	922,674.50	-
应收账款	94,297,995.75	92,243,720.79
应收款项融资		
预付款项	2,702,469.31	2,441,332.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,749,993.57	2,379,845.45
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	46,040,192.35	26,376,188.71
其中：数据资源		
合同资产	4,544,270.55	4,539,378.95
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,253,086.53	5,041,180.83
其他流动资产	6,548,724.05	6,309,513.53
流动资产合计	477,766,367.25	468,079,582.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	587,311.20	449,683.69
长期股权投资	77,815,828.60	76,952,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	25,418,780.29	24,683,960.32
投资性房地产		-
固定资产	9,452,744.02	9,216,837.34
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,017,469.19	5,154,013.34

无形资产	11,033,903.84	12,559,833.14
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	46,006,962.96	46,006,962.96
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,785,430.14	5,170,929.55
其他非流动资产	1,173,181.10	1,146,351.97
非流动资产合计	182,291,611.34	181,340,572.31
资产总计	660,057,978.59	649,420,155.14
流动负债：		
短期借款	10,008,333.34	
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	11,673,498.87	15,194,905.20
预收款项		
合同负债	33,514,875.06	29,703,843.95
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	7,704,385.97	13,340,386.87
应交税费	15,418,199.36	12,523,852.81
其他应付款	9,437,674.87	1,844,955.63
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	2,597,907.29	6,254,111.36
其他流动负债	4,737,914.15	5,125,424.25
流动负债合计	95,092,788.91	83,987,480.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,470,208.78	3,224,015.60
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,655,898.94	4,277,080.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,126,107.72	7,501,095.87

负债合计	99,218,896.63	91,488,575.94
所有者权益（或股东权益）：		
股本	140,511,487.00	140,511,487.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	327,633,643.40	321,519,942.26
减：库存股	8,608,755.35	4,137,781.67
其他综合收益	-1,087,154.45	-876,314.31
专项储备		
盈余公积	5,631,281.39	5,631,281.39
一般风险准备		
未分配利润	97,393,711.61	94,507,226.60
归属于母公司所有者权益合计	561,474,213.60	557,155,841.27
少数股东权益	-635,131.64	775,737.93
所有者权益（或股东权益）合计	560,839,081.96	557,931,579.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	660,057,978.59	649,420,155.14

法定代表人：刘德永　　主管会计工作负责人：刘瑾　　会计机构负责人：宋鑫鑫

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	2026 年 9 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	163,209,316.44	175,843,508.91
交易性金融资产	2.37	16,175,336.43
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	20,770,467.78	20,152,212.59
应收款项融资		
预付款项	109,089.33	8,551.20
其他应收款	148,836,152.35	130,561,245.13
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	553,003.45	30,345.44
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,100,185.00	3,100,185.00
其他流动资产	3,377,302.48	3,377,302.48
流动资产合计	339,955,519.20	349,248,687.18
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,751.50	7,541.03
长期股权投资	261,227,757.77	253,581,152.03
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	214,840.92	36,396.25
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	77,415.24	140,831.57
无形资产	18,122.39	99,671.03
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,519,774.95	4,728,056.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	266,065,662.77	258,593,648.19
资产总计	606,021,181.97	607,842,335.37
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,026,238.00	31,076,069.37
预收款项		
合同负债	691,785.84	228,867.88
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬	1,009,436.55	2,016,273.15
应交税费	3,949,125.19	1,711,210.16
其他应付款	8,805,944.49	2,800,845.75
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	57,016.30	4,269,763.88
其他流动负债	251,737.62	271,032.62
流动负债合计	47,791,283.99	42,374,062.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		55,229.30
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	14,779.28	2,447,425.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,779.28	2,502,654.50
负债合计	47,806,063.27	44,876,717.31

所有者权益（或股东权益）：		
股本	140,511,487.00	140,511,487.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	408,146,229.90	402,032,528.76
减：库存股	8,608,755.35	4,137,781.67
其他综合收益	-1,087,154.45	-876,314.31
专项储备		
盈余公积	5,631,281.39	5,631,281.39
一般风险准备		
未分配利润	13,622,030.21	19,804,416.89
所有者权益（或股东权益）合计	558,215,118.70	562,965,618.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	606,021,181.97	607,842,335.37

法定代表人：刘德永　　主管会计工作负责人：刘瑾　　会计机构负责人：宋鑫鑫

（三） 合并利润表

单位：元

项目	2026 年 1-9 月	2025 年 1-9 月
一、营业总收入	120,456,366.48	104,256,844.88
其中：营业收入	120,456,366.48	104,256,844.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	115,747,924.42	103,166,556.13
其中：营业成本	62,359,346.95	54,768,197.59
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	444,157.59	805,057.78
销售费用	9,967,948.09	8,318,029.84
管理费用	35,451,656.00	31,372,161.04
研发费用	8,201,496.27	7,804,065.92
财务费用	-676,680.48	99,043.96
其中：利息费用	220,833.32	298,906.35
利息收入	1,079,977.16	199,862.39
加：其他收益	76,308.95	324,771.15
投资收益（损失以“-”号填列）	2,035,010.96	3,484,980.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	1,074,668.74	1,451,960.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	715,313.07	2,090,898.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	662,537.72	635,865.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,732.77	316,406.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,183,879.99	7,943,211.63
加：营业外收入	608.53	7,384.09
减：营业外支出	6,173.49	270,530.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,178,315.03	7,680,065.42
减：所得税费用	1,784,797.55	2,864,413.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,393,517.48	4,815,652.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
（一）按经营持续性分类：	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,393,517.48	4,815,652.19
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,410,869.57	-1,050,901.26
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	7,804,387.05	5,866,553.45
六、其他综合收益的税后净额	-210,840.14	-93,156.34
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-210,840.14	-93,156.34
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		
（5）其他		
2.将重分类进损益的其他综合收益	-210,840.14	-93,156.34
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-210,840.14	-93,156.34
（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		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	6,182,677.34	4,722,495.85
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	7,593,546.91	5,773,397.11
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-1,410,869.57	-1,050,901.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.06	0.04

（二）稀释每股收益（元/股）	0.06	0.04

法定代表人：刘德永　　主管会计工作负责人：刘瑾　　会计机构负责人：宋鑫鑫

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	2026 年 1-9 月	2025 年 1-9 月
一、营业收入	9,882,848.21	10,456,865.17
减：营业成本	7,149,352.60	8,051,987.71
税金及附加	56,508.35	36,665.17
销售费用	1,222,967.64	379,140.89
管理费用	4,559,441.15	2,906,144.20
研发费用	338,733.39	177,091.87
财务费用	-931,227.39	-146,460.93
其中：利息费用		
利息收入	941,981.19	156,535.31
加：其他收益	17,142.59	23,628.69
投资收益（损失以“-”号填列）	1,074,668.74	3,476,303.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	1,074,668.74	1,451,960.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,965.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,337.64	739,540.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,045.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,422,453.84	3,296,779.97
加：营业外收入		191.66
减：营业外支出	850.00	109.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,423,303.84	3,296,861.89
减：所得税费用	-158,819.20	458,097.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,264,484.64	2,838,764.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,264,484.64	2,838,764.76
（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	-210,840.14	-93,156.34
（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		
5.其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益	-210,840.14	-93,156.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-210,840.14	-93,156.34
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	-1,475,324.78	2,745,608.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：刘德永　　主管会计工作负责人：刘瑾　　会计机构负责人：宋鑫鑫

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年 1-9 月	2025 年 1-9 月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	134,457,648.22	132,801,294.60
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		
收到再保险业务现金净额		
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		1,774.69
收到其他与经营活动有关的现金	1,901,315.62	1,112,742.43
经营活动现金流入小计	136,358,963.84	133,915,811.72
购买商品、接受劳务支付的现金	45,279,833.17	28,861,410.64
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	91,714,859.48	81,475,310.92
支付的各项税费	8,849,667.20	15,896,147.97
支付其他与经营活动有关的现金	12,363,006.57	11,596,609.22
经营活动现金流出小计	158,207,366.42	137,829,478.75
经营活动产生的现金流量净额	-21,848,402.58	-3,913,667.03
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,759,828.02	6,154,480.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,740.00
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	56,699,771.37	407,526,286.33
投资活动现金流入小计	59,459,599.39	413,688,506.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,999.00	
投资支付的现金		4,677,773.98
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	55,000,000.00	387,000,000.00
投资活动现金流出小计	55,005,999.00	391,677,773.98
投资活动产生的现金流量净额	4,453,600.39	22,010,732.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,243,882.73	
筹资活动现金流入小计	19,243,882.73	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,130,402.02	5,131,209.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,446,228.02	2,509,349.14
筹资活动现金流出小计	7,576,630.04	7,640,558.85
筹资活动产生的现金流量净额	11,667,252.69	-7,640,558.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,727,549.50	10,456,506.85
加：期初现金及现金等价物余额	228,836,248.82	69,137,438.46
六、期末现金及现金等价物余额	223,108,699.32	79,593,945.31

法定代表人：刘德永　　主管会计工作负责人：刘瑾　　会计机构负责人：宋鑫鑫

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年 1-9 月	2025 年 1-9 月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,491,127.78	14,286,375.83
收到的税费返还		1,774.69
收到其他与经营活动有关的现金	8,176,893.48	3,081,026.33
经营活动现金流入小计	18,668,021.26	17,369,176.85
购买商品、接受劳务支付的现金	1,130,055.17	554,405.62
支付给职工以及为职工支付的现金	9,934,267.14	3,182,532.13
支付的各项税费	416,647.82	1,969,171.45
支付其他与经营活动有关的现金	30,419,156.85	23,124,657.64
经营活动现金流出小计	41,900,126.98	28,830,766.84

经营活动产生的现金流量净额	-23,232,105.72	-11,461,589.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		22,645,804.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	11,967,314.06	392,050,000.00
投资活动现金流入小计	11,967,314.06	414,695,804.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,999.00	
投资支付的现金	5,350,000.00	4,677,773.98
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		362,000,000.00
投资活动现金流出小计	5,355,999.00	366,677,773.98
投资活动产生的现金流量净额	6,611,315.06	48,018,030.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,608,755.35	
筹资活动现金流入小计	8,608,755.35	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,917,902.04	4,880,931.93
支付其他与筹资活动有关的现金	71,500.00	31,720.00
筹资活动现金流出小计	4,989,402.04	4,912,651.93
筹资活动产生的现金流量净额	3,619,353.31	-4,912,651.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-13,001,437.35	31,643,788.31
加：期初现金及现金等价物余额	175,843,489.49	18,626,127.73
六、期末现金及现金等价物余额	162,842,052.14	50,269,916.04

法定代表人：刘德永　　主管会计工作负责人：刘瑾　　会计机构负责人：宋鑫鑫