

公司代码：600588

公司简称：用友网络

用友网络科技股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人王文京、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：保证半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
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 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、重大风险提示
公司可能面对的风险及应对措施已在本报告的第四节“一、经营情况的讨论与分析”的“（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、其他
适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析	13
第五节	重要事项	22
第六节	普通股股份变动及股东情况	29
第七节	优先股相关情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节	公司债券相关情况	37
第十节	财务报告	38
第十一节	备查文件目录	214

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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。
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。
YonBIP	指	“用友商业创新平台”(Yon Business Innovation Platform)的英文缩写，是公司推出的数智商业应用基础设施和企业服务产业共享共创平台。
YonSuite	指	公司推出的面向成长型企业的云服务产品名称。
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。
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。
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-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。
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。
ISV	指	“独立软件开发商”(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。
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

二、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	ir@yonyou.com

三、基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券与投资者关系部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
------	---------	------	------	---------

A股	上海证券交易所	用友网络	600588	用友软件
----	---------	------	--------	------

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	2,950,327,302	3,313,006,831	-10.9
归属于上市公司股东的净利润	25,600,951	482,379,589	-94.7
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-16,707,673	264,296,562	-106.3
经营活动产生的现金流量净额	-597,520,355	-321,855,084	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,221,108,209	7,172,633,891	-13.3
总资产	17,030,227,147	17,538,382,707	-2.9

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	0.15	-93.3
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.15	-93.3
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.01	0.08	-112.5
加权平均净资产收益率(%)	0.40	7.24	减少6.84个百 分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	-0.26	3.97	减少4.23个百 分点
每股经营活动产生的现金流量 净额(元/股)	-0.19	-0.10	不适用
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	1.91	1.94	-1.5
资产负债率(%)	57.9	51.5	增加6.4个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

注：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 3,217,030,203 股，追溯调整后上年同期的加权平均股数为 3,218,039,791 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 3,248,721,271 股，追溯调整后上年同期期末总股数为 3,231,974,948 股。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	258,396	
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	13,977,582	
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		
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		
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	64,450,820	

生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,335,927	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-40,273,897	
处置长期股权投资的投资收益		
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	6,268,121	
所得税影响额	-1,036,471	
合计	42,308,624	

十、其他

适用 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

在用友 3.0 战略新时期，公司形成了以用友企业云服务为核心业务，云服务、软件、金融服务融合发展的新战略布局。公司基于移动互联网、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的企业云服务平台，提供覆盖多领域、多行业的企业服务，包括在营销、制造、采购、金融、财务、人力、协同、平台服务等领域为客户提供数字化、智能化、高弹性、安全可信、全球化、社会化、平台化、生态化的企业云服务与解决方案，使商业创新（包括业务创新和管理变革）变得简单、便捷、大众化、社会化。

公司通过用友 iuap 向客户和生态伙伴提供云平台服务 (PaaS)，包括开发、集成、运行、运维、运营、公共应用与业务、基础数据、智能化等服务。

用友云市场致力于满足企业客户一站式购买企业服务和一体化应用需求，设有云平台服务、企业应用服务、行业云、云解决方案等，与生态伙伴共同赋能各类企业和公共组织。

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、运营服务收入、信息和数据服务收入、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。



1、大型企业服务业务

公司面向大型企业提供用友 NC Cloud 和创新的云服务，新版 NC Cloud 和创新云服务基于云原生架构，支持公有云、混合云、专属云的灵活部署模式，包括了数字营销与新零售、数字化工厂与智能制造、数字采购与供应链协同、财务共享、智慧税务与电子发票、绩效与人才管理、社交协同等企业数字化创新应用，并提供覆盖各大行业的企业数字化最佳应用。

公司面向汽车、金融、烟草、广电和电信、餐饮等行业业务由公司各控股子公司提供标准产品及解决方案，同时也提供部分云服务，收入主要是产品许可收入、产品支持与运维服务收入、咨询实施收入等。

公司面向大中型离散制造企业，发挥 U9 应用领先优势，借助移动互联网、物联网、大数据等技术，助推企业实现互联网化、逐步迈向智能制造，并通过与创新的云服务深度融合，提供一站式混合云解决方案。

2、中型企业服务业务

公司面向中型企业提供云服务套件 YonSuite。YonSuite 基于云原生架构，公有云部署，聚焦服务、流通、制造等行业的数字化应用，为中型企业提供“营销、制造、

采购、财务、人力、办公、平台”融合一体、支持企业社会化商业的云服务。YonSuite 基于用友 iuap 云平台开发、开放与运营，建立全面的生态能力。

公司面向中型企业继续提供 ERP 套件、解决方案，主要产品为 U8+产品线，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，覆盖小微企业从找客户、跑客户到服务客户的生意全过程，主要云服务产品包括好会计、好生意、易代账、T+Cloud 等产品。

4、政府与其他公共组织服务业务

公司财政管理与政府财务管理业务由公司控股子公司北京用友政务软件股份有限公司（下称“用友政务公司”）提供。用友政务公司产品和服务包括财政一体化解决方案、互联网+政务服务一体化平台、政府采购云服务平台、资产云、政府大数据分析、社保整体解决方案等。收入主要是标准产品许可收入、支持与运维服务收入、咨询实施收入等。

公司面向院校教育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。新道科技公司与院校围绕会计、营销和工商管理等专业开展协同育人共建服务，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。公司为院校提供商科实践教学解决方案、创新创业教育解决方案、数字营销沙盘系统等。收入主要是标准产品许可收入、支持与运维服务收入、咨询实施收入以及其他增值服务收入等。

5、金融等其他服务业务

公司互联网投融资信息服务业务由公司控股子公司深圳前海用友力合金融服务有限公司（下称“友金所”）提供，友金所将按照金融监管部门的指引与要求转型升级服务业务及经营模式。

公司互联网保险经纪业务由公司控股子公司友太安保险经纪有限公司（下称“友太安保险经纪公司”）提供。友太安保险经纪公司产品包括面向企业的团险及员工福利保障“友企保”平台和面向个人及家庭的“家家 365”，并积极开拓互联网保险经纪服务业务。

公司互联网保险科技服务业务由公司控股子公司友泰（北京）商务服务有限公司（下称“友泰商服”）提供，友泰商服定位于人身保险科技服务提供商，聚焦线上客户经营的系统与运营体系建设，持续细化系统具体需求，根据保险行业特点，为保险行业客户提供安全、高效、行业领先的线上客户经营系统与运营服务。

公司社会化用工综合服务业务由公司控股子公司用友薪福社云科技有限公司（下称“薪福社”）提供。薪福社云平台为社会化用工模式的新兴企业以及处于社会化用工转型期的传统行业企业，提供高效、安全与合规的社会化用工整体服务解决方案。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司专注企业服务 32 年，是全球领先的企业与公共组织云服务、软件、金融服务提供商。公司充分发挥技术与商业相结合的优势，提供覆盖多领域、多行业的企业服务，在营销、制造、采购、金融、财务、人力、协同、平台服务等领域为客户提供数字化、智能化、全球化、社会化、安全可信的企业云服务产品与解决方案。公司致力于用创想和技术推动商业和社会进步，通过构建和运营全球领先的企业云服务平台，服务企业数智化转型和商业创新，成就千万数智企业，让企业云服务随需而用，让数智价值无处不在，让商业创新便捷高效，积极创造经济价值和社会价值。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

用友 iuap 云平台是用友自主研发的新一代数字化、智能化、全球化、社会化、高弹性、安全可信的商业创新服务平台的底座，采用移动互联网、云计算、大数据、人工智能、物联网、区块链等新一代技术，具有云原生、微服务、DevOps、低/无代码开发、社会化连接集成、混合云、数据智能、VPA/RPA 等丰富领域及行业应用融合的关键技术优势，形成以技术平台、数据中台、智能中台、业务中台为核心的中台架构，支撑起公司领域云、行业云及平台生态的快速发展。

公司在用友 1.0 战略发展阶段的核心产品是财务软件，在 2.0 战略发展阶段的核心产品是以 ERP 为代表的管理软件，在新的 3.0 战略发展阶段，形成了以用友企业云服务为核心业务，云服务、软件、金融服务融合发展的新战略布局，服务层级从部门级到企业级走向社会级。公司通过构建和运营全球领先的企业云服务平台，积极发展营销、制造、采购、金融、财务、人力、协同等 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。用友云产品技术持续保持国内领先水平。

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“共创、共生、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。用友云市场聚合所有生态伙伴的应用与服务产品，向企业客户提供从购买、部署到运营、培训的一站式服务。

（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，在南京、重庆、上海、深圳及海外先后建立了研发组织。同时公司持续加大研发投入，引进高端技术人才，在用友 3.0 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，具备全球顶级的软件成熟度及软件项目管理能力。

（三）品牌及市场优势

公司品牌和产品在行业内受到广泛认可。公司连续多年被评定为国家“规划布局内重点软件企业”，连续多年入选中国互联网协会、工业和信息化部信息中心联合发布中国互联网企业百强榜，2019 年位列榜单第 17 位。公司入选“2020 福布斯中国最具创新力企业榜”。

公司在多个权威机构的调研中斩获第一佳绩。据 IDC《IDC 中国企业级应用 SaaS 市场追踪报告，2019H2》显示，公司以 5.93% 的占比位居 2019 年中国 SaaS 市场占有率第一，并在多个细分市场占据市场份额第一，包括财务云市场第一，以及供应链管理、企业资源管理、库存管理、事件营销、订单管理、生产管理 SaaS 占有率第一。据赛迪顾问《2019-2020 年中国云计算市场研究报告》显示，公司以 9% 的市场份额，蝉联中国 SaaS 市场第一。据赛迪顾问发布《2020 中国 SaaS 市场调查报告》显示，公司核心产品市场占有率、积累的客户关系和客户认可度等优势明显，处于市场的领导者位置，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”。用友企业级 SaaS 荣获中国信息通信研究院可信云行业奖。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被工业和信息化部授予“2019 年十大跨行业跨领域工业互联网平台”，用友智能工厂解决方案被中国信息协会评为“2019 中国工业数字化优秀解决方案”。

公司与华为、中国工商银行、中国联通等龙头企业形成了深度的战略合作，通过生态合力，进一步强化品牌实力，为客户打造更具创新价值的产品和服务。在 2019 华为全联接大会上，公司成为唯一一家荣摘“华为云生态合作最佳实践伙伴”、“鲲鹏生态合作最佳实践伙伴”双项殊荣的华为云战略级合作伙伴。同时，公司联合行业头部企业及第三方权威机构成立“企业数字化服务领导厂商联盟”，打造信息产业创新生态。

（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近 2500 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，加大营销覆盖，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数字化管理问题，提供针对性的专业服务，包括经营诊断、在线服务、远程服务、现场服务、用户培训等客户定制化服务，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，客户粘性高。公司通过云服务、软件与金融服务融合发展，通过构建和运营全球领先的企业云服务平台，建立用友云生态体系，为中国及全球企业与公共组织提供一站式综合服务。目前，公司累计

服务的企业超过 600 万家，超过 60% 的中国 500 强企业与用友建立了合作关系。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 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

（一）报告期内公司经营总体情况

报告期内，公司实现营业收入 2,950,327,302 元，同比减少 362,679,529 元，下降 10.9%。归属于上市公司股东的净利润为 25,600,951 元，同比减少 456,778,638 元，下降 94.7%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-16,707,673 元，同比减少 281,004,235 元。报告期公司经营效益下滑，主要因素为：疫情影响，受新冠肺炎疫情阶段性影响，部分大中型企业客户采购延后，一些小微企业客户谨慎、减缓采购带来收入特别是软件收入下滑；人才投入，按照年度计划，针对新的市场机会，加大了高级专业人才的引进；承担社会责任，公司不仅未专项裁员，还增加了部分新产品研发人员，并对部分优秀的员工适度涨薪，公司全体高级管理人员未安排涨薪；投资收益同比减少。

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 750,435,742 元，同比增长 59.1%，继续保持高速增长；软件业务实现收入 1,587,325,825 元，同比下降 29.4%，受新冠肺炎疫情阶段性影响，出现较大幅度下滑；互联网投融资信息服务业务在坚持科技金融、稳健发展的方针指引下，控制了展业力度，实现收入 154,223,272 元，同比下降 58.2%。

报告期内，公司云服务业务收入（不含金融类云服务业务收入）按照企业规模分类，小微企业云服务业务实现收入 7,866 万元，增长 73.8%；大中型企业云服务业务实现收入 67,178 万元，增长 57.5%。截至报告期末，公司云服务业务的累计企业客户数为 597.26 万家，其中累计付费企业客户数为 56.71 万家，较 2020 年一季度末增长 5.6%（较 2019 年半年度末增长 31.9%）。

（二）报告期内公司各项业务发展情况

报告期内，公司继续坚持“疫情防控、创新发展，两手抓、双成功”的指导思想，在做好疫情防控、保护公司员工生命健康安全的同时，克服公司总部所在北京地区年初疫情和 6 月份疫情阶段性反复造成的困难，针对新的市场机会和客户需求，加强研发，加快产品发展；采取更多线上营销方式大力度地拓展市场，积极促进业务发展，以降低疫情的影响。报告期内，公司加速云转型步伐，升级高端业务全栈能力，提升中端业务的竞争力，加快小微企业生态拓展。为抢抓数智化、国产化、全球化历史性大机遇，公司决定启动非公开发行股票融资，主要投入构建全球领先的用友商业创新平台 YonBIP。

报告期内，据 IDC 报告显示，公司在 2019 年中国 SaaS 市场占有率第一，并在财务、供应链管理、企业资源管理、库存管理、事件营销、订单管理、生产管理等多个细分 SaaS 市场占有率第一；根据赛迪顾问报告显示，2019 年度公司蝉联中国 SaaS 市场占有率第一。

报告期内，用友云市场应用商城入驻伙伴超过 6500 家、入驻产品及服务超过 10000 个，成为国内领先的线上、线下一体化云生态服务平台，已上市 80 余款云生态融合型产品，云生态融合产品业绩取得快速增长。

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数字化、智能化、高弹性、安全可靠、社会化、全球化、平台化、生态化的用友商业创新平台 YonBIP，YonBIP 融合了先进且高可用技术平台和公共与关键商业应用与服务，支撑和运行客户的商业创新（业务创新、管理变革）。公司发布了低代码开发平台 YonBuilder，发版了 NC Cloud2020.05，签约了中国南方航空、鞍钢集团、雪花啤酒、江苏恒力化纤等一批大型综合性集团企业，积极推进了国产化替代项目，助力企业数智化转型与建设。

报告期内，用友财务云、人力云、制造云、采购云、协同云等领域业务结合市场需求热点，聚焦应用场景，加快产品发展，持续提升服务，丰富应用方案，深耕客户需求，签约中信银行、中兴通讯、中国纸业、红狮控股等一批标杆客户，实现业绩高速增长。

报告期内，公司加强了汽车、金融、烟草、电信和广电、餐饮等行业大型企业解决方案业务，签约了中国联通、中国农业发展银行、一汽集团等一批行业龙头企业，稳步推进了行业云服务业务。

2、中型企业业务发展情况

报告期内，公司面向中型企业的云服务包 YonSuite 发布了 V202005 版本，通过营销电商一体化、产供销一体化、业财税金一体化、协同一体化，帮助成长型企业快速重启商业，助力企业复工复产，签约中国医药、江苏中孚达科技、浙江欧姆龙电梯、香港北大荒经贸等典型客户，YonSuite 荣获中国极具创新 SaaS 云服务平台奖。

报告期内，公司 U8Cloud 云 ERP 产品获得客户和市场的高度认可，业绩实现高速增长。公司面向中型企业的软件业务稳定发展，发布了 U8+V16.0，一键实现发票快速采集验真、票面解析、自动匹配生单等功能。

3、小微企业业务发展情况

报告期内，公司聚焦小微企业财务和管理服务，加快生态合作伙伴拓展，构建多元化、生态化的渠道体系，鼓励渠道合作伙伴向云服务业务转型。公司发布票财税一体化的智能云财务应用高端版本畅捷通好会计旗舰版，强化智能云财税功能；推出了好生意旺铺版等云服务新产品，实现生意在线、客户在线、办公在线；发布 T3 十年荣耀版，“云+端”模式帮助客户更方便掌握经营数据。

报告期内，公司在小微企业市场，联合直播平台 and 上千家合作伙伴，举办“十年·云起系列直播活动”、“420 畅捷通十周年企业老板专场大型直播活动”、“520 我爱小微企业”等系列营销活动，打通企业服务在线营销新模式，该规模化获客及联合运营模式得到合作伙伴与客户的广泛认可。

4、政府与其他公共组织业务发展情况

报告期内，公司在财政管理业务上继续加大财政核心业务投入，打通财政管理业务与大数据系统，全力推进省级客户的财政预算一体化；在社保方面抓住医保行业发展期，加强市场营销，引领全国医保行业市场。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，成为全国首批通过此项专业能力评级的企业之一。

报告期内，公司作为教育部职业教育培训评价组织，研发“1+X”证书考试平台，支持全国上百考点、上千人的财务数字化、业财一体信息化应用职业技能等级证书考试；推出“助力停课不停学，新道云冲锋上前线”专项服务，开展百余场课程直播、线上实习实训、竞赛等教学活动，助力解决疫情期间的授课、学习、实习、就业等问题。

5、金融等其他服务业务发展情况

报告期内，公司互联网投融资信息服务业务坚持稳健经营策略，持续推进业务转型与升级。公司决议实施转让所持控股子公司畅捷通支付股权，聚焦云服务主业。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，客户数量稳步增加。

6、人力资源与团队建设情况

报告期内，公司员工总数为 17115 人，同比增加 756 人。针对新的市场机会，公司加大了高级人才特别是高级研发人才的引进力度。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。

（三）公司 2020 年下半年度经营计划

8 月 4 日，国务院印发《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》，指出集成电路产业和软件产业是信息产业的核心，是引领新一轮科技革命和产业变革的关键力量，鼓励基础软件、工业软件、应用软件等关键核心技术的研发，通过政策引导，以市场应用为牵引，加大对软件创新产品的推广力度，带动技术和产业不断升级，公司所处软件产业再添政策利好，公司将坚定不移地贯彻用友 3.0-II 战略，抢抓数智化、国产化、全球化三浪叠加的历史性大机遇，扎扎实实落实好各项经营计划，全力以赴力争实现公司全年各项经营目标：

1、狠抓产品发展

公司将继续加大研发投入，加快 YonBIP 平台及核心应用产品发展，发挥已有产品基础的优势，实现新的突破，成为产品竞争力全面领先的产品。

2、升级高端业务全栈能力

公司将强化公司高端品牌形象与市场影响力，优化传播与广告投放，提升市场占有率；加强大企业数智化的咨询、规划、建设能力，继续强化行业化解决方案的创新能力和，加速各类专业生态伙伴合作，抢占数智化和国产化替代的市场机遇。

3、加速云转型步伐，提升中端业务竞争力

公司将继续完善 YonSuite 产品，提高交付体验，进一步提升产品竞争力，实现规模化发展。同时，公司将加强中端市场营销，强化产品与方案的价值营销、案例营销，加强与产业生态 ISV 的合作，加强渠道扶持力度，促进伙伴转型与成功。

4、继续稳健发展金融业务

公司互联网投融资信息服务业务、互联网保险经纪业务等金融业务，继续按照科技金融的方向，遵循监管政策要求，稳健发展。

5、优化组织结构，加大人才引进

公司将继续构建与强化组织能力，优化组织架构，加速团队转型，加强能力建设与知识赋能，强化梯队与继任者计划，提升组织战斗力。下半年，公司还将进一步加大高级研发人才、数字化转型专业服务人才和高素质应届生的引进力度，提高人才竞争力。

(四) 可能面对的风险及应对措施

1、公司可能面对的风险

- 一是进入企业互联网（To B）市场的公司增加，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 2020 年度经营策略要求，坚持战略导向、客户驱动、体系化运营，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老客户的基础，可以快速引流客户到云服务及金融服务应用，实现云服务业务的规模化发展；

四是公司将打造和推进用友商业创新平台 YonBIP，加强生态构建和伙伴合作，采取多种措施克服疫情影响，帮助客户简单、便捷、按需、随时、随地地开展商业创新，并促进公司云服务业务的高速增长；

五是促进人才流动，加快高端人才的引进和培养；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。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,950,327,302	3,313,006,831	-10.9
营业成本	1,365,195,361	1,126,448,420	21.2
销售费用	526,122,917	584,161,462	-9.9
管理费用	442,449,477	539,906,471	-18.1
财务费用	65,621,828	56,984,064	15.2
研发费用	626,702,397	739,692,423	-15.3
经营活动产生的现金流量净额	-597,520,355	-321,855,084	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,778,309,792	-950,562,734	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-40,070,154	-49,008,517	不适用

营业收入变动原因说明:主要由于受疫情影响,收入有所下降。

营业成本变动原因说明:主要由于金融板块成本增长所致。

销售费用变动原因说明:主要由于人员费用下降所致。

管理费用变动原因说明:主要由于人员费用下降所致。

财务费用变动原因说明:主要由于利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明:主要由于报告期内加大对产品的资本化研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于疫情影响,销售商品提供劳务收到现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于报告期公司购买理财增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于报告期内公司取得借款增加及支付股利增加综合导致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

项目名称	本期数	上期同期数	本期金额较上期 同期变动比例 (%)	情况说明
投资收益	27,610,497	169,690,511	-83.73	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	59,534,060	43,191,602	37.84	主要系公司本期其他非流动金融资产公允价值较上期上升所致。
信用减值损失	-72,561,164	-48,831,384	48.60	主要系公司计提受限制货币资金预期信用损失所致。
资产减值损失		-873,355	-100.00	主要系公司上年确认存货跌价准备所致。

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
存货	679,543,292	3.99	22,923,009	0.15	2,864.46	主要系执行新收入准则调整确认合同履行成本所致。
合同资产	39,302,278	0.23		-	100.00	主要系根据新收入准则确认合同资产所致。
持有待售资产	53,557,307	0.31		-	100.00	主要系子公司三亚用友持有的部分写字楼已签出售协议尚未交割所致。
其他流动资产	617,540,337	3.63	119,129,678	0.79	418.38	主要系备付金款项增加所致。
长期应收款	16,159,129	0.09		-	100.00	主要系股份支付下信托机构持有款项及处置子公司应收款。
在建工程	26,376,798	0.15		-	100.00	主要系南昌产业园建设投入所致。
开发支出	6,392,332	0.04	40,190,352	0.27	-84.09	主要系项目结项结转至无形资产所致。
递延所得税资产	187,928,996	1.10	134,460,824	0.89	39.76	主要系执行新收入准则调整所致。
其他非流动资产	51,315,439	0.30		-	100.00	主要系未交割股权款和基建及装修款所致。
预收款	13,401,440	0.08	1,134,583,957	7.53	-98.82	主要系根据新收入准则将预收账款重分类至合同负债所

						致。
合同负债	2,248,011,862	13.20		-	100.00	主要系根据新收入准则将预收账款重分类至合同负债所致。
其他应付款	1,343,016,318	7.89	741,545,831	4.92	81.11	主要系备付金款项增加所致。
其他流动负债	78,233,571	0.46	139,670,469	0.93	-43.99	主要系待转销项税减少所致。
长期借款		-	90,000,000	0.60	-100.00	主要系重分类一年内到期的其他非流动负债所致。
递延所得税负债	6,711,528	0.04	37,366,049	0.25	-82.04	主要系其他非流动金融资产公允价值变动所致。
实收资本(或股本)	3,248,721,271	19.08	2,486,134,575	16.51	30.67	主要系资本公积转增股本所致。
资本公积	850,478,513	4.99	1,597,293,138	10.61	-46.76	主要系资本公积转增股本所致。
库存股	256,443,031	1.51	514,204,879	3.41	-50.13	主要系报告期内从已回购股份中授予限制性股票减少库存股所致。

其他说明
无。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	439,973,007	履约保证金、共管账户款项及存放于包商银行款项
无形资产	30,037,969	取得银行借款抵押
房屋建筑物	278,724,671	取得银行借款抵押
合计	748,735,647	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2020年3月28日公司发布了《公司关于关于发起设立友金网络小额贷款有限公司暨对外投资的公告》，2020年4月30日公司发布了《公司关于受让智齿博创及其关联方股份并向其增资暨对外投资公告》。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司与控股子公司深圳前海用友力合金融服务有限公司共同设立友金网络小额贷款有限公司	临 2020-018

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	本报告期末	上年末	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,394,662,035	221,059,354	1,173,602,681	25,622,682
交易性金融负债	3,574,065	6,658,487	-3,084,422	3,084,422
其他非流动金融资产	1,084,690,359	1,069,298,248	15,392,111	30,826,956
合计	2,482,926,459	1,297,016,089	1,185,910,370	59,534,060

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本 (元)	主要产品或服务	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、技术咨询及电子行业	77.49	274,946,250	1,153,910,335	-36,833,132
用友汽车信息科技(上海)股份有限公司	105,600,000	计算机软件/系统集成/咨询行业	76.88	216,891,922	608,815,116	43,855,107
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	76.98	119,371,615	302,158,268	9,464,924
用友新道科技股份有限公司	216,324,000	计算机软件/管理培训	57.97	41,064,645	513,923,963	-15,243,715
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	72.23	205,397,614	1,639,732,248	17,564,563

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二)可能面对的风险

√适用 □不适用

公司可能面对的风险及应对措施详见本报告第四节中“一、经营情况的讨论与分析”的“（四）可能面对的风险及应对措施”。

(三)其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、 股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020/4/20	www.sse.com.cn	2020/4/21
2020 年第一次临时股东大会	2020/6/8	www.sse.com.cn	2020/6/9

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 1 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，确保了股东尤其是中小股东的合法权益。

二、 利润分配或资本公积金转增预案**(一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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

□适用 √不适用

四、 聘任、解聘会计师事务所情况**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、 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

适用 不适用

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2020年1月17日,公司召开第七届董事会第四十五次会议和第七届监事会第二十六次会议,审议通过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有关事项	临 2020-002, 临 2020-003
2020年3月3日,公司四名高管的2017年股权激励计划第二期股票期权行权上市流通	临 2020-009
2020年4月20日,公司注销了部分员工已获授但尚未解锁的限制性股票	临 2020-025
2020年5月20日,公司召开第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议,审议通过公司2020年股票期权与限制性股票激励计划相关事项	临 2020-033, 临 2020-034, 临 2020-035
2020年6月8日,公司召开2020年第一次临	临 2020-039

时股东大会，审议通过公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项	
2020 年 6 月 16 日，公司召开第八届董事会第四次会议和第八届监事会第四次会议，审议通过公司 2020 年股票期权和限制性股票授予、调整股票期权行权价格与数量和限制性股票回购价格与数量的有关事项	临 2020-041, 临 2020-042, 临 2020-043

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、 重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司转让控股子公司北京畅捷通支付技术有限公司股权	临 2020-048

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2020年3月28日，公司发布了《公司关于在北京中关村银行办理存款业务暨关联交易的公告》，拟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，公司已将叁亿伍仟万元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。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保	担保	被担	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	是否	是否	关联

方	方与上市 公司的 关系	保方	金额	发生 日期 (协议 签署 日)	起始 日	到期 日	类型	是否 已经 履行 完毕	是否 逾期	逾期 金额	存在 反担 保	为关 联方 担保	关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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）						90,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						90,000,000							
担保总额占公司净资产的比例(%)						1.45%							
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													

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(简称“新收入准则”)。本集团自2020年1月1日开始按照上述新收入准则进行会计处理，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初未分配利润或其他综合收益。

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该等商品和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。

执行新收入准则对年初财务报表相关情况影响如下：

合并口径

	按原准则列示的账面 价值	新收入准则影 响	按新准则列示的账面 价值
	2019年12月31日	重新计量	2020年1月1日
应收账款	1,234,210,969	-279,588,866	954,622,103
合同资产		2,762,233	2,762,233
存货	22,859,468	722,712,278	745,571,746
递延所得税资产	134,488,481	67,145,385	201,633,866
资产总计	17,538,382,707	513,031,030	18,051,413,737
预收账款	1,267,738,456	-1,262,755,707	4,982,749
合同负债		2,283,760,535	2,283,760,535
应交税费	299,898,103	-2,552,743	297,345,360
其他流动负债	123,771,936	-16,574,798	107,197,138

预计负债		375,894	375,894
负债合计	9,244,192,784	1,002,253,181	10,246,445,965
盈余公积	997,252,171	-10,563,889	986,688,282
未分配利润	2,394,562,400	-388,251,552	2,006,310,848
少数股东权益	1,121,556,032	-90,406,710	1,031,149,322
所有者权益合计	8,294,189,923	-489,222,151	7,804,967,772

母公司

	按原准则列示的账面 价值	新收入准则影响	按新准则列示的账面 价值
	2019年12月31日	重新计量	2020年1月1日
应收账款	513,581,159	-49,912,378	463,668,781
合同资产		0	0
存货	15,172,614	244,424,459	259,597,073
递延所得税资产	50,949,113	9,753,422	60,702,535
资产总计	12,687,146,731	204,265,503	12,891,412,234
预收账款	551,763,854	-551,763,854	-
合同负债		833,914,721	833,914,721
应交税费	115,667,121	0	115,667,121
其他流动负债	54,666,027	-7,459,436	47,206,591
负债合计	6,287,774,873	274,691,431	6,562,466,304
盈余公积	997,252,171	-10,563,889	986,688,282
未分配利润	2,106,256,587	-59,862,039	2,046,394,548
所有者权益合计	6,399,371,858	-70,425,928	6,328,945,930

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	11,224,958	0.45			3,028,250	-1,130,793	1,897,457	13,122,415	0.40
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	-1,130,793	1,897,457	13,122,415	0.40
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	-1,130,793	1,897,457	13,122,415	0.40
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	2,492,673,206	99.55			742,411,891	513,759	742,925,650	3,235,598,856	99.60
1、人民币普通股	2,492,673,206	99.55			742,411,891	513,759	742,925,650	3,235,598,856	99.60
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,503,898,164	100.00			745,440,141	-617,034	744,823,107	3,248,721,271	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 股票期权行权

公司于 2019 年 7 月 18 日召开了第七届董事会三十八次会议，审议通过了《公司关于股权激励计划股票期权符合行权条件的议案》，公司及激励对象已满足 2017 年股权激励计划第二期股票期权的行权条件。2020 年 3 月 3 日，公司有 4 名期权激励对象行权股票上市流通，合计 513,759 股。本次期权行权后总股本为 2,504,411,923 股。

(2) 限制性股票回购注销

公司于 2020 年 4 月 16 日披露了《公司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，本次回购注销完成后公司总股本变为 2,503,281,130 股。

(3) 利润分配和资本公积金转增股本

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 年度利润分配预案》和《公司 2019 年度资本公积金转增股本预案》。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），以资本公积金转增股本，每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 646,048,121.94 元，共计转增股份 745,440,141 股，本次分配后总股本为 3,248,721,271 股。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

公司于 2020 年 4 月 16 日披露了《公司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 年度利润分配预案》和《公司 2019 年度资本公积金转增股本预案》。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），以资本公积金转增股本，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。

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	80,760
截止报告期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

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		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	28.35	0	质押	280,289,539	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	12.07	0	无	0	境内非 国有法 人
上海益 倍管理 咨询有 限公司	25,095,316	129,000,000	3.97	0	无	0	境内非 国有法 人
北京用 友企业 管理研 究所 有限公 司	29,686,386	128,641,006	3.96	0	质押	66,638,000	境内非 国有法 人
葛卫东	27,807,000	120,497,000	3.71	0	无	0	境内自 然人
香港中 央结算 有限公 司	29,137,147	109,290,227	3.36	0	无	0	其他
共青城 优富投 资管理 合伙企 业（有 限合 伙）	18,544,909	80,361,271	2.47	0	无	0	境内非 国有法 人
刘世强	72,709,000	72,709,000	2.24	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	1.89	0	无	0	其他
上海合道资产管理有限公司—合道科创1期私募证券投资基金	56,964,765	56,964,765	1.75	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	129,000,000	人民币普通股	129,000,000				
北京用友企业管理研究所有限公司	128,641,006	人民币普通股	128,641,006				
葛卫东	120,497,000	人民币普通股	120,497,000				
香港中央结算有限公司	109,290,227	人民币普通股	109,290,227				
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—合道科创1期私募证券投资基金	56,964,765	人民币普通股	56,964,765				

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”)、上海用友科技咨询有限公司(简称“用友咨询”)和北京用友企业管理研究所有限公司(简称“用友研究所”)因受相同控股股东控制而存在关联关系,上海益倍管理咨询有限公司(简称“上海益倍”)执行董事与共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)(简称“共青城优富”)执行事务合伙人因同时担任用友咨询与用友研究所的董事而分别与用友咨询和用友研究所形成关联关系。上海益倍与共青城优富因受不同控股股东控制而不存在关联关系,与用友科技因受不同控股股东控制也不存在关联关系。上述五家股东与其他股东之间不存在关联关系。本公司不了解其他股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人。
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

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王文京	董事长	0	0	0	
郭新平	副董事长	0	0	0	
吴政平	董事	1,436,500	1,867,450	430,950	资本公积金转增股本

陈强兵	董事、总裁	1,352,608	1,758,391	405,783	资本公积金 转增股本
黄锦辉	独立董事	0	0	0	
于扬	独立董事	0	0	0	
张为国	独立董事	0	0	0	
周剑	独立董事	0	0	0	
王丰	独立董事	0	0	0	
许建钢	监事会主席	374,007	486,209	112,202	资本公积金 转增股本
章培林	监事会主席	1,169,032	1,739,440	570,408	资本公积金 转增股本、 股票期权行 权
章珂	监事	0	0	0	
高志勇	监事	0	0	0	
谢志华	执行副总裁	1,016,975	1,322,067	305,092	资本公积金 转增股本
徐洲金	执行副总裁 兼财务总监	0	0	0	
欧阳青	高级副总裁 兼董事会秘 书	1,147,194	1,667,114	519,920	资本公积金 转增股本、 股票期权行 权
王健	高级副总裁	482,669	627,469	144,800	资本公积金 转增股本
徐洋	高级副总裁	473,201	615,161	141,960	资本公积金 转增股本
任志刚	高级副总裁	606,699	788,708	182,009	资本公积金 转增股本
左骏	高级副总裁	298,190	541,435	243,245	资本公积金 转增股本、 股票期权行 权
牛立伟	高级副总裁	0	0	0	
杜宇	高级副总裁	205,380	385,632	180,252	资本公积金 转增股本、 股票期权行 权
孙淑嫔	高级副总裁	193,908	252,081	58,173	资本公积金 转增股本
张成雨	高级副总裁	359,202	246,222	-112,980	资本公积金 转增股本、

					二级市场买卖
李俊毅	高级副总裁	161,294	209,682	48,388	资本公积金转增股本
吴平	高级副总裁	122,249	158,924	36,675	资本公积金转增股本

注：现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员变动请参见本节“二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况”

其它情况说明

适用 不适用

(二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期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	期末持有股票期权数量
陈强兵	董事、总裁	439,401				439,401
章培林	监事会主席	388,697		168,999	168,999	219,698
谢志华	执行副总裁	219,698				219,698
欧阳青	高级副总裁兼董事会秘书	310,962		135,201	135,201	175,761
王健	高级副总裁	153,788				153,788
徐洋	高级副总裁	153,788				153,788
任志刚	高级副总裁	153,790				153,790
左骏	高级副总裁	247,851		118,299	118,299	129,552
杜宇	高级副总裁	209,898		91,260	91,260	118,638
孙淑嫔	高级副总裁	109,851				109,851
张成雨	高级副总裁	127,424				127,424
李俊	高级副总	127,424				127,424

毅	裁					
吴平	高级副总裁	109,851				109,851
合计	/	2,752,423		513,759	513,759	2,238,664

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量
陈强兵	董事、总 裁	219,699			219,699	219,699
章培林	监事会主 席	109,851			109,851	109,851
谢志华	执行副总 裁	109,851			109,851	109,851
欧阳青	高级副总 裁兼董事 会秘书	87,879			87,879	87,879
王健	高级副总 裁	76,896			76,896	76,896
徐洋	高级副总 裁	76,896			76,896	76,896
任志刚	高级副总 裁	76,896			76,896	76,896
左骏	高级副总 裁	76,896			76,896	76,896
杜宇	高级副总 裁	59,319			59,319	59,319
孙淑嫔	高级副总 裁	54,924			54,924	54,924
张成雨	高级副总 裁	63,714			63,714	63,714
李俊毅	高级副总 裁	63,714			63,714	63,714
吴平	高级副总 裁	54,924			54,924	54,924
合计	/	1,131,45 9			1,131,45 9	1,131,45 9

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
黄锦辉	独立董事	离任
于扬	独立董事	离任
周剑	独立董事	选举
王丰	独立董事	选举
许建钢	监事会主席	离任
章培林	监事会主席	选举
徐洲金	执行副总裁兼财务总监	聘任
牛立伟	高级副总裁	离任
张成雨	高级副总裁	聘任
李俊毅	高级副总裁	聘任
吴平	高级副总裁	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2020 年 1 月 17 日召开第七届董事会第四十五次会议，审议通过了《公司关于调整公司高级管理人员的议案》，聘任张成雨先生、李俊毅先生和吴平先生为公司高级副总裁。

公司于 2020 年 3 月 27 日召开了第七届董事会第四十六次会议，审议通过了《公司关于调整公司高级管理人员的议案》，牛立伟先生不再担任公司高级副总裁。

公司于 2019 年 4 月 20 日召开了 2019 年年度股东大会审议通过了《公司关于选举第八届董事会独立董事候选人的议案》，选举周剑先生、王丰先生担任公司独立董事，黄锦辉先生、于扬先生不再担任公司独立董事。

公司于 2019 年 4 月 20 日召开了第八届董事会第一次会议，审议通过了《公司关于聘任公司其他高级管理人员的议案》，董事吴政平先生兼任公司财务总监，章培林先生不再担任公司财务总监。

公司于 2019 年 4 月 20 日召开了第八届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第八届监事会主席的议案》，选举章培林先生任公司监事会主席，许建钢先生不再担任公司监事会主席。

公司于 2020 年 6 月 30 日召开了第八届董事会第五次会议，审议通过了《公司关于调整部分高级管理人员的议案》，聘任徐洲金先生为公司执行副总裁兼财务总监，吴政平先生不再兼任财务总监。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 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 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	4,960,878,007	7,147,448,420
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	1,394,662,035	221,059,354
衍生金融资产		-	-
应收票据	七、4	64,607,617	133,306,487
应收账款	七、5	949,211,241	1,234,210,969
应收款项融资		-	-
预付款项	七、7	82,306,469	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、8	503,505,634	456,289,435
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、9	679,543,292	22,859,468
合同资产	七、10	39,302,278	-
持有待售资产	七、11	53,557,307	53,557,307
一年内到期的非流动资产	七、12	9,870,000	-
其他流动资产	七、13	617,540,337	809,127,224
流动资产合计		9,354,984,217	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、16	16,159,129	26,029,129
长期股权投资	七、17	2,016,569,794	1,781,941,480
其他权益工具投资		-	-

其他非流动金融资产	七、19	1,084,690,359	1,069,298,248
投资性房地产		-	-
固定资产	七、21	2,468,410,519	2,509,501,286
在建工程	七、22	26,376,798	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	七、26	910,601,107	870,242,780
开发支出	七、27	6,392,332	-
商誉	七、28	890,890,412	890,890,412
长期待摊费用	七、29	15,908,045	18,185,090
递延所得税资产	七、30	187,928,996	134,488,481
其他非流动资产	七、31	51,315,439	69,489,140
非流动资产合计		7,675,242,930	7,370,066,046
资产总计		17,030,227,147	17,538,382,707
流动负债：		-	
短期借款	七、32	4,812,970,000	4,235,544,650
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债	七、33	3,574,065	6,658,487
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	
应付账款	七、36	537,996,927	597,049,158
预收款项	七、37	13,401,440	1,267,738,456
合同负债	七、38	2,248,011,862	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	七、39	477,393,094	1,158,983,615
应交税费	七、40	175,497,604	299,898,103
其他应付款	七、41	1,343,016,318	1,332,754,020
其中：应付利息		-	-
应付股利	七、41	23,409,809	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	七、43	90,000,000	90,000,000
其他流动负债	七、44	78,233,571	123,771,936
流动负债合计		9,780,094,881	9,112,398,425
非流动负债：		-	

保险合同准备金		5,096,607	-
长期借款	七、45	-	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	七、50	1,488,316	-
递延收益	七、51	65,725,522	68,572,162
递延所得税负债	七、30	6,711,528	18,222,197
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		79,021,973	131,794,359
负债合计		9,859,116,854	9,244,192,784
所有者权益（或股东权益）：		-	
实收资本（或股本）	七、53	3,248,721,271	2,503,898,164
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	850,478,513	1,762,111,795
减：库存股	七、56	256,443,031	482,696,342
其他综合收益	七、57	5,799,497	-2,494,297
专项储备		-	-
盈余公积	七、59	986,688,282	997,252,171
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	1,385,863,677	2,394,562,400
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,221,108,209	7,172,633,891
少数股东权益		950,002,084	1,121,556,032
所有者权益（或股东权益）合计		7,171,110,293	8,294,189,923
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,030,227,147	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6月30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6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,285,511,720	2,593,116,650
交易性金融资产		100,950,744	84,692,678
衍生金融资产		-	-
应收票据		35,927,365	87,047,257
应收账款	十七、1	418,164,494	513,581,159
应收款项融资		-	
预付款项		20,736,597	24,693,969
其他应收款		1,494,672,325	1,251,362,117
其中：应收利息	十七、2	-	-
应收股利		59,892,990	-
存货		231,249,333	15,172,614
合同资产		13,464,040	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		9,870,000	-
其他流动资产		52,850,777	52,722,495
流动资产合计		4,663,397,395	4,622,388,939
非流动资产：		-	
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		9,870,000	19,740,000
长期股权投资	十七、3	4,983,547,304	4,734,751,851
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		974,326,678	934,580,933
投资性房地产		-	-
固定资产		1,614,685,612	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		632,023,638	562,023,905
开发支出		-	-
商誉		89,790,002	89,790,002
长期待摊费用		5,064,907	6,146,483
递延所得税资产		49,185,322	50,949,113
其他非流动资产		28,248,232	27,539,433
非流动资产合计		8,386,741,695	8,064,757,792
资产总计		13,050,139,090	12,687,146,731
流动负债：		-	
短期借款		5,130,021,920	4,475,996,840

交易性金融负债		3,574,065	6,658,487
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		142,384,278	163,538,868
预收款项		-	551,763,854
合同负债		878,349,079	-
应付职工薪酬		150,188,897	498,501,415
应交税费		77,931,016	115,667,121
其他应付款		486,570,040	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		21,975,842	54,666,027
流动负债合计		6,890,995,137	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		6,954,116,559	6,287,774,873
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）		3,248,721,271	2,503,898,164
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		347,891,992	1,274,661,278
减：库存股		256,443,031	482,696,342
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		986,688,282	997,252,171
未分配利润		1,769,164,017	2,106,256,587

所有者权益（或股东权益）合计		6,096,022,531	6,399,371,858
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,050,139,090	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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入	七、61	2,950,327,302	3,313,006,831
其中：营业收入		2,950,327,302	3,313,006,831
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,066,123,865	3,097,637,951
其中：营业成本	七、61	1,365,195,361	1,126,448,420
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		1,225,040	
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	38,806,845	50,445,111
销售费用	七、63	526,122,917	584,161,462
管理费用	七、64	442,449,477	539,906,471
研发费用	七、65	626,702,397	739,692,423
财务费用	七、66	65,621,828	56,984,064
其中：利息费用		95,399,662	86,959,910
利息收入		35,068,517	32,777,877
加：其他收益	七、67	129,769,010	215,774,740
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	27,610,497	169,690,511
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,903,075	2,742,845
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	59,534,060	43,191,602
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-72,561,164	-48,831,384
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		-873,355
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	258,396	111,872
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,814,236	594,432,866
加：营业外收入	七、74	7,357,405	3,776,528
减：营业外支出	七、75	4,233,531	2,684,808
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,938,110	595,524,586
减：所得税费用	七、76	9,967,439	35,700,010
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,970,671	559,824,576
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,970,671	559,824,576
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）		25,600,951	482,379,589
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,630,280	77,444,987
六、其他综合收益的税后净额		8,307,886	-862,661
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,293,794	-481,523
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		8,293,794	-481,523
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			188,747
(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		8,293,794	-670,270
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		14,092	-381,138
七、综合收益总额	七、77	30,278,557	558,961,915
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	七、77	33,894,745	481,898,066
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	七、77	-3,616,188	77,063,849
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.01	0.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.01	0.15

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,103,547,502	1,258,267,434
减：营业成本	十七、4	345,894,396	328,234,771
税金及附加		26,055,529	32,025,405
销售费用		200,553,555	200,193,472
管理费用		199,273,438	256,780,758
研发费用		275,143,604	347,071,391
财务费用		105,951,861	85,747,839
其中：利息费用		102,973,088	90,832,323
利息收入		4,707,421	7,814,070

加：其他收益		75,610,381	124,078,623
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	341,844,864	351,242,727
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,120,453	6,722,591
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		44,835,009	24,875,311
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-30,924,173	-30,465,614
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		185,945	61,113
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		382,227,145	478,005,958
加：营业外收入		913,140	928,782
减：营业外支出		2,312,170	201,351
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		380,828,115	478,733,389
减：所得税费用		12,010,524	827,381
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		368,817,591	477,906,008
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		368,817,591	477,906,008
（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		368,817,591	477,906,008
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.12	0.15
（二）稀释每股收益(元/股)		0.11	0.15

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,012,308,499	3,509,341,565
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		136,889,625	143,882,430
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	229,982,649	198,198,343
经营活动现金流入小计		3,379,180,773	3,851,422,338
购买商品、接受劳务支付的现金		715,793,462	535,383,533
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,254,287,021	2,381,918,814
支付的各项税费		394,221,850	584,657,478
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	612,398,795	671,317,597
经营活动现金流出小计		3,976,701,128	4,173,277,422
经营活动产生的现金流量净额	七、79	-597,520,355	-321,855,084
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,684,783,505	1,272,500,844
取得投资收益收到的现金		17,698,813	161,646,822
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		606,712	107,155
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	16,439,482	15,318,818
投资活动现金流入小计		1,719,528,512	1,449,573,639
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		190,264,968	131,156,222
投资支付的现金		3,307,573,336	2,268,980,151
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流出小计		3,497,838,304	2,400,136,373
投资活动产生的现金流量净额		-1,778,309,792	-950,562,734
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		249,115,713	9,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,925,000	9,000,000
取得借款收到的现金		3,734,058,642	3,331,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		3,983,174,355	3,340,000,000
偿还债务支付的现金		3,203,731,033	2,267,197,891
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		818,286,879	650,675,921
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		77,665,728	91,279,928
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,226,597	471,134,705
筹资活动现金流出小计		4,023,244,509	3,389,008,517
筹资活动产生的现金流量净额		-40,070,154	-49,008,517
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,444,959	50,442
五、现金及现金等价物净增加额		-2,413,455,342	-1,321,375,893
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	七、79	3,624,989,114	3,528,503,616

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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流			

量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,072,750,330	1,310,662,332
收到的税费返还		80,353,048	84,884,209
收到其他与经营活动有关的现金		146,687,363	171,116,483
经营活动现金流入小计		1,299,790,741	1,566,663,024
购买商品、接受劳务支付的现金		78,623,155	108,831,128
支付给职工及为职工支付的现金		1,017,833,136	1,101,586,614
支付的各项税费		179,737,111	222,327,129
支付其他与经营活动有关的现金		199,658,959	250,119,034
经营活动现金流出小计		1,475,852,361	1,682,863,905
经营活动产生的现金流量净额		-176,061,620	-116,200,881
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		8,746,775	5,500,504
取得投资收益收到的现金		259,919,022	139,152,938
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		197,646	
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		150,261,890	2,426,128
投资活动现金流入小计		419,125,333	147,079,570
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		134,048,171	72,133,335
投资支付的现金		623,118,100	155,300,000
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		285,355,061	51,246,662
投资活动现金流出小计		1,042,521,332	278,679,997

投资活动产生的现金流量净额		-623,395,999	-131,600,427
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		228,190,713	
取得借款收到的现金		4,055,074,728	3,441,229,199
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,283,265,441	3,441,229,199
偿还债务支付的现金		3,439,399,573	2,382,132,024
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		750,690,261	565,245,358
支付其他与筹资活动有关的现金		1,226,597	471,134,705
筹资活动现金流出小计		4,191,316,431	3,418,512,087
筹资活动产生的现金流量净额		91,949,010	22,717,112
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-707,508,609	-225,084,196
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		1,863,898,174	1,498,143,112

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,503,898,164				1,762,111,795	482,696,342	-2,494,297		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									-10,563,889		-388,251,552		-398,815,441	-90,406,710	-489,222,151
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	-2,494,297		986,688,282		2,006,310,848		6,773,818,450	1,031,149,322	7,804,967,772

额															
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	744,823,107				-911,633,282	-226,253,311	8,293,794				-620,447,171		-552,710,241	-81,147,238	-633,857,479
(一) 综合收益总额							8,293,794				25,600,951		33,894,745	-3,616,188	30,278,557
(二) 所有者投入和减少资本	-617,034				-166,193,141	-226,253,311							59,443,136	24,048,487	83,491,623
1. 所有者投入的普通股	513,759				4,171,723								4,685,482		4,685,482
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所					51,579,550								51,579,550	3,502,033	55,081,583

所有者 权益的 金额																
4. 其 他	-1,130,7 93				-221,944,41 4	-226,253,3 11							3,178,104	20,546,454	23,724,558	
(三) 利润 分配													-646,048,122	-646,048,122	-101,579,537	-747,627,659
1. 提 取盈 余公 积																
2. 提 取一 般风 险准 备																
3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配													-646,048,122	-646,048,122	-101,579,537	-747,627,659
4. 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	745,440, 141				-745,440,141											

本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,248,721,271				850,478,513	256,443,031	5,799,497		986,688,282		1,385,863,677		6,221,108,209	950,002,084	7,171,110,293

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	1,917,832,792				2,120,758,790	55,787,910	-25,234,857		827,153,655		1,785,975,033		6,570,697,503	1,081,265,642	7,651,963,145	
加：会计政策变更							29,662,129		4,829,786		65,279,400		99,771,315	-4,063,410	95,707,905	
前期差错更正																
一控制下																

企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,917,832,792			2,120,758,790	55,787,910	4,427,272		831,983,441	1,851,254,433	6,670,468,818	1,077,202,232	7,747,671,050	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	568,301,783			-523,465,652	458,416,969	-481,523			7,966,553	-406,095,808	-36,592,965	-442,688,773	
(一) 综合收益总额						-481,523			482,379,589	481,898,066	77,063,849	558,961,915	
(二) 所有者投入和减少资本	-993,859			45,829,990	458,416,969					-413,580,838	12,752,324	-400,828,514	
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持													

有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				56,277,999							56,277,999	1,069,045	57,347,044
4. 其他	-993,859			-10,448,009	458,416,969						-469,858,837	11,683,279	-458,175,558
(三) 利润分配									-474,413,036		-474,413,036	-126,409,138	-600,822,174
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-474,413,036		-474,413,036	-126,409,138	-600,822,174
4. 其他													
(四) 所有者权	569,295,642			-569,295,642									

益内部结转															
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	2,486,134,575			1,597,293,138	514,204,879	3,945,749		831,983,441	1,859,220,986		6,264,373,010	1,040,609,267	7,304,982,277

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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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									-10,563,889	-59,862,039	-70,425,928
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,503,898				1,274,661	482,696,3			986,688,	2,046,39	6,328,945

	,164				,278	42			282	4,548	,930
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	744,823,107				-926,769,286	-226,253,311				-277,230,531	-232,923,399
（一）综合收益总额										368,817,591	368,817,591
（二）所有者投入和减少资本	-617,034				-181,329,145	-226,253,311					44,307,132
1. 所有者投入的普通股	513,759										513,759
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					41,956,820						41,956,820
4. 其他	-1,130,793				-223,285,965	-226,253,311					1,836,553
（三）利润分配	-									-646,048,122	-646,048,122
1. 提取盈余公积											
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	3,248,721,271				347,891,992	256,443,031			986,688,282	1,769,164,017	6,096,022,531
----------	---------------	--	--	--	-------------	-------------	--	--	-------------	---------------	---------------

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,917,832,792				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“-”号填列）	568,301,783				-524,666,195	458,416,969	188,747			3,492,972	-411,099,662
（一）综合收益总额							188,747			477,906,008	478,094,755
（二）所有者投入和减少资本	-993,859				44,629,447	458,416,969					-414,781,381
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					54,295,636	-					54,295,636
4. 其他	-993,859				-9,666,189	458,416,969					-469,077,017
（三）利润分配										-474,413,036	-474,413,036
1. 提取盈余公积											
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	2,486,134,575				1,094,341,296	514,204,879	188,747		831,983,441	1,647,639,790	5,546,082,970

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

√适用 □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》(以下简称“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”。2015年1月26日,相关工商变更手续已办理完毕。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911110000600001760P。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要经营活动为:零售图书;第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务;第二类增值电信业务中的呼叫中心业务、因特网接入服务业务、信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务);互联网信息服务(不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械,含电子公告服务);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;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。

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2020年8月28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。

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。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

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——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。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营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：

√适用 □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、研发费用资本化条件、收入确认和计量及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 6 月 30 日的财务状况以及 2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

2. 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。

惟本会计期间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

√适用 □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。

4. 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。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，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。

非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 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截至 2020 年 6 月 30 日止年度的财务报表。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）。

根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)关于修订印发《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号)的通知，本集团之子公司畅捷通信息技术股份有限公司(以下简称“畅捷通”)，作为在境外上市并采用国际财务报告准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起适用修订后收入准则(以下简称“新收入准则”)，除畅捷通外，本集团内其他公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

除以上事项外，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会计政策。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的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的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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 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。

10. 金融工具

适用 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。

金融资产分类和计量（续）

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、被指定为有效套期工具的衍生工具。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、2。

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。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入

当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见五、10.金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见五、10.金融工具

15. 存货

适用 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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。

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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见五、10.金融工具

17. 持有待售资产

适用 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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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。通过同一控制下的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。

通过非同一控制下的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的企业合并的，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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	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	-	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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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。

25. 借款费用

适用 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产仅在与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
土地使用权	50年
软件著作权	5-10年
软件使用权	10年/按合同规定的年限
云应用系统平台	5年
其他	权属企业受益年限

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、非竞争性协议和已签合同等。

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 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。

30. 长期资产减值

适用 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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用是指企业已经支出，但摊销年限在 1 年以上的各项费用或因收购一些资产及业务而付出的收购对价超出收购资产的账面金额的部分。长期待摊费用在受益期限内采用直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 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。

36. 股份支付

适用 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，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，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，参见附注十一、股份支付。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，于商品交付给客户且客户取得产品的控制权时确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。本集团销售商品主要为授予客户软件产品使用许可，于客户获得产品控制权的时间点确认。

提供服务合同

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 etc 等履约义务。对于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；或公司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。公司按照投入法，根据发生的成本或时间进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，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。

服务费收入

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。

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。

应付客户对价

对于应付客户对价，公司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。

合同变更

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；
- (3) 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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本集团与合同成本有关的资产包括合同履行成本并列报在存货中。

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，作为合同履行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。

40. 政府补助

适用 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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 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据应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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

套期会计

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、83。

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。

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

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。

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。

担保赔偿准备金

本集团在资产负债表日计量的担保赔偿准备金，指本集团在资产负债表日，根据所承担的风险敞口及对违约概率、违约损失率、前瞻性系数假设的判断，对所有担保合同预计未来履行担保义务相关支出进行合理估计

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。

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。

估计的不确定性

股份支付

在计算股权激励方案的相关负债及费用时，公司管理层需要对离职率、可行权条件等事项进行判断和估计，不同的判断和估计将对财务报表产生重大影响。

开发实施服务收入的确认

开发和实施合同若于一段时间确认收入根据履约进度确认收入，确定合同履行进度过程中会涉及到重大的管理层判断与估计。

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。

所得税

本公司及其子公司因分布在国内若干省份而需分别在其所在地缴纳企业所得税。在计提企业所得税时，由于有关企业所得税的若干事项尚未获得主管税务机关确认，因此需以现行的税收法规及其他相关政策为依据，作出可靠的估计和判断。若有关事项的最终税务结果有别于已确认金额时，该些差额将对当期的所得税造成影响。

担保赔偿准备金的计量

于资产负债表日，本集团须对计量担保责任准备金所需的假设作出估计，这些计量假设以资产负债表日可获取的当前信息为基础确定。计量担保赔偿准备金使用的主要假设包括预期违约概率、违约损失率、前瞻性系数假设等。本集团参考《融资性担保公司暂行管理办法》，按不低于当年年末担保责任余额1%的比例提取担保赔偿准备金。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

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——收入》(简称“新收入准则”)。本集团自2020年1月1日开始按照上述新收入准则进行会计处理，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初未分配利润或其他综合收益。

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该等商品和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。

(2). 重要会计估计变更

适用 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

适用 不适用

合并资产负债表

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	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	954,622,103	-279,588,866
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	745,571,746	722,712,278
合同资产	-	2,762,233	2,762,233
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	10,614,202,306	445,885,645
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	201,633,866	67,145,385
其他非流动资产	69,489,140	69,489,140	-
非流动资产合计	7,370,066,046	7,437,211,431	67,145,385
资产总计	17,538,382,707	18,051,413,737	513,031,030
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	-	2,283,760,535	2,283,760,535
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	107,197,138	-16,574,798
流动负债合计	9,112,398,425	10,114,275,712	1,001,877,287
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	-	375,894	375,894
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	132,170,253	375,894
负债合计	9,244,192,784	10,246,445,965	1,002,253,181
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	986,688,282	-10,563,889

一般风险准备	-	-	-
未分配利润	2,394,562,400	2,006,310,848	-388,251,552
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,172,633,891	6,773,818,450	-398,815,441
少数股东权益	1,121,556,032	1,031,149,322	-90,406,710
所有者权益（或股东权益）合计	8,294,189,923	7,804,967,772	-489,222,151
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,538,382,707	18,051,413,737	513,031,030

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	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	463,668,781	-49,912,378
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	259,597,073	244,424,459
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	4,816,901,020	194,512,081
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	60,702,535	9,753,422
其他非流动资产	27,539,433	27,539,433	-
非流动资产合计	8,064,757,792	8,074,511,214	9,753,422
资产总计	12,687,146,731	12,891,412,234	204,265,503
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	-	833,914,721	833,914,721
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	47,206,591	-7,459,436
流动负债合计	6,225,041,123	6,499,732,554	274,691,431
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	6,562,466,304	274,691,431
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	986,688,282	-10,563,889
未分配利润	2,106,256,587	2,046,394,548	-59,862,039
所有者权益（或股东权益）合计	6,399,371,858	6,328,945,930	-70,425,928
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,687,146,731	12,891,412,234	204,265,503

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

本集团适用的主要税种及税率如下：

(1) 增值税

根据国家税务法规，本集团产品销售收入为计征增值税收入。因集团内各分公司及子公司的个别情况，增值税征收方法有所不同。分公司或子公司为增值税一般纳税人，增值税由买方按销售额乘以适用税率计算连同销售金额一

并支付分公司或子公司，分公司及子公司在扣除那些因购进货物所支付而允许抵扣的增值税之后上缴税务机关。

财政部、国家税务总局、海关总署于 2019 年 3 月 20 日联合发布公告 2019 年第 39 号文（以下简称“39 号文”），自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。根据上述文件，本集团提供的软件产品销售收入、商品销售收入适用 13%增值税税率，房屋租赁收入适用 9%增值税税率。

财政部和国家税务总局 2013 年 5 月 24 日联合印发财税[2013]37 号《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》，从 2013 年 8 月 1 日起在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的相关税收政策。根据上述文件，本集团提供的技术服务收入适用 6%增值税税率。

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，本公司及本公司北京分公司销售其自行开发生产的计算机软件产品，可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。本集团的子公司北京用友政务软件股份有限公司（以下简称“用友政务”）、上海用友政务软件有限公司、厦门用友烟草软件有限责任公司（以下简称“厦门烟草”）、用友医疗卫生信息系统有限公司（以下简称“用友医疗”）、畅捷通、用友金融信息技术股份有限公司（以下简称“用友金融”）、新道科技股份有限公司（以下简称“新道科技”）、用友汽车、用友优普信息技术有限公司（以下简称“用友优普”）、用友能源科技有限公司（以下简称“用友能源”）、用友广信网络科技有限公司（“用友广信”）和北京用友艾福斯软件系统有限公司（以下简称“用友艾福斯”）亦已经获得税务局的批准可实施与本公司同一政策；其他分公司及子公司按法定税率征收增值税，不作退还。

另有个别分公司或子公司由增值税一般纳税人转为商业企业小规模纳税人或由商业企业小规模纳税人转为一般纳税人。当其为增值税一般纳税人时，依照以上方法计征增值税。而在被认定为商业企业小规模纳税人期间，在小规模纳税人制度下，其增值税由买方按销售额 3%计算连同销售金额一并支付有关的分公司或子公司，在此简易方法下，那些因购进货物所支付的增值税不能作销项抵扣，分公司及子公司直接上缴销项所获取的增值税予税务机关。

四、 税项(续)

1. 主要税种及税率(续)

(2) 城市维护建设税

根据国家有关税务法规，除注册地在北京的本公司、注册地在上海的用友汽车、注册地在北京的用友优普、用友移动通信技术服务有限公司(以下简称“用友移动”)、畅捷通、用友能源、用友艾福斯、用友金融、新道科技、用友政务因另有当地规定而减征外，本集团按实际缴纳的流转税的7%计缴城市维护建设税。本公司、用友汽车、用友优普、用友移动、畅捷通、用友能源、用友艾福斯、用友金融、新道科技北京分公司、用友政务根据当地税务局认定分别按增值税净额的5%计缴此税。

(3) 教育费附加

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按应缴纳的增值税净额的3%缴纳教育费附加；部分分公司及子公司再按缴纳的增值税净额的2%缴纳地方教育费附加。

(4) 企业所得税

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，本公司于2020年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乘以10%的企业所得税税率，预缴本年度应纳税额。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，按照税务机关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税费用，根据其于预缴的应纳税额之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于2020年执行《中华人民共和国企业所得税法》，按应纳税所得额的25%计缴企业所得税。

2. 税收优惠

适用 不适用

根据2016年5月4日财政部、国家税务总局、发展改革委和工业和信息化部颁布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)(49号文)文件，国家规划布局内重点软件企业可享受10%的优惠税率。

于2020年5月本公司之子公司用友金融、用友政务在北京市海淀区国家税务局、用友汽车在上海市嘉定区国家税务局对公司2020年度符合“国家规划布局内重点软件企业”的事项进行备案，并按照10%的优惠税率进行2020年度汇算清缴。2020年度，以上公司仍符合49号文规定的“国家规划布局内重点软件企业”要求，继续享受10%的优惠税率。

本公司之子公司用友能源，符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定，被认定为软件企业，享受两免三减半的优惠政策，2020年为减免征收的第五年，可享受12.5%的优惠税率。

本公司之子公司用友广信，符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定，被认定为软件企业，享受两免三减半的优惠政策，2020年为减免征收的第五年，可享受12.5%的优惠税率。

本公司之子公司厦门烟草于2018年10月12日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GR201835100331，2020年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友移动于2018年9月10日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GR201811002396，2020年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司新道科技，于2017年11月27日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GR201746000035，2020年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司畅捷支付，于2019年12月2日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GR201911008071，2020年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司畅捷通于2018年9月10日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GR201811001719，2020年可享受15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司北京用友薪福社云科技有限公司(以下简称“北京薪福社”)，于2017年10月25日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GR201711004023，2020年可享受15%的优惠税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	433,356	479,584
银行存款	4,862,941,620	7,080,137,136

其他货币资金	97,503,031	66,831,700
合计	4,960,878,007	7,147,448,420
其中：存放在境外的款项总额	201,196,582	219,376,935

其他说明：

注 1. 于 2020 年 6 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 201,196,582 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。定期存款的存款期分为 7 天至 36 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 6 月 30 日，本集团银行 3 个月及以上定期存款为人民币 1,240,382,425 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,048,452,073 元)。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团的银行存款中，含人民币 356,201,402 元的包商银行存款。2019 年 5 月 24 日，中国人民银行、中国银行保险监督管理委员会依法对包商银行实行接管。2019 年 6 月 4 日，集团与存款保险基金管理有限责任公司、包商银行股份有限公司接管组签署了债权收购与转让协议。本集团基于谨慎性原则，对包商银行存款未保障部分计提了信用减值损失。

注 2. 本集团其他货币资金主要为所有权受到限制的履约保函保证金余额共计人民币 31,301,605 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 40,628,756 元)，共管账户余额人民币 52,470,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 0 元)，和本集团之子公司用友力合存放于新网银行监管户的款项人民币 13,731,426 元((2019 年 12 月 31 日：人民币 26,202,944 元)。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,394,662,035	221,059,354
其中：		
理财产品	1,363,673,736	220,674,648
债务工具	30,000,000	
衍生金融工具	988,299	384,706
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	1,394,662,035	221,059,354

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,814,103	131,162,973
商业承兑票据	1,086,000	2,436,000
减：应收票据坏账准备	292,486	292,486
合计	64,607,617	133,306,487

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	292,486				292,486
合计	292,486				292,486

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2020 年 6 月 30 日，无已背书但未终止确认的应收票据(2019 年 12 月 31 日：无)。无已贴现取得短期借款的应收票据(2019 年 12 月 31 日：无)；于 2020 年 6 月 30 日，无已质押的应收票据(2019 年 12 月 31 日：无)。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-12 月	761,525,383
1 年以内小计	761,525,383
1 至 2 年	166,602,844
2 至 3 年	125,327,334
3 年以上	
3 至 4 年	106,869,110
4 至 5 年	90,161,088
5 年以上	246,136,295
合计	1,496,622,054

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	77,416,662	5	77,416,662	100	0	78,665,488	4	78,665,488	100	0
其中：										

按组合计提坏账准备	1,419,205,392	95	469,994,151	33	949,211,241	1,397,838,502	95	443,216,399	32	954,622,103
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,419,205,392	95	469,994,151	33	949,211,241	1,397,838,502	95	443,216,399	32	954,622,103
合计	1,496,622,054	/	547,410,813	/	949,211,241	1,476,503,990	/	521,881,887	/	954,622,103

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	5,329,326	5,329,326	100	预计款项无法收回
单位 2	3,998,400	3,998,400	100	预计款项无法收回
单位 3	2,571,346	2,571,346	100	预计款项无法收回
其他	65,517,590	65,517,590	100	预计款项无法收回
合计	77,416,662	77,416,662	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	761,398,609	49,784,646	7
1 年至 2 年	165,437,942	42,913,009	26
2 年至 3 年	115,985,327	50,849,733	44
3 年至 4 年	97,762,382	60,084,610	61
4 年至 5 年	81,736,780	69,477,801	85
5 年以上	196,884,352	196,884,352	100
合计	1,419,205,392	469,994,151	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	521,881,887	26,482,806	953,880			547,410,813
合计	521,881,887	26,482,806	953,880			547,410,813

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

于 2020 年 6 月 30 日，应收账款金额前五名如下：

	应收账款年末余额	应收账款年末余额占应收账款总额的比例	坏账准备年末余额
单位 1	17,636,667	1%	128,302
单位 2	11,814,972	<1%	47,260
单位 3	10,501,607	<1%	3,229,250
单位 4	9,811,030	<1%	39,244
单位 5	9,393,451	<1%	82,229
	<u>59,157,727</u>	4%	<u>3,526,285</u>

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	40,902,163	50	58,364,092	64
1 至 2 年	22,481,233	27	16,126,404	18
2 至 3 年	11,445,762	14	10,510,352	12
3 年以上	7,477,311	9	5,457,149	6
合计	82,306,469	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：
无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位	预付账款期末余额	预付账款期末余额 占 预付账款总额的比例 (%)
单位 1	6,484,263	8
单位 2	6,080,025	7
单位 3	2,562,981	3
单位 4	2,226,415	3
单位 5	1,869,767	2
合计	19,223,451	23

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	503,505,634	456,289,435
合计	503,505,634	456,289,435

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-12 月	422,931,953
1 年以内小计	422,931,953

1 至 2 年	69,363,051
2 至 3 年	20,026,428
3 年以上	
3 至 4 年	20,990,964
4 至 5 年	10,967,124
5 年以上	18,459,126
合计	562,738,646

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	376,895,972	389,428,136
员工备用金	24,697,448	16,765,420
增值税退税款	11,903,182	34,462,989
其他	149,242,044	71,904,509
合计	562,738,646	512,561,054

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
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				
--转入第二阶 段				
--转入第三阶 段				
--转回第二阶 段				
--转回第一阶 段				
本期计提	96,701	4,202,976	431,898	4,731,575
本期转回	830,424	939,758		1,770,182

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	15,319,492	31,301,880	12,611,640	59,233,012

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：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	56,271,619	4,731,575	1,770,182	-	-	59,233,012
合计	56,271,619	4,731,575	1,770,182	-	-	59,233,012

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	82,912,713	1 年以内	15	
单位 2	保证金	54,750,000	1 年以内	10	
单位 3	保证金	45,000,000	1 年以内	8	
单位 4	保证金	18,562,582	1 年以内	3	
单位 5	保证金	20,955,000	1 年以内	4	
合计	/	222,180,295	/	40	

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	4,643,354		4,643,354	5,812,737		5,812,737
在产品						
库存商品	30,045,827	10,609,820	19,436,007	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	658,641,171	3,177,240	655,463,931	725,889,518	3,177,240	722,712,278
合计	693,330,352	13,787,060	679,543,292	759,358,806	13,787,060	745,571,746

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	10,609,820					10,609,820
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本	3,177,240					3,177,240
合计	13,787,060					13,787,060

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内	42,997,226	3,793,062	39,204,164	2,762,233		2,762,233
1年至2年	102,000	3,886	98,114			
合计	43,099,226	3,796,948	39,302,278	2,762,233		2,762,233

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值损失	3,796,948			
合计	3,796,948			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

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	42,242,964		42,242,964			
无形资产	7,642,056		7,642,056			
其他流动资产	3,672,287		3,672,287			
合计	<u>53,557,307</u>		<u>53,557,307</u>			/

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类别。上述持有待售资产未来出售费用不重大。

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
处置子公司应收款	9,870,000	
合计	9,870,000	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无。

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
备付金款项	602,188,764	791,395,781
待摊房租费用	6,146,636	4,983,645
合同取得成本	5,560,261	
其他待摊费用	3,644,676	12,747,798

合计	617,540,337	809,127,224
----	-------------	-------------

其他说明：

注：备付金款项指畅捷通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。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			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							

处置子公司应收款	9,870,000		9,870,000	19,740,000		19,740,000	
股份支付下信托机构持有款项	6,289,129		6,289,129	6,289,129		6,289,129	
合计	16,159,129		16,159,129	26,029,129		26,029,129	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：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											
北京用友幸福联创投资中心(有限合伙)	67,767,196			-308,733						67,458,463	
民太安财产保险公估股份有限公司	65,004,385			189,969						65,194,354	
用友深圳商业保理	44,762,465			1,083,155						45,845,620	

有限责任公司(深圳)商业保理有限责任公司										
上海大易云计算股份有限公司	62,063,900			-1,539,322					60,524,578	
汉唐信通(北京)咨询股份有限公司	80,609,699			1,971,520					82,581,219	
中关村银行股份有限公司	1,233,174,161			19,315,382					1,252,489,543	
上海画龙信息科技有限公司	17,847,412			-783,726					17,063,686	
北京智齿博创科技有限公司(以下简称“智齿博创”)		150,555,000							150,555,000	
Sobot Technologies Inc. (以下简称“智齿开曼”)		52,470,000							52,470,000	
北京众享比特科技有限公司	18,600,468			251,245		287,985			19,139,698	
北京慧友云商科技有限公司	11,843,865			-807,727		2,078,500			13,114,638	
北京易特创思科技有限公司	10,930,645			212,342					11,142,987	
北京智启蓝墨信息技术有限公司	15,422,810			-2,952,533					12,470,277	
北京智联友道科技有限公司	16,070,257			319,416					16,389,673	
杭州雅顾科技有限公司	32,500,000			-577,467					31,922,533	
赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司	36,836,013			12,124					36,848,137	
上海宏原信息科技		15,000,000		-8,207		857,142			15,848,935	

有限公司											
其他	68,508,204		3,000,000	394,569		-392,320				65,510,453	21,036,317
小计	1,781,941,480	218,025,000	3,000,000	16,772,007		2,831,307				2,016,569,794	21,036,317
合计	1,781,941,480	218,025,000	3,000,000	16,772,007		2,831,307				2,016,569,794	21,036,317

其他说明：

长期股权投资减值准备的情况：

2020年6月30日

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
珊瑚灵御	9,020,365	-	-	9,020,365
爱肌肤	2,565,082	-	-	2,565,082
其他	9,450,870	-	-	9,450,870
	<u>21,036,317</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21,036,317</u>

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,084,690,359	1,069,298,248
合计	1,084,690,359	1,069,298,248

其他说明：

2020年6月30日 2019年12月31日

百年人寿保险股份有限公司	246,622,458	320,510,899
通联支付网络服务股份有限公司	259,492,374	150,168,402
深圳淮海方舟信息产业股权投资基金	126,137,629	154,192,095

(有限合伙)		
北京致远互联软件股份有限公司	177,039,000	131,681,160
其他	<u>275,398,898</u>	<u>312,745,692</u>
	<u>1,084,690,359</u>	<u>1,069,298,248</u>

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用。

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,468,410,519	2,509,501,286
固定资产清理	-	-
合计	2,468,410,519	2,509,501,286

其他说明：

无。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	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	-	-	1,902,793	14,469,751	16,372,544
(1) 购置	-	-	1,902,793	14,469,751	16,372,544
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			2,288,653	8,701,970	10,990,623
(1) 处置或报废			2,288,653	8,701,970	10,990,623

4.期末余额	2,663,378,643	172,088,401	42,195,197	350,406,096	3,228,068,337
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	32,129,903	6,569,912	1,454,989	17,035,663	57,190,467
(1) 计提	32,129,903	6,569,912	1,454,989	17,035,663	57,190,467
3.本期减少金额			2,206,560	8,511,219	10,717,779
(1) 处置或报废			2,206,560	8,511,219	10,717,779
4.期末余额	356,525,879	88,243,572	30,638,249	284,250,118	759,657,818
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	2,306,852,764	83,844,829	11,556,948	66,155,978	2,468,410,519
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

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
经营性租出房屋建筑物	1,214,227,221

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团于 2020 年 6 月 30 日的固定资产中不存在由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产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 6 月 30 日，本集团没有重大暂时闲置及已退废和准备处置的固定资产(2019 年 12 月 31 日：无)。

于 2020 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 278,724,671 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、81。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	26,376,798	
工程物资		
合计	26,376,798	

其他说明：
无。

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
用友(南昌)工程二期	25,007,591		25,007,591			
用友(南昌)工程三期	97,246		97,246			
三亚软件园一期	1,271,961		1,271,961			
合计	26,376,798	-	26,376,798			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
用友(南昌)工程二期	264,000,000		25,007,591			25,007,591	100	100	43,609,619	2,333,438		自筹资金/银行贷款
用友(南昌)工程三期	450,000,000		97,246			97,246	0.02	0.02				自筹资金
三亚软件园一期	237,000,000		1,271,961			1,271,961	100	100				自筹资金
合计	951,000,000		26,376,798		-	26,376,798	/	/	43,609,619	2,333,438	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	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	-		122,369,630	-	122,369,630
(1)购置	-		3,344,688	-	3,344,688
(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	-		-	-	-
(1)处置	-		-	-	-
	-		-	-	-
	-		-	-	-
4.期末余额	374,235,219		1,306,655,629	35,168,582	1,716,059,430
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	3,803,350		56,989,781	21,218,172	82,011,303
(1)计提	3,803,350		56,989,781	21,218,172	82,011,303
	-		-	-	-
	-		-	-	-
3.本期	-		-	-	-

减少金额					
(1)					
处置	-		-	-	-
	-		-	-	-
	-		-	-	-
4.期末 余额	93,605,676		672,482,425	27,042,172	793,130,273
三、减值准备	-		-	-	-
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	280,629,543		621,845,154	8,126,410	910,601,107
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 62%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于2020年6月30日,本集团所有权受限的无形资产金额为人民币30,037,969元(2019年:人民币30,414,228元)

于2020年6月30日,未办妥产权证书的无形资产如下:

	账面价值	未办妥产权证书原因
YonBIP-Yonsuite202005	119,024,942	办理过程中
	119,024,942	

27、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
数智商业-新零售项目	-	6,392,332				-	6,392,332
YonBIP-Yonsuite202005	-	119,024,942			119,024,942		-
合计		125,417,274			119,024,942		6,392,332

其他说明:

无。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
用友汽车	378,396,387					378,396,387
用友政务	308,399,874					308,399,874
秉钧网络	113,445,152					113,445,152
特博深信息科技有限公司(以下简称“特博深”)	37,828,833					37,828,833
北京时空超越科技	35,997,518					35,997,518

有限公司(以下简称“时空超越”)						
广州尚南科技有限公司(以下简称“广州尚南”)	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(以下简称“广州安易及江门安易”)	14,807,958					14,807,958
用友政务收购参股代理公司	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
平强软件	10,454,182					10,454,182
北京用友医院管理软件有限公司(以下简称“用友医院”)	7,602,648					7,602,648
上海恒聚哈久有限公司(以下简称“上海哈久”)	6,637,723					6,637,723
重庆迈特科技有限责任公司(以下简称“重庆迈特”)	5,709,400					5,709,400
珠海用友软件有限公司(以下简称“珠海用友”)	4,778,619					4,778,619
徐州用友软件有限公司(以下简称“徐州用友”)	3,497,241					3,497,241
常州用友软件有限公司(以下简称“常州用友”)	3,115,084					3,115,084
北京伟库电子商务有限公司(以下简称“北京伟库”)	2,896,357					2,896,357
其他	3,372,894					3,372,894
合计	1,013,005,035					1,013,005,035

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
时空超越	35,997,518					35,997,518
天诺坛网	6,354,823					6,354,823
上海哈久	6,637,723					6,637,723
北京伟库	2,896,357					2,896,357
秉钧网络	70,228,202					70,228,202
合计	122,114,623					122,114,623

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	13,522,867	4,587,639	4,320,206	-	13,790,300
其他	4,662,223	1,735,864	4,280,342	-	2,117,745
合计	18,185,090	6,323,503	8,600,548	-	15,908,045

其他说明：

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
政府补助	64,655,522	6,469,846	68,572,162	6,864,925
预提费用	76,471,080	8,832,456	89,253,873	11,784,054
内部未实现销售利润	37,363,487	9,340,872	40,443,150	9,069,105
折旧及摊销差异	117,376,738	11,985,730	122,563,255	13,915,290
股权激励成本	146,472,079	14,647,208	137,295,480	14,641,514
可抵扣亏损	1,179,814,298	145,550,869	1,294,251,829	155,220,387
资产减值损失及信用减值损失	212,536,971	25,534,405	190,979,456	18,294,458
金融资产公允价值变动	113,078,546	13,638,407	88,996,652	8,601,427
预计负债	1,488,316	148,832		
合计	1,949,257,037	236,148,625	2,032,355,857	238,391,160

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
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				
非同一控制下企业合并公允价值调整	30,958,100	6,793,951	58,255,617	10,885,458
金融资产公允价值变动	457,116,851	48,137,206	433,232,202	44,094,033
合计	488,074,951	54,931,157	491,487,819	54,979,491

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	48,219,629	187,928,996	36,757,294	201,633,866
递延所得税负债	48,219,629	6,711,528	36,757,294	18,222,197

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	667,661,287	634,743,485
资产减值准备	627,407,323	603,386,038
合计	1,295,068,610	1,238,129,523

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		70,400,166	
2021 年	70,400,166	128,462,965	
2022 年	128,462,965	97,724,173	
2023 年	97,724,173	206,379,135	
2024 年	206,379,135	131,777,046	
2025 年	131,777,046	-	
2026 年	32,917,802		
合计	667,661,287	634,743,485	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	20,000,000		20,000,000	41,062,749		41,062,749
基建及装修款	31,315,439		31,315,439	28,426,391		28,426,391
合计	51,315,439		51,315,439	69,489,140		69,489,140

其他说明：
无。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,400,000	5,500,260
抵押借款		
保证借款	212,385,000	210,786,000
信用借款	4,599,185,000	4,019,258,390
合计	4,812,970,000	4,235,544,650

短期借款分类的说明：

注 1 信用借款：于 2020 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 3.20% 至 4.00% (2019 年 12 月 31 日借款的年利率为 3.52% 至 4.70%)。

注 2 质押借款：于 2020 年 6 月 30 日，本集团以账面价值为人民币 2,008,052 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 6,298,772 元)的应收账款为质押取得。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2019 年 12 月 31 日：无)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

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：				
衍生金融工具	6,658,487		3,084,422	3,574,065
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：				
合计	6,658,487		3,084,422	3,574,065

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	295,571,669	363,811,524
1 至 2 年	77,803,159	89,242,417
2 至 3 年	57,842,282	61,328,717
3 年以上	106,779,817	82,666,500
合计	537,996,927	597,049,158

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □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	6,723,115	未到付款期
单位 2	4,388,333	未到付款期
单位 3	3,992,972	未到付款期
单位 4	3,836,586	未到付款期
单位 5	2,856,410	未到付款期
合计	21,797,416	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,864,444	1,856,230
1 至 2 年	207,140	333,522
2 至 3 年	205,144	484,890
3 年以上	1,124,712	2,308,107
合计	13,401,440	4,982,749

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,454,844,210	1,422,897,701
1 至 2 年	325,523,549	371,818,570
2 至 3 年	280,085,991	280,765,824
3 年以上	187,558,112	208,278,440
合计	2,248,011,862	2,283,760,535

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,127,520,403	1,766,119,544	2,443,754,620	449,885,327
二、离职后福利-设定提存计划	31,361,031	174,984,561	178,931,910	27,413,682
三、辞退福利	102,181	5,190,136	5,198,232	94,085
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,158,983,615	1,946,294,241	2,627,884,762	477,393,094

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,100,519,680	1,420,620,516	2,094,689,882	426,450,314
二、职工福利费	-	16,888,279	16,888,279	-
三、社会保险费	15,919,399	89,623,764	93,793,330	11,749,833
其中：医疗保险费	13,891,967	84,784,983	88,864,706	9,812,244
工伤保险费	454,562	1,059,154	1,163,113	350,603
生育保险费	1,572,870	3,779,627	3,765,511	1,586,986
四、住房公积金	4,353,263	237,014,479	236,145,747	5,221,995
五、工会经费和职工教育经费	5,849,179	1,598,510	1,851,477	5,596,212
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	373,996	385,905	866,973
合计	1,127,520,403	1,766,119,544	2,443,754,620	449,885,327

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	30,091,956	168,968,449	172,918,003	26,142,402
2、失业保险费	1,269,075	6,016,112	6,013,907	1,271,280
3、企业年金缴费				
合计	31,361,031	174,984,561	178,931,910	27,413,682

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,267,235	129,803,972
消费税		
营业税	12,240,642	12,240,642
企业所得税	82,037,858	111,800,863
个人所得税	17,011,379	16,491,205
城市维护建设税	10,638,735	19,335,925
其他	3,301,755	7,672,753
合计	175,497,604	297,345,360

其他说明：

无。

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	23,409,809	
其他应付款	1,319,606,509	1,332,754,020
合计	1,343,016,318	1,332,754,020

其他说明：
无。

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
备付金款项	460,505,238	651,151,829
应付软件园建设款	19,740,455	80,484,604
押金	112,896,030	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	285,855,214	56,332,507
服务质量保障金	54,891,953	116,910,375
股权及业务收购款	52,470,000	
其他	280,905,119	228,085,087
合计	1,319,606,509	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。

注 2. 应付软件园建设款主要核算与南昌产业园、用友软件园及三亚软件园建设相关的建筑工程设计、工程招标咨询、工程建造等应付未付款项。

注 3. 库存股回购义务该款项为公司实施股权激励计划产生的库存股回购义务。

注 4. 股权及业务收购款为收购智齿开曼的应付收购款人民币 52,470,000 元。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 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	5,958,156	未到合同约定的付款日

单位 3	2,046,500	未到合同约定的付款日
合计	60,347,156	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	90,000,000	90,000,000
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	90,000,000	90,000,000

其他说明：

无。

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	53,618,398	81,258,574
审计费		2,130,000
其他	24,615,173	23,808,564
合计	78,233,571	107,197,138

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	90,000,000	135,000,000
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	90,000,000	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：

√适用 □不适用

注：于2020年6月30日，本公司子公司用友(南昌)产业基地发展有限公司以账面价值人民币278,724,671元的房产(2019年：人民币523,454,206元)及账面价值为人民币30,037,969元的土地使用权(2019年：人民币30,414,228元)为抵押物，取得北京银行南昌分行借款人民币90,000,000元(2019年：长期借款余额为人民币135,000,000元，本年归还人民币45,000,000元)。本公司作为保证人为该笔贷款提供担保。

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	375,894	1,488,316	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	375,894	1,488,316	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,572,162	5,457,672	8,304,312	65,725,522	
合计	68,572,162	5,457,672	8,304,312	65,725,522	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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
工业互联网平台应用创新体验中心建设	-	1,056,000	-			1,056,000	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
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
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
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
支撑互联网+新模式的企业互联网开放平台建设及运营	4,000,000	-	4,000,000			-	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
面向高端装备工业机理模型库	-	2,000,000	-			2,000,000	与收益相关
再生能源节能补助	1,621,811	-	1,621,811			-	与收益相关
用友精智工业互联网平台建设	1,837,501	-	1,837,501			-	与收益相关

其他	2,379,100	1,081,672	845,000			2,615,772	与收益相关
合计	68,572,162	5,457,672	8,304,312			65,725,522	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,503,898,164			745,440,141	-617,034	744,823,107	3,248,721,271

其他说明：

注 2020 年 5 月 13 日，本公司公告 2019 年年度权益分派实施公告，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 646,048,121.94 元，转增 745,440,141 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,475,377,372	5,959,604	967,342,547	513,994,429
其他资本公积				
股权激励成本	545,476,612	51,537,542	1,787,881	595,226,273
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			-211,694,790
其他	-85,164,900			-85,164,900
合计	1,762,111,795	57,497,146	969,130,428	850,478,513

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1. 本期股本溢价减少主要是由本公司本期资本公积转增股本及本公司为实施股权激励，从二级市场回购股票后再授予给本公司员工，回购价格大于授予价格导致。

注 2. 本期股权激励成本主要由本公司及畅捷通的股份支付计划形成，参见附注十三。除此之外本年用友汽车、新道科技、用友金融对各自进行的股权激励确认了相应的股权激励成本。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	482,696,342	223,505,231	449,758,542	256,443,031
合计	482,696,342	223,505,231	449,758,542	256,443,031

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1.: 本公司本年发行了新的限制性股票激励计划，该计划约定当限制性股票无法解锁时，由本公司回购，因此本公司确认 2020 年股权激励从已回购股份中进行授予限制性股票 18,275,161 股的回购义务人民币 223,505,231 元。本公司注销已授予但无法解锁的限制性股票 1,130,793.00 股

注 2.: 库存股减少主要是 2020 年股权激励从已回购股份中进行授予限制性股票 18,275,161 股，库存股减少人民币 446,791,196 元。以及本公司注销已授予但无法解锁的限制性股票 1,130,793.00 股，库存股减少人民币 2,967,346 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
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	8,307,886				8,293,794	14,092	5,799,497
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	8,307,886				8,293,794	14,092	5,799,497
其他综合收 益合计	-2,494,297	8,307,886				8,293,794	14,092	5,799,497

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

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	687,326,855			687,326,855
任意盈余公积	299,361,427			299,361,427
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	986,688,282	-		986,688,282

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,394,562,400	1,785,975,033
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-388,251,552	65,279,400
调整后期初未分配利润	2,006,310,848	1,851,254,433

加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,600,951	1,182,989,733
减：提取法定盈余公积	-	110,179,153
提取任意盈余公积	-	55,089,577
提取一般风险准备		
应付普通股股利	646,048,122	474,413,036
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,385,863,677	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-388,251,552 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。

注 1.本公司 2020 年 5 月 13 日公告 209 年年度权益分派实施方案，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），以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 646,048,121.94 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,791,644,828	1,337,343,460	3,188,125,589	1,115,716,706
其他业务	158,682,474	27,851,901	124,881,242	10,731,714
合计	2,950,327,302	1,365,195,361	3,313,006,831	1,126,448,420

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	10,374,856	14,968,551
教育费附加	9,236,274	11,552,074
资源税		
房产税	16,328,788	18,558,591
土地使用税	1,343,848	1,885,462
车船使用税	27,085	22,670
印花税	1,201,128	1,107,497
其他	294,866	2,350,266
合计	38,806,845	50,445,111

其他说明：

无。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	410,455,236	410,622,395
业务宣传费	43,441,196	46,846,340
业务招待费	19,972,834	33,074,467
差旅费	17,684,191	40,061,258
咨询服务费	21,653,949	35,589,160
办公费	2,932,923	4,985,223
折旧及摊销	1,490,972	1,615,646
租赁费及物业管理费	6,733,734	10,468,625
其他	1,757,882	898,348
合计	526,122,917	584,161,462

其他说明：

无。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	173,814,988	247,129,007
业务宣传费	6,903,256	8,459,020
业务招待费	4,279,083	8,246,341
差旅交通费	6,071,516	7,734,763
办公费	12,903,978	10,916,244
折旧及摊销	47,629,803	33,515,603
租赁费及物业管理费	90,295,629	104,419,891
服务质量保证金	54,611,495	88,757,639
咨询服务费	41,849,244	19,364,824
其他	4,090,485	11,363,139
合计	442,449,477	539,906,471

其他说明：

无。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	525,448,301	640,811,327
业务宣传费	159,747	1,055,819
业务招待费	403,339	951,852
差旅交通费	6,608,770	13,963,682
咨询服务费	5,016,464	5,551,857
办公费	3,132,045	2,485,571
折旧及摊销	76,948,730	67,915,550
租赁费及物业管理费	7,800,150	5,526,370
其他	1,184,851	1,430,395
合计	626,702,397	739,692,423

其他说明：

无。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	97,733,100	91,393,243
减：利息资本化金额	-2,333,438	-4,433,333
利息收入	-35,068,517	-32,777,877
汇兑损益	3,367,217	-2,334,580
其他	1,923,466	5,136,611
合计	65,621,828	56,984,064

其他说明：
无。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税返还	110,528,780	183,792,166
与日常经营活动相关的政府补助	9,517,781	24,896,909
其他补贴收入	9,722,449	7,085,665
合计	129,769,010	215,774,740

其他说明：

计入其他收益的政府补助如下：

	2020年1-6月	2019年1-6月	与资产/收益相关
支撑互联网+新模式的企业互联网开放平台建设及运营	4,000,000	-	与收益相关
基于云平台的大型企业资源管理系统（ERP）解决方案应用推广		4,000,000	与收益相关
2019年北京市高精尖产业发展专项		8,770,000	与收益相关
用友精智工业互联网平台研发与产业化推广	1,837,501	10,000,000	与收益相关
汽车经销商大数据精准服务平台项目	1,030,000		与收益相关
再生能源节能补助	1,621,811		与收益相关
其他	1,028,469	2,126,909	与收益相关
合计	9,517,781	24,896,909	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,903,075	2,742,845
处置长期股权投资产生的投资收		140,300,332

益		
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		
金融资产在持有期间取得的投资收益	4,916,760	19,902,520
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	5,790,662	791,992
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		5,952,822
合计	27,610,497	169,690,511

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	25,622,682	11,543,083
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	603,593	
交易性金融负债	3,084,422	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产公允价值变动	25,808,753	31,648,519

处置其他非流动金融资产的收益	5,018,203	
合计	59,534,060	43,191,602

其他说明：

无。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,961,393	4,712,896
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	3,796,948	
受限制货币资金减值损失	40,273,897	
应收账款坏账损失	25,528,926	43,916,710
应收票据坏账损失		201,778
合计	72,561,164	48,831,384

其他说明：

无。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		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		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		

合计		873,355
----	--	---------

其他说明：
无。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	258,396	111,872
合计	258,396	111,872

其他说明：
□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
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	4,459,801	2,911,557	4,459,801
罚款净收入	61,769	23,675	61,769
资产盘盈	32,732	-	32,732
其他	2,803,103	841,296	2,803,103
合计	7,357,405	3,776,528	7,357,405

计入当期损益的政府补助

√适用 □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

2020年广州市促进工业和信息化产业高质量发展资金项目	2,000,000	-	与收益相关
张江国家自主创新示范区专项发展资金	1,000,000	-	与收益相关
首都知识产权服务业协会返款	40,000	-	与收益相关
厦门市科学技术局企业研发补助款		1,227,200	与收益相关
三亚市科技工业信息化局补助		490,963	与收益相关
其他	1,419,801	1,193,394	与收益相关
合计	4,459,801	2,911,557	/

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
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	2,074,812	1,550,000	2,074,812
罚款支出	1,059,369	15,607	1,059,369
盘亏损失	146,002	1,314	146,002
其他	953,348	1,117,887	953,348
合计	4,233,531	2,684,808	4,233,531

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,773,238	55,268,400
递延所得税费用	2,194,201	-19,568,390
合计	9,967,439	35,700,010

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴款	10,860,571	18,770,000
其他营业收入	154,704,232	124,881,242
其他	64,417,846	54,547,101
合计	229,982,649	198,198,343

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	30,364,477	61,759,703
业务宣传费	50,504,199	56,361,179
租赁费及物业管理费	104,829,513	120,414,886
业务招待费	24,655,256	42,272,660

咨询服务费	68,519,657	60,505,841
其他	333,525,693	330,003,328
合计	612,398,795	671,317,597

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入及金融资产的投资收益	16,439,482	15,318,818
合计	16,439,482	15,318,818

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	1,226,597	471,134,705
合计	1,226,597	471,134,705

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,970,671	559,824,576
加：资产减值准备	-	873,355
信用减值损失	72,561,164	48,831,384
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,190,467	53,937,691
使用权资产摊销		
无形资产摊销	82,011,303	78,274,143
长期待摊费用摊销	8,600,548	11,739,797
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-258,396	-111,872
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-59,534,060	-43,191,602
财务费用（收益以“-”号填列）	60,331,145	54,182,076
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,610,497	-169,690,511
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,704,870	-17,475,337
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,510,669	856,787
存货的减少（增加以“-”号填列）	66,028,454	-2,028,375
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	127,948,099	31,822,098
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,087,056,374	-985,079,177
其他	55,081,582	55,379,883
经营活动产生的现金流量净额	-597,520,355	-321,855,084
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	3,624,989,114	3,528,503,616
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	-2,413,455,342	-1,321,375,893
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,624,989,114	6,038,444,456
其中：库存现金	433,356	479,584
可随时用于支付的银行存款	3,610,824,332	6,011,761,928
可随时用于支付的其他货币资金	13,731,426	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	3,624,989,114	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：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	439,973,007	履约保证金、共管账户款项及存放于包商银行款项
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	30,037,969	用于取得银行借款抵押
交易性金融资产		
房屋建筑物	278,724,671	用于取得银行借款抵押
合计	748,735,647	

其他说明：

注 1：于 2020 年 6 月 30 日，受限货币资金人民币 439,973,007 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 432,504,699 元) 为履约保证金、共管账户款项及存放于包商银行款项。详情参见附注七、1。

注 2：于 2020 年 6 月 30 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 6 月 30 日，账面价值为人民币 30,037,969 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、26。

注 4：于 2020 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 278,724,671 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、21。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,762,871	7.0795	19,559,745
日元	1,438,497	0.0658	94,653
港币	170,317,889	0.9134	155,568,360
新加坡元	1,358,389	5.0813	6,902,382
澳门元	3,084,722	0.8870	2,736,148
林吉特	2,809,334	1.6531	4,644,110

台币	24,611,849	0.2403	5,914,227
泰铢	224,719	0.2293	51,528
英镑	4,000	8.7144	34,858
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

适用 不适用

83、套期

适用 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：

	2020年6月30日		2019年12月31日	
	资产	负债	资产	负债
套期工具	<u>988,299</u>	<u>3,574,065</u>	<u>384,706</u>	<u>6,658,487</u>

本集团通过货币互换与利率互换协议来降低外汇波动、市场利率变动对本集团的影响。本集团签订的货币互换与利率互换协议，全部为套期工具，符合现金流量套期的核算范围。

上述合同于 2020 年 1-6 月的公允价值变动中，属于现金流量套期有效部分的公允价值变动而产生的净收益共计人民币 3,084,422 元。

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
支撑互联网+新模	4,000,000	其他收益	4,000,000

式的企业互联网开放平台建设运营			
用友精智工业互联网平台研发与产业化推广	1,837,501	其他收益	1,837,501
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
再生能源节能补助	1,621,811	其他收益	1,621,811
其他	1,028,469	其他收益	1,028,469
2020年广州市促进工业和信息化产业高质量发展资金项目	2,000,000	营业外收入	2,000,000
张江国家自主创新示范区专项发展资金	1,000,000	营业外收入	1,000,000
首都知识产权服务业协会返款	40,000	营业外收入	40,000
其他	1,419,801	营业外收入	1,419,801

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本集团通过新设方式成立子公司，详见附注九、1。

本集团之子公司用友云达信息技术服务（南昌）有限公司(以下简称“用友云达”)于本期注销。

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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	90	-	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
北京用友艾福斯软件系统有限公司 (以下简称“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
北京用友政务软件股份有限公司	北京市	北京市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	77.49	-	通过设立或投资等方式取得
用友金融信息技术股份有限公司	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公司	厦门市	厦门市	计算机软/硬件 /电子行业	73	-	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	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)产业基地发展有限公司 (以下简称“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
三亚用友软件科技有限公司 (以下简称“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
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	99.13	0.87	通过设立或 投资等方式 取得
畅捷通信息技术股份有限 公司	北京市	北京市	计算机软/硬件 /耗材、电子行 业	68.94	3.29	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
新道科技股份有限公司	三亚市	三亚市	计算机软件/管 理培训	57.84	-	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”)	南昌市	南昌市	计算机软件/系 系统集成/咨询行 业	100	-	通过设立或 投资等方式 取得
用友优普信息技术有限公 司	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
深圳前海用友力合金融服 务有限公司(以下简称 “友金所”)	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
用友移动通信技术服务有 限公司	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
用友能源科技有限公司 (以下简称“用友能 源”)	北京市	北京市	计算机技术及 产品/咨询行业	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	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
红火台网络科技有限公司 (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	北京市	北京市	计算机技术及	65.45	34.55	通过设立或

司（以下简称“用友超客”）			产品/咨询行业			投资等方式取得
用友薪福社云科技有限公司（以下简称“薪福社”）	南昌市	南昌市	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
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
北京畅捷通支付技术有限公司（以下简称“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
用友汽车信息科技（上海）股份有限公司	上海市	上海市	计算机软件/系统集成/咨询行业	76.88	0.78	通过设立或投资等方式取得
上海秉钧网络科技股份有限公司	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
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”）	北京市	北京市	投资管理	99	1	通过设立或投资等方式取得
友太安保险经纪有限公司（以下简称“友太安”）	深圳市	深圳市	保险经纪、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“用友工业互联网”）	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“上海云创投”）	上海市	上海市	投资/咨询	84.58	0.5	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”）	北京市	北京市	计算机软件/咨询行业	100	-	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“以下	上海市	上海市	投资、咨询	70	-	通过设立或投资等方式

简称用友产投”)						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“青岛云创投”)	上海市	青岛市	投资、咨询	74.07	1	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	人身保险科技服务, 咨询、智能辅助系统、运营服务	70	20	通过设立或投资等方式取得

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：
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无。

其他说明：

注 1. 本公司与用友优普信息技术有限公司、北京精诚至胜科技中心(有限合伙)共同出资设立友泰(北京)商务服务有限公司, 注册资本人民币 67,500,000 元, 本公司出资比例 70%, 本公司之子公司用友优普出资比例 20%。截至 2020 年 6 月 30 日, 本公司已实缴出资人民币 47,250,000 元, 本公司之子公司用友优普已实缴出资人民币 13,500,000 元。

注 2. 本期本公司注销子公司用友云达。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
畅捷通	27.77	4,877,679	23,926,873	361,100,991
用友政务	22.51	-8,291,138	31,738,937	126,516,906

用友汽车	22.35	9,801,616	10,148,000	101,990,562
用友金融	23.02	2,178,825	9,569,819	47,396,148
新道科技	42.03	-6,406,933	19,138,779	195,471,561

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：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	1,477,653,316	162,078,932	1,639,732,248	389,255,855		389,255,855	1,409,270,556	175,696,700	1,584,967,256	266,110,121		266,110,121
用友政务	770,396,576	383,513,759	1,153,910,335	720,528,034	1,452,700	721,980,734	1,108,972,135	389,815,802	1,498,787,937	898,454,544	1,452,700	899,907,244
用友汽车	591,627,973	17,187,143	608,815,116	189,959,866	2,558,316	192,518,182	630,833,854	18,282,582	649,116,436	235,556,226	1,095,894	236,652,120
用友金融	207,551,977	94,606,291	302,158,268	138,518,174		138,518,174	299,503,417	97,085,785	396,589,202	205,251,875		205,251,875
新道科技	442,834,554	71,089,409	513,923,963	95,896,491		95,896,491	550,086,261	75,965,954	626,052,215	147,009,115	204,167	147,213,282

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	205,397,614	17,564,563	17,564,563	41,604,170	262,541,356	91,887,174	91,887,174	90,546,000
用友政务	274,946,250	-36,833,132	-36,833,132	-225,171,440	351,617,253	109,422,487	109,422,487	-22,043,559
用友汽车	216,891,922	43,855,107	43,855,107	-21,230,637	217,430,633	43,527,007	43,527,007	-8,963,278
用友金融	119,371,615	9,464,924	9,464,924	-50,118,901	100,087,984	-26,295,400	-26,295,400	-61,264,343
新道科技	41,064,645	-15,243,715	-15,243,715	-55,303,135	78,632,541	15,449,423	15,449,423	-68,976,953

其他说明：

无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联 营企业名称	主要经营 地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	
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	29.80	-	权益法

			的其他业务。			
汉唐信通	北京市	北京市	经济贸易咨询；商标代理；版权贸易；企业管理咨询；公共关系服务；企业策划；会议服务；承办展览展示活动；技术咨询；财务咨询；投资咨询；投资管理；销售机械设备、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、日用品、文具用品、工艺品；科技企业孵化；出租办公用房；机动车公共停车场服务；产品设计；工艺美术设计；包装装潢设计；电脑图文设计、制作；电脑动画设计；组织文化艺术交流活动；物业管理；代理记账；劳务派遣。	20.77	-	权益法
大易云	上海市	上海市	云软件服务、计算机软件专业技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软件的销售，以电子商务方式销售日用百货、工艺品（象牙及其制品除外）、办公用品、计算机软硬件及辅助设备，食品流通，出版物经营。	28.17	-	权益法
幸福联创	北京市	北京市	项目投资；投资管理；资产管理。	27.08	2.08	权益法
民太安公估	深圳市	深圳市	在全国区域内（港、澳、台除外）保险标的承保前的检验、估价及风险评估；对保险标的出险后的查勘、检验、估损理算及出险保险标的残值处理；风险管理咨询；经中国保监会批准的其他业务。	13.70	-	权益法
用友商业保理	北京市	北京市	保付代理；供应链管理及相	30.00	-	权益法

			关咨询；销售分账户管理软件、信用风险管理软件的技术开发；财务咨询、经济信息咨询、投资咨询、企业管理咨询、与商业保理相关的咨询业务；从事担保业务。开展企业信用评估及咨询。			
西玛国正	北京市	北京市	技术推广服务；销售打印纸、磁盘、计算机专用帐页、帐夹、计算机及外围设备、文具用品；计算机软件制作；计算机技术服务、技术培训；技术进出口。	18.00	-	权益法
用友融联	北京市	北京市	技术开发、技术推广、技术咨询、技术转让、技术服务；应用软件服务；数据处理；财务咨询；经济贸易咨询；企业管理咨询；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；企业策划；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备。	30.00	-	权益法
中企永联	北京市	北京市	软件开发；技术咨询、技术培训、技术服务；销售通信设备、计算机软硬件及外围设备；在线数据处理与交易处理业务。	19.80	-	权益法
上海长伴	上海市	上海市	计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软件的销售，企业管理咨询，商务信息咨询，财务咨询。	18.00	-	权益法
西玛永泰	北京市	北京市	技术推广服务；销售文具用品、计算机、软件及辅助设备、电子产品、日用品；计算机技术培训；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	30.00	-	权益法

优数征信	北京市	北京市	企业征信服务；数据处理；市场调查；经济贸易咨询；企业管理咨询；企业管理；承办展览展示活动；会议服务；翻译服务；软件开发；技术开发、技术咨询、技术服务；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备。	30.00	-	权益法
随锐科技	北京市	北京市	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；企业策划；计算机系统服务；投资管理、投资咨询；承办展览展示活动；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备、金属材料、家用电器、自行开发的产品；人工智能机器人的产品设计；货物进出口、技术进出口；人工智能机器人生产、维修；计算机、通讯设备租赁；互联网信息服务业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务；组装加工手机和平板电脑。	-	0.81	权益法
易云股份	北京市	北京市	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售电子产品、机械设备、化工产品、计算机、软件及辅助设备、家具；计算机系统服务；互联网信息服务业务。	-	9.19	权益法
执行力网络	北京市	北京市	技术推广服务；软件开发；验光配镜服务；仓储服务；计算机系统服务；企业管理咨询；会议服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动；劳务分包；家庭劳务服务；摄影服务；汽车租赁	-	8.00	权益法

			赁；销售家用电器、机械设备、五金交电、建筑材料、电子产品、文化用品、摄影器材、计算机、软件及辅助设备、化妆品、化工产品、体育用品、针纺织品、服装鞋帽、日用品、家具、珠宝首饰、饲料、新鲜水果、蔬菜、工艺品、钟表、眼镜、玩具、汽车配件、摩托车配件、仪器仪表、不可分装的包装种子、化肥、农药；货物进出口、代理进出口；销售食品；道路货物运输。			
众享比特	北京市	北京市	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机技术培训；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；数据处理；销售电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备；技术进出口、货物进出口、代理进出口；销售商用密码；开发、生产商用密码产品。	-	5.26	权益法
热茶电子	北京市	北京市	网上经营、零售工艺品、茶具、日用杂货、计算机软件及辅助设备、未经加工的干果、未经加工的坚果；技术推广；技术开发；技术咨询；技术服务；技术转让；设计、制作、代理、发布广告；软件开发；计算机系统服务；经济贸易咨询；组织文化艺术交流活动；会议服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；零售食品。	-	4.42	权益法
中驰车福	北京市	北京市	销售计算机软件、日用品、服装、鞋帽、汽车零配件、	-	3.04	权益法

			五金交电、电子产品、机械 设备、润滑油、工业产品、 化妆品；基础软件服务；应 用软件服务；计算机系统服 务；技术服务。			
传奇极客	北京市	北京市	企业管理咨询；营销策划； 市场调研；经济贸易咨询； 承办展览展示及会议服务； 组织文化艺术交流活动；设 计、制作、代理、发布广告； 计算机技术培训；技术咨询、 技术服务；软件开发；软件 设计；销售电子产品、摄影 器材、计算机、软件件及辅 助设备、工艺品、通讯设备。	-	11.07	权益法
深圳华傲	深圳市	深圳市	计算机软硬件的技术开发、 销售；计算机软件、大数据、 网络工程的技术开发、技术 咨询、技术服务、技术转让； 企业管理咨询、经济信息咨 询、商务信息咨询；数据库 管理，数据库服务；征集、 利用企业信用信息，开展企 业信用评估、咨询等服务。； 人才培养；互联网信息服务。	-	4.04	权益法
上海画龙	上海市	上海市	信息科技领域、互联网科技 领域、计算机科技领域内的 技术开发、技术服务、技术 咨询、技术转让，计算机软 件开发；计算机系统集成； 市场营销策划，设计、制作 各类广告、利用自媒体发布 各类公告；计算机软硬件及 辅助设备、通讯设备、电子 产品、机械设备销售；投资 咨询，商务咨询，企业管理 咨询；电子商务。	10.00		权益法
华普亿方	北京市	北京市	技术开发、技术服务、技术	-	2.00	权益法

			咨询、技术转让；组织文化艺术交流活动(不含营业性演出)；承办展览展示活动；企业策划、设计；制作、代理、发布广告；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务。			
爱肌肤	北京市	北京市	技术推广、技术服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；会议服务；承办展览展示活动；计算机技术培训（不得面向全国招生）；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计；市场调查；销售日用品、计算机、软件及辅助设备。	-	14.99	权益法
慧友云商	北京市	北京市	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件服务；软件开发；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、文化用品、日用杂货、饲料、玩具、体育用品、电子产品；经济贸易咨询；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动；互联网信息服务；销售食品。	-	8.31	权益法
珊瑚灵御	北京市	北京市	技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广、技术服务；基础软件服务；应用软件服务；软件开发；软件咨询；数据处理；市场调查；销售自行开发的产品。	-	21.48	权益法
易特创思	北京市	北京市	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；计算机系统服务；数据处理；基础软	-	3.47	权益法

			件服务；应用软件服务；销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备；技术检测；机动车公共停车场服务；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；小客车代驾服务；机动车维修。			
必胜课教育	北京市	北京市	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件服务；软件开发；软件咨询；产品设计；模型设计；教育咨询；经济贸易咨询；文化咨询；会议服务；企业策划、设计；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；销售自行开发后的产品。		10.00	权益法
智启蓝墨	北京市	北京市	技术开发、技术咨询、技术服务；基础软件服务；软件开发；教育咨询；销售文化用品、体育用品、计算机、软件及辅助设备；会议服务，互联网信息服务；零售、网上销售电子出版物。	-	17.21	权益法
智联友道	北京市	北京市	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备；企业管理咨询；教育咨询；承办展览展示活动；计算机系统服务；会议服务。	-	20.76	权益法
地厚云图	北京市	北京市	技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让；企业策划、设计；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；文化咨询；投资咨询；资产管理；项目投	-	3.5	权益法

			资；软件开发；软件咨询；模型设计。			
杭州雅顾	杭州市	杭州市	技术开发、技术服务：网络技术；服务：市场营销策划、摄影（除婚纱摄影）、经济信息咨询（不含中介服务）、经营性互联网文化服务、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）；批发、零售：摄像设备、电子产品（除专控）；设计、制作、代理、发布：国内广告。	-	14.50	权益法
学业有橙	北京市	北京市	技术开发、技术服务；会议服务；教育咨询（中介服务除外）；文化咨询。	-	3.00	权益法
智齿博创	北京市	北京市	经营电信业务；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机技术培训（不得面向全国招生）；数据处理；基础软件服务；应用软件服务；软件开发；软件咨询；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、文化用品；计算机系统服务。	32.37		权益法
智齿开曼	英属开曼群岛	英属开曼群岛	投资控股、投资咨询	24.18		权益法
宏原信息	上海市	上海市	计算机信息科技、计算机网络技术领域内的技术咨询、技术服务，计算机数据处理系统软件的研发及维护，计算机信息系统集成服务，数据处理和存储服务，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），市场营销策划，公共关系服务，商务	-	14.29	权益法

			信息咨询、企业管理咨询，展览展示服务，计算机软件及辅助设备、办公自动化设备的研发、销售，电脑图文设计，设计、制作、发布、代理各类广告，文化艺术交流策划。			

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：

本集团对民太安公估、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、中驰车福、传奇极客、深圳华傲、爱肌肤、慧友云商、易特创思、必胜课教育、智启蓝墨、上海画龙、地厚云图、杭州雅顾、学业有橙、西玛国正、华普亿方、宏原信息等 23 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，能够对其生产经营活动产生重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中关村银行		中关村银行	
流动资产				
非流动资产				
资产合计	25,531,078,125		17,467,330,153	
流动负债				
非流动负债				
负债合计	21,324,524,594		13,326,033,162	

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	4,206,553,531		4,141,296,991	
按持股比例计算的净资产份额	1,253,552,952		1,234,106,503	
调整事项	-1,063,409		-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	1,252,489,543		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	337,769,387		446,867,984	
净利润	82,235,459		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。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
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	764,080,251	548,767,320
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,543,374	9,226,842
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,543,374	9,226,842

其他说明

无。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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6月30日

金融资产

	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
货币资金	-	4,960,878,007	4,960,878,007
应收票据	-	64,607,617	64,607,617
应收账款	-	949,211,241	949,211,241
其他应收款	-	478,808,186	478,808,186
交易性金融资产	1,394,662,035	-	-1,394,662,035
其他非流动金融资产	1,084,690,359	-	-1,084,690,359
	<u>2,479,352,394</u>	<u>6,453,505,051</u>	<u>8,932,857,445</u>

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	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	-	<u>45,000,000</u>	<u>45,000,000</u>
	<u>6,658,487</u>	<u>6,302,928,304</u>	<u>6,309,586,791</u>

2019年12月31日

金融资产

	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
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	-	449,536,788	449,536,788
长期应收款	-	26,029,129	26,029,129
其他非流动金融资产	<u>1,069,298,248</u>	-	<u>1,069,298,248</u>
			<u>10,280,889,39</u>
	<u>1,290,357,602</u>	<u>8,990,531,793</u>	<u>5</u>

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	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	-	<u>45,000,000</u>	<u>45,000,000</u>
	<u>6,658,487</u>	<u>6,302,928,304</u>	<u>6,309,586,791</u>

2. 金融工具风险

本集团的主要金融工具除衍生工具外，包括货币资金、其他非流动金融资产、理财产品、银行借款等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集

团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收票据及应收账款、应付账款、其他应收款和其他应付款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险和流动性风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

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。

本集团其他金融资产包括货币资金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。

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，因此在本集团内部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。

于2020年6月30日，本集团金融资产中无尚未逾期但已发生减值的金额，不存在已逾期已减值但未计提减值准备的重大金融资产。本集团未逾期未减值及已逾期未减值的金融资产主要为账龄为1年以内的应收账款及其他应收款。于2020年6月30日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

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、应付债券、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6月30日

	1个月 以内	1至 3个月	3个月 至1年	1年 至5年	5年 以上	合计
交易性金融负债			3,574,065			3,574,065
短期借款及利息		606,234,861	4,332,572,478			4,938,807,339
应付账款	537,996,927					537,996,927

其他应付款	483,915,047	859,101,271	1,343,016,318
一年内到期的长期借款	45,154,375	46,252,813	91,407,188
其他流动负债	24,615,173		24,615,173
	1,067,066,349-630,850,034-5,241,500,627-	--	--6,939,417,010

2019年12月31日

	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	合计
交易性金融负债	-	-	6,658,487	-	-	6,658,487
短期借款及利息	152,204,098	455,365,756	3,712,554,727	-	-	4,320,124,581
应付账款	504,548,214	92,500,944	-	-	-	597,049,158
其他应付款	153,226,491	3,171,624	1,176,355,905	-	-	1,332,754,020
一年内到期的长期借款及利息	-	-	93,574,375	-	-	93,574,375
其他流动负债	-	2,580,476	-	-	-	2,580,476
长期借款及利息	-	-	-	45,166,250	-	45,166,250
	809,978,803	553,618,800	4,989,143,494	45,166,250	-	6,397,907,347

3. 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1-6月和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、其他应付款及应付债券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6月30日	2019年12月31日
短期借款	4,812,970,000	4,235,544,650
应付账款	537,996,927	597,049,158
其他应付款	1,343,016,318	1,332,754,020
长期借款（含一年内到期）	90,000,000	135,000,000
其他流动负债	2,395,372	2,580,476
减：货币资金	4,960,878,007	7,147,448,420
	-	
净负债	1,825,500,610	-844,520,116

归属于母公司的股东权益	6,221,108,209	7,172,633,891
	-	
资本和净负债	8,046,608,819	6,328,113,775
	-	
杠杆比率	22.69%	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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	303,176,629	2,176,175,765		2,479,352,394
(一) 交易性金融资产	303,176,629	2,176,175,765		2,479,352,394
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		1,394,662,035		1,394,662,035
(1) 债务工具投资		1,393,673,736		1,393,673,736
(2) 权益工具投资				0
(3) 衍生金融资产		988,299		988,299
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	303,176,629	781,513,730		1,084,690,359
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	303,176,629	781,513,730		1,084,690,359
(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	303,176,629	2,176,175,765		2,479,352,394
(六) 交易性金融负债		3,574,065		3,574,065
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		3,574,065		3,574,065
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		3,574,065		3,574,065
其他				
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		3,574,065		3,574,065
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

适用 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

适用 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

适用 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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

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、活跃市场中没有报价且其公允价值无法可靠计量的权益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 6月30日	2019年 12月31日	2020年 6月30日	2019年 12月31日

金融资产				
	16,159,12	<u>26,029,12</u>	16,159,12	
长期应收款	9	<u>9</u>	9	<u>26,029,129</u>
金融负债				
长期借款		<u>45,000,00</u>		<u>45,000,000</u>
		<u>0</u>		

管理层已经评估了货币资金、应收票据及应收账款、应收利息、合同资产、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、应付利息、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，是指以在公平交易中，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。

长短期借款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2020年6月30日，针对长短期借款的自身不履约风险评估为不重大。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位: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、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。	85,000,000	28.35	28.35
上海用友科咨询有限公司	上海	计算机软硬件的技术咨询、企业管理咨询，投资管	22,932,980	12.07	12.07

		理、实业投资。			
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。	25,000,000	3.96	3.96

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

适用 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

适用 不适用

联营企业详见附注九 、 2。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
北京伟库	受用友研究所控制的公司

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
红邸餐饮	购买商品和接受劳务	521,234	1,357,209
优数征信	购买商品和接受劳务	-	224,345
用友融联	购买商品和接受劳务	2,887,153	42,857
大易云	购买商品和接受劳务	264,976	393,127
其他	购买商品和接受劳务	115,004	488,730
合计		3,788,367	2,506,268

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
幸福联创	销售商品和提供劳务	2,264,151	2,264,151
中关村银行	销售商品和提供劳务	950,256	330,198
汉唐信通	销售商品和提供劳务	28,302	751
西玛国正	销售商品和提供劳务	182,133	106,775
其他	销售商品和提供劳务	150,511	367,295
合计		3,575,353	3,069,170

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中驰车福	用友软件园办公用房	2,097,026	688,162
中企永联	用友软件园办公用房	218,896	220,882
北京伟库	用友软件园办公用房	173,365	228,766
红橘科技	用友软件园办公用房	4,555	108,962
其他	用友软件园办公用房	224,488	278,626
合计		2,718,330	1,525,398

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：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	18,210,735	19,704,875

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团无其他重大关联方往来款余额。

存放关联方的货币资金

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
中关村银行	<u>521,990,527</u>	<u>171,447,211</u>

2020年1-6月，上述存款年利率为0.35%-3.95%。

于 2020 年 6 月 30 日，本公司持有中驰车福发行的可转债人民币 30,000,000 元。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√适用 □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	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	6.82-37.47 / 0.17-5.00 年
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	

其他说明

无。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	605,697,530
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	39,621,652

其他说明

1. 概况

	2020年1-6月	2019年1-6月
授予的各项权益工具总额(注1)	-	-
行权的各项权益工具总额	-	-
失效的各项权益工具总额	-	-
年末发行在外的股份期权行权价格的范围(注1)	6.82-37.47	9.12-21.68
年末发行在外的股份期权的合同剩余期限	0.17-5.00年	0-3.37年
	2020年1-6月	2019年1-6月
以股份支付换取的职工服务总额	39,621,652	54,295,636

其中，以权益结算的股份支付如下：

	2020年1-6月	2019年1-6月
以权益结算的股份支付计入资本公积的 累计金额	605,697,530	526,154,723
以权益结算的股份支付确认的费用总额(注2)	39,621,652	54,295,636

股份支付计划一

1. 概况（续）

注1：2020年6月16日，本公司第八届董事会第四次会议审议通过了《公司关于调整股票期权行权价格与数量和限制性股票回购价格与数量的议案》，根据《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）》的有关规定，对公司股权激励计划股票期权的行权价格进行调整，调整后的授予股票期权的行权价格为6.82元/份；对公司股权激励计划限制性股票的授予价格进行调整，调整后的授予限制性股票的授予价格为1.88元/股。

注2：2020年1-6月，公司已确认股份支付费用人民币39,621,652元。其中，于损益中确认股份支付费用人民币39,621,652元。

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（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。

（1）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	40%
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	30%
限制性股票第三个解除限售期	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	30%

公司未满足上述业绩考核目标的，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	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起，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	40%
第二个行权	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起，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	30%
第三个行权	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起，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	30%

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。

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2020年行权 数量 份	行权价格* 人民币元/股	行权有效期
23,020,830	21,489,737	6.82	2020年8月5日至2021年8月4日

*股票期权的行权价格与数量根据本公司2017年权益分派实施方案进行调整。

于2020年6月30日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为23,020,830份，因2019年公司业绩已达到2019年股票期权激励计划的行权条件，预计2020年可行权期权份数为21,489,737份。

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（以下简称“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。

（1）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	40%
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	30%
限制性股票第三个解除限售期	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	30%

公司未满足上述业绩考核目标的，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：

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	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起，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	40%
第二个行权	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起，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	30%
第三个行权	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起，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	30%

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。

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2020年行权数量 份	预计行权价格* 人民币元/股	行权有效期
781,435	413,698	16.32	2020年11月12日 至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6月30日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为781,435份，因2019年公司业绩已达到2019年股票期权激励计划的行权条件，预计2020年可行权413,698份。

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。

（1）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	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	40%
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	30%
限制性股票第三个解除限售期	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	30%

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1,412,190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	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	40%
第二个行权	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	30%
第三个行权	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	30%

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2020年行权数量 (份)	行权价格(人民币元 /股)	行权有效期 2020年10月26日 至2023年10月25 日
1, 835, 847	705, 700	21. 65	

*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6月30日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为1, 835, 847份，因2019年公司业绩已达到2019年股票期权激励计划的行权条件，预计2020年可行权期权份数为705, 700份。

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《公司2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》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《公司2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及摘要》，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。

（1）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1696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36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	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	50%
限制性股票第二个解除限售期	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%

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

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	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%
第二个行权	自授予登记完成之日起48个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起60个月内的最后一个交易日当日止	50%

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 ^①
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。

2. 股份支付计划(续)

2020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2020年行权数量 (份)	行权价格(人民币元/ 股)	行权有效期 2020年6月16日至 2025年6月15日
4,963,300	0	37.47	

*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6月30日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为4,963,300份。

股份支付计划二

1. 概况

	2020年	2019年
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)	60,000	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	<u>164,814</u>	<u>5,649,013</u>

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	359,597,142	359,432,328
以权益结算的股份支付确认的费用总额	164,814	5,649,013

2. 股份支付计划

本公司之子公司畅捷通建立了员工信托受益权计划，旨在激励及奖励对畅捷通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畅捷通员工，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，直至该等股份根据该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。

在该计划有效期内，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，应按照该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%，以使该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，公司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。

该计划的有效期限由自 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。

该计划项下目标股票的详情及变动
2020 年

授予日期	附注	每股 公允价值	2020 年	本年失效	本年取消	本年解锁	2020 年
------	----	------------	--------	------	------	------	--------

		人民币元	1 月 1 日				6 月 30 日
2017 年 6 月 5 日	(e)	6.98	<u>486,000</u>	<u>(60,000)</u>	<u>(40,000)</u>	<u>(386,000)</u>	—
			<u>486,000</u>	<u>(60,000)</u>	<u>(40,000)</u>	<u>(386,000)</u>	—

2019 年

授予日期	附注	每股 公允价值 人民币元	2019 年 1 月 1 日	本年失效	本年取消	本年解锁	2019 年 12 月 31 日
2016 年 3 月 31 日	(c)	9.77	424,000	(16,000)	(18,000)	(390,000)	—
2016 年 12 月 6 日	(d)	8.84	326,000	(92,000)	(66,000)	(168,000)	—
2017 年 6 月 5 日	(e)	6.98	<u>2,709,700</u>	<u>(192,000)</u>	<u>(957,400)</u>	<u>(1,074,300)</u>	<u>486,000</u>
			<u>3,459,700</u>	<u>(300,000)</u>	<u>(1,041,400)</u>	<u>(1,632,300)</u>	<u>486,000</u>

a. 于 2015 年 6 月 16 日，畅捷通董事会批准依据该计划无偿向 182 名激励对象(包括一名董事、两名监事、畅捷通的中高层管理人员、专家及核心骨干)首次授予附生效条件的信托受益权份额。首次授予项下目标股票总数为 17,370,000 股，占 2015 年 6 月 16 日畅捷通已发行股本总额约 8%。

b. 于 2015 年 9 月 2 日，畅捷通董事会还授权畅捷通总裁会无偿向畅捷通美国若干激励对象授予附生效条件的信托受益权份额。该等授予项下的目标股票数量为 120,000 股。报告期内，畅捷通美国获授信托受益权的激励对象不涉及畅捷通董事、监事或其各自的配偶或十八岁以下子女。

c. 于 2016 年 3 月 31 日，畅捷通董事会批准依据该计划无偿向 36 名激励对象(包括畅捷通的中高层管理人员、专家及核心骨干)第二次授予附生效条件的信托受益权份额。第二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%。

d. 于 2016 年 12 月 6 日，畅捷通董事会批准依据该计划无偿向 30 名激励对象(包括畅捷通的中高层管理人员、专家及核心骨干)第三次授予附生效条件的信托受益权份额。第三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%。

e. 于 2017 年 6 月 5 日，畅捷通董事会批准依据该计划无偿向 48 名激励对象(包括畅捷通的一名董事、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。再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%。

该次修订对已授信托受益权份额的公允价值估计并无增量的影响，所采用的计量方法载述如下。

于首次授予/修订日授予/修订的信托受益权份额的公允价值以布莱克-斯科尔斯期权定价模型及蒙特卡罗模型，结合授予/修订信托受益权份额的条款和条件，做出估计。于首次授予日授予的信托受益权份额的公允价值为人民币427,285,062元。下表列示了所用模型的输入变量：

预期分红收益率 (%)	0.00%
预期股价波动率 (%)	51.50%-63.20%
无风险利率 (%)	0.157%-1.815%
股票预期期限 (年)	1-10
加权平均股票价格 (人民币元/股)	24.60

除上述首次授予外，向畅捷通美国若干激励对象授予/修订的信托受益权份额的公允价值基于畅捷通股份于授予/修订日之市值计算，该等授予项下已授信托受益权份额的公允价值为人民币1,251,036元。

于第二次授予日授予/修订的信托受益权份额的公允价值基于畅捷通股份于授予/修订日期之市值计算，该等授予项下已授信托受益权份额的公允价值为人民币14,795,908元。

于第三次授予日授予的信托受益权份额的公允价值基于畅捷通股份于授予日期之市值计算，该等授予项下已授信托受益权份额的公允价值为人民币23,786,325元。

于再次授予日授出的信托受益权份额的公允价值以布莱克-斯科尔斯期权定价模型，结合授予信托受益权份额的条款和条件，作出估计。于再次授予日授出的信托受益权份额的公允价值为人民币28,415,361元。下表列示了所用模型的输入变量：

预期分红收益率 (%)	0.00%
预期股价波动率 (%)	57.53%
无风险利率 (%)	0.52%-1.058%
股票预期期限 (年)	1-8
加权平均股票价格 (人民币元/股)	6.98

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该计划下60,000股目标股票(2019年：300,000股)失效。由于已加入畅捷通2020年5月25日新采纳的积分计划，若干该计划的激励对象已经同意放弃其信托受益权份额。2020年度，由于加入积分计划，该计划下40,000股目标股票(2019年：1,041,400股)已取消。

再次授予中，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)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:6,314,800股)目标股票已根据该计划解锁,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,畅捷通已确认股份支付费用164,814元(2019年:人民币5,649,013元)。其中,于损益中确认股份支付费用人民币164,814元(2019年:人民币5,649,013元),以资本化计入开发支出的金额为人民币零元(2019年:人民币零元)。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2020年6月30日	2019年12月31日
已签约但未拨备 资本承诺	<u>126,890,311</u>	<u>169,997,369</u>

注1. 本集团与中国建筑土木建设有限公司,中建三局集团有限公司等签订的与用友产业园一期二期工程施工、工程设计相关合同,共计1,907,728,772元,已支付1,877,938,856元,资本承诺共计29,789,916元。

本集团与中铁建设集团有限公司、北京华清元泰新能源技术开发有限公司、北京墨臣工程咨询有限公司和洪城市环境建设集团有限公司等签订的与用友(南昌)产业园工程施工、工程设计相关合同,共计736,717,278元,已支付668,697,820元,资本承诺共计68,019,458元。

本集团与武汉岸房建筑工程有限公司、上海朴利建筑规划设计有限公司等签订的与三亚用友产业园工程设计等相关合同,共计237,858,795元,已支付208,777,858元,资本承诺共计29,080,937元。

	2020年6月30日	2019年12月31日
投资承诺		
已签约但未履行(注1)	-	200,000,000
已签约但未完全履行(注2)	-	157,000,000
	-	<u>357,000,000</u>

注1. 本公司与江铃汽车集团公司等6家公司共同投资发起设立友泰安财产保险股份有限公司，公司出资额为2亿元人民币，截止2019年12月31日尚未出资。本公司于2020年6月30日召开第八届董事会第五次会议，审议通过了《公司关于终止发起发起设立友泰安财产保险股份有限公司的议案》，终止参与友泰安财产保险股份有限公司（以下简称“友泰安财产保险”）的发起设立。

注2. 本公司与北京中关村大河资本投资管理中心（有限合伙）等22家合伙人共同投资设立北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)，截止2019年12月31日，公司出资额为1.5亿人民币，已出资0.45亿元，投资承诺为1.05亿元。本公司于2020年6月30日召开第八届董事会第五次会议，审议通过了《公司关于终止对北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）后续投资的议案》，公司拟终止对北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）（以下简称“中关村基金”）的后续投资。

于2020年6月30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

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

本公司于2020年7月23日召开第八届董事会第六次会议，会议审议通过《公司关于股权激励计划限制性股票符合解锁条件的议案》，同意为符合解锁条件的激励对象所持有的限制性股票解锁，可解锁数量为11,145,948股；会议审议通过《公司关于股权激励计划股票期权符合行权条件的议案》，公司授予的股票期权第三期行权条件已满足，本次可行权股票期权数量21,489,737份；会议审议通过《公司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》，决定作废已获授但未获准行权或放弃行权的股票期权共计1,531,093份，及回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票共计278,448股。

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

由于本集团收入逾 90%来自于中国境内的客户，而且本集团资产逾 90%位于中国境内，所以无须列报更详细的地区分部信息。

由于本集团的收入和资产逾 90%与软件销售及相关技术服务有关，所以无须列报更详细的业务分部信息。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用作为出租人

经营租出固定资产，参见附注七、21。

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6月30日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	79,274,346	55,874,583
1年至2年(含2年)	58,556,855	21,856,917
2年至3年(含3年)	36,883,277	14,077,505
3年以上	<u>21,203,373</u>	<u>3,941,041</u>
	<u>195,917,851</u>	<u>95,750,046</u>

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-12 月	336,797,975
1 年以内小计	336,797,975
1 至 2 年	81,423,926
2 至 3 年	63,908,815

3 年以上	
3 至 4 年	63,358,554
4 至 5 年	28,627,767
5 年以上	154,995,511
合计	729,112,548

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	29,804,833	4	29,804,833	100	0	30,410,854	4	30,410,854	100	0
其中：										
按组合计提坏账准备	699,307,715	96	281,143,221	40	418,164,494	722,490,080	96	258,821,299	36	463,668,781
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	699,307,715	96	281,143,221	40	418,164,494	722,490,080	96	258,821,299	36	463,668,781
合计	729,112,548	/	310,948,054	/	418,164,494	752,900,934	/	289,232,153	/	463,668,781

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	5,329,326	5,329,326	100	预计款项无法收回
单位 2	2,571,346	2,571,346	100	预计款项无法收回
单位 3	2,224,528	2,224,528	100	预计款项无法收回
其他	19,679,633	19,679,633	100	预计款项无法收回
合计	29,804,833	29,804,833	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	336,768,440	31,145,757	9
1 年至 2 年	81,285,653	24,248,751	30
2 年至 3 年	57,849,900	27,396,963	47
3 年至 4 年	59,237,979	37,382,416	63
4 年至 5 年	25,166,836	21,970,426	87
5 年以上	138,998,907	138,998,908	100
合计	699,307,715	281,143,221	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	289,232,153	21,715,901				310,948,054
合计	289,232,153	21,715,901				310,948,054

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

于 2020 年 6 月 30 日，应收账款金额前五名如下：

单位	应收账款期末余额	应收账款期末余额占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
单位 1	6,050,158	<1%	3,835,696
单位 2	6,513,535	<1%	1,415,281
单位 3	5,626,317	<1%	1,247,604
单位 4	5,329,326	<1%	2,520,596
单位 5	5,264,151	<1%	486,851
	<u>28,783,487</u>	4%	<u>9,506,028</u>

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	59,892,990	-
其他应收款	1,434,779,335	1,251,362,117
合计	1,494,672,325	1,251,362,117

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
畅捷通	59,892,990	
合计	59,892,990	

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-12 月	1,400,998,577
1 年以内小计	1,400,998,577
1 至 2 年	35,219,520
2 至 3 年	4,301,986
3 年以上	
3 至 4 年	5,762,361
4 至 5 年	3,435,257
5 年以上	4,848,635
合计	1,454,566,336

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	1,293,848,130	1,136,912,814
押金及保证金	68,589,561	82,240,196
员工备用金	8,530,119	6,752,647
增值税退税款	4,422,352	13,454,750
其他	79,176,174	29,745,350
合计	1,454,566,336	1,269,105,757

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
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				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	483,605	1,559,756		2,043,361
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	7,730,455	12,056,546		19,787,001

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	17,743,640	2,043,361				19,787,001
合计	17,743,640	2,043,361				19,787,001

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	20,955,000	1 年以内	1.44	
单位 2	房租、物业	13,204,499	4 年以内	0.91	3,176,527
单位 3	房租、物业	9,138,804	2 年以内	0.63	929,160
单位 4	增值税退税款	4,422,352	1 年以内	0.30	
单位 5	房租、物业	3,418,295	2 年以内	0.24	196,203
合计	/	51,138,950	/	3.52	4,301,890

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,309,103,138	131,620,173	3,177,482,965	3,290,453,138	141,620,173	3,148,832,965
对联营、合营企业投资	1,806,064,339		1,806,064,339	1,585,918,886		1,585,918,886
合计	5,115,167,477	131,620,173	4,983,547,304	4,876,372,024	141,620,173	4,734,751,851

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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		70,228,202
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			59,260,659		6,300,755
用友金融	50,000,000			50,000,000	-	
上海云创投	110,000,000			110,000,000	-	
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	-	
用友云达	28,600,000		28,600,000			
用友工业互	10,000,000			10,000,000	-	

联						
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			8,217,300	-	
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	-	
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			675,000	-	
点点亮科技	100,000			100,000	-	
青岛云创投	40,000,000			40,000,000	-	
友泰商务		47,250,000		47,250,000		
幸福创新二期	198,000,000			198,000,000	-	
合计	3,290,453,138	47,250,000	28,600,000	3,309,103,138		131,620,173

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中关村银行	1,234,106,503			19,446,449					1,253,552,952	
汉唐信通	80,609,699			1,971,520					82,581,219	
大易云	62,063,900			-1,539,322					60,524,578	
幸福联创	62,911,980			-286,684					62,625,296	
民太安公估	65,004,385			189,969					65,194,354	
用友商业保理	44,762,465			1,083,155					45,845,620	
上海画龙	17,847,412			-783,726					17,063,686	
西玛国正	6,398,051			-631,765					5,766,286	
智齿博创		150,555,000							150,555,000	
智齿开曼		52,470,000							52,470,000	
其他	12,214,491			-2,329,143					9,885,348	
小计	1,585,918,886	203,025,000		17,120,453					1,806,064,339	
合计	1,585,918,8	203,025,000		17,120,453					1,806,064,3	

	86									39
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	----

其他说明：

适用 不适用

长期股权投资减值准备的情况：

2020 年 6 月 30 日：

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
秉钧网络	70,228,202		-	70,228,202
用友超客	46,698,500		-	46,698,500
YONYOINTERNATIO NAL	6,300,755		-	6,300,755
用友云达	10,000,000		10,000,000	
用友艾福斯	8,392,716		-	8,392,716
	141,620,173		10,000,000	131,620,173

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	958,035,332	334,590,837	1,124,207,658	317,866,018
其他业务	145,512,170	11,303,559	134,059,776	10,368,753
合计	1,103,547,502	345,894,396	1,258,267,434	328,234,771

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	314,159,296	337,351,707
权益法核算的长期股权投资收益	17,120,453	6,722,591
处置长期股权投资产生的投资收益		6,421,429
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	5,648,355	747,000
处置子公司取得的投资收益	4,916,760	
合计	341,844,864	351,242,727

其他说明：

注：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6月30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

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	258,396	
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）	13,977,582	
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		
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		
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	64,450,820	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和	-1,335,927	

支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-40,273,897	
所得税影响额	-1,036,471	
少数股东权益影响额	6,268,121	
合计	42,308,624	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.26	-0.01	-0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 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年半年度报告全文和摘要
	公司第八届董事会第七次会议决议
	公司董事、高级管理人员签署的对公司 2020 年半年度报告的书面确认意见
	公司第八届监事会第七次会议决议

董事长：王文京

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用