公司简称：用友网络

公司代码：600588

用友网络科技股份有限公司

2020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、准确、完整，**

**不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。**

**二、 公司全体董事出席董事会会议。**

**三、 安永华明会计师事务所（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、 公司负责人王文京、主管会计工作负责人徐洲金及会计机构负责人（会计主管人员）孙淑嫔**

**声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

**五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案**

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认,2020年度公司实现净利润1,153,723,850 元。公司以2020年度净利润1,153,723,850元为基数，提取10%的法定盈余公积金115,372,385 元，提取5%任意盈余公积金57,686,193元，加往年累积的未分配利润1,408,961,293元，本次实 际可供分配的利润为2,389,626,565元；公司以实施2020年度利润分配时股权登记日可参与分配 的股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利2.0元（含税）。

六、 前瞻性陈述的风险声明

寸适用口不适用

报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投 资者注意投资风险。

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

公司有关风险因素的内容与对策措施已在本报告中“第四节经营情况讨论与分析”中“三、 公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险及应对措施”中予以了详细描 述，敬请查阅相关内容。

十一、其他

口适用寸不适用

目录

[第一节 释义 4](#bookmark38)

[第二节 公司简介和主要财务指标 5](#bookmark42)

[第三节 公司业务概要 9](#bookmark78)

[第四节 经营情况讨论与分析 13](#bookmark121)

[第五节 重要事项 25](#bookmark296)

[第六节 普通股股份变动及股东情况 32](#bookmark527)

[第七节 优先股相关情况 39](#bookmark597)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 40](#bookmark600)

[第九节 公司治理 55](#bookmark627)

[第十节 公司债券相关情况 57](#bookmark676)

[第十一节 财务报告 1](#bookmark680)

[第十二节 备查文件目录 167](#bookmark2042)

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 | | |
| ERP | 指 | “企业资源计划(Enterprise Resources Planning)的英文缩写， 是一种企业应用软件系统。 |
| 用友ERP-NC | 指 | NC是“新世纪” (New Century)的英文缩写，公司推出的面 向大型客户的企业应用软件系列产品名称。 |
| 用友ERP-U8 | 指 | 公司推出的面向中型客户的企业应用软件系列产品名称。 |
| 用友ERP-U9 | 指 | 公司推出的面向大中型离散制造客户的企业应用软件系列产 品名称。 |
| IaaS | 指 | “基础设施即服务”(Infrastructure as a Service )的英文缩写， 指把IT基础设施作为一种服务通过网络对外提供，并根据用 户对资源的实际使用量或占用量进行计费的一种服务模式。 |
| SaaS | 指 | “软件即服务”(Software as a Service )的英文缩写，是云计 算模式下的应用软件服务。 |
| PaaS | 指 | “平台即服务” (Platform as a Service)的英文缩写，是云计算 模式下的平台软件服务。 |
| BaaS | 指 | “业务即服务”(Business as a Service)的英文缩写，是为客户 提供市场、销售、采购、仓储、人事、会计、资金等数字化的 业务运营服务。 |
| DaaS | 指 | “数据即服务"(Data as a Service)的英文缩写，是以数据为 对象，以数据加工、数据建模、数据挖掘、机器学习等技术为 工具，为客户提供各类精准的信息，实现数据驱动客户业务发 展。 |
| CRM | 指 | “客户关系管理Customer Relationship Management）的英 文缩写。 |
| BI | 指 | “商业智能”(Business Intelligence)的英文缩写，指用现代数 据仓库技术、线上分析处理技术、数据挖掘和数据展现技术进 行数据分析以实现商业价值。 |
| YonBuilder | 指 | 公司推出的面向面向开发者和非专业开发者的代码开发平台。 |
| YonLinker | 指 | 友企连YonLinker是公司推出的专业、智能的企业连接服务。 |
| AIoT | 指 | 人工智能物联网的简称，AIoT=AI (人工智能)+IoT (物联网) |
| AI | 指 | “人工智能”(Artificial Intelligence)的英文缩写，是研究、开 发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用 系统的一门新的技术科学。 |
| OEM | 指 | 原始设备生产商(Original Equipment Manufacturer)的英文缩 写，亦称为定牌生产或授权贴牌生产。 |
| APILink | 指 | API 指 (Application Programming Interface，应用程序接口)， APILink公司推出的企业互联网API聚合平台，提供iuap平台 和用友云服务的API。 |
| ISV | 指 | “独立实施商"(Independent Software Vendors )的英文缩写， 特指专门从事软件的开发、生产、销售和服务的企业。 |
| ABU | 指 | Account Business Unit的缩写，是针对公司级原型项目、战略 项目建立的专属、独立的客户经营组织。 |
| 用友 NC Cloud | 指 | 公司推出的面向成长型集团企业和大型集团企业的云ERP产 品。 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 用友 U8 Cloud | 指 | 公司推出的面向创新型、成长型企业的新一代云ERP产品。 |
| 用友 U9 Cloud | 指 | 公司推出的面向离散制造企业的云ERP产品。 |
| T+Cloud | 指 | 公司推出的面向小型企业的云ERP产品。 |
| YonBIP | 指 | “用友商业创新平台”(Yonyou Business Innovation Platform) 的英文缩写，是用友采用新一代信息技术，按照云原生(含微 服务)、元数据驱动、中台化和数用分离的架构设计，涵盖平 台服务、应用服务、业务服务与数据服务等形态，集工具、能 力和资源服务为一体，服务企业和产业商业创新的平台型、生 态化的云服务群。 |
| iuap | 指 | 公司开发的企业数智化底座平台，包括技术平台、数据中台、 智能中台、业务中台、低代码开发平台、连接平台等，是YonBIP 的PaaS平台。 |
| YonSuite | 指 | 公司推出的面向成长型企业的云服务包。 |
| 客户 | 指 | 购买和应用了用友网络的软件及服务、企业云服务、金融服务 的企业和公共组织。 |

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 | 用友网络科技股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 用友网络 |
| 公司的外文名称 | YONYOU NETWORK TECHNOLOGY CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | Yonyou |
| 公司的法定代表人 | 王文京 |

、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 欧阳青 | 王臆凯 |
| 联系地址 | 北京市海淀区北清路68号 | 北京市海淀区北清路68号 |
| 电话 | 010-62436838 | 010-62436838 |
| 传真 | 010-62436639 | 010-62436639 |
| 电子信箱 | [ir@yonyou.com](mailto:ir@yonyou.com) | [ir@yonyou.com](mailto:ir@yonyou.com) |

三、基本情况简介

|  |  |
| --- | --- |
| 公司注册地址 | 北京市海淀区北清路68号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100094 |
| 公司办公地址 | 北京市海淀区北清路68号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100094 |
| 公司网址 | <http://www.yonyou.com> |
| 电子信箱 | [ir@yonyou.com](mailto:ir@yonyou.com) |

四、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www. sse. com. cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券与投资者关系部 |

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 | 用友网络 | 600588 | 用友软件 |

六、其他相关资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司聘请的会计师事务所（境 内） | 名称 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 办公地址 | 北京市东城区东长安街1号东方广场安永大 楼（东三办公楼）16层 |
| 签字会计师姓名 | 王静、蒋遵杰 |
| 公司聘请的会计师事务所（境 外） | 名称 | 无 |
| 办公地址 | 无 |
| 签字会计师姓名 | 无 |
| 报告期内履行持续督导职责 的保荐机构 | 名称 | 无 |
| 办公地址 | 无 |
| 签字的保荐代表 人姓名 | 无 |
| 持续督导的期间 | 无 |
| 报告期内履行持续督导职责 的财务顾问 | 名称 | 无 |
| 办公地址 | 无 |
| 签字的财务顾问 主办人姓名 | 无 |
| 持续督导的期间 | 无 |

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 | 2020年 | 2019年 | 本期比上 年同期增 减（％） | 2018年 |
| 营业收入 | 8,524,588,604 | 8,509,659,748 | 0.2 | 7,703,495,046 |
| 营业利润 | 1,120,578,122 | 1,404,622,362 | -20.2 | 943,115,716 |
| 利润总额 | 1,126,174,500 | 1,403,849,188 | -19.8 | 950,334,087 |
| 归属于上市公司股东的净利 润 | 988,601,470 | 1,182,989,733 | -16.4 | 612,130,382 |
| 归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润 | 904,408,788 | 677,451,238 | 33.5 | 532,161,942 |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 1,613,019,564 | 1,533,042,056 | 5.2 | 2,042,653,091 |
|  | 2020年末 | 2019年末 | 本期末比 上年同期 末增减（  %） | 2018年末 |
| 归属于上市公司股东的净资 产 | 7,542,940,505 | 7,172,633,891 | 5.2 | 6,570,697,503 |
| 总资产 | 16,950,263,178 | 17,538,382,707 | -3.4 | 15,220,896,594 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 期末总股本 | 3,270,449,192 | 2,503,898,164 | 30.6 | 1,917,832,792 |
| 负债总额 | 8,402,987,435 | 9,244,192,784 | -9.1 | 7,568,933,449 |

（二）主要财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务指标 | 2020年 | 2019 年 | 本期比上年同 期增减（%） | 2018 年 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.31 | 0.37 | -16.2 | 0.19 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.30 | 0.37 | -18.9 | 0.19 |
| 扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元/股） | 0.28 | 0.21 | 33.3 | 0.17 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 14.86 | 18.35 | 减少3.49个百  分点 | 10.27 |
| 扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%） | 13.59 | 10.47 | 增加3.12个百  分点 | 8.93 |
| 每股经营活动产生的现金流量 净额（元/股） | 0.50 | 0.48 | 4.2 | 0.64 |
| 归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股） | 2.31 | 2.20 | 5.0 | 2.03 |
| 资产负债率（%） | 49.6 | 52.7 | 减少3.1个百  分点 | 49.7 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明 寸适用口不适用

基本每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额以报告期加权平均股本为基数计算，本报 告期加权平均股数为3,226,074,769股，2019年同期的加权平均股数为2,463,008,117股，2019年 同期调整后的加权平均股数为3,203,989,113股；归属于上市公司股东的每股净资产以报告期末总 股数为基数计算，本报告期末总股数为3,270,449,192股，追溯调整后上年同期期末总股数为 3,255,067,613 股。

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

口适用寸不适用

（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

口适用寸不适用

（三）境内外会计准则差异的说明:

口适用寸不适用

九、2020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 | 1,088,686,534 | 1,861,640,768 | 1,668,892,318 | 3,905,368,984 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于上市公司股东的 净利润 | -237,819,094 | 263,420,045 | -41,200,459 | 1,004,200,978 |
| 归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润 | -250,612,511 | 233,904,838 | -39,067,841 | 960,184,302 |
| 经营活动产生的现金流 量净额 | -990,309,202 | 392,788,847 | 165,735,460 | 2,044,804,459 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明 口适用寸不适用

十、非经常性损益项目和金额

寸适用口不适用

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 2020年金 | 附注（如适 | 2019年金 | 2018年金 |
| 额 | 用） | 额 | 额 |
| 非流动资产处置损益 | 616,284 |  | 905,946 | 237,405 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或 偶发性的税收返还、减免 |  |  |  |  |
| 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 | 46,248,848 |  | 41,076,344 | 58,618,096 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取 的资金占用费 |  |  |  |  |
| 企业取得子公司、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 | 6,045,425 |  |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |  |  |
| 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 | 508,602 |  |  |  |
| 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、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 | 56,917,899 |  | 246,877,964 | 28,117,614 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合 同资产减值准备转回 |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |
| 分步取得子公司原持有股权按公允 价值重新计量的利得 | 12,911,655 |  |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入 和支出 | -13,453,508 |  | -5,701,551 | -4,439,520 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益 项目 |  |  |  |  |
| 处置长期股权的投资收益 | 5,815,385 |  | 256,797,787 | 4,416,553 |
| 丧失控制权后剩余股权按公允价值 重新计量的利得 |  |  |  |  |
| 少数股东权益影响额 | -13,731,465 |  |  |  |
| 所得税影响额 | -17,686,443 |  | -34,417,995 | -6,981,708 |
| 合计 | 84,192,682 |  | 505,538,495 | 79,968,440 |

十一、采用公允价值计量的项目

寸适用口不适用

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 | 221,059,354 | 230,387,156 | 9,327,802 | 6,031,014 |
| 交易性金融负债 | 6,658,487 | 10,886,791 | 4,228,304 | -4,228,304 |
| 其他非流动金融 资产 | 1,069,298,248 | 1,091,342,515 | 22,044,267 | 47,908,005 |
| 其他非流动负债 |  | 311,890,528 | 311,890,528 | 2,594,174 |
| 合计 | 1,297,016,089 | 1,644,506,990 | 347,490,901 | 52,304,889 |

十二、其他

口适用寸不适用

第三节公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主营业务和经营模式

用友长期专注并持续领航企业软件与企业服务市场32年，是中国和全球领先的企业与公共 组织云服务和软件提供商。公司在中国企业软件市场多年持续领先，近年来在企业云服务市场领 先的基础上，新的战略发展阶段（3.0-II）的战略方向是构建和运营全球领先的企业云服务平台， 实现千万客户、十万伙伴、亿级社员（社群个人）的战略目标。

公司融合移动互联网、云计算、大数据、人工智能、物联网、区块链等新一代信息技术，按 照商业创新平台（BIP）的理念，充分发挥技术与商业相结合的优势，通过构建和运营全球领先（数 字化、智能化、全球化、社会化、生态化、平台化、高弹性、安全可信）的商业创新平台YonBIP， 面向企业与公共组织提供财务、人力、协同、营销、采购、供应链、制造、金融、平台服务等多 领域、跨行业的企业云服务，使企业的数智化商业创新（包括业务创新和管理变革）变得简单、 便捷、大众化、社会化。

公司的云服务经营模式为向企业客户与公共组织提供PaaS、SaaS、BaaS、DaaS等服务，收 入主要是平台服务收入、应用服务收入、业务运营服务收入、数据服务收入、平台交易收入（含 分成收入）、推广第三方厂商应用服务获得的分润收入以及其他增值服务收入等。

**用友云产品分类及商业模式**



1、 大型企业服务业务

公司面向大型企业（包括巨型企业和一般大型企业）提供用友商业创新平台YonBIP和NC Cloud的混合云解决方案。YonBIP定位数智商业的应用级基础设施和企业服务产业的共创平台， 使能企业数智化商业创新。YonBIP采用云原生（含微服务）、元数据驱动、中台化、数用分离等 全新的技术架构，构建技术平台、业务中台、数据中台、智能中台，并覆盖财务、人力、协同、 营销、采购、供应链、制造、金融等八大核心领域，使能企业与产业商业创新，包括产品与业务 创新、组织与管理变革，推动社会商业进步。

NC Cloud是企业数智化时代，面向大型企业的云ERP产品，已基于iuap技术平台实现云原 生架构升级，是针对大型企业长流程、一体化应用的服务群，是面向大型企业内部运营、管理最 成熟的解决方案。NC Cloud同时支持公有云、混合云的灵活部署，与YonBIP的数字营销与新零 售、数字化工厂与智能制造、数字采购与供应链协同、智慧税务与电子发票、绩效与人才管理、 社交协同等形成混合云解决方案，帮助大型企业实现数字化转型升级和商业创新。

公司面向汽车、金融、烟草、广电和电信等垂直行业业务，由各子公司提供基于YonBIP平 台及NC Cloud的行业云服务产品与解决方案，收入主要是产品订阅收入、产品许可收入、产品支 持与运维服务收入、咨询实施收入等。

2、 中型企业服务业务

公司面向成长型企业提供基于YonBIP平台的YonSuite云服务包。YonSuite是完全基于云原 生架构，面向企业数智化应用场景提供的全公有云的一体化企业云服务，包括“财务、人力、协 同、营销、采购、供应链、制造”领域的完整应用，为服务、流通、新制造等行业创新企业提供 数智化云服务整体解决方案。

公司面向中型企业继续提供U8 Cloud云ERP产品、U8+ ERP套件，包括智能制造、营销、 业务管控、供应链、财务核算以及人力资源等领域应用。该业务经营模式是为客户提供标准产品 及解决方案，采取全分销销售模式，收入主要是产品订阅服务收入、标准产品许可收入、产品支 持与运维服务收入等。

**3、 小微企业服务业务**

公司面向小微企业的云服务业务是由公司控股子公司畅捷通信息技术股份有限公司（下称“畅 捷通公司”）提供。畅捷通公司全面打通小微企业的人、财、货、客管理，整合财务、进销存、 客户收支、协同办公等应用，主要云服务产品包括好会计、好生意、智+、易代账、T+Cloud等产 品。

4、政府与其他公共组织服务业务

公司面向政府部门、事业单位和民间非营利组织的业务，由公司控股子公司北京用友政务软 件股份有限公司（简称“用友政务公司”）提供。用友政务公司致力于服务国家治理体系和治理 能力现代化，提供财政预算管理一体化、人大联网监督、行政事业单位财务及内控一体化、社保 基金和医保基金监管、政府大数据平台、“互联网+”政务服务平台、政府采购云、资产云等产品 和解决方案，推进数字化转型与智能化发展。收入主要是产品订阅服务收入、标准产品许可收入、 支持与运维服务收入、咨询实施收入等。

公司面向院校等教育机构的业务由公司控股子公司新道科技股份有限公司（下称“新道科技 公司”）提供。新道科技公司致力于服务中国教育事业，秉承“培养数智化人才，服务产业升级” 的理念，聚焦数智化人才培养，围绕智能财务、数字营销、数字人力、数字金融、工业互联网、 数字开发、创新创业七大领域，搭建校企协同育人服务体系，培养符合新时代特征的应用型、复 合型人才，服务中国产业转型升级。公司以专业共建、实践教学及其他社会服务、混合所有制等 形式与院校开展合作，共建产业学院，践行“DBE数字商业环境”的产品理念，为院校提供全新 的数智化人才培养产品体系，利用互联网+技术，推进课堂教学改革，通过提供基于专业建设的完 整人才培养方案、课程体系、教学平台、资源库、教材、题库等，全面支撑院校学科建设与专业 改革。收入主要是产品订阅服务收入、标准产品授权许可收入、运维与支持服务收入、咨询实施 收入以及其他增值服务收入等。

**（二）行业情况**

随着新一轮科技革命和产业变革加快演进，世界已进入新旧动能转换的关键期，公司所在产 业正面临三大市场机遇：数智化、国产化和全球化。从个人到组织再到社会，都在快速向数智化 转型，这给企业服务产业带来了最大的市场机遇;其次本土市场的国产化，也是内循环发展的大机 遇；第三，在全球市场上中国云服务的竞争力正在快速提升，同时，更多由中国厂商服务的中国 企业也在不断走向全球。

企业软件与云服务产业的整体发展趋势是从信息化到数智化、从ERP （企业资源计划）到BIP （商业创新平台）。越来越多的企业认识到了商业创新的重要性，尤其是结合数智技术的商业创 新。站在社会层面来看，商业创新需要从专深走向简单、从复杂走向便捷、要让商业创新变得更 加的简单、便捷、大众化、社会化，结合更多的社会资源去做商业创新。用友提出的BIP概念（即： 商业创新平台），BIP是利用新一代数智化技术,实现企业产品与业务创新、组织与管理变革的综合 服务平台。ERP带给企业的价值是“流程优化，效率提升”，BIP则使能企业“商业创新，重构发展 力”。从信息化到数智化，BIP将不止是工具型的商业操作系统，更是生态化的服务平台;不只是企 业商业能力，更是集工具、能力、资源在内的更加综合的多元服务体。

在数十年产业发展的基础上，结合中国经济繁荣和互联网用户与生态环境，中国企业软件与 云服务产业将可以实现和进入全球领先的创新发展阶段。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

口适用寸不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

寸适用口不适用

用友始终伴随中国软件与云服务产业一路成长，专注信息技术在企业的应用与服务，从用友 1.0助力中国几十万家企事业单位会计电算化，到用友2.0以ERP服务超过200万家客户的信息 化并实现亚太本土领先。几年前，用友的发展进入服务企业数智化的3.0阶段，核心的产品和服 务是用友商业创新平台（BIP），定位为数智商业的应用级基础设施和企业服务产业的共创平台， 支撑和运行企业和公共组织的商业创新。从信息化到数智化，用友将与中国产业同行一起，携手 服务企业数智化，推进我国数字经济时代的商业创新，促进经济高质量发展，成为全球领先。

报告期内，公司核心竞争力主要体现在下述几个方面：

（一） 产品优势

公司推进的“商业创新平台（BIP）”理念和战略定位，符合全球企业应用与服务产业的发展潮 流。YonBIP不只是简单的工具型商业操作系统，而是生态化的服务平台，是集工具、能力和资源 于一体的多元服务体，YonBIP通过平台化和生态化的理念建立起差异化的竞争优势，利用商业创 新平台扮演使能者角色，使能客户更加简单便捷地进行商业创新，同时发挥平台的生态优势，共 同赋能企业服务产业发展。

用友YonBIP采用了云原生/微服务、元数据驱动、中台化、数用分离的技术架构；基于社会 级计算，支持社会化商业，突破企业边界，通过交易、连接、共享和协同，实现产业互联网。

公司通过构建和运营全球领先的企业云服务平台YonBIP，积极发展财务、人力、协同、营销、 制造、采购、金融等SaaS服务，大力拓展以创新业务服务为核心的BaaS服务和以数据服务为核 心的DaaS服务，支撑与运营客户的商业创新，帮助企业客户实现数智化转型。

YonBIP的生态体系快速发展，处于领先地位。公司以用友商业创新服务平台为核心，聚合 IaaS战略合作伙伴、ISV伙伴、创新开发者、渠道分销、咨询实施、业务服务、数据服务、金融 服务等数字化产品与服务提供商，构建强大的“共生、共创、共荣”的用友云生态体系。公司从 产品融合到营销推广、从销售协同到实施运营服务等，与各类商业合作伙伴形成全面深入的合作 模式。

**（二） 研发优势**

公司自创立开始就注重构建自主研发能力，保障研发投入，形成研发体系，经过多年的持续 发展，现在已经形成在企业和公共组织数智化领域从平台、到领域、重点行业和生态的产品与技 术研发体系。除北京总部研发中心外，同时在上海、厦门、重庆建有研发基地，在深圳、杭州、 成都设立了产品创新中心。公司将持续加大研发投入，重点引进云服务产品技术创新的优秀技术 与产品研发人才，在用友3.0-II战略阶段，构建实现全球领先的企业云服务平台的专业研发人才 队伍和体系。

公司拥有国家发改委批复的企业智能云开发与应用国家地方联合工程研究中心、企业云平台 关键技术北京市工程实验室，是中国电子工业标准化技术协会、国家信息技术服务标准工作组、 5G应用产业方阵等七家国产化核心组织成员之一。公司用友云平台、精智工业互联网平台等荣获 了六项国家级权威产品资质，公司获得了二十余项自主可信、互信及产品兼容认证，公司通过了 全球软件领域最高级别CMMI5级认证评估、ISO27001信息安全管理体系认证、ISO20000IT服务 管理体系认证，具备先进的软件成熟度及软件项目管理能力。

**（三） 品牌及市场优势**

作为中国企业服务的领军者，公司在多个领域获得市场、客户和伙伴的高度认可。据《IDC中 国企业级应用SaaS市场追踪报告，2019H2》显示，公司位居2019年中国SaaS市场占有率第一, 并在财务云、供应链管理、企业资源管理SaaS等多个细分市场占据市场第一。赛迪顾问《2019- 2020年中国云计算市场研究报告》和《2020中国SaaS市场调查报告》显示，公司市场份额蝉联 中国SaaS市场第一，并在ERP、CRM、HR、财税管理、BI五个细分领域中入围“2020 SaaS各 细分领域十大头部企业”，处于市场领导地位。公司在工业互联网领域坚实发展，用友精智工业 互联网平台连续第二年入围工业和信息化部“跨行业跨领域工业互联网平台清单”。

2020年8月，公司隆重举办主题为“商业创新如此便捷”的2020商业创新大会，超过13000 位客户、伙伴、咨询机构、投资机构、协会组织代表现场参与，超过410万人次在线观看大会直 播，超过120家党政、财经、门户、行业媒体对大会进行持续报道。大会共举办56场专题论坛, 对企业数智化发展进程进行深入研讨，300多位数智化专家面对面分享数智化赋能企业的探索与 经验。无论是大会规模、参与人数、覆盖范围和影响力，2020商业创新大会已成为引领中国企业 服务行业创新发展，推进企业数智化进程的风向标。

公司携手东风实业有限公司、中国广核新能源控股有限公司等6家企业，在2020 IDC中国数 字化转型奖项评选中，荣获“制造行业技术应用场景创新奖”、“运营模式领军者优秀奖”、“全 方位体验领军者优秀奖”、“金融行业技术应用场景创新奖”等四大组别共六项大奖。公司作为 华为战略级合作伙伴参与2020华为全联接大会，获评“2020华为云市场最佳实践伙伴”。公司 还入选了新浪财经、中国社会科学院上市公司研究院发布的《中国上市公司科技创新TOP60榜 单》。

此外，公司荣膺“2019-2020年度最佳信创服务奖”，荣获“2020中国数字生态平台与服务 领军企业”奖项，并入围中国数字生态500强平台，在福布斯中国发布的“2020中国最具创新力 企业”榜单上，公司作为云计算领域的创新力企业荣誉入选。在供应链、财务等领域，公司还获 颁中央企业集采供应链十佳服务商奖项，被中国财经峰会授予“2020行业影响力品牌奖”。

（四） 营销服务网络优势

公司拥有完善的营销服务网络。公司中高端客户业务营销服务网络遍布全国，拥有百余家分 支机构，开展客户营销、销售、服务等业务，为国内大中型企业提供及时快捷的本地化贴身服务。 公司成立的海外客户事业本部在东南亚多个国家和地区设立营销服务机构，拓展海外中高端客户 市场。公司面向小微企业客户业务拥有超过2000家渠道合作伙伴，遍布全国各地，其中云服务业 务发展了新的专业服务伙伴，逐步建立起了与云服务业务相适应的多元化渠道体系。公司行业业 务在汽车、金融、烟草、电信和广电、财政等行业已具有非常成熟的营销网络及服务生态链。同 时，公司内部加快组织裂变，升级客户运营体系，今年新增设10家机构以加大营销覆盖，深耕区 域客户，并按照行业、指名客户建立ABU专属经营组织，做深客户，做专行业。公司的“全程服 务模式”，根据客户在不同阶段所遇到的信息化管理问题，提供针对性地专业服务，包括经营诊 断、在线服务、远程服务、现场服务、培训服务、咨询服务、驻场服务等客户定制化服务，提升 客户价值与满意度。

**（五） 公司客户基础优势**

公司专注企业服务32年，形成了庞大的客户基础，覆盖巨型与大型、中型和小微企业，以及 政府等公共组织。新时期，公司将以构建和运营全球领先的企业云服务平台为战略目标，服务超 过千万家企业客户，聚合十万家生态伙伴、亿级社群个人，为中国和全球的商业创新创造独特价 值。

第四节经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）报告期内公司业务经营总体情况

报告期内，面对突如其来的“新冠”疫情，公司部分业务受到实施交付滞后、商务洽谈延迟 和客户经营困难的阶段性影响。公司秉持“客户成功、生态共赢、员工发展、股东增值、贡献社 会”的发展理念，在做好疫情防控、保护员工安康的同时，针对企业上云加速的市场机遇和客户 在线办公的需求增加，加大网络营销和线上服务，积极拓展市场，追赶项目进度，最大限度地降 低了疫情对公司经营管理的不利影响。

面对数智化、国产化、全球化的市场机遇，公司完善市场布局、升级运营体系，加强客户覆 盖和渗透，成功签约一批具有行业标杆效应的重大项目；产品研发方面，公司持续加大研发投入， 正式发布了自主可控的战略新品YonBIP—用友商业创新平台，标志着用友3.0战略实施进入第 二个阶段，云服务从产品服务模式升维到平台服务模式。用友加速构建和运营全球领先的商业创 新平台，并引领企业服务从ERP到BIP的跨跃式发展，带来技术驱动的又一个层次的商业革命； 在业务拓展方面，公司加大市场投入和营销渠道建设，加快推进大企业数智化转型升级，规模化 推进成长型企业上云用数赋智，普及化和低成本帮助小微企业获取云上价值，公司云服务业务实 现了持续高速增长。

报告期内，作为中国企业服务市场的领军者，公司在多个领域获得政府及主管部门、行业组 织、客户、伙伴和投资者的高度认可，入选了 “中国互联网企业百强榜（位列第16位）”、“中国 上市公司科技创新TOP60榜单”、福布斯“2020中国最具创新力企业Top50''和“2020年BrandZ™ 最具价值中国品牌100强”，荣获“2019-2020年度最佳信创服务奖”和“2020中国数字生态平台与 服务领军企业''等奖项。据赛迪顾问报告显示，公司蝉联中国SaaS市场第一，并在ERP、CRM、 HR、财税管理、BI五个细分领域中入围“2020 SaaS各细分领域十大头部企业”，处于行业领导地 位。用友YonBIP PaaS云平台荣获中国软件行业协会评选的“2020创新云服务平台”，用友精智工 业互联网平台再次入选工信部“2020年跨行业跨领域工业互联网平台清单”，用友YonBuilder低代 码开发平台荣获“中国低代码平台优秀应用案例”大奖等行业殊荣。

报告期内，公司加快了生态战略落地的节奏与步伐，通过集成与被集成相结合的生态合作模 式，建立了更具竞争力的行业解决方案提供能力，公司与华为、中国电信、中国联通、平安银行、 软通动力、华夏基石、北大纵横、兴竹同智、广东佳邦等生态伙伴的战略合作取得明显效果。云 市场生态伙伴入驻呈快速增长之势，累计发展入驻伙伴8000家、入驻商品超过11000个，发布百 款云生态融合型产品，成为国内领先的线上、线下一体化云生态服务平台，用友云市场YonStore 荣获“2020中国云计算最佳ISV合作运营平台”。

报告期内，公司克服疫情不利影响，积极抢抓信创、企业上云和数智化转型等市场机遇，实 现营业收入8,524,588,604元，同比增加14,928,856元，同比增长0.2%；受投资收益等非经常性收 益同比减少影响，归属于上市公司股东的净利润为988,601,470元，同比减少194,388,263元，同 比下降16.4% ；公司在加大市场拓展的同时不断加强精益管理，归属于上市公司股东扣除非经常 性损益后的净利润为904,408,788元，同比增加226,957,550元，同比增长33.5%。截至报告期末， 公司负债总额下降8.4亿元，资产负债率为49.6%，同比减少3.1个百分点，公司的资产负债结构 得到进一步优化。报告期内，公司持续加大研发投入，研发投入金额较上年同期增长1.8%,研发 投入营收占比较上年增加0.3%；经营活动产生的现金流净额为1,613,019,564元，同比增长5.2%， 收入规模稳居行业领先的同时，经营质量也保持同步提升。

报告期内，公司云服务业务（不含金融类云服务业务）实现收入3,422,485,893元，同比增 长73.7%；完成云预收款109,125万元，较年初增长83.9%，云服务业务继续保持高速增长态 势。云业务收入在总收入中占比达到40%，较去年同期占比增加了 17个百分点，公司云业务发 展实现战略加速。截至报告期末，公司云服务业务累计付费客户数为60.16万家，较上年同比增 长 17.5%。

按照客户属性分类，大中型企业云服务业务实现收入272,561万元，同比增长67.9%；小微 企业云服务业务实现收入24,114万元，同比增长65.2%；政府与其他公共组织云服务业务实现 收入45,574万元，同比增长127.2%。

报告期内，公司软件业务实现收入404,368万元，同比下降22.2%；支付服务业务实现收入 74,482万元，同比增长14.J%；互联网投融资信息服务业务在坚持稳健经营、控制规模的方针指 引下，实现收入26,000万元，同比下降59.5%。

**（二）报告期内公司各项业务发展情况**

**1、大型企业业务发展情况**

报告期内，公司全力研发和打造数字经济时代的用友商业创新平台YonBIP，2020年*9*月份 正式发布YonBIP202009首发版，提供云平台和财务云、人力云、协同云、营销云、采购云、供应 链云、制造云等领域云服务。公司加快了 YonBIP的统一技术平台iuap研发，发布了低代码开发 平台YrnBuIlder、连接平台YrnLInker、AIoT智能物联网平台、智多星AI企业大脑等产品。精智 工业互联网平台发布了四大核心能力：制造中台、AIoT、精智工业大脑、标识解析。发版了 NC Cloud全新版本。公司围绕YonBIP建立了“PaaS+SaaS+生态”模式，建立了 ISV全生命周期服务流 程，实现在线商城入驻、融合集成、原生开发、领域OEM产品、行业OEM产品、APILInk融合 等六类ISV合作模式，同时开展与行业领先企业建立ISV被集成模式，形成更具竞争力的行业解 决方案。

公司抓住大型企业产品技术升级换代和在财务、人力、营销、采购、制造等行业领域应用热 点，充分发挥公司在产品技术、企业应用上的积累与创新能力，加大技术营销，加强市场拓展， 成功签约了中国核工业集团、海关总署、中国中冶、中广核电力、中国建筑、中国船舶、太阳纸 业等一批超千万合同额的集团企业样板客户，满足客户业务拓展和架构升级需求的同时，助力大 型企业构建产业互联网和实现数智化商业创新。

同时，公司不断加强在汽车、金融、烟草、电信和广电等垂直行业数智化解决方案的业务推 广，加快推进行业云服务业务发展，成功签约了上汽集团、宝马（中国）汽车贸易有限公司、银 保监会、证金公司、中国进出口银行、中国烟草总公司、联通集团财务有限公司、中国国际电视 总公司等多家行业标杆客户。

2、 中型企业业务发展情况

报告期内，公司面向成长型企业的云服务发布了 YbnSuite202009版，创新全业务在线经营新 模式，实现营销在线、采购在线、制造在线、财税在线、人力在线、协同在线、金融在线、生态 在线，更好地帮助成长型企业快速重启商业。公司抓住成长型企业上云用数赋智的机遇，抢抓专 票电子化、财税一体化等的市场机会，提供“业财税金档''一体化解决方案，推进云服务与软件标 准化普及。启动“云智计划2020”，携手各方联合推进“数字化转型伙伴行动通过强化平台运营、 客户成功，YbnSulte业务快速增长，新增客户突破500家，覆盖服务业、流通业、制造业包括中 国水利水电第五工程局、四川供销云科技有限责任公司、武汉市公共交通集团等一批重要国企、 央企客户及其海内外分支机构。同时，签约杭州云医购等一批典型客户，在产业互联网、产业集 群、企业上云取得较大突破和成功实践，公有云业务快速增长。

面对成长性企业数智化转型的需求差异，公司采取“平台发展、行业深耕、云端融合”的策略， 发布了多版U8 cloud迭代版本和多款U8、U9更新版本,U8 cloud获得华为云市场最佳实践伙伴， 获得客户和市场的高度认可。

3、 小微企业业务发展情况

报告期内，公司面向小微企业业务全速推进云服务业务，聚焦小微企业财务和管理服务，继 续支持渠道合作伙伴向云服务业务全面转型，加快拓展生态合作伙伴，构建多元化的渠道体系。 畅捷通好会计、好生意、智+、易代账等云服务持续产品创新，通过人工智能、生态合作进一步推 动财税智能化发展。小型企业云ERP产品T+Cloud发布云主机版产品，丰富了 T+Coud部署模 式，更好适配客户应用场景。

在产品层面，借助新政策、新技术、新市场、新需求的驱动，结合市场热点快速进行产品创 新，推出基于财税新政的产品升级，扩大了客户群体，拓展了产品领域，丰富了产品种类。在财 税方向，结合发票电子化的热点，率先推出票、财、税、银、档案一体化应用，通过多频次、广 覆盖的财税政策培训、市场活动、在线直播来更新客户的认知，拉动新客户销售和老客户升级， 与银行、财税培训机构等生态伙伴广泛合作；在新商贸方向，针对客户在疫情背景下催生的业务 在线、数智化精细运营的需求，在市场拉动上主打客户痛点和对于业务转型的强诉求，有效推动 在线订货、智慧营销、仓储物流、合伙人管理等新领域的拓展销售；在新零售方向，推出了线上 线下一体化零售模式，从线下门店管理拓展到包含传统电商、视频电商、私域商城在内的一体化 运营模式。

在营销层面，持续推进多元化渠道布局，渠道合作伙伴数量从近1500家增至2000家以上， 随着客户SaaS应用需求的提升，传统软件业务的渠道合作伙伴向云服务业务转型的意愿大幅提 升，传统渠道合作伙伴中超过80%已转型开展云服务产品的销售和增值服务。报告期内，公司成 功举办“汇算清缴”、“520我爱小微企业”、“云动百城”、“新品展示会”等2800场次的市场活动， 帮助小微企业上云；通过微信视频号、抖音、快手等互联网新媒体平台建立新营销模式，实现全 通路内容营销。

4、 政府与其他公共组织业务发展情况

报告期内，公司继续加大财政核心业务投入，持续推进财务、民生与财政社保、信创等业务 提升。升维并加速云服务业务发展。报告期内公司获得“信息系统建设和服务能力等级证书（CS4 级）’'认证资质，“政府采购一体化交易云平台”入选财政部推荐名单，获得2020中国数字政府贡 献企业奖，取得公共财政管理云平台用户满意度第一、政府财务云管理平台用户满意度第一等多 项奖项。签约了水利部、农业农村部、中国气象局、国家卫健委、四川省财政厅、山东省水利厅 等多个标杆客户。

报告期内，公司院校教育业务通过探索校企合作新范式进一步深化产教融合，扩展和升级校 企联合创新人才培养模式，开发校企合作课程、打造智慧实习实训基地、建设高水平教师队伍、 搭建产学研服务平台、提供高质量学管服务；建设并投入运行1+X证书考试平台，开展“1+X”证 书的考务组织和考试运营工作；积极推动新道科技“数字化人才培养方案”在全国院校落地，签约 上海财经大学、浙江金融职业学院、哈尔滨金融学院、武汉东湖学院等多家标杆客户。

5、 金融及其它云服务业务发展情况

报告期内，公司互联网投融资信息服务业务坚持稳健经营，加速推进了业务转型与升级。公 司互联网保险经纪业务大力引进市场热销保险产品，积极拓展销售渠道，客户数量稳步增长。公 司所持畅捷支付和用友（深圳）商业保理的股权已完成转让协议签署，监管机构前置审批和工商 变更登记已同步启动办理。

公司其他云服务业务继续保持稳定增长，其中薪福社聚焦社会化用工领域，持续优化社会化 用工合同管理和工具、内部服务流程等，加强客户体验和用户运营体系建设；红火台聚焦企业食 堂及餐饮SaaS业务，加强产品与技术研发，创新市场品牌宣传渠道，积极推进核心业务发展。

6、 人力资源与团队建设情况

报告期末公司员工总数18,082人，同比增加811人。报告期内，公司进一步加大了研发关 键人才、数字化咨询高端人才和高素质应届生的引进。加强了能力建设与知识管理，优化了绩效 与考评机制，驱动公司战略落地。公司积极推进实施了新一期股权激励计划，调动了骨干员工积 极性，有效增强了人才吸引力。

二、报告期内主要经营情况

参见“一、经营情况讨论与分析”中“（二）报告期内公司各项业务发展情况”。

（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 | 8,524,588,604 | 8,509,659,748 | 0.2 |
| 营业成本 | 3,320,586,764 | 2,942,232,116 | 12.9 |
| 销售费用 | 1,536,512,656 | 1,633,777,585 | -6.0 |
| 管理费用 | 959,494,789 | 1,389,010,908 | -30.9 |
| 研发费用 | 1,458,677,615 | 1,630,127,520 | -10.5 |
| 财务费用 | 110,175,989 | 117,794,200 | -6.5 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,613,019,564 | 1,533,042,056 | 5.2 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -893,578,324 | -182,957,669 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,315,488,911 | -154,597,871 | 不适用 |

营业成本变动原因说明:主要由于金融业务成本增长所致。 管理费用变动原因说明:主要由于职工薪酬及福利下降所致。

1. 收入和成本分析

口适用寸不适用

（1）.主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收入 比上年增 减（%） | 营业成本 比上年增 减（%） | 毛利率比 上年增减  （%） |
| 软件及云 服务 | 8,193,794,947 | 3,284,203,037 | 59.9 | -0.3 | 12.8 | 下降4.7  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  (%) |
| 产品许可 | 2,425,909,690 | 48,211,621 | 98.0 | -11.8 | 4.2 | 下降0.3 个百分点 |
| 技术服务 及培训 | 5,660,169,027 | 3,143,652,156 | 44.5 | 6.1 | 13.9 | 下降3.8 个百分点 |
| 其他 | 107,716,230 | 92,339,260 | 14.3 | -17.5 | 212 | 下降4.7  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  (%) |
| 中国境内 | 8,066,444,253 | 3,240,817,842 | 59.8 | -0.5 | 12.9 | 下降4.8 个百分点 |
| 中国境外 | 127,350,694 | 43,385,195 | 65.9 | 19.2 | 4.6 | 上升4.8  个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明 无。

1. .产销量情况分析表

口适用寸不适用

1. .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 |
| 软件及云 服务 |  | 3,284,203,037 | 100.0 | 2,912,640,628 | 100.0 | 12.8 |  |
| 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 |
| 产品许可 |  | 48,211,621 | 1.5 | 46,287,629 | 1.6 | 4.2 |  |
| 技术服务 及培训 |  | 3,143,652,156 | 95.7 | 2,760,537,498 | 94.8 | 13.9 |  |
| 其他 |  | 92,339,260 | 2.8 | 29,591,489 | 1.0 | 23.0 |  |

成本分析其他情况说明 无

1. .主要销售客户及主要供应商情况

寸适用口不适用

前五名客户销售额17,066万元，占年度销售总额2.0%；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 %。

前五名供应商采购额25,865万元，占年度采购总额7.8%；其中前五名供应商采购额中关联方 米购额0万元，占年度米购总额0%。

其他说明

无

1. 费用

寸适用口不适用

详见“第四节经营情况讨论与分析''中的“二、报告期内主要经营情况''中的“(一)主营业 务分析”中的“1 .利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

1. 研发投入

(1).研发投入情况表

寸适用口不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 本期费用化研发投入 | 1,277,629,153 |
| 本期资本化研发投入 | 395,596,645 |
| 研发投入合计 | 1,673,225,798 |
| 研发投入总额占营业收入比例(%) | 19.6 |
| 公司研发人员的数量 | 5,289 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 29.3 |
| 研发投入资本化的比重(%) | 23.6 |

(2).情况说明 寸适用口不适用

报告期内，公司继续加大对云服务业务的研发投入，整体研发投入较2019年度增长了 1.8%。 公司对符合资本化条件在中长期产生效益的产品与技术研发项目进行了研发投入资本化，资本化 研发投入金额占当期研发总投入的23.6%。

上述研发投入不包含在研发费用归集的资本化形成的无形资产的摊销金额。

1. **现金流** 寸适用口不适用

详见“第四节经营情况讨论与分析''中的“二、报告期内主要经营情况''中的“(一)主营业 务分析”中的“1 .利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

1. 非主营业务导致利润重大变化的说明 寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期期末数 | 上期期末数 | 本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%) | 情况说明 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资收益 | 74,997,997 | 287,203,202 | -73.89 | 主要系公司上年同期 处置随锐科技股份有 限公司部分股权所致。 |
| 公允价值变动 收益 | 52,304,889 | 235,091,744 | -77.75 | 主要系公司本期其他 非流动金融资产公允 价值较上期下降所致。 |

**（三） 资产、负债情况分析**

寸适用口不适用

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 |
| 存货 | 423,314,723 | 2.50 | 22,859,468 | 0.13 | 1,751.81 | 主要系执行新收入 准则调整确认合同 履约成本所致。 |
| 合同资产 | 209,069,654 | 1.23 |  |  | 100.00 | 主要系执行新收入 准则确认合同资产 所致。 |
| 一年内到期 的非流动资 产 | 19,740,000 | 0.12 |  |  | 100.00 | 主要系将出售用友 审计应收款项一年 内到期的部分调整 到一年内的到期的 其他非流动资产所 致。 |
| 其他流动资 产 | 545,008,552 | 3.22 | 809,127,224 | 4.61 | -32.64 | 主要系备付金款项 减少所致。 |
| 长期应收款 | 5,981,995 | 0.04 | 26,029,129 | 0.15 | -77.02 | 主要系将出售用友 审计应收款项一年 内到期的部分调整 到一年内的到期的 其他非流动资产所 致。 |
| 长期股权投 资 | 2,472,650,043 | 14.59 | 1,781,941,480 | 10.16 | 38.76 | 主要系新增对外投 资所致。 |
| 在建工程 | 75,077,600 | 0.44 |  |  | 100.00 | 主要系用友产业园 （南昌）建设投入 所致。 |
| 开发支出 | 276,571,703 | 1.63 |  |  | 100.00 | 主要系公司资本化 研发投入所致。 |
| 其他非流动 资产 | 9,301,546 | 0.05 | 69,489,140 | 0.40 | -86.61 | 主要系股权交割导 致股权款减少、支 付基建及装修款所 致。 |
| 短期借款 | 2,375,398,000 | 14.01 | 4,235,544,650 | 24.15 | -43.92 | 主要系归还短期借 款所致。 |
| 交易性金融 负债 | 10,886,791 | 0.06 | 6,658,487 | 0.04 | 63.50 | 主要系套期工具公 允价值变动所致。 |
| 预收款项 | 14,087,668 | 0.08 | 1,267,738,456 | 7.23 | -98.89 | 主要系执行新收入 准则调整至合同负 债所致。 |
| 合同负债 | 2,030,801,954 | 11.98 |  |  | 100.00 | 主要系执行新收入 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 准则确认合同负债 所致。 |
| 一年内到期 的非流动负 债 | 45,000,000 | 0.27 | 90,000,000 | 0.51 | -50.00 | 主要系归还部分长 期借款所致。 |
| 其他流动负 债 | 197,991,717 | 1.17 | 123,771,936 | 0.71 | 59.96 | 主要系待转销项税 减少及担保责任准 备金增加综合所 致。 |
| 长期借款 |  |  | 45,000,000 | 0.26 | -100.00 | 主要系重分类一年 内到期的其他非流 动负债所致。 |
| 其他非流动 负债 | 371,913,581 | 2.19 |  |  |  | 主要系应付合并结 构化主体第三方投 资人款项增加所 致。 |
| 股本 | 3,270,449,192 | 19.29 | 2,503,898,164 | 14.28 | 30.61 | 主要系资本公积转 增股本所致。 |
| 资本公积 | 1,096,403,237 | 6.47 | 1,762,111,795 | 10.05 | -37.78 | 主要系资本公积转 增股本所致。 |
| 库存股 | 233,339,298 | 1.38 | 482,696,342 | 2.75 | -51.66 | 主要系授予2020年 员工股权激励所 致。 |
| 其他综合收 益 | -8,935,613 | -0.05 | -2,494,297 | -0.01 | 不适用 | 主要系当期外币报 表折算变动所致。 |

其他说明

无

1. 截至报告期末主要资产受限情况

寸适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 442,840,650 | 履约保函保证金、股 权交易保证金等 |
| 无形资产 | 29,661,711 | 取得银行借款抵押 |
| 房屋建筑物 | 501,663,642 | 取得银行借款抵押 |
| 合计 | 974,166,003 | / |

1. 其他说明

口适用寸不适用

（四）行业经营性信息分析

寸适用口不适用

参见“第三节公司业务概要''中“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情 况说明''中“（二）行业情况

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

寸适用口不适用

2020年4月30日，公司发布了《公司关于向用友海外发展公司增资暨对外投资的公告》， 增加用友海外发展公司投资，投资额300万美元。报告期内，公司还投资参股了智齿博创等多家 公司。

（1） 重大的股权投资

口适用寸不适用

（2） 重大的非股权投资

口适用寸不适用

（3）以公允价值计量的金融资产

口适用寸不适用

（六）重大资产和股权出售

寸适用口不适用

2020年11月24日，公司发布了《公司关于转让控股子公司畅捷通信息技术股份有限公司部 分股份的公告》，将所持有的畅捷通信息技术股份有限公司（以下简称“畅捷通”）15,412,716股 内资股（约占畅捷通总股本的7.10%）转让给畅捷通员工成立的天津滨海新区慧云宏创科技合伙 企业（有限合伙）、天津滨海新区云道同盛科技合伙企业（有限合伙）、天津滨海新区云智捷通 科技合伙企业（有限合伙）、天津滨海新区云达祥晟科技合伙企业（有限合伙）、天津滨海新区 云通聚新科技合伙企业（有限合伙），转让对价为人民币141,180,478.56元。截至报告期末，公司 已收到全部价款。截至目前，上述股权转让已办理完股权变更手续。

（七）主要控股参股公司分析

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **公司名称** | **注册资本（元）** | **主要产品 或服务** | **经营范围** | **公司直接 持股比 例（%）** | **营业收入**  **（元）** | **总资产（元）** | **净利润（净 亏损）元）** |
| 北京用友政 务软件股份 有限公司 | 140,999,277 | 计算机软/ 硬件、技术 咨询 | 基础软件服务；应用软 件服务；销售计算机、 软件及辅助设备、通讯 设备、电子产品、家用 电器、办公用品；电子 计算机软件、硬件及外 部设备的技术开发、技 术咨询、技术培训、技 术转让、技术服务；数 据处理（数据处理中的 银行卡中心、PUE值在 1.5以上的云计算数据 中心除外）；会议服务； 设计、制作、代理、发 布广告；销售经国家密 码管理局审批并通过 指定检测机构产品质 量检测的商用密码产 品（有效期至2020年 | 77.49 | 920,090,544 | 1,231,308,910 | 111,561,527 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 07月30日）。 |  |  |  |  |
| 用友汽车信 息科技（上 海）股份有 限公司 | 108,238,000 | 计算机软件 /系统集成/ 咨询行业 | 计算机软硬件及网络 设备、产品及系统集成 的技术开发、转让、服 务、咨询；网络布线、 办公自动化产品、电子 产品、通讯设备的销 售；企业管理咨询；从 事货物进出口及技术 进出口业务。 | 75 | 476,096,201 | 722,638,799 | 84,828,150 |
| 用友金融信 息技术股份 有限公司 | 103,929,402 | 计算机软/ 硬件/网 络、技术咨 询及电子 行业 | 软件开发；金融软件及 计算机网络技术开发； 销售计算机软、硬件； 计算机系统集成；技术 咨询、技术服务、技术 培训；货物进出口、技 术进出口、代理进出 口。 | 76.98 | 426,898,331 | 505,702,134 | 76,083,021 |
| 用友新道科 技股份有限 公司 | 216,324,000 | 计算机软件  /管理培训 | 电子计算机软件、硬件 及外部设备的技术开 发、技术咨询、技术转 让、技术服务、技术培 训；管理课程开发与培 训、销售打印纸和计算 机耗材；管理咨询与服 务；数据库服务；人才 中介服务；销售电子计 算机软件硬件及外部 设备；在线学习；大赛 与活动的策划与执行； 自营和代理各类商品 和技术进出口。 | 57.97 | 216,594,822 | 606,622,764 | 27,200,769 |
| 畅捷通信息 技术股份有 限公司 | 217,181,666 | 计算机软/ 硬件/耗 材、电子行 业 | 电子计算机软件、硬件 及外部设备的技术开 发、技术咨询、技术转 让、技术服务、技术培 训；销售打印纸和计算 机耗材、电子计算机软 硬件及外部设备；数据 库服务；设计、制作、 代理、发布广告；第二 类增值电信业务中的 信息服务业务。（仅限 互联网信息服务）（电信 与信息服务业业务经 营许可证有效期至 2025年5月6日）。 | 69.75 | 514,851,483 | 1,610,022,107 | 33,391,490 |

**（八）公司控制的结构化主体情况** 口适用 J不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

寸适用口不适用

公司所处行业的竞争格局和发展趋势，详见“第三节公司业务概要''中“一、报告期内公司 所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明''中“（二）行业情况

（二） 公司发展战略

寸适用口不适用

从产业发展趋势来看，数字经济在中国和全球加速发展，数智化、国产化、全球化三浪叠加 带来巨大的市场机会，公司面临难得的发展机遇。2021年是用友云战略发展的第二个阶段（3.0- II）的第二年，公司将在3.0-I的基础上继续深化公司战略转型，升维和加速云服务业务发展，构 建和运营全球领先的企业云服务平台。公司规划的平台目标是服务超过千万家企业客户，聚合十 万家生态伙伴、亿级社群个人，实现更高数量级的用友和生态伙伴的营业收入规模；支撑和运行 客户的商业创新，帮助客户构建竞争优势；创造巨量的就业和创业机会，为经济和社会发展做出 重要贡献。

（三） 经营计划 寸适用口不适用

2021年，公司将继续抢抓数智化、国产化、全球化三浪叠加的历史性大机遇，坚持“持正行 远、扎实奋进、全球领先”的经营方针，围绕“强产品、占市场、提能力”三大关键任务，继续 加速云服务业务的战略发展。2021年，公司将重点做好以下几方面工作：

1、 大型企业业务发展

加大投入，加快速度继续推进YonBIP的后续研发，持续保持技术和应用的领先，持续强化 产品竞争力。同时加大用友商业创新平台品牌宣传、产品市场宣传力度，利用NCC和BIP的综合 产品优势，规模覆盖大型企业客户，把握国产化机遇，抢占央企、巨型民企等巨型企业客户市场。 继续改进巨型客户经营组织方式，快速加强客户经营、轻咨询、生态伙伴业务的专业化能力，提升 经营水平和成果。加深客户的行业化覆盖，从产品销售走向客户运营，加大客户渗透率，继续补 强重要地市级市场覆盖。加强咨询、解决方案、营销、交付工具研发，增强对机构与伙伴的赋能， 促进机构和伙伴的销售。

2、 中型企业业务发展

继续保持用友YonSuite的技术领先性，同时增加行业深度应用，增加客户粘性和价值应用， 通过产业集群、生态合作、政府合作，实现指数级增长。YonSuite快速形成市场竞争优势，在U9 的应用领先的产品基础上，推进产品云化开发，发布U9 Cloud，加强公有云业务和生态伙伴运营。 公有云服务通过客户成功体系，提高渗透率、复购率；深化与已有生态伙伴合作，积极拓展各类 新型渠道伙伴。区域机构结合组织矩阵化部署，战略加强公有云服务业务，提高中端市场的占有 率。2021年用友YonSuite会融合更多生态伙伴产品，为行业客户提供一站式解决方案，进一步提 升用友YonSuite产品作为“成长型企业云服务”第一品牌形象。

3、 小微企业业务发展

积极抢抓小微企业业务在线化需求快速增长的机会，以及发票电子化和「金税四期」政策推 行的有利市场机遇，依托云业务有力基础，加快产品创新。畅捷通好会计、易代账、小畅报销等 数智财税类产品，通过利用人工智能技术，广泛拓展生态连接与合作，进一步推动财税智能化发 展，巩固在小微企业数智财税领域的领先地位。畅捷通好生意将深化全移动化、软硬一体化、行 业化策略，推动规模化销售和交付；同畤持续完善前端营销服务，规模化拓展低端商贸行业专业 市场客群。

以客户成功为原则，以客户经营数智化、客户生意在线化为核心，加速现有客户融云、转云， 与客户深度连接；探索更多线上新运营模式，强化行业生态的整合和连接，加快获取新客户上云。 建立客户增值服务体系，帮助客户拓展业务发展通路，对接上下游业务资源，提供小微企业数智 化转型所需要的新营销、新管理、新生产相关培训，为财税从业者提供财税热点解读、财税实操 提能培训等服务。继续升级客户运营体系，发展智能服务、社群连接，推进客户成功。聚焦行业 专业市场，联合合作伙伴打造百城千店，为客户提供SaaS工具+运营服务一体化应用方案。持续 加大云服务业务资源投入，围绕帮助小微企业实现业务在线，全力加速云服务业务发展。

4、政府与其他公共组织业务发展

针对财政管理与政府财务管理市场，公司将继续加强财政、财务等核心产品研发；以客户需 求为牵引，建立业务与研发一体作战单元；进一步深化客户经营和行业经营，提高市场竞争力。 加快主流国产化厂商适配工作,联合生态伙伴共同推进国产化项目签约;升维并加速云服务业务， 构建和运营财政行业领先的政府云服务平台，克服财政预算收缩和新冠疫情等不利影响，实现云 服务收入的持续增长。

在院校教育业务方面，抢抓机遇与市场热点，扎根院校，规模化培养数智化人才，推进公司 业务升级；围绕“新商科”扎根院校业务；突破“新工科”、“双创”、“区块链金融”，拓宽 公司院校业务赛道与流量，发展“新道教育云”，成为数字化人才培养平台；结合集团产业优势， 发展数智化人才培养新业务，为社会提供急需的数智化人才。

5、 金融及其它云服务业务发展

根据公司战略规划，持续推进类金融业务的转型与剥离，按照金融科技的方向，更好地结合 用友客户和生态资源，实现差异化发展。完成畅捷支付和商业保理公司股权转让的工商变更和出 表。

6、 人力资源发展

公司人力资源管理将围绕“调结构、建体系、提能力、优绩效、强文化”五大关键任务，持 续优化组织结构，强化矩阵管理，进一步加强组织能力建设，优化人才结构和人员部署，建立和 运营集团内部市场化的专业招聘机构，规模提升研发、总部运营、生态与渠道和咨询人员占比， 升级员工双通道发展体系，加强干部管理体系建设，绩效考评体现长期主义和战略导向。

（四）可能面对的风险

寸适用口不适用

1、 公司可能面对的风险

一是更多厂商（含大型互联网公司）进入企业互联网（To B）市场，企业服务产业竞争加剧；

二是新冠疫情带来的整体经济下行对客户采购的影响；

三是互联网金融业务发展风险控制；

四是高端人才竞争加剧、人员成本上升。

2、 应对措施

一是公司将按照2021年度经营策略要求，落实好“强产品、占市场、提能力”的关键任务, 加速战略转型，实现业绩增长；

二是To B服务市场具有较高的行业壁垒，公司具有32年为客户提供应用和服务的经验能力， 以及技术、人才及品牌等优势，公司将采取积极措施，充分发挥公司已有的竞争优势；

三是公司拥有众多优质核心客户的基础，可以快速引流客户到云平台服务及应用服务，实现 云服务业务的规模化发展；

四是公司将深化与已有生态伙伴合作，积极拓展各类新型渠道伙伴,积极发展行业/领域ISV、 专业服务（实施、客开、咨询）、增值服务伙伴，与伙伴一起推动客户商业创新；

五是公司将升维和加速发展云服务业务，构建和运营全球领先的企业云服务平台，提供高客 户价值、高用户体验产品，加强生态融合，采取多种措施克服疫情影响，帮助客户简单、便捷、 随需、随时、随地地开展商业创新；

六是公司将严格按照国家有关金融监管规定，坚持金融科技、稳健发展的原则，同时加强合 规及风险管控，保证依法合规经营；

七是促进人才流动，加快高端人才的引进和培养；升级员工双通道发展体系；赋能员工，激 发组织活力，强化激励，提高人员效率；推行文化官制度，强化价值观评价对员工发展的作用。

（五）其他

口适用寸不适用

**四、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** 口适用寸不适用

第五节重要事项

一、普通股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

寸适用口不适用

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认,2020年度公司实现净利润1,153,723,850 元。公司以2020年度净利润1,153,723,850元为基数，提取10%的法定盈余公积金115,372,385 元，提取5%任意盈余公积金57,686,193元，加往年累积的未分配利润1,408,961,293元，本次实 际可供分配的利润为2,389,626,565元；公司以实施2020年度利润分配时股权登记日可参与分配 的股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利2.0元（含税）。

（二） 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红 年度 | 每10股  送红股 数  （股） | 每10股 派息数 （元）（含 税） | 每10股转 增数 （股） | 现金分红的 数额 （含税） | 分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润 | 占合并报表 中归属于上 市公司普通 股股东的净 利润的比率  （%） |
| 2020 年 | 0 | 2.0 | 0 | 650,469,825 | 988,601,470 | 66 |
| 2019 年 | 0 | 2.6 | 3 | 646,048,122 | 1,182,989,733 | 55 |
| 2018 年 | 0 | 2.5 | 3 | 474,413,036 | 612,130,382 | 79 |

注：现金分红的数额以公司实际派发的现金分红数额为准。

（三） 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

口适用寸不适用

（四） 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股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

口适用寸不适用

**二、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**

口适用寸不适用

（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

口已达到口未达到寸不适用

（三） 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

口适用寸不适用

三、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

口适用寸不适用

四、 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

口适用寸不适用

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

寸适用口不适用

1、新收入准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号一一收入》（简称“新收入准则”）。本 集团自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息 不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则, 确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向 客户转让这些商品或服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个 环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。

本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，对2020年1月1日 之前发生的合同变更，本集团采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已 履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交 易价格，详见本报告第十一章财务报告中重要会计政策变更部分。

**（二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明** 口适用寸不适用

（三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况

口适用寸不适用

（四）其他说明

口适用寸不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
|  | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 213万元 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 23年 |
| 境外会计师事务所名称 | 无 |
| 境外会计师事务所报酬 | 不适用 |
| 境外会计师事务所审计年限 | 不适用 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 名称 | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | 信永中和会计师事务所（特殊 普通合伙） | 60万 |
| 财务顾问 | 无 | 不适用 |
| 保荐人 | 无 | 不适用 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

口适用寸不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

口适用寸不适用

**七、 面临暂停上市风险的情况**

**（一） 导致暂停上市的原因**

口适用寸不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

口适用寸不适用

八、 面临终止上市的情况和原因

口适用寸不适用

九、 破产重整相关事项

口适用寸不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

口本年度公司有重大诉讼、仲裁事项寸本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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、收购人处罚及整改情 况

口适用寸不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

口适用寸不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

寸适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 事项概述 | 查询索引 |
| 因朱丹枫等32人发生了《公司2017年股票期权与限制性股票激 励计划（草案））》中规定的激励对象发生个人变动的情形，赵 明斌1人发生了《2018年股权激励计划（草案）》中规定的激励 对象发生个人变动的情形，季中华等16人发生了《2019年股权 激励计划（草案）》中规定的激励对象发生个人变动的情形， 2020年7月24日，公司召开了第八届董事会第六次会议、第八 届监事会第六次会议，审议并通过了《关于作废部分已授出股票 期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》，同意回购注销 已获授但尚未解锁的限制性股票共计385,710股。 | 临 2020-055，临 2020­  056 |
| 因袁伟等5人发生了《2019年股权激励计划（草案）》中规定的 激励对象发生个人变动的情形，2020年10月14日，公司召开了 第八届董事会第九次会议、第八届监事会第九次会议，审议并通 过了《关于作废部分已授出股票期权及回购注销部分已授出限制 性股票的议案》，同意回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票 共计18,860股。 | 临 2020-081，临 2020­  082 |

|  |  |
| --- | --- |
| 因何晓军等3人发生了《2019年股权激励计划（草案）》中规定 的激励对象发生变动的情形，赵斓等17人发生了《2020年股权 激励计划（草案）》中规定的激励对象发生变动的情形，2020年 12月29日，公司召开了第八届董事会第十二次会议、第八届监 事会第十二次会议，审议并通过了《关于作废部分已授出股票期 权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》，同意回购注销已 获授但尚未解锁的限制性股票共计172,200股。 | 临 2020-095，临 2020-  096 |

（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 口适用寸不适用

其他说明

寸适用口不适用

详见“第六节普通股股份变动及股东情况''中的“一、普通股股本变动情况''中的“（一）普 通股股份变动情况表''中的“2、普通股股份变动情况说明

员工持股计划情况 口适用寸不适用

其他激励措施 口适用寸不适用

**十四、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**

口适用寸不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

寸适用口不适用

2020年3月27日，公司召开了第七届董事会第四十六次会议，审议通过了《公司关于在北 京中关村银行办理存款业务暨关联交易的议案》，将叁亿伍仟万元整存入北京中关村银行股份有 限公司，存款年化利率为3.95%，存期3年。截至报告期末，该笔存款已取出用于公司日常经营。

3、 临时公告未披露的事项

口适用寸不适用

（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

口适用寸不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

寸适用口不适用

2020年7月1日，公司发布了《公司关于转让控股子公司北京畅捷通支付技术有限公司股 权暨关联交易的公告》，拟将持有控股子公司北京畅捷通支付技术有限公司80.72%的股权转让 给北京用友融联科技有限公司，转让价格为29,769.536万元。截至目前，前述交易已取得相关监 管机构批准并已收到全部交易价款，正在办理工商变更手续。

2020年12月30日，公司发布了《公司关于转让参股子公司用友（深圳）商业保理有限责 任公司股权暨关联交易的公告》，拟将持有参股子公司用友（深圳）商业保理有限责任公司

30%的股权转让给用友数法金融服务（天津）有限公司，转让价格为4,500万元。截至目前，前 述交易已根据协议约定收到第一笔转让价款，正在办理工商变更手续。

2020年12月30日，公司发布了《公司关于转让参股合伙企业杭州银杏海股权投资合伙企 业（有限合伙）财产份额暨关联交易的公告》，拟将持有的参股合伙企业杭州银杏海股权投资合 伙企业（有限合伙）20%的财产份额转让给北京用友企业管理研究所有限公司，转让价格为 6,200.00万元。截至目前，前述财产份额转让已完成工商变更登记手续。

2020年12月30日，公司发布了《公司关于转让参股子公司宁波梅山保税港区银杏海投资 管理有限公司股权暨关联交易的公告》，拟将持有的参股子公司宁波梅山保税港区银杏海投资管 理有限公司10%股权转让给北京用友企业管理研究所有限公司，转让价格为113.852万元。截至 目前，前述交易已根据协议约定收到第一笔转让价款。

3、 临时公告未披露的事项

口适用寸不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

口适用寸不适用

（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

口适用寸不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

寸适用口不适用

2020年9月5日，公司发布了《公司关于向参股子公司北京用友融联科技有限公司增资暨关 联交易的公告》，拟与用友数法金融服务（天津）有限公司（以下简称“数法公司”）同比例共 同对北京用友融联科技有限公司（以下简称“融联科技”）进行增资，数法公司拟以货币向融联 科技增资人民币21,700万元，公司拟以货币向融联科技增资人民币9,300万元，增资完成前后， 公司持有融联科技股权比例不发生变化，持有融联科技30%的股权。截至报告期末，公司已完成 出资，并办理了相关工商手续。

3、 临时公告未披露的事项

口适用寸不适用

（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

口适用寸不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

口适用寸不适用

3、 临时公告未披露的事项

口适用寸不适用

（五） 其他

口适用寸不适用

**十五、重大合同及其履行情况**

**（一） 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

口适用寸不适用

2、 承包情况

口适用寸不适用

3、 租赁情况

口适用寸不适用

（二） 担保情况

寸适用口不适用

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 是否 已经 履行 完毕 | 担保 是否 逾期 | 担保逾 期金额 | 是否 存在 反担 保 | 是否 为关 联方 担保 | 关联 关系 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期 公司的 | 3内担保发生额合计（不包括对子 担保） | | | | |  | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对 子公司的担保） | | | | | |  | | | | | | | |
| 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 | | | | | |  | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 45,000,000 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 45,000,000 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（％） | | | | | | 0.60 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担 保的金额（C） | | | | | |  | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被 担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | |  | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额  （E） | | | | | |  | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | |  | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | |  | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | |  | | | | | | | |

(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

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | ■位：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 |
| 信托理财 | 自有资金 |  |  | 35,650,000 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 23,000,000 | 16,145,335.79 |  |

其他情况

口适用寸不适用

1. 单项委托理财情况

口适用寸不适用

其他情况

口适用寸不适用

1. 委托理财减值准备

口适用寸不适用

1. 委托贷款情况
2. 委托贷款总体情况

口适用寸不适用

**其他情况**

口适用寸不适用

1. 单项委托贷款情况

口适用寸不适用

**其他情况**

口适用寸不适用

1. 委托贷款减值准备

口适用寸不适用

1. 其他情况

口适用寸不适用

1. 其他重大合同

口适用寸不适用

十六、其他重大事项的说明

寸适用口不适用

报告期内，根据《计算机软件保护条例》规定，经中华人民共和国国家版权局批准，公司获  
得了 “用友YonSuite成长型企业云服务系统''等125项软件著作权。

报告期内，根据《中华人民共和国专利法》规定，经中华人民共和国知识产权局核准，公司 获得了 “企业报表取数装置和取数方法”等34项专利授权。

报告期内，根据《中华人民共和国商标法》规定，经中华人民共和国国家知识产权局商标局 核准，公司获得了 “用友工资条”等93项注册商标专有权。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一） 上市公司扶贫工作情况

口适用寸不适用

（二） 社会责任工作情况

寸适用口不适用

公司披露了《用友网络科技股份有限公司2020年度社会责任报告》，披露网址：

[www.sse.com.cno](http://www.sse.com.cno)

**（三） 环境信息情况**

1. **属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明** 口适用寸不适用
2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

口适用寸不适用

1. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

口适用寸不适用

1. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

口适用寸不适用

（四） 其他说明

口适用寸不适用

十八、可转换公司债券情况

口适用寸不适用

第六节普通股股份变动及股东情况

**一、普通股股本变动情况**

**（一）普通股股份变动情况表**

**1、普通股股份变动情况表**

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本 | | =次变动增减（+,一） | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 （%） | 发行 新股 | 送股 | 公积金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 （%） |
| 一、有限 售条件股 份 | 11,224,958 | 0.45 |  |  | 3,028,250 | 5,494,548 | 8,522,798 | 19,747,756 | 0.60 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、国家  持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有 法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他 内资持股 | 11,224,958 | 0.45 |  |  | 3,028,250 | 5,494,548 | 8,522,798 | 19,747,756 | 0.60 |
| 其中：境 内非国有 法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境 内自然人 持股 | 11,224,958 | 0.45 |  |  | 3,028,250 | 5,494,548 | 8,522,798 | 19,747,756 | 0.60 |
| 4、外资  持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境 外法人持 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境 外自然人 持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限 售条件流 通股份 | 2,492,673,2  06 | 99.55 |  |  | 742,411,8  91 | 15,616,339 | 758,028,2  30 | 3,250,701,4  36 | 99.40 |
| 1、人民 币普通股 | 2,492,673,2  06 | 99.55 |  |  | 742,411,8  91 | 15,616,339 | 758,028,2  30 | 3,250,701,4  36 | 99.40 |
| 2、境内 上市的外 资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外 上市的外 资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、普通 股股份总 数 | 2,503,898,1  64 | 100 |  |  | 745,440,1  41 | 21,110,887 | 766,551,0  28 | 3,270,449,1  92 | 100.0  0 |

2、普通股股份变动情况说明

寸适用口不适用

（1） 注销回购股权激励股权

公司于2020年4月16日披露了《公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》，公司 于2020年4月20日合计注销了 1,130,793股限制性股票。

（2） 利润分配

公司于2020年4月20日召开了 2019年年度股东大会，审议通过了《公司2019年度利润分 配方案》和《公司2019年度资本公积金转增股本方案》。公司本次利润分配及转增股本以利润 分配实施公告确定的股权登记日的总股本，扣除回购的股份18,480,661股，即以2,484,800,469 股为基数，每股派发现金红利0.26元（含税），以资本公积转增股本，每股转增0.3股。根据

《公司2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》、《公司2018年股票期权与限制性股 票激励计划（草案）》和《公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规 定，上述利润分配与资本公积金转增股本实施完毕后，应对股票期权的行权价格与数量和限制性 股票的回购价格与数量进行调整。

（3） 股权激励的授予、解锁和行权

公司于2020年6月8日召开了公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《公司2020年 股票期权与限制性股票激励计划（草案）及摘要》，2020年6月16日召开了公司第八届董事会 第四次会议，审议通过了《公司关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。公司本次 授予1,676名限制性股票激励对象，合计18,275,161股；授予38名股票期权激励对象，合计 4,963,300 份。

公司于2020年7月23日召开了第八届董事会第六次会议，审议通过了《公司关于股权激励 计划限制性股票符合解锁条件的议案》和《公司关于股权激励计划股票期权符合行权条件的议 案》。公司本次解锁1,210名限制性股票激励对象，合计11,145,948股；本次行权1,163名股票 期权激励对象，合计21,474,461份。

公司于2020年10月14日召开了八届董事会第九次会议，审议通过了《公司关于2018年股 权激励计划限制性股票符合解锁条件的议案》和《公司关于2018年股权激励计划股票期权符合 行权条件的议案》。公司本次解锁25名限制性股票激励对象，合计190,302股。

公司于2020年10月14日召开了八届董事会第九次会议，审议通过了《公司关于2019年股 权激励计划限制性股票符合解锁条件的议案》和《公司关于2019年股权激励计划股票期权符合 行权条件的议案》。公司本次解锁128名限制性股票激励对象，合计313,570股；本次行权57 名股票期权激励对象，合计253,460份。

3、 普通股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） 寸适用口不适用

详见“第二节公司简介和主要财务指标''中的“七、近三年主要会计数据和财务指标''中的 “（二）主要财务指标

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

口适用寸不适用

（二）限售股份变动情况

寸适用口不适用

公司于2020年4月16日披露了《公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》，公司 于2020年4月20日合计注销了 1,130,793股限制性股票。本次注销完成后，公司限售股变为 10,094,165 股。

公司于2020年4月20日召开了 2019年年度股东大会，审议通过了《公司2019年度利润分 配方案》和《公司2019年度资本公积金转增股本方案》。公司本次利润分配及转增股本以利润 分配实施公告确定的股权登记日的总股本，扣除回购的股份18,480,661股，即以2,484,800,469 股为基数，每股派发现金红利0.26元（含税），以资本公积转增股本，每股转增0.3股。本次转 增完成后，公司限售股变为13,122,415股。

公司于2020年8月7日披露了《公司关于股权激励计划限制性股票解锁暨上市公告》，本 次解锁的限制性股票上市流通数量为11,145,948股性股票。本次解锁完成后，公司限售股变为 1,976,467 股。

公司于2020年8月29日披露了《公司关于2020年限制性股票激励计划权益授予的进展公 告》，授予1,676名激励对象的18,275,161股限制性股票由无限售条件流通股变更为有限售条件 流通股。本次授予完成后，公司限售股变为20,251,628股。

公司于2020年10月15日披露了《公司关于股权激励计划限制性股票解锁暨上市公告》， 本次解锁的限制性股票上市流通数量为313,570股性股票。本次解锁完成后，公司限售股变为 19,938,058 股。

公司于2020年11月7日披露了《公司关于股权激励计划限制性股票解锁暨上市公告》，本 次解锁的限制性股票上市流通数量为190,302股性股票。本次解锁完成后，公司限售股变为 19,747,756 股。

二、证券发行与上市情况

（一） 截至报告期内证券发行情况

口适用寸不适用

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）： 口适用寸不适用

（二） 公司普通股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

寸适用口不适用

详见“第六节普通股股份变动及股东情况''中“一、普通股股本变动情况''中“（一）普通股 股份变动情况表

（三）现存的内部职工股情况

口适用寸不适用 **三、股东和实际控制人情况**

**（一）股东总数**

|  |  |
| --- | --- |
| 截止报告期末普通股股东总数（户） | 89,146 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总 数（户） | 84,358 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数 （户） | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优 先股股东总数（户） | 0 |

（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前- | | | -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 | J或冻结情况 | 股东 性质 |
| 股份 状态 | 数量 |
| 北京用友科技 有限公司 | 212,575,761 | 921,161,630 | 28.17 | 0 | 质押 | 219,210,000 | 境内非国有 法人 |
| 上海用友科技 咨询有限公司 | 90,477,525 | 392,069,275 | 11.99 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有 法人 |
| 上海益倍管理 咨询有限公司 | 24,175,316 | 128,080,000 | 3.92 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有 法人 |
| 葛卫东 | 24,652,000 | 117,342,000 | 3.59 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 杳港中央结算 有限公司 | 30,188,821 | 110,341,901 | 3.37 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 北京用友企业 管理研究所有 限公司 | 3,367,886 | 102,322,506 | 3.13 | 0 | 质押 | 27,040,000 | 境内非国有 法人 |
| 共青城优富投 资管理合伙企 业（有限合 伙） | 18,544,909 | 80,361,271 | 2.46 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有 法人 |
| 刘世强 | 72,709,000 | 72,709,000 | 2.22 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 中国证券金融 股份有限公司 | 14,143,611 | 61,288,979 | 1.87 | 0 | 无 | 0 | 其他 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海合道资产 管理有限公司 一合道科创1 期私募证券投 资基金 | 55,000,000 | 55,000,000 | 1.68 | 0 | 无 | 0 | | 境内非国有 法人 |
| 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 | |
| 北京用友科技有限公司 | | 921,161,630 | | | 人民币普通 股 | | 921,161,630 | |
| 上海用友科技咨询有限公司 | | 392,069,275 | | | 人民币普通 股 | | 392,069,275 | |
| 上海益倍管理咨询有限公司 | | 128,080,000 | | | 人民币普通 股 | | 128,080,000 | |
| 葛卫东 | | 117,342,000 | | | 人民币普通 股 | | 117,342,000 | |
| 香港中央结算有限公司 | | 110,341,901 | | | 人民币普通 股 | | 110,341,901 | |
| 北京用友企业管理研究所有限 公司 | | 102,322,506 | | | 人民币普通 股 | | 102,322,506 | |
| 共青城优富投资管理合伙企业 （有限合伙） | | 80,361,271 | | | 人民币普通 股 | | 80,361,271 | |
| 刘世强 | | 72,709,000 | | | 人民币普通 股 | | 72,709,000 | |
| 中国证券金融股份有限公司 | | 61,288,979 | | | 人民币普通 股 | | 61,288,979 | |
| 上海合道资产管理有限公司一 合道科创1期私募证券投资基 金 | | 55,000,000 | | | 人民币普通 股 | | 55,000,000 | |
| 上述股东关联关系或一致行动 的说明 | | 北京用友科技有限公司（简称“用友科技”）、上海用友术 “用友咨询”）和北京用友企业管理研究所有限公司（简称 控股股东控制而存在关联关系，上海益倍管理咨询有限 执行董事与共青城优富投资管理合伙企业（有限合伙） 行事务合伙人因同时担任用友研究所的董事而与用友研 海益倍与共青城优富因受不同控股股东控制而不存在关 受不同控股股东控制也不存在关联关系。上述五家股; 关联关系。本公司不了解其他股东之间是否存在关联关 人。 | | | | | 1技咨询有限公司（简称 用友研究所”）因受相同 艮公司（简称“上海益倍”） （简称“共青城优富”）执 肝究所形成关联关系。上 联关系，与用友科技因 公与其他股东之间不存在 夫系或是否是一致行动 | |
| 表决权恢复的优先股股东及持 股数量的说明 | | 无。 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件 口适用寸不适用

**（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东** 口适用寸不适用

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1. **法人** 寸适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 北京用友科技有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 王文京 |
| 成立日期 | 1999年4月15日 |

|  |  |
| --- | --- |
| 主要经营业务 | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；企业管理咨询、 经济信息咨询；项目投资；投资管理 |
| 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 |

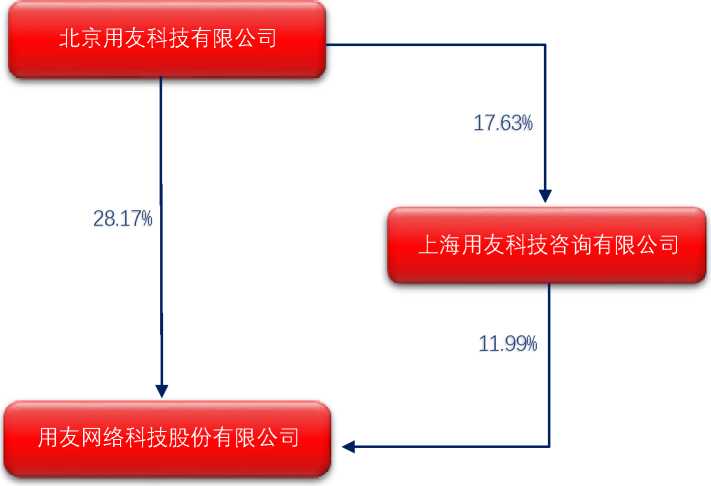
1. 自然人

口适用q不适用

1. **公司不存在控股股东情况的特别说明** 口适用q不适用
2. 报告期内控股股东变更情况索引及日期

口适用q不适用

1. **公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图** q适用口不适用



（二）实际控制人情况

1法人

口适用q不适用

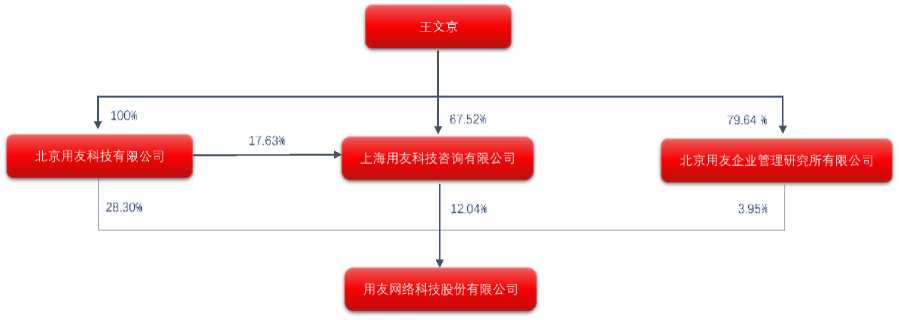
2 自然人

q适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 姓名 | 王文京 |
| 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 | 最近5年任公司董事长，还担任畅捷通信息技术股份有限 公司、北京用友政务软件股份有限公司、厦门用友烟草软 件有限责任公司、用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 董事长等职务。 |
| 过去10年曾控股的境内外上市公 | 畅捷通信息技术股份有限公司 |

|  |  |
| --- | --- |
| 司情况 |  |

1. **公司不存在实际控制人情况的特别说明** 口适用q不适用
2. **报告期内实际控制人变更情况索引及日期** 口适用q不适用
3. **公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图** q适用口不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

口适用q不适用

（三）控股股东及实际控制人其他情况介绍 q适用口不适用

王文京先生，1964年12月出生，经济学学士，1983〜1988年在国务院某直属机关工作。 1988年与苏启强先生共同出资创建用友软件服务社，曾任用友软件股份有限公司董事长、总裁 等职务，现任公司董事长兼总裁。

王文京先生先后荣获“中国优秀民营企业家”、“中国软件企业十大领军人物”、“中国年 度经济人物”、“十大华人经济领袖”、“中国自主创新领军人物”、“产业互联网领军人 物'、“改革开放40年百名杰出民营企业家''、“中国杰出贡献企业家''、“中国最具影响力25位商 业领袖''等社会荣誉。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

q适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 法人股东名称 | 单位负责人 或法定代表  人 | 成立日期 | 组织机构 代码 | 注册资本 | 主要经营业 务或管理活 动等情况 |
| 上海用友科技 咨询有限公司 | 王文京 | 1994 年 05 月13日 | 913101146077210078 | 22,932,980 | 从事计算机 软硬件技术 领域内的技 术咨询，企业 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 管理咨询，投 资管理，实业 投资。（企业 涉及行政许 可的，凭许可 证经营） |
| 情况说明 | 无。 | | | | |

六、股份限制减持情况说明

口适用寸不适用

第七节优先股相关情况

口适用寸不适用

第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

（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

寸适用口不适用

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 |
| 王文京  （注9） | 董事长兼 总裁 | 男 | 57 | 1999/11/28 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 221.90 | 否 |
| 郭新平 | 副董事长 | 男 | 58 | 2002/1/1 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 209.35 | 否 |
| 吴政平 | 董事 | 男 | 57 | 1999/11/28 | 注1 | 1,436,500 | 1,867,450 | 430,950 | 资本公积 转增股本 | 214.21 | 否 |
| 陈强兵 | 董事 | 男 | 45 | 2019/4/8 | 注1 | 1,352,608 | 2,531,092 | 1,178,484 | 资本公积 转增股 本、股权 激励期权 行权、股 权激励授 予限制性 股票 | 283.73 | 否 |
| 张为国 | 独立董事 | 男 | 64 | 2018/7/20 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 12.00 | 否 |
| 周剑  （注5） | 独立董事 | 男 | 46 | 2020/4/20 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 | 否 |
| 王丰  （注5） | 独立董事 | 男 | 44 | 2020/4/20 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 | 否 |
| 章培林  （注6） | 监事会主  席 | 男 | 57 | 2020/4/20 | 注1 | 1,169,032 | 1,739,440 | 570,408 | 资本公积 转增股 本、股权 | 223.89 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 激励期权 行权 |  |  |
| 章珂 | 监事 | 男 | 55 | 2011/4/26 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 | 否 |
| 高志勇 | 监事 | 男 | 58 | 2011/4/26 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 | 否 |
| 谢志华 | 执行副总 裁 | 男 | 45 | 2016/1/15 | 注2 | 1,016,975 | 1,625,065 | 608,090 | 资本公积 转增股 本、股权 激励期权 行权、股 权激励授 予限制性 股票 | 239.98 | 否 |
| 徐洲金  （注8） | 执行副总 裁兼财务 总监 | 男 | 47 | 2020/6/30 | 注2 | 0 | 83,300 | 83,300 | 股权激励 授予限制 性股票 | 92.12 | 否 |
| 欧阳青  （注7） | 高级副总 裁兼董事 会秘书 | 男 | 56 | 2010/1/28 | 2021/3/26 | 1,147,194 | 1,909,575 | 762,381 | 资本公积 转增股 本、股权 激励期权 行权、股 权激励授 予限制性 股票 | 203.68 | 否 |
| 王健  （注7） | 高级副总  裁 | 男 | 55 | 2015/1/30 | 2021/12/31 | 482,669 | 861,257 | 378,588 | 资本公积 转增股 本、股权 激励期权 行权、股 权激励授 予限制性 股票 | 176.91 | 否 |
| 徐洋 | 高级副总 | 男 | 45 | 2017/1/19 | 注2 | 473,201 | 848,949 | 375,748 | 资本公积 | 164.38 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 裁 |  |  |  |  |  |  |  | 转增股 本、股权 激励期权 行权、股 权激励授 予限制性 股票 |  |  |
| 任志刚 | 高级副总  裁 | 男 | 50 | 2014/3/17 | 注2 | 606,699 | 1,009,198 | 402,499 | 资本公积 转增股 本、股权 激励期权 行权、股 权激励授 予限制性 股票 | 261.30 | 否 |
| 左骏 | 高级副总  裁 | 男 | 43 | 2016/1/16 | 注2 | 298,190 | 737,687 | 439,497 | 资本公积 转增股 本、股权 激励期权 行权、股 权激励授 予限制性 股票 | 129.23 | 否 |
| 杜宇 | 高级副总  裁 | 男 | 45 | 2018/4/1 | 注2 | 205,380 | 570,970 | 365,590 | 资本公积 转增股 本、股权 激励期权 行权、股 权激励授 予限制性 股票 | 193.97 | 否 |
| 孙淑嫔 | 高级副总 | 女 | 46 | 2019/1/23 | 注2 | 193,908 | 428,632 | 234,724 | 资本公积 | 140.79 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 裁 |  |  |  |  |  |  |  | 转增股 本、股权 激励期权 行权、股 权激励授 予限制性 股票 |  |  |
| 张成雨  （注3） | 高级副总  裁 | 男 | 43 | 2020/1/17 | 注2 | 359,202 | 446,946 | 87,744 | 资本公积 转增股 本、股权 激励期权 行权、股 权激励授 予限制性 股票 | 199.59 | 否 |
| 李俊毅  （注3） | 高级副总  裁 | 男 | 43 | 2020/1/17 | 注2 | 161,294 | 410,406 | 249,112 | 资本公积 转增股 本、股权 激励期权 行权、股 权激励授 予限制性 股票 | 191.70 | 否 |
| 吴平  （注3） | 高级副总  裁 | 男 | 48 | 2020/1/17 | 注2 | 122,249 | 335,475 | 213,226 | 资本公积 转增股 本、股权 激励期权 行权、股 权激励授 予限制性 股票 | 136.79 | 否 |
| 黄锦辉 | 独立董事 | 男 | 57 | 2014/4/8 | 2020/4/20 | 0 | 0 | 0 |  | 12.00 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （注5） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 于扬  （注5） | 独立董事 | 男 | 53 | 2014/4/8 | 2020/4/20 | 0 | 0 | 0 |  | 12.00 | 否 |
| 许建钢 （注5） | 监事会主  席 | 男 | 61 | 2004/4/26 | 2020/4/20 | 374,007 | 486,209 | 112,202 | 资本公积 转增股本 | 204.64 | 否 |
| 牛立伟  （注4） | 高级副总 裁 | 男 | 48 | 2019/1/23 | 2020/3/27 | 0 | 0 | 0 |  | 55.28 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 9,399,108 | 15,891,651 | 6,492,543 | / | 3,579.44 | / |

注1：任期至公司2022年年度股东大会选举出新一届董事会、监事会之日止。

注2：任期至公司2022年年度股东大会选举出的新一届董事会聘任公司高级管理人员之日止。

注3：公司于2020年1月17日召开第七届董事会第四十五次会议，决定聘任张成雨先生、李俊毅先生、吴平先生为公司高级副总裁。

注4：公司于2020年3月27日召开第七届董事会第四十六次会议，牛立伟先生因个人原因拟辞去所担任的公司高级副总裁职务，公司决定牛立伟先生 自2020年3月27日起不再担任公司高级副总裁。

注5：公司于2020年4月20日召开2019年年度股东大会，公司第七届董事会、监事会到期，黄锦辉先生、于扬先生不再担任公司独立董事，许建钢 先生不再担任监事会主席；选举周剑先生、王丰先生为第八届董事会独立董事，任期自2020年4月20日起至公司2022年年度股东大会选举出新一届 董事会之日止。

注6：公司于2020年4月20日召开第八届监事会第一次会议，选举章培林先生为公司第八届监事会主席，任期自2020年4月20日起至公司2022年 年度股东大会选举出新一届监事会之日止。

注7：公司于2020年4月20日召开第八届董事会第一次会议，同意高级副总裁兼董事会秘书欧阳青先生任期至公司2020年度董事会召开之日止，高 级副总裁王健先生任期至2021年12月31日止。

注8：公司于2020年6月30日召开第八届董事会第五次会议，决定聘任徐洲金先生为公司执行副总裁兼财务总监，任期至公司2022年年度股东大会 选举出新一届董事会聘任公司高级管理人员之日止。

注9：公司于2021年1月4日召开第八届董事会第十三次会议，决定聘任公司董事长王文京先生兼任公司总裁，任期至公司2022年年度股东大会选举 出新一届董事会聘任公司高级管理人员之日止。

|  |  |
| --- | --- |
| 姓名 | 主要工作经历 |
| 王文京 | 董事长兼总裁王文京先生，1988年创建用友公司，曾任公司董事长、总裁等职务，现任公司董事长兼总裁，目前还担任畅捷通信息技 术股份有限公司董事长、北京用友政务软件股份有限公司董事长、厦门用友烟草软件有限责任公司董事长、用友汽车信息科技（上海） 股份有限公司董事长等职务。 |
| 郭新平 | 副董事长郭新平先生，1989年加入用友，曾任公司副董事长、总裁、财务总监等职务，现任公司副董事长，目前还担任畅捷通信息技 术股份有限公司监事会主席、用友汽车信息科技（上海）股份有限公司监事会主席、北京用友政务软件有限公司董事、厦门用友烟草软 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 件有限责任公司董事、北京用友幸福投资管理有限公司监事等职务。 |
| 吴政平 | 董事吴政平先生，1992年加入用友，曾任公司董事、执行副总裁、高级副总裁、财务总监和行政总监等职务，现任公司董事，目前还 担任北京用友幸福投资管理有限公司执行董事、畅捷通信息技术股份有限公司董事、北京用友政务软件股份有限公司董事、用友汽车信 息科技（上海）股份有限公司董事、厦门用友烟草软件有限责任公司董事等职务。 |
| 陈强兵 | 董事陈强兵先生，2000年加入用友，曾任分公司销售经理、分支机构管理总部负责人、分公司总经理、助理总裁、副总裁、高级副总 裁、执行总裁、总裁等职务，现任公司董事，目前还担任用友（上海）工业互联网科技发展有限公司执行董事、新道科技股份有限公司 董事长、总经理等职务。 |
| 张为国 | 独立董事张为国先生，1957年出生，经济学（会计学专业）博士学位。1985年7月至1997年1月，上海财经大学会计学系讲师、副教 授、教授、博士生导师、会计学系副系主任、主任。1997年1月至2007年6月，中国证监会首席会计师、会计部主任、国际部主任， 同时仍兼任上海财经大学会计学系博士生导师。从2000年起至2007年6月还兼任清华大学经济管理学院博士生导师。此间，还曾兼 任财政部会计准则委员会委员、审计准则委员会委员、中国注册会计师协会常务理事、中国资产评估师协会常务理事等。2007年7月 至2017年6月，任国际会计准则理事会理事。现任上海财经大学特聘教授、清华大学经济管理学院访问教授。 |
| 周剑 | 独立董事周剑先生，1975年出生，控制科学与工程专业工学博士、计算机集成制造专业联合培养博士。1998年7月至2010年7月间先 后在长沙炮兵学院、国防科技大学和清华大学工业工程系任职。2010年7月至2018年9月任国家工信安全中心信息化研究与促进中心 副主任、主任，2018年9月至2019年8月任国家工信安全中心信息化所兼系统所所长，2019年8月至2019年12月任国家工信安全 中心系统所所长。现任中关村信息技术和实体经济融合发展联盟副理事长兼秘书长。 |
| 王丰 | 独立董事王丰先生，1977年出生，企业管理专业博士。2000年*9*月至2002年3月任上海市有线网络有限公司项目经理。现任和君咨询 董事长、和君商学院副院长以及资深合伙人。 |
| 章培林 | 监事会主席章培林先生，1964年出生，管理工程硕士。2001年加入用友，曾任公司副总经理、副总裁、高级副总裁、执行副总裁、财 务总监、执行总裁等职务。 |
| 章珂 | 监事章珂先生，1966年出生，管理学博士，注册会计师，曾任公司副总裁、董事会秘书等职务，现任北京蓝晶投资管理有限责任公司 董事长、上海如临其境科技创意有限公司董事长、上海兰基斯软件有限公司执行董事等职务。 |
| 高志勇 | 监事高志勇先生，1963年出生，经济学学士，注册会计师、注册税务师、高级会计师，曾任信诚会计师事务所董事长兼主任会计师、 岳华（现瑞华）会计师事务所税务合伙人、北青传媒股份有限公司独立监事，现任北京用友科技有限公司董事长助理、财政部内部控制 准则委员会专家、北京师范大学特聘教授、对外经济贸易大学硕士生导师、北京合康新能科技股份有限公司独立董事、欣龙控股（集团） 股份有限公司独立董事、恒拓开源信息科技股份有限公司独立董事等职务。 |
| 谢志华 | 执行副总裁谢志华先生，1976年7月出生，工学学士。1998年加入用友，曾任公司研发工程师、开发部经理、NC事业部副总经理、 NC产品本部总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁、执行副总裁等职务。 |
| 徐洲金 | 执行副总裁兼财务总监徐洲金先生，1974年2月出生，管理学学士，高级会计师。2020年4月加入用友，曾在海南航空股份有限公司、 海航航空集团有限公司、海航集团有限公司工作，担任财务总监等职务。 |
| 欧阳青 | 高级副总裁兼董事会秘书欧阳青先生，1965年9月出生，法学硕士。2003年2月加入用友，曾任公司副总裁、高级副总裁、董事会秘 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 书等职务。 |
| 王健 | 高级副总裁王健先生，1966年5月出生，工学硕士。2001年加入用友，曾任公司制造产品经理、制造行业事业部总经理、大型企业解 决方案业务本部总经理，助理总裁、副总裁、高级副总裁等职务。 |
| 徐洋 | 高级副总裁徐洋先生，1976年5月出生，工商管理硕士。2004年加入用友，曾任公司U8业务部经理、湖南分公司总经理、商业伙伴 部总经理、用友优普信息技术有限公司执行总裁、公司高级副总裁等职务。 |
| 任志刚 | 高级副总裁任志刚先生，1971年10月出生，经济学学士。1996年加入用友，曾任公司地区市场代表、子公司总经理、山东区总经理、 公司副总裁、高级副总裁等职务。 |
| 左骏 | 高级副总裁左骏先生，1978年12月出生，工商管理硕士。2006年加入用友，曾任分公司总经理、公司助理总裁、副总裁、高级副总裁 等职务。 |
| 杜宇 | 高级副总裁杜宇先生，1976年6月出生，管理学学士。1997年加入用友，曾任公司电子商务解决方案事业部总经理、消费品行业事业 部总经理、数字营销事业部总经理、云业务本部总经理、公司副总裁、高级副总裁等职务。 |
| 孙淑嫔 | 高级副总裁孙淑嫔女士，1975年3月出生，工商管理硕士。2004年加入用友，注册会计师，曾任公司合并报表经理、财务管理部总经 理、财务共享中心总经理、高端业务财务总监、副总裁、高级副总裁等职务。 |
| 张成雨 | 高级副总裁张成雨先生，1978年6月出生，工商管理硕士。2001年加入用友，曾任公司开发经理、部门经理、开发总监、U8研发中心 总经理、营销云产品运营部总经理、云平台BG研发总经理、副总裁、高级副总裁等职务。 |
| 李俊毅 | 高级副总裁李俊毅先生，1978年12月出生，经济学学士。2001年加入用友，曾任公司软件开发工程师、产品部经理、NC产品本部总 经理、U8 Cloud产品部总经理、NC Cloud产品本部总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁等职务。 |
| 吴平 | 高级副总裁吴平先生，1973年4月出生，经济学学士。2001年加入用友，曾任分公司总经理、企业管理部总经理、用友优普信息技术 有限公司助理总裁、公司副总裁、高级副总裁等职务。 |

其它情况说明 口适用寸不适用

（二）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况 寸适用口不适用

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 年初持有股票 期权数量 | 报告期新授予 股票期权数量 | 报告期内可行 权股份 | 报告期股票期 权行权股份 | 股票期权行权 价格（元） | 期末持有股票 期权数量 | 报告期末市价 （元） |
| 陈强兵 | 董事 | 439,401 | 666,700 | 439,401 | 439,401 | 6.82 | 666,700 | 43.87 |
| 谢志华 | 执行副总裁 | 219,698 | 166,700 | 219,698 | 219,698 | 6.82 | 166,700 | 43.87 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 徐洲金 | 执行副总裁 兼财务总监 | | 166,700 | |  | | 166,700 | 43.87 |
| 欧阳青 | 高级副总裁 兼董事会秘 书 | 310,962 | 133,300 | 310,962 | 310,962 | 6.82 | 133,300 | 43.87 |
| 王健 | 高级副总裁 | 153,788 | 160,000 | 153,788 | 153,788 | 6.82 | 160,000 | 43.87 |
| 徐洋 | 高级副总裁 | 153,788 | 160,000 | 153,788 | 153,788 | 6.82 | 160,000 | 43.87 |
| 任志刚 | 高级副总裁 | 153,790 | 133,300 | 153,790 | 153,790 | 6.82 | 133,300 | 43.87 |
| 左骏 | 高级副总裁 | 247,851 | 133,300 | 247,851 | 247,851 | 6.82 | 133,300 | 43.87 |
| 杜宇 | 高级副总裁 | 209,898 | 133,300 | 209,898 | 209,898 | 6.82 | 133,300 | 43.87 |
| 孙淑嫔 | 高级副总裁 | 109,851 | 133,300 | 109,851 | 109,851 | 6.82 | 133,300 | 43.87 |
| 张成雨 | 高级副总裁 | 127,424 | 146,700 | 127,424 | 127,424 | 6.82 | 146,700 | 43.87 |
| 李俊毅 | 高级副总裁 | 127,424 | 146,700 | 127,424 | 127,424 | 6.82 | 146,700 | 43.87 |
| 吴平 | 高级副总裁 | 109,851 | 133,300 | 109,851 | 109,851 | 6.82 | 133,300 | 43.87 |
| 合计 | / | 2,363,726 | 2,413,300 | 2,363,726 | 2,363,726 | / | 2,413,300 | / |

寸适用口不适用

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 年初持有限制 性股票数量 | 报告期新授予 限制性股票数 量 | 限制性股票的 授予价格  （元） | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 期末持有限制 性股票数量 | 报告期末市价 （元） |
| 陈强兵 | 董事 | 219,699 | 333,300 | 12.23 | 219,699 | 333,300 | 333,300 | 43.87 |
| 谢志华 | 执行副总裁 | 109,851 | 83,300 | 12.23 | 109,851 | 83,300 | 83,300 | 43.87 |
| 徐洲金 | 执行副总裁 兼财务总监 |  | 83,300 | 12.23 |  | 83,300 | 83,300 | 43.87 |
| 欧阳青 | 高级副总裁 兼董事会秘 书 | 87,879 | 66,700 | 12.23 | 87,879 | 66,700 | 66,700 | 43.87 |
| 王健 | 高级副总裁 | 76,896 | 80,000 | 12.23 | 76,896 | 80,000 | 80,000 | 43.87 |
| 徐洋 | 高级副总裁 | 76,896 | 80,000 | 12.23 | 76,896 | 80,000 | 80,000 | 43.87 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任志刚 | 高级副总裁 | 76,896 | 66,700 | 12.23 | 76,896 | 66,700 | 66,700 | 43.87 |
| 左骏 | 高级副总裁 | 76,896 | 66,700 | 12.23 | 76,896 | 66,700 | 66,700 | 43.87 |
| 杜宇 | 高级副总裁 | 59,319 | 66,700 | 12.23 | 59,319 | 66,700 | 66,700 | 43.87 |
| 孙淑嫔 | 高级副总裁 | 54,924 | 66,700 | 12.23 | 54,924 | 66,700 | 66,700 | 43.87 |
| 张成雨 | 高级副总裁 | 63,714 | 73,300 | 12.23 | 63,714 | 73,300 | 73,300 | 43.87 |
| 李俊毅 | 高级副总裁 | 63,714 | 73,300 | 12.23 | 63,714 | 73,300 | 73,300 | 43.87 |
| 吴平 | 高级副总裁 | 54,924 | 66,700 | 12.23 | 54,924 | 66,700 | 66,700 | 43.87 |
| 合计 | / | 1,021,608 | 1,206,700 | / | 1,021,608 | 1,206,700 | 1,206,700 | / |

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

（一）在股东单位任职情况

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 王文京 | 北京用友科技有限公司 | 执行董事 | 2018/6/15 | 2021/6/14 |
| 王文京 | 北京用友企业管理研究所有限公司 | 董事长 | 2018/6/15 | 2021/6/14 |
| 王文京 | 上海用友科技咨询有限公司 | 执行董事 | 2018/6/15 | 2021/6/14 |
| 郭新平 | 上海益倍管理咨询有限公司 | 执行董事 | 2018/6/15 | 2021/6/14 |
| 郭新平 | 北京用友企业管理研究所有限公司 | 董事 | 2018/6/15 | 2021/6/14 |
| 吴政平 | 共青城优富投资管理合伙企业（有限 合伙） | 执行事务合伙人 | 2018/6/15 | 2021/6/14 |
| 吴政平 | 北京用友企业管理研究所有限公司 | 董事 | 2018/6/15 | 2021/6/14 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

（二）在其他单位任职情况

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 王文京 | 畅捷通信息技术股份有限公司 | 董事长 | 2020/9/8 | 2023/9/7 |
| 王文京 | 北京用友政务软件股份有限公司 | 董事长 | 2018/7/21 | 2021/7/20 |
| 王文京 | 用友汽车信息科技（上海）股份有限公 | 董事长 | 2018/6/29 | 2021/8/26 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 司 |  |  |  |
| 王文京 | 厦门用友烟草软件有限责任公司 | 董事长 | 2020/8/22 | 2023/8/21 |
| 王文京 | 用友金融信息技术股份有限公司 | 董事长 | 2019/5/9 | 2022/5/26 |
| 王文京 | 新道科技股份有限公司 | 董事长 | 2019/10/18 | 2021/7/11 |
| 王文京 | 用友移动通信技术服务有限公司 | 董事 | 2020/3/4 | 2023/3/3 |
| 王文京 | 用友薪福社云科技有限公司 | 执行董事 | 2019/10/11 | 2022/10/10 |
| 王文京 | 用友广信网络科技有限公司 | 执行董事 | 2018/5/14 | 2021/5/13 |
| 王文京 | 红火台网络科技有限公司 | 董事长 | 2020/3/10 | 2023/3/9 |
| 王文京 | 三亚用友软件科技有限公司 | 董事 | 2019/3/11 | 2022/3/10 |
| 王文京 | 友太安保险经纪有限公司 | 董事 | 2021/1/9 | 2023/1/8 |
| 王文京 | YONYOU INTERNATIONAL  HOLDINGS., LTD. | 执行董事 | 2019/4/3 | 2022/4/2 |
| 王文京 | 上海秉钧网络科技股份有限公司 | 董事长 | 2020/11/13 | 2023/11/12 |
| 王文京 | 深圳前海用友力合金融服务有限公司 | 董事 | 2020/9/7 | 2023/9/6 |
| 王文京 | 用友能源科技有限公司 | 执行董事 | 2020/5/30 | 2023/5/29 |
| 王文京 | 用友建筑云服务有限公司 | 董事长 | 2020/2/24 | 2023/2/23 |
| 王文京 | 用友优普信息技术有限公司 | 执行董事 | 2020/3/8 | 2023/3/7 |
| 王文京 | 用友医疗卫生信息系统有限公司 | 执行董事 | 2020/6/3 | 2023/6/2 |
| 王文京 | 用友超客网络科技有限公司 | 执行董事 | 2019/8/7 | 2022/8/6 |
| 郭新平 | 用友（南昌）产业基地发展有限公司 | 执行董事 | 2018/9/7 | 2021/9/6 |
| 郭新平 | 畅捷通信息技术股份有限公司 | 监事会主席 | 2020/9/8 | 2023/9/7 |
| 郭新平 | 北京用友政务软件股份有限公司 | 董事 | 2018/7/21 | 2021/7/20 |
| 郭新平 | 用友汽车信息科技（上海）股份有限公 司 | 监事会主席 | 2018/6/29 | 2021/8/26 |
| 郭新平 | 厦门用友烟草软件有限责任公司 | 董事 | 2020/8/22 | 2023/8/21 |
| 郭新平 | 用友金融信息技术股份有限公司 | 董事 | 2019/5/9 | 2022/5/26 |
| 郭新平 | 用友移动通信技术服务有限公司 | 董事长 | 2020/3/4 | 2023/3/3 |
| 郭新平 | 三亚用友软件科技有限公司 | 董事长 | 2019/2/11 | 2022/2/10 |
| 郭新平 | 北京用友幸福投资管理有限公司 | 监事 | 2019/5/12 | 2022/5/11 |
| 郭新平 | 上海秉钧网络科技股份有限公司 | 监事会主席 | 2020/11/13 | 2023/11/12 |
| 郭新平 | 深圳前海用友力合金融服务有限公司 | 董事 | 2020/9/7 | 2023/9/6 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 吴政平 | 北京用友幸福投资管理有限公司 | 执行董事 | 2019/5/12 | 2022/5/11 |
| 吴政平 | 畅捷通信息技术股份有限公司 | 董事 | 2020/9/8 | 2023/9/7 |
| 吴政平 | 北京用友政务软件股份有限公司 | 董事 | 2018/7/21 | 2021/7/20 |
| 吴政平 | 用友汽车信息科技（上海）股份有限公 司 | 董事 | 2018/6/29 | 2021/8/26 |
| 吴政平 | 厦门用友烟草软件有限责任公司 | 董事 | 2020/8/22 | 2023/8/21 |
| 吴政平 | 用友金融信息技术股份有限公司 | 董事 | 2019/5/9 | 2022/5/26 |
| 吴政平 | 用友移动通信技术服务有限公司 | 董事 | 2020/3/4 | 2023/3/3 |
| 吴政平 | 用友（南昌）产业基地发展有限公司 | 监事 | 2018/9/7 | 2021/9/6 |
| 吴政平 | 三亚用友软件科技有限公司 | 董事 | 2019/2/11 | 2022/2/10 |
| 吴政平 | 友太安保险经纪有限公司 | 董事 | 2021/1/9 | 2024/1/8 |
| 吴政平 | 友泰（北京）商务服务有限公司 | 监事 | 2019/12/20 | 2022/12/19 |
| 吴政平 | 上海秉钧网络科技股份有限公司 | 董事 | 2020/11/13 | 2023/11/12 |
| 吴政平 | 深圳前海用友力合金融服务有限公司 | 董事长 | 2020/9/7 | 2023/9/6 |
| 吴政平 | 湖南用友软件有限公司 | 监事 | 2019/8/26 | 2022/8/25 |
| 陈强兵 | 新道科技股份有限公司 | 董事、经理 | 2019/10/15 | 2021/7/11 |
| 陈强兵 | 用友（上海）工业互联网科技发展有限 公司 | 执行董事 | 2018/4/10 | 2021/4/9 |
| 陈强兵 | 重庆用友软件有限公司 | 执行董事 | 2019/7/11 | 2022/7/12 |
| 陈强兵 | 广东用友软件有限公司 | 执行董事 | 2019/7/12 | 2022/7/11 |
| 陈强兵 | 天津用友软件技术有限公司 | 执行董事 | 2018/3/29 | 2021/3/28 |
| 陈强兵 | 安徽用友软件有限公司 | 执行董事 | 2020/9/5 | 2023/9/4 |
| 陈强兵 | 浙江用友软件有限公司 | 执行董事 | 2020/7/17 | 2023/7/16 |
| 陈强兵 | 广西用友软件有限公司 | 执行董事 | 2019/7/12 | 2022/7/11 |
| 陈强兵 | 山东用友软件技术有限公司 | 执行董事 | 2019/9/12 | 2022/9/11 |
| 陈强兵 | 江西用友软件有限责任公司 | 执行董事 | 2019/3/24 | 2022/3/23 |
| 陈强兵 | 湖南用友软件有限公司 | 执行董事 | 2019/8/26 | 2022/8/25 |
| 陈强兵 | 内蒙古用友软件技术有限公司 | 执行董事 | 2019/10/11 | 2022/10/10 |
| 陈强兵 | 大连用友软件有限公司 | 执行董事 | 2020/10/28 | 2023/10/27 |
| 陈强兵 | 深圳用友软件有限公司 | 执行董事 | 2020/7/21 | 2023/7/20 |
| 陈强兵 | 沈阳用友软件有限公司 | 执行董事 | 2020/8/22 | 2023/8/21 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 陈强兵 | 宁波用友网络科技有限公司 | 执行董事 | 2018/5/8 | 2021/5/7 |
| 陈强兵 | 山西用友网络科技有限公司 | 执行董事 | 2020/11/23 | 2023/11/22 |
| 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

J适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司按年度对公司董事、监事和高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，并不定期进行可比企业 董事、监事和高级管理人员市场薪酬调查；2、公司根据绩效考评结果和报酬调查结果，确定有竞争力 的年薪报酬和薪酬结构；3、公司董事、监事和高级管理人员奖金报酬与公司经营业绩结果直接挂钩。 公司每年年初审定批准公司年度经营计划和业绩目标，年度结束后根据实际业绩结果完成情况，核定批 准公司董事、监事和高级管理人员的奖金。公司董事、监事的薪酬方案及薪酬情况，需提交公司董事会、 监事会审议后，报股东大会审议批准。公司高级管理人员的薪酬方案及薪酬情况，需提交公司董事会审 议批准；4、公司独立董事实行年度津贴制，由公司董事会确定年度津贴标准议案，报经股东大会批准 执行。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司董事、监事、高级管理人员报酬确定依据主要是年度绩效考评结果、公司年度业绩完成率和可比企 业董事、监事、高级管理人员报酬行情。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付 情况 | 报告期内，董事、监事和高级管理人员应付报酬合计3,579.44万元。 |
| 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 | 报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬为3,579.44万元。 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况 寸适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
| 黄锦辉 | 独立董事 | 离任 | 任期结束 |
| 于扬 | 独立董事 | 离任 | 任期结束 |
| 周剑 | 独立董事 | 选举 | 换届选举 |
| 王丰 | 独立董事 | 选举 | 换届选举 |
| 许建钢 | 监事会主席 | 离任 | 任期结束 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 章培林 | 监事会主席 | 选举 | 换届选举 |
| 章培林 | 财务总监 | 离任 | 任期结束 |
| 徐洲金 | 执行副总裁兼财务总监 | 聘任 | 新聘任 |
| 牛立伟 | 高级副总裁 | 解聘 | 辞职 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

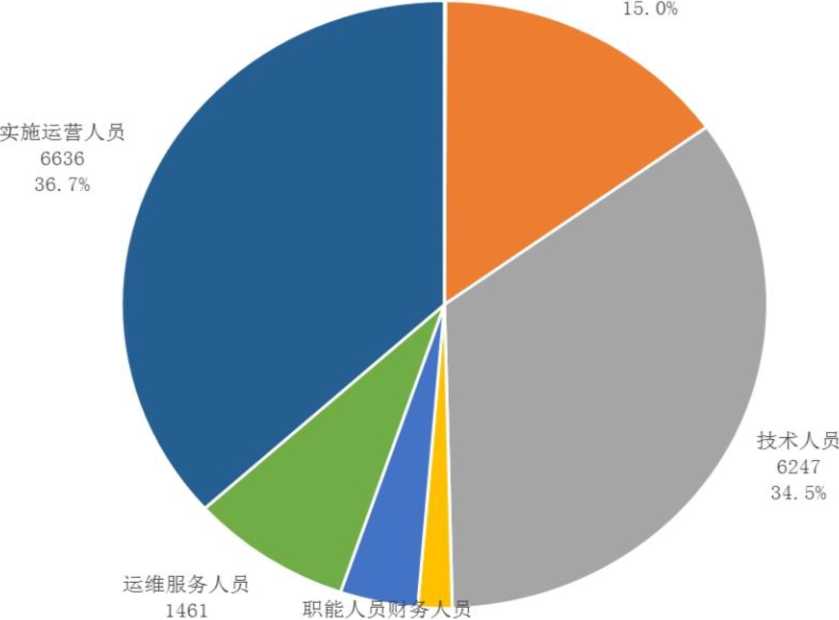
口适用寸不适用

六、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 | 9,863 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 8,219 |
| 在职员工的数量合计 | 18,082 |
| 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 |
| 生产人员 | 11 |
| 销售人员 | 2,714 |
| 技术人员 | 6,247 |
| 财务人员 | 309 |
| 职能人员 | 704 |
| 运维服务人员 | 1,461 |
| 实施运营人员 | 6,636 |
| 合计 | 18,082 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 1,351 |
| 大学本科 | 13,514 |
| 大学专科 | 3,028 |
| 大专以下 | 189 |
| 合计 | 18,082 |

|  |  |
| --- | --- |
| 专业构成 | 生产人员  11 销售人员  *0- 1%* **2714** |



8. 1% 704 309

3. 9% 1. 7%

**（二）薪酬政策** ［适用口不适用

公司员工薪酬主要由月度基本工资、季度绩效奖金、年度绩效奖金等组成，其中季度绩效奖 金与员工季度个人业绩挂钩，属于短期激；年度绩效奖金与公司经营目标完成情况、部门目标实 现情况、个人年度绩效挂钩，属于中短期激励。

公司还实行股权激励计划等中长期激励措施。

公司建立有完善的社会福利体系，并建立了基础性商业保险制度。

（三） 培训计划

［适用口不适用

公司设立用友大学、总部业务单元培训岗、一线机构三级培训培养体系。投入数千万用于员 工的培训与培养。以公司战略及业务目标对各岗位员工的能力要求与员工的成长需求为核心，采 取训战结合、以考促学的方式分序列分层开展培训与培养。

（四） 劳务外包情况

口适用q不适用

七、其他

口适用q不适用

第九节公司治理

一、公司治理相关情况说明

寸适用口不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关规定 和要求，修订了《公司章程》。公司治理活动开展情况如下：

1、 报告期内，公司召开了 1次年度股东大会和3次临时股东大会。公司股东大会的召集、 召开等相关程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够确保所有股东 尤其是中小股东的合法权益。

2、 报告期内，公司共召开了 14次董事会和19次董事会专门委员会会议。公司董事会专门 委员会对公司的发展规划、财务审计、再融资、关联交易、对外投资、股权激励和内部控制等进 行研究并召开相关会议，充分发挥专业作用，加强了公司决策的科学性，提高了重大事项决策的 效益和质量。

3、 报告期内，公司共召开了 14次监事会会议。除监事会日常工作外，全体监事全部列席公 司的董事会会议，及时全面掌握公司的经营情况，履行对董事会和管理层的监督职责。公司监事 会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的 职责，能够本着为股东负责的态度，对公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监 督。

4、 公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定， 真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。公司不断完善投资者关系管理工作，通过组织投资 者交流会、接待股东来访、回答咨询等多种方式增强信息披露的透明度，并指定《上海证券 报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn)为公司信息披露的媒体，确保所有股东及时、公平获得信息。

5、 公司通过安排董事、监事、高管积极参加证券监管部门组织的专项培训活动，使公司董 事、监事、高管进一步增强了法制意识、责任意识，公司治理知识结构得到更新和加强，促使董 事、监事、高管更加忠实、勤勉地履行义务，提高公司决策和管理的规范性。

6、 公司治理的完善是一项长期的系统工程，需要持续地改进和提高。公司将继续根据有关 规定及时完善公司制度，不断强化企业管理，夯实管理基础，通过完善法人治理、优化内部管 理，加强科学决策与内部控制，不断提升公司规范运作和法人治理水平，促进公司平稳健康发 展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因 口适用寸不适用

、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 |
| 2020年年度股东大会 | 2020年4月20日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2020年4月21日 |
| 2020年第一次临时股 东大会 | 2020年6月8日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2020年6月*9*日 |
| 2020年第二次临时股 东大会 | 2020年7月16日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2020年7月17日 |
| 2020年第三次临时股 东大会 | 2020年*9*月21日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2020年*9*月22日 |

股东大会情况说明 口适用寸不适用

三、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 |
| 王文京 | 否 | 14 | 14 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 郭新平 | 否 | 14 | 14 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 吴政平 | 否 | 14 | 14 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 陈强兵 | 否 | 14 | 14 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张为国 | 是 | 14 | 14 | 10 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 周剑 | 是 | 12 | 12 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王丰 | 是 | 12 | 12 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 黄锦辉 | 是 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 于扬 | 是 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明 口适用寸不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 年内召开董事会会议次数 | 14 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 11 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

口适用寸不适用

（三）其他

口适用寸不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的, 应当披露具体情况

口适用寸不适用

五、 监事会发现公司存在风险的说明

口适用寸不适用

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能 保持自主经营能力的情况说明

口适用寸不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

口适用寸不适用

七、 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

寸适用口不适用

公司对高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司实施的高级管理人员绩 效评价制度是公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，并根据考 评结果决定下一年度的年薪定级、岗位安排直至聘用与否。公司对高级管理人员实行与公司年度 经营业绩挂钩的绩效奖金制。

公司根据发展需要对包括高级管理人员在内的骨干员工实施股权激励计划。股权激励计划在 符合计划中规定的条件时实施。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

寸适用口不适用

公司披露了《用友网络科技股份有限公司2020年度内部控制评价报告》，披露网址：

[www.sse.com.cno](http://www.sse.com.cno)

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明 口适用寸不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明 寸适用口不适用

公司披露了《用友网络科技股份有限公司2020年度内部控制审计报告》，披露网址：

[www.sse.com.cno](http://www.sse.com.cno)

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、其他

口适用寸不适用

第十节公司债券相关情况

口适用寸不适用

第十一节财务报告

一、审计报告

［适用口不适用

审计报告

安永华明（2021）审字第60469423\_A01号

用友网络科技股份有限公司

用友网络科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了用友网络科技股份有限公司的财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产 负债表，2020年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附 注。

我们认为，后附的用友网络科技股份有限公司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，公允反映了用友网络科技股份有限公司2020年12月31日的合并及公司财务状况 以及2020年度的合并及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，我们独立于用友网络科技股份有限公司，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。 我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些 关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错 报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的 程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

|  |  |
| --- | --- |
| **关键审计事项：** | **该事项在审计中是如何应对：** |
| 一、商誉减值测试 | |
| 于2020年12月310,用友网络科技股份 有限公司合并报表商誉的账面价值为人 民币875,337,706元，主要为以往年度收 购用友汽车信息科技（上海）股份有限公 司（以下简称“用友汽车”）、北京用友 政务软件股份有限公司（以下简称“用友 | 我们执行的审计程序主要包括：  1. 了解商誉减值测试的相关流程及内部 控制的设计，并执行穿行测试以确认我 们对流程的理解与实际一致； |

|  |  |
| --- | --- |
| 政务”）和上海秉钧网络科技股份有限公 司（以下简称“秉钧网络”）时产生的商 誉。用友网络科技股份有限公司至少每 年需要进行一次商誉减值测试。执行商 誉减值测试时，管理层需要计算包含了 所分配商誉的相关资产组或资产组组合 的未来现金流量现值。该测试过程非常 复杂，并且依赖于用友网络科技股份有 限公司管理层的重大估计和判断，比如 折现率以及未来期间的现金流量预测。 具体披露参见合并财务报表附注五、30及 33，附注七、18商誉。 | 1. 了解减值测试中涉及的关键假设和参 数，例如现金流预测中的预期收入、预 期成本、周转率，获取该等假设和参数 的使用依据并结合历史数据及行业数 据评估其合理性； 2. 对现金流预测的基期数据进行检查，并 对预测期数据和永续期数据的计算进 行复核； 3. 我们与内部估值专家团队一起，复核用 友网络科技股份有限公司管理层准备 的商誉减值测试及敏感性测试计算表， 特别是现金流预测的方法和折现率等 参数； 4. 复核用友网络科技股份有限公司管理 层对商誉减值披露的适当性。 |

|  |  |
| --- | --- |
| **关键审计事项：** | **该事项在审计中是如何应对：** |
| 二、非上市股权公允价值计量 | |
| 于2020年12月31日，用友网络科技股 份有限公司合并报表中以公允价值计量 且其变动计入当期损益的其他非流动金 融资产为人民币1,091,342,515元。在对 该类金融资产公允价值进行估值过程中， 管理层对估值方法、假设及参数运用了重 要判断和估计。估值方法及相关假设和参 数的选择存在主观性，对评估结果会产生 重大影响。  具体披露参见合并财务报表附注五、10、 43,附注七、13其他非流动金融资产，附 注十—*。* | 我们执行的审计程序主要包括：   1. 了解并评估用友网络科技股份有限公 司管理层进行相关股权公允价值评估 的流程及内部控制； 2. 与内部估值专家团队一起，复核用友网 络科技股份有限公司管理层所采用的 估值方法、关键财务指标（如市盈率）、 可比公司等，并评估其恰当性； 3. 复核用友网络科技股份有限公司管理 层在财务报表中相关披露的适当性。 |

|  |  |
| --- | --- |
| **关键审计事项：** | **该事项在审计中是如何应对：** |
| 三、技术服务收入的确认 | |
| 2020年度，用友网络科技股份有限公司 合并财务报表中技术服务收入为人民币 4,610,924,215元，占总收入的54%,其 中主要包括软件实施和开发合同的收入。 自2020年1月1日起，用友网络科技股 份有限公司采用《企业会计准则第14号 ――收入（2017）》（简称“新收入准则”）。 2020年1月1日之前软件开发实施业务 采用完工百分比法确认收入。于2020年 | 我们执行的审计程序主要包括：   1. 了解、评估并测试在收入流程中与软件 实施和开发合同相关的内部控制的设 计及运行有效性； 2. 检查重大软件实施和开发合同条款，分 析重要合同条款对收入确认的影响； 3. 使用抽样方法选取了部分一段时间确 认收入的软件实施和开发合同，对履约 进度进行复核，包括：将预计总成本与 |

1月1日，适用新收入准则导致年初股东 权益合计金额减少人民币387,856,748 yCo

执行新收入准则后，部分在一段时间确认 收入的实施和开发合同根据履约进度确 认收入，该履约进度计算涉及用友网络科 技股份有限公司管理层对合同履约进度 的判断与估计，从而对技术服务收入的确 认产生重大影响。

具体披露参见合并财务报表附注五、38, 附注七、41营业收入和营业成本。

项目预算进行比较并检查项目预算是 否经过恰当的审批；按项目分析预计总 成本的合理性；对已发生的实际成本进 行抽样检查，并执行截止性测试；根据 履约进度及合同收入总额重新测算收 入；

1. 复核用友网络科技股份有限公司管理  
   层对技术服务收入披露的恰当性。

**四' 其他信息**

用友网络科技股份有限公司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，管理层负责评估用友网络科技股份有限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*。*

治理层负责监督用友网络科技股份有限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：

1. 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。

⑵ 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的

有效性发表意见。

1. 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。
2. 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 可能导致对用友网络科技股份有限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用友网络科技股份有限公司不能 持续经营。
3. 评价财务报表的总体列报(包括披露)、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。
4. 就用友网络科技股份有限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。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：王静

(项目合伙人)

中国注册会计师：蒋遵杰

2021年3月26日

中国北京

二、财务报表

**合并资产负债表** 2020年12月31日 编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2020年12月31日** | **2019年12月31日** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 七、1 | 5,604,880,919 | 7,147,448,420 |
| 结算备付金 |  | - | - |
| 拆出资金 |  | - | - |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 230,387,156 | 221,059,354 |
| 衍生金融资产 |  | - | - |
| 应收票据 | 七、3 | 109,916,186 | 133,306,487 |
| 应收账款 | 七、4 | 1,041,705,688 | 1,234,210,969 |
| 应收款项融资 |  | - |  |
| 预付款项 | 七、5 | 95,487,159 | 90,457,997 |
| 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、6 | 432,798,734 | 456,289,435 |
| 其中：应收利息 |  | - | - |
| 应收股利 |  | - | - |
| 买入返售金融资产 |  | - | - |
| 存货 | 七、7 | 423,314,723 | 22,859,468 |
| 合同资产 | 七、8 | 209,069,654 | - |
| 持有待售资产 | 七、9 | 60,614,570 | 53,557,307 |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、11 | 19,740,000 | - |
| 其他流动资产 | 七、10 | 545,008,552 | 809,127,224 |
| 流动资产合计 |  | 8,772,923,341 | 10,168,316,661 |
| **非流动资产：** |  | - |  |
| 发放贷款和垫款 |  | - | - |
| 债权投资 |  | - | - |
| 其他债权投资 |  | - | - |
| 长期应收款 | 七、11 | 5,981,995 | 26,029,129 |
| 长期股权投资 | 七、12 | 2,472,650,043 | 1,781,941,480 |
| 其他权益工具投资 |  | - | - |
| 其他非流动金融资产 | 七、13 | 1,091,342,515 | 1,069,298,248 |
| 投资性房地产 |  | - | - |
| 固定资产 | 七、14 | 2,432,158,018 | 2,509,501,286 |
| 在建工程 | 七、15 | 75,077,600 | - |
| 生产性生物资产 |  | - | - |
| 油气资产 |  | - | - |
| 使用权资产 |  | - | - |
| 无形资产 | 七、16 | 784,896,311 | 870,242,780 |
| 开发支出 | 七、17 | 276,571,703 | - |
| 商誉 | 七、18 | 875,337,706 | 890,890,412 |
| 长期待摊费用 | 七、19 | 17,817,021 | 18,185,090 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 递延所得税资产 | 七、20 | 136,205,379 | 134,488,481 |
| 其他非流动资产 | 七、21 | 9,301,546 | 69,489,140 |
| 非流动资产合计 |  | 8,177,339,837 | 7,370,066,046 |
| 资产总计 |  | 16,950,263,178 | 17,538,382,707 |
| **流动负债：** |  | - |  |
| 短期借款 | 七、22 | 2,375,398,000 | 4,235,544,650 |
| 向中央银行借款 |  | - | - |
| 拆入资金 |  | - | - |
| 交易性金融负债 | 七、23 | 10,886,791 | 6,658,487 |
| 衍生金融负债 |  | - | - |
| 应付票据 |  | - |  |
| 应付账款 | 七、24 | 548,824,067 | 597,049,158 |
| 预收款项 | 七、25 | 14,087,668 | 1,267,738,456 |
| 合同负债 | 七、26 | 2,030,801,954 |  |
| 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、27 | 1,067,403,579 | 1,158,983,615 |
| 应交税费 | 七、28 | 341,465,983 | 299,898,103 |
| 其他应付款 | 七、29 | 1,318,283,252 | 1,332,754,020 |
| 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、31 | 45,000,000 | 90,000,000 |
| 其他流动负债 | 七、30 | 197,991,717 | 123,771,936 |
| 流动负债合计 |  | 7,950,143,011 | 9,112,398,425 |
| **非流动负债：** |  | - |  |
| 保险合同准备金 |  |  | - |
| 长期借款 | 七、31 |  | 45,000,000 |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 | 七、32 | 404,894 |  |
| 预计负债 |  | - | - |
| 递延收益 | 七、33 | 65,818,355 | 68,572,162 |
| 递延所得税负债 | 七、20 | 14,707,594 | 18,222,197 |
| 其他非流动负债 | 七、34 | 371,913,581 | - |
| 非流动负债合计 |  | 452,844,424 | 131,794,359 |
| 负债合计 |  | 8,402,987,435 | 9,244,192,784 |
| **所有者权益（或股东权 益）：** |  | - |  |
| 实收资本（或股本） | 七、35 | 3,270,449,192 | 2,503,898,164 |
| 其他权益工具 |  | - | - |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：优先股 |  | - | - |
| 永续债 |  | - | - |
| 资本公积 | 七、36 | 1,096,403,237 | 1,762,111,795 |
| 减：库存股 | 七、37 | 233,339,298 | 482,696,342 |
| 其他综合收益 | 七、38 | -8,935,613 | -2,494,297 |
| 专项储备 |  | - |  |
| 盈余公积 | 七、39 | 1,161,267,130 | 997,252,171 |
| 一般风险准备 |  | - | - |
| 未分配利润 | 七、40 | 2,257,095,857 | 2,394,562,400 |
| 归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计 |  | 7,542,940,505 | 7,172,633,891 |
| 少数股东权益 |  | 1,004,335,238 | 1,121,556,032 |
| 所有者权益（或股东权 益）合计 |  | 8,547,275,743 | 8,294,189,923 |
| 负债和所有者权益 （或股东权益）总计 |  | 16,950,263,178 | 17,538,382,707 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：徐洲金会计机构负责人：孙淑嫔

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位:用友网络科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2020年12月31日** | **2019年12月31日** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 |  | 1,242,027,746 | 2,593,116,650 |
| 交易性金融资产 |  | 16,507,181 | 84,692,678 |
| 衍生金融资产 |  | - | - |
| 应收票据 |  | 83,309,989 | 87,047,257 |
| 应收账款 | 十七、1 | 493,839,767 | 513,581,159 |
| 应收款项融资 |  | - |  |
| 预付款项 |  | 18,079,026 | 24,693,969 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 1,511,669,763 | 1,251,362,117 |
| 其中：应收利息 |  | - | - |
| 应收股利 |  | - | - |
| 存货 |  | 143,148,866 | 15,172,614 |
| 合同资产 |  | 116,775,304 | - |
| 持有待售资产 |  | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 |  | 19,740,000 | - |
| 其他流动资产 |  | 79,077,981 | 52,722,495 |
| 流动资产合计 |  | 3,724,175,623 | 4,622,388,939 |
| **非流动资产：** |  | - |  |
| 债权投资 |  | - | - |
| 其他债权投资 |  | - | - |
| 长期应收款 |  | - | 19,740,000 |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 5,306,855,457 | 4,734,751,851 |
| 其他权益工具投资 |  | - | - |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他非流动金融资产 |  | 922,350,217 | 934,580,933 |
| 投资性房地产 |  | - | - |
| 固定资产 |  | 1,604,901,539 | 1,639,236,072 |
| 在建工程 |  | - | - |
| 生产性生物资产 |  | - | - |
| 油气资产 |  | - | - |
| 使用权资产 |  | - | - |
| 无形资产 |  | 541,875,375 | 562,023,905 |
| 开发支出 |  | 276,571,703 | - |
| 商誉 |  | 89,790,002 | 89,790,002 |
| 长期待摊费用 |  | 7,376,280 | 6,146,483 |
| 递延所得税资产 |  | 33,773,454 | 50,949,113 |
| 其他非流动资产 |  | 4,708,385 | 27,539,433 |
| 非流动资产合计 |  | 8,788,202,412 | 8,064,757,792 |
| 资产总计 |  | 12,512,378,035 | 12,687,146,731 |
| **流动负债：** |  | - |  |
| 短期借款 |  | 2,663,715,850 | 4,475,996,840 |
| 交易性金融负债 |  | 10,886,791 | 6,658,487 |
| 衍生金融负债 |  | - | - |
| 应付票据 |  | - |  |
| 应付账款 |  | 204,005,891 | 163,538,868 |
| 预收款项 |  | 1,938,416 | 551,763,854 |
| 合同负债 |  | 840,699,513 | - |
| 应付职工薪酬 |  | 501,966,695 | 498,501,415 |
| 应交税费 |  | 150,964,635 | 115,667,121 |
| 其他应付款 |  | 864,729,244 | 358,248,511 |
| 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 |  | 35,565,353 | 54,666,027 |
| 流动负债合计 |  | 5,274,472,388 | 6,225,041,123 |
| **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 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  | - |
| 递延收益 |  | 63,121,422 | 62,733,750 |
| 递延所得税负债 |  | - | - |
| 其他非流动负债 |  | - | - |
| 非流动负债合计 |  | 63,121,422 | 62,733,750 |
| 负债合计 |  | 5,337,593,810 | 6,287,774,873 |
| **所有者权益（或股东权 益）：** |  | - |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实收资本（或股本） |  | 3,270,449,192 | 2,503,898,164 |
| 其他权益工具 |  | - | - |
| 其中：优先股 |  | - | - |
| 永续债 |  | - | - |
| 资本公积 |  | 586,780,636 | 1,274,661,278 |
| 减：库存股 |  | 233,339,298 | 482,696,342 |
| 其他综合收益 |  | - | - |
| 专项储备 |  | - |  |
| 盈余公积 |  | 1,161,267,130 | 997,252,171 |
| 未分配利润 |  | 2,389,626,565 | 2,106,256,587 |
| 所有者权益（或股东权 益）合计 |  | 7,174,784,225 | 6,399,371,858 |
| 负债和所有者权益 （或股东权益）总计 |  | 12,512,378,035 | 12,687,146,731 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：徐洲金会计机构负责人：孙淑嫔

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2020年度** | **2019年度** |
| 一、营业总收入 |  | 8,524,588,604 | 8,509,659,748 |
| 其中：营业收入 | 七、41 | 8,524,588,604 | 8,509,659,748 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 7,541,362,837 | 7,825,561,972 |
| 其中：营业成本 | 七、41 | 3,320,586,764 | 2,942,232,116 |
| 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 |  | 57,093,545 |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |
| 税金及附加 | 七、42 | 98,821,479 | 112,619,643 |
| 销售费用 | 七、43 | 1,536,512,656 | 1,633,777,585 |
| 管理费用 | 七、44 | 959,494,789 | 1,389,010,908 |
| 研发费用 | 七、45 | 1,458,677,615 | 1,630,127,520 |
| 财务费用 | 七、46 | 110,175,989 | 117,794,200 |
| 其中：利息费用 |  | 177,681,294 | 190,995,832 |
| 利息收入 |  | 72,122,340 | 76,758,328 |
| 加：其他收益 | 七、47 | 274,714,036 | 369,540,301 |
| 投资收益（损失以“一”号 填列） | 七、48 | 74,997,997 | 287,203,202 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 |  | 47,207,025 | 22,472,096 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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“一”号 填列） |  |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以 “一”号填列） |  |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以 “一，，号填列） | 七、49 | 52,304,889 | 235,091,744 |
| 信用减值损失（损失以“-” 号填列） | 七、50 | -217,840,591 | -136,112,298 |
| 资产减值损失（损失以“-” 号填列） | 七、51 | -47,440,260 | -36,104,309 |
| 资产处置收益（损失以  “一，，号填列） | 七、52 | 616,284 | 905,946 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填 列） |  | 1,120,578,122 | 1,404,622,362 |
| 加：营业外收入 | 七、53 | 23,882,504 | 8,755,786 |
| 减：营业外支出 | 七、54 | 18,286,126 | 9,528,960 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一''号 填列） |  | 1,126,174,500 | 1,403,849,188 |
| 减：所得税费用 | 七、55 | 74,793,057 | 82,540,199 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填 列） |  | 1,051,381,443 | 1,321,308,989 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以 “一”号填列） |  | 1,051,381,443 | 1,321,308,989 |
| 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） |  | 988,601,470 | 1,182,989,733 |
| 2.少数股东损益（净亏损以 “一”号填列） |  | 62,779,973 | 138,319,256 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、56 | -6,491,831 | -7,357,561 |
| （一）归属母公司所有者的其他 综合收益的税后净额 |  | -6,441,316 | -6,921,569 |
| 1 .不能重分类进损益的其他 综合收益 |  | - | - |
| （1）重新计量设定受益计划变 动额 |  |  |  |
| （2）权益法下不能转损益的其 他综合收益 |  |  |  |
| （3）其他权益工具投资公允价 值变动 |  |  |  |
| （4）企业自身信用风险公允价 值变动 |  |  |  |
| 2.将重分类进损益的其他综 合收益 |  | -6,441,316 | -6,921,569 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （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 |  | -6,441,316 | -6,921,569 |
| （7）其他 |  |  |  |
| （二）归属于少数股东的其他综 合收益的税后净额 |  | -50,515 | -435,992 |
| 七、综合收益总额 |  | 1,044,889,612 | 1,313,951,428 |
| （一）归属于母公司所有者的综 合收益总额 |  | 982,160,154 | 1,176,068,164 |
| （二）归属于少数股东的综合收 益总额 |  | 62,729,458 | 137,883,264 |
| 八、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益（元/股） |  | 0.31 | 0.37 |
| （二）稀释每股收益（元/股） |  | 0.30 | 0.37 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现 的净利润为：0元。

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：徐洲金会计机构负责人：孙淑嫔

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2020年度** | **2019年度** |
| 一、营业收入 | 十七、4 | 3,757,607,865 | 3,371,985,764 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 1,079,680,661 | 930,780,626 |
| 税金及附加 |  | 65,021,819 | 69,256,769 |
| 销售费用 |  | 651,585,773 | 576,725,642 |
| 管理费用 |  | 451,169,043 | 600,154,559 |
| 研发费用 |  | 626,510,528 | 732,602,591 |
| 财务费用 |  | 168,584,617 | 183,765,096 |
| 其中：利息费用 |  | 191,293,671 | 195,807,355 |
| 利息收入 |  | 17,295,003 | 16,858,497 |
| 加：其他收益 |  | 166,408,418 | 211,391,854 |
| 投资收益（损失以“一”号 填列） | 十七、5 | 353,892,958 | 467,147,088 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 |  | 44,932,282 | 16,548,415 |
| 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 “一，，号填列） |  | 55,339,386 | 191,316,469 |
| 信用减值损失（损失以 号填列） |  | -68,193,435 | -33,609,655 |
| 资产减值损失（损失以 号填列） |  | -36,618,632 | -33,681,647 |
| 资产处置收益（损失以  “一，，号填列） |  | 406,953 | 492,308 |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填 列） |  | 1,186,291,072 | 1,081,756,898 |
| 加：营业外收入 |  | 6,443,743 | 1,255,144 |
| 减：营业外支出 |  | 13,579,181 | 2,988,973 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一” 号填列） |  | 1,179,155,634 | 1,080,023,069 |
| 减：所得税费用 |  | 25,431,784 | -21,768,466 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填 列） |  | 1,153,723,850 | 1,101,791,535 |
| （一）持续经营净利润（净亏损 以，，一，，号填列） |  | 1,153,723,850 | 1,101,791,535 |
| （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 |  | 1,153,723,850 | 1,101,791,535 |
| 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：王文京主管会计工作负责人：徐洲金会计机构负责人：孙淑嫔

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2020年度** | **2019年度** |
| **一、经营活动产生的现金流 量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的 现金 |  | 8,601,067,342 | 8,891,957,759 |
| 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 |  | 253,341,742 | 289,333,563 |
| 收到其他与经营活动有关的 现金 | 十七、57 | 434,699,935 | 363,013,454 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 9,289,109,019 | 9,544,304,776 |
| 购买商品、接受劳务支付的 现金 |  | 1,486,449,075 | 1,371,072,568 |
| 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 |  | 4,084,491,330 | 4,292,352,498 |
| 支付的各项税费 |  | 734,624,890 | 977,305,624 |
| 支付其他与经营活动有关的 现金 | 十七、57 | 1,370,524,160 | 1,370,532,030 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 7,676,089,455 | 8,011,262,720 |
| 经营活动产生的现金流 量净额 | 十七、58 | 1,613,019,564 | 1,533,042,056 |
| **二、投资活动产生的现金流 量：** |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收回投资收到的现金 |  | 5,005,751,905 | 3,891,280,479 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 10,678,242 | 244,542,617 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额 |  | 16,984,479 | 79,669,667 |
| 处置子公司及其他营业单位 收到的现金净额 |  |  | 10,326,153 |
| 收到其他与投资活动有关的 现金 | 十七、57 | 207,214,312 | 38,278,922 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 5,240,628,938 | 4,264,097,838 |
| 购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金 |  | 591,529,364 | 375,715,568 |
| 投资支付的现金 |  | 5,498,787,018 | 4,071,339,939 |
| 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 | 十七、58 | 43,890,880 |  |
| 支付其他与投资活动有关的 现金 |  |  | - |
| 投资活动现金流出小计 |  | 6,134,207,262 | 4,447,055,507 |
| 投资活动产生的现金流 量净额 |  | -893,578,324 | -182,957,669 |
| **三、筹资活动产生的现金流 量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 425,129,159 | 166,957,683 |
| 其中：子公司吸收少数股东 投资收到的现金 |  | 38,810,800 |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 4,286,800,000 | 4,618,500,260 |
| 收到其他与筹资活动有关的 现金 | 十七、57 | 175,834,800 | 36,244,206 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 4,887,763,959 | 4,821,702,149 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 6,236,946,650 | 3,709,497,501 |
| 分配股利、利润或偿付利息 支付的现金 |  | 928,883,328 | 797,725,502 |
| 其中：子公司支付给少数股 东的股利、利润 |  | 101,579,537 | 124,463,301 |
| 支付其他与筹资活动有关的 现金 | 十七、57 | 37,422,892 | 469,077,017 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 7,203,252,870 | 4,976,300,020 |
| 筹资活动产生的现金流 量净额 |  | -2,315,488,911 | -154,597,871 |
| **四、汇率变动对现金及现金等 价物的影响** |  | -6,441,316 | -6,921,569 |
| **五、现金及现金等价物净增加 额** |  | -1,602,488,987 | 1,188,564,947 |
| 加：期初现金及现金等价物 余额 |  | 6,038,444,456 | 4,849,879,509 |
| **六、期末现金及现金等价物余 额** | 十七、58 | 4,435,955,469 | 6,038,444,456 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：徐洲金会计机构负责人：孙淑嫔

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2020年度** | **2019年度** |
| **一、经营活动产生的现金流 量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的 现金 |  | 3,613,377,032 | 3,486,639,335 |
| 收到的税费返还 |  | 162,955,665 | 166,647,051 |
| 收到其他与经营活动有关的 现金 |  | 480,713,102 | 435,758,430 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 4,257,045,799 | 4,089,044,816 |
| 购买商品、接受劳务支付的 现金 |  | 279,200,605 | 338,261,017 |
| 支付给职工及为职工支付的 现金 |  | 1,714,607,594 | 1,884,414,280 |
| 支付的各项税费 |  | 352,129,416 | 440,846,212 |
| 支付其他与经营活动有关的 现金 |  | 645,308,708 | 699,789,829 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 2,991,246,323 | 3,363,311,338 |
| 经营活动产生的现金流量净 额 |  | 1,265,799,476 | 725,733,478 |
| **二、投资活动产生的现金流 量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 524,926,642 | 258,835,098 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 330,883,861 | 425,081,542 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额 |  | 851,331 | 7,428,636 |
| 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 |  | 612,273,727 | 240,082,767 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 1,468,935,561 | 931,428,043 |
| 购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金 |  | 438,900,627 | 282,820,532 |
| 投资支付的现金 |  | 927,575,677 | 502,177,569 |
| 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 |  | 459,190,688 | 55,219,184 |
| 投资活动现金流出小计 |  | 1,825,666,992 | 840,217,285 |
| 投资活动产生的现金流 量净额 |  | -356,731,431 | 91,210,758 |
| **三、筹资活动产生的现金流 量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 386,294,359 | 166,957,683 |
| 取得借款收到的现金 |  | 4,877,685,307 | 5,016,441,481 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收到其他与筹资活动有关的 现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 5,263,979,666 | 5,183,399,164 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 6,689,966,297 | 4,012,235,756 |
| 分配股利、利润或偿付利息 支付的现金 |  | 837,636,816 | 670,958,802 |
| 支付其他与筹资活动有关的 现金 |  | 1,226,597 | 469,077,017 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 7,528,829,710 | 5,152,271,575 |
| 筹资活动产生的现金流 量净额 |  | -2,264,850,044 | 31,127,589 |
| **四、汇率变动对现金及现金等 价物的影响** |  | 7,460,664 | 107,650 |
| **五、现金及现金等价物净增加 额** |  | -1,348,321,335 | 848,179,475 |
| 加：期初现金及现金等价物 余额 |  | 2,571,406,783 | 1,723,227,308 |
| **六、期末现金及现金等价物余 额** |  | 1,223,085,448 | 2,571,406,783 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：徐洲金会计机构负责人：孙淑嫔

**合并所有者权益变动表**2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权 益 | 所有者权 益合计 |
| 实收资本 （或股本） | 其他权益工 具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综 合收益 | 专项储备 | 盈余公积 |  | 未分配利润 | 其  他 | 小计 |
| 优先股 | 永  续  债 | 其  他 |
| 一、上年年 末余额 | 2,503,898  ,164 |  |  |  | 1,762,111,795 | 482,696,342 | 2,494,29  7 |  | 997,252,171 |  | 2,394,562,400 |  | 7,172,633,891 | 1,121,556,032 | 8,294,189  ,923 |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  | -9,043,619 |  | -306,961,313 |  | -316,004,932 | -71,851,816 | 387,856,7  48 |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期 初余额 | 2,503,898  ,164 |  |  |  | 1,762,111,795 | 482,696,342 | 2,494,29  7 |  | 988,208,552 |  | 2,087,601,087 |  | 6,856,628,959 | 1,049,704,216 | 7,906,333  ,175 |
| 三、本期增 减变动金额  （减少以  "\_，，号填 列） | 766,551,0  28 | 0 | 0 | 0 | -665,708,558 | 249,357,044 | 6,441,31  6 | 0 | 173,058,578 | 0 | 169,494,770 | 0 | 686,311,546 | -45,368,978 | 640,942,5  68 |
| （一）综合 收益总额 |  |  |  |  |  |  | 6,441,31  6 |  |  |  | 988,601,470 |  | 982,160,154 | 62,729,458 | 1,044,889  ,612 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （二）所有 者投入和减 少资本 | 21,110,88  7 | 0 | 0 | 0 | 79,731,583 | 249,357,044 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 350,199,514 | -6,518,899 | 343,680,6  15 |
| 1.所有者 投入的普通 股 | 22,241,68  0 |  |  |  | 134,336,354 |  |  |  |  |  |  |  | 156,578,034 | 38,810,800 | 195,388,8  34 |
| 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 |  |  |  |  | 167,052,870 |  |  |  |  |  |  |  | 167,052,870 | 11,207,368 | 178,260,2  38 |
| 4 .其他 | 1,130,793 |  |  |  | -221,657,641 | 249,357,044 |  |  |  |  |  |  | 26,568,610 | -56,537,067 | 29,968,45  7 |
| （三）利润  分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 173,058,578 |  | -819,106,700 |  | -646,048,122 | -101,579,537 | 747,627,6  59 |
| 1.提取盈 余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 173,058,578 |  | -173,058,578 |  |  |  |  |
| 2.提取一 般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 .对所有 者（或股 东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | - |  | -646,048,122 |  | -646,048,122 | -101,579,537 | 747,627,6  59 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有 者权益内部 结转 | 745,440,1  41 |  |  |  | -745,440,141 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公 积转增资本  （或股本） | 745,440,1  41 |  |  |  | -745,440,141 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 3,270,449  ,192 |  |  |  | 1,096,403,237 | 233,339,298 | 8,935,61  3 |  | 1,161,267,130 |  | 2,257,095,857 |  | 7,542,940,505 | 1,004,335,238 | 8,547,275  ,743 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权 益 | 所有者权益 合计 |
| 实收资本 （或股本） | 其他权益工 具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 |  | 未分配利润 | 其 他 | 小计 |
| 优先股 | 永 续 债 | 其 他 |
| 一、上 年年末 余额 | 1,917,832,79  2 |  |  |  | 2,120,758,79  0 | 55,787,910 | 25,234,85  7 |  | 827,153,65  5 |  | 1,785,975,03  3 |  | 6,570,697,50  3 | 1,081,265,64  2 | 7,651,963,14  5 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 加：会 计政策 变更 |  |  |  |  |  |  | 29,662,12  9 |  | 4,829,786 |  | 65,279,400 |  | 99,771,315 | -4,063,410 | 95,707,905 |
| 前 期差错 更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同 一控制 下企业 合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其  他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本 年期初 余额 | 1,917,832,79  2 |  |  |  | 2,120,758,79  0 | 55,787,910 | 4,427,272 |  | 831,983,44  1 |  | 1,851,254,43  3 |  | 6,670,468,81  8 | 1,077,202,23  2 | 7,747,671,05  0 |
| 三、本 期增减 变动金 额（减 少以  “ 一”号 填列） | 586,065,372 |  |  |  | -358,646,995 | 426,908,43  2 | -6,921,569 |  | 165,268,73  0 |  | 543,307,967 |  | 502,165,073 | 44,353,800 | 546,518,873 |
| （一） 综合收 益总额 |  |  |  |  |  |  | -6,921,569 |  |  |  | 1,182,989,73  3 |  | 1,176,068,16  4 | 137,883,264 | 1,313,951,42  8 |
| （二）  所有者 投入和 减少资 本 | 16,769,730 |  |  |  | 210,648,647 | 426,908,43  2 |  |  |  |  |  |  | -199,490,055 | 30,933,837 | -168,556,218 |
| 1.所 有者投 入的普 通股 | 17,763,659 |  |  |  | 149,194,024 |  |  |  |  |  |  |  | 166,957,683 |  | 166,957,683 |
| 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 |  |  |  |  | 134,632,444 |  |  |  |  |  |  |  | 134,632,444 | 12,162,447 | 146,794,891 |
| 4.其 他 | -993,929 |  |  |  | -73,177,821 | 426,908,43  2 |  |  |  |  |  |  | -501,080,182 | 18,771,390 | -482,308,792 |
| （三） 利润分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 165,268,73  0 |  | -639,681,766 |  | -474,413,036 | -124,463,301 | -598,876,337 |
| 1 .提 取盈余 公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 165,268,73  0 |  | -165,268,730 |  |  |  |  |
| 2.提 取一般 风险准 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对 所有者  （或股 东）的 分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -474,413,036 |  | -474,413,036 | -124,463,301 | -598,876,337 |
| 4.其 他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四） 所有者 权益内 部结转 | 569,295,642 |  |  |  | -569,295,642 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资  本公积 转增资 本（或 股本） | 569,295,642 |  |  |  | -569,295,642 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2,503,898,16  4 |  |  |  | 1,762,111,79  5 | 482,696,34  2 | -2,494,297 |  | 997,252,17  1 |  | 2,394,562,40  0 |  | 7,172,633,89  1 | 1,121,556,03  2 | 8,294,189,92  3 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：徐洲金会计机构负责人：孙淑嫔

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2,503,898,164 |  |  |  | 1,274,661,278 | 482,696,342 |  |  | 997,252,171 | 2,106,256,587 | 6,399,371,858 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  | -9,043,619 | -51,247,172 | -60,290,791 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 2,503,898,164 |  |  |  | 1,274,661,278 | 482,696,342 |  |  | 988,208,552 | 2,055,009,415 | 6,339,081,067 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“―” 号填列） | 766,551,028 |  |  |  | -687,880,642 | -249,357,044 | 0 | 0 | 173,058,578 | 334,617,150 | 835,703,158 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,153,723,850 | 1,153,723,850 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 21,110,887 |  |  |  | 57,559,499 | -249,357,044 | 0 | 0 | 0 | 0 | 328,027,430 |
| 1 .所有者投入的普 通股 | 22,241,680 |  |  |  | 134,336,354 |  |  |  |  |  | 156,578,034 |
| 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 |  |  |  |  | 130,173,727 |  |  |  |  |  | 130,173,727 |
| 4 .其他 | -1,130,793 |  |  |  | -206,950,582 | -249,357,044 |  |  |  |  | 41,275,669 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 173,058,578 | -819,106,700 | -646,048,122 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 173,058,578 | -173,058,578 |  |
| 2.对所有者（或股 东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -646,048,122 | -646,048,122 |
| 3 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 745,440,141 |  |  |  | -745,440,141 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.资本公积转增资 本（或股本） | 745,440,141 |  |  |  | -745,440,141 |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 3,270,449,192 |  |  |  | 586,780,636 | 233,339,298 |  |  | 1,161,267,130 | 2,389,626,565 | 7,174,784,225 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019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 | 1,917,832,792 |  |  |  | 1,619,007,491 | 55,787,910 | -49,462,234 |  | 827,153,655 | 1,614,399,420 | 5,873,143,214 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  | 49,462,234 |  | 4,829,786 | 29,747,398 | 84,039,418 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 1,917,832,792 |  |  |  | 1,619,007,491 | 55,787,910 | - |  | 831,983,441 | 1,644,146,818 | 5,957,182,632 |
| 三、本期增减变动金 额（减少以“一”号填 列） | 586,065,372 |  |  |  | -344,346,213 | 426,908,432 |  |  | 165,268,730 | 462,109,769 | 442,189,226 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,101,791,535 | 1,101,791,535 |
| （二）所有者投入和 减少资本 | 16,769,730 |  |  |  | 224,949,429 | 426,908,432 |  |  |  |  | -185,189,273 |
| 1.所有者投入的普通 股 | 17,763,659 |  |  |  | 149,194,024 |  |  |  |  |  | 166,957,683 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  | 94,216,791 |  |  |  |  |  | 94,216,791 |
| 4 .其他 | -993,929 |  |  |  | -18,461,386 | 426,908,432 |  |  |  |  | -446,363,747 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 165,268,730 | -639,681,766 | -474,413,036 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 165,268,730 | -165,268,730 |  |
| 2.对所有者（或股 东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -474,413,036 | -474,413,036 |
| 3 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内 部结转 | 569,295,642 |  |  |  | -569,295,642 |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本  （或股本） | 569,295,642 |  |  |  | -569,295,642 |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 2,503,898,164 |  |  |  | 1,274,661,278 | 482,696,342 |  |  | 997,252,171 | 2,106,256,587 | 6,399,371,858 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：徐洲金会计机构负责人：孙淑嫔

三、 公司基本情况

1. 公司概况

寸适用口不适用

用友网络科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是根据《中华人民共和国公司法》于1999年 12月6日在中华人民共和国（以下简称"中国”）注册成立的股份有限公司。根据2015年1月9 日召开的2015年第一次临时股东大会通过的决议，公司名称由“用友软件股份有限公司”变更 为“用友网络科技股份有限公司”。本公司所发行的人民币普通股A股股票已在上海证券交易 所上市。本公司统一社会信用代码为91110000600001760P。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要经营活动为：电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开 发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；计算机系统集成；销售打印纸和计算机耗材； 物业管理；企业管理咨询；数据库服务；销售电子计算机软硬件及外部设备；设计、制作、代 理、发布广告；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品 和技术除外；出租办公用房；零售图书；互联网数据中心业务（机房所在地为北京、南昌）、互联 网接入服务业务（北京、南昌）、信息服务业务（不含互联网信息服务）（全国）（增值电信业务经营许 可证有效期至2025年06月18日）；互联网信息服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展 经营活动；互联网信息服务、互联网数据中心业务（机房所在地为北京、南昌）、互联网接入服务 业务（北京、南昌）、信息服务业务（不含互联网信息服务）（全国）以及依法须经批准的项目，经相关 部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营 活动。）（公司经营范围以市场监督管理机关核准的经营范围为准。）

本集团最终控制人为王文京先生。

本财务报表业经公司董事会于2021年3月26日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交 股东大会审议。

1. 合并财务报表范围

寸适用口不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注八。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则一一基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准 则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。持有待售的处置组，按照账 面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低列报。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相 应的减值准备。

1. 持续经营

寸适用口不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设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：

寸适用口不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的 计提、其他金融资产/负债公允价值计量、研发费用资本化条件、收入确认和计量、除金融资产之 外的非流动资产的减值、递延所得税资产的确认、固定资产的折旧政策、无形资产的可使用寿命 和无形资产摊销等及股份支付费用的计量方面。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2020年12月31 日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

1. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

1. 营业周期

寸适用口不适用

本公司以一年（12个月）作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标 准。

1. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元 为单位表示。

本集团下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财 务报表时折算为人民币。

1. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

寸适用口不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制 下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与 合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按 合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值 与支付的合并对价的账面价值或发行股份面值份额的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的 则调整留存收益。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控 制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被 购买方。购买日是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。 支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的 公允价值之和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，并以成本 减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购 买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价 值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复 核，复核后支付的合并对价的公允价值与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合 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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的长期股权投资， 按照该长期股权投资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损益； 购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接 处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权 益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的权益工具投资，该权益工具投 资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

1. 合并财务报表的编制方法

寸适用口不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被 本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和重要会计政策。对子公司可能存在的与 本公司不一致的会计政策，已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产 生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵消。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额 仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权 之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各 项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合 并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报 告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被 投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，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。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一 揽子交易的，对每一项交易区分是否丧失控制权进行相应的会计处理。不丧失控制权的，少数股东权 益发生变化作为权益性交易处理。丧失控制权的，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损益；存在对该子公司 的商誉的，在计算确定处置子公司损益时，扣除该项商誉的金额；与原有子公司股权投资相关的其他 综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有 子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧 失控制权时转为当期损益。

1. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

寸适用口不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负 债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共 同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同 经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费 用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

1. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、 流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

1. 外币业务和外币报表折算

寸适用口不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生当期平均汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债 表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则 处理之外，均计入当期损益。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折 算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生 时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产 生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综 合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的 影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

1. 金融工具

寸适用口不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其 账户和资产负债表内予以转销：

1. 收取金融资产现金流量的权利届满；
2. 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额 支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b) 虽然实质上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，但放弃了对该金 融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债 权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改， 则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合 同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入 或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量 特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未 包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别 的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以 收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以 未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修 改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融 资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值 进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金 融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益， 其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工 具)和初始确认时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。交易性金融负债(含属于 金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信 用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本 集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集 团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及财务担保合同进行减值处理并确认损 失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本集团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未显著增加，处于第一阶段，本集团 按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收 入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当 于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果 初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计 量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金 融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账 龄组合为基础评估应收账款和其他应收款的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等 披露参见附注十。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的 账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持 有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债 表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额 两者孰高者进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，以外汇远期合同对汇率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同 签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认 为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了 金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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：放弃 了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制 的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者 之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最 高金额。

1. 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

J适用口不适用 见五、10.金融工具

1. 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

J适用口不适用

见五、 10.金融工具

1. 应收款项融资

口适用J不适用

1. 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

J适用口不适用

见五、 10.金融工具

1. 存货

寸适用口不适用 存货包括原材料、库存商品和合同履约成本。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法或个别 计价法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法 进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准 备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其 账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期 损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货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 用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，库存商品按单个存货项目计提。

合同履约成本详见附注五、39

1. 合同资产
2. .合同资产的确认方法及标准

寸适用口不适用

本集团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。本集团将 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。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他 因素。

1. .合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

寸适用口不适用

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

1. 持有待售资产

寸适用口不适用

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。同时 满足下列条件的，划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况 下即可立即出售；出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预 计出售将在一年内完成(有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批 准)。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资， 满足持有待售划分条件的，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务 报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组(除金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产外)，其账面价 值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记 的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资 产或处置组中的非流动资产，不计提折旧或摊销。

1. 债权投资
2. .债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

口适用J不适用

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

口适用J不适用

1. 长期应收款
2. .长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

口适用J不适用

1. 长期股权投资

寸适用口不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资， 以合并日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初始投资成 本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并 日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进 行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东 权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换 为金融工具的则全额结转。

通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实 现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成 本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券 的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采 用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合 收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中， 处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支 付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出 作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制， 是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投 资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。 被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按 照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指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。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份 额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收 益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资 单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计 政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属 于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调 整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应 享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权 投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担 额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动， 调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权 投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关 资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股 东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合 收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因 被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的 比例转入当期损益。

1. **投资性房地产**
2. **固定资产**
3. **.确认条件**

寸适用口不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固 定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值； 否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预 定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

(2).折旧方法

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 40年 | 3% | 2.4% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 6年 | 3% | 16.2% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 8-20 年 | 3% | 4.9-12.1% |
| 其他 | 年限平均法 | 3-5年 | 一 | 20.0-33.3% |

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行 调整。

1. .融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

口适用寸不适用

1. 在建工程

寸适用口不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状 态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

1. 借款费用

寸适用口不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、 辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当 期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用 或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后 发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

1. 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
2. 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般 借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之 外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用 确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

1. 生物资产

口适用寸不适用

1. 油气资产

口适用寸不适用

1. 使用权资产

口适用寸不适用

1. 无形资产
2. .计价方法、使用寿命、减值测试

寸适用口不适用

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以 成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即 单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期 限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

使用寿命

50年

土地使用权 软件著作权 软件使用权 云应用系统平台

5-10 年

10年/按合同规定的年限

5年

1-10 年

其他

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权 和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之 间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿 命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。其中，其他无形资产包括客户 关系、营销网络、非竞争性协议等。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊 销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命 有限的无形资产的政策进行会计处理。

1. .内部研究开发支出会计政策

寸适用口不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生 时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计 量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

1. 长期资产减值

寸适用口不适用

本集团对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资 产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可 收回金额，进行减值测试。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，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测 试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高 者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以 该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入 是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的 金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至 相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产 组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告 分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存 在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相 应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金 额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账 面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵 减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

1. 长期待摊费用

寸适用口不适用

本集团的长期待摊费用是指经营租入固定资产改良及企业已经支出，但摊销年限在1年以上的各项费 用。长期待摊费用在受益期限内采用直线法摊销。

1. 合同负债
2. .合同负债的确认方法

寸适用口不适用

本集团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。本集团将 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。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服 务之前已收取的款项。

1. 职工薪酬
2. .短期薪酬的会计处理方法

寸适用口不适用

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报 酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养 人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

在职工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。

1. .离职后福利的会计处理方法

寸适用口不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当 期损益。

1. .辞退福利的会计处理方法

寸适用口不适用

本集团向职工提供辞退福利的，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：企业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；企业确认与涉及支付 辞退福利的重组相关的成本或费用时。

1. ,其他长期职工福利的会计处理方法

口适用寸不适用

1. 租赁负债

口适用J不适用

1. 预计负债

寸适用口不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合 以下条件，本集团将其确认为预计负债：

1. 该义务是本集团承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的 风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿 证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后， 按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之 中的较高者进行后续计量。

1. 股份支付

寸适用口不适用

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集 团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行 权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到 规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基 础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具 的公允价值采用布莱克-斯科尔斯模型确定，参见附注十三、股份支付。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支 付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有 其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加 所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工 或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。 但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的 权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

1. 优先股、永续债等其他金融工具

口适用 J不适用

1. 收入

（1）.收入确认和计量所采用的会计政策

寸适用口不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品 或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售软件及硬件

本集团与客户之间的销售软件及硬件合同通常包含授予软件许可及转让硬件的履约义务。本集团通常 在综合考虑了下列因素的基础上，于软件许可授予及硬件交付给客户且客户取得控制权时确认收入： 授予软件许可及销售硬件的现时收款权利、软件许可及硬件所有权上的主要风险和报酬的转移、硬件 的法定所有权的转移、硬件实物资产的转移、客户接受软件许可及硬件。

提供开发、实施、运维、云服务等服务

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含软件开发、实施、软件支持与运维、云服务等履约义务。 对于本集团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；或本集团履约过程中所提供的 服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项的服 务合同，本集团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。本集团按照投入法，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，本集团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，本集团于服务完成 时确认收入。

提供金融服务

按照有关合同或协议约定的收费方法，在被服务双方结算时确认。

本集团服务费收入主要为互联网金融服务费收入。本公司之子公司深圳前海用友力合金融服务有限公 司（以下简称“用友力合”）主要提供互联网金融信息中介服务，为借款人与出借人（包括机构和个人） 之间的直接借贷提供信息撮合等中介服务，依据协议在提供信息中介服务时确认服务费收入。本公司 之子公司北京畅捷通支付技术有限公司（以下简称“畅捷支付”）主要提供支付结算服务，提供相关服 务时确认服务费收入。

应付客户对价

对于应付客户对价，本集团将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付） 客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服 务。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品或提供的服务提供质量保证。对于为向客户保证 所销售的商品或提供的服务符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作 为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊 至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售 商品或提供服务符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、 质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

同变^更

本集团与客户之间的提供服务合同发生合同变更时：

（1） 如果合同变更增加了可明确区分的服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增服务单独售价的，

公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

（2） 如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的服务与未转让的服务之间可明确 区分的，公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进 行会计处理；

1. 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的服务与未转让的服务之间不可明 确区分，公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入 的影响，在合同变更日调整当期收入。

担保业务收入

保费收入于担保合同成立并承担相应担保责任，与担保合同相关的经济利益很可能流入，并与担保合 同相关的净收入能够可靠计量时予以确认。担保费收入按照担保合同规定收费在担保合同期内确认。

对尚未终止的担保责任，本集团以担保费收入的50%进行计量，将其确认为未到期责任准备金，并在 确认相关担保责任的期间，计入当期损益。

1. .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

口适用寸不适用

1. 合同成本

寸适用口不适用

本集团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。根据其流动性，分别列报在存货、 其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团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。

本集团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的，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. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认 为资产减值损失：

1. 企业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；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1 )减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提 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应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。

1. 政府补助

寸适用口不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作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，除此之外的作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，并在确认相 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。

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，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(但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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期 的损益。

1. 递延所得税资产/递延所得税负债

寸适用口不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交 易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的 所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和 负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性 差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均以确认递延所得税负债，除非：

1. 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生 的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响 应纳税所得额或可抵扣亏损。
2. 对于与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并 且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣 可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资 产，除非：

1. 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会 计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
2. 对于与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递 延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂 时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资 产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影 响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日， 本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所 得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期 所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门 对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所 得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期 所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

1. 租赁
2. .经营租赁的会计处理方法

寸适用口不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本集团与交易对手方就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等 租金减让，同时满足下列条件的，本集团对所有租赁采用简化方法：

1. 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；
2. 减让仅针对2021年6月30 0前的应付租赁付款额；
3. 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

*作为承租人*

对于经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租 金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本集团在原 支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

*作为出租人*

对于经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的， 本集团将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本集团在原收取期 间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

1. .融资租赁的会计处理方法

口适用 J不适用

（3）,新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

口适用J不适用

1. 其他重要的会计政策和会计估计

寸适用口不适用

就套期会计方法而言，本集团的套期为：

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很 可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管 理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套 期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起 的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有 效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到 期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期 不再满足套期会计方法的其他条件时，本集团终止运用套期会计。

本集团对套期有效性的评估方法，风险管理策略以及如何应用该策略来管理风险的详细信息，参见附 注七、62 o

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，直接确认为其他综合收益，属于套期无效的部分，计入 当期损益。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易 形成适用公允价值套期的确定承诺时，则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计 入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间， 如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，则以前 计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行；如果被套期的未来现金流 量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

**回购股份**

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、 出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

**利润分配**

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

**公允价值计量**

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具投资和权益工具投资。公允价值，是指市场 参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集 团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要 市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或 最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时 为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将 该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观 察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最 低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估， 以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和 负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的 结果可能造成对未来受影响的资产或负债账面金额进行重大调整。

判断

*合同现金流量特征*

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为 对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与 基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公 允价值是否非常小等。

*软件实施开发服务合同履约进度的确定方法（仅适用于控制权在一段时间内转移的情形）*

本集团按照投入法确定合同的履约进度，本集团按照实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进 度，鉴于相关合同存续期可能跨越若干个会计期间，本集团会随合同的推进复核并修订预算，相应调 整收入确认金额。

*单项履约义务的确定*

本集团软件实施和开发业务中，包含有销售软件、提供实施开发服务以及本集团软件销售业务中，包 含有销售软件和运维服务，对于客户能够分别从该两项商品或服务中单独受益或与其他易于获得的资 源一起使用中受益，且该两项商品或服务承诺分别与其他商品或服务承诺可单独区分，该上述各项商 品或服务承诺分别构成单项履约义务。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计 期间资产和负债账面金额重大调整。

*金融工具和合同资产减值*

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做 出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时， 本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期 变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失 金额。

*除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿 命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金 融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组 的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高 者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或 可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管 理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

*商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流 量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合 产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

*非上市股权投资的公允价值*

非上市的股权投资的估值方法中采用的可比市场法要求本集团估计流动性折扣等，因此具有不确定 性。

*开发支出*

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期 间的假设。

*股份支付*

在计算股权激励方案的相关费用时，本集团管理层需要对离职率、可行权条件等事项进行估计，不同 的估计将对财务报表产生重大影响。

*递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认 递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳 税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

*折旧*

本集团对固定资产在考虑其残值后，在预计可使用年限内按直线法计提折旧。本集团定期审阅预计可 使用年限，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。预计可使用年限是本集团根据对同类资产的已 往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进 行调整。

*无形资产的可使用寿命*

无形资产的预计可使用寿命，以过去性质及功能相似的无形资产的实际使用寿命为基础，按照历史经 验施行估计，并考虑该些无形资产适用的合同性权利或其他法定权利的期限。

如果该些无形资产的可使用寿命缩短或延长，则对于可使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年 限；对于可使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命 并按照使用寿命有限的无形资产的处理原则进行处理。

*合同预计总成本*

确定合同履约进度时，要求管理层估计合同预计总成本，存在一定的不确定性。

1. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）.重要会计政策变更

寸适用口不适用

其他说明

新收入准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号一一收入》（简称“新收入准则”）。本集团自2020 年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日 执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收 入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让这 些商品或服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行 的判断和估计也做出了规范。本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，对 2020年1月1日之前发生的合同变更，本集团采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排， 识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊 交易价格。

新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

根据《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》，可以对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该规定选 择采用简化方法。作为承租人，本集团对于2020年1月1日起发生的所有租赁的相关租金减让，采用了 该会计处理规定中的简化方法（参见附注五、42），相关租金减让计入本年利润的金额为人民币 3,091,513元。作为出租人，本集团对于2020年1月1日起发生的所有租赁的相关租金减让，采用了该会 计处理规定中的简化方法（参见附注五、42）,相关租金减让减少本年利润的金额为人民币8,704,377元。

关联方披露范围

根据《企业会计准则解释第13号》要求，自2020年1月1日起，对本公司施加重大影响的投资方的联营 企业不再作为关联方披露，此前未视为关联方的下列各方作为关联方：本公司所属企业集团的其他成 员单位（包括母公司和子公司）的合营企业及其子公司或联营企业及其子公司、对本公司实施共同控制 的企业的合营企业及其子公司或联营企业及其子公司、对本公司施加重大影响的企业的合营企业及其 子公司、合营企业的子公司、联营企业的子公司。该会计政策变更影响了关联方的判断以及关联方交 易的披露，按照衔接规定不追溯调整比较数据。

是否构成业务的判断

根据《企业会计准则解释第13号》要求，自2020年1月1日起，以“取得的组合应当至少同时具有一项 投入和一项实质性加工处理过程，且二者相结合对产出能力有显著贡献”作为该组合构成业务的判断 条件，不再以“具备了投入和加工处理过程两个要素”作为判断条件，（引入集中度测试则适用）并引 入可选的集中度测试以简化判断。该会计政策变更影响了对交易是否构成企业合并的认定，按照衔接 规定不追溯调整比较数据。

（2） .重要会计估计变更

口适用寸不适用

（3） . 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

寸适用口不适用

合并资产负债表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单 | | | IM立:元币种:人民币 |
| **项目** | **2019年12月31日** | **2020年1月1日** | **调整数** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 7,147,448,420 | 7,147,448,420 |  |
| 结算备付金 | - | - |  |
| 拆出资金 | - | - |  |
| 交易性金融资产 | 221,059,354 | 221,059,354 |  |
| 衍生金融资产 | - | - |  |
| 应收票据 | 133,306,487 | 133,306,487 |  |
| 应收账款 | 1,234,210,969 | 1,024,035,738 | -210,175,231 |
| 应收款项融资 |  | - |  |
| 预付款项 | 90,457,997 | 90,457,997 |  |
| 应收保费 | - | - |  |
| 应收分保账款 | - | - |  |
| 应收分保合同准备金 | - | - |  |
| 其他应收款 | 456,289,435 | 456,289,435 |  |
| 其中：应收利息 | - | - |  |
| 应收股利 | - | - |  |
| 买入返售金融资产 | - | - |  |
| 存货 | 22,859,468 | 598,836,607 | 575,977,139 |
| 合同资产 | - | 4,524,459 | 4,524,459 |
| 持有待售资产 | 53,557,307 | 53,557,307 | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 809,127,224 | 809,127,224 | - |
| 流动资产合计 | 10,168,316,661 | 10,538,643,028 | 370,326,367 |
| **非流动资产：** | | | |
| 发放贷款和垫款 | - | - |  |
| 债权投资 | - | - |  |
| 其他债权投资 | - | - |  |
| 长期应收款 | 26,029,129 | 26,029,129 |  |
| 长期股权投资 | 1,781,941,480 | 1,781,941,480 |  |
| 其他权益工具投资 | - | - |  |
| 其他非流动金融资产 | 1,069,298,248 | 1,069,298,248 |  |
| 投资性房地产 | - | - |  |
| 固定资产 | 2,509,501,286 | 2,509,501,286 |  |
| 在建工程 | - | - |  |
| 生产性生物资产 | - | - |  |
| 油气资产 | - | - |  |
| 使用权资产 | - | - |  |
| 无形资产 | 870,242,780 | 870,242,780 |  |
| 开发支出 | - | - |  |
| 商誉 | 890,890,412 | 890,890,412 |  |
| 长期待摊费用 | 18,185,090 | 18,185,090 |  |
| 递延所得税资产 | 134,488,481 | 186,261,777 | 51,773,296 |
| 其他非流动资产 | 69,489,140 | 69,489,140 | - |
| 非流动资产合计 | 7,370,066,046 | 7,421,839,342 | 51,773,296 |
| 资产总计 | 17,538,382,707 | 17,960,482,370 | 422,099,663 |
| **流动负债：** | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 | 4,235,544,650 | 4,235,544,650 |  |
| 向中央银行借款 | - | - |  |
| 拆入资金 | - | - |  |
| 交易性金融负债 | 6,658,487 | 6,658,487 |  |
| 衍生金融负债 | - | - |  |
| 应付票据 |  | - |  |
| 应付账款 | 597,049,158 | 597,049,158 |  |
| 预收款项 | 1,267,738,456 | 4,982,749 | -1,262,755,707 |
| 合同负债 |  | 2,083,838,702 | 2,083,838,702 |
| 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 | 1,158,983,615 | 1,158,983,615 |  |
| 应交税费 | 299,898,103 | 297,345,360 | -2,552,743 |
| 其他应付款 | 1,332,754,020 | 1,332,754,020 |  |
| 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 | 90,000,000 | 90,000,000 |  |
| 其他流动负债 | 123,771,936 | 115,198,095 | -8,573,841 |
| 流动负债合计 | 9,112,398,425 | 9,922,354,836 | 809,956,411 |
| **非流动负债：** | | | |
| 保险合同准备金 | - | - |  |
| 长期借款 | 45,000,000 | 45,000,000 |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 | - |  |  |
| 递延收益 | 68,572,162 | 68,572,162 | - |
| 递延所得税负债 | 18,222,197 | 18,222,197 | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | 131,794,359 | 131,794,359 |  |
| 负债合计 | 9,244,192,784 | 10,054,149,195 | 809,956,411 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） | 2,503,898,164 | 2,503,898,164 |  |
| 其他权益工具 | - | - |  |
| 其中：优先股 | - | - |  |
| 永续债 | - | - |  |
| 资本公积 | 1,762,111,795 | 1,762,111,795 |  |
| 减：库存股 | 482,696,342 | 482,696,342 |  |
| 其他综合收益 | -2,494,297 | -2,494,297 |  |
| 专项储备 |  | - |  |
| 盈余公积 | 997,252,171 | 988,208,552 | -9,043,619 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 2,394,562,400 | 2,087,601,087 | -306,961,313 |
| 归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计 | 7,172,633,891 | 6,856,628,959 | -316,004,932 |
| 少数股东权益 | 1,121,556,032 | 1,049,704,216 | -71,851,816 |
| 所有者权益（或股东权 益）合计 | 8,294,189,923 | 7,906,333,175 | -387,856,748 |
| 负债和所有者权益（或 股东权益）总计 | 17,538,382,707 | 17,960,482,370 | 422,099,663 |

各项目调整情况的说明: 口适用寸不适用

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2019年12月31日** | **2020年1月1日** | **调整数** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 2,593,116,650 | 2,593,116,650 | - |
| 交易性金融资产 | 84,692,678 | 84,692,678 | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | 87,047,257 | 87,047,257 | - |
| 应收账款 | 513,581,159 | 467,882,303 | -45,698,856 |
| 应收款项融资 |  | - |  |
| 预付款项 | 24,693,969 | 24,693,969 |  |
| 其他应收款 | 1,251,362,117 | 1,251,362,117 |  |
| 其中：应收利息 | - | - |  |
| 应收股利 | - | - |  |
| 存货 | 15,172,614 | 222,074,239 | 206,901,625 |
| 合同资产 | - | - | - |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 52,722,495 | 52,722,495 | - |
| 流动资产合计 | 4,622,388,939 | 4,783,591,708 | 161,202,769 |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 债权投资 | - | - |  |
| 其他债权投资 | - | - |  |
| 长期应收款 | 19,740,000 | 19,740,000 |  |
| 长期股权投资 | 4,734,751,851 | 4,734,751,851 |  |
| 其他权益工具投资 | - | - |  |
| 其他非流动金融资产 | 934,580,933 | 934,580,933 |  |
| 投资性房地产 | - | - |  |
| 固定资产 | 1,639,236,072 | 1,639,236,072 |  |
| 在建工程 | - | - |  |
| 生产性生物资产 | - | - |  |
| 油气资产 | - | - |  |
| 使用权资产 | - | - |  |
| 无形资产 | 562,023,905 | 562,023,905 |  |
| 开发支出 | - | - |  |
| 商誉 | 89,790,002 | 89,790,002 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 长期待摊费用 | 6,146,483 | 6,146,483 | - |
| 递延所得税资产 | 50,949,113 | 59,205,238 | 8,256,125 |
| 其他非流动资产 | 27,539,433 | 27,539,433 | - |
| 非流动资产合计 | 8,064,757,792 | 8,073,013,917 | 8,256,125 |
| 资产总计 | 12,687,146,731 | 12,856,605,625 | 169,458,894 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 4,475,996,840 | 4,475,996,840 |  |
| 交易性金融负债 | 6,658,487 | 6,658,487 |  |
| 衍生金融负债 | - | - |  |
| 应付票据 |  | - |  |
| 应付账款 | 163,538,868 | 163,538,868 |  |
| 预收款项 | 551,763,854 | - | -551,763,854 |
| 合同负债 | - | 786,196,422 | 786,196,422 |
| 应付职工薪酬 | 498,501,415 | 498,501,415 |  |
| 应交税费 | 115,667,121 | 115,667,121 |  |
| 其他应付款 | 358,248,511 | 358,248,511 |  |
| 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 | 54,666,027 | 49,983,144 | -4,682,883 |
| 流动负债合计 | 6,225,041,123 | 6,454,790,808 | 229,749,685 |
| **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 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 | - |  |  |
| 递延收益 | 62,733,750 | 62,733,750 |  |
| 递延所得税负债 | - | - |  |
| 其他非流动负债 | - | - |  |
| 非流动负债合计 | 62,733,750 | 62,733,750 |  |
| 负债合计 | 6,287,774,873 | 6,517,524,558 | 229,749,685 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） | 2,503,898,164 | 2,503,898,164 |  |
| 其他权益工具 | - | - |  |
| 其中：优先股 | - | - |  |
| 永续债 | - | - |  |
| 资本公积 | 1,274,661,278 | 1,274,661,278 |  |
| 减：库存股 | 482,696,342 | 482,696,342 |  |
| 其他综合收益 | - | - |  |
| 专项储备 |  | - |  |
| 盈余公积 | 997,252,171 | 988,208,552 | -9,043,619 |
| 未分配利润 | 2,106,256,587 | 2,055,009,415 | -51,247,172 |
| 所有者权益（或股东权 益）合计 | 6,399,371,858 | 6,339,081,067 | -60,290,791 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和所有者权益（或 股东权益）总计 | 12,687,146,731 | 12,856,605,625 | 169,458,894 |

各项目调整情况的说明: 口适用寸不适用

⑷.2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

口适用J不适用

1. 其他

口适用寸不适用

六、税项

1.主要税种及税率

主要税种及税率情况 寸适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | （一般纳税人）应税收入按13%、 6%的税率计算销项税，并按扣除 当期允许抵扣的进项税额后的差 额计缴增值税。（小规模纳税人） 按应税收入的3%计缴增值税。 | 13%、 6%、 3% |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 |  |  |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%、5%计 缴。根据国家有关税务法规及当 地有关规定，本公司及本公司的 各分公司及子公司实际缴纳的流 转税的7%缴纳城市维护建设税； 部分子公司按实际缴纳的流转税 的5%缴纳城市维护建设税。 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。本集团依照2008年1 月1日起施行的《中华人民共和 国企业所得税法》，按应纳税所 得额计算企业所得税。根据《中 华人民共和国企业所得税法》和 国税发2008[28]号文的要求，本 公司对所有的分支机构合并缴纳 企业所得税，即按合并季度报表 的应纳税所得额预缴企业所得 税。待年度汇算清缴时，以年度 合并税前利润计算的应纳税所得 额为基础，按照税务机构备案的 比例在总分支机构之间进行分 配，然后总分支机构以分配到的 应纳税所得额乘以各自适用的税 率计算得到实际应纳所得税费 用，根据其与预缴的所得税额之 | 25% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 差额进行补缴或退税。除下述税 收优惠提到的公司外，本公司的 其他子公司按应纳税所得额的 25%计缴企业所得税。 |  |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的3%、2%计 缴。根据国家有关税务法规及当 地有关规定，本公司及本公司的 各分公司及子公司实际缴纳的流 转税的3%缴纳教育费附加；部分 分公司及子公司再按实际缴纳的 流转税的2%缴纳地方教育费附 加。 | 3%、2% |
|  |  |  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

J适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
| 用友网络科技股份有限公司、北京用友政务软件 有限公司、用友金融信息技术股份有限公司、用 友汽车信息科技（上海）股份有限公司、新道科 技股份有限公司、畅捷通信息技术股份有限公司 | 15 |
| 用友能源科技有限公司、用友广信网络科技有限 公司 | 12.5 |

1. 税收优惠

寸适用口不适用

依据财政部、国家税务总局于2011年10月13日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税 [2011]100号），自2011年1月1日起，本公司、部分本公司分公司及部分子公司销售其自行开发生 产的计算机软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政 策。

本集团内主要公司享有的企业所得税税收优惠简述如下:

优惠税率 企业所得税优惠政策

2020 年 2019 年

度 度

用友网络科技股份有限公司 15%

北京用友政务软件有限公司 15%

用友金融信息技术股份有限 15%

公司

10% 于2019年度享受国家重点软件企业的

所得税优惠政策；于2020年度享受高 新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年

10% 于2019年度享受国家重点软件企业的

所得税优惠政策；于2020年度享受高 新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年

10% 于2019年度享受国家重点软件企业的

所得税优惠政策；于2020年度享受高 新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年

| 用友汽车信息科技（上海） 股份有限公司 | 15% |
| --- | --- |
| 新道科技股份有限公司 | 15% |
| 畅捷通信息技术股份有限公 | 15% |
| 司 |  |
| 用友能源科技有限公司 | 12.5% |
| 用友广信网络科技有限公司 | 12.5% |

10%

15%

15%

12.5%

12.5%

于2019年度享受国家重点软件企业的 所得税优惠政策；于2020年度享受高 新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年

享受高新技术企业税收优惠政策，有效

期至2022年

享受高新技术企业税收优惠政策，有效

期至2020年

享受软件企业两免三减半的税收优惠政

策，有效期至2020年

享受软件企业两免三减半的税收优惠政

策，有效期至2020年

1. 其他

口适用寸不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 315,189 | 479,584 |
| 银行存款 | 5,453,900,588 | 7,080,137,136 |
| 其他货币资金 | 150,665,142 | 66,831,700 |
| 合计 | 5,604,880,919 | 7,147,448,420 |
| 其中：存放在境外 的款项总额 | 218,738,438 | 219,376,935 |

其他说明

于2020年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币218,738,438元（2019年12月31日：人 民币219,376,935元）。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。银行定期存款的存款期分为7天至48个月不 等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。2020年12月31日，本 集团3个月及以上银行定期存款为人民币1, 036, 171, 990元（2019年12月31日：人民币1,048, 452, 073 元）*。*

继2019年5月中国人民银行及中国银保监会对包商银行实行接管后，包商银行于2020年11月13日在 中国货币网发布关于对"2015年包商银行股份有限公司二级资本债”本金予以全额减记及累积应付利 息不再支付的公告，表示已经进入破产清算程序。于2020年12月31日，集团存放于包商银行的存款未 保障部分金额为人民币82,276,777元，管理层对该部分存款全额计提减值准备。

本集团其他货币资金主要为使用权受到限制的履约保函保证金人民币31,658,864元（2019年12月 31日：人民币40,628,756元），非保函保证金人民币3,319,866元，本公司之子公司用友力合存放于新 网银行监管户的款项人民币39,726,585元（2019年12月31日：人民币26,202,944元），本集团存放于支 付平台资金人民币22,350,199元，本公司为取得北京智齿博创科技有限公司股权交易保证金人民币 52,774,269元，以及本公司存放于证券账户的余额人民币835,359元。

注1：详情参见附注七、60。

2、交易性金融资产

寸适用口不适用

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 |  |  |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 229,634,079 | 220,674,648 |
| 衍生金融工具 | - | 384,706 |
| 权益工具投资 | 753,077 | - |
| 指定以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产 |  |  |
| 其中： | | |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 230,387,156 | 221,059,354 |

其他说明：

口适用J不适用 口适用J不适用

3、应收票据

1. .应收票据分类列示

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 109,880,186 | 131,162,973 |
| 商业承兑票据 | 36,000 | 2,436,000 |
| 减：应收票据坏账准备 |  | 292,486 |
|  |  |  |
| 合计 | 109,916,186 | 133,306,487 |

1. .期末公司已质押的应收票据

口适用寸不适用

1. **.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**

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 | 875,000 | - |
| 商业承兑票据 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 875,000 | - |

1. ,期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

口适用寸不适用

1. **.按坏账计提方法分类披露**

口适用寸不适用

按单项计提坏账准备：

口适用寸不适用

按组合计提坏账准备：

口适用寸不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露: 口适用寸不适用

1. .坏账准备的情况

口适用寸不适用

1. .本期实际核销的应收票据情况

口适用寸不适用

其他说明

口适用寸不适用

4、应收账款

1. .按账龄披露

J适用口不适用

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 | 869,278,530 |
|  |  |
| 1年以内小计 | 869,278,530 |
| 1至2年 | 203,560,257 |
| 2至3年 | 117,248,955 |
| 3年以上 |  |
| 3至4年 | 110,520,213 |
| 4至5年 | 109,787,905 |
| 5年以上 | 287,531,622 |
|  |  |
|  |  |
| 合计 | 1,697,927,482 |

1. .按坏账计提方法分类披露

寸适用口不适用

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 | 洛 | 账面 价值 |
| 金额 | )0 | 金额 | 计 提 比 例 (%) | 金额 | *%* | 金额 | 计 提 比 例 (%) |
| 按单项计 提坏账准 备 | 108,742,647 | 6 | 108,742,647 | 100 |  | 78,665,488 | 5 | 78,665,4  88 | 100 |  |
| 其中： | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计 提坏账准 备 | 1,589,184,835 | 94 | 547,479,147 | 34 | 1,041,70  5,688 | 1,479,390,4  32 | 95 | 455,354,  695 | 31 | 1,024,035,  737 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用 风险特 征组合 计 提 坏 账准备 | 1,589,184,835 | 94 | 547,479,147 | 34 | 1,041,70  5,688 | 1,479,390,4  32 | 95 | 455,354,  695 | 31 | 1,024,035,  737 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 1,697,927,482 | / | 656,221,794 | / | 1,041,70  5,688 | 1,558,055,9  20 | / | 534,020,  183 | / | 1,024,035,  737 |

按单项计提坏账准备: 寸适用口不适用

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 |
| 单位1 | 5,930,158 | 5,930,158 | 100 | 预计款项无法收 回 |
| 单位2 | 5,329,326 | 5,329,326 | 100 | 预计款项无法收 回 |
| 单位3 | 4,120,888 | 4,120,888 | 100 | 预计款项无法收 回 |
| 其他 | 93,362,275 | 93,362,275 | 100 | 预计款项无法收 回 |
| 合计 | 108,742,647 | 108,742,647 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明: 口适用寸不适用 按组合计提坏账准备： 口适用J不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露: J适用口不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

2020年

估计发生违约的

账面余额预期信用度损失率

整个存续期预期

信用损失

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 | 868,380,571 | 8% | 71,835,714 |
| 1年至2年 | 195,993,206 | 27% | 52,412,859 |
| 2年至3年 | 109,520,175 | 48% | 52,368,518 |
| 3年至4年 | 95,210,217 | 66% | 63,035,400 |
| 4年至5年 | 89,161,868 | 86% | 76,907,859 |
| 5年以上 | 230,918,798 | 100% | 230,918,797 |

1. .坏账准备的情况

寸适用口不适用

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 |
| 应收账款 | 534,020,183 | 160,863,198 | 36,376,003 | 2,285,584 |  | 656,221,794 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 534,020,183 | 160,863,198 | 36,376,003 | 2,285,584 |  | 656,221,794 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 口适用寸不适用

1. .本期实际核销的应收账款情况

口适用寸不适用

1. .按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

寸适用口不适用

应收账款年末余额

应收账款年末余额

坏账准备年末余额

占应收账款余额的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位1 | 16,795,871 | 1% | 986,377 |
| 单位2 | 13,957,726 | <1% | 224,870 |
| 单位3 | 10,501,607 | <1% | 5,174,753 |
| 单位4 | 10,118,150 | <1% | 320,622 |
| 单位5 | 9,903,034 | <1% | 961,634 |
|  | 61,276,388 | 4% | 7,668,256 |

1. ,因金融资产转移而终止确认的应收账款

口适用寸不适用

1. .转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

口适用寸不适用

其他说明：

口适用寸不适用

口适用寸不适用

5、预付款项

1. .预付款项按账龄列示

寸适用口不适用

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 | 69,183,014 | 72 | 58,364,092 | 64 |
| 1至2年 | 14,318,989 | 15 | 16,126,404 | 18 |
| 2至3年 | 4,030,487 | 5 | 10,510,352 | 12 |
| 3年以上 | 7,954,669 | 8 | 5,457,149 | 6 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 95,487,159 | 100 | 90,457,997 | 100 |

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:

于2020年12月31日，账龄超过1年的重要预付款项如下:

预付金额

未及时结算原因

单位1 单位2 单位3

8.135.129

637.607

582.855

尚未完成全部交易 尚未完成全部交易 尚未完成全部交易

9.355.591

1. .按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

寸适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
|  | 预付账款年末余额 预付账款年末余额  占预付账款总额的比例 |
| 单位1  单位2  单位3  单位4  单位5 | 22.955.030 24%  2.226.415 2%  1.787.129 2%  1.540.026 2%  1.155.556 1% |

29,664,156

31%

其他说明

口适用寸不适用

6、其他应收款

项目列示

J适用口不适用

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 | 432,798,734 | 456,289,435 |
| 合计 | 432,798,734 | 456,289,435 |

其他说明： 口适用寸不适用

应收利息

1. .应收利息分类

口适用寸不适用

1. **,重要逾期利息**

口适用寸不适用

1. **.坏账准备计提情况** 口适用J不适用

其他说明： 口适用寸不适用

应收股利

1. .应收股利

口适用寸不适用

1. **.重要的账龄超过1年的应收股利**

口适用寸不适用

1. .坏账准备计提情况

口适用J不适用

其他说明： 口适用寸不适用

其他应收款

1. .按账龄披露

寸适用口不适用

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 | |
| 一年以内 | 325,670,077 |
|  |  |
| 1年以内小计 | 325,670,077 |
| 1至2年 | 105,015,524 |
| 2至3年 | 17,568,694 |
| 3年以上 |  |
| 3至4年 | 17,788,216 |
| 4至5年 | 12,524,544 |
| 5年以上 | 20,811,691 |
|  |  |
|  |  |
| 合计 | 499,378,746 |

1. .按款项性质分类情况

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 押金及保证金 | 364,634,106 | 389,428,136 |
| 员工备用金 | 12,459,683 | 16,765,420 |
| 增值税退税款 | 5,085,498 | 34,462,989 |
| 其他 | 117,199,459 | 71,904,509 |
| 合计 | 499,378,746 | 512,561,054 |

1. .坏账准备计提情况

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 |  |
| 坏账准备 | 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) | 合计 |
| 2020年1月1日余 额 | 16,053,215 | 28,038,662 | 12,179,742 | 56,271,619 |
| 2020年1月1日余 额在本期 |  |  |  |  |
| 一转入第二阶段 | -7,193,202 | 7,193,202 | - | - |
| 一转入第三阶段 | - | -374,691 | 374,691 | - |
| 一转回第二阶段 | - | - | - | - |
| 一转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本期计提 | 7,768,294 | 7,580,715 | 100,972 | 15,449,981 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 本期转回 | 3,867,424 | 213,452 | - | 4,080,876 |
| 本期转销 |  |  |  |  |
| 本期核销 |  |  | 1,060,712 | 1,060,712 |
| 其他变动 |  |  |  |  |
| 2020年12月31日  余额 | 12,760,883 | 42,224,436 | 11,594,693 | 66,580,012 |

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: 口适用寸不适用 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: 口适用寸不适用

1. .坏账准备的情况

口适用口不适用

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 |
| 其他应收款 | 56,271,619 | 15,449,981 | 4,080,876 | 1,060,712 |  | 66,580,012 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 56,271,619 | 15,449,981 | 4,080,876 | 1,060,712 |  | 66,580,012 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 口适用寸不适用

1. .本期实际核销的其他应收款情况

口适用寸不适用

1. .按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性 质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 末余额合计数的 比例(％) | 坏账准备 期末余额 |
| 单位1 | 保证金 | 93,510,000 | 1年以内 | 19 | - |
| 单位2 | 保证金 | 55,872,713 | 1年以内 | 11 | - |
| 单位3 | 其他 | 35,650,000 | 1年以内 | 7 | - |
| 单位4 | 其他 | 25,255,408 | 1年以内 | 5 | - |
| 单位5 | 押金 | 11,721,844 | 1至4年 | 2 | 3,592,959 |
| 合计 | / | 222,009,965 | / | 44 | 3,592,959 |

1. .涉及政府补助的应收款项

口适用寸不适用

1. ,因金融资产转移而终止确认的其他应收款

口适用寸不适用

1. .转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

口适用寸不适用

其他说明：

口适用寸不适用

7、存货

1. .存货分类

J适用口不适用

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 | 3,001,517 | 529,944 | 2,471,573 | 5,812,737 |  | 5,812,737 |
| 在产品 |  |  |  |  |  |  |
| 库存商品 | 20,944,884 | 15,908,974 | 5,035,910 | 27,656,551 | 10,609,820 | 17,046,731 |
| 周转材料 |  |  |  |  |  |  |
| 消耗性生物 资产 |  |  |  |  |  |  |
| 合同履约成 本 | 418,685,600 | 2,878,360 | 415,807,240 | 579,154,379 | 3,177,240 | 575,977,139 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 442,632,001 | 19,317,278 | 423,314,723 | 612,623,667 | 13,787,060 | 598,836,607 |

1. .存货跌价准备及合同履约成本减值准备

寸适用口不适用

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 |  | 529,944 |  |  |  | 529,944 |
| 在产品 |  |  |  |  |  |  |
| 库存商品 | 10,609,820 | 5,299,154 |  |  |  | 15,908,974 |
| 周转材料 |  |  |  |  |  |  |
| 消耗性生物资产 |  |  |  |  |  |  |
| 合同履约成本 | 3,177,240 | 2,633,219 |  | 2,932,099 |  | 2,878,360 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 13,787,060 | 8,462,317 |  | 2,932,099 |  | 19,317,278 |

1. .存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

口适用寸不适用

1. .合同履约成本本期摊销金额的说明

口适用寸不适用

其他说明

口适用寸不适用

8、合同资产

1. .合同资产情况

寸适用口不适用

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 |
| 实施开发服 务 | 227,608,422 | 18,538,768 | 209,069,654 | 4,579,397 | 54,937 | 4,524,459 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 227,608,422 | 18,538,768 | 209,069,654 | 4,579,397 | 54,937 | 4,524,459 |

1. **.报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因** 口适用寸不适用
2. **.本期合同资产计提减值准备情况** 寸适用口不适用

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 |
| 合同资产减值准备 | 18,538,768 | 54,937 |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 18,538,768 | 54,937 |  | / |

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: 寸适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年 | | |
| 估计发生违约 的账面余额 | 预期信用 损失率  (%) | 整个存续期 预期信用损失 |
| 合同资产 | 227,608,422 | 8 | 18,538,768 |

其他说明：

口适用寸不适用

9、持有待售资产

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 减值准备 | 期末账面 价值 | 公允价值 | 预计处置 费用 | 预计处置 时间 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产 | 49,300,227 |  | 49,300,227 |  |  |  |
| 无形资产 | 7,642,056 |  | 7,642,056 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 3,672,287 |  | 3,672,287 |  |  |  |
| 合计 | 60,614,570 |  | 60,614,570 |  |  | / |

其他说明:

于2019年12月20日，本公司已经签署了具有法律约束力的转让协议，因而将子公司三亚用友软件科技 有限公司（以下简称“三亚用友”）持有的部分写字楼划分为持有待售资产。上述持有待售资产未来出 售费用不重大。本集团预计将于2021年上半年完成出售该资产。

口适用J不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

口适用J不适用

其他说明

无。

10、其他流动资产

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 合同取得成本 | 12,038,126 |  |
| 应收退货成本 |  |  |
| 备付金款项（附注七、29） | 486,999,173 | 791,395,781 |
| 待摊费用 | 23,566,376 | 17,731,443 |
| 其他 | 22,404,877 |  |
| 合计 | 545,008,552 | 809,127,224 |

其他说明

备付金款项指本公司子公司畅捷支付因提供支付业务收取的备付金，该款项将于次日转至收款方的自 有账户中，以及本公司子公司用友力合存放在第三方支付平台的通道资金。

与合同成本有关的资产具体情况如下：

2020年

年初余额 本年增加 本年摊销 计提减值 年末余额

合同取得成本 39,71 9,848 27,681,722 12,038,126

口适用J不适用

口适用J不适用

口适用J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 口适用J不适用

其他说明

口适用J不适用

口适用J不适用

口适用J不适用

口适用J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 口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

11、长期应收款

1. .长期应收款情况

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现 率区 间 |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 融资租赁款 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：未实现 融资收益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 分期收款销售商品 |  |  |  |  |  |  |  |
| 分期收款提供劳务 |  |  |  |  |  |  |  |
| 应收处置子公司股  权款 |  |  |  | 19,740,000 |  | 19,740,000 |  |
| 股份支付下信托机 构持有款项 | 5,981,995 |  | 5,981,995 | 6,289,129 |  | 6,289,129 |  |
| 合计 | 5,981,995 |  | 5,981,995 | 26,029,129 |  | 26,029,129 | / |

1. .坏账准备计提情况

口适用寸不适用

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 口适用寸不适用

1. .因金融资产转移而终止确认的长期应收款

口适用寸不适用

1. .转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

口适用寸不适用

其他说明

口适用寸不适用

12、长期股权投资

寸适用口不适用

单位：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 | / | | | | | | | | | | |
| 北京中关村 | 1,233,174, |  | - | 54,132,10 |  | - | - |  | -416,773 | 1,286,88 | - |
| 银行股份有 限公司 | 160 |  |  | 2 |  |  |  |  |  | 9,489 |  |
| 汉唐信通- | 80,609,69 |  | - | - |  | 18,045,2 | - |  | - | 94,909,8 | - |
| 北京）咨询 股份有限公 司 | 9 |  |  | 3,745,103 |  | 59 |  |  |  | 55 |  |
| 上海大易云 | 62,063,90 |  | - | - |  | - | - |  | - | 60,188,7 | - |
| 计算股份有 限公司 | 0 |  |  | 1,875,131 |  |  |  |  |  | 69 |  |
| 北京用友幸 | 67,767,19 |  | - | 44,517 |  | -29,632 | - |  | - | - | - |
| 福联创投资 | 6 |  | 585,00 |  |  |  |  |  | 67,197,08 |  |  |
| 中心-有限 合伙） |  |  | 0 |  |  |  |  |  | 1 |  |  |
| 用友深圳商 | 44,762,46 |  | - | - |  | - | - |  | - | 42,676,4 | - |
| 业保理有限 责任公司 | 5 |  |  | 2,086,024 |  |  |  |  |  | 41 |  |
| 北京智齿博 | - |  | 203,02 | - |  | - | - |  | - | 200,266, | - |
| 创科技有限 公司 |  |  | 5,000 | 2,758,202 |  |  |  |  |  | 798 |  |
| 北京西玛国 | 6,398,051 |  | - | 932,459 |  | - | - |  | - | 4,630,51 | - |
| 正科技发展 |  |  |  |  |  |  | 2,700,00 |  |  | 0 |  |
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  | 0 |  |  |  |  |
| 北京众享比 | 18,600,46 |  | - | 831,455 |  | - | - |  | - | 19,431,9 | - |
| 特科技有限 公司 | 8 |  |  |  |  |  |  |  |  | 23 |  |
| 北京传奇极 | 5,880,671 |  | - | 97,728 |  | - | - |  | - | 5,978,39 | - |
| 客管理咨询  有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 9 |  |
| 深圳市华傲 | 7,761,445 |  | - | -669,916 |  | 5,360,24 | - |  | - | 12,451,7 | - |
| 数据技术有 限公司 |  |  |  |  |  | 9 |  |  |  | 78 |  |
| 北京慧友云 | 11,843,86 |  | - | - |  | 3,325,44 | - |  | - | 14,022,4 | - |
| 商科技有限 公司 | 5 |  |  | 1,146,844 |  | 0 |  |  |  | 61 |  |
| 北京珊瑚灵 | 53,097 |  | - | -1,282 |  | - | - |  | - | 51,815 | - |
| 御科技有限 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 9,020,365 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京易特创 思科技有限 公司 | 10,930,64  5 |  | - | 752,924 |  | - | - |  | - | 11,683,5  69 | - |
| 北京智启蓝 墨信息技术 有限公司 | 15,422,81  0 |  | - | 453,016 |  | - | - |  | - | 15,875,8  26 | - |
| 北京智联友 道科技有限 公司 | 16,070,25  7 |  |  | 6,114,980 |  |  |  |  |  | 22,185,2  37 |  |
| 上海画龙 信息科技有 限公司 | 17,847,41  2 |  | - | 890,272 |  | - | - |  | 10,385,77  2 | 29,123,4  56 | - |
| 北京华普 亿方教育科 技股份有限 公司 | 5,877,141 |  |  | 1,019,785 |  | -31,749 |  |  |  | 6,865,17  7 |  |
| 杭州雅顾科 技有限公司 | 32,500,00  0 |  | - | -958,782 |  | 2,726,00  0 | - |  | - | 34,267,2  18 | - |
| 赛诺贝斯- 北京）营销 技术股份有 限公司 | 36,836,01  3 |  |  | 401,917 |  | 1,591,52  7 |  |  |  | 38,829,4  57 |  |
| 民太安财产 保险公估股 份有限公司 | 65,004,38  5 |  | - | 2,443,732 |  | 126,648 | 938,921 |  | - | 66,635,8  44 | - |
| 北京地厚云 图科技有限 公司 | 10,800,00  0 |  | 10,800  ,000 | - |  | - | - |  | - | - | - |
| 北京学业有 橙教育科技 有限公司 | 8,693,963 |  |  | -826,420 |  |  |  |  |  | 7,867,54  3 |  |
| 海南融智人 才创新创业 投资基金合 伙企业-有 限合伙） |  |  | 100,00  0,000 | 2,016,565 |  |  |  |  |  | 97,983,4  35 |  |
| 北京用友融 联科技有限 公司 | 4,311,718 |  | 93,000  ,000 | 1,767,181 |  |  |  |  |  | 95,544,5  37 |  |
| 随锐科技股 份有限公司 | 3,075,299 |  | - | 1,135,743 |  | - | - |  | 112,954,9  20 | 117,165,  962 | - |
| 加和-广州） 信息科技有 限公司 |  |  | 40,000  ,000 | -733,563 |  |  |  |  |  | 39,266,4  37 |  |
| 上海仁云信 息科技有限 公司 | - |  | 20,000  ,000 | -156,771 |  | - | - |  | - | 19,843,2  29 | - |
| 上海宏原信 息科技有限 公司 | - |  | 15,000  ,000 | 1,537,924 |  | - | - |  | - | 13,462,0  76 | - |
| 象无形-上 海）信息科 技有限公司 |  |  | 5,000,  000 |  |  |  |  |  |  | 5,000,00  0 |  |
| 上海悠络客 电子科技有 限公司 | - |  | - | - |  | - | - |  | 37,047,17  5 | 37,047,1  75 | - |
| 大公智慧- 北京）科技 | - |  | - | - |  | - | - |  | 8,634,540 | 8,634,54  0 | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股份有限公 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海科箭软 件科技有限 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  | 19,792,53  1 | 19,792,5  31 |  |
| 和越-北京） 网络科技有 限公司 | - |  | - | - |  | - | - |  | 9,353,114 | 9,353,11  4 | - |
| 赛诺数据科 技-南京）有 限公司 |  |  | 5,000,  000 | 38,981 |  |  |  |  |  | 5,038,98  1 |  |
| 广州极天信 息技术有限 公司 | - |  | - | - |  | - | - |  | 1,011,401 | 1,011,40  1 | - |
| 北京前沿极 客管理咨询 有限公司 | - |  | - | - |  | - | - |  | 1,889,377 | 1,889,37  7 | - |
| 其他 | 15,656,82  0 |  | 1,650,  000 | 1,802,878 |  | - | - |  | 11,281,74  1 | 26,785,6  83 | 9,450,870 |
| 合计 | 1,781,941,  480 |  | 471,29  0,000 | 47,207,02  5 |  | 31,113,7  42 | 3,638,92  1 |  | 144,736,7  17 | 2,472,65  0,043 | 18,471,23  5 |

其他说明

于2020年12月18日，本集团通过非同一控制下企业合并导致幸福联创由联营公司转为子公司，从而 使联营投资减少人民币67,197,081元。合并幸福联创后，部分幸福联创投资公司作为本集团联营公司 核算。幸福联创对联营公司的投资按照公允价值人民币208,937,368元合并进本集团报表，详情参见 附注八、1。收购日前本集团对和越网络投资金额人民币3,413,202元，作为其他非流动金融资产核 算，由于合并幸福联创后，将对和越网络的投资转为联营公司核算。

长期股权投资减值准备的情况：

2020年

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 年初余额 | 本年转销 | 年末余额 |
| 珊瑚灵御 | 9,020,365 |  | 9,020,365 |
| 其他（注1） | 12,015,952 | 2,565,082 | 9,450,870 |
|  | 21,036,317 | 2,565,082 | 18,471,235 |

注1：本期北京爱肌肤科技有限公司已经注销，相应转销计提的减值准备。

口适用寸不适用

口适用寸不适用

其他说明：

口适用寸不适用

13、其他非流动金融资产

寸适用口不适用

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 | 1,091,342,515 | 1,069,298,248 |
|  |  |  |
| 合计 | 1,091,342,515 | 1,069,298,248 |

其他说明： 寸适用口不适用

2020 年

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本年年初 | 本年追加投  资 | 其他增加  （注1） | 本年处置 | 本年公允价  值变动 | 年末 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 深圳淮海方舟信 息产业股权投资 基金（有限合伙） | 154,192,095 | - | - | - | -23,591,801 | 130,600,294 |
| 北京致远互联软 件股份有限公司 | 131,681,160 | - | - | - | 59,550,840 | 191,232,000 |
| 创业黑马（北京） 科技股份有限公 司 | 20,416,642 | - | - | 26,367,898 | 5,951,256 |  |
| 百年人寿保险股 份有限公司 | 320,510,899 |  |  |  | -50,675,362 | 269,835,537 |
| 通联支付网络服 务股份有限公司 | 150,168,402 |  |  |  | 91,935,373 | 242,103,775 |
| 其他 | 292,329,050 | 35,200,000 | 41,693,893 | 77,322,787 | -34,329,247 | 257,570,909 |
| 合计 | 1,069,298,248 | 35,200,000 | 41,693,893 | 103,690,685 | 48,841,059 | 1,091,342,515 |

注1：于2020年12月18日本集团通过非同一控制下企业合并导致幸福联创由联营公司转为子公司，合并幸 福联创后，部分幸福联创投资公司作为本集团其他非流动金融资产核算。幸福联创的其他非流动金融资产按 照公允价值人民币50,578,509元合并进本集团报表，其中幸福联创对本公司之子公司新道科技的投资人民 币14,700,000元，在合并层面抵消。详情参见附注八、1。本期处置北京地厚云图科技有限公司部分股权， 将剩余部分股权公允价值人民币5,815,384元由长期股权投资转为其他非流动金融资产核算。

注2：本集团通过深圳淮海方舟信息产业股权投资基金有限合伙）投资上市公司中国联合网络通信股份有限 公司。

投资性房地产计量模式 不适用。

14、固定资产

项目列示

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 2,432,158,018 | 2,509,501,286 |
| 固定资产清理 |  |  |
| 合计 | 2,432,158,018 | 2,509,501,286 |

其他说明： 口适用寸不适用

固定资产

（1）.固定资产情况

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 2,663,378,643 | 172,088,401 | 42,581,057 | 344,638,315 | 3,222,686,416 |
| 2.本期增加金额 |  | 32,379,802 | 3,142,892 | 54,186,165 | 89,708,859 |
| （1）购置 |  | 113,125 | 3,142,892 | 53,866,325 | 57,122,342 |
| （2）在建工程转入 |  | 154,939 |  | 319,840 | 474,779 |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |  |
| （4）其他增加 |  | 32,111,738 |  |  | 32,111,738 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 36,133,919 |  | 5,735,379 | 27,462,290 | 69,331,588 |
| （1）处置或报废 | 4,500,000 |  | 5,735,379 | 12,656,218 | 22,891,597 |
| （2）其他减少 | 31,633,919 |  |  | 14,806,072 | 46,439,991 |
|  |  |  |  |  | - |
| 4.期末余额 | 2,627,244,724 | 204,468,203 | 39,988,570 | 371,362,190 | 3,243,063,687 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 324,395,976 | 81,673,660 | 31,389,820 | 275,725,674 | 713,185,130 |
| 2.本期增加金额 | 65,854,293 | 23,397,842 | 2,809,691 | 40,881,663 | 132,943,489 |
| （1）计提 | 65,854,293 | 9,414,668 | 2,809,691 | 40,881,663 | 118,960,315 |
| （2）其他增加 |  | 13,983,174 |  |  | 13,983,174 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 4,898,870 |  | 5,202,472 | 25,121,608 | 35,222,950 |
| （1）处置或报废 | 527,623 |  | 5,202,472 | 11,840,902 | 17,570,997 |
| （2）其他减少 | 4,371,247 |  |  | 1 3,280,706 | 17,651,953 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 385,351,399 | 105,071,502 | 28,997,039 | 291,485,729 | 810,905,669 |
| 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）处置或报废 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 2,241,893,325 | 99,396,701 | 10,991,531 | 79,876,461 | 2,432,158,018 |
| 2.期初账面价值 | 2,338,982,667 | 90,414,741 | 11,191,237 | 68,912,641 | 2,509,501,286 |

（2） .暂时闲置的固定资产情况

口适用寸不适用

（3） .通过融资租赁租入的固定资产情况

口适用寸不适用

（4）.通过经营租赁租出的固定资产

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 |
| 房屋建筑物 | 1,236,295,789 |
|  |  |

（5）.未办妥产权证书的固定资产情况

口适用寸不适用

其他说明：

寸适用口不适用

本集团的固定资产中不存在由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产于 202。年12月31日可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提固定资产减值准备（2019年12月31 日：无）。

于2020年12月31日，本集团没有重大暂时闲置、已退废或准备处置的固定资产（2019年12月31日： 无）。

于2020年12月31日，经营性租出房屋建筑物的账面净值为人民币1,236,295,789元（2019年12月31 日：人民币 1,408,737,056元）。

于2020年12月31日，账面价值为人民币501,663,642元（2019年12月31日：人民币523,454,206元）的 房屋建筑物，用于取得银行借款抵押。详情参见附注七、60。

固定资产清理

口适用寸不适用

15、在建工程

项目列示

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 在建工程 | 75,077,600 |  |
| 工程物资 |  |  |
| 合计 | 75,077,600 |  |

其他说明： 口适用寸不适用

在建工程

（1）.在建工程情况

寸适用口不适用

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 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 用友产业园（南 昌）三期工程 | 15,747,632 |  | 15,747,632 |  |  |  |
| 用友产业园（南 昌）一期装修工程 | 19,784,357 |  | 19,784,357 |  |  |  |
| 用友产业园（南 昌）二期增加工程 | 37,731,743 |  | 37,731,743 |  |  |  |
| 用友产业园（三 亚）二期工程 | 1,813,868 |  | 1,813,868 |  |  |  |
| 合计 | 75,077,600 |  | 75,077,600 |  |  |  |

（2）,重要在建工程项目本期变动情况

寸适用口不适用

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 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 |
| 用友产业园  （南昌）三期 工程 | 42,000 |  | 1,575 |  |  | 1,575 | 4 |  |  |  |  | 自筹 资金 |
| 用友产业园 （南昌）一期 装修工程 | 2,600 |  | 2,010 | 32 |  | 1,978 | 77 |  |  |  |  | 自筹 资金 |
| 用友产业园 （南昌）二期 增加工程 | 4,100 |  | 3,789 | 15 |  | 3,774 | 92 |  |  |  |  | 自筹 资金/ 银行 贷款 |
| 用友产业园 （三亚）二期 工程 | - |  | 181 | - |  | 181 | - |  |  |  |  | 自筹 资金 |
| 合计 | 48,700 |  | 7,555 | 47 |  | 7,508 | / | / |  |  | / | / |

（3）.本期计提在建工程减值准备情况

口适用寸不适用

其他说明

寸适用口不适用

在建工程202。年资本化金额如下：

工程进度

利息资本化

累计金额

苴中：本年

利息资本化

本年利息 资本化率

用友产业园(南昌)二期增加工程

92%

3,574,375

3,574,375

4.75%

于2020年12月31日，在建工程无计提减值准备的情况(2019年12月31日：无)。 于2020年12月31日，本集团无所有权受限的在建工程(2019年12月31日：无)。

工程物资

⑴.工程物资情况

口适用寸不适用

口适用寸不适用

口适用寸不适用

其他说明

口适用寸不适用

口适用寸不适用

口适用寸不适用

16、无形资产

1. .无形资产情况

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 374,235,219 |  | 1,184,285,999 | 35,168,582 | 1,593,689,800 |
| 2.本期增加金额 |  |  | 130,647,368 |  | 130,647,368 |
| (1)购置 |  |  | 11,622,426 |  | 11,622,426 |
| (2 )内部研发 |  |  | 119,024,942 |  | 119,024,942 |
| (3 )企业合并 增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  | 4,425,215 |  | 4,425,215 |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |
| (2)其他减 少 |  |  | 4,425,215 |  | 4,425,215 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 374,235,219 |  | 1,310,508,152 | 35,168,582 | 1,719,911,953 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 89,802,326 |  | 615,492,644 | 5,824,000 | 711,118,970 |
| 2.本期增加金额 | 7,606,701 |  | 204,542,157 | 3,456,858 | 215,605,716 |
| (1)计提 | 7,606,701 |  | 204,542,157 | 3,456,858 | 215,605,716 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  | 4,037,094 |  | 4,037,094 |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |
| (2)其他减 少 |  |  | 4,037,094 |  | 4,037,094 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 97,409,027 |  | 815,997,707 | 9,280,858 | 922,687,592 |
| 三、减值准备 |  |  | 12,328,050 |  | 12,328,050 |
| 1.期初余额 |  |  | 12,328,050 |  | 12,328,050 |
| 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 |  |  | 12,328,050 |  | 12,328,050 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 276,826,192 |  | 482,182,395 | 25,887,724 | 784,896,311 |
| 2.期初账面价值 | 284,432,893 |  | 556,465,305 | 29,344,582 | 870,242,780 |

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59%

1. .未办妥产权证书的土地使用权情况

口适用J不适用

其他说明：

寸适用口不适用

于2020年12月31日，本集团所有权受限的无形资产金额为人民币29,661,711元(2019年：人民币 30,414,228元)。参见附注七、31及附注七、60。

17、开发支出

寸适用口不适用

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 |
| 内部开发支 出 | 其他 |  | 确认为无形 资产 | 转入 当期 损益 |  |
| YonBIP-  YonSuite202005 |  | 119,024,942 |  |  | 119,024,942 |  |  |  |
| YonBIP202012 |  | 276,571,703 |  |  |  |  |  | 276,571,703 |
| 合计 |  | 395,596,645 |  |  | 119,024,942 |  |  | 276,571,703 |

其他说明 无。

18、商誉

1. .商誉账面原值

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |
| 用友汽车 | 378,396,387 |  |  |  |  | 378,396,387 |
| 用友政务 | 308,399,874 |  |  |  |  | 308,399,874 |
| 上海秉钧网络科技 股份有限公司 | 113,445,152 |  |  |  |  | 113,445,152 |
| 特博深信息科技有 限公司 | 37,828,833 |  |  |  |  | 37,828,833 |
| 北京时空超越科技 有限公司 | 35,997,518 |  |  |  |  | 35,997,518 |
| 广州尚南科技有限 公司 | 28,555,713 |  |  |  |  | 28,555,713 |
| 友太安保险 | 20,839,936 |  |  |  |  | 20,839,936 |
| 广州安易医疗软件 有限公司 | 14,807,958 |  |  |  |  | 14,807,958 |
| 用友政务收购公司 | 14,009,579 |  |  |  |  | 14,009,579 |
| 上海天诺科技有限 责任公司及上海坛 网有限公司-以下简 称“天诺坛网”) | 12,659,937 |  |  |  |  | 12,659,937 |
| 北京平强软件有限 公司 | 10,454,182 |  |  |  |  | 10,454,182 |
| 深圳市信晖融资担  保有限公司 | - | 4,941,406 |  |  |  | 4,941,406 |
| 其他 | 37,609,966 | - |  |  |  | 37,609,966 |
| 合计 | 1,013,005,035 | 4,941,406 |  |  |  | 1,017,946,441 |

1. .商誉减值准备

寸适用口不适用

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 |  |
| 时空超越 | 35,997,518 |  |  |  |  | 35,997,518 |
| 天诺坛网 | 6,354,823 |  |  |  |  | 6,354,823 |
| 秉钧网络 | 70,228,202 | 20,494,112 |  |  |  | 90,722,314 |
| 其他 | 9,534,080 |  |  |  |  | 9,534,080 |
| 合计 | 122,114,623 | 20,494,112 |  |  |  | 142,608,735 |

1. .商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

口适用寸不适用

（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

口适用寸不适用

（5） .商誉减值测试的影响

寸适用口不适用

本集团于2020年12月31日对上述商誉执行了减值测试。除对秉钧网络进一步计提减值准备外，无需对 其他商誉进一步计提减值准备。

本集团使用未来现金流量折现法对商誉所在资产组的可收回金额进行预测。未来现金流量预测以管理 层批准的5年期财务预算为基础。现金流量折现所用的税后折现率是16.30%-18.40%（2019年：13.50%- 20%）o预测过程中使用的永续增长率为3%（2019年：3%）。该增长率接近国内历史通货膨胀率，本集 团认为这一增长率是合理的。

计算相关资产组于2020年12月31日预计未来现金流量现值采用了假设，以下详述了管理层为进行商誉 减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

收入增长一确定基础是在预算年度前一年及历史上实现的收入增长率基础上，根据预计的市场需求及 自身的业务发展及营销战略而保持相应的增长率。

预算毛利一确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的提高及预计市场 开发情况适当提高该平均毛利率。

折现率一采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税后折现率。

分配至上述资产组的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

其他说明

寸适用口不适用

关键商誉减值结果如下：

注1： 本集团于2010年收购用友汽车（原上海英孚思为信息科技股份有限公司）100%股权，形成商誉

人民币378,396,387元。集团将该商誉分配至用友汽车主体资产组，2020年12月31日，该资产 组除商誉外的长期资产账面价值为人民币4,522,286元。本集团据此进行了减值测试。

本集团对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量现值来确定。预计未来现金流 量来源为管理层批准的5年期财务预算中的现金流量预测数据。计算现值所用的税后折现率是 16.50%（2019年：13.50%），用于推断5年以后的现金流量的增长率是3%（2019年：3%）。该增 长率接近国内历史通货膨胀率，本集团认为这一增长率是合理的。根据商誉减值测试结果，本 集团无需对该商誉计提减值准备。

注2： 本集团于2003年收购用友政务及2008年度收购北京方正春元科技发展有限公司100%股权。

2010年本集团对这两家子公司进行合并，实现统一的业务管理、部门设置、人员调配及财务管 理。合计形成的商誉人民币308,399,874元。集团将该商誉分配至用友政务主体资产组，2020 年12月31日，该资产组除商誉外的长期资产账面价值为人民币15,729,591元。本集团据此进 行了减值测试。

本集团对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量现值来确定。预计未来现金流 量来源为管理层批准的5年期财务预算中的现金流量预测数据。计算现值所用的税后折现率是 16.50%（2019年：15.99%），用于推断5年以后的现金流量的增长率是3%（2019年：3%）。该增 长率接近国内历史通货膨胀率，本集团认为这一增长率是合理的。根据商誉减值测试结果，本 集团无需对该商誉计提减值准备。

注3： 本集团于2015年收购秉钧网络62.5%的股权产生商誉人民币113,445,152元。集团将该商誉分

配至秉钧网络主体资产组，2020年12月31日，该资产组除商誉外的长期资产账面价值为人民 币3,415,103元。集团据此进行了减值测试*。*

本集团对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量现值来确定。预计未来现金流 量来源为管理层批准的5年期财务预算中的现金流量预测数据。计算现值所用的税后折现率是 16.30%（2019年：16.12%），用于推断5年以后的现金流量的增长率是3%（2019年：3%）。该增 长率接近国内历史通货膨胀率，本集团认为这一增长率是合理的。根据商誉减值测试结果，本 集团本年度计提商誉减值损失人民币20,494,112元。

注4： 本公司子公司用友力合于2020年收购深圳信晖100%的股权产生的商誉，金额为人民币 4,941,406元（附注八、1）。

19、长期待摊费用

寸适用口不适用

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 |
| 装修费 | 13,522,867 | 10,666,592 | 9,896,727 |  | 14,292,732 |
| 其他 | 4,662,223 | 11,981,102 | 13,119,036 |  | 3,524,289 |
| 合计 | 18,185,090 | 22,647,694 | 23,015,763 |  | 17,817,021 |

其他说明: 无。

20、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

寸适用口不适用

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 |  |  |  |  |
| 内部交易未实现利润 | 56,162,661 | 11,492,619 | 40,443,150 | 9,069,105 |
| 可抵扣亏损 | 342,598,849 | 54,348,556 | 688,821,343 | 88,075,002 |
| 政府补助 | 65,818,355 | 9,872,753 | 68,572,162 | 6,864,925 |
| 预提费用 | 75,208,405 | 12,559,584 | 89,253,873 | 11,784,054 |
| 折旧及摊销差异 | 207,990,072 | 31,255,044 | 122,563,255 | 13,915,290 |
| 股权激励成本 | 141,005,094 | 21,150,764 | 137,295,480 | 14,641,514 |
| 资产减值损失及信用减 值损失 | 156,231,915 | 23,434,788 | 190,979,456 | 18,294,458 |
| 金融资产公允价值变动 | 103,556,923 | 11,003,154 | 88,996,652 | 8,601,427 |
| 2020年初新收入准则调 整的影响 | 238,473,357 | 37,925,715 |  |  |
| 合计 | 1,387,045,631 | 213,042,977 | 1,426,925,371 | 171,245,775 |

1. ,未经抵销的递延所得税负债

寸适用口不适用

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 |
| 非同一控制企业合并资 产评估增值 | 26,994,952 | 6,724,180 | 58,255,617 | 10,885,458 |
| 其他债权投资公允价值 变动 |  |  |  |  |
| 其他权益工具投资公允 价值变动 |  |  |  |  |
| 金融资产公允价值变动 | 552,202,552 | 84,821,012 | 433,232,202 | 44,094,033 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 579,197,504 | 91,545,192 | 491,487,819 | 54,979,491 |

1. .以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 递延所得税资 产和负债期末 互抵金额 | 抵销后递延所 得税资产或负 债期末余额 | 递延所得税资 产和负债期初 互抵金额 | 抵销后递延所 得税资产或负 债期初余额 |
| 递延所得税资产 | 76,837,598 | 136,205,379 | 36,757,294 | 186,261,777 |
| 递延所得税负债 | 76,837,598 | 14,707,594 | 36,757,294 | 18,222,197 |

1. .未确认递延所得税资产明细

寸适用口不适用

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 |  |  |
| 可抵扣亏损 | 679,438,902 | 634,743,485 |
| 资产减值准备 | 699,030,764 | 603,386,038 |
|  |  |  |
| 合计 | 1,378,469,666 | 1,238,129,523 |

1. .未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2020 年 | - | 56,752,361 |  |
| 2021 年 | 59,044,905 | 80,523,571 |  |
| 2022 年 | 35,579,331 | 44,432,108 |  |
| 2023 年 | 37,033,134 | 44,549,852 |  |
| 2024 年 | 83,878,350 | 84,474,510 |  |
| 2025年及以后 | 463,903,182 | 324,011,083 |  |
| 合计 | 679,438,902 | 634,743,485 | / |

其他说明：

口适用寸不适用

21、其他非流动资产

寸适用口不适用

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 |
| 合同取得成本 |  |  |  |  |  |  |
| 合同履约成本 |  |  |  |  |  |  |
| 应收退货成本 |  |  |  |  |  |  |
| 合同资产 |  |  |  |  |  |  |
| 股权投资款 | 4,500,000 |  | 4,500,000 | 41,062,749 |  | 41,062,749 |
| 基建及装修款 | 378,437 |  | 378,437 | 28,426,391 |  | 28,426,391 |
| 其他 | 4,423,109 |  | 4,423,109 |  |  |  |
| 合计 | 9,301,546 |  | 9,301,546 | 69,489,140 |  | 69,489,140 |

其他说明： 无。

22、短期借款

1. .短期借款分类

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 |  | 5,500,260 |
| 抵押借款 |  |  |
| 保证借款 |  | 210,786,000 |
| 信用借款 | 2,375,398,000 | 4,019,258,390 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 2,375,398,000 | 4,235,544,650 |

短期借款分类的说明：

注1.截至2020年12月31日，本公司于2019年借入的保证借款于已全部偿还。

注2.于2020年12月31日，上述借款的年利率为2.98%至4.70%(2019年12月31日借款的年 利率为3.52%至4.70%)。

注3.于2019年12月31日，本集团以账面价值为人民币6,298,772元的应收账款为质押取得借 款，截至2020年12月31日该笔借款已全部偿还。

于2020年12月31日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2019年12月31日：无)。

1. .已逾期未偿还的短期借款情况

口适用寸不适用 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

口适用寸不适用

其他说明

口适用寸不适用

23、交易性金融负债

寸适用口不适用

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 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |  |
| 其中： |  | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 指定以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融负债 |  |  |  |  |
| 其中： |  | | | |
| 衍生金融工具 | 6,658,487 | 4,228,304 |  | 10,886,791 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 6,658,487 | 4,228,304 |  | 10,886,791 |

其他说明： 口适用寸不适用 口适用寸不适用

口适用寸不适用

24、应付账款

1. .应付账款列示

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年以内 | 350,199,290 | 363,811,524 |
| 1-2年 | 62,218,912 | 89,242,417 |
| 2-3年 | 55,664,386 | 61,328,717 |
| 3年以上 | 80,741,479 | 82,666,500 |
| 合计 | 548,824,067 | 597,049,158 |

1. .账龄超过1年的重要应付账款

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 单位1 | 4,379,465 | 未到付款期 |
| 单位2 | 4,360,643 | 未到付款期 |
| 单位3 | 2,856,410 | 未到付款期 |
| 单位4 | 2,846,239 | 未到付款期 |
| 单位5 | 2,782,502 | 未到付款期 |
| 合计 | 17,225,259 | / |

其他说明 口适用寸不适用

25、预收款项

1. .预收账款项列示

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年以内 | 9,622,177 | 1,856,230 |
| 1至2年 | 1,576,666 | 333,522 |
| 2至3年 | 128,111 | 484,890 |
| 3年以上 | 2,760,714 | 2,308,107 |
| 合计 | 14,087,668 | 4,982,749 |

1. .账龄超过1年的重要预收款项

口适用寸不适用

其他说明

口适用寸不适用

26、合同负债

1. .合同负债情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收软件和云产品及服务款 项 | 2,030,801,954 | 2,083,838,702 |
|  |  |  |
| 合计 | 2,030,801,954 | 2,083,838,702 |

1. .报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因 口适用寸不适用

其他说明： 口适用寸不适用

**27、应付职工薪酬**

1. **.应付职工薪酬列示** 寸适用口不适用

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 | 1,127,520,403 | 4,118,672,282 | 4,224,473,372 | 1,021,719,313 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 31,361,031 | 257,355,776 | 244,087,346 | 44,629,461 |
| 三、辞退福利 | 102,181 | 9,022,258 | 8,069,634 | 1,054,805 |
| 四、一年内到期的其他福 利 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 1,158,983,615 | 4,385,050,316 | 4,476,630,352 | 1,067,403,579 |

1. .短期薪酬列示

寸适用口不适用

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 | 1,100,519,680 | 3,527,918,368 | 3,635,822,188 | 992,615,860 |
| 二、职工福利费 | - | 47,652,667 | 47,652,667 | - |
| 三、社会保险费 | 15,919,399 | 202,027,393 | 198,082,251 | 19,864,541 |
| 其中：医疗保险费 | 13,891,967 | 194,715,757 | 190,679,369 | 17,928,355 |
| 工伤保险费 | 454,562 | 2,328,479 | 2,288,502 | 494,539 |
| 生育保险费 | 1,572,870 | 4,983,157 | 5,114,380 | 1,441,647 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 四、住房公积金 | 4,353,263 | 337,219,272 | 338,782,819 | 2,789,716 |
| 五、工会经费和职工教育 经费 | 5,849,179 | 3,094,795 | 2,882,885 | 6,061,089 |
| 六、短期带薪缺勤 |  |  |  |  |
| 七、短期利润分享计划 |  |  |  |  |
| 八、其他短期薪酬 | 878,882 | 759,787 | 1,250,562 | 388,107 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 1,127,520,403 | 4,118,672,282 | 4,224,473,372 | 1,021,719,313 |

1. .设定提存计划列示

寸适用口不适用

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 | 30,091,956 | 244,372,103 | 231,398,321 | 43,065,738 |
| 2、失业保险费 | 1,269,075 | 12,983,673 | 12,689,025 | 1,563,723 |
| 3、企业年金缴费 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 31,361,031 | 257,355,776 | 244,087,346 | 44,629,461 |

其他说明： 口适用寸不适用

28、应交税费

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 172,231,127 | 129,803,972 |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 | 12,240,642 | 12,240,642 |
| 企业所得税 | 103,009,908 | 111,800,863 |
| 个人所得税 | 25,734,461 | 16,491,205 |
| 城市维护建设税 | 20,211,388 | 19,335,925 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他 | 8,038,457 | 7,672,753 |
|  |  |  |
| 合计 | 341,465,983 | 297,345,360 |

其他说明: 无。

29、其他应付款 项目列示

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 1,318,283,252 | 1,332,754,020 |
| 合计 | 1,318,283,252 | 1,332,754,020 |

其他说明: 口适用寸不适用

应付利息

1. .分类列示

口适用寸不适用

应付股利

1. .分类列示

口适用寸不适用

**其他应付款**

1. **.按款项性质列示其他应付款** 寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 备付金款项(注1) | 323,054,690 | 651,151,829 |
| 应付软件园建设款 | 24,297,510 | 80,484,604 |
| 押金 | 149,473,864 | 147,447,118 |
| 应付土地开发建设费 | 52,342,500 | 52,342,500 |
| 库存股回购义务(注2) | 275,329,074 | 56,332,507 |
| 服务质量保证金 | 56,394,850 | 116,910,375 |
| 股权转让款(注3) | 168,180,479 | - |
| 其他 | 269,210,285 | 228,085,087 |
|  |  |  |
| 合计 | 1,318,283,252 | 1,332,754,020 |
| 注1.备付金款项指本公司子公司 | 畅捷支付因提供支付业务收取的备付金，该款项将于次日转至收款 | |

方的自有账户中，以及本公司子公司用友力合存放在第三方支付平台的通道资金。

注2.该款项为本集团实施股权激励计划产生的库存股回购义务。

注3.该款项为本期计划处置子公司畅捷通部分股份，由于相关股权登记手续尚未办理完成，截至2020 年12月310，已收到股权转让款人民币141,180,479元；本期处置持有的联营公司用友商业保理全部股 权，截至2020年12月31日，该处置尚未完成，已收到股权转让款人民币27,000,000元。

1. .账龄超过1年的重要其他应付款

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 单位1 | 52,342,500 | 未到合同约定的付款日 |
| 单位2 | 6,352,725 | 未到合同约定的付款日 |
| 单位3 | 2,026,500 | 未到合同约定的付款日 |
|  |  |  |
| 合计 | 60,721,725 | / |

其他说明： 口适用寸不适用 口适用寸不适用

口适用寸不适用

30、其他流动负债

其他流动负债情况 寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 短期应付债券 |  |  |
| 应付退货款 |  |  |
| 待转销项税 | 73,267,500 | 88,883,637 |
| 担保责任准备金 | 90,393,661 | - |
| 产品质量保证 | 3,181,378 | 375,894 |
| 其他 | 31,149,178 | 25,938,564 |
| 合计 | 197,991,717 | 115,198,095 |

短期应付债券的增减变动: 口适用寸不适用

其他说明：

口适用寸不适用

31、长期借款

(1).长期借款分类

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 抵押借款 | 45,000,000 | 135,000,000 |
| 保证借款 |  |  |
| 信用借款 |  |  |
| 减：一年内到期的长期借款 | 45,000,000 | 90,000,000 |
|  |  |  |
| 合计 |  | 45,000,000 |

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间： 寸适用口不适用

于2020年12月31日，本公司子公司用友（南昌）产业基地发展有限公司（以下简称“用友（南 昌）”）以账面价值人民币501,663,642元的房产（2019年：房产为人民币523,454,206元）及账面价 值为人民币29,661,711元的土地使用权（2019年：人民币30,414,228元）为抵押物，为上述借款提 供担保。该笔借款到期日为2021年1月18日，利率4.75%，本公司作为保证人为该笔贷款提供 担保。

口适用寸不适用 口适用寸不适用

口适用寸不适用

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况 口适用寸不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表 口适用寸不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

口适用寸不适用

其他说明：

口适用寸不适用

口适用寸不适用

口适用寸不适用

其他说明：

口适用寸不适用

口适用寸不适用

口适用寸不适用

32、长期应付职工薪酬

寸适用口不适用

(1).长期应付职工薪酬表

寸适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、离职后福利-设定受益计划净负 债 |  |  |
| 二、辞退福利 |  |  |
| 三、其他长期福利 |  |  |
| 长期激励奖金 | 404,894 |  |
|  |  |  |
| 合计 | 404,894 |  |

1. .设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值： 口适用寸不适用

计划资产：

口适用寸不适用

设定受益计划净负债(净资产)

口适用寸不适用

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: 口适用寸不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明 口适用寸不适用

其他说明：

口适用寸不适用

口适用寸不适用

33、递延收益

递延收益情况

J适用口不适用

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 | 68,572,162 | 8,099,671 | 10,853,478 | 65,818,355 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 68,572,162 | 8,099,671 | 10,853,478 | 65,818,355 | / |

涉及政府补助的项目：

J适用口不适用

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 | 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 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 入金 额 |  |  |  |  |
| 企业云平 台与云  ERP系统 研发及推 广应用 | 12,000,000 |  |  |  |  | 12,000,000 | 与收益  相关 |
| 支撑互联 网+新模式 的企业互 联网开放 平台建设 与运营 | 4,000,000 |  |  | 4,000,000 |  |  | 与收益  相关 |
| 用友精智 工业互联 网平台建 设 | 1,837,501 |  |  | 1,837,501 |  |  | 与收益  相关 |
| 面向装备 制造业的 云平台建 设及应用 标准与试 验验证 | 3,150,000 |  |  |  |  | 3,150,000 | 与收益  相关 |
| 用友精智 工业互联 网平台试 验测试 | 25,000,000 |  |  |  |  | 25,000,000 | 与收益  相关 |
| 工业互联 网标识解 析二级节 点（综合型 应用服务 平台）分包 1项目 | 9,212,500 |  |  |  |  | 9,212,500 | 与收益  相关 |
| 可视化工 业APP开 发环境建 设 | 9,371,250 |  |  |  |  | 9,371,250 | 与收益  相关 |
| 特定区域 工业互联 网平台试 验测试环 境建设 |  | 1,320,000 |  |  |  | 1,320,000 | 与收益  相关 |
| 面向高端 装备工业 机理模型 库 |  | 2,000,000 |  |  |  | 2,000,000 | 与收益  相关 |
| 工业互联 网平台应 用创新体 | - | 1,056,000 |  | - |  | 1,056,000 | 与收益  相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 验中心建 设 |  |  |  |  |  |  |  |
| 重庆市工 业互联网 十大平台 培育工程 |  | 2,470,000 |  | 2,470,000 |  |  | 与收益  相关 |
| 再生能源 节能补助 | 1,621,811 | - |  | 1,621,811 |  | - | 与收益  相关 |
| 基于移动 互联网的 制造业经 营管理与 决策分析 集成应用 |  | 1,070,000 |  |  |  | 1,070,000 | 与收益  相关 |
| 其他 | 2,379,100 | 183,671 |  | 924,166 |  | 1,638,605 | 与收益  相关 |
| 合计 | 68,572,162 | 8,099,671 |  | 10,853,478 |  | 65,818,355 |  |

其他说明： 口适用寸不适用

34、其他非流动负债

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 合同负债 | 60,023,053 |  |
| 应付合并结构化主体第三方投 资人款项（注1） | 311,890,528 |  |
|  |  |  |
| 合计 | 371,913,581 |  |

其他说明：

注1：由于本集团纳入合并范围的结构化主体幸福联创等子公司存在固定到期时间，不能无条件 地避免以交付现金的义务或其他金融资产来履行一项合同义务，故在合并财务报表层面对结构化 主体第三方投资人款项，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动负债。

35、股本

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本 | | W次变动增减（+、一） | | | 期末余额 |
| 发行 新股 | 送 股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 |
| 股份 总数 | 2,503,898,164 | 22,241,680 |  | 745,440,141 | -1,130,793 | 766,551,028 | 3,270,449,192 |

其他说明：

注1. 本公司2017年股份支付计划第三解锁期、2018年股份支付计划第二解锁期以及2019 年股份支付第一解锁期于2020年达成解锁行权条件，合计解锁限制性股票11,649,820股， 22,241,680份股票期权行权，无限售条件股份合计增加33,891,500股，有限售条件股份减少 11,649,820 股。

注2. 2020年5月13日，本公司公告2019年年度权益分派实施方案，以方案实施前的公司

总股本2,484,800,469股为基数，每股派发现金红利0.26元（含税），以资本公积金向全体股东 每股转增0.3股，共计派发现金红利646,048,122元，转增745,440,141股。

注3. 本公司将回购已授予但无法解锁的限制性股票1,130,793股，于本年注销。

经上述股本变动后，截至2020年12月31日，本公司共发行股份3,270,449,192股，每股价值人 民币1元。

口适用寸不适用

口适用寸不适用

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: 口适用寸不适用

其他说明：

口适用寸不适用

36、资本公积

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股 本溢价） | 1,475,377,372 | 277,412,064 | 970,562,631 | 782,226,805 |
| 其他资本公积 |  |  |  |  |
| 股权激励成本 | 545,476,612 | 167,052,870 | 143,075,710 | 569,453,772 |
| 新股申购冻结 资金利息 | 20,148,153 |  |  | 20,148,153 |
| 关联交易差价 | 17,969,348 |  |  | 17,969,348 |
| 少数股东股权 变动 | -211,694,790 |  | 24,388,087 | -236,082,877 |
| 其他 | -85,164,900 |  | -27,852,936 | -57,311,964 |
| 合计 | 1,762,111,795 | 444,464,934 | 1,110,173,492 | 1,096,403,237 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注1. 本年股本溢价增加由于本公司2017年股份支付计划第三解锁期、2018年股份支付计划

第二解锁期以及2019年股份支付第一解锁期于2020年达成解锁行权条件，导致股本溢价增加人 民币143,075,710元，本公司新发行22,241,680股股票用于股票期权行权，股本溢价增加人民币 134,336,354元；本年股本溢价减少主要由于本年资本公积转增股本人民币745,440,141元，本公 司本年使用库存股授予员工限制性股票股本溢价减少人民币223,285,937元，以及2020年注销库 存股导致股本溢价减少人民币1,836,553元。

注2. 本年股权激励成本增加主要由本公司股份支付计划形成，参见附注十三。除此之外本年

用友政务、用友汽车、用友金融、用友广信、用友烟草对各自进行的股权激励确认了相应的股权激励成本。本年股权激励成本减少主要由于2017年股份支付计划第三解锁期、2018年股份支付 计划第二解锁期以及2019年股份支付第一解锁期达成解锁行权条件时，股权激励成本转入股本 溢价人民币143,075,710元。

注3. 本年少数股权变动引起的资本公积变动主要是由于本公司之子公司畅捷通、用友汽车、 用友烟草少数股权变动所致。

37、库存股

寸适用口不适用

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 |
| 库存股 | 482,696,342 | 223,505,231 | 472,862,275 | 233,339,298 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 482,696,342 | 223,505,231 | 472,862,275 | 233,339,298 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注1. 库存股增加主要是本年授予了新的限制性股票，当限制性股票无法解锁时，由本公司回

购，因此本公司确认限制性股票18,275,161股回购义务人民币223,505,231元。

注2. 库存股减少主要是由于本公司2017年第三期限制性股票股份支付计划、2018年第二期

限制性股票股份支付计划以及2019年第一期限制性股票股份支付计划满足解锁条件，完成解 锁，减少库存股回购义务人民币23,103,733元。注销库存股人民币2,967,346元。本年发行了新 的限制性股票激励计划，授予股权激励对象的限制性股票18,275,161股，减少库存股人民币 446,791,196 元。

38、其他综合收益

寸适用口不适用

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 | -2,494,297 | -6,491,831 |  |  |  | -6,441,316 | -50,515 | -8,935,613 |
| 其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他债 权投资公 允价值变 动 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | -2,494,297 | -6,491,831 |  |  |  | -6,441,316 | -50,515 | -8,935,613 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他综合 收益合计 | -2,494,297 | -6,491,831 |  |  |  | -6,441,316 | -50,515 | -8,935,613 |

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

口适用寸不适用

39、盈余公积

寸适用口不适用

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 | 688,340,369 | 115,372,385 |  | 803,712,754 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 任意盈余公积 | 299,868,183 | 57,686,193 |  | 357,554,376 |
| 储备基金 |  |  |  |  |
| 企业发展基金 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合计 | 988,208,552 | 173,058,578 |  | 1,161,267,130 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累 计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积后，可提取任意盈余公积。任意盈余公积的提取由董事会提议，并经 股东大会批准。经批准，任意盈余公积可用于弥补以前年度亏损或增加股本。经2021年3月26日 董事会提议，本公司按2020年净利润5%计提任意盈余公积。

40、未分配利润

寸适用口不适用

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 | 2,394,562,400 | 1,785,975,033 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增 +，调减一) | -306,961,313 | 65,279,400 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,087,601,087 | 1,851,254,433 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净 利润 | 988,601,470 | 1,182,989,733 |
| 减：提取法定盈余公积 | 115,372,385 | 110,179,153 |
| 提取任意盈余公积 | 57,686,193 | 55,089,577 |
| 提取一般风险准备 |  |  |
| 应付普通股股利 |  |  |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 已派发之现金股利 | 646,048,122 | 474,413,036 |
|  |  |  |
| 期末未分配利润 | 2,257,095,857 | 2,394,562,400 |

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0元。

2、 由于会计政策变更，影响期初未分配利润-306,961,313元。

3、 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。

4、 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。

5、 其他调整合计影响期初未分配利润0元。

41、营业收入和营业成本

(1).营业收入和营业成本情况

寸适用口不适用

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 | 8,193,794,947 | 3,284,203,037 | 8,216,645,764 | 2,912,640,628 |
| 其他业务 | 330,793,657 | 36,383,727 | 293,013,984 | 29,591,488 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 8,524,588,604 | 3,320,586,764 | 8,509,659,748 | 2,942,232,116 |

1. ,合同产生的收入的情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合同分类 | XXX-分部 | 合计 |
| 商品类型 |  |  |
| 许可销售收入 |  | 2,425,909,690 |
| 技术服务及培训(注) |  | 4,610,924,215 |
| 金融服务收入 |  | 1,038,011,961 |
| 租赁收入 |  | 247,334,693 |
| 外购商品销售 |  | 107,716,230 |
| 其他 |  | 94,691,815 |
| 按经营地区分类 |  |  |
| 中国境内 |  | 8,397,237,910 |
| 中国境外 |  | 127,350,694 |
| 市场或客户类型 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合同类型 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 按合同期限分类 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 按销售渠道分类 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  | 8,524,588,604 |

合同产生的收入说明: 口适用寸不适用

1. .履约义务的说明

寸适用口不适用

软件许可销售 向客户交付软件产品时履行履约义务。通常在交付软件产品后支付合同价款。

外购商品销售

向客户交付商品时履行履约义务。客户通常在交付商品后支付合同价款。

软件实施开发服务

向客户提供服务的时段内履行履约义务。合同价款通常按里程碑支付。部分合同客户保留一定比 例的质保金，质保金通常在1年内到期。

服务费收入 在提供支付结算服务时履行履约义务。通常按照服务费率支付合同价款。

运维服务

在提供服务的时间内履行履约义务。通常按服务期间支付合同价款；

于2020年12月31日，本集团剩余履约义务主要与本集团软件实施开发、金融服务、云服务及运维 服务合同相关。剩余履约合同义务预计未来1年至3年按照履约进度确认为收入。

1. .分摊至剩余履约义务的说明

口适用寸不适用

其他说明：

无。

42、税金及附加

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 |  |  |
| 城市维护建设税 | 29,469,777 | 32,681,004 |
| 教育费附加 | 26,682,371 | 28,136,263 |
| 资源税 |  |  |
| 房产税 | 36,070,717 | 36,169,915 |
| 土地使用税 | 2,463,286 | 3,718,896 |
| 车船使用税 | 45,665 | 39,882 |
| 印花税 | 3,415,097 | 2,985,022 |
| 其他 | 674,566 | 8,888,661 |
|  |  |  |
| 合计 | 98,821,479 | 112,619,643 |

其他说明: 无。

43、销售费用

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬及福利 | 1,108,383,433 | 1,111,844,173 |
| 业务宣传费 | 150,212,321 | 147,872,170 |
| 业务招待费 | 94,199,991 | 97,424,341 |
| 差旅费 | 89,666,345 | 121,931,624 |
| 咨询服务费 | 61,831,632 | 80,795,473 |
| 办公费 | 11,376,545 | 12,798,707 |
| 折旧及摊销 | 3,816,288 | 3,331,683 |
| 租赁费及物业管理费 | 13,113,305 | 22,364,055 |
| 其他 | 3,912,796 | 35,415,359 |
| 合计 | 1,536,512,656 | 1,633,777,585 |

其他说明：

无。

**44、管理费用** 寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬及福利 | 479,379,666 | 703,609,500 |
| 业务宣传费 | 13,409,988 | 22,038,899 |
| 业务招待费 | 16,150,725 | 23,630,347 |
| 差旅费 | 12,492,238 | 34,431,091 |
| 咨询服务费 | 71,880,662 | 68,536,790 |
| 办公费 | 33,913,957 | 30,571,534 |
| 折旧及摊销 | 128,205,598 | 114,256,996 |
| 租赁费及物业管理费 | 138,404,866 | 157,369,745 |
| 服务质量保障金 | 55,728,743 | 225,795,588 |
| 其他 | 9,928,346 | 8,770,418 |
| 合计 | 959,494,789 | 1,389,010,908 |

其他说明： 无。

45、研发费用

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬及福利 | 1,129,978,641 | 1,325,603,254 |
| 差旅费 | 37,317,076 | 50,045,267 |
| 咨询服务费 | 60,147,208 | 37,737,815 |
| 办公费 | 8,117,931 | 6,441,364 |
| 折旧及摊销 | 190,806,778 | 182,873,357 |
| 租赁费及物业管理费 | 25,311,634 | 17,086,000 |
| 其他 | 6,998,347 | 10,340,463 |
| 合计 | 1,458,677,615 | 1,630,127,520 |

其他说明： 无。

46、财务费用

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 181,255,669 | 198,849,165 |
| 减：利息收入 | -72,122,340 | -76,758,328 |
| 减：利息资本化金额 | -3,574,375 | -7,853,333 |
| 汇兑损益 | 1,015,560 | -3,218,850 |
| 其他 | 3,601,475 | 6,775,546 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 110,175,989 | 117,794,200 |

其他说明：

借款费用资本化金额已计入在建工程。参见附注七、15。

47、其他收益

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 增值税退税返还 | 223,964,251 | 323,796,552 |
| 与日常经营活动相关的政府 补助 | 33,243,387 | 36,147,967 |
| 其他补贴收入 | 17,506,398 | 9,595,782 |
| 合计 | 274,714,036 | 369,540,301 |

其他说明：

计入其他收益的政府补助如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年 | 2019年 |
| 支撑互联网+新模式的企业互联网开放平台建设与运营 | 4,000,000 | - |
| 面向大型行业应用的共性云计算基础软件平台研制与应用 | 1,150,800 | - |
| 中关村科学城管理委员会疫情期间减免房租支持奖励 | 1,621,728 | - |
| 中关村科学城管理委员会研发补贴 | 2,000,000 | - |
| 汽车经销商大数据精准服务平台项目 | 1,030,000 | - |
| 重庆市工业互联网十大平台培育工程 | 2,470,000 | - |
| 用友精智工业互联网平台研发与产业化推广 | - | 1 0,000,000 |
| 2019年北京市高精尖产业发展专项 | - | 8,770,000 |
| 2019年度海淀区企业研发费用补贴专项资金 | - | 4,860,000 |
| 用友精智工业互联网平台建设 | 1,837,501 | 1,429,166 |
| 再生能源节能补助 | 1,621,811 | - |
| 前海第七批总部企业集聚扶持资金 | 2,500,000 | - |
| 其他 | 15,011,547 | 11,088,801 |
|  | 33,243,387 | 36,147, 967 |

48、投资收益

寸适用口不适用

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 | 47,207,025 | 22,472,096 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 5,815,385 | 239,679,053 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资 收益 |  | 5,512,439 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得 的股利收入 |  |  |
| 债权投资在持有期间取得的利息收 入 |  |  |
| 其他债权投资在持有期间取得的利 息收入 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 处置交易性金融资产取得的投资收  、*八*  益 |  |  |
| 处置其他权益工具投资取得的投资 收益 |  |  |
| 处置债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 其他非流动金融资产在持有期间取 得的投资收益 | 8,555,330 | 2,420,880 |
| 分步取得子公司原持有股权按公允 价值重新计量的利得 | 12,911,655 |  |
| 债务重组利得 | 508,602 |  |
| 处置子公司取得的投资收益 |  | 17,118,734 |
| 合计 | 74,997,997 | 287,203,202 |

其他说明: 无。

49、公允价值变动收益

寸适用口不适用

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 |  |  |
| 其中：衍生金融工具产生的公允 价值变动收益 | -4,613,010 | -6,273,781 |
| 其中：银行理财 | 36,497,052 | 48,648,383 |
| 其中：权益工具投资 | -81,332 |  |
| 其中：可转换公司债券 | -30,000,000 |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 按公允价值计量的投资性房地产 |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |
| 其中：非上市股权投资公允价值 变动 | 47,908,005 | 192,717,142 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 其中：应付合并结构化主体第三 方投资人款项 | 2,594,174 |  |
| 合计 | 52,304,889 | 235,091,744 |

其他说明: 无。

50、信用减值损失

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 应收票据坏账损失 | -292,486 | - |
| 应收账款坏账损失 | 124,487,195 | 120,835,120 |
| 其他应收款坏账损失 | 11,369,105 | 15,277,178 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 债权投资减值损失 |  |  |
| 其他债权投资减值损失 |  |  |
| 长期应收款坏账损失 |  |  |
| 合同资产减值损失 |  |  |
| 受限制性货币资金减值损失 | 82,276,777 |  |
|  |  |  |
| 合计 | 217,840,591 | 136,112,298 |

其他说明: 无。

51、资产减值损失

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 |  |  |
| 二、存货跌价损失及合同履约成 本减值损失 | 8,462,317 | 873,355 |
| 三、长期股权投资减值损失 |  |  |
| 四、投资性房地产减值损失 |  |  |
| 五、固定资产减值损失 |  |  |
| 六、工程物资减值损失 |  |  |
| 七、在建工程减值损失 |  |  |
| 八、生产性生物资产减值损失 |  |  |
| 九、油气资产减值损失 |  |  |
| 十、无形资产减值损失 | - | 1,549,307 |
| 十一、商誉减值损失 | 20,494,112 | 33,681,647 |
| 十二、其他 |  |  |
| 十三、合同资产减值损失 | 18,483,831 |  |
| 合计 | 47,440,260 | 36,104,309 |

其他说明: 无。

52、资产处置收益

寸适用口不适用

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 | 616,284 | 905,946 |
|  |  |  |
| 合计 | 616,284 | 905,946 |

其他说明： 无。

53、营业外收入

营业外收入情况

寸适用口不适用

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 |  |  |  |
| 其中：固定资产处置利得 |  |  |  |
| 无形资产处置利得 |  |  |  |
| 债务重组利得 |  |  |  |
| 非货币性资产交换利得 |  |  |  |
| 接受捐赠 |  |  |  |
| 政府补助 | 13,005,461 | 4,928,377 | 13,005,461 |
| 罚款净收入 | 231,589 | 82,301 | 231,589 |
| 收购子公司合并成本小于 公允价值产生的收益 | 6,045,425 | - | 6,045,425 |
| 其他 | 4,600,029 | 3,745,108 | 4,600,029 |
| 合计 | 23,882,504 | 8,755,786 | 23,882,504 |

计入当期损益的政府补助

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收 益相关 |
| 2017年海南省互联网产业发 展专项资金 | - | 490,963 | 与收益相关 |
| 疫情稳岗政策补助 | 3,809,256 | - | 与收益相关 |
| 2020年北京市支持中小企业 发展资金服务体系建设项目 补助 | 500,000 | - | 与收益相关 |
| 2020年北京住房城乡建设科 技绿建奖励款 | 2,216,667 | - | 与收益相关 |
| 国家自主创新示范区专项发 展资金（高增长科技企业） | 1,000,000 | - | 与收益相关 |
| 其他 | 5,479,538 | 4,437,414 | 与收益相关 |
|  | 13,005,461 | 4,928,377 | 与收益相关 |

其他说明：

口适用寸不适用

54、营业外支出

寸适用口不适用

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 |  |  |  |
| 其中：固定资产处置损失 |  |  |  |
| 无形资产处置损失 |  |  |  |
| 债务重组损失 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 非货币性资产交换损失 |  |  |  |
| 对外捐赠 | 13,784,633 | 5,492,541 | 13,784,633 |
| 罚款支出 | 1,488,810 | 140,849 | 1,488,810 |
| 盘亏损失 | 178,586 | 41,787 | 178,586 |
| 其他 | 2,834,097 | 3,853,783 | 2,834,097 |
| 合计 | 18,286,126 | 9,528,960 | 18,286,126 |

其他说明: 无。

55、所得税费用

(1).所得税费用表

寸适用口不适用

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 | 36,725,256 | 120,043,832 |
| 递延所得税费用 | 38,067,801 | -37,503,633 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 74,793,057 | 82,540,199 |

1. .会计利润与所得税费用调整过程

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | 1,126,174,500 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 168,926,175 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 10,710,483 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 16,080,867 |
| 非应税收入的影响 | -27,072,725 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 39,356,769 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏 损的影响 |  |
| 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 | 95,307,896 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | -50,181,146 |
| 归属于联营企业的损益的影响 | -6,867,244 |
| 利用以前年度可抵扣亏损 | -7,510,180 |
| 当年研发费加计扣除的影响 | -163,957,838 |
| 所得税费用 | 74,793,057 |

其他说明：

寸适用口不适用

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得 的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

56、其他综合收益

J适用口不适用 详见附注七、38。

57、现金流量表项目

(1).收到的其他与经营活动有关的现金

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补贴款 | 61,001,439 | 59,427,912 |
| 其他营业收入 | 330,793,657 | 293,013,984 |
| 其他 | 42,904,839 | 10,571,558 |
| 合计 | 434,699,935 | 363,013,454 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明: 无。

(2).支付的其他与经营活动有关的现金

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 差旅费 | 139,475,659 | 206,407,982 |
| 业务宣传费 | 164,624,620 | 169,911,069 |
| 租赁费及物业管理费 | 176,829,805 | 196,819,800 |
| 业务招待费 | 112,294,178 | 121,054,688 |
| 咨询服务费 | 193,859,502 | 187,070,078 |
| 其他 | 583,440,396 | 489,268,413 |
| 合计 | 1,370,524,160 | 1,370,532,030 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明: 无。

1. .收到的其他与投资活动有关的现金 寸适用口不适用

单位：元币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 预收股权处置款 | 168,180,479 |  |
| 取得存款利息收入 | 39,033,833 | 38,278,922 |
| 合计 | 207,214,312 | 38,278,922 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明: 无。

1. .支付的其他与投资活动有关的现金

口适用寸不适用

1. .收到的其他与筹资活动有关的现金

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 应付结构化主体款项 | 175,834,800 |  |
| 少数股东增资 |  | 36,244,206 |
| 合计 | 175,834,800 | 36,244,206 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明: 无。

1. .支付的其他与筹资活动有关的现金

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 股票回购 | 2,737,992 | 469,077,017 |
| 收购少数股东股权 | 32,599,700 |  |
| 其他 | 2,085,200 |  |
| 合计 | 37,422,892 | 469,077,017 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明: 无。

**58、现金流量表补充资料**

**(1).现金流量表补充资料** 寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| **1.将净利润调节为经营活动现金 流量：** |  |  |
| 净利润 | 1,051,381,443 | 1,321,308,989 |
| 加：资产减值准备 | 47,440,260 | 36,104,309 |
| 信用减值损失 | 217,840,591 | 136,112,298 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生 产性生物资产折旧 | 118,001,851 | 114,937,673 |
| 使用权资产摊销 |  |  |
| 无形资产摊销 | 215,605,716 | 197,183,022 |
| 长期待摊费用摊销 | 23,015,763 | 22,200,050 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 期资产的损失(收益以“一''号填 列) | -616,284 | -905,946 |
| 固定资产报废损失(收益以“一''号 填列) |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号 填列） | -52,304,889 | -235,091,744 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 138,647,461 | 152,716,910 |
| 投资损失（收益以“一''号填列） | -74,997,997 | -287,203,202 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一” 号填列） | 50,056,398 | -38,043,687 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一'’ 号填列） | -3,514,603 | 540,054 |
| 存货的减少（增加以“一''号填列） | 167,059,567 | -1,091,479 |
| 经营性应收项目的减少（增加以 号填列） | -131,525,978 | -496,793,402 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 “一”号填列） | -108,300,947 | 466,734,429 |
| 其他 | -44,768,788 | 144,333,782 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,613,019,564 | 1,533,042,056 |
| **2.不涉及现金收支的重大投资和 筹资活动：** |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| **3.现金及现金等价物净变动情 况：** |  |  |
| 现金的期末余额 | 4,435,955,469 | 6,038,444,456 |
| 减：现金的期初余额 | 6,038,444,456 | 4,849,879,509 |
| 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 | -1,602,488,987 | 1,188,564,947 |

（2）.本期支付的取得子公司的现金净额

寸适用口不适用

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 | 67,626,295 |
| 取得子公司及其他营业单位的价格 | 242,658,529 |
|  |  |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 23,735,415 |
| 减：原持有股权按公允价值重新计量 | 80,108,734 |
| 减：债务债权互抵（注1） | 94,923,500 |
| 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 |  |
|  |  |
|  |  |
| 取得子公司支付的现金净额 | 43,890,880 |

其他说明：

注1： 于2020年8月本公司之子公司用友力合受让陈婵珠、陈文雄分别持有75%及25%的深 圳市信晖融资担保有限公司股权，合计对价为人民币99,914,891元，取得其控制权。该对价中的 人民币94,923,500元，用友力合通过一项债务债权互抵安排免于实际支付。

1. ,本期收到的处置子公司的现金净额

口适用寸不适用

1. ,现金和现金等价物的构成

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 4,435,955,469 | 6,038,444,456 |
| 其中：库存现金 | 315,189 | 479,584 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,412,454,722 | 6,011,761,928 |
| 可随时用于支付的其他货币 资金 | 23,185,558 | 26,202,944 |
| 可用于支付的存放中央银行 款项 |  |  |
| 存放同业款项 |  |  |
| 拆放同业款项 |  |  |
| 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 | 4,435,955,469 | 6,038,444,456 |
| 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： 口适用寸不适用

59、 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: 口适用寸不适用

60、 所有权或使用权受到限制的资产

寸适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 442,840,650 | 注1 |
| 应收票据 |  |  |
| 存货 |  |  |
| 固定资产 |  |  |
| 无形资产 | 29,661,711 | 注2 |
| 房屋建筑物 | 501,663,642 | 注3 |
|  |  |  |
| 合计 | 974,166,003 | / |

其他说明：

注1： 于2020年12月31日，受限货币资金人民币442,840,650元（2019年12月31日：人民 币432,504,699元）主要为履约保函保证金、存放于蒙商银行和徽商银行的受限资金、本集团之子 公司用友力合存放于新网银行监管户的款项以及本公司为取得北京智齿博创科技有限公司股权交 易保证金。

注2： 于2020年12月31日，无受限交易性金融资产（2019年12月31日：人民币3,946,265 元，为包商银行理财产品）。

注3： 于2020年12月31日，账面价值为人民币29,661,711元（2019年12月31日：人民币 30,414,228元）的土地使用权，用于取得银行借款抵押。详情参见附注七、31。

注4： 于2020年12月31日，账面价值为人民币501,663,642元（2019年12月31日：人民币 523,454,206元）的房屋建筑物，用于取得银行借款抵押。详情参见附注七、31。

61、外币货币性项目

（1）.外币货币性项目

寸适用口不适用

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 | 4,647,804 | 6.5249 | 30,326,456 |
| 日元 | 1,438,497 | 0.0632 | 90,913 |
| 港币 | 180,185,146 | 0.8416 | 151,643,819 |
| 新加坡元 | 2,075,299 | 4.9314 | 10,234,129 |
| 澳门元 | 9,371,785 | 0.8475 | 7,942,588 |
| 林吉特 | 3,215,677 | 1.6133 | 5,187,852 |
| 台币 | 57,340,531 | 0.2318 | 13,291,535 |
| 泰铢 | 108,515 | 0.2179 | 23,645 |
| 英镑 | 4,000 | 8.8903 | 35,561 |
| 应收账款 | - | - |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 长期借款 | - | - |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |

其他说明: 无。

（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

口适用寸不适用

62、套期

寸适用口不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息:

现金流量套期

本集团将外汇远期合同指定为以美元计价结算的借款的套期工具，本集团对该些借款的偿还有确定承 诺。外汇远期合同的关键条款已进行商议从而与所作承诺的条款相匹配，并无现金流量套期无效部分。

套期工具的名义金额的时间分布以及平均价格或利率如下：

2020 年

6至12个月

美元远期合同名义金额 人民币兑美元的平均汇率 利率互换平均换入利率(%)

142,400,000

7.12

2.98

2019 年

6至12个月

美元远期合同名义金额 423,000,000

人民币兑美元的平均汇率 7.00及7.10

利率互换平均换入利率(%) 3.52-3.80

套期工具的账面价值以及公允价值变动如下:

2020年

套期工具的套期工具的账面价值 名义金额—资产 负债

包含套期工具的 资产负债表列示 项目

本年用作确认套 期无效部分基础 的套期工具公允 价值变动

汇率风险-外币贷款 利率风险-外币贷款

142,400,000

142,400,000

10,830,598

56,193

交易性金融负债 交易性金融负债

2019年

套期工具的套期工具的账面价值 名义金额—资产

负债

包含套期工具的 资产负债表列示 项目

本年用作确认套 期无效部分基础 的套期工具公允 价值变动

汇率风险-外币贷款

423,000,000

1,942,894

利率风险-外币贷款

423,000,000 384,706

4,715,593

交易性金融负债 交易性金融资产/ 交易性金融负债

被套期项目的账面价值以及相关调整如下:

2020年

包含被套期项目的资本年用作确认套期无效部分基

产负债表列示项目础的被套期项目公允价值变动 现金流量套期储备

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 汇率风险-外币贷款 | 短期借款 | -10,830,598 |
| 利率风险-外币贷款 | 短期借款 | -56,193 |

2019 年

包含被套期项目的资本年用作确认套期无效部分基

产负债表列示项目础的被套期项目公允价值变动现金流量套期储备

汇率风险-外币贷款

利率风险-外币贷款

短期借款 短期借款

-1,942,894

-4,330,887

套期工具公允价值变动在当期损益及其他综合收益列示如下:

2020年

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 汇率风险-外币贷款  利率风险-外币贷款 | 计入其他综  合收益的套计入当期损 期工具的公益的套期无 | | 包含已确认  的套期无效从现金流量套期 部分的利润储备重分类至当 | | 包含重分类调 整的利润表列 示项目  公允价值变动 收益 公允价值变动 收益 |
| 允价值变动  10,830,598  56,193 | 效部分 | 表列示项目  无  无 | 期损益的金额  -10,830,598  -56,193 |
| 2019年 |  |  |  |  |  |
|  | 计入其他综 |  | 包含已确认 |  |  |
|  | 合收益的套 | 计入当期损 | 的套期无效 | 从现金流量套期 | 包含重分类调 |
|  | 期工具的公 | 益的套期无 | 部分的利润 | 储备重分类至当 | 整的利润表列 |
|  | 允价值变动 | 效部分 | 表列示项目 | 期损益的金额 | 示项目 |
|  |  |  |  |  | 公允价值变动 |
| 汇率风险-外币贷款 | 1,942,894 | - | 无 | -1,942,894 | 收益 |
|  |  |  |  |  | 公允价值变动 |
| 利率风险-外币贷款 | 4,330,887 | - | 无 | -4,330,887 | 收益 |

63、政府补助

(1).政府补助基本情况

J适用 口不适用

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 |
| 支撑互联网+新模式的企业互联 | 4,000,000 | 其他收益 | 4,000,000 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 网开放平台建设与运营 | |  |  |
| 面向大型行业应用的共性云计 算基础软件平台研制与应用 | 1,150,800 | 其他收益 | 1,150,800 |
| 中关村科学城管理委员会疫情 期间减免房租支持奖励 | 1,621,728 | 其他收益 | 1,621,728 |
| 中关村科学城管理委员会研发 补贴 | 2,000,000 | 其他收益 | 2,000,000 |
| 汽车经销商大数据精准服务平 台项目 | 1,030,000 | 其他收益 | 1,030,000 |
| 重庆市工业互联网十大平台培 育工程 | 2,470,000 | 其他收益 | 2,470,000 |
| 用友精智工业互联网平台建设 | 1,837,501 | 其他收益 | 1,837,501 |
| 再生能源节能补助 | 1,621,811 | 其他收益 | 1,621,811 |
| 前海第七批总部企业集聚扶持 资金 | 2,500,000 | 其他收益 | 2,500,000 |
| 其他 | 15,011,547 | 其他收益 | 15,011,547 |
| 疫情稳岗政策补助 | 3,809,256 | 营业外收入 | 3,809,256 |
| 2020年北京市支持中小企业发 展资金服务体系建设项目补助 | 500,000 | 营业外收入 | 500,000 |
| 2020年北京住房城乡建设科技 绿建奖励款 | 2,216,667 | 营业外收入 | 2,216,667 |
| 国家自主创新示范区专项发展 资金(高增长科技企业) | 1,000,000 | 营业外收入 | 1,000,000 |
| 其他 | 5,479,538 | 营业外收入 | 5,479,538 |

(2).政府补助退回情况

口适用J不适用

其他说明：

无。

64、其他

口适用J不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

J适用口不适用

**(1).本期发生的非同一控制下企业合并**

J适用口不适用

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 |
| 北京用友 幸福联创 投资中心 (有限合 伙) | 2020 年12 月18 日 | 62,634,904 | 25 | 现金 | 2020 年12 月18 日 | 合伙协议 变更并完 成实际管 理权移交 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市信 晖融资担 保有限公 司 | 2020 年8 月26  日 | 99,914,891 | 100 | 现金 | 2020  年8月  26日 | 派驻董事 并完成实 际管理权 移交 |  | -150,910 |

其他说明：

注1：于2020年12月本公司之子公司北京用友幸福创新二期投资中心（有限合伙）（以下简称“幸福 创新二期”）受让科学技术部科技型中小企业技术创新基金管理中心25%合伙企业份额，对价为人 民币62,634,904元，受让股权后本集团合计持有幸福联创54.16%的合伙企业份额，取得其控制权。

注2：于2020年8月本公司之子公司用友力合受让陈婵珠、陈文雄分别持有75%及25%的深圳市信晖 融资担保有限公司股权，合计对价为人民币99,914,891元，取得其控制权。

（2）.合并成本及商誉

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合并成本 | 北京用友幸福联创投资中心 （有限合伙） | 深圳市信晖融资担  保有限公司 |
| --现金 | 62,634,904 | 4,991,391 |
| --非现金资产的公允价值 |  |  |
| --发行或承担的债务的公允价值 |  |  |
| --发行的权益性证券的公允价值 |  |  |
| --或有对价的公允价值 |  |  |
| --购买日之前持有的股权于购买日的 公允价值 | 80,108,734 |  |
| --其他 |  | 94,923,500 |
| 合并成本合计 | 142,743,638 | 99,914,891 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值 份额 | 148,789,063 | 94,973,485 |
| 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 | -6,045,425 | 4,941,406 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明： 被购买方可辨认净资产公允价值采用估值技术确定其公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

本公司之子公司用友力合受让陈婵珠、陈文雄分别持有75%及25%的深圳市信晖融资担保有限 公司股权，合计对价为人民币99,914,891元，取得其控制权。该对价中的人民币94,923,500元 用友力合通过一项债务债权互抵安排免于实际支付。

（3）.被购买方于购买日可辨认资产、负债

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 北京用友幸福联创投资中心 | 深圳市信晖融资担保有限公司 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | (有限合伙) | |  | |
| 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： | 283,195,309 | 226,702,012 | 94,979,483 | 94,979,483 |
| 货币资金 | 23,679,432 | 23,679,432 | 55,983 | 55,983 |
| 应收款项 |  |  |  |  |
| 其他应收款 |  |  | 94,923,500 | 94,923,500 |
| 存货 |  |  |  |  |
| 固定资产 |  |  |  |  |
| 无形资产 |  |  |  |  |
| 其他非流动 金融资产 | 50,578,509 | 48,866,304 |  |  |
| 长期股权投 资 | 208,937,368 | 154,156,276 |  |  |
| 负债： | 8,473,995 |  | 5,998 | 5,998 |
| 借款 |  |  |  |  |
| 应付款项 |  |  |  |  |
| 递延所得税 负债 | 8,473,995 |  |  |  |
| 保险合同准  备金 |  |  | 5,998 | 5,998 |
|  |  |  |  |  |
| 净资产 | 274,721,314 | 226,702,012 | 94,973,485 | 94,973,485 |
| 减：少数股 东权益 |  |  |  |  |
| 取得的净资 产 | 274,721,314 | 226,702,012 | 94,973,485 | 94,973,485 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被购买方可辨认净资产公允价值采用估值技术确定其公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

1. **,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且在报告期内取得控制权的交易 J适用口不适用

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 |
| 北京用友 幸福联创 投资中心 | 67,197,079 | 80,108,734 | 12,911,655 | 近期交易法和市 场法 | 29,631 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (有限合  伙) |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

其他说明:

无

1. **.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**

口适用 J不适用

1. **.其他说明**

口适用 J不适用

**2、 同一控制下企业合并**

口适用J不适用

**3、 反向购买**

口适用J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 口适用J不适用

其他说明： 口适用J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: J适用口不适用

详见附注九、1。

6、其他

口适用 J不适用

113

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

J适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 重庆用友软件有限公司 （以下简称“重庆用友''） | 重庆市 | 重庆市 | 计算机 软、硬 件行业 | 81.88 | 18.12 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 深圳市灏麓梵科技有限 公司（以下简称“灏麓梵 科技”） | 深圳市 | 深圳市 | 计算机 软件行 业 | 100 | - | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 广东用友软件有限公司 （以下简称''广东用友''） | 广州市 | 广州市 | 计算机 软/硬件/ 网络、 技术咨 询及电 子行业 | 90 | 10 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 天津用友软件技术有限 公司（以下简称“天津用 友”） | 天津市 | 天津市 | 计算机 软/硬 件、技 术咨询 及电子 行业 | 90 | 10 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 安徽用友软件有限公司 （以下简称“安徽用友''） | 合肥市 | 合肥市 | 计算机 软/硬 件、技 术咨询 及电子 行业 | 82 | 18 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| YONYOU  INTERNATIONAL  HOLDINGS.,LTD.（以 下简称“YONYOU INTERNATIONAL"） | 英属维 尔京群 岛 | 英属维 尔京群 岛 | 投资控 股、计 算机软 件开发 及技术 咨询 | 100 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 内蒙古用友软件技术有 限公司（以下简称“内蒙 古用友''） | 呼和浩 特市 | 呼和浩 特 | 计算机 软/硬件/ 咨询行 业 | 90 | 10 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友艾福斯 | 北京市 | 北京市 | 计算机 软/硬  件、技 术咨询 及电子 行业 | 100 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友政务 | 北京市 | 北京市 | 计算机 软/硬  件、技 | 77.49 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 术咨询 及电子 行业 |  |  |  |
| 山西用友网络科技有限 公司（以下简称“山西用 友”）（注5） | 山西省 | 山西省 | 科技推 广和应 用服务 业 | 90 | 10 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友金融 | 北京市 | 北京市 | 计算机 软/硬件/ 网络、 技术咨 询及电 子行业 | 76.98 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 浙江用友软件有限公司 （以下简称“浙江用友''） | 杭州市 | 杭州市 | 计算机 软/硬件/ 网络、 技术咨 询及电 子行业 | 90 | 10 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 沈阳用友软件有限公司 （以下简称“沈阳用友''） | 沈阳市 | 沈阳市 | 计算机 软/硬件/ 技术咨 询及电 子行业 | 90 | 10 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 大连用友软件有限公司 （以下简称“大连用友''） | 大连市 | 大连市 | 计算机 软/硬件/ 技术咨 询及电 子行业 | 90 | 10 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 广西用友软件有限公司 （以下简称“广西用友''） | 南宁市 | 南宁市 | 计算机 软/硬件/ 咨询及 电子行 业 | 90 | 10 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 厦门用友烟草软件有限 责任公司（以下简称“厦 门烟草''） | 厦门市 | 厦门市 | 计算机 软/硬件/ 电子行 业 | 66.58 | 6.38 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 深圳用友软件有限公司 （以下简称“深圳用友''） | 深圳市 | 深圳市 | 计算机 软/硬件/ 耗材、 电子行 业 | 90 | 10 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 山东用友软件技术有限 公司（以下简称“山东用 友”） | 济南市 | 济南市 | 计算机 软/硬件/ 耗材、 技术咨 询、电 子行业 | 90 | 10 | 通过设立 或投资等 方式取得 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 江西用友软件有限责任 公司（以下简称“江西用 友”） | 南昌市 | 南昌市 | 计算机 软/硬件/ 耗材、 电子行 业 | 100 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 湖南用友软件有限公司 （以下简称“湖南用友''） | 长沙市 | 长沙市 | 计算机 软/硬件/ 咨询行 业 | 90 | 10 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友医疗卫生信息系统 有限公司（以下简称“用 友医疗''） | 北京市 | 北京市 | 计算机 软件/系 统集成/ 咨询行 业 | 80 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友（南昌） | 南昌市 | 南昌市 | 房地产 业/金融 投资业/ 计算机 软、硬 件和耗 材、电 子行业 | 100 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 三亚用友 | 三亚市 | 三亚市 | 软件研 发和销 售，IT 服务，  技术交 流和培 训 | 100 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 北京用友幸福投资管理 有限公司（以下简称“幸 福投资''） | 北京市 | 北京市 | 投资管 理 | 60 | - | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 畅捷通 | 北京市 | 北京市 | 计算机 软/硬件/ 耗材、 电子行 业 | 69.75 | 3.88 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友长伴管理咨询（上 海）有限公司（以下简称 “长伴咨询''） | 上海市 | 上海市 | 企业管 理咨询/ 计算机 应用系 统的规 划、集 成和开 发 | 100 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 新道科技 | 三亚市 | 三亚市 | 计算机 软件/管 理培训 | 57.97 | 1.11 | 通过设立 或投资等 方式取得 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 用友云达信息技术服务 （南昌）有限公司（以下简 称''用友云达”）（注1） | 南昌市 | 南昌市 | 计算机 软件/系 统集成/ 咨询行 业 |  |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友优普 | 北京市 | 北京市 | 计算软 件/系统 集成/咨 询行业 | 100 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友力合 | 深圳市 | 深圳市 | 咨询管 理/计算 机软件 | 51.13 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友移动 | 北京市 | 北京市 | 计算机 软硬件 及设备 行业 | 30.2 | 69.8 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友能源 | 北京市 | 北京市 | 计算机 技术及 产品/咨 询 | 100 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友广信网络科技有限 公司（“用友广信''） | 北京市 | 北京市 | 计算机 技术及 产品/咨 询行业 | 75 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 红火台餐饮云服务有限 公司（以下简称“红火 台”） | 北京市 | 北京市 | 计算机 技术及 产品/咨 询行业 | 51.07 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友超客网络科技有限 公司（以下简称“用友超 客”） | 北京市 | 北京市 | 计算机 技术及 产品/咨 询行业 | 65.45 | 34.55 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 幸福联创（注2） | 北京市 | 北京市 | 计算机 技术及 产品/咨 询行业 | 27.08 | 27.08 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友薪福社云科技有限 公司（以下简称“用友薪 福社”） | 南昌市 | 南昌市 | 软件和 信息技 术服务 业 | 75 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友建筑云服务有限公 司（以下简称“用友建 筑”） | 北京市 | 北京市 | 计算机 技术及 产品/咨 询行业 | 55 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 畅捷支付 | 北京市 | 北京市 | 互联网 支付、 银行卡 收单 | 80.72 | 19.28 | 通过设立 或投资等 方式取得 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 青岛用友云企服创业投 资合伙企业（有限合伙） （以下简称“青岛用友云 创投”） | 青岛市 | 青岛市 | 投资管 理 | 88.33 | 0.64 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友汽车 | 上海市 | 上海市 | 计算机 软件/系 统集成/ 咨询行 业 | 75 | 0.76 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 秉钧网络 | 上海市 | 上海市 | 计算机 软件/系 统集成/ 咨询行 业 | 70 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 友太安保险 | 深圳市 | 深圳市 | 保险、 咨询 | 80 | - | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 宁波用友网络科技有限 公司（以下简称“宁波用 友”） | 宁波市 | 宁波市 | 软件研 发和销 售，IT 服务，  技术交 流和培 训 | 100 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 用友（上海）工业互联网 科技发展有限公司（以 下简称“用友工业互 联”） | 上海市 | 上海市 | 互联网/ 计算机 软件 | 100 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 上海用友云服务创业投 资合伙企业（有限合 伙）（以下简称“用友云创 投”） | 上海市 | 上海市 | 投资/咨 询 | 75.42 | 1.01 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 友泰（北京）商务服务有 限公司（以下简称“友泰 商务”） | 北京市 | 北京市 | 商务服  务业 | 70 | 20 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 北京点点亮科技有限公 司（以下简称“点点亮科 技”）（注3） | 北京市 | 北京市 | 计算机 软件/咨 询行业 |  |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 上海用友产业投资管理 有限公司（以下简称“用 友产投”） | 上海市 | 上海市 | 投资、 咨询 | 70 |  | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 幸福创新二期 | 北京市 | 北京市 | 投资管 理 | 90.75 | 9.25 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 北京用友创新投资中心 （有限合伙）（以下简称 “创新投资”） | 北京市 | 北京市 | 投资管 理 | 99 | 1 | 通过设立 或投资等 方式取得 |
| 江苏用友网络科技有限 公司（以下简称“江苏用 友”）（注4） | 南京市 | 南京市 | 软件和 信息技 | 90 | 10 | 通过设立 或投资等 方式取得 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 术服务  业 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本集团合并范围内包含若干家有限合伙企业，根据相关合伙协议规定，本集团对相关 合伙企业投资等关键活动拥有决策权，能控制相关合伙企业。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明： 注1.本公司之子公司用友云达，本年已注销。

注2.本公司之子公司幸福创新二期本期收购幸福联创少数股东25%股权，由原来权益法 核算转为子公司。详见非同一控制下企业合并八、1。

注3.本公司之子公司点点亮科技，本年已注销。

注4.本公司与用友优普共同设立子公司江苏用友，注册资本人民币20,000,000元，本公 司出资比例90%，用友优普出资比例为10%，本公司本年支付出资款

人民币4,500,000元。截止2020年12月31日，本公司已实缴出资人民币4,500,000元。

注5：本公司与用友优普共同设立子公司山西用友，注册资本人民币20,000,000元，本公 司出资比例90%，用友优普出资比例为10%。截止2020年12月31

日，本公司已实缴出资人民币0元。

(2).重要的非全资子公司

J适用口不适用

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 | 本期向少数股东 | 期末少数股东 |
| 比例 | 股东的损益 | 宣告分派的股利 | 权益余额 |
| 畅捷通 | 26.37% | 8,805,336 | 23,409,809 | 333,870,672 |
| 用友政务 | 22.51% | 25,112,500 | 31,739,777 | 145,409,520 |
| 用友汽车 | 24.24% | 20,562,344 | 10,148,000 | 113,092,327 |
| 用友金融 | 23.02% | 17,514,311 | 9,571,761 | 57,805,432 |
| 新道科技 | 40.92% | 11,432,483 | 19,200,190 | 188,425,124 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明： 口适用J不适用

其他说明： 口适用J不适用

1. .重要非全资子公司的主要财务信息 J适用口不适用

单位: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 |
| 畅 捷 通 | 1,452,3  31,570 | 157,69  0,537 | 1,610,0  22,107 | 283, 19  0,057 | 60,73  1,665 | 343,92  1,722 | 1,409,2  70,556 | 175,69  6,700 | 1,584,9  67,256 | 266,11  0,121 |  | 266,11  0,121 |
| 用友政务 | 858,774  ,194 | 372,53  4,716 | 1,231,3  08,910 | 583,52  3,433 | 1,808,  044 | 585,33  1,477 | 987,624  ,571 | 359,11  8,433 | 1,346,7  43,004 | 493,70  6,568 | 1,452  ,700 | 495,15  9,268 |
| 用友汽车 | 704,547  ,600 | 18,091  ,199 | 722,638  ,799 | 255,01  6,295 | 1,070,  000 | 256,08  6,295 | 623,128  ,611 | 14,758  ,343 | 637,886  ,954 | 192,98  4,487 | 720,0  00 | 193,70  4,487 |
| 用友金融 | 410,160  ,695 | 95,541  ,439 | 505,702  ,134 | 254,59  2,523 |  | 254,59  2,523 | 291,309  ,233 | 87,991  ,287 | 379,300  ,520 | 107,17  2,131 |  | 107,17  2,131 |
| 新道科技 | 423,072  ,967 | 183,54  9,797 | 606,622  ,764 | 146,15  0,808 |  | 146,15  0,808 | 550,086  ,261 | 75,965  ,954 | 626,052  ,215 | 147,00  9,115 | 204,1  67 | 147,21  3,282 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 畅捷  通 | 514,851,483 | 33,391,490 | 33,199,921 | 90,516, 146 | 469,326,264 | 92,387,911 | 92,387,911 | 132,017,358 |
| 用友 政务 | 920,090, 544 | 111,561,527 | 111,561,527 | -78,942,900 | 989,310,614 | 205,376,781 | 205,376,781 | 240,211,612 |
| 用友 汽车 | 476,096,201 | 84,828,150 | 84,828,150 | 81,051,942 | 486,976,244 | 92,656,209 | 92,656,209 | 74,918,864 |
| 用友 金融 | 426,898,331 | 76,083,021 | 76,083,021 | 93,827,823 | 380,692,551 | 61,577,145 | 61,577,145 | 76,200,356 |
| 新道 科技 | 216,594,822 | 27,200,769 | 27,200,769 | 26,118,259 | 253,095,199 | 85,579,564 | 85,579,564 | 34,321,074 |

其他说明： 无。

1. .使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

口适用J不适用

1. .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

口适用 J不适用 其他说明：

口适用J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

口适用J不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

J适用口不适用

**(1).重要的合营企业或联营企业**

J适用 口不适用

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 |
| 中关村银 行 | 北京市 | 北 京 市 | 吸收公众存款； 发放短期、中期 和长期贷款；办 理国内外结算； 办理票据承兑与 贴现；发行金融 债券；代理发 行、代理兑付、 承销政府债券； 买卖政府债券、 金融债券；从事 同业拆借；买 卖、代理买卖外 汇；从事银行卡 业务；提供信用 证服务及担保； 代理收付款项及 代理保险业务； 提供保管箱服 务；经银行业监 督管理机构批准 的其他业务。 | 29.8 |  | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明: 无。

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依 据：

本集团对中企永联、上海长伴、随锐科技、易云股份、执行力网络、众享比特、热茶电 子、传奇极客、深圳华傲、慧友云商、易特创思、必胜课教育、智启蓝墨、西玛国正、上 海画龙、学业有橙、华普亿方、地厚云图、杭州雅顾、赛诺贝斯、民太安公估、加和信 息、上海仁云、上海宏原、赛诺数据、上海悠络、和越网络、云鸽在线、客来科技、广州 极天、大公智慧、北京安领、前沿极客、柏川教育、上海科箭、长盛科技36家企业持有表 决权比例均低于20%，但在上述企业中均拥有董事会席位，且能够对其生产经营活动产生 重大影响。

1. .重要合营企业的主要财务信息

口适用 J不适用

1. .重要联营企业的主要财务信息

J适用 口不适用

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 |
| 中关村银行 | 中关村银行 |
| 流动资产 |  |  |
| 非流动资产 |  |  |
| 资产合计 | 34,978,204,455 | 17,467,330,153 |
|  |  |  |
| 流动负债 |  |  |
| 非流动负债 |  |  |
| 负债合计 | 30,655,256,113 | 13,326,033,162 |
|  |  |  |
| 少数股东权益 |  |  |
| 归属于母公司股东权益 | 4,322,948,342 | 4,141,296,991 |
|  |  |  |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,288,238,606 | 1,234,106,503 |
| 调整事项 | -1,349,117 | -932,343 |
| --商誉 |  |  |
| --内部交易未实现利润 |  |  |
| --其他 |  |  |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,286,889,489 | 1,233,174,160 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的 公允价值 |  |  |
|  |  |  |
| 营业收入 | 716,066,711 | 446,867,984 |
| 净利润 | 182,068,125 | 45,046,834 |
| 终止经营的净利润 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 综合收益总额 |  |  |
|  |  |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |  |  |

其他说明

无

1. .不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

J适用 口不适用

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 |
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 |  |  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 |  |  |
| --其他综合收益 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| --综合收益总额 |  |  |
|  |  |  |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 1,185,760,554 | 548,767,320 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 一-净利润 | -6,925,077 | 9,226,842 |
| --其他综合收益 |  |  |
| --综合收益总额 | -6,925,077 | 9,226,842 |

其他说明 无。

1. .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

口适用 J不适用

1. .合营企业或联营企业发生的超额亏损

口适用 J不适用

1. .与合营企业投资相关的未确认承诺

口适用 J不适用

1. .与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

口适用 J不适用

4、 重要的共同经营

口适用J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：

口适用J不适用

6、 其他

口适用 J不适用

十、与金融工具相关的风险

J适用口不适用

1. **金融工具分类**

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2020年

金融资产

准则要求

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | - | 5.604.880.919 | 5.604.880.919 |
| 交易性金融资产 | 230.387.156 | - | 230.387.156 |
| 应收票据 | - | 109.916.186 | 109.916.186 |
| 应收账款 | - | 1.041.705.688 | 1.041.705.688 |
| 其他应收款 | - | 427.713.236 | 427.713.236 |
| 其他流动资产 | - | 486.999.173 | 486.999.173 |
| 长期应收款 | - | 5.981.995 | 5.981.995 |
| 其他非流动金融资产 | 1.091.342.515 | - | 1.091.342.515 |
|  | 1.321.729.671 | 7.677.197.197 | 8.998.926.868 |
| 金融负债 |  |  |  |
|  | 以公允价值计量且其变动 | 以摊余成本计量的 | 合计 |
|  | 计入当期损益的金融负债 | 金融负债 |  |
|  | 准则要求 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 | - | 2.375.398.000 | 2.375.398.000 |
| 交易性金融负债 | 10.886.791 | - | 10.886.791 |
| 应付账款 | - | 548.824.067 | 548.824.067 |
| 其他应付款 | - | 1.318.283.252 | 1.318.283.252 |
| 一年内到期的长期借款 | - | 45.000.000 | 45.000.000 |
| 其他流动负债 | - | 1.879.053 | 1.879.053 |
| 其他非流动负债 | 311.890.528 | 二 | 311.890.528 |
|  | 322.777.319 | 4.289.384.372 | 4.612.161.691 |
| 2019年 |  |  |  |
| 金融资产 |  |  |  |
|  | 以公允价值计量且其变动 | 以摊余成本计量的 | 合计 |
|  | 计入当期损益的金融资产 | 金融资产 |  |
|  | 准则要求 |  |  |
| 货币资金 | - | 7.147.448.420 | 7.147.448.420 |
| 交易性金融资产 | 221.059.354 | - | 221.059.354 |
| 应收票据 | - | 133.306.487 | 133.306.487 |
| 应收账款 | - | 1.234.210.969 | 1.234.210.969 |
| 其他应收款 | - | 421.826.446 | 421.826.446 |
| 其他流动资产 | - | 791.395.781 | 791.395.781 |
| 长期应收款 | - | 26.029.129 | 26.029.129 |
| 其他非流动金融资产 | 1.069.298.248 | - | 1.069.298.248 |

1.290.357.602

9.754.217.232

以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产

以摊余成本计量的

金融资产

合计

金融负债

以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 准则要求

以摊余成本计量的

金融负债

合计

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 | - | 4,235,544,650 | 4,235,544,650 |
| 交易性金融负债 | 6,658,487 | - | 6,658,487 |
| 应付账款 | - | 597,049,158 | 597,049,158 |
| 其他应付款 | - | 1,332,754,020 | 1,332,754,020 |
| 一年内到期的长期借款 | - | 90,000,000 | 90,000,000 |
| 其他流动负债 | - | 2,580,476 | 2,580,476 |
| 长期借款 | - | 45,000,000 | 45,000,000 |
|  | 6,658,487 | 6,302,928,304 | 6,309,586,791 |

1. **金融资产转移**

于2020年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人 民币40,214,408元。于2020年 12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若 承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转 移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。

2020年度本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年 度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

1. **金融工具风险**

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险包 括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借 款、应收票据及应收账款、应付账款。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险 所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风 险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风 险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方 面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更 新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本 集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控 制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用 方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款及其他应收款余额进行持续监控， 以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非 本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票和其他应收款及某些衍生工具的交易对手是声誉良好并拥有较 高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括其他应收款和其他非流动金融资产等，这些金融资产的信用风险源自交 易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去坏账准备后的 金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。由于本集团的应收账 款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内不存在重大信用风险集中。本集团 对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险（续）

*信用风险显著增加判断标准*

本集团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，本集团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，包括基于本集团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。本集团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、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显 著增加：

* 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
* 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、预警客户清单等；
* 上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过30天。

*已发生信用减值资产的定义*

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理 目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以 下因素：

* 发行方或债务人发生重大财务困难；
* 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
* 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；
* 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
* 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
* 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

*预期信用损失计量的参数*

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月 或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本集团考虑历史统计数据（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。

相关定义如下：

* 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。 本集团的违约概率以预期信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当 前宏观经济环境下债务人违约概率；
* 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、 追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发

生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

・ 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿

付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分 析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中 应用了专家判断，根据专家判断的结果，每季度对这些经济指标进行预测，并通过进行回归分析 确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

*信用风险敞口*

按照内部评级进行信用风险分级的金融资产风险敞口：

2020年

应收账款 其他应收款

2019 年

应收账款

其他应收款

账面余额（无担保）

未来12个月 预期信用损失

380,164,323

380,164,323

整个存续期 预期信用损失 1,697,927,482

119,214,423

1,817,141,905

账面余额（无担保）

未来12个月 预期信用损失

417,923,290

417,923,290

整个存续期 预期信用损失 1,805,923,548 94,637,764

1,900,561,312

流动性风险 本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑 本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、增发股本等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

2020年

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 1年以内 | 1年 至5年 | 5年 以上 | 合计 |
| 交易性金融负债 | 10,886,791 | - | - | 10,886,791 |
| 短期借款及利息 | 2,413,360,484 | - | - | 2,413,360,484 |
| 应付账款 | 548,824,067 | - | - | 548,824,067 |
| 其他应付款 | 1,318,283,252 | - | - | 1,318,283,252 |
| 一年内到期的长期 |  |  |  |  |
| 借款及利息 | 45,172,188 | - | - | 45,172,188 |
| 其他流动负债 | 1,879,053 | - | - | 1,879,053 |
| 其他非流动负债 | 二 | 136,698,091 | 175,192,437 | 311,890,528 |
|  | 4.338.405.835 | 136,698,091 | 175,192,437 | 4,650,296,363 |



2019 年

| 交易性金融负债 | 6,658,487 - | |
| --- | --- | --- |
| 短期借款及利息 | 4,320,124,581 | - |
| 应付账款 | 597,049,158 | - |
| 其他应付款 | 1,332,754,020 | - |
| 一年内到期的长期 | 93,574,375 |  |
| 借款及利息 |  | - |
| 其他流动负债 | 2,580,476 | - |

长期借款及利息 - 45,166,250

6 352 741 097

6,658,487

4,320,124,581 597,049,158 1,332,754,020

93,574,375

2,580,476

45,166,250

6 397 907 347

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 | 1年 | 5年 |  |
|  | 至5年 | 以上 | 合计 |

**市场风险**

利率风险

本集团无以浮动利率计息的长期负债，因此不存在利率风险。

汇率风险 于2020年12月31日及2019年12月31日，本集团以外币计价的货币资金情况详见附注 七、61。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，港币汇率发生合理、 可能的变动时，将对净损益的税后净额产生的影响。 | | | |
| 2020年 |  |  |  |
|  | 港币汇率 | 净损益 | 股东权益合计 |
|  | 增加/（减少） | 增加/（减少） | 增加/（减少） |
| 人民币对港币贬值 | 5% | (6,445,324) | (6,445,324) |
| 人民币对港币升值 | 5% | 6,445,324 | 6,445,324 |
| 2019年 |  |  |  |
|  | 港币汇率 | 净损益 | 股东权益合计 |
|  | 增加/（减少） | 增加/（减少） | 增加/（减少） |
| 人民币对港币贬值 | 5% | (6,953,483) | (6,953,483) |
| 人民币对港币升值 | 5% | 6,953,483 | 6,953,483 |

1. **资本管理**

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务 发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调 整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部 强制性资本要求约束。2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包 括所有借款款项、应付账款、其他应付款减现金和现金等价物后的净额。资本包括归属于母公司 股东权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年 | 2019年 |
| 短期借款 | 2,375,398,000 | 4,235,544,650 |
| 应付账款 | 548,824,067 | 597,049,158 |
| 其他应付款 | 1,318,283,252 | 1,332,754,020 |
| 其他流动负债 | 1,879,053 | 2,580,476 |
| 长期借款（含一年内到期） | 45,000,000 | 135,000,000 |
| 其他非流动负债 | 311,890,528 | - |
| 减：货币资金 | 5,604,880,919 | 7,147,448,420 |
| 净负债 | (1,003,606,019) | (844,520,116) |
| 归属于母公司的股东权益 | 7,542,940,505 | 7,172,633,891 |
| 资本和净负债 | 6,539,334,486 | 6,328,113,775 |
| 杠杆比率 | N/A = | N/A |

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

J适用口不适用

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允 价值计量 | 第二层次公允 价值计量 | 第三层次公允 价值计量 | 合计 |
| **一、持续的公允价值 计量** |  |  |  |  |
| （一）交易性金融资 产 | 322,585,371 | 229,634,079 | 769,510,221 | 1,321,729,671 |
| 1.以公允价值计量且 变动计入当期损益的 金融资产 | 753,077 | 229,634,079 |  | 230,387,156 |
| （1）债务工具投资 |  | 229,634,079 | - | 229,634,079 |
| （2）权益工具投资 | 753,077 | - | - | 753,077 |
| （3）衍生金融资产 |  |  |  |  |
| 2.指定以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产 | 321,832,294 |  | 769,510,221 | 1,091,342,515 |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 | 321,832,294 |  | 769,510,221 | 1,091,342,515 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （二）其他债权投资 |  |  |  |  |
| （三）其他权益工具 投资 |  |  |  |  |
| （四）投资性房地产 |  |  |  |  |
| 1.出租用的土地使用 权 |  |  |  |  |
| 2.出租的建筑物 |  |  |  |  |
| 3.持有并准备增值后 转让的土地使用权 |  |  |  |  |
| （五）生物资产 |  |  |  |  |
| 1.消耗性生物资产 |  |  |  |  |
| 2.生产性生物资产 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **持续以公允价值计量 的资产总额** | 322,585,371 | 229,634,079 | 769,510,221 | 1,321,729,671 |
| （六）交易性金融负 债 |  | 10,886,791 | 311,890,528 | 322,777,319 |
| 1.以公允价值计量且 变动计入当期损益的 金融负债 |  | 10,886,791 | 311,890,528 | 322,777,319 |
| 其中：发行的交易性 债券 |  |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  | 10,886,791 |  | 10,886,791 |
| 其他 |  |  | 311,890,528 | 311,890,528 |
| 2.指定为以公允价值 计量且变动计入当期 损益的金融负债 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **持续以公允价值计量 的负债总额** |  | 10,886,791 | 311,890,528 | 322,777,319 |
| **二、非持续的公允价 值计量** |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **非持续以公允价值计 量的资产总额** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **非持续以公允价值计 量的负债总额** |  |  |  |  |

**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** 口适用 J不适用

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

口适用 J不适用

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

口适用 J不适用

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

口适用 J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

口适用 J不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

口适用 J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

口适用 J不适用

9、 其他

J适用 口不适用

1. **以公允价值披露的资产和负债**

2020年12月31日

|  |  |
| --- | --- |
| 长期应收款 | 公允价值计量使用的输入值  活跃市场报价 重要可观察重要不可观察 合计  输入值 输入值  （第一层次） （第二层次） （第三层次）  - 5,981,995 - 5,981,995 |
| 2019年12月31日 |  |
| 长期应收款 长期借款 | 公允价值计量使用的输入值  活跃市场报价 重要可观察重要不可观察 合计  输入值 输入值  （第一层次） （第二层次）（第三层次）   * 26,029,129 - 26,029,129 * 45,000,000 - 45,000,000 * 71,029,129 - 71,029,129 |

**2公允价值估值**

金融工具公允价值

以下是本集团除账面价值与公允价值差异很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与 公允价值的比较：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面价值 | | 公允价值 | |
| 2020年 | 2019年 | 2020年 | 2019年 |
| 金融负债 长期借款 |  | 45一000一000 |  | 42,964,783 |

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应 付款、一年内到期的长期借款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直 接向财务总监和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估 值适用的主要输入值。估值须经财务总监审核批准。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者 债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价 值。

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。非上市的权益工具，采用近期交易法、可比公 司乘数法、投资成本法及资产基础法等确定公允价值。

本集团与汇丰银行订立了衍生金融工具合同。衍生金融工具，包括外汇远期合同和利率互换，采 用类似于远期定价和互换模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到 的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。外汇远期合同和利率互换的 账面价值，与公允价值相同。于2020年12月31日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于 衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关 系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

1. **不可观察输入值**

第三层次公允价值计量的重要不可观察与输入值为上市公司比较法适用的流动性折价。流动性 折价范围为 19%-36%(2019 年：17%-31%)。

1. **公允价值层次转换**

截至2020年12月31日，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间 的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

J适用 口不适用

单位：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(％) |
| 北京用友科 技有限公司 | 北京 | 技术开发、 技术转让、 | 85,000,000 | 28.17 | 28.17 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 技术咨询、 技术服务、 企业管理咨 询、经济信 息咨询、项 目投资、投 资管理。 |  |  |  |
| 上海用友科 技咨询有限 公司 | 上海 | 从事计算机 软硬件技术 领域内的技 术咨询，企 业管理咨 询，投资管 理，实业投 资。 | 22,932,980 | 11.99 | 11.99 |
| 北京用友企 业管理研究 所有限公司 （以下简称 “用友研究 所”） | 北京 | 技术开发、 技术转让、 技术咨询、 技术服务、 企业管理咨 询、经济贸 易咨询、投 资管理。 | 23,940,000 | 3.13 | 3.13 |

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是王文京

其他说明：

无。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

J适用 口不适用

子公司详见附注九、1。

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

J适用口不适用

联营企业详见附注九、3。

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

口适用J不适用

其他说明

口适用J不适用

4、其他关联方情况

J适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 北京红橘科技有限公司（以下简称“红 橘科技”） | 本公司关键管理人员施加重大影响的公司 |

|  |  |
| --- | --- |
| 北京红邸餐饮文化有限公司（以下简称 “红邸餐饮”） | 本公司关键管理人员施加重大影响的公司 |
| 上海大易云计算股份有限公司（以下简 称“上海大易云”） | 本公司关键管理人员施加重大影响的公司 |
| 北京伟库电子商务科技有限公司（以下 简称“北京伟库”） | 受用友研究所控制的公司 |
| 上海沸橙信息科技有限公司（以下简称 “上海沸橙”） | 其他关联公司 |

其他说明 无。

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

J适用口不适用

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 |
| 上海沸橙 | 采购服务 | - | 26,698,429 |
| 用友融联 | 采购软件及服务 | 7,411,649 | 6,436,546 |
| 红邸餐饮 | 采购服务 | 4,376,615 | 4,780,681 |
| 上海大易云 | 采购服务 | 766,392 | 525,142 |
| 西玛国正 | 采购软件及服务 | 554,991 | 487,797 |
| 上海画龙 | 采购服务 | 65,094 | 585,849 |
| 其他 | 采购软件及服务 | 114,942 | 997,754 |
| 合计 |  | 13,289,683 | 40,512,198 |
| 出售商品/提供劳务情况表  J适用口不适用  单位 | | | 立：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 |
| 幸福联创 | 提供服务 | 4,528,302 | 4,528,302 |
| 中关村银行 | 提供服务 | 3,291,879 | 955,346 |
| 西玛国正 | 提供服务 | 416,740 | 222,427 |
| 用友融联 | 提供服务 | 186,925 | 224,824 |
| 民太安公估 | 提供服务 | 108,535 | 25,647 |
| 随锐科技 | 提供服务 | - | 290,319 |
| 其他 | 提供服务 | 139,196 | 663,306 |
| 合计 |  | 8,671,577 | 6,910,171 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明 口适用J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：

口适用J不适用

关联托管/承包情况说明

口适用J不适用

本公司委托管理/出包情况表 口适用J不适用

关联管理/出包情况说明 口适用J不适用

1. .关联租赁情况

本公司作为出租方：

J适用口不适用

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 |
| 中驰车福 | 房屋租赁 | 2,507,608 | 1,418,102 |
| 中企永联 | 房屋租赁 | 446,627 | 441,443 |
| 北京伟库 | 房屋租赁 | 344,676 | 319,542 |
| 融道基金 | 房屋租赁 | 260,824 | 131,131 |
| 用友融联 | 房屋租赁 | 204,030 | 248 |
| 用友研究所 | 房屋租赁 | 141,736 | 144,302 |
| 其他 | 房屋租赁 | 193,874 | 258,461 |
| 合计 |  | 4,099,375 | 2,713,229 |

本公司作为承租方： 口适用J不适用 关联租赁情况说明 口适用J不适用

1. **.关联担保情况** 本公司作为担保方 口适用J不适用 本公司作为被担保方 口适用J不适用 关联担保情况说明 口适用J不适用
2. .关联方资金拆借

口适用J不适用

1. **.关联方资产转让、债务重组情况** J适用口不适用

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 |
| 用友研究所 | 出售股权 | 63,138,520 |  |
|  |  |  |  |

1. .关键管理人员报酬

J适用口不适用

单位：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 | 35,794,485 | 53,346,151 |

1. **.其他关联交易** 口适用 J不适用

6、关联方应收应付款项

(1).应收项目

J适用 口不适用

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 | 长伴信息 | 550,151 | 171,592 | 550,151 | 53,422 |
| 应收账款 | 其他 | 461,622 | 44,826 | 89,527 | 8,694 |
| 其他应收款 | 用友研究所 | 25,255,408 |  |  |  |
| 其他应收款 | 红橘科技 | 774,262 | 29,035 | 753,419 | 24,830 |
| 其他应收款 | 智联友道 | 587,400 | 129,052 |  |  |
| 其他应收款 | 其他 | 75,128 | 2,817 | 2,084,273 | 68,691 |
| 预付账款 | 大易云 | 790,953 |  | 459,788 |  |
| 预付账款 | 智联友道 |  |  | 587,400 |  |
| 预付账款 | 其他 | 236,627 |  | 395,841 |  |

(2).应付项目

J适用 口不适用

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 | 上海沸橙 | 2,846,239 | 11,212,517 |
| 应付账款 | 执行力(北京) | 1,436,446 | - |
| 应付账款 | 用友融联 | 940,275 | 469,245 |
| 应付账款 | 长伴信息 | 767,140 | 719,329 |
| 应付账款 | 其他 | 402,865 | 608,906 |
| 其他应付款 | 用友数法 | 27,000,000 | - |
| 其他应付款 | 易融科技 | 4,120,000 | - |
| 其他应付款 | 用友融联 | 123,766 | 825 |
| 其他应付款 | 其他 | 268,032 | 98,738 |
| 预收账款/合同负债 | 西玛国正 | 713,787 | 1,094,938 |
| 预收账款/合同负债 | 中关村银行 | 682,298 | 128,519 |
| 预收账款/合同负债 | 其他 | 287,783 | 92,725 |

7、 关联方承诺

口适用 J不适用

8、 其他

J适用 口不适用

存放关联方的货币资金

2020 年 2019 年

中关村银行 189,518,936 171,447,211

2020年，上述存款年利率为0.35%488%（2019年度：0.35%-4.6%）。

2020 年

被担保方 借款银行

担保金额 担保起始日

担保到期日担保是否履行完毕

借款人 中关村银行 274,136,968 2020年3月18日2023年3月17日

注：该借款由本公司之子公司为借款人提供担保。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

J适用口不适用

单位：股币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 23,238,461 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 33,758,321 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 3,168,557 |
| 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 | 16.32-37.47 |
| 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 | 0.87-3.67 年 |

其他说明

无。

2、以权益结算的股份支付情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | |
| 可行权权益工具数量的确定依据 |  |
| 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 | 696,249,605 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 130,173,727 |

其他说明

本公司实行的股权激励计划详见股份支付计划一。本集团之子公司畅捷通实行的股权激励计划详 见股份支付计划二。

另有，本集团之子公司用友汽车、用友政务、用友金融、用友广信、用友烟草等公司实行的股份 支付计划，本年本集团确认的股份支付费用人民币178,260,238元。于本报告日，用友汽车2020 年第二届董事会第九次会议议案通过了《关于确认公司员工持股计划相关实施情况的议案》，议 案相关股份支付费用已计入上述费用中。

**股份支付计划一**

1. 概况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年 | 2019年 |
| 授予的各项权益工具总额 行权的各项权益工具总额 | 23,238,461  33,758,321 | 2,118,250  27,423,136 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 失效的各项权益工具总额 | 3,168,557 | 2,430,114 |
| 年末发行在外的股份期权行权价格的范围 | 16.32-37.47 | 9.12-28.15 |
| 年末发行在外的股份期权的合同剩余期限 | 0.87-3.67年 | 0.67-3.83年 |
|  | 2020年 | 2019年 |
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 130,173,727 | 94,216,791 |
| 其中，以权益结算的股份支付如下： |  |  |
|  | 2020年 | 2019年 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 696,249,605 | 566,075,878 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用金额（注1） | 130,173,727 | 94,216,791 |

注1： 2020年度，公司已确认股份支付费用人民币130,173,727元。

**股份支付计划一（续）**

**2. 股份支付计划**

2017年股份支付计划

本公司于2017年5月23日召开公司第七届董事会第三次会议，审议通过了《用友网络科技股份有 限公司2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》并出具公告。2017年6月8日，公司2017 年第二次临时股东大会审议并通过了《用友网络科技股份有限公司2 017年股票期权与限制性股 票激励计划（草案）及其摘要》，决定向激励对象授予股票期权与限制性股票（以下简称“2017年授 予计划”）。本公司2017年授予计划的授予日为2017年6月26日。

⑴限制性股票激励计划

本公司2017年发行了新限制性股票激励计划，向1408位激励对象授予限制性股票19,056,540股， 限制性股票的授予价格为4.12元，股票来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股。获授的 限制性股票应在授予日起满12个月后的未来36个月内分三期解锁。具体安排如下：

解除限售安排 解锁时间 解锁比例

限制性股票第一个自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至授 40%

解除限售期 予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止

限制性股票第二个自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至授 30%

解除限售期 予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止

限制性股票第三个 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至授 30%

解除限售期 予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止

公司的业绩条件如下：

限制性股票解锁条件 业绩考核目标

限制性股票第一个解以2016年合并营业收入为基数，2017年合并营业收入增长率不低于 除限售期 10%；

限制性股票第二个解以2016年合并营业收入为基数，2018年合并营业收入增长率不低于 除限售期 20%；

限制性股票第三个解以2016年合并营业收入为基数，2019年合并营业收入增长率不低于 除限售期 30%。

**股份支付计划一（续）**

**2. 股份支付计划（续）**

2017年股份支付计划（续）

公司未满足业绩考核目标的，激励对象对应期间获授的限制性股票均不得解除限售，由公司回购 注销，回购价格为授予价格。

（2）股票期权激励计划

2017年本公司发行了股票期权激励计划，向1428名激励对象授予38,465,610份股票期权，行权 价格为12.10元/份（根据《公司关于调整股票期权数量与行权价格与限制性股票数量与授予价格 的议案》对行权价格进行调整后）。股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期

行权时间

可行权数量占获授期  
权数量比例

第一个行权期 自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至 40%

予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止

第二个行权期 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至 30%

予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止

第三个行权期 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至 30%

予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止

公司的业绩条件如下：

行权条件 业绩考核目标

第一个行权期 以2016年合并营业收入为基数，2017年合并营业收入增长率不低于10%;

第二个行权期 以2016年合并营业收入为基数，2018年合并营业收入增长率不低于20%;

第三个行权期 以2016年合并营业收入为基数，2019年合并营业收入增长率不低于30%o

在行权期内，如达到相应的行权期规定的行权条件，则激励对象可以在该行权期内行权；如未达 到行权条件或激励对象在行权期内未行权，该部分股票期权由本公司注销。

授予的以权益结算的股份支付于授予日的公允价值，采用布莱克-斯科尔斯模型，结合授予股份 的条款和条件，作出估计。下表列示了所用模型的输入变量：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 第一个行权期 | 第二个行权期 | 第三个行权期 |
| 股利率（%） | 0.73 | 0.75 | 0.71 |
| 预计波动率（%） | 32.93 | 58.77 | 55.81 |
| 无风险利率（%） | 1.50 | 2.10 | 2.75 |
| 股份期权预计期限（年） | 1年 | 2年 | 3年 |
| 授予日股价（元） | 16.90 | 16.90 | 16.90 |

股票期权的预计期限是根据对未来股票价格波动所可能引致的员工行权时间为基础确定的，其反 映的行权模式并不一定是未来可能出现的行权模式。预计波动率是基于历史波动率能反映出未来 趋势的假设，但并不一定是实际的结果。公允价值未考虑所授予股票期权的其他特征。

**股份支付计划一（续）**

**2. 股份支付计划（续）**

2017年股份支付计划（续）

2017年股份支付计划授予的第三批限制性股票及股票期权均满足公司业绩条件。截至资产负债 表日，有11,145,948股限制性股票达到可解锁条件，有21,489,737份股票期权达到可行权条件。 达到可行权条件的股票期权中有21,474,461份期权实际行使转股权；2017年股份支付计划授予 的第二批股票期权中，有513,759份股票期权实际行使转股权。

2018年股份支付计划

本公司于2018年8月30日召开公司第七届董事会第二十五次会议，审议通过了《用友网络科技股 份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及摘要的议案》并出具公告。2018年9 月15日，公司2018年第二次临时股东大会审议并通过了《用友网络科技股份有限公司2017年股 票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，决定向激励对象授予股票期权与限制性股票似 下简称“2018年授予计划”）。本公司2018年授予计划的授予日为2018年10月17日。

⑴限制性股票激励计划

本公司2018年发行了新限制性股票激励计划，向28位激励对象授予限制性股票442,030股，限制 性股票的授予价格为5.99元，股票来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股。获授的限制 性股票应在授予日起满12个月后的未来36个月内分三期解锁。具体安排如下：

解除限售安排 解锁时间 解锁比例

限制性股票第一个自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至授 40%

解除限售期 予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止

限制性股票第二个自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至授 30%

解除限售期 予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止

限制性股票第三个 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至授 30%

解除限售期 予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止

公司的业绩条件如下：

限制性股票解锁条件 业绩考核目标

限制性股票第一个解以2016年合并营业收入为基数，2018年合并营业收入增长率不低于 除限售期 20%；

限制性股票第二个解以2016年合并营业收入为基数，2019年合并营业收入增长率不低于 除限售期 30%；

限制性股票第三个解以2016年合并营业收入为基数，2020年合并营业收入增长率不低于 除限售期 40%。

**股份支付计划一（续）**

**2. 股份支付计划（续）**

2018年股份支付计划（续）

公司未满足业绩考核目标的，激励对象对应期间获授的限制性股票均不得解除限售，由公司回购 注销，回购价格为授予价格。

（2）股票期权激励计划

2018年本公司发行了股票期权激励计划，向28名激励对象授予883,970份股票期权，行权价格为 28.18元/份。股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

可行权数量占获授期  
权数量比例

行权期

行权时间

第一个行权期 自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至 40%

予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止

第二个行权期 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至 30%

予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止

第三个行权期 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至 30%

予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止

公司的业绩条件如下:

行权条件 业绩考核目标

第一个行权期 以2016年合并营业收入为基数，2018年合并营业收入增长率不低于20%； 第二个行权期 以2016年合并营业收入为基数，2019年合并营业收入增长率不低于30%； 第三个行权期 以2016年合并营业收入为基数，2020年合并营业收入增长率不低于40%。

在行权期内，如达到相应的行权期规定的行权条件，则激励对象可以在该行权期内行权；如未达 到行权条件或激励对象在行权期内未行权，该部分股票期权由本公司注销。

授予的以权益结算的股份支付于授予日的公允价值，采用布莱克-斯科尔斯模型，结合授予股份 的条款和条件，作出估计。下表列示了所用模型的输入变量：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 第一个行权期 | 第二个行权期 | 第三个行权期 |
| 股利率（%） | 0.41 | 0.57 | 0.64 |
| 预计波动率（%） | 56.85 | 47.61 | 56.06 |
| 无风险利率（%） | 2.85 | 3.08 | 3.30 |
| 股份期权预计期限（年） | 1年 | 2年 | 3年 |
| 授予日股价（元） | 22.65 | 22.65 | 22.65 |

股票期权的预计期限是根据对未来股票价格波动所可能引致的员工行权时间为基础确定的，其反 映的行权模式并不一定是未来可能出现的行权模式。预计波动率是基于历史波动率能反映出未来 趋势的假设，但并不一定是实际的结果。公允价值未考虑所授予股票期权的其他特征。

**股份支付计划一（续）**

**2. 股份支付计划（续）**

2018年股份支付计划（续）

截至资产负债表日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

股票期权数量（份）预计2021年行权数量（份）行权价格（人民币元/股） 行权有效期

2021年11月12日至

390,712 320,384 16.32 2022年11月 11 日

\*股票期权的行权价格可根据配股、派发股票股利或本公司股本的其他类似变化予以调整。

于2020年12月31日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为390,712份，因2020年公司业绩 已达到2020年股票期权激励计划的行权条件，预计2021年可行权期权份数为320,384份。

2018年股份支付计划授予的第二批限制性股票及股票期权均满足公司业绩条件。截至资产负债 表日，有190,302股限制性股票达到可解锁条件，有380,580份股票期权达到可行权条件，达到可 行权条件的股票期权在本期尚未行使转股权。

2019年股份支付计划

本公司于2019年8月14日召开公司第七届董事会第三十九次会议，审议通过了《用友网络科技股 份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及摘要的议案》并出具公告。公司 于2019年8月30日召开公司2019年第一次临时股东大会决议公告，审议通过了《用友网络科技股 份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及摘要的议案》，决定向激励对象授 予股票期权与限制性股票。本公司2019年授予计划的授予日为2019年9月9日。

⑴限制性股票激励计划

本公司2019年发行了新限制性股票激励计划，向150位激励对象授予限制性股票706,060股，限 制性股票的授予价格为6.11元，股票来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股。获授的限 制性股票应在授予日起满12个月后的未来36个月内分三期解锁。具体安排如下：

解除限售安排

解锁时间

解锁比例

限制性股票第一个 解除限售期

限制性股票第二个 解除限售期

限制性股票第三个 解除限售期

自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至授 予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止

自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至授 予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止

自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至授 予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止

40%

30%

30%

**十一、股份支付（续） 股份支付计划一（续）**

**2. 股份支付计划（续）**

2019年股份支付计划（续）

公司的业绩条件如下:

限制性股票解锁条件 限制性股票第一个解 除限售期

限制性股票第二个解 除限售期

限制性股票第三个解 除限售期

业绩考核目标

2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和不低于69亿元;

以2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和为基数，2020年

“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和的增长率不低于10%

以2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和为基数，2021年，软

件业务收入”和“云服务业务收入”之和的增长率不低于20% o

公司未满足业绩考核目标的，激励对象对应期间获授的限制性股票均不得解除限售，由公司回购 注销，回购价格为授予价格。

（2）股票期权激励计划

2019年本公司发行了股票期权激励计划，向150名激励对象授予1,412,19 0份股票期权，行权价 格为28.15元/份。股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期

行权时间

可行权数量占获授期  
权数量比例

第一个行权期 自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至 40%

予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止

第二个行权期 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至 30%

予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止

第三个行权期 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至 30%

予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止

公司的业绩条件如下:

行权条件 第一个行权期

第二个行权期

第三个行权期

业绩考核目标

2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和不低于69亿元； 以2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和为基数，2020年

“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和的增长率不低于10%

以2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和为基数，2021年*嗽*

件业务收入”和“云服务业务收入”之和的增长率不低于20% o

**股份支付计划一（续）**

**2. 股份支付计划（续）**

2019年股份支付计划（续）

在行权期内，如达到相应的行权期规定的行权条件，则激励对象可以在该行权期内行权；如未达 到行权条件或激励对象在行权期内未行权，该部分股票期权由本公司注销。

授予的以权益结算的股份支付于授予日的公允价值，采用布莱克-斯科尔斯模型，结合授予股份 的条款和条件，作出估计。下表列示了所用模型的输入变量：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 第一个行权期 | 第二个行权期 | 第三个行权期 |
| 股利率（%） | 0.88 | 0.64 | 0.67 |
| 预计波动率（%） | 48.78 | 52.59 | 47.49 |
| 无风险利率（%） | 2.61 | 2.70 | 2.74 |
| 股份期权预计期限（年） | 1年 | 2年 | 3年 |
| 授予日股价（元） | 35.60 | 35.60 | 35.60 |

股票期权的预计期限是根据对未来股票价格波动所可能引致的员工行权时间为基础确定的，其反 映的行权模式并不一定是未来可能出现的行权模式。预计波动率是基于历史波动率能反映出未来 趋势的假设，但并不一定是实际的结果。公允价值未考虑所授予股票期权的其他特征。

截至资产负债表日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

股票期权数量（份）预计2021年行权数量（份）行权价格（人民币元/股） 行权有效期

2021年10月26日至

1,079,926 419,822 21.45 2023年 10月 25 日

\*股票期权的行权价格可根据配股、派发股票股利或本公司股本的其他类似变化予以调整。

于2020年12月31日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为1,079,926份，因2020年公司业绩 已达到2020年股票期权激励计划的行权条件，预计2021年可行权期权份数为419,822份。

2019年股份支付计划授予的第一批限制性股票及股票期权均满足公司业绩条件。截至资产负债 表日，有313,570股限制性股票达到可解锁条件，有253,460份股票期权达到可行权条件。达到可 行权条件的股票期权中有253,460份期权实际行使转股权。

2020年股份支付计划

本公司于2020年5月20日召开公司第八届董事会第三次会议，审议通过了《用友网络科技股份有 限公司2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及摘要的议案》并出具公告。公司于2020年 6月8日召开公司2020年第一次临时股东大会决议公告，审议通过了《用友网络科技股份有限公 司2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及摘要的议案》及《公司关于提请股东大会授权 董事会办理公司2020年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司于2020年6月16 日召开第八届董事会第四次会议，审议通过了《公司关于向激励对象授予股票期权与限制性股票 的议案》，决定向激励对象授予股票期权与限制性股票。本公司2020年授予计划的授予日为2020 年6月16日。

**股份支付计划一（续）**

**1. 股份支付计划（续）**

2020年股份支付计划（续）

⑴限制性股票激励计划

本公司2020年发行了新限制性股票激励计划，向1,676位激励对象授予限制性股票18,275,161 股，限制性股票的授予价格为12.23元，股票来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股。获 授的限制性股票应在授予日起满24个月后的未来24个月内分两期解锁。具体安排如下：

解除限售安排

解锁时间

解锁比例

限制性股票第一个 解除限售期

限制性股票第二个 解除限售期

自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予 登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止

自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至授 予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止

50%

50%

公司未满足业绩考核目标的，激励对象对应期间获授的限制性股票均不得解除限售，由公司回购 注销，回购价格为授予价格。

公司的业绩条件如下:

限制性股票解锁条件 限制性股票第一个解 除限售期

限制性股票第二个解 除限售期

业绩考核目标

以2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和为基数，2021 年度“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和的增长率不低于20% 以2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和为基数，2022 年度“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和的增长率不低于30%

（2）股票期权激励计划

2020年本公司发行了股票期权激励计划，向38名激励对象授予4,963,300份股票期权，行权价格 为37.47元/份。股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期

行权时间

可行权数量占获授期  
权数量比例

第一个行权期

第二个行权期

自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至 予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止

自授予登记完成之日起48个月后的首个交易日，起至 予登记完成之日起60个月内的最后一个交易日当日止

50%

50%

**十—' 股份支付（续） 股份支付计划一（续）**

**2. 股份支付计划（续）**

2020年股份支付计划（续）

公司的业绩条件如下:

行权条件

第一个行权期

第二个行权期

业绩考核目标

1. 2022年营业收入达到1,470,469万元；
2. 2022年云服务业务收入达到983,663万元；
3. 2022年归属于上市股东的扣除非经常损益后的净利润达到132,314 万元°

以2022年度营业收入为基数，2023年度营业收入增长率不低于10%

在行权期内，如达到相应的行权期规定的行权条件，则激励对象可以在该行权期内行权；如未达到行 权条件或激励对象在行权期内未行权，该部分股票期权由本公司注销。

授予的以权益结算的股份支付于授予日的公允价值，采用布莱克-斯科尔斯模型，结合授予股份的条款 和条件，作出估计。下表列示了所用模型的输入变量：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 第一个行权期 | 第二个行权期 |
| 股利率（%） | 0.61 | 0.64 |
| 预计波动率（%） | 51.83 | 47.83 |
| 无风险利率（%） | 2.29 | 2.39 |
| 股份期权预计期限（年） | 3年 | 4年 |
| 授予日股价（元） | 37.06 | 37.06 |

股票期权的预计期限是根据对未来股票价格波动所可能引致的员工行权时间为基础确定的，其反映的 行权模式并不一定是未来可能出现的行权模式。预计波动率是基于历史波动率能反映出未来趋势的假 设，但并不一定是实际的结果。公允价值未考虑所授予股票期权的其他特征。

截至资产负债表日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

股票期权数量（份）预计2023年行权数量（份）行权价格（人民币元/股） 行权有效期

2023年8月31日至

4,963,300 2,195,707 37.47 2025年 8 月 31 日

\*股票期权的行权价格可根据配股、派发股票股利或本公司股本的其他类似变化予以调整。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **十—、股份支付（续）**  **股份支付计划二** | | |
| **1. 概况** |  |  |
|  | 2020年 | 2019年 |
| 授予的权益工具总额（股数） | 15,412,716 | - |
| 解锁的权益工具总额（股数） | 386,000 | 1,632,300 |
| 失效的权益工具总额（股数） | 6,000 | 300,000 |
| 取消的权益工具总额（股数） | 40,000 | 1,041,400 |
|  | 2020 年 | 2019 年 |
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 174,043 | 5,649,013 |
| 其中，以权益结算的股份支付如下： |  |  |
|  | 2020 年 | 2019 年 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累积金额 | 359,606,371 | 359,432,328 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 174,043 | 5,649,013 |

2. 股份支付计划

员工信托受益权计划

本集团之子公司畅捷通建立了员工信托受益权计划，旨在激励及奖励对本集团成功营运有贡献的合资 格员工。本计划的激励对象为对实现畅捷通战略目标至关重要的本集团员工，包括若干董事及监事、 中高层管理人员、专家和核心骨干。本计划自2015年6月8日生效，而除非有其他原因导致取消或 修改，否则将在该日期起六年内有效。

畅捷通委托及透过畅捷通美国委托三家合资格且相互独立的代理机构作为本计划的信托机构设立三项 信托，一家信托是为畅捷通关连人士的激励对象设立仅持有内资股的关连信托，其余两家信托是为畅 捷通非关连人士的激励对象设立持有内资股及/或H股的非关连信托（其中一家信托为境内激励对象 设立，另一家为境外激励对象设立）。

畅捷通及透过畅捷通美国向信托机构支付以设立关连信托及非关连信托的激励计划资金来自于畅捷通 的自有资金及可用于此等用途的首次公开发行募集资金。

信托机构根据本计划拟购入的目标股票总数为本计划于2014年度股东周年大会获批准之日畅捷通已 发行股本总额的10%，即217,181,666股股份中的21,718,166股股份。附生效条件的信托受益权份 额将通过首次授予、后续授予及再次授予给激励对象。首次授予及后续授予需于2016年12月31日 前完成，再次授予需于本计划于股东周年大会获批准之日起两年内完成。

信托机构从内资股股东或于公开市场购买的目标股票，以信托形式代相关激励对象持有，直至该等股 份根据员工信托受益权计划的条文归属于相关激励对象为止。已授予并由信托机构持有直至解锁的畅 捷通股份称为库存股份，而各库存股份应指畅捷通一股普通股。

**股份支付计划二***（****续*）**

**2. 股份支付计划（续）**

员工信托受益权计划（续）

在员工信托受益权计划有效期内，若畅捷通发生资本公积转增股份、派送股票红利、股票拆细、缩股 等事项，应按照员工信托受益权计划规则的调整机制对涉及的目标股票总数进行相应的调整。若进行 供股，则由股东大会授权董事会审议决定畅捷通是否采取任何行动将目标股票总数调整为经扩大后畅 捷通股本总额的10%，以使员工信托受益权计划下目标股票总数占畅捷通股本总额的比例保持不变。

每次授予均设三个解锁日，依次为该次授予日后的第一个、第二个和第三个周年届满之日。如解锁条 件达成及于前述解锁日届满时，激励对象个人获授信托受益权份额的30%、30%和40%须分别予以 解锁。授予日至上述各个解锁日的期间为锁定期，期间不得处置信托受益权份额。

于2016年5月18日，为更充分的发挥计划的长期激励作用，经2015年年度股东大会批准，畅捷通 对计划的行权有效期及计划有效期进行了修改（“修订”）。

将激励对象（除董事、监事及畅捷通高级管理人员外）的行权有效期从解锁日后的1年内延长至解锁日 后的3年内。董事、监事及畅捷通高级管理人员的激励对象的行权有效期维持不变。

员工信托受益权计划的有效期由自2014年股东周年大会批准之日，即2015年6月8日，起6年延 长至8年。

激励对象享有目标股票的分红收益。

员工信托受益权计划项下目标股票的详情及变动

2020 年

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 每股 | 2020 年 | 2020 年 |
| 授予日期 | 附注公允价值 | 1月1日本年失效 本年取消 | 本年解锁12月31日 |
|  | 人民币元 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017年6月5日 | (c) | 6.98 | 486,000 | (60,000) | (40,000) | (386,000) - | |
| 2019 年 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 每股 | 2019 年 |  |  |  | 2019 年 |
| 授予日期 | 附注 | 公允价值 | 1月1日 | 本年失效 | 本年取消 | 本年解锁 | 12月31日 |
|  |  | 人民币元 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | ( 18,0 | (390,00 |  |
| 2016年3月31日 | (a) | 9.77 | 424,000 | (16,000) | 00) | 0) | - |
|  |  |  |  |  | ( 66,0 | (168,00 |  |
| 2016年12月6日 | (b) | 8.84 | 326,000 | (92,000) | 00) | 0) | - |
|  |  |  |  |  | (957,40 |  |  |
| 2017年6月5日 | (c) | 6.98 \_ | 2,709,700 | (192,000) | 0) | (1,074,300) | 486,000 |
|  |  |  | 3,459,700 | (300,000) (1,041,400) | | (1,632,300) | 486,000 |

**股份支付计划二***（****续*）**

**2. 股份支付计划（续）**

员工信托受益权计划（续）

附注：

1. 于2016年3月31日，畅捷通董事会批准依据员工信托受益权计划无偿向36名激励对象包括 本集团的中高层管理人员、专家及核心骨干）授予附生效条件的信托受益权份额。该次授予项下目标股 票总数为1,515,000股，占2016年3月31日畅捷通已发行股本总额约0.7%。
2. 于2016年12月6日，畅捷通董事会批准依据员工信托受益权计划无偿向30名激励对象包括本 集团的中高层管理人员、专家及核心骨干）授予附生效条件的信托受益权份额。该次授予项下目标股票 总数为2,690,000股，占2016年12月6日畅捷通已发行股本总额约1.24%。
3. 于2017年6月5日，畅捷通董事会批准依据员工信托受益权计划无偿向48名激励对象（包括本集 团的一名董事、两名监事、畅捷通的中高层管理人员、专家及核心骨干）再次授予附生效条件的信托受 益权份额。该次授予项下目标股票总数为4,071,000股，占2017年6月5日畅捷通已发行股本总额 约 1.87%。

2019年度及2020年度，畅捷通未委托信托机构于公开市场购买畅捷通内资股或H股。

2020年度，部分激励对象因未达到如解锁条件导致员工信托受益权计划下60,000股目标股票（2019年： 300,000股）失效。

2020年度，部分激励对象因加入畅捷通新采纳的员工长期激励积分计划，已同意放弃未解锁的信托受 益权份额，导致员工信托受益权计划下40,000股目标股票（2019年：1,041,400股）取消。

于2017年6月5日授予中，除部分已终止或解除与畅捷通的劳动合同（该等人士已不具备激励对象资 格）、部分于紧接2020年6月5日前的上一年度个人绩效考核未达到年度业绩完成率及格线及由于已 加入积分计划而同意放弃其信托受益权份额的部分激励对象外，其余激励对象获授信托受益权份额40% 的解锁条件于2020年6月5日达成。

2020年度，总额为人民币6,328,897元（2019年：人民币20,900,413元）的386,000股（2019年： 1,632,300股）目标股票已根据员工信托受益权计划解锁，导致自资本公积股份支付中转出人民币 2,922,907 元（2019 年：人民币 12,580,903 元），差额人民币 3,405,990 元（2019 年：人民币 8,319,510 元）记入资本公积股本溢价。

2020年度，本集团员工信托受益权计划项下股份支付费用人民币164,814元（2019年：人民币 5,649,013元）全部确认为当期损益。

**2. 股份支付计划（续）**

员工持股计划

本集团之子公司畅捷通建立员工持股计划，旨在激励及奖励对本集团成功营运有贡献的激励对象。员 工持股计划的激励对象包括畅捷通董事及本集团其他员工。员工持股计划于2020年12月28日生效， 而除非有其他原因导致取消或修改，否则将自该日期起四年内有效。

根据员工持股计划，畅捷通授予激励股份15,412,716股内资股，占董事会建议采纳员工持股计划日期 畅捷通已发行股本总额的7.10%。员工持股计划激励对象（“员工持股计划激励对象”）享有激励股份 数目的权利应根据职位、排名、绩效考核结果及其他相关因素确定。具体分配标准及方案应由总裁会 提出并由董事会批准。

激励对象在支付每股激励股份人民币9.16元后享有对应激励股份。该价格相当于董事会建议采纳员工 持股计划之日前一个交易日H股收盘价的90%（按该交易日中国人民银行公布的人民币兑港元的汇率 中间价计算）。

本次持股计划授予的内资股分3批解锁，解锁日依次为该次授予日的第二个、第三个及第四个周年届 满后的第一个交易日。当满足以下解锁条件，即（a）董事会确定及评估业务表现目标；及（b）总裁会于 相应评估年度确定员工持股计划的表现评估结果，激励股份的40%、30%及30%将解锁。

员工持股计划项下目标股票的详情及变动

2020 年

每股 2020年 2020年

授予日期 附注公允价值1月1日 本年授予本年取消本年解锁12月31日

人民币元

2020 年 12 月 28 日 （a） 9.31 - 15.412.716 - - 15.412.716

附注：

a.于2020年12月28日，董事会批准根据员工持股计划向158名员工（包括执行董事及总裁、中高 层管理人员、专家及其他主要人员）持股计划参与者授予激励股份。授出目标激励股份的总数为 15.412.716股内资股，约占2020年12月28日畅捷通已发行股本总额的7.10%。

于授予日授予的激励股份的公允价值基于畅捷通股份于授予日之市值计算，该等授予项下已授持股份 额的公允价值为人民币2.246.764元。

2020年度，畅捷通员工持股计划项下股份支付费用人民币9.229元（2019年：无）全部确认为当期损 益。

3、以现金结算的股份支付情况

口适用J不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

口适用 J不适用

5、 其他

口适用 J不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

J适用口不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

|  |  |
| --- | --- |
| 已签约但未拨备 资本承诺 | 2020 年 2019 年  111一994一751 169一997一369  2020 年 2019 年 |

投资承诺

|  |  |
| --- | --- |
| 已签约但未履行 已签约但未完全履行 | 20,000,000 200,000,000  5,000,000 157,000,000  25一000一000 357一000一000 |

于2020年12月31日，除上述已披露的事项外，本集团无其他需作披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

1. .资产负债表日存在的重要或有事项

口适用 J不适用

1. .公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明:

口适用 J不适用

3、 其他

口适用 J不适用

十五、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

口适用J不适用

2、 利润分配情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 650,469,825 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |  |

经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)确认，2020年度公司实现净利润人民币1,153,723,850 元。本公司以2020年度净利润人民币1,153,723,850元为基数，提取10%的法定盈余公积金人民 币115,372,385元，提取5%任意盈余公积金人民币57,686,193元，加往年累积的未分配利润人 民币1,408,961,293元，本次实际可供分配的利润为人民币2,389,626,565元；本公司以实施2020 年度利润分配时股权登记日可参与分配的股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利2.0元 (含税)。

3、 销售退回

口适用J不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

J适用 口不适用

本公司于2020年7月10日与北京用友融联科技有限公司签署关于北京畅捷通支付技术有限公司 股权转让协议，本公司将持有的畅捷支付80.72%的股权以人民币297,695,360元转让给北京用友 融联科技有限公司，转让后，本公司不再持有畅捷支付的股权。该转让已于2021年1月14日获 得中国人民银行办公厅关于畅捷支付公司出资人变更的批复，并于2021年3月23日收到全部股 权转让款。截至本报告日，该股权转让的工商变更手续正在办理中。

**十六、其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

1. **.追溯重述法** 口适用J不适用
2. **,未来适用法** 口适用J不适用

**2、 债务重组**

口适用J不适用

3、 资产置换

1. .非货币性资产交换

口适用 J不适用

1. .其他资产置换

口适用 J不适用

4、 年金计划

口适用J不适用

5、 终止经营

口适用J不适用

6、 分部信息

1. .报告分部的确定依据与会计政策

口适用 J不适用

1. .报告分部的财务信息

口适用 J不适用

1. **.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**

口适用 J不适用

1. .其他说明

J适用 口不适用

经营分部

集团2020年度及2019年不存在经营分部。

其他信息

产品和劳务信息

参见附注七、41营业收入及成本。

地理信息

公司2020年度及2019年99%的收入均来自于中国大陆。

主要客户信息

2020年，本集团并无任何客户产生的营业收入超过本集团收入的10%(2019年：无)。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

口适用 J不适用

8、 其他

J适用 口不适用

作为出租人

经营租出固定资产，参见附注七、14。

作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年 | 2019年 |
| 1年以内(含1年) | 76,731,734 | 55,874,583 |
| 1年至2年(含2年) | 54,590,344 | 21,856,917 |
| 2年至3年(含3年) | 31,504,669 | 14,077,505 |
| 3年以上 | 13,239,196 | 3,941,041 |

176,065,943 95,750,046

**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**

J适用口不适用

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 | 415,371,279 |
|  |  |
| 1年以内小计 | 415,371,279 |
| 1至2年 | 95,502,043 |
| 2至3年 | 61,391,087 |
| 3年以上 |  |
| 3至4年 | 58,415,580 |
| 4至5年 | 58,813,323 |
| 5年以上 | 158,031,869 |
|  |  |
| 合计 | 847,525,181 |

(2).按坏账计提方法分类披露

J适用口不适用

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 | )° | 金额 | 计 提 比 例 (%) | 金额 | % | 金额 | 计 提 比 例 (%) |
| 按单项计提 坏账准备 | 46,355,400 | 5 | 46,355,400 | 100 |  | 30,410,85  4 | 4 | 30,410,85  4 | 100 |  |
| 其中： | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提 坏账准备 | 801,169,781 | 95 | 307,330,014 | 38 | 493,839,  767 | 730,044,1  38 | 96 | 262,161,8  35 | 36 | 467,882,3  03 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 | 801,169,781 | 95 | 307,330,014 | 38 | 493,839,  767 | 730,044,1  38 | 96 | 262,161,8  35 | 36 | 467,882,3  03 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 847,525,181 | / | 353,685,414 | / | 493,839,  767 | 760,454,9  92 | / | 292,572,6  89 | / | 467,882,3  03 |

按单项计提坏账准备:

J适用口不适用

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 |
| 单位1 | 5,930,158 | 5,930,158 | 100 | 预计款项无法收 回 |
| 单位2 | 5,329,326 | 5,329,326 | 100 | 预计款项无法收 回 |
| 单位3 | 4,120,888 | 4,120,888 | 100 | 预计款项无法收 回 |
| 其他 | 30,975,028 | 30,975,028 | 100 | 预计款项无法收 回 |
| 合计 | 46,355,400 | 46,355,400 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明: 口适用J不适用 按组合计提坏账准备： 口适用J不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露: J适用口不适用

本公司按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：



2020年

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 估计发生违约的 账面余额 | 预期信用损失率  (%) | 整个存续期预期 信用损失 |
| 1年以内 | 415,012,661 | 9 | 37,378,336 |
| 1-2年 | 89,610,249 | 31 | 27,953,314 |
| 2-3年 | 57,547,914 | 49 | 28,357,207 |
| 3-4年 | 50,447,727 | 65 | 32,584,434 |
| 4-5年 | 52,699,141 | 86 | 45,204,634 |
| 5年以上 | 135,852,089 | 100 | 135,852,089 |

1. .坏账准备的情况

J适用口不适用

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 |
| 应收账款坏 账准备 | 292,572,689 | 73,861,054 | 12,748,329 |  |  | 353,685,414 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 292,572,689 | 73,861,054 | 12,748,329 |  |  | 353,685,414 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 口适用J不适用

1. .本期实际核销的应收账款情况

口适用J不适用

其中重要的应收账款核销情况 口适用J不适用

1. .按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

J适用 口不适用

应收账款年末余额

应收账款年末余额

坏账准备年末余额

占应收账款余额的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位1 | 12,308,611 | 1% | 3,839,588 |
| 单位2 | 9,903,034 | 1% | 961,634 |
| 单位3 | 6,300,987 | <1% | 611,857 |
| 单位4 | 5,557,986 | <1% | 539,708 |
| 单位5 | 5,231,096 | <1% | 507,966 |
|  | 39,301,714 | 5% | 6,460,753 |

1. .因金融资产转移而终止确认的应收账款

口适用 J不适用

1. .转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

口适用 J不适用

其他说明：

口适用J不适用

2、其他应收款

项目列示

J适用口不适用

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 | 1,511,669,763 | 1,251,362,117 |
| 合计 | 1,511,669,763 | 1,251,362,117 |

其他说明：

口适用J不适用

应收利息

(1).应收利息分类

口适用J不适用

(2).重要逾期利息

口适用J不适用

1. .坏账准备计提情况

口适用J不适用

其他说明： 口适用J不适用

应收股利

1. .应收股利

口适用J不适用

1. **.重要的账龄超过1年的应收股利**

口适用J不适用

1. .坏账准备计提情况

口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

其他应收款

(1).按账龄披露

J适用口不适用

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 | 1,478,089,373 |
|  |  |
| 1年以内小计 | 1,478,089,373 |
| 1至2年 | 33,713,049 |
| 2至3年 | 6,591,239 |
| 3年以上 |  |
| 3至4年 | 5,682,532 |
| 4至5年 | 3,341,771 |
| 5年以上 | 7,308,413 |
|  |  |
|  |  |
| 合计 | 1,534,726,377 |

(2).按款项性质分类情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关联方借款及往来款 | 1,357,410,398 | 1,136,912,814 |
| 押金及保证金 | 84,940,581 | 82,240,196 |
| 员工备用金 | 6,557,437 | 6,752,647 |
| 增值税退税 |  | 13,454,750 |
| 其他 | 85,817,961 | 29,745,350 |
| 合计 | 1,534,726,377 | 1,269,105,757 |

1. .坏账准备计提情况

J适用口不适用

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) |
| 2020年1月1日余 额 | 7,246,850 | 10,496,790 | - | 17,743,640 |
| 2020年1月1日余 额在本期 |  |  |  |  |
| 一转入第二阶段 | -2,201,269 | 2,201,269 |  | - |
| 一转入第三阶段 | - | - |  | - |
| 一转回第二阶段 | - | - |  | - |
| 一转回第一阶段 | - | - |  | - |
| 本期计提 | 4,742,623 | 5,679,606 |  | 10,422,229 |
| 本期转回 | 4,319,551 | 789,704 |  | 5,109,255 |
| 本期转销 |  |  |  |  |
| 本期核销 |  |  |  |  |
| 其他变动 |  |  |  |  |
| 2020年12月31日  余额 | 5,468,653 | 17,587,961 |  | 23,056,614 |

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: 口适用J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: 口适用J不适用

1. .坏账准备的情况

J适用口不适用

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 |
| 其他应收款 坏账准备 | 17,743,640 | 10,422,229 | 5,109,255 |  |  | 23,056,614 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 17,743,640 | 10,422,229 | 5,109,255 |  |  | 23,056,614 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

口适用J不适用

1. **.本期实际核销的其他应收款情况**

口适用J不适用

1. .按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 末余额合计数的 比例(％) | 坏账准备 期末余额 |
| 单位1 | 其他 | 25,255,408 | 1年以内 | 1.65 |  |
| 单位2 | 押金 | 11,721,844 | 1至4年 | 0.76 | 3,592,959 |
| 单位3 | 其他 | 8,405,941 | 1年以内 | 0.55 | 580,850 |
| 单位4 | 其他 | 5,247,000 | 1年以内 | 0.34 |  |
| 单位5 | 押金 | 1,268,447 | 1年以内 | 0.08 | 123,173 |
| 合计 | / | 51,898,640 | / | 3.38 | 4,296,982 |

1. .涉及政府补助的应收款项

口适用J不适用

1. .因金融资产转移而终止确认的其他应收款

口适用 J不适用

1. .转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

口适用 J不适用

其他说明：

口适用 J不适用

3、长期股权投资

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公 司投资 | 3,518,145,590 | 152,114,287 | 3,366,031,303 | 3,290,453,138 | 141,620,173 | 3,148,832,965 |
| 对联 营、合 营企业 投资 | 1,940,824,154 |  | 1,940,824,154 | 1,585,918,886 |  | 1,585,918,886 |
| 合计 | 5,458,969,744 | 152,114,287 | 5,306,855,457 | 4,876,372,024 | 141,620,173 | 4,734,751,851 |

(1).对子公司投资

J适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位：元币 | | | | | | 日种：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 |
| 用友政务 | 496,252,992 | - |  | 496,252,992 | - | - |
| 用友汽车 | 486,090,000 | - |  | 486,090,000 | - | - |
| 畅捷支付 | 276,485,849 | - |  | 276,485,849 | - | - |
| 创新投资 | - | - |  | - | - | - |
| 畅捷通 | 220,060,623 | - |  | 220,060,623 | - | - |
| 用友优普 | 200,000,000 | - |  | 200,000,000 |  | - |
| 秉钧网络 | 175,000,000 | - |  | 175,000,000 | 20,494,114 | 90,722,316 |
| 三亚用友 | 100,000,000 | - |  | 100,000,000 |  | - |
| 用友医疗 | 80,000,000 | - |  | 80,000,000 |  | - |
| 用友（南昌） | 80,000,000 | - |  | 80,000,000 |  | - |
| 友太安保险 | 79,680,000 | - |  | 79,680,000 |  | - |
| 深圳用友 | 63,000,000 | - |  | 63,000,000 |  | - |
| 用友超客 | 60,000,000 | - |  | 60,000,000 |  | 46,698,500 |
| YONYOU  INTERNATIONAL | 59,260,659 | 48,040,052 |  | 107,300,711 |  | 6,300,755 |
| 用友金融 | 50,000,000 | - |  | 50,000,000 |  | - |
| 上海云创投 | 110,000,000 | 50,000,000 |  | 160,000,000 |  | - |
| 新道科技 | 46,652,000 | - |  | 46,652,000 |  | - |
| 用友建筑 | 44,000,000 | - |  | 44,000,000 |  | - |
| 用友能源 | 77,000,000 | - |  | 77,000,000 |  | - |
| 用友广信 | 37,500,000 | - |  | 37,500,000 | - | - |
| 用友力合 | 36,000,000 | - |  | 36,000,000 |  | - |
| 长伴咨询 | 30,000,000 | - |  | 30,000,000 |  | - |
| 用友薪福社 | 37,500,000 | - |  | 37,500,000 |  | - |
| 红火台 | 38,500,000 | - |  | 38,500,000 |  | - |
| 江西用友 | 20,000,000 | - |  | 20,000,000 |  | - |
| 用友移动 | 15,100,000 | - |  | 15,100,000 |  | - |
| 厦门烟草 | 14,600,000 | - |  | 14,600,000 |  | - |
| 友泰商务 | - | 47,250,000 |  | 47,250,000 |  | - |
| 用友云达 | 28,600,000 |  | 28,600,000 | - |  | - |
| 用友工业互联 | 10,000,000 |  |  | 10,000,000 |  | - |
| 用友产投 | 15,750,000 |  |  | 15,750,000 |  | - |
| 用友艾福斯 | 8,392,716 |  |  | 8,392,716 |  | 8,392,716 |
| 幸福云创 | 8,217,300 |  | 1,042,600 | 7,174,700 |  | - |
| 广东用友 | 7,890,000 | - |  | 7,890,000 |  | - |
| 天津用友 | 7,019,999 | - |  | 7,019,999 |  | - |
| 宁波用友 | 5,000,000 | - |  | 5,000,000 |  | - |
| 浙江用友 | 4,500,000 | - |  | 4,500,000 |  | - |
| 山东用友 | 4,500,000 | - |  | 4,500,000 |  | - |
| 幸福投资 | 3,750,000 | - |  | 3,750,000 |  | - |
| 沈阳用友 | 2,700,000 | - |  | 2,700,000 |  | - |
| 大连用友 | 2,700,000 | - |  | 2,700,000 |  | - |
| 广西用友 | 2,700,000 | - |  | 2,700,000 |  | - |
| 湖南用友 | 2,700,000 | - |  | 2,700,000 |  | - |
| 内蒙古用友 | 2,700,000 | - |  | 2,700,000 |  | - |
| 江苏用友 | - | 4,500,000 |  | 4,500,000 |  | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 灏麓梵科技 | 1,000,000 | - |  | 1,000,000 |  | - |
| 安徽用友 | 876,000 | - |  | 876,000 |  | - |
| 重庆用友 | 675,000 | 7,545,000 |  | 8,220,000 |  | - |
| 点点亮科技 | 100,000 | - |  | 100,000 |  | - |
| 青岛用友云创投 | 40,000,000 | 100,000,000 |  | 140,000,000 |  | - |
| 幸福创新二期 | 198,000,000 |  |  | 198,000,000 |  |  |
| 合计 | 3,290,453,138 | 257,335,052 | 29,642,600 | 3,518,145,590 | 20,494,114 | 152,114,287 |

(2).对联营、合营企业投资

J适用口不适用

单位：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 | | | | | | | | | | | |
| 中关 | 1,234,106, | - | - | 54,132,1 |  | - | - |  |  | 1,288,238, |  |
| 村银 | 503 |  |  | 04 |  |  |  |  |  | 607 |  |
| 行 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 汉唐 | 80,609,69 | - | - | - |  | 18,045,2 | - |  |  | 94,909,85 |  |
| 信通 | 9 |  |  | 3,745,10  3 |  | 59 |  |  |  | 5 |  |
| 大易 | 62,063,90 | - | - | - |  | - | - |  |  | 60,188,76 |  |
| 云 | 0 |  |  | 1,875,13  1 |  |  |  |  |  | 9 |  |
| 幸福 | 62,911,98 | - | 585, | - |  | - | - |  |  | 62,326,98 |  |
| 联创 | 0 |  | 000 |  |  |  |  |  |  | 0 |  |
| 民太 | 65,004,38 | - | - | 2,443,73 |  | 126,648 | 938,9 |  |  | 66,635,84 |  |
| 安公 | 5 |  |  | 2 |  |  | 21 |  |  | 4 |  |
| 估 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 用友 | 44,762,46 | - | - | - |  | - | - |  |  | 42,676,44 |  |
| 商业 | 5 |  |  | 2,086,02 |  |  |  |  |  | 1 |  |
| 保理 |  |  |  | 4 |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海 | 17,847,41 | - | - | 890,272 |  | - | - |  |  | 18,737,68 |  |
| 画龙 | 2 |  |  |  |  |  |  |  |  | 4 |  |
| 西玛 | 6,398,051 | - | - | 932,459 |  | - | 2,700, |  |  | 4,630,510 |  |
| 国正 |  |  |  |  |  |  | 000 |  |  |  |  |
| 智齿 | - | 203,025, | - | - |  | - | - |  |  | 200,266,7 |  |
| 博创 |  | 000 |  | 2,758,20  2 |  |  |  |  |  | 98 |  |
| 融联 | 4,311,718 | 93,000,0 | - | - |  | - | - |  |  | 95,544,53 |  |
| 科技 |  | 00 |  | 1,767,18  1 |  |  |  |  |  | 7 |  |
| 其他 | 7,902,773 |  |  | - |  |  |  |  |  | 6,668,129 |  |
|  |  |  |  | 1,234,64  4 |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 | 1,585,918, | 296,025, | 585, | 44,932,2 |  | 18,171,9 | 3,638, |  |  | 1,940,824, |  |
|  | 886 | 000 | 000 | 82 |  | 07 | 921 |  |  | 154 |  |
| 合计 | 1,585,918, | 296,025, | 585, | 44,932,2 |  | 18,171,9 | 3,638, |  |  | 1,940,824, |  |
| 886 | 000 | 000 | 82 |  | 07 | 921 |  |  | 154 |  |

其他说明： 无。

4、营业收入和营业成本

(1).营业收入和营业成本情况

J适用 口不适用

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 | 3,445,075,883 | 1,046,386,243 | 3,060,067,057 | 906,448,326 |
| 其他业务 | 312,531,982 | 33,294,418 | 311,918,707 | 24,332,300 |
| 合计 | 3,757,607,865 | 1,079,680,661 | 3,371,985,764 | 930,780,626 |

(2).合同产生的收入的情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合同分类 | XXX-分部 | 合计 |
| 商品类型 |  |  |
| 许可销售收入 |  | 1,724,258,197 |
| 技术服务及培训 |  | 1,687,990,563 |
| 租赁收入 |  | 220,218,003 |
| 外购商品销售 |  | 32,827,123 |
| 其他 |  | 92,313,979 |
| 按经营地区分类 |  |  |
| 中国境内 |  | 3,757,607,865 |
| 中国境外 |  | - |
| 市场或客户类型 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合同类型 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 按合同期限分类 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 按销售渠道分类 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  | 3,757,607,865 |

合同产生的收入说明：

J适用口不适用

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下:

2020年

707,875,052

预收客户软件及服务款

1. .履约义务的说明

口适用J不适用

1. .分摊至剩余履约义务的说明

口适用J不适用

其他说明：

本公司与履约义务相关的信息如下：

软件许可销售

向客户交付软件产品时履行履约义务。通常在交付软件产品后支付合同价款。

外购商品销售

向客户交付商品时履行履约义务。客户通常在交付商品后支付合同价款。

软件实施开发服务

向客户提供服务的时段内履行履约义务。合同价款通常按里程碑支付。部分合同客户保留一定比例的 质保金，质保金通常在1年内到期。

运维服务

在提供服务的时间内履行履约义务。通常按服务期间支付合同价款；

于2020年12月31日，本公司剩余履约义务主要与本公司软件实施开发、云服务及运维服务合同相关。 剩余履约合同义务预计未来1年至3年按照履约进度确认为收入。

5、投资收益

J适用口不适用

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 | 319,097,217 | 418,135,707 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 44,932,282 | 16,548,415 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  | 13,270,585 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资 收益 |  |  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得 的股利收入 |  |  |
| 债权投资在持有期间取得的利息收 入 |  |  |
| 其他债权投资在持有期间取得的利 息收入 |  |  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收  、*八*  益 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 处置其他权益工具投资取得的投资 收益 |  |  |
| 处置债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 处置子公司取得的投资收益 | -18,284,261 | 17,118,734 |
| 金融资产在持有期间取得的投资收  、*八*  益 |  | - |
| 其他非流动金融资产在持有期间取 得的投资收益 | 8,147,720 | 2,073,647 |
| 合计 | 353,892,958 | 467,147,088 |

其他说明：

注1.成本法核算的长期股权投资收益详情参见附注十七、3。

于2020年12月31日及2019年12月31日，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

6、其他

口适用 J不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

J适用 口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 616,284 |  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返 还、减免 |  |  |
| 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） | 46,248,848 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资 金占用费 |  |  |
| 企业取得子公司、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 、*八*  益 | 6,045,425 |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |
| 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 | 508,602 |  |
| 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、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 | 56,917,899 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资 产减值准备转回 |  |  |
| 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 |  |  |
| 分步取得子公司原持有股权按公允价值 重新计量的利得 | 12,911,655 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支 出 | -13,453,508 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |
| 处置长期股权投资取得的投资收益 | 5,815,385 |  |
|  |  |  |
| 所得税影响额 | -17,686,443 |  |
| 少数股东权益影响额 | -13,731,465 |  |
| 合计 | 84,192,682 |  |

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号一非经常性损益》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号一非经常性损益》 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。

口适用J不适用

2、净资产收益率及每股收益

J适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 14.86 | 0.31 | 0.30 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 13.59 | 0.28 | 0.28 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

口适用J不适用

4、其他

口适用 J不适用

第十二节备查文件目录

|  |  |
| --- | --- |
| 备查文件目录 | 经公司现任法定代表人签字和公司盖章的2020年年报全文和摘要 |
| 备查文件目录 | 公司第八届董事会第十七次会议决议 |
| 备查文件目录 | 公司董事、高级管理人员签署的对公司2020年年报的书面确认意见 |
| 备查文件目录 | 公司第七届监事会第十三次会议决议 |
| 备查文件目录 | 公司2020年度审计报告 |

董事长：王文京

董事会批准报送日期：2021年3月26日

修订信息

口适用J不适用