

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 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王文京、主管会计工作负责人徐洲金及会计机构负责人（会计主管人员）孙淑嫔声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

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

六、前瞻性陈述的风险声明

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

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.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况	32
第七节	优先股相关情况	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	55
第十节	公司债券相关情况.....	57
第十一节	财务报告.....	1
第十二节	备查文件目录.....	167

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	用友网络	600588	用友软件

六、其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

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

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

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.31	0.37	-16.2	0.19
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.37	-18.9	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.21	33.3	0.17
加权平均净资产收益率(%)	14.86	18.35	减少3.49个百分点	10.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.59	10.47	增加3.12个百分点	8.93
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.50	0.48	4.2	0.64
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.31	2.20	5.0	2.03
资产负债率(%)	49.6	52.7	减少3.1个百分点	49.7

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

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

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,088,686,534	1,861,640,768	1,668,892,318	3,905,368,984

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

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	616,284		905,946	237,405
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	46,248,848		41,076,344	58,618,096
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	6,045,425			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	508,602			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投	56,917,899		246,877,964	28,117,614

资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
分步取得子公司原持有股权按公允价值重新计量的利得	12,911,655			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,453,508		-5,701,551	-4,439,520
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
处置长期股权投资的投资收益	5,815,385		256,797,787	4,416,553
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量的利得				
少数股东权益影响额	-13,731,465			
所得税影响额	-17,686,443		-34,417,995	-6,981,708
合计	84,192,682		505,538,495	79,968,440

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	221,059,354	230,387,156	9,327,802	6,031,014
交易性金融负债	6,658,487	10,886,791	4,228,304	-4,228,304
其他非流动金融资产	1,069,298,248	1,091,342,515	22,044,267	47,908,005
其他非流动负债		311,890,528	311,890,528	2,594,174
合计	1,297,016,089	1,644,506,990	347,490,901	52,304,889

十二、 其他

□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

用友长期专注并持续领航企业软件与企业服务市场 32 年，是中国和全球领先的企业与公共组织云服务和软件提供商。公司在中国企业软件市场多年持续领先，近年来在企业云服务市场领

先的基础上，新的战略发展阶段（3.0-II）的战略方向是构建和运营全球领先的企业云服务平台，实现千万客户、十万伙伴、亿级社员（社群个人）的战略目标。

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

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

用友云产品分类及商业模式

目标客户	BIP—商业创新平台				云ERP			
	云产品	技术架构	部署模式	收费模式	产品	技术架构	部署模式	收费模式
大型企业	YonBIP 用友商业创新平台	云原生	私有云 公有云	许可模式 订阅模式	NCCloud	云原生	公有云	订阅模式 (公有云)
中型企业	YonSuite 成长型企业云服务	云原生	公有云	订阅模式	U8Cloud	SOA架构	私有云	许可模式 (私有云)
小微企业	好会计、好生意、易代账	云原生	公有云	订阅模式	T+Cloud	SOA架构	公有云 私有云	订阅模式

1、大型企业服务业务

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

NC Cloud 是企业数智化时代，面向大型企业的云 ERP 产品，已基于 iuap 技术平台实现云原生架构升级，是针对大型企业长流程、一体化应用的服务群，是面向大型企业内部运营、管理最成熟的解决方案。NC Cloud 同时支持公有云、混合云的灵活部署，与 YonBIP 的数字营销与新零售、数字化工厂与智能制造、数字采购与供应链协同、智慧税务与电子发票、绩效与人才管理、社交协同等形成混合云解决方案，帮助大型企业实现数字化转型和商业创新。

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

2、中型企业服务业务

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

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

3、小微企业服务业务

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

4、政府与其他公共组织服务业务

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

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

(二) 行业情况

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

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

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

用友始终伴随中国软件与云服务产业一路成长,专注信息技术在企业的应用与服务,从用友 1.0 助力中国几十万家企事业单位会计电算化,到用友 2.0 以 ERP 服务超过 200 万家客户的信息化并实现亚太本土领先。几年前,用友的发展进入服务企业数智化的 3.0 阶段,核心的产品和服务是用友商业创新平台(BIP),定位为数智商业的应用级基础设施和企业服务产业的共创平台,

支撑和运行企业和公共组织的商业创新。从信息化到数智化，用友将与中国产业同行一起，携手服务企业数智化，推进我国数字经济时代的商业创新，促进经济高质量发展，成为全球领先。

报告期内，公司核心竞争力主要体现在下述几个方面：

（一）产品优势

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

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

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

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

（二）研发优势

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

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

（三）品牌及市场优势

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

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

公司携手东风实业有限公司、中国广核新能源控股有限公司等 6 家企业，在 2020 IDC 中国数字化转型奖项评选中，荣获“制造行业技术应用场景创新奖”、“运营模式领军者优秀奖”、“全

方位体验领军者优秀奖”、“金融行业技术应用场景创新奖”等四大组别共六项大奖。公司作为华为战略级合作伙伴参与 2020 华为全联接大会，获评“2020 华为云市场最佳实践伙伴”。公司还入选了新浪财经、中国社会科学院上市公司研究院发布的《中国上市公司科技创新 TOP60 榜单》。

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

（四）营销服务网络优势

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

（五）公司客户基础优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）报告期内公司业务经营总体情况

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

面对数智化、国产化、全球化的市场机遇，公司完善市场布局、升级运营体系，加强客户覆盖和渗透，成功签约一批具有行业标杆效应的重大项目；产品研发方面，公司持续加大研发投入，正式发布了自主可控的战略新品 YonBIP——用友商业创新平台，标志着用友 3.0 战略实施进入第二个阶段，云服务从产品服务模式升维到平台服务模式。用友加速构建和运营全球领先的商业创新平台，并引领企业服务从 ERP 到 BIP 的跨越式发展，带来技术驱动的又一个层次的商业革命；在业务拓展方面，公司加大市场投入和营销渠道建设，加快推进大企业数智化转型升级，规模化推进成长型企业上云用数赋智，普及化和低成本帮助小微企业获取云上价值，公司云服务业务实现了持续高速增长。

报告期内，作为中国企业服务市场的领军者，公司在多个领域获得政府及主管部门、行业组织、客户、伙伴和投资者的高度认可，入选了“中国互联网企业百强榜（位列第 16 位）”、“中国上市公司科技创新 TOP60 榜单”、福布斯“2020 中国最具创新力企业 Top50”和“2020 年 BrandZ™ 最具价值中国品牌 100 强”，荣获“2019-2020 年度最佳信创服务奖”和“2020 中国数字生态平台与

服务领军企业”等奖项。据赛迪顾问报告显示，公司蝉联中国 SaaS 市场第一，并在 ERP、CRM、HR、财税管理、BI 五个细分领域中入围“2020 SaaS 各细分领域十大头部企业”，处于行业领导地位。用友 YonBIP PaaS 云平台荣获中国软件行业协会评选的“2020 创新云服务平台”，用友精智工业互联网平台再次入选工信部“2020 年跨行业跨领域工业互联网平台清单”，用友 YonBuilder 低代码开发平台荣获“中国低代码平台优秀应用案例”大奖等行业殊荣。

报告期内，公司加快了生态战略落地的节奏与步伐，通过集成与被集成相结合的生态合作模式，建立了更具竞争力的行业解决方案提供能力，公司与华为、中国电信、中国联通、平安银行、软通动力、华夏基石、北大纵横、兴竹同智、广东佳邦等生态伙伴的战略合作取得明显效果。云市场生态伙伴入驻呈快速增长之势，累计发展入驻伙伴 8000 家、入驻商品超过 11000 个，发布百款云生态融合型产品，成为国内领先的线上、线下一体化云生态服务平台，用友云市场 YonStore 荣获“2020 中国云计算最佳 ISV 合作运营平台”。

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

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

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

报告期内，公司软件业务实现收入 404,368 万元，同比下降 22.2%；支付服务业务实现收入 74,482 万元，同比增长 14.5%；互联网投融资信息服务业务在坚持稳健经营、控制规模的方针指引下，实现收入 26,000 万元，同比下降 59.5%。

（二）报告期内公司各项业务发展情况

1、大型企业业务发展情况

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

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

同时，公司不断加强在汽车、金融、烟草、电信和广电等垂直行业数智化解决方案的业务推广，加快推进行业云服务业务发展，成功签约了上汽集团、宝马（中国）汽车贸易有限公司、银

保监会、证金公司、中国进出口银行、中国烟草总公司、联通集团财务有限公司、中国国际电视总公司等多家行业标杆客户。

2、中型企业业务发展情况

报告期内，公司面向成长型企业的云服务发布了 YonSuite202009 版，创新全业务在线经营新模式，实现营销在线、采购在线、制造在线、财税在线、人力在线、协同在线、金融在线、生态在线，更好地帮助成长型企业快速重启商业。公司抓住成长型企业上云用数赋智的机遇，抢抓专票电子化、财税一体化等的市场机会，提供“业财税金档”一体化解决方案，推进云服务与软件标准化普及。启动“云智计划 2020”，携手各方联合推进“数字化转型伙伴行动”。通过强化平台运营、客户成功，YonSuite 业务快速增长，新增客户突破 500 家，覆盖服务业、流通业、制造业包括中国水利水电第五工程局、四川供销云科技有限责任公司、武汉市公共交通集团等一批重要国企、央企客户及其海内外分支机构。同时，签约杭州云医购等一批典型客户，在产业互联网、产业集群、企业上云取得较大突破和成功实践，公有云业务快速增长。

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

3、小微企业业务发展情况

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

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

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

4、政府与其他公共组织业务发展情况

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

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

5、金融及其它云服务业务发展情况

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

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

6、人力资源与团队建设情况

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

二、报告期内主要经营情况

参见“一、经营情况讨论与分析”中“（二）报告期内公司各项业务发展情况”。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

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

营业成本变动原因说明:主要由于金融业务成本增长所致。

管理费用变动原因说明:主要由于职工薪酬及福利下降所致。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件及云服务	8,193,794,947	3,284,203,037	59.9	-0.3	12.8	下降 4.7 个百分点
主营业务分产品情况						

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

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明无。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
软件及云服务		3,284,203,037	100.0	2,912,640,628	100.0	12.8	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
产品许可		48,211,621	1.5	46,287,629	1.6	4.2	
技术服务及培训		3,143,652,156	95.7	2,760,537,498	94.8	13.9	
其他		92,339,260	2.8	29,591,489	1.0	23.0	

成本分析其他情况说明无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 17,066 万元，占年度销售总额 2.0%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

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

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

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

(2). 情况说明

√适用 □不适用

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

上述研发投入不包含在研发费用归集的资本化形成的无形资产的摊销金额。

5. 现金流

√适用 □不适用

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

(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	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明

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

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

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

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

其他说明

无

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	442,840,650	履约保函保证金、股权交易保证金等
无形资产	29,661,711	取得银行借款抵押
房屋建筑物	501,663,642	取得银行借款抵押
合计	974,166,003	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

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

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(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

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

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

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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

			07月30日)。				
用友汽车信息科技(上海)股份有限公司	108,238,000	计算机软件/系统集成/咨询行业	计算机软硬件及网络设备、产品及系统集成的技术开发、转让、服务、咨询;网络布线、办公自动化产品、电子产品、通讯设备的销售;企业管理咨询;从事货物进出口及技术进出口业务。	75	476,096,201	722,638,799	84,828,150
用友金融信息技术股份有限公司	103,929,402	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	软件开发;金融软件及计算机网络技术开发;销售计算机软、硬件;计算机系统集成;技术咨询、技术服务、技术培训;货物进出口、技术进出口、代理进出口。	76.98	426,898,331	505,702,134	76,083,021
用友新道科技股份有限公司	216,324,000	计算机软件/管理培训	电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训;管理课程开发与培训、销售打印纸和计算机耗材;管理咨询与服务;数据库服务;人才中介服务;销售电子计算机软硬件及外部设备;在线学习;大赛与活动的策划与执行;自营和代理各类商品和技术进出口。	57.97	216,594,822	606,622,764	27,200,769
畅捷通信息技术股份有限公司	217,181,666	计算机软/硬件/耗材、电子行业	电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训;销售打印纸和计算机耗材、电子计算机软硬件及外部设备;数据库服务;设计、制作、代理、发布广告;第二类增值电信业务中的信息服务业务。(仅限互联网信息服务)(电信与信息服务业业务经营许可证有效期至2025年5月6日)。	69.75	514,851,483	1,610,022,107	33,391,490

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

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

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

从产业发展趋势来看，数字经济在中国和全球加速发展，数智化、国产化、全球化三浪叠加带来巨大的市场机会，公司面临难得的发展机遇。2021 年是用友云战略发展的第二个阶段（3.0-II）的第二年，公司将在 3.0-I 的基础上继续深化公司战略转型，升维和加速云服务业务发展，构建和运营全球领先的企业云服务平台。公司规划的平台目标是服务超过千万家企业客户，聚合十万家生态伙伴、亿级社群个人，实现更高数量级的用友和生态伙伴的营业收入规模；支撑和运行客户的商业创新，帮助客户构建竞争优势；创造巨量的就业和创业机会，为经济和社会发展做出重要贡献。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

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

1、大型企业业务发展

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

2、中型企业业务发展

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

3、小微企业业务发展

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

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

4、政府与其他公共组织业务发展

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

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

5、金融及其它云服务业务发展

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

6、人力资源发展

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

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、公司可能面对的风险

- 一是更多厂商（含大型互联网公司）进入企业互联网（To B）市场，企业服务产业竞争加剧；
- 二是新冠疫情带来的整体经济下行对客户采购的影响；
- 三是互联网金融业务发展风险控制；
- 四是高端人才竞争加剧、人员成本上升。

2、应对措施

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

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

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

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

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

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

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

(五) 其他

适用 不适用

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

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

单位:元 币种:人民币

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

注:现金分红的数额以公司实际派发的现金分红数额为准。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

1、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日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益。

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

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

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

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

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

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

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

（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

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

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

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

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

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

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

3、 临时公告未披露的事项

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

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

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（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）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						45,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						45,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.60							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
信托理财	自有资金			35,650,000
银行理财产品	自有资金	23,000,000	16,145,335.79	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

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

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

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

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司披露了《用友网络科技股份有限公司 2020 年度社会责任报告》，披露网址：www.sse.com.cn。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

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

1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,224,958	0.45			3,028,250	5,494,548	8,522,798	19,747,756	0.60
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	11,224,958	0.45			3,028,250	5,494,548	8,522,798	19,747,756	0.60
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股股份	2,492,673,206	99.55			742,411,891	15,616,339	758,028,230	3,250,701,436	99.40
1、人民币普通股	2,492,673,206	99.55			742,411,891	15,616,339	758,028,230	3,250,701,436	99.40
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	2,503,898,164	100			745,440,141	21,110,887	766,551,028	3,270,449,192	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 注销回购股权激励股权

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

(2) 利润分配

公司于2020年4月20日召开了2019年年度股东大会，审议通过了《公司2019年度利润分配方案》和《公司2019年度资本公积金转增股本方案》。公司本次利润分配及转增股本以利润分配实施公告确定的股权登记日的总股本，扣除回购的股份18,480,661股，即以2,484,800,469股为基数，每股派发现金红利0.26元（含税），以资本公积转增股本，每股转增0.3股。根据《公司2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》、《公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》和《公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，上述利润分配与资本公积金转增股本实施完毕后，应对股票期权的行权价格与数量和限制性股票的回购价格与数量进行调整。

(3) 股权激励的授予、解锁和行权

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

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

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

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

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

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

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

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

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

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

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

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

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

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

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

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	28.17	0	质押	219,210,000	境内非国有 法人
上海用友科技 咨询有限公司	90,477,525	392,069,275	11.99	0	无	0	境内非国有 法人
上海益倍管理 咨询有限公司	24,175,316	128,080,000	3.92	0	无	0	境内非国有 法人
葛卫东	24,652,000	117,342,000	3.59	0	无	0	境内自然人
香港中央结算 有限公司	30,188,821	110,341,901	3.37	0	无	0	其他
北京用友企业 管理研究所 有限公司	3,367,886	102,322,506	3.13	0	质押	27,040,000	境内非国有 法人
共青城优富投 资管理合伙企 业（有限合 伙）	18,544,909	80,361,271	2.46	0	无	0	境内非国有 法人
刘世强	72,709,000	72,709,000	2.22	0	无	0	境内自然人
中国证券金融 股份有限公司	14,143,611	61,288,979	1.87	0	无	0	其他

上海合道资产管理 有限公司 —合道科创 1 期私募证券投资 基金	55,000,000	55,000,000	1.68	0	无	0	境内非国有 法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京用友科技有限公司	921,161,630	人民币普通 股	921,161,630				
上海用友科技咨询有限公司	392,069,275	人民币普通 股	392,069,275				
上海益倍管理咨询有限公司	128,080,000	人民币普通 股	128,080,000				
葛卫东	117,342,000	人民币普通 股	117,342,000				
香港中央结算有限公司	110,341,901	人民币普通 股	110,341,901				
北京用友企业管理研究所有限 公司	102,322,506	人民币普通 股	102,322,506				
共青城优富投资管理合伙企业 (有限合伙)	80,361,271	人民币普通 股	80,361,271				
刘世强	72,709,000	人民币普通 股	72,709,000				
中国证券金融股份有限公司	61,288,979	人民币普通 股	61,288,979				
上海合道资产管理有限公司— 合道科创 1 期私募证券投资基 金	55,000,000	人民币普通 股	55,000,000				
上述股东关联关系或一致行动 的说明	北京用友科技有限公司(简称“用友科技”)、上海用友科技咨询有限公司(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研究所的董事而与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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

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

主要经营业务	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；企业管理咨询、经济信息咨询；项目投资；投资管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

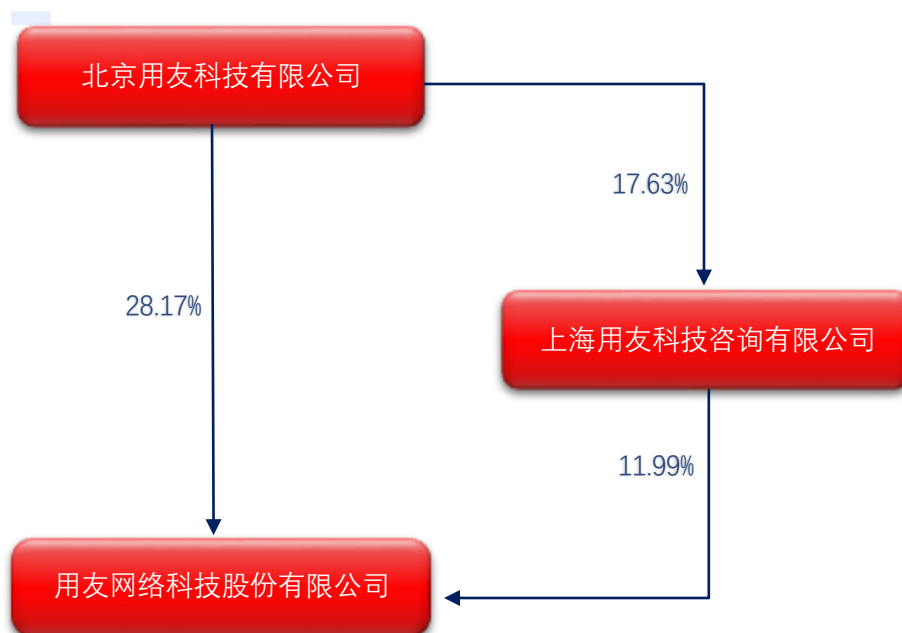
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	王文京
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	最近 5 年任公司董事长，还担任畅捷通信息技术股份有限公司、北京用友政务软件股份有限公司、厦门用友烟草软件有限责任公司、用友汽车信息科技(上海)股份有限公司董事长等职务。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司	畅捷通信息技术股份有限公司

司情况

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

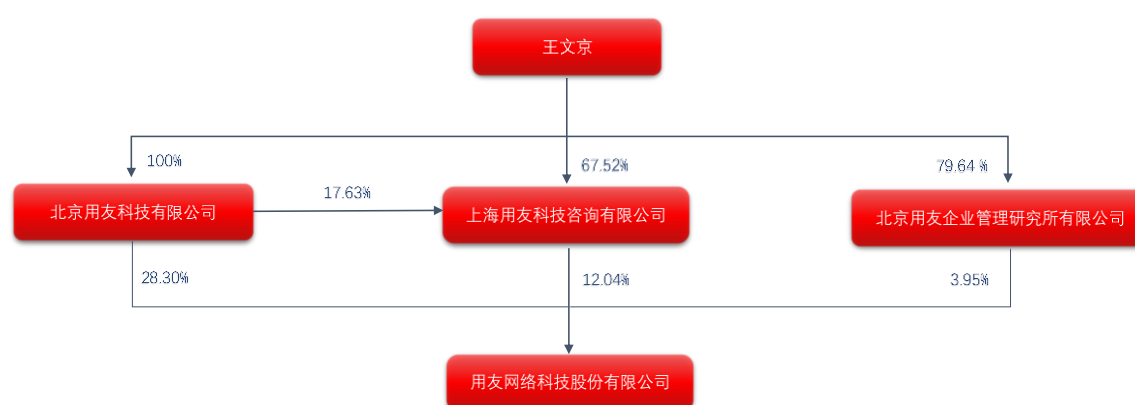
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

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

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

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王文京 (注9)	董事长兼 总裁	男	57	1999/11/28	注1	0	0	0		221.90	否
郭新平	副董事长	男	58	2002/1/1	注1	0	0	0		209.35	否
吴政平	董事	男	57	1999/11/28	注1	1,436,500	1,867,450	430,950	资本公积 转增股本	214.21	否
陈强兵	董事	男	45	2019/4/8	注1	1,352,608	2,531,092	1,178,484	资本公积 转增股本、 股权激励期 权行权、股 权激励授 予限制性 股票	283.73	否
张为国	独立董事	男	64	2018/7/20	注1	0	0	0		12.00	否
周剑 (注5)	独立董事	男	46	2020/4/20	注1	0	0	0		0.00	否
王丰 (注5)	独立董事	男	44	2020/4/20	注1	0	0	0		0.00	否
章培林 (注6)	监事会主 席	男	57	2020/4/20	注1	1,169,032	1,739,440	570,408	资本公积 转增股本、 股权	223.89	否

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

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

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

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

注1：任期至公司2022年年度股东大会选举出新一届董事会、监事会之日止。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

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

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

√适用 □不适用

单位:股

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

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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文京	北京用友科技有限公司	执行董事	2018/6/15	2021/6/14
王文京	北京用友企业管理研究所有限公司	董事长	2018/6/15	2021/6/14
王文京	上海用友科技咨询有限公司	执行董事	2018/6/15	2021/6/14
郭新平	上海益倍管理咨询有限公司	执行董事	2018/6/15	2021/6/14
郭新平	北京用友企业管理研究所有限公司	董事	2018/6/15	2021/6/14
吴政平	共青城优富投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018/6/15	2021/6/14
吴政平	北京用友企业管理研究所有限公司	董事	2018/6/15	2021/6/14
在股东单位任职情况的说明		无		

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文京	畅捷通信息技术股份有限公司	董事长	2020/9/8	2023/9/7
王文京	北京用友政务软件股份有限公司	董事长	2018/7/21	2021/7/20
王文京	用友汽车信息科技（上海）股份有限公	董事长	2018/6/29	2021/8/26

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

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

陈强兵	宁波用友网络科技有限公司	执行董事	2018/5/8	2021/5/7
陈强兵	山西用友网络科技有限公司	执行董事	2020/11/23	2023/11/22
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

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

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

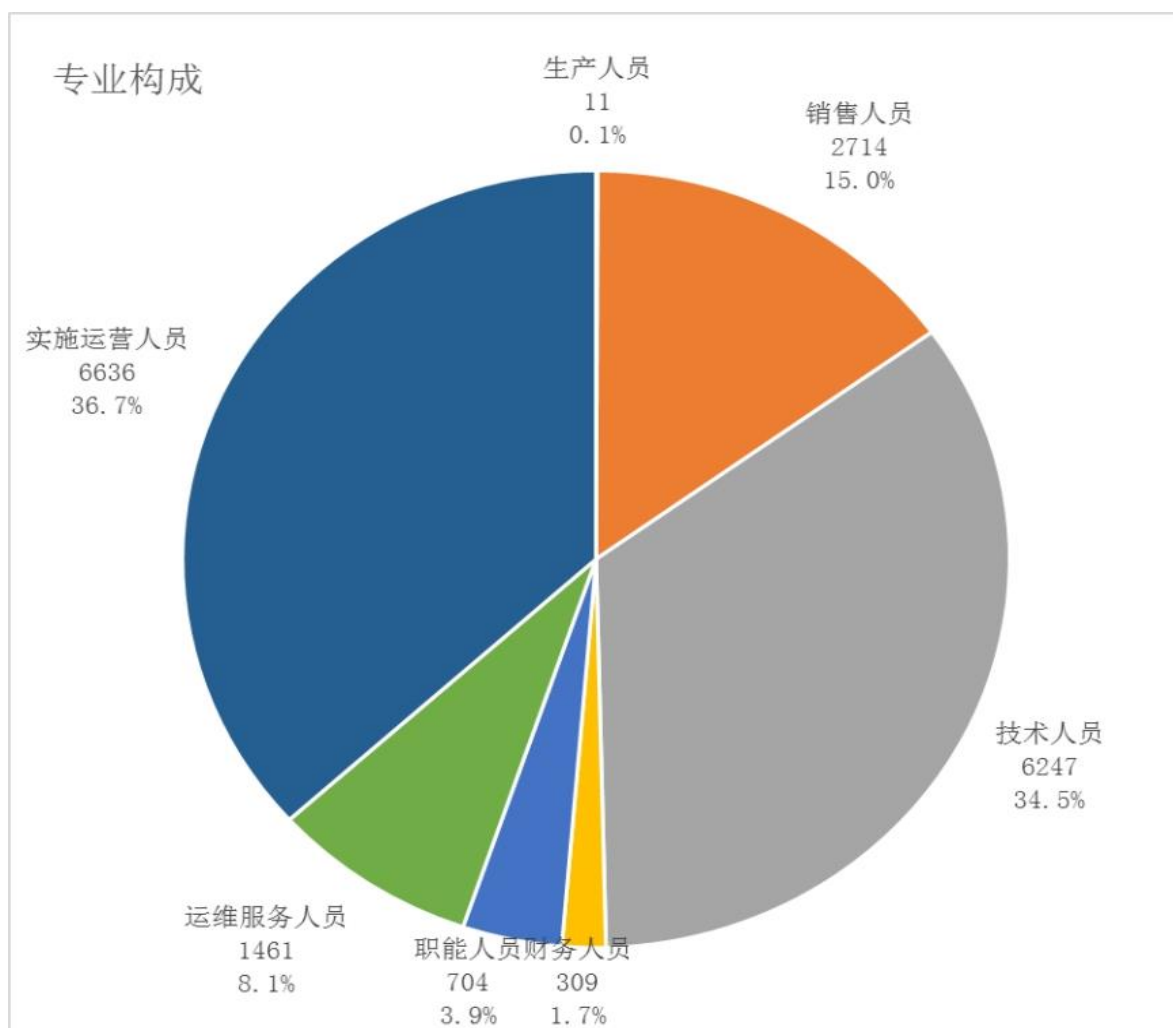
五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	9,863
主要子公司在职员工的数量	8,219
在职员工的数量合计	18,082
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	11
销售人员	2,714
技术人员	6,247
财务人员	309
职能人员	704
运维服务人员	1,461
实施运营人员	6,636
合计	18,082
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	1,351
大学本科	13,514
大学专科	3,028
大专以下	189
合计	18,082



(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

公司还实行股权激励计划等中长期激励措施。

公司建立有完善的社会福利体系，并建立了基础性商业保险制度。

(三) 培训计划

适用 不适用

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

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年年度股东大会	2020 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn	2020 年 4 月 21 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn	2020 年 6 月 9 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 7 月 16 日	www.sse.com.cn	2020 年 7 月 17 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 9 月 21 日	www.sse.com.cn	2020 年 9 月 22 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王文京	否	14	14	10	0	0	否	4
郭新平	否	14	14	10	0	0	否	4
吴政平	否	14	14	10	0	0	否	4
陈强兵	否	14	14	10	0	0	否	2
张为国	是	14	14	10	0	0	否	0
周剑	是	12	12	9	0	0	否	0
王丰	是	12	12	9	0	0	否	0
黄锦辉	是	2	2	1	0	0	否	0
于扬	是	2	2	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

安永华明（2021）审字第60469423_A01号
用友网络科技股份有限公司

用友网络科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

我们认为，后附的用友网络科技股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了用友网络科技股份有限公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

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

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
一、商誉减值测试	
于2020年12月31日，用友网络科技股份有限公司合并报表商誉的账面价值为人民币875,337,706元，主要为以往年度收购用友汽车信息科技（上海）股份有限公司（以下简称“用友汽车”）、北京用友政务软件股份有限公司（以下简称“用友	我们执行的审计程序主要包括： 1. 了解商誉减值测试的相关流程及内部控制的设计，并执行穿行测试以确认我们对流程的理解与实际一致；

<p>政务”)和上海秉钧网络科技股份有限公司(以下简称“秉钧网络”)时产生的商誉。用友网络科技股份有限公司至少每年需要进行一次商誉减值测试。执行商誉减值测试时,管理层需要计算包含了所分配商誉的相关资产组或资产组组合的未来现金流量现值。该测试过程非常复杂,并且依赖于用友网络科技股份有限公司管理层的重大估计和判断,比如折现率以及未来期间的现金流量预测。具体披露参见合并财务报表附注五、30及33,附注七、18商誉。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 2. 了解减值测试中涉及的关键假设和参数,例如现金流预测中的预期收入、预期成本、周转率,获取该等假设和参数的使用依据并结合历史数据及行业数据评估其合理性; 3. 对现金流预测的基期数据进行检查,并对预测期数据和永续期数据的计算进行复核; 4. 我们与内部估值专家团队一起,复核用友网络科技股份有限公司管理层准备的商誉减值测试及敏感性测试计算表,特别是现金流预测的方法和折现率等参数; 5. 复核用友网络科技股份有限公司管理层对商誉减值披露的适当性。
--	---

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
二、非上市股权公允价值计量	
<p>于2020年12月31日,用友网络科技股份有限公司合并报表中以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产为人民币1,091,342,515元。在对该类金融资产公允价值进行估值过程中,管理层对估值方法、假设及参数运用了重要判断和估计。估值方法及相关假设和参数的选择存在主观性,对评估结果会产生重大影响。</p> <p>具体披露参见合并财务报表附注五、10、43,附注七、13其他非流动金融资产,附注十一。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解并评估用友网络科技股份有限公司管理层进行相关股权公允价值评估的流程及内部控制; 2. 与内部估值专家团队一起,复核用友网络科技股份有限公司管理层所采用的估值方法、关键财务指标(如市盈率)、可比公司等,并评估其恰当性; 3. 复核用友网络科技股份有限公司管理层在财务报表中相关披露的适当性。

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
三、技术服务收入的确认	
<p>2020年度,用友网络科技股份有限公司合并财务报表中技术服务收入为人民币4,610,924,215元,占总收入的54%,其中主要包括软件实施和开发合同的收入。</p> <p>自2020年1月1日起,用友网络科技股份有限公司采用《企业会计准则第14号——收入(2017)》(简称“新收入准则”)。2020年1月1日之前软件开发实施业务采用完工百分比法确认收入。于2020年</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解、评估并测试在收入流程中与软件实施和开发合同相关的内部控制的设计及运行有效性; 2. 检查重大软件实施和开发合同条款,分析重要合同条款对收入确认的影响; 3. 使用抽样方法选取了部分一段时间确认收入的软件实施和开发合同,对履约进度进行复核,包括:将预计总成本与

<p>1月1日,适用新收入准则导致年初股东权益合计金额减少人民币 387,856,748 元。</p> <p>执行新收入准则后,部分在一段时间确认收入的实施和开发合同根据履约进度确认收入,该履约进度计算涉及用友网络科技股份有限公司管理层对合同履约进度的判断与估计,从而对技术服务收入的确认产生重大影响。</p> <p>具体披露参见合并财务报表附注五、38,附注七、41 营业收入和营业成本。</p>	<p>项目预算进行比较并检查项目预算是否经过恰当的审批;按项目分析预计总成本的合理性;对已发生的实际成本进行抽样检查,并执行截止性测试;根据履约进度及合同收入总额重新测算收入;</p> <p>4. 复核用友网络科技股份有限公司管理层对技术服务收入披露的恰当性。</p>
---	--

四、其他信息

用友网络科技股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估用友网络科技股份有限公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督用友网络科技股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对用友网络科技股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致用友网络科技股份有限公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就用友网络科技股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王 静
（项目合伙人）

中国注册会计师：蒋遵杰

中国 北京

2021年3月26日

二、财务报表

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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

递延所得税资产	七、20	136,205,379	134,488,481
其他非流动资产	七、21	9,301,546	69,489,140
非流动资产合计		8,177,339,837	7,370,066,046
资产总计		16,950,263,178	17,538,382,707
流动负债：		-	
短期借款	七、22	2,375,398,000	4,235,544,650
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债	七、23	10,886,791	6,658,487
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	七、24	548,824,067	597,049,158
预收款项	七、25	14,087,668	1,267,738,456
合同负债	七、26	2,030,801,954	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	七、27	1,067,403,579	1,158,983,615
应交税费	七、28	341,465,983	299,898,103
其他应付款	七、29	1,318,283,252	1,332,754,020
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	七、31	45,000,000	90,000,000
其他流动负债	七、30	197,991,717	123,771,936
流动负债合计		7,950,143,011	9,112,398,425
非流动负债：		-	
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、31	-	45,000,000
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬	七、32	404,894	
预计负债		-	-
递延收益	七、33	65,818,355	68,572,162
递延所得税负债	七、20	14,707,594	18,222,197
其他非流动负债	七、34	371,913,581	-
非流动负债合计		452,844,424	131,794,359
负债合计		8,402,987,435	9,244,192,784
所有者权益（或股东权益）：		-	
实收资本（或股本）	七、35	3,270,449,192	2,503,898,164
其他权益工具		-	-

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

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：孙淑嫔

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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

其他非流动金融资产		922,350,217	934,580,933
投资性房地产		-	-
固定资产		1,604,901,539	1,639,236,072
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		541,875,375	562,023,905
开发支出		276,571,703	-
商誉		89,790,002	89,790,002
长期待摊费用		7,376,280	6,146,483
递延所得税资产		33,773,454	50,949,113
其他非流动资产		4,708,385	27,539,433
非流动资产合计		8,788,202,412	8,064,757,792
资产总计		12,512,378,035	12,687,146,731
流动负债：		-	
短期借款		2,663,715,850	4,475,996,840
交易性金融负债		10,886,791	6,658,487
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		204,005,891	163,538,868
预收款项		1,938,416	551,763,854
合同负债		840,699,513	-
应付职工薪酬		501,966,695	498,501,415
应交税费		150,964,635	115,667,121
其他应付款		864,729,244	358,248,511
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		35,565,353	54,666,027
流动负债合计		5,274,472,388	6,225,041,123
非流动负债：		-	
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		63,121,422	62,733,750
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		63,121,422	62,733,750
负债合计		5,337,593,810	6,287,774,873
所有者权益（或股东权益）：		-	

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

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：孙淑嫔

合并利润表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

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

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

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备		-	
(6) 外币财务报表折算差额		-6,441,316	-6,921,569
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-50,515	-435,992
七、综合收益总额		1,044,889,612	1,313,951,428
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		982,160,154	1,176,068,164
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		62,729,458	137,883,264
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.31	0.37
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.30	0.37

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

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：孙淑嫔

母公司利润表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	3,757,607,865	3,371,985,764
减：营业成本	十七、4	1,079,680,661	930,780,626
税金及附加		65,021,819	69,256,769
销售费用		651,585,773	576,725,642
管理费用		451,169,043	600,154,559
研发费用		626,510,528	732,602,591
财务费用		168,584,617	183,765,096
其中：利息费用		191,293,671	195,807,355
利息收入		17,295,003	16,858,497
加：其他收益		166,408,418	211,391,854
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	353,892,958	467,147,088
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		44,932,282	16,548,415
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		55,339,386	191,316,469
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-68,193,435	-33,609,655
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-36,618,632	-33,681,647
资产处置收益（损失以“－”号填列）		406,953	492,308
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,186,291,072	1,081,756,898
加：营业外收入		6,443,743	1,255,144
减：营业外支出		13,579,181	2,988,973
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,179,155,634	1,080,023,069
减：所得税费用		25,431,784	-21,768,466
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,153,723,850	1,101,791,535
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,153,723,850	1,101,791,535
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		1,153,723,850	1,101,791,535
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：孙淑嫔

合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,601,067,342	8,891,957,759
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		253,341,742	289,333,563
收到其他与经营活动有关的现金	十七、57	434,699,935	363,013,454
经营活动现金流入小计		9,289,109,019	9,544,304,776
购买商品、接受劳务支付的现金		1,486,449,075	1,371,072,568
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		4,084,491,330	4,292,352,498
支付的各项税费		734,624,890	977,305,624
支付其他与经营活动有关的现金	十七、57	1,370,524,160	1,370,532,030
经营活动现金流出小计		7,676,089,455	8,011,262,720
经营活动产生的现金流量净额	十七、58	1,613,019,564	1,533,042,056
二、投资活动产生的现金流量：			

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

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：孙淑嫔

母公司现金流量表
2020年1—12月

单位:元 币种:人民币

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

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

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：孙淑嫔

合并所有者权益变动表

2020年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	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								-9,043,619		-306,961,313		-316,004,932	-71,851,816		-387,856,748
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		988,208,552		2,087,601,087		6,856,628,959	1,049,704,216	7,906,333,175
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	766,551,028	0	0	0	-665,708,558	-249,357,044	-6,441,316	0	173,058,578	0	169,494,770	0	686,311,546	-45,368,978	640,942,568
(一)综合收益总额							-6,441,316				988,601,470		982,160,154	62,729,458	1,044,889,612

(二)所有者投入和减少资本	21,110,887	0	0	0	79,731,583	-	0	0	0	0	0	0	350,199,514	-6,518,899	343,680,615
1. 所有者投入的普通股	22,241,680				134,336,354								156,578,034	38,810,800	195,388,834
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					167,052,870								167,052,870	11,207,368	178,260,238
4. 其他	-1,130,793				-221,657,641	-							26,568,610	-56,537,067	-29,968,457
(三)利润分配								173,058,578		-819,106,700		-646,048,122	-101,579,537		-747,627,659
1. 提取盈余公积								173,058,578		-173,058,578					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配								-		-646,048,122		-646,048,122	-101,579,537		-747,627,659
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	745,440,141				-745,440,141										
1. 资本公积转增资本(或股本)	745,440,141				-745,440,141										

2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,270,449,192				1,096,403,237	233,339,298	-8,935,613		1,161,267,130		2,257,095,857		7,542,940,505	1,004,335,238	8,547,275,743

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,917,832,792				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														
同一控制下企业合并														
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“－”号填列）	586,065,372			-358,646,995	426,908,432	-6,921,569		165,268,730		543,307,967		502,165,073	44,353,800	546,518,873
（一）综合收益总额						-6,921,569				1,182,989,733		1,176,068,164	137,883,264	1,313,951,428
（二）所有者投入和减少资本	16,769,730			210,648,647	426,908,432							-199,490,055	30,933,837	-168,556,218
1. 所有者投入的普通股	17,763,659			149,194,024								166,957,683		166,957,683
2. 其他权益工具持														

有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				134,632,444								134,632,444	12,162,447	146,794,891
4. 其他	-993,929			-73,177,821	426,908,432							-501,080,182	18,771,390	-482,308,792
(三) 利润分配								165,268,730	-639,681,766			-474,413,036	-124,463,301	-598,876,337
1. 提取盈余公积								165,268,730	-165,268,730					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-474,413,036			-474,413,036	-124,463,301	-598,876,337
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	569,295,642			-569,295,642										
1. 资本公积转增资本(或股本)	569,295,642			-569,295,642										

2. 盈 余公积 转增资 本（或 股本）														
3. 盈 余公积 弥补亏 损														
4. 设 定受益 计划变 动额结 转留存 收益														
5. 其 他综合 收益结 转留存 收益														
6. 其 他														
（五） 专项储 备														
1. 本 期提取														
2. 本 期使用														
（六） 其他														
四、本 期期末 余额	2,503,898,16 4			1,762,111,79 5	482,696,34 2	-2,494,297		997,252,17 1	2,394,562,40 0		7,172,633,89 1	1,121,556,03 2	8,294,189,92 3	

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：孙淑嫔

母公司所有者权益变动表
2020年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,503,898,164				1,274,661,278	482,696,342			997,252,171	2,106,256,587	6,399,371,858
加:会计政策变更									-9,043,619	-51,247,172	-60,290,791
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,503,898,164				1,274,661,278	482,696,342			988,208,552	2,055,009,415	6,339,081,067
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	766,551,028				-687,880,642	-249,357,044	0	0	173,058,578	334,617,150	835,703,158
(一)综合收益总额										1,153,723,850	1,153,723,850
(二)所有者投入和减少资本	21,110,887				57,559,499	-249,357,044	0	0	0	0	328,027,430
1.所有者投入的普通股	22,241,680				134,336,354						156,578,034
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					130,173,727						130,173,727
4.其他	-1,130,793				-206,950,582	-249,357,044					41,275,669
(三)利润分配									173,058,578	-819,106,700	-646,048,122
1.提取盈余公积									173,058,578	-173,058,578	
2.对所有者(或股东)的分配										-646,048,122	-646,048,122
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	745,440,141				-745,440,141						

1. 资本公积转增资本（或股本）	745,440,141				-745,440,141						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,270,449,192				586,780,636	233,339,298			1,161,267,130	2,389,626,565	7,174,784,225

项目	2019 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,917,832,792				1,619,007,491	55,787,910	-49,462,234		827,153,655	1,614,399,420	5,873,143,214
加：会计政策变更							49,462,234		4,829,786	29,747,398	84,039,418
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,917,832,792				1,619,007,491	55,787,910	-		831,983,441	1,644,146,818	5,957,182,632
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	586,065,372				-344,346,213	426,908,432			165,268,730	462,109,769	442,189,226
（一）综合收益总额										1,101,791,535	1,101,791,535
（二）所有者投入和减少资本	16,769,730				224,949,429	426,908,432					-185,189,273
1. 所有者投入的普通股	17,763,659				149,194,024						166,957,683

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				94,216,791						94,216,791
4. 其他	-993,929			-18,461,386	426,908,432					-446,363,747
(三) 利润分配								165,268,730	-639,681,766	-474,413,036
1. 提取盈余公积								165,268,730	-165,268,730	
2. 对所有者(或股东)的分配									-474,413,036	-474,413,036
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	569,295,642			-569,295,642						
1. 资本公积转增资本(或股本)	569,295,642			-569,295,642						
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	2,503,898,164			1,274,661,278	482,696,342			997,252,171	2,106,256,587	6,399,371,858

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：孙淑嫔

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

本集团最终控制人为王文京先生。

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

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,本年度变化情况参见附注八。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——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、其他金融资产/负债公允价值计量、研发费用资本化条件、收入确认和计量、除金融资产之外的非流动资产的减值、递延所得税资产的确认、固定资产的折旧政策、无形资产的可使用寿命和无形资产摊销等及股份支付费用的计量方面。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

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。

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

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

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

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的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

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

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

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

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

不丧失控制权情况下,少数股东权益发生变化作为权益性交易。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,不属于一揽子交易的,对每一项交易区分是否丧失控制权进行相应的会计处理。不丧失控制权的,少数股东权益发生变化作为权益性交易处理。丧失控制权的,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量;处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期损益;存在对该子公司的商誉的,在计算确定处置子公司损益时,扣除该项商誉的金额;与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因原有

子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

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

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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本

集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

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

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

金融工具抵销

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

财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

衍生金融工具

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

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

金融资产转移

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

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

见五、10.金融工具

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，采用加权平均法或个别计价法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，库存商品按单个存货项目计提。

合同履行成本详见附注五、39

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

(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

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。

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

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

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

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

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

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

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

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关

资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

22. 投资性房地产

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

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

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

(2). 折旧方法

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

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

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

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

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

短期薪酬

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

(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，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔斯模型确定，参见附注十三、股份支付。

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

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

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

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。

销售软件及硬件

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

提供开发、实施、运维、云服务等服务

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含软件开发、实施、软件支持与运维、云服务等履约义务。对于本集团履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；或本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项的服务合同，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，根据发生的成本或时间进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于不满足上述按照履约进度确认收入的服务，本集团于服务完成时确认收入。

提供金融服务

按照有关合同或协议约定的收费方法，在被服务双方结算时确认。

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

应付客户对价

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

质保义务

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

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。

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。

(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取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

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

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

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，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以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

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

新冠肺炎疫情引发的租金减让

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

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

作为承租人

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

作为出租人

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

(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

就套期会计方法而言，本集团的套期为：

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

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

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

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

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

现金流量套期

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

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

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

回购股份

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

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

公允价值计量

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

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

重大会计判断和估计

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

判断

合同现金流量特征

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

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

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

单项履约义务的确定

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

估计的不确定性

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

金融工具和合同资产减值

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

商誉减值

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

非上市股权投资的公允价值

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

开发支出

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

股份支付

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

递延所得税资产

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

折旧

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

无形资产的可使用寿命

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

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

合同预计总成本

确定合同履约进度时，要求管理层估计合同预计总成本，存在一定的不确定性。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

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日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益。

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

新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

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

关联方披露范围

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

是否构成业务的判断

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

(2). 重要会计估计变更

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

短期借款	4,235,544,650	4,235,544,650	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	6,658,487	6,658,487	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	597,049,158	597,049,158	-
预收款项	1,267,738,456	4,982,749	-1,262,755,707
合同负债	-	2,083,838,702	2,083,838,702
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	1,158,983,615	1,158,983,615	-
应交税费	299,898,103	297,345,360	-2,552,743
其他应付款	1,332,754,020	1,332,754,020	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	90,000,000	90,000,000	-
其他流动负债	123,771,936	115,198,095	-8,573,841
流动负债合计	9,112,398,425	9,922,354,836	809,956,411
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	45,000,000	45,000,000	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	68,572,162	68,572,162	-
递延所得税负债	18,222,197	18,222,197	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	131,794,359	131,794,359	-
负债合计	9,244,192,784	10,054,149,195	809,956,411
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,503,898,164	2,503,898,164	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	1,762,111,795	1,762,111,795	-
减：库存股	482,696,342	482,696,342	-
其他综合收益	-2,494,297	-2,494,297	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	997,252,171	988,208,552	-9,043,619

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

各项目调整情况的说明:

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	467,882,303	-45,698,856
应收款项融资		-	-
预付款项	24,693,969	24,693,969	-
其他应收款	1,251,362,117	1,251,362,117	-
其中: 应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	15,172,614	222,074,239	206,901,625
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	52,722,495	52,722,495	-
流动资产合计	4,622,388,939	4,783,591,708	161,202,769
非流动资产:			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	19,740,000	19,740,000	-
长期股权投资	4,734,751,851	4,734,751,851	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	934,580,933	934,580,933	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	1,639,236,072	1,639,236,072	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	562,023,905	562,023,905	-
开发支出	-	-	-
商誉	89,790,002	89,790,002	-

长期待摊费用	6,146,483	6,146,483	-
递延所得税资产	50,949,113	59,205,238	8,256,125
其他非流动资产	27,539,433	27,539,433	-
非流动资产合计	8,064,757,792	8,073,013,917	8,256,125
资产总计	12,687,146,731	12,856,605,625	169,458,894
流动负债：			
短期借款	4,475,996,840	4,475,996,840	-
交易性金融负债	6,658,487	6,658,487	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	163,538,868	163,538,868	-
预收款项	551,763,854	-	-551,763,854
合同负债	-	786,196,422	786,196,422
应付职工薪酬	498,501,415	498,501,415	-
应交税费	115,667,121	115,667,121	-
其他应付款	358,248,511	358,248,511	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	54,666,027	49,983,144	-4,682,883
流动负债合计	6,225,041,123	6,454,790,808	229,749,685
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	62,733,750	62,733,750	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	62,733,750	62,733,750	-
负债合计	6,287,774,873	6,517,524,558	229,749,685
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,503,898,164	2,503,898,164	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	1,274,661,278	1,274,661,278	-
减：库存股	482,696,342	482,696,342	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	997,252,171	988,208,552	-9,043,619
未分配利润	2,106,256,587	2,055,009,415	-51,247,172
所有者权益（或股东权益）合计	6,399,371,858	6,339,081,067	-60,290,791

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

各项目调整情况的说明：

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

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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

本集团内主要公司享有的企业所得税税收优惠简述如下：

	优惠税率		企业所得税优惠政策
	2020年度	2019年度	
用友网络科技股份有限公司	15%	10%	于2019年度享受国家重点软件企业的所得税优惠政策；于2020年度享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至2022年
北京用友政务软件有限公司	15%	10%	于2019年度享受国家重点软件企业的所得税优惠政策；于2020年度享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至2022年
用友金融信息技术股份有限公司	15%	10%	于2019年度享受国家重点软件企业的所得税优惠政策；于2020年度享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至2022年

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司	15%	10%	于2019年度享受国家重点软件企业的所得税优惠政策；于2020年度享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至2022年
新道科技股份有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至2022年
畅捷通信息技术股份有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至2020年
用友能源科技有限公司	12.5%	12.5%	享受软件企业两免三减半的税收优惠政策，有效期至2020年
用友广信网络科技有限公司	12.5%	12.5%	享受软件企业两免三减半的税收优惠政策，有效期至2020年

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

其他说明

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

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

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

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

注1：详情参见附注七、60。

2、交易性金融资产

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

其他说明：

□适用 √不适用

□适用 √不适用

3、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	109,880,186	131,162,973
商业承兑票据	36,000	2,436,000
减：应收票据坏账准备		292,486
合计	109,916,186	133,306,487

(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

单位：元 币种：人民币

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

(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

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	869,278,530
1 年以内小计	869,278,530
1 至 2 年	203,560,257
2 至 3 年	117,248,955
3 年以上	
3 至 4 年	110,520,213
4 至 5 年	109,787,905
5 年以上	287,531,622
合计	1,697,927,482

(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	108,742,647	6	108,742,647	100		78,665,488	5	78,665,488	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,589,184,835	94	547,479,147	34	1,041,705,688	1,479,390,432	95	455,354,695	31	1,024,035,737
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,589,184,835	94	547,479,147	34	1,041,705,688	1,479,390,432	95	455,354,695	31	1,024,035,737
合计	1,697,927,482	/	656,221,794	/	1,041,705,688	1,558,055,920	/	534,020,183	/	1,024,035,737

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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

2020年

	估计发生违约的		整个存续期预期 信用损失
	账面余额	预期信用度损失率	
1年以内	868,380,571	8%	71,835,714
1年至2年	195,993,206	27%	52,412,859
2年至3年	109,520,175	48%	52,368,518
3年至4年	95,210,217	66%	63,035,400
4年至5年	89,161,868	86%	76,907,859
5年以上	<u>230,918,798</u>	100%	<u>230,918,797</u>
	<u>1,589,184,835</u>		<u>547,479,147</u>

(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	534,020,183	160,863,198	36,376,003	2,285,584		656,221,794
合计	534,020,183	160,863,198	36,376,003	2,285,584		656,221,794

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

	应收账款年末余额	应收账款年末余额 占应收账款余额的比例	坏账准备年末余额
单位 1	16,795,871	1%	986,377
单位 2	13,957,726	<1%	224,870
单位 3	10,501,607	<1%	5,174,753
单位 4	10,118,150	<1%	320,622
单位 5	<u>9,903,034</u>	<u><1%</u>	<u>961,634</u>
	<u>61,276,388</u>	<u>4%</u>	<u>7,668,256</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

适用 不适用

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

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2020年12月31日，账龄超过1年的重要预付款项如下：

	预付金额	未及时结算原因
单位1	8,135,129	尚未完成全部交易
单位2	637,607	尚未完成全部交易
单位3	<u>582,855</u>	尚未完成全部交易
	<u>9,355,591</u>	

(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

	预付账款年末余额	预付账款年末余额 占预付账款总额的比例
单位1	22,955,030	24%
单位2	2,226,415	2%
单位3	1,787,129	2%
单位4	1,540,026	2%
单位5	<u>1,155,556</u>	<u>1%</u>

29,664,156

31%

其他说明

适用 不适用

6、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	432,798,734	456,289,435
合计	432,798,734	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

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	325,670,077
1 年以内小计	325,670,077
1 至 2 年	105,015,524
2 至 3 年	17,568,694
3 年以上	
3 至 4 年	17,788,216
4 至 5 年	12,524,544
5 年以上	20,811,691
合计	499,378,746

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
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	-7,193,202	7,193,202	-	-
--转入第三阶段	-	-374,691	374,691	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	7,768,294	7,580,715	100,972	15,449,981

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

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	56,271,619	15,449,981	4,080,876	1,060,712		66,580,012
合计	56,271,619	15,449,981	4,080,876	1,060,712		66,580,012

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 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	3,001,517	529,944	2,471,573	5,812,737		5,812,737
在产品						
库存商品	20,944,884	15,908,974	5,035,910	27,656,551	10,609,820	17,046,731
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	418,685,600	2,878,360	415,807,240	579,154,379	3,177,240	575,977,139
合计	442,632,001	19,317,278	423,314,723	612,623,667	13,787,060	598,836,607

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

(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

8、 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
实施开发服务	227,608,422	18,538,768	209,069,654	4,579,397	54,937	4,524,459
合计	227,608,422	18,538,768	209,069,654	4,579,397	54,937	4,524,459

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

9、 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	49,300,227		49,300,227			
无形资产	7,642,056		7,642,056			
其他流动资产	3,672,287		3,672,287			
合计	60,614,570		60,614,570			/

其他说明：

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

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无。

10、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	12,038,126	
应收退货成本		
备付金款项(附注七、29)	486,999,173	791,395,781
待摊费用	23,566,376	17,731,443
其他	22,404,877	
合计	545,008,552	809,127,224

其他说明

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

与合同成本有关的资产具体情况如下：

2020年

	年初余额	本年增加	本年摊销	计提减值	年末余额
合同取得成本		39,719,848	27,681,722		12,038,126

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、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							
应收处置子公司股权款				19,740,000		19,740,000	
股份支付下信托机构持有款项	5,981,995		5,981,995	6,289,129		6,289,129	
合计	5,981,995		5,981,995	26,029,129		26,029,129	/

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京中关村银行股份有限公司	1,233,174,160		-	54,132,102		-	-	-416,773	1,286,889,489	-
汉唐信通-北京)咨询股份有限公司	80,609,699		-	3,745,103		18,045,259	-	-	94,909,855	-
上海大易云计算股份有限公司	62,063,900		-	1,875,131		-	-	-	60,188,769	-
北京用友幸福联创投资中心-有限合伙)	67,767,196		-585,000	44,517		-29,632	-	67,197,081	-	-
用友深圳商业保理有限责任公司	44,762,465		-	2,086,024		-	-	-	42,676,441	-
北京智齿博创科技有限公司	-		203,025,000	2,758,202		-	-	-	200,266,798	-
北京西玛国正科技发展有限公司	6,398,051		-	932,459		-	2,700,000	-	4,630,510	-
北京众享比特科技有限公司	18,600,468		-	831,455		-	-	-	19,431,923	-
北京传奇极客管理咨询有限公司	5,880,671		-	97,728		-	-	-	5,978,399	-
深圳市华傲数据技术有限公司	7,761,445		-	-669,916		5,360,249	-	-	12,451,778	-
北京慧友云商科技有限公司	11,843,865		-	1,146,844		3,325,440	-	-	14,022,461	-
北京珊瑚灵御科技有限公司	53,097		-	-1,282		-	-	-	51,815	9,020,365

北京易特创思科技有限公司	10,930,645	-	-	752,924	-	-	-	-	11,683,569	-
北京智启蓝墨信息技术有限公司	15,422,810	-	-	453,016	-	-	-	-	15,875,826	-
北京智联友道科技有限公司	16,070,257	-	-	6,114,980	-	-	-	-	22,185,237	-
上海画龙信息科技有限公司	17,847,412	-	-	890,272	-	-	10,385,772	29,123,456	-	-
北京华普亿方教育科技股份有限公司	5,877,141	-	-	1,019,785	-31,749	-	-	6,865,177	-	-
杭州雅顾科技有限公司	32,500,000	-	-	-958,782	2,726,000	-	-	34,267,218	-	-
赛诺贝斯-北京)营销技术股份有限公司	36,836,013	-	-	401,917	1,591,527	-	-	38,829,457	-	-
民太安财产保险公估股份有限公司	65,004,385	-	-	2,443,732	126,648	-	938,921	66,635,844	-	-
北京地厚云图科技有限公司	10,800,000	-	10,800,000	-	-	-	-	-	-	-
北京学业有橙教育科技有限公司	8,693,963	-	-	-826,420	-	-	-	7,867,543	-	-
海南融智人才创新创业投资基金合伙企业-有限合伙)	-	100,000,000	-	2,016,565	-	-	-	97,983,435	-	-
北京用友融联科技有限公司	4,311,718	93,000,000	-	1,767,181	-	-	-	95,544,537	-	-
随锐科技股份有限公司	3,075,299	-	-	1,135,743	-	-	112,954,920	117,165,962	-	-
加和-广州)信息科技有限公司	-	40,000,000	-	-733,563	-	-	-	39,266,437	-	-
上海仁云信息科技有限公司	-	20,000,000	-	-156,771	-	-	-	19,843,229	-	-
上海宏原信息科技有限公司	-	15,000,000	-	1,537,924	-	-	-	13,462,076	-	-
象无形-上海)信息科技有限公司	-	5,000,000	-	-	-	-	-	5,000,000	-	-
上海悠络客电子科技有限公司	-	-	-	-	-	-	37,047,175	37,047,175	-	-
大公智慧-北京)科技	-	-	-	-	-	-	8,634,540	8,634,540	-	-

股份有限公司											
上海科箭软件科技有限公司	-		-	-		-	-	19,792,531	19,792,531		-
和越-北京)网络科技有限公司	-		-	-		-	-	9,353,114	9,353,114		-
赛诺数据科技-南京)有限公司	-		5,000,000	38,981		-	-	-	5,038,981		-
广州极天信息技术有限公司	-		-	-		-	-	1,011,401	1,011,401		-
北京前沿极客管理咨询有限公司	-		-	-		-	-	1,889,377	1,889,377		-
其他	15,656,820		1,650,000	-	1,802,878		-	11,281,741	26,785,683		-
合计	1,781,941,480		471,290,000	47,207,025		31,113,742	3,638,921	144,736,717	2,472,650,043		9,450,870
											18,471,235

其他说明

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

长期股权投资减值准备的情况：

2020年

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

注1：本期北京爱肌肤科技有限公司已经注销，相应转销计提的减值准备。

适用 不适用

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、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	1,091,342,515	1,069,298,248
合计	1,091,342,515	1,069,298,248

其他说明：

√适用 □不适用

2020年

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

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

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

投资性房地产计量模式

不适用。

14、固定资产

项目列示

√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	2,432,158,018	2,509,501,286
固定资产清理		
合计	2,432,158,018	2,509,501,286

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 暂时闲置的固定资产情况

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
房屋建筑物	1,236,295,789

(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

本集团的固定资产中不存在由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产于2020年12月31日可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提固定资产减值准备(2019年12月31日：无)。

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

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

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

固定资产清理

□适用 √不适用

15、 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	75,077,600	
工程物资		
合计	75,077,600	

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

用友产业园(南昌)三期工程	15,747,632		15,747,632			
用友产业园(南昌)一期装修工程	19,784,357		19,784,357			
用友产业园(南昌)二期增加工程	37,731,743		37,731,743			
用友产业园(三亚)二期工程	1,813,868		1,813,868			
合计	75,077,600		75,077,600			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
用友产业园(南昌)三期工程	42,000		1,575			1,575	4					自筹资金
用友产业园(南昌)一期装修工程	2,600		2,010	32		1,978	77					自筹资金
用友产业园(南昌)二期增加工程	4,100		3,789	15		3,774	92					自筹资金/ 银行贷款
用友产业园(三亚)二期工程	-		181	-		181	-					自筹资金
合计	48,700		7,555	47		7,508	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

在建工程2020年资本化金额如下：

工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率
------	---------------	----------------	--------------

用友产业园(南昌)二期增加工程 92% 3,574,375 3,574,375 4.75%

于2020年12月31日，在建工程无计提减值准备的情况(2019年12月31日：无)。

于2020年12月31日，本集团无所有权受限的在建工程(2019年12月31日：无)。

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

16、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			130,647,368		130,647,368
(1)购置			11,622,426		11,622,426
(2)内部研发			119,024,942		119,024,942
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额			4,425,215		4,425,215
(1)处置					
(2)其他减少			4,425,215		4,425,215
4.期末余额	374,235,219		1,310,508,152	35,168,582	1,719,911,953
二、累计摊销					
1.期初余额	89,802,326		615,492,644	5,824,000	711,118,970
2.本期增加金额	7,606,701		204,542,157	3,456,858	215,605,716
(1)计提	7,606,701		204,542,157	3,456,858	215,605,716

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

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 59%

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

17、开发支出

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	
YonBIP-YonSuite202005		119,024,942			119,024,942		
YonBIP202012		276,571,703					276,571,703
合计		395,596,645			119,024,942		276,571,703

其他说明

无。

18、商誉

(1). 商誉账面原值

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

(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
秉钧网络	70,228,202	20,494,112				90,722,314
其他	9,534,080					9,534,080
合计	122,114,623	20,494,112				142,608,735

(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

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

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

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

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

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

折现率—采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税后折现率。

分配至上述资产组的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

其他说明

适用 不适用

关键商誉减值结果如下：

注1： 本集团于2010年收购用友汽车(原上海英孚思为信息科技股份有限公司)100%股权，形成商誉人民币378,396,387元。集团将该商誉分配至用友汽车主体资产组，2020年12月31日，该资产组除商誉外的长期资产账面价值为人民币4,522,286元。本集团据此进行了减值测试。

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

注2： 本集团于2003年收购用友政务及2008年度收购北京方正春元科技发展有限公司100%股权。2010年本集团对这两家子公司进行合并，实现统一的业务管理、部门设置、人员调配及财务管理。合计形成的商誉人民币308,399,874元。集团将该商誉分配至用友政务主体资产组，2020年12月31日，该资产组除商誉外的长期资产账面价值为人民币15,729,591元。本集团据此进行了减值测试。

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

注3： 本集团于2015年收购秉钧网络62.5%的股权产生商誉人民币113,445,152元。集团将该商誉分配至秉钧网络主体资产组，2020年12月31日，该资产组除商誉外的长期资产账面价值为人民币3,415,103元。集团据此进行了减值测试。

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

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

19、长期待摊费用

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

其他说明：
无。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

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

(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	26,994,952	6,724,180	58,255,617	10,885,458
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
金融资产公允价值变动	552,202,552	84,821,012	433,232,202	44,094,033
合计	579,197,504	91,545,192	491,487,819	54,979,491

(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	76,837,598	136,205,379	36,757,294	186,261,777
递延所得税负债	76,837,598	14,707,594	36,757,294	18,222,197

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

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

其他说明：

适用 不适用

21、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	4,500,000		4,500,000	41,062,749		41,062,749
基建及装修款	378,437		378,437	28,426,391		28,426,391
其他	4,423,109		4,423,109			
合计	9,301,546		9,301,546	69,489,140		69,489,140

其他说明：

无。

22、短期借款

(1). 短期借款分类

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		5,500,260
抵押借款		
保证借款		210,786,000
信用借款	2,375,398,000	4,019,258,390
合计	2,375,398,000	4,235,544,650

短期借款分类的说明：

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

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

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

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

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、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：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
衍生金融工具	6,658,487	4,228,304		10,886,791
合计	6,658,487	4,228,304		10,886,791

其他说明：

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

24、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	350,199,290	363,811,524
1-2 年	62,218,912	89,242,417
2-3 年	55,664,386	61,328,717
3 年以上	80,741,479	82,666,500
合计	548,824,067	597,049,158

(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	4,379,465	未到付款期
单位 2	4,360,643	未到付款期
单位 3	2,856,410	未到付款期
单位 4	2,846,239	未到付款期
单位 5	2,782,502	未到付款期
合计	17,225,259	/

其他说明

适用 不适用

25、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	9,622,177	1,856,230
1 至 2 年	1,576,666	333,522
2 至 3 年	128,111	484,890
3 年以上	2,760,714	2,308,107
合计	14,087,668	4,982,749

(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

26、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
预收软件和云产品及服务款项	2,030,801,954	2,083,838,702
合计	2,030,801,954	2,083,838,702

(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

27、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	4,118,672,282	4,224,473,372	1,021,719,313
二、离职后福利-设定提存计划	31,361,031	257,355,776	244,087,346	44,629,461
三、辞退福利	102,181	9,022,258	8,069,634	1,054,805
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,158,983,615	4,385,050,316	4,476,630,352	1,067,403,579

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

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

其他说明：

适用 不适用

28、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	172,231,127	129,803,972
消费税		
营业税	12,240,642	12,240,642
企业所得税	103,009,908	111,800,863
个人所得税	25,734,461	16,491,205
城市维护建设税	20,211,388	19,335,925

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

其他说明：
无。

29、其他应付款

项目列示

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		
其他应付款	1,318,283,252	1,332,754,020
合计	1,318,283,252	1,332,754,020

其他说明：
适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
备付金款项(注 1)	323,054,690	651,151,829
应付软件园建设款	24,297,510	80,484,604
押金	149,473,864	147,447,118
应付土地开发建设费	52,342,500	52,342,500
库存股回购义务(注 2)	275,329,074	56,332,507
服务质量保证金	56,394,850	116,910,375
股权转让款(注 3)	168,180,479	-
其他	269,210,285	228,085,087
合计	1,318,283,252	1,332,754,020

注1. 备付金款项指本公司子公司畅捷支付因提供支付业务收取的备付金，该款项将于次日转至收款方的自有账户中，以及本公司子公司用友力合存放在第三方支付平台的通道资金。

注2. 该款项为本集团实施股权激励计划产生的库存股回购义务。

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

(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	6,352,725	未到合同约定的付款日
单位 3	2,026,500	未到合同约定的付款日
合计	60,721,725	/

其他说明：

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

30、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、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	45,000,000	135,000,000
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	45,000,000	90,000,000
合计		45,000,000

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

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

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

适用 不适用

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

32、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

□适用 √不适用

33、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	8,099,671	10,853,478	65,818,355	
合计	68,572,162	8,099,671	10,853,478	65,818,355	/

涉及政府补助的项目：

√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	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产 相关/ 与收益 相关
------	------	--------------	----------------------	----------------	----------	------	-------------------------

			入金额				
企业云平台与云ERP系统研发及推广应用	12,000,000	-		-		12,000,000	与收益相关
支撑互联网+新模式的企业互联网开放平台建设及运营	4,000,000	-		4,000,000		-	与收益相关
用友精智工业互联网平台建设	1,837,501	-		1,837,501		-	与收益相关
面向装备制造制造业的云平台建设及应用标准与试验验证	3,150,000	-		-		3,150,000	与收益相关
用友精智工业互联网平台试验测试	25,000,000	-		-		25,000,000	与收益相关
工业互联网标识解析二级节点(综合型应用服务平台)分包1项目	9,212,500	-		-		9,212,500	与收益相关
可视化工业APP开发环境建设	9,371,250	-		-		9,371,250	与收益相关
特定区域工业互联网平台试验测试环境建设	-	1,320,000		-		1,320,000	与收益相关
面向高端装备工业机理模型库	-	2,000,000		-		2,000,000	与收益相关
工业互联网平台应用创新体	-	1,056,000		-		1,056,000	与收益相关

验中心建设							
重庆市工业互联网十大平台培育工程	-	2,470,000		2,470,000		-	与收益相关
再生能源节能补助	1,621,811	-		1,621,811		-	与收益相关
基于移动互联网的制造业经营管理与决策分析集成应用	-	1,070,000		-		1,070,000	与收益相关
其他	2,379,100	183,671		924,166		1,638,605	与收益相关
合计	68,572,162	8,099,671		10,853,478		65,818,355	

其他说明：

适用 不适用

34、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

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

35、股本

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	22,241,680		745,440,141	-1,130,793	766,551,028	3,270,449,192

其他说明：

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

注 2. 2020 年 5 月 13 日，本公司公告 2019 年年度权益分派实施方案，以方案实施前的公司总股本 2,484,800,469 股为基数，每股派发现金红利 0.26 元(含税)，以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 646,048,122 元，转增 745,440,141 股。

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

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

适用 不适用

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

36、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	277,412,064	970,562,631	782,226,805
其他资本公积				
股权激励成本	545,476,612	167,052,870	143,075,710	569,453,772
新股申购冻结资金利息	20,148,153			20,148,153
关联交易差价	17,969,348			17,969,348
少数股东股权变动	-211,694,790		24,388,087	-236,082,877
其他	-85,164,900		-27,852,936	-57,311,964
合计	1,762,111,795	444,464,934	1,110,173,492	1,096,403,237

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1. 本年股本溢价增加由于本公司 2017 年股份支付计划第三解锁期、2018 年股份支付计划第二解锁期以及 2019 年股份支付第一解锁期于 2020 年达成解锁行权条件，导致股本溢价增加人民币 143,075,710 元，本公司新发行 22,241,680 股股票用于股票期权行权，股本溢价增加人民币 134,336,354 元；本年股本溢价减少主要由于本年资本公积转增股本人民币 745,440,141 元，本公司本年使用库存股授予员工限制性股票股本溢价减少人民币 223,285,937 元，以及 2020 年注销库存股导致股本溢价减少人民币 1,836,553 元。

注 2. 本年股权激励成本增加主要由本公司股份支付计划形成，参见附注十三。除此之外本年用友政务、用友汽车、用友金融、用友广信、用友烟草对各自进行的股权激励确认了相应的股权

激励成本。本年股权激励成本减少主要由于 2017 年股份支付计划第三解锁期、2018 年股份支付计划第二解锁期以及 2019 年股份支付第一解锁期达成解锁行权条件时，股权激励成本转入股本溢价人民币 143,075,710 元。

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

37、 库存股

√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	472,862,275	233,339,298
合计	482,696,342	223,505,231	472,862,275	233,339,298

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1. 库存股增加主要是本年授予了新的限制性股票，当限制性股票无法解锁时，由本公司回购，因此本公司确认限制性股票 18,275,161 股回购义务人民币 223,505,231 元。

注 2. 库存股减少主要是由于本公司 2017 年第三期限限制性股票股份支付计划、2018 年第二期限制性股票股份支付计划以及 2019 年第一期限制性股票股份支付计划满足解锁条件，完成解锁，减少库存股回购义务人民币 23,103,733 元。注销库存股人民币 2,967,346 元。本年发行了新的限制性股票激励计划，授予股权激励对象的限制性股票 18,275,161 股，减少库存股人民币 446,791,196 元。

38、 其他综合收益

√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					税后归属于母公司	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				
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									

其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,494,297	-6,491,831				-6,441,316	-50,515	-8,935,613
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-2,494,297	-6,491,831				-6,441,316	-50,515	-8,935,613
其他综合收益合计	-2,494,297	-6,491,831				-6,441,316	-50,515	-8,935,613

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

适用 不适用

39、 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	688,340,369	115,372,385		803,712,754

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

40、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-306,961,313 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

41、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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

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

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

软件许可销售

向客户交付软件产品时履行履约义务。通常在交付软件产品后支付合同价款。

外购商品销售

向客户交付商品时履行履约义务。客户通常在交付商品后支付合同价款。

软件实施开发服务

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

服务费收入

在提供支付结算服务时履行履约义务。通常按照服务费率支付合同价款。

运维服务

在提供服务的时间内履行履约义务。通常按服务期间支付合同价款；

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

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

42、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	29,469,777	32,681,004
教育费附加	26,682,371	28,136,263
资源税		
房产税	36,070,717	36,169,915
土地使用税	2,463,286	3,718,896
车船使用税	45,665	39,882
印花税	3,415,097	2,985,022
其他	674,566	8,888,661
合计	98,821,479	112,619,643

其他说明：

无。

43、销售费用

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

其他说明：
无。

44、管理费用

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

其他说明：
无。

45、研发费用

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

其他说明：
无。

46、财务费用

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

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

其他说明：

借款费用资本化金额已计入在建工程。参见附注七、15。

47、其他收益

√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	223,964,251	323,796,552
与日常经营活动相关的政府补助	33,243,387	36,147,967
其他补贴收入	17,506,398	9,595,782
合计	274,714,036	369,540,301

其他说明：

计入其他收益的政府补助如下：

	2020年	2019年
支撑互联网+新模式的企业互联网开放平台建设及运营	4,000,000	-
面向大型行业应用的共性云计算基础软件平台研制与应用	1,150,800	-
中关村科学城管理委员会疫情期间减免房租支持奖励	1,621,728	-
中关村科学城管理委员会研发补贴	2,000,000	-
汽车经销商大数据精准服务平台项目	1,030,000	-
重庆市工业互联网十大平台培育工程	2,470,000	-
用友精智工业互联网平台研发与产业化推广	-	10,000,000
2019年北京市高精尖产业发展专项	-	8,770,000
2019年度海淀区企业研发费用补贴专项资金	-	4,860,000
用友精智工业互联网平台建设	1,837,501	1,429,166
再生能源节能补助	1,621,811	-
前海第七批总部企业集聚扶持资金	2,500,000	-
其他	15,011,547	11,088,801
	33,243,387	36,147,967

48、投资收益

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

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

其他说明：

无。

49、公允价值变动收益

√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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,613,010	-6,273,781
其中：银行理财	36,497,052	48,648,383
其中：权益工具投资	-81,332	
其中：可转换公司债券	-30,000,000	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产		
其中：非上市股权投资公允价值变动	47,908,005	192,717,142
其他非流动负债		
其中：应付合并结构化主体第三方投资人款项	2,594,174	
合计	52,304,889	235,091,744

其他说明：

无。

50、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

其他说明：
无。

51、资产减值损失

√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	8,462,317	873,355
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-	1,549,307
十一、商誉减值损失	20,494,112	33,681,647
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	18,483,831	
合计	47,440,260	36,104,309

其他说明：
无。

52、资产处置收益

√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	616,284	905,946
合计	616,284	905,946

其他说明：
无。

53、营业外收入

营业外收入情况

√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	13,005,461	4,928,377	13,005,461
罚款净收入	231,589	82,301	231,589
收购子公司合并成本小于公允价值产生的收益	6,045,425	-	6,045,425
其他	4,600,029	3,745,108	4,600,029
合计	23,882,504	8,755,786	23,882,504

计入当期损益的政府补助

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

其他说明：

□适用 √不适用

54、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	13,784,633	5,492,541	13,784,633
罚款支出	1,488,810	140,849	1,488,810
盘亏损失	178,586	41,787	178,586
其他	2,834,097	3,853,783	2,834,097
合计	18,286,126	9,528,960	18,286,126

其他说明：

无。

55、所得税费用

(1). 所得税费用表

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

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

√适用 □不适用

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

56、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、38。

57、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√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	61,001,439	59,427,912
其他营业收入	330,793,657	293,013,984
其他	42,904,839	10,571,558
合计	434,699,935	363,013,454

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

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

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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
预收股权处置款	168,180,479	
取得存款利息收入	39,033,833	38,278,922
合计	207,214,312	38,278,922

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(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	2,737,992	469,077,017
收购少数股东股权	32,599,700	
其他	2,085,200	
合计	37,422,892	469,077,017

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

58、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

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	1,051,381,443	1,321,308,989
加：资产减值准备	47,440,260	36,104,309
信用减值损失	217,840,591	136,112,298
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,001,851	114,937,673
使用权资产摊销		
无形资产摊销	215,605,716	197,183,022
长期待摊费用摊销	23,015,763	22,200,050
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-616,284	-905,946
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）	-52,304,889	-235,091,744
财务费用（收益以“－”号填列）	138,647,461	152,716,910
投资损失（收益以“－”号填列）	-74,997,997	-287,203,202
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	50,056,398	-38,043,687
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,514,603	540,054
存货的减少（增加以“－”号填列）	167,059,567	-1,091,479
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-131,525,978	-496,793,402
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-108,300,947	466,734,429
其他	-44,768,788	144,333,782
经营活动产生的现金流量净额	1,613,019,564	1,533,042,056
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,435,955,469	6,038,444,456
减：现金的期初余额	6,038,444,456	4,849,879,509
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,602,488,987	1,188,564,947

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	67,626,295
取得子公司及其他营业单位的价格	242,658,529
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	23,735,415
减：原持有股权按公允价值重新计量	80,108,734
减：债务债权互抵(注 1)	94,923,500
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	43,890,880

其他说明：

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

(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	4,435,955,469	6,038,444,456
其中：库存现金	315,189	479,584
可随时用于支付的银行存款	4,412,454,722	6,011,761,928
可随时用于支付的其他货币资金	23,185,558	26,202,944
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,435,955,469	6,038,444,456
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

59、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

60、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	442,840,650	注 1
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	29,661,711	注 2
房屋建筑物	501,663,642	注 3
合计	974,166,003	/

其他说明：

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

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

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

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

61、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

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

其他说明:

无。

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

适用 不适用

62、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：

现金流量套期

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

套期工具的名义金额的时间分布以及平均价格或利率如下：

2020年

	6至12个月
美元远期合同名义金额	142,400,000
人民币兑美元的平均汇率	7.12
利率互换平均换入利率(%)	2.98

2019年

	6至12个月
美元远期合同名义金额	423,000,000
人民币兑美元的平均汇率	7.00及7.10
利率互换平均换入利率(%)	3.52-3.80

套期工具的账面价值以及公允价值变动如下：

2020年

	套期工具的名义金额	套期工具的账面价值	包含套期工具的	本年用作确认套	
		资产	资产负债表列示	期无效部分基础	
		负债	项目	的套期工具公允	
				价值变动	
汇率风险-外币贷款	142,400,000	-	10,830,598	交易性金融负债	-
利率风险-外币贷款	142,400,000	-	56,193	交易性金融负债	-

2019年

	套期工具的名义金额	套期工具的账面价值	包含套期工具的	本年用作确认套	
		资产	资产负债表列示	期无效部分基础	
		负债	项目	的套期工具公允	
				价值变动	
汇率风险-外币贷款	423,000,000	-	1,942,894	交易性金融负债	-
利率风险-外币贷款	423,000,000	384,706	4,715,593	交易性金融资产/ 交易性金融负债	-

被套期项目的账面价值以及相关调整如下：

2020年

包含被套期项目的资产 本年用作确认套期无效部分基
产负债表列示项目 础的被套期项目公允价值变动 现金流量套期储备

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

2019年

包含被套期项目的资产 本年用作确认套期无效部分基
产负债表列示项目 础的被套期项目公允价值变动 现金流量套期储备

汇率风险-外币贷款	短期借款	-1,942,894
利率风险-外币贷款	短期借款	-4,330,887

套期工具公允价值变动在当期损益及其他综合收益列示如下：

2020年

	计入其他综合收益的套期工具的公允价值变动	计入当期损益的套期无效部分	包含已确认的套期无效部分的利润表列示项目	从现金流量套期储备重分类至当期损益的金额	包含重分类调整的利润表列示项目
汇率风险-外币贷款	10,830,598		无	-10,830,598	公允价值变动收益
利率风险-外币贷款	56,193		无	-56,193	公允价值变动收益

2019年

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

63、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+新模式的企业互联	4,000,000	其他收益	4,000,000

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

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

64、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京用友幸福联创投资中心(有限合伙)	2020年12月18日	62,634,904	25	现金	2020年12月18日	合伙协议变更并完成实际管理权移交		

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

其他说明：

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

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

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

被购买方可辨认净资产公允价值采用估值技术确定其公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

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

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被购买方可辨认净资产公允价值采用估值技术确定其公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
北京用友幸福联创投资中心	67,197,079	80,108,734	12,911,655	近期交易法和市场法	29,631

(有限合伙)					

其他说明：

无

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

详见附注九、1。

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	100	-	通过设立或投资等方式取得
广东用友软件有限公司(以下简称“广东用友”)	广州市	广州市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	90	10	通过设立或投资等方式取得
天津用友软件技术有限公司(以下简称“天津用友”)	天津市	天津市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	90	10	通过设立或投资等方式取得
安徽用友软件有限公司(以下简称“安徽用友”)	合肥市	合肥市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	82	18	通过设立或投资等方式取得
YONYOU INTERNATIONAL HOLDINGS.,LTD. (以下简称“YONYOU INTERNATIONAL”)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股、计算机软件开发及技术咨询	100		通过设立或投资等方式取得
内蒙古用友软件技术有限公司(以下简称“内蒙古用友”)	呼和浩特市	呼和浩特	计算机软/硬件/咨询行业	90	10	通过设立或投资等方式取得
用友艾福斯	北京市	北京市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	100		通过设立或投资等方式取得
用友政务	北京市	北京市	计算机软/硬件、技	77.49		通过设立或投资等方式取得

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

江西用友软件有限责任公司(以下简称“江西用友”)	南昌市	南昌市	计算机软/硬件/耗材、电子行业	100	-	通过设立或投资等方式取得
湖南用友软件有限公司(以下简称“湖南用友”)	长沙市	长沙市	计算机软/硬件/咨询行业	90	10	通过设立或投资等方式取得
用友医疗卫生信息系统有限公司(以下简称“用友医疗”)	北京市	北京市	计算机软件/系统集成/咨询行业	80		通过设立或投资等方式取得
用友(南昌)	南昌市	南昌市	房地产业/金融投资业/计算机软、硬件和耗材、电子行业	100		通过设立或投资等方式取得
三亚用友	三亚市	三亚市	软件研发和销售, IT 服务, 技术交流和培训	100		通过设立或投资等方式取得
北京用友幸福投资管理有限公司(以下简称“幸福投资”)	北京市	北京市	投资管理	60	-	通过设立或投资等方式取得
畅捷通	北京市	北京市	计算机软/硬件/耗材、电子行业	69.75	3.88	通过设立或投资等方式取得
用友长伴管理咨询(上海)有限公司(以下简称“长伴咨询”)	上海市	上海市	企业管理咨询/计算机应用系统的规划、集成和开发	100	-	通过设立或投资等方式取得
新道科技	三亚市	三亚市	计算机软件/管理培训	57.97	1.11	通过设立或投资等方式取得

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

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

			术服务 业			

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注 1. 本公司之子公司用友云达，本年已注销。

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

注 3. 本公司之子公司点点亮科技，本年已注销。

注 4. 本公司与用友优普共同设立子公司江苏用友，注册资本人民币 20,000,000 元，本公司出资比例 90%，用友优普出资比例为 10%，本公司本年支付出资款人民币 4,500,000 元。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司已实缴出资人民币 4,500,000 元。

注 5: 本公司与用友优普共同设立子公司山西用友，注册资本人民币 20,000,000 元，本公司出资比例 90%，用友优普出资比例为 10%。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司已实缴出资人民币 0 元。

(2). 重要的非全资子公司

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	26.37%	8,805,336	23,409,809	333,870,672
用友政务	22.51%	25,112,500	31,739,777	145,409,520
用友汽车	24.24%	20,562,344	10,148,000	113,092,327
用友金融	23.02%	17,514,311	9,571,761	57,805,432
新道科技	40.92%	11,432,483	19,200,190	188,425,124

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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	1,452,331,570	157,690,537	1,610,022,107	283,190,057	60,731,665	343,921,722	1,409,270,556	175,696,700	1,584,967,256	266,110,121		266,110,121
用友政务	858,774,194	372,534,716	1,231,308,910	583,523,433	1,808,044	585,331,477	987,624,571	359,118,433	1,346,743,004	493,706,568	1,452,700	495,159,268
用友汽车	704,547,600	18,091,199	722,638,799	255,016,295	1,070,000	256,086,295	623,128,611	14,758,343	637,886,954	192,984,487	720,000	193,704,487
用友金融	410,160,695	95,541,439	505,702,134	254,592,523		254,592,523	291,309,233	87,991,287	379,300,520	107,172,131		107,172,131
新道科技	423,072,967	183,549,797	606,622,764	146,150,808		146,150,808	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	514,851,483	33,391,490	33,199,921	90,516,146	469,326,264	92,387,911	92,387,911	132,017,358
用友政务	920,090,544	111,561,527	111,561,527	-78,942,900	989,310,614	205,376,781	205,376,781	240,211,612
用友汽车	476,096,201	84,828,150	84,828,150	81,051,942	486,976,244	92,656,209	92,656,209	74,918,864
用友金融	426,898,331	76,083,021	76,083,021	93,827,823	380,692,551	61,577,145	61,577,145	76,200,356
新道科技	216,594,822	27,200,769	27,200,769	26,118,259	253,095,199	85,579,564	85,579,564	34,321,074

其他说明：
 无。

(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的其他业务。	29.8	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

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

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

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

其他说明

无

(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	1,185,760,554	548,767,320
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-6,925,077	9,226,842
--其他综合收益		
--综合收益总额	-6,925,077	9,226,842

其他说明
无。

(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

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 准则要求	以摊余成本计量的 金融资产	合计
货币资金	-	5,604,880,919	5,604,880,919
交易性金融资产	230,387,156	-	230,387,156
应收票据	-	109,916,186	109,916,186
应收账款	-	1,041,705,688	1,041,705,688
其他应收款	-	427,713,236	427,713,236
其他流动资产	-	486,999,173	486,999,173
长期应收款	-	5,981,995	5,981,995
其他非流动金融资产	<u>1,091,342,515</u>	-	<u>1,091,342,515</u>
	<u>1,321,729,671</u>	<u>7,677,197,197</u>	<u>8,998,926,868</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 准则要求	以摊余成本计量的 金融负债	合计
短期借款	-	2,375,398,000	2,375,398,000
交易性金融负债	10,886,791	-	10,886,791
应付账款	-	548,824,067	548,824,067
其他应付款	-	1,318,283,252	1,318,283,252
一年内到期的长期借款	-	45,000,000	45,000,000
其他流动负债	-	1,879,053	1,879,053
其他非流动负债	<u>311,890,528</u>	-	<u>311,890,528</u>
	<u>322,777,319</u>	<u>4,289,384,372</u>	<u>4,612,161,691</u>

2019年

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 准则要求	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	-	421,826,446	421,826,446
其他流动资产	-	791,395,781	791,395,781
长期应收款	-	26,029,129	26,029,129
其他非流动金融资产	<u>1,069,298,248</u>	-	<u>1,069,298,248</u>
	<u>1,290,357,602</u>	<u>9,754,217,232</u>	<u>11,044,574,834</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 准则要求	以摊余成本计量的 金融负债	合计
短期借款	-	4,235,544,650	4,235,544,650
交易性金融负债	6,658,487	-	6,658,487
应付账款	-	597,049,158	597,049,158
其他应付款	-	1,332,754,020	1,332,754,020
一年内到期的长期借款	-	90,000,000	90,000,000
其他流动负债	-	2,580,476	2,580,476
长期借款	-	45,000,000	45,000,000
	<u>6,658,487</u>	<u>6,302,928,304</u>	<u>6,309,586,791</u>

2. 金融资产转移

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

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

3. 金融工具风险

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

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

信用风险

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

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

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

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

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

信用风险(续)

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时,本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等;
- 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 30 天。

已发生信用减值资产的定义

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值,本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

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

- 生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

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

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

信用风险敞口

按照内部评级进行信用风险分级的金融资产风险敞口：

2020年	账面余额(无担保)	
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失
应收账款	-	1,697,927,482
其他应收款	<u>380,164,323</u>	<u>119,214,423</u>
	<u>380,164,323</u>	<u>1,817,141,905</u>

2019年	账面余额(无担保)	
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失
应收账款	-	1,805,923,548
其他应收款	<u>417,923,290</u>	<u>94,637,764</u>
	<u>417,923,290</u>	<u>1,900,561,312</u>

流动性风险

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

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

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2020年	1年以内	1年 至5年	5年 以上	合计
交易性金融负债	10,886,791	-	-	10,886,791
短期借款及利息	2,413,360,484	-	-	2,413,360,484
应付账款	548,824,067	-	-	548,824,067
其他应付款	1,318,283,252	-	-	1,318,283,252
一年内到期的长期 借款及利息	45,172,188	-	-	45,172,188
其他流动负债	1,879,053	-	-	1,879,053
其他非流动负债	-	<u>136,698,091</u>	<u>175,192,437</u>	<u>311,890,528</u>
	<u>4,338,405,835</u>	<u>136,698,091</u>	<u>175,192,437</u>	<u>4,650,296,363</u>

2019年

	1年以内	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	4,320,124,581	-	-	4,320,124,581
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
	<u>6,352,741,097</u>	<u>45,166,250</u>	<u>-</u>	<u>6,397,907,347</u>

市场风险

利率风险

本集团无以浮动利率计息的长期负债，因此不存在利率风险。

汇率风险

于2020年12月31日及2019年12月31日，本集团以外币计价的货币资金情况详见附注七、61。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，港币汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益的税后净额产生的影响。

2020年

	港币汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币对港币贬值	5%	(6,445,324)	(6,445,324)
人民币对港币升值	5%	6,445,324	6,445,324

2019年

	港币汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币对港币贬值	5%	(6,953,483)	(6,953,483)
人民币对港币升值	5%	6,953,483	6,953,483

4. 资本管理

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

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

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

1.以公允价值披露的资产和负债

2020年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应收款	=	<u>5,981,995</u>	=	<u>5,981,995</u>

2019年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应收款	-	26,029,129	-	26,029,129
长期借款	=	<u>45,000,000</u>	=	<u>45,000,000</u>
	=	<u>71,029,129</u>	=	<u>71,029,129</u>

2 公允价值估值

金融工具公允价值

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

	账面价值		公允价值	
	2020年	2019年	2020年	2019年
金融负债				
长期借款	=	<u>45,000,000</u>	=	<u>42,964,783</u>

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

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

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

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

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

3.不可观察输入值

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

4.公允价值层次转换

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

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√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、	85,000,000	28.17	28.17

		技术咨询、技术服务、企业管理咨询、经济信息咨询、项目投资、投资管理。			
上海用友科技咨询有限公司	上海	从事计算机软硬件技术领域的技术咨询，企业管理咨询，投资管理，实业投资。	22,932,980	11.99	11.99
北京用友企业管理研究所有限有限公司(以下简称“用友研究所”)	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、企业管理咨询、经济贸易咨询、投资管理。	23,940,000	3.13	3.13

本企业的母公司情况的说明
无。

本企业最终控制方是王文京

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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、3。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

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

其他说明
无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
上海沸橙	采购服务	-	26,698,429
用友融联	采购软件及服务	7,411,649	6,436,546
红邸餐饮	采购服务	4,376,615	4,780,681
上海大易云	采购服务	766,392	525,142
西玛国正	采购软件及服务	554,991	487,797
上海画龙	采购服务	65,094	585,849
其他	采购软件及服务	114,942	997,754
合计		13,289,683	40,512,198

出售商品/提供劳务情况表

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	提供服务	4,528,302	4,528,302
中关村银行	提供服务	3,291,879	955,346
西玛国正	提供服务	416,740	222,427
用友融联	提供服务	186,925	224,824
民太安公估	提供服务	108,535	25,647
随锐科技	提供服务	-	290,319
其他	提供服务	139,196	663,306
合计		8,671,577	6,910,171

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

本公司作为承租方：

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
用友研究所	出售股权	63,138,520	

(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	35,794,485	53,346,151

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

存放关联方的货币资金

	2020年	2019年
中关村银行	<u>189,518,936</u>	<u>171,447,211</u>

2020年，上述存款年利率为0.35%-4.88%(2019年度：0.35%-4.6%)。

2020年

被担保方	借款银行	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
借款人	中关村银行	274,136,968	2020年3月18日	2023年3月17日	否

注：该借款由本公司之子公司为借款人提供担保。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√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	23,238,461
公司本期行权的各项权益工具总额	33,758,321
公司本期失效的各项权益工具总额	3,168,557
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	16.32-37.47
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0.87-3.67 年

其他说明

无。

2、 以权益结算的股份支付情况

√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	696,249,605
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	130,173,727

其他说明

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

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

股份支付计划一

1. 概况

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

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

注1：2020年度，公司已确认股份支付费用人民币130,173,727元。

十一、股份支付(续)

股份支付计划一(续)

2. 股份支付计划

2017年股份支付计划

本公司于2017年5月23日召开公司第七届董事会第三次会议，审议通过了《用友网络科技股份有限公司2017年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》并出具公告。2017年6月8日，公司2017年第二次临时股东大会审议并通过了《用友网络科技股份有限公司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%

公司的业绩条件如下：

限制性股票解锁条件	业绩考核目标
限制性股票第一个解除限售期	以2016年合并营业收入为基数，2017年合并营业收入增长率不低于10%；
限制性股票第二个解除限售期	以2016年合并营业收入为基数，2018年合并营业收入增长率不低于20%；
限制性股票第三个解除限售期	以2016年合并营业收入为基数，2019年合并营业收入增长率不低于30%。

十一、股份支付(续)

股份支付计划一(续)

2. 股份支付计划(续)

2017年股份支付计划(续)

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

(2)股票期权激励计划

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

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日,起至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%
第三个行权期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日,起至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%

公司的业绩条件如下:

行权条件	业绩考核目标
第一个行权期	以2016年合并营业收入为基数,2017年合并营业收入增长率不低于10%;
第二个行权期	以2016年合并营业收入为基数,2018年合并营业收入增长率不低于20%;
第三个行权期	以2016年合并营业收入为基数,2019年合并营业收入增长率不低于30%。

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。

十一、股份支付(续)

股份支付计划一(续)

2. 股份支付计划(续)

2017年股份支付计划(续)

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

2018年股份支付计划

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

公司的业绩条件如下:

限制性股票解锁条件	业绩考核目标
限制性股票第一个解除限售期	以2016年合并营业收入为基数,2018年合并营业收入增长率不低于20%;
限制性股票第二个解除限售期	以2016年合并营业收入为基数,2019年合并营业收入增长率不低于30%;
限制性股票第三个解除限售期	以2016年合并营业收入为基数,2020年合并营业收入增长率不低于40%。

十一、股份支付(续)

股份支付计划一(续)

2. 股份支付计划(续)

2018年股份支付计划(续)

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

(2)股票期权激励计划

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

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日,起至予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日,起至予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日,起至予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

公司的业绩条件如下:

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

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

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

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

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

十一、股份支付(续)

股份支付计划一(续)

2. 股份支付计划(续)

2018年股份支付计划(续)

截至资产负债表日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

股票期权数量(份)	预计2021年行权数量(份)	行权价格(人民币元/股)	行权有效期
390,712	320,384	16.32	2021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12月31日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为390,712份，因2020年公司业绩已达到2020年股票期权激励计划的行权条件，预计2021年可行权期权份数为320,384份。

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

2019年股份支付计划

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

(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%

十一、股份支付(续)

股份支付计划一(续)

2. 股份支付计划(续)

2019年股份支付计划(续)

公司的业绩条件如下:

限制性股票解锁条件	业绩考核目标
限制性股票第一个解除限售期	2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和不低于69亿元;
限制性股票第二个解除限售期	以2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和为基数, 2020年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和的增长率不低于10%
限制性股票第三个解除限售期	以2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和为基数, 2021年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和的增长率不低于20%。

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
第一个行权期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日, 起至予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日, 起至予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日, 起至予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

公司的业绩条件如下:

行权条件	业绩考核目标
第一个行权期	2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和不低于69亿元;
第二个行权期	以2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和为基数, 2020年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和的增长率不低于10%
第三个行权期	以2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和为基数, 2021年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和的增长率不低于20%。

十一、股份支付(续)

股份支付计划一(续)

2. 股份支付计划(续)

2019年股份支付计划(续)

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

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

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

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

截至资产负债表日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

股票期权数量(份)	预计2021年行权数量(份)	行权价格(人民币元/股)	行权有效期
1,079,926	419,822	21.45	2021年10月26日至 2023年10月25日

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

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

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

2020年股份支付计划

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

十一、股份支付(续)

股份支付计划一(续)

1. 股份支付计划(续)

2020年股份支付计划(续)

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

解除限售安排	解锁时间	解锁比例
限制性股票第一个解除限售期	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。

公司的业绩条件如下：

限制性股票解锁条件	业绩考核目标
限制性股票第一个解除限售期	以2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和为基数，2021年度“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和的增长率不低于20%
限制性股票第二个解除限售期	以2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和为基数，2022年度“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和的增长率不低于30%

(2)股票期权激励计划

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

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	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%
第二个行权期	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%

十一、股份支付(续)

股份支付计划一(续)

2. 股份支付计划(续)

2020年股份支付计划(续)

公司的业绩条件如下:

行权条件	业绩考核目标
第一个行权期	1. 2022年营业收入达到1,470,469万元; 2. 2022年云服务业务收入达到 983,663万元; 3. 2022年归属于上市公司股东的扣除非经常损益后的净利润达到132,314万元。
第二个行权期	以 2022年度营业收入为基数, 2023年度营业收入增长率不低于10%

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

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

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

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

截至资产负债表日, 发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下:

股票期权数量(份)	预计2023年行权数量(份)	行权价格(人民币元/股)	行权有效期
4,963,300	2,195,707	37.47	2023年8月31日至 2025年8月31日

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

十一、股份支付(续)

股份支付计划二

1. 概况

	2020年	2019年
授予的权益工具总额(股数)	15,412,716	-
解锁的权益工具总额(股数)	386,000	1,632,300
失效的权益工具总额(股数)	6,000	300,000
取消的权益工具总额(股数)	40,000	1,041,400

	2020年	2019年
以股份支付换取的职工服务总额	<u>174,043</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	359,606,371	359,432,328
以权益结算的股份支付确认的费用总额	174,043	5,649,013

2. 股份支付计划

员工信托受益权计划

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

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

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

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

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

十一、 股份支付(续)

股份支付计划二(续)

2. 股份支付计划(续)

员工信托受益权计划(续)

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

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

于 2016 年 5 月 18 日，为更充分的发挥计划的长期激励作用，经 2015 年年度股东大会批准，畅捷通对计划的行权有效期及计划有效期进行了修改(“修订”)。

将激励对象(除董事、监事及畅捷通高级管理人员外)的行权有效期从解锁日后的 1 年内延长至解锁日后的 3 年内。董事、监事及畅捷通高级管理人员的激励对象的行权有效期维持不变。

员工信托受益权计划的有效期限自 2014 年股东周年大会批准之日，即 2015 年 6 月 8 日，起 6 年延长至 8 年。

激励对象享有目标股票的分红收益。

员工信托受益权计划项下目标股票的详情及变动

2020 年

授予日期	附注	每股 公允价值 人民币元	2020 年 1 月 1 日	本年失效	本年取消	本年解锁	2020 年 12 月 31 日
2017 年 6 月 5 日	(c)	6.98	<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	(a)	9.77	424,000	(16,000)	(18,000)	(390,000)	-
2016 年 12 月 6 日	(b)	8.84	326,000	(92,000)	(66,000)	(168,000)	-
2017 年 6 月 5 日	(c)	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>

十一、 股份支付(续)

股份支付计划二(续)

2. 股份支付计划(续)

员工信托受益权计划(续)

附注：

a. 于 2016 年 3 月 31 日，畅捷通董事会批准依据员工信托受益权计划无偿向 36 名激励对象(包括本集团的中高层管理人员、专家及核心骨干)授予附生效条件的信托受益权份额。该次授予项下目标股票总数为 1,515,000 股，占 2016 年 3 月 31 日畅捷通已发行股本总额约 0.7%。

b. 于 2016 年 12 月 6 日，畅捷通董事会批准依据员工信托受益权计划无偿向 30 名激励对象(包括本集团的中高层管理人员、专家及核心骨干)授予附生效条件的信托受益权份额。该次授予项下目标股票总数为 2,690,000 股，占 2016 年 12 月 6 日畅捷通已发行股本总额约 1.24%。

c. 于 2017 年 6 月 5 日，畅捷通董事会批准依据员工信托受益权计划无偿向 48 名激励对象(包括本集团的一名董事、两名监事、畅捷通的中高层管理人员、专家及核心骨干)再次授予附生效条件的信托受益权份额。该次授予项下目标股票总数为 4,071,000 股，占 2017 年 6 月 5 日畅捷通已发行股本总额约 1.87%。

2019 年度及 2020 年度，畅捷通未委托信托机构于公开市场购买畅捷通内资股或 H 股。

2020 年度，部分激励对象因未达到如解锁条件导致员工信托受益权计划下 60,000 股目标股票(2019 年：300,000 股)失效。

2020 年度，部分激励对象因加入畅捷通新采纳的员工长期激励积分计划，已同意放弃未解锁的信托受益权份额，导致员工信托受益权计划下 40,000 股目标股票(2019 年：1,041,400 股)取消。

于 2017 年 6 月 5 日授予中，除部分已终止或解除与畅捷通的劳动合同(该等人士已不具备激励对象资格)、部分于紧接 2020 年 6 月 5 日前的上一年度个人绩效考核未达到年度业绩完成率及格线及由于已加入积分计划而同意放弃其信托受益权份额的部分激励对象外，其余激励对象获授信托受益权份额 40% 的解锁条件于 2020 年 6 月 5 日达成。

2020 年度，总额为人民币 6,328,897 元(2019 年：人民币 20,900,413 元)的 386,000 股(2019 年：1,632,300 股)目标股票已根据员工信托受益权计划解锁，导致自资本公积股份支付中转出人民币 2,922,907 元(2019 年：人民币 12,580,903 元)，差额人民币 3,405,990 元(2019 年：人民币 8,319,510 元)记入资本公积股本溢价。

2020 年度，本集团员工信托受益权计划项下股份支付费用人民币 164,814 元(2019 年：人民币 5,649,013 元)全部确认为当期损益。

十一、 股份支付(续)

2. 股份支付计划(续)

员工持股计划

本集团之子公司畅捷通建立员工持股计划，旨在激励及奖励对本集团成功营运有贡献的激励对象。员工持股计划的激励对象包括畅捷通董事及本集团其他员工。员工持股计划于 2020 年 12 月 28 日生效，而除非有其他原因导致取消或修改，否则将自该日期起四年内有效。

根据员工持股计划，畅捷通授予激励股份 15,412,716 股内资股，占董事会建议采纳员工持股计划日期畅捷通已发行股本总额的 7.10%。员工持股计划激励对象(“员工持股计划激励对象”)享有激励股份数目的权利应根据职位、排名、绩效考核结果及其他相关因素确定。具体分配标准及方案应由总裁会提出并由董事会批准。

激励对象在支付每股激励股份人民币 9.16 元后享有对应激励股份。该价格相当于董事会建议采纳员工持股计划之日前一个交易日 H 股收盘价的 90%(按该交易日中国人民银行公布的人民币兑港元的汇率中间价计算)。

本次持股计划授予的内资股分 3 批解锁，解锁日依次为该次授予日的第二个、第三个及第四个周年届满后的第一个交易日。当满足以下解锁条件，即(a)董事会确定及评估业务表现目标；及(b) 总裁会于相应评估年度确定员工持股计划的表现评估结果，激励股份的 40%、30%及 30%将解锁。

员工持股计划项下目标股票的详情及变动

2020 年

授予日期	附注	每股 公允价值 人民币元	2020 年 1 月 1 日	本年授予	本年取消	本年解锁	2020 年 12 月 31 日
2020 年 12 月 28 日	(a)	9.31	=	<u>15,412,716</u>	:	:	= <u>15,412,716</u>

附注：

a. 于 2020 年 12 月 28 日，董事会批准根据员工持股计划向 158 名员工(包括执行董事及总裁、中高层管理人员、专家及其他主要人员)持股计划参与者授予激励股份。授出目标激励股份的总数为 15,412,716 股内资股，约占 2020 年 12 月 28 日畅捷通已发行股本总额的 7.10%。

于授予日授予的激励股份的公允价值基于畅捷通股份于授予日之市值计算，该等授予项下已授持股份额的公允价值为人民币 2,246,764 元。

2020 年度，畅捷通员工持股计划项下股份支付费用人民币 9,229 元(2019 年：无)全部确认为当期损益。

3、 以现金结算的股份支付情况

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	2019 年
已签约但未拨备 资本承诺	<u>111,994,751</u>	<u>169,997,369</u>
	2020 年	2019 年
投资承诺		
已签约但未履行	20,000,000	200,000,000
已签约但未完全履行	<u>5,000,000</u>	<u>157,000,000</u>
	<u>25,000,000</u>	<u>357,000,000</u>

于 2020 年 12 月 31 日，除上述已披露的事项外，本集团无其他需作披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

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

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	650,469,825
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司于 2020 年 7 月 10 日与北京用友融联科技有限公司签署关于北京畅捷通支付技术有限公司股权转让协议, 本公司将持有的畅捷支付 80.72% 的股权以人民币 297,695,360 元转让给北京用友融联科技有限公司, 转让后, 本公司不再持有畅捷支付的股权。该转让已于 2021 年 1 月 14 日获得中国人民银行办公厅关于畅捷支付公司出资人变更的批复, 并于 2021 年 3 月 23 日收到全部股权转让款。截至本报告日, 该股权转让的工商变更手续正在办理中。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

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

(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

经营分部

集团2020年度及2019年不存在经营分部。

其他信息

产品和劳务信息

参见附注七、41营业收入及成本。

地理信息

公司2020年度及2019年99%的收入均来自于中国大陆。

主要客户信息

2020年，本集团并无任何客户产生的营业收入超过本集团收入的10%(2019年：无)。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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、14。

作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2020年	2019年
1年以内(含1年)	76,731,734	55,874,583
1年至2年(含2年)	54,590,344	21,856,917
2年至3年(含3年)	31,504,669	14,077,505
3年以上	<u>13,239,196</u>	<u>3,941,041</u>
	<u>176,065,943</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	
1 年以内	415,371,279
1 年以内小计	415,371,279
1 至 2 年	95,502,043
2 至 3 年	61,391,087
3 年以上	
3 至 4 年	58,415,580
4 至 5 年	58,813,323
5 年以上	158,031,869
合计	847,525,181

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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	46,355,400	5	46,355,400	100		30,410,854	4	30,410,854	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	801,169,781	95	307,330,014	38	493,839,767	730,044,138	96	262,161,835	36	467,882,303
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	801,169,781	95	307,330,014	38	493,839,767	730,044,138	96	262,161,835	36	467,882,303
合计	847,525,181	/	353,685,414	/	493,839,767	760,454,992	/	292,572,689	/	467,882,303

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	5,930,158	5,930,158	100	预计款项无法收回
单位 2	5,329,326	5,329,326	100	预计款项无法收回
单位 3	4,120,888	4,120,888	100	预计款项无法收回
其他	30,975,028	30,975,028	100	预计款项无法收回
合计	46,355,400	46,355,400	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

本公司按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下:

	2020年		
	估计发生违约的 账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期 信用损失
1年以内	415,012,661	9	37,378,336
1-2年	89,610,249	31	27,953,314
2-3年	57,547,914	49	28,357,207
3-4年	50,447,727	65	32,584,434
4-5年	52,699,141	86	45,204,634
5年以上	<u>135,852,089</u>	100	<u>135,852,089</u>
	<u>801,169,781</u>		<u>307,330,014</u>

(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	
应收账款坏账准备	292,572,689	73,861,054	12,748,329			353,685,414
合计	292,572,689	73,861,054	12,748,329			353,685,414

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

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

	应收账款年末余额	应收账款年末余额 占应收账款余额的比例	坏账准备年末余额
单位 1	12,308,611	1%	3,839,588
单位 2	9,903,034	1%	961,634
单位 3	6,300,987	<1%	611,857
单位 4	5,557,986	<1%	539,708
单位 5	<u>5,231,096</u>	<u><1%</u>	<u>507,966</u>
	<u>39,301,714</u>	<u>5%</u>	<u>6,460,753</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		
其他应收款	1,511,669,763	1,251,362,117
合计	1,511,669,763	1,251,362,117

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	1,478,089,373
1 年以内小计	1,478,089,373
1 至 2 年	33,713,049
2 至 3 年	6,591,239
3 年以上	
3 至 4 年	5,682,532
4 至 5 年	3,341,771
5 年以上	7,308,413
合计	1,534,726,377

(2). 按款项性质分类情况

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

关联方借款及往来款	1,357,410,398	1,136,912,814
押金及保证金	84,940,581	82,240,196
员工备用金	6,557,437	6,752,647
增值税退税		13,454,750
其他	85,817,961	29,745,350
合计	1,534,726,377	1,269,105,757

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
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	-2,201,269	2,201,269	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	4,742,623	5,679,606	-	10,422,229
本期转回	4,319,551	789,704	-	5,109,255
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	5,468,653	17,587,961		23,056,614

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	17,743,640	10,422,229	5,109,255			23,056,614
合计	17,743,640	10,422,229	5,109,255			23,056,614

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	其他	25,255,408	1 年以内	1.65	
单位 2	押金	11,721,844	1 至 4 年	0.76	3,592,959
单位 3	其他	8,405,941	1 年以内	0.55	580,850
单位 4	其他	5,247,000	1 年以内	0.34	
单位 5	押金	1,268,447	1 年以内	0.08	123,173
合计	/	51,898,640	/	3.38	4,296,982

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,518,145,590	152,114,287	3,366,031,303	3,290,453,138	141,620,173	3,148,832,965
对联营、合营企业投资	1,940,824,154		1,940,824,154	1,585,918,886		1,585,918,886
合计	5,458,969,744	152,114,287	5,306,855,457	4,876,372,024	141,620,173	4,734,751,851

(1). 对子公司投资

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	20,494,114	90,722,316
三亚用友	100,000,000	-		100,000,000		-
用友医疗	80,000,000	-		80,000,000		-
用友(南昌)	80,000,000	-		80,000,000		-
友太安保险	79,680,000	-		79,680,000		-
深圳用友	63,000,000	-		63,000,000		-
用友超客	60,000,000	-		60,000,000		46,698,500
YONYOU INTERNATIONAL	59,260,659	48,040,052		107,300,711		6,300,755
用友金融	50,000,000	-		50,000,000		-
上海云创投	110,000,000	50,000,000		160,000,000		-
新道科技	46,652,000	-		46,652,000		-
用友建筑	44,000,000	-		44,000,000		-
用友能源	77,000,000	-		77,000,000		-
用友广信	37,500,000	-		37,500,000	-	-
用友力合	36,000,000	-		36,000,000		-
长伴咨询	30,000,000	-		30,000,000		-
用友薪福社	37,500,000	-		37,500,000		-
红火台	38,500,000	-		38,500,000		-
江西用友	20,000,000	-		20,000,000		-
用友移动	15,100,000	-		15,100,000		-
厦门烟草	14,600,000	-		14,600,000		-
友泰商务	-	47,250,000		47,250,000		-
用友云达	28,600,000		28,600,000	-		-
用友工业互联	10,000,000			10,000,000		-
用友产投	15,750,000			15,750,000		-
用友艾福斯	8,392,716			8,392,716		8,392,716
幸福云创	8,217,300		1,042,600	7,174,700		-
广东用友	7,890,000	-		7,890,000		-
天津用友	7,019,999	-		7,019,999		-
宁波用友	5,000,000	-		5,000,000		-
浙江用友	4,500,000	-		4,500,000		-
山东用友	4,500,000	-		4,500,000		-
幸福投资	3,750,000	-		3,750,000		-
沈阳用友	2,700,000	-		2,700,000		-
大连用友	2,700,000	-		2,700,000		-
广西用友	2,700,000	-		2,700,000		-
湖南用友	2,700,000	-		2,700,000		-
内蒙古用友	2,700,000	-		2,700,000		-
江苏用友	-	4,500,000		4,500,000		-

灏麓梵科技	1,000,000	-		1,000,000		-
安徽用友	876,000	-		876,000		-
重庆用友	675,000	7,545,000		8,220,000		-
点点亮科技	100,000	-		100,000		-
青岛用友云创投	40,000,000	100,000,000		140,000,000		-
幸福创新二期	198,000,000			198,000,000		
合计	3,290,453,138	257,335,052	29,642,600	3,518,145,590	20,494,114	152,114,287

(2). 对联营、合营企业投资

√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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中关村银行	1,234,106,503	-	-	54,132,104		-	-			1,288,238,607	
汉唐信通	80,609,699	-	-	3,745,103		18,045,259	-			94,909,855	
大易云	62,063,900	-	-	1,875,131		-	-			60,188,769	
幸福联创	62,911,980	-	585,000	-		-	-			62,326,980	
民太安公估	65,004,385	-	-	2,443,732		126,648	938,921			66,635,844	
用友商业保理	44,762,465	-	-	2,086,024		-	-			42,676,441	
上海画龙	17,847,412	-	-	890,272		-	-			18,737,684	
西玛国正	6,398,051	-	-	932,459		-	2,700,000			4,630,510	
智齿博创	-	203,025,000	-	2,758,202		-	-			200,266,798	
融联科技	4,311,718	93,000,000	-	1,767,181		-	-			95,544,537	
其他	7,902,773			1,234,644						6,668,129	
小计	1,585,918,886	296,025,000	585,000	44,932,282		18,171,907	3,638,921			1,940,824,154	
合计	1,585,918,886	296,025,000	585,000	44,932,282		18,171,907	3,638,921			1,940,824,154	

其他说明：
无。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	3,445,075,883	1,046,386,243	3,060,067,057	906,448,326
其他业务	312,531,982	33,294,418	311,918,707	24,332,300
合计	3,757,607,865	1,079,680,661	3,371,985,764	930,780,626

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
许可销售收入		1,724,258,197
技术服务及培训		1,687,990,563
租赁收入		220,218,003
外购商品销售		32,827,123
其他		92,313,979
按经营地区分类		
中国境内		3,757,607,865
中国境外		-
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		3,757,607,865

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

2020年

预收客户软件及服务款

707,875,052

(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：

本公司与履约义务相关的信息如下：

软件许可销售

向客户交付软件产品时履行履约义务。通常在交付软件产品后支付合同价款。

外购商品销售

向客户交付商品时履行履约义务。客户通常在交付商品后支付合同价款。

软件实施开发服务

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

运维服务

在提供服务的时间内履行履约义务。通常按服务期间支付合同价款；

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

5、 投资收益

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	319,097,217	418,135,707
权益法核算的长期股权投资收益	44,932,282	16,548,415
处置长期股权投资产生的投资收益		13,270,585
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置子公司取得的投资收益	-18,284,261	17,118,734
金融资产在持有期间取得的投资收益		-
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	8,147,720	2,073,647
合计	353,892,958	467,147,088

其他说明：

注 1. 成本法核算的长期股权投资收益详情参见附注十七、3。

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

6、其他

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	616,284	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	46,248,848	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	6,045,425	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	508,602	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	56,917,899	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
分步取得子公司原持有股权按公允价值重新计量的利得	12,911,655	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,453,508	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
处置长期股权投资取得的投资收益	5,815,385	
所得税影响额	-17,686,443	
少数股东权益影响额	-13,731,465	
合计	84,192,682	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——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	14.86	0.31	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.59	0.28	0.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	经公司现任法定代表人签字和公司盖章的2020年年报全文和摘要
备查文件目录	公司第八届董事会第十七次会议决议
备查文件目录	公司董事、高级管理人员签署的对公司2020年年报的书面确认意见
备查文件目录	公司第七届监事会第十三次会议决议
备查文件目录	公司2020年度审计报告

董事长：王文京

董事会批准报送日期：2021年3月26日

修订信息

适用 不适用