

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 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司可能面对的风险及应对措施已在本报告的第三节管理层讨论及分析“五、其他披露事项”的“（一）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	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	32
第六节	重要事项.....	34
第七节	股份变动及股东情况.....	38
第八节	优先股相关情况.....	43
第九节	债券相关情况.....	43
第十节	财务报告.....	44

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 经公司现任法定代表人签字和公司盖章的 2021 年半年度报告全文和摘要。 报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露的所有公司文件的正文及公告原件。
--------	--

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
ERP	指	“企业资源计划”（Enterprise Resources Planning）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
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	公司推出的面向开发者和非专业开发者的代码开发平台。
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。
ISV	指	“独立软件开发商”（Independent Software Vendors）的英文缩写，特指专门从事软件的开发、生产、销售和服务的企业。
ABU	指	Account Business Unit 的缩写，是针对公司级原型项目、战略项目建立的专属、独立的客户经营组织。

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。
BIP	指	“商业创新平台”（Business Innovation Platform）的英文缩写，利用新一代数字化和智能化技术，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。
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。
API	指	“应用程序编程接口”（Application Programming Interface）的英文缩写，是一些预先定义的接口（如函数、HTTP 接口）。
ARR	指	“年度经常性收入”（Annual Recurring Revenue）的英文缩写，指将定期订阅的合同经常性收入部分规范为一年期的价值。
客户	指	购买和应用了用友网络的软件及服务、企业云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	齐麟	王臆凯

联系地址	北京市海淀区北清路68号	北京市海淀区北清路 68 号
电话	010-62436838	010-62436838
传真	010-62436639	010-62436639
电子信箱	ir@yonyou.com	ir@yonyou.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区北清路68号
公司注册地址的历史变更情况	北京市海淀区上地信息产业基地开拓路15号
公司办公地址	北京市海淀区北清路68号
公司办公地址的邮政编码	100094
公司网址	http://www.yonyou.com
电子信箱	ir@yonyou.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,176,949,930	2,950,327,302	7.7
归属于上市公司股东的净利润	215,054,324	25,600,951	740.0
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-81,428,714	-16,707,673	
经营活动产生的现金流量净额	-688,212,322	-597,520,355	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,537,307,625	7,542,940,505	-13.3
总资产	16,932,474,973	16,950,263,178	-0.1

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.07	0.01	600.0
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.01	600.0
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.03	-0.01	
加权平均净资产收益率(%)	3.13	0.40	增加2.73个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.19	-0.26	减少0.93个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.21	-0.19	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.00	1.91	4.7
资产负债率(%)	55.4	57.9	减少2.5个百分点
研发投入(元)	953,943,813	686,610,951	38.9

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

注：基本每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额以报告期加权平均股本为基数计算，本报告期加权平均股数为 3,251,018,586 股，上年同期的加权平均股数为 3,217,030,203 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 3,270,531,450 股，上年同期期末总股数为 3,248,721,271 股。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	374,478	
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	24,999,562	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,594,450	
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		
处置长期股权投资的投资收益	216,319,501	主要为本公司报告期内出售北京畅捷通支付技术有限公司（以下简称“畅捷通支付”）80.72%的股权确认的投资收益。
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	77,102,554	本公司报告期内购买上海大易云计算有限公司（以下简称“大易云”）56.5665%的股权后，原持有的28.17%股权按公允价值重新计量确认的投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,047,332	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

少数股东权益影响额	-25,207,737	
所得税影响额	-2,747,102	
合计	296,483,038	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 行业发展情况

随着新一轮科技革命和数字经济加快演进，世界已进入新旧动能转换的关键期，企业服务产业正面临三大市场机遇：数智化、国产化和全球化。首先，从个人到组织再到社会，都在快速向数智化转型，企业数智化给企业服务产业带来了巨大的市场机遇；其次，信创发展和本土厂商产品与服务能力的快速进步，本土厂商将在中国企业服务市场成为主导提供商，并在高端市场形成国产替代；第三，随着中国企业客户的全球化发展和中国本土云服务厂商的产品与服务竞争优势增强，海外市场将成为中国企业云服务厂商的重要目标市场。

在新一代信息技术革命浪潮的推动下，企业、产业和社会运行从信息化走向数智化（数字化、智能化）。客户需求已经从侧重内部流程的优化演化为利用数智技术在数据驱动下对产品和业务、组织和管理的创新，对应的主流应用产品从财务软件、ERP（企业资源计划）到BIP（即：商业创新平台），融合新一代数智技术，重塑企业在数字经济时代的发展力和竞争力，满足企业数字化转型和商业创新的核心需求。商业创新需要从专深走向简单、从复杂走向便捷，让商业创新变得更加简单、便捷、大众化、社会化，结合更多的社会资源实现商业创新。

公司在洞察行业发展趋势的基础上提出了BIP-商业创新平台概念，并基于此利用新一代数智化技术，研发和推出了实现企业产品与业务创新、组织与管理变革的BIP商业创新综合服务平台。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将不只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。

1、数智化落地、国产化加速，大型企业数智化转型正当时

根据IDC公司调查，2018年全球1000强企业之中有67%的企业，中国1000强企业的50%，将数字化转型作为企业战略，已有众多的大型国有企业、民营企业正在加速数字化转型的步伐。国务院先后印发《关于加快推进国有企业数字化转型工作的通知》和《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035远景目标纲要》，明确了推进产业数字化和数字产业化。企

业数字化转型是产业数字化发展的基石，将在产业数字化进程中发挥关键性作用，研究显示，未来十年内企业数字化转型带来的 GDP 增量将达到 13.88 万亿元。

大型企业希望通过数字化创新，解决研发、生产、供应链、营销、财务、人力等多领域面临的核心问题。新时期的企业服务，正在从专注于企业内部的降本增效，外延到企业与企业间、企业与社会间的价值网，是打通产业链上下游，汇聚企业、产品、用户等各方面资源的强生态共生模式。

公司在国内大型企业软件和云服务市场长期居于市场领先地位，与众多的中国 500 强企业建立了合作关系，客户分布于综合性集团、制造、零售、工程、消费品、金融、汽车、能源、医疗、通信与广电、建筑与房地产、交通与公用事业、财政等众多行业。

2、国家大力扶持战略新兴产业，成长型企业迎来高速发展

国家加大和推动战略新兴产业发展，推动互联网、大数据、人工智能等同各产业深度融合，推动先进制造业集群发展，构建一批各具特色、优势互补、结构合理的战略性新兴产业增长引擎，培育新技术、新产品、新业态、新模式。一批优秀的创新型、成长型企业加速发展，成为中国经济发展中最具活力和潜力的中坚力量。成长型企业数字化转型的核心目标是借助数字化技术手段，以改善企业基本运营为基础，以搭建支撑企业持续增长的智能运营框架为目标，利用数据资产和内外部资源，推动企业向更强竞争力方向转型发展。

相比大型企业，成长型企业抗风险能力低，对于营商环境具有天然的敏感度，其数字化转型呈现“业务与管理创新+数字技术”的双轮驱动。改善基本运营、建立以客户为中心的端到端流程、用数据优化企业决策、用技术重塑业务模式、强化内外部链接是五大业务方向，成长型企业在管理模式上更快捷、业务更灵活，通过上云快速走向数字化。

公司在中国 ERP 和财务软件市场占有率始终保持领先地位，U8 软件产品推动了中国 ERP 的普及，成为中国装机量最大的 ERP 软件产品。新一代的 YonSuite 企业云服务产品，将使能成长型企业数字化、智能化发展，成就以客户为中心，数据驱动、实时运营、轻松管理的数智企业，更好满足成长型企业的战略和成长需求。

3、上云用数赋智行动，助力小微企业全面上云

小微企业不仅是吸纳就业的“主力军”，更是鼓励创新、带动投资、促进消费的重要“生力军”，大众创业、万众创新催生的大批小微企业，将形成中国经济的新引擎。中国的小微企业数量基础庞大，数字化诉求驱动小微企业云服务快速发展。国家发改委牵头先后发布《关于推进“上云用数赋智”行动，培育新经济发展实施方案》、《关于支持新业态新模式健康发展，激活消费市场带动扩大就业的意见》，并联合 145 家单位启动“数字化转型伙伴行动”，各单位均推出实效性举措，为广大中小微企业数字化转型提供普惠性服务。

小微企业经营管理信息化程度不断加深，在财务管理、业务管理等方面已经具备中等程度的信息化水平，小微企业信息化的加深会促进云服务加快落地，进而保障企业数字化、智能化阶段

顺利过渡；同时小微企业现阶段内部经营、生存环境等面临一定压力，新冠疫情加剧了小微企业的经营困难，云服务产品以低成本和高效率的方式助力于小微企业数字化具有天然优势，将催生更多小微企业云服务市场。

公司控股子公司畅捷通信息技术股份有限公司（以下简称“畅捷通”）通过数智技术赋能，助力企业业务在线，管理在线，提高效率，改进效益。根据易观发布的《2021 中国云财税服务市场跟踪与深度洞察》，畅捷通整体综合竞争力评价位于小微企业云财税服务市场第一，从小微企业云财税付费用户角度来看，畅捷通在小微企业云财税服务市场的市场占有率保持第一。

（二）公司主营业务和经营模式

公司长期专注并持续领航企业软件与企业服务市场 33 年。在财务软件及 ERP 时代，公司通过领先市场的财务软件、ERP 软件，满足了企业客户会计电算化、企业信息化的需求。公司的 3.0-I 战略使公司坚定转型云服务业务，引领中国企业级服务市场，在此基础上，公司进入新的战略发展阶段（3.0-II），战略目标是构建和运营全球领先的企业云服务平台，以平台化、生态化的方式，满足企业客户利用数智技术对产品和业务、组织和管理创新需求。

为实现上述战略目标，公司按照商业创新平台（BIP）的理念，充分发挥技术与商业相结合的优势，应用互联网、云计算、大数据、人工智能、物联网、区块链等新一代信息技术，按照云原生、元数据驱动、数用分离、中台化的架构，构建和运营商业创新平台用友 BIP，聚合客户和生态，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、资产、项目、金融、平台服务等多领域、跨行业的企业与公共组织云服务。

公司面向不同规模企业、政府及其它公共组织，根据客户需求及部署方式，提供云服务和软件，实现云服务收入（订阅收入、产品支持服务收入、平台收入、业务运营收入、数据服务收入、产品许可收入、咨询实施客开及其它专业服务收入）和软件收入（产品许可收入、产品支持服务收入、咨询实施客开及其它专业服务收入、商品及其它业务收入）。公司进入战略 3.0-II 阶段后，公司的云业务收入占比持续提升并已超过软件收入占比，公司将在不断完善和构建 BIP 平台生态的基础上，加速收入结构升级，继续加强商业与生态伙伴合作，逐步推进实施交付分签外包等策略，最终形成以订阅型收入、平台型收入、运营型收入、产品型收入为主的高质量收入结构体系。

1、大型企业服务业务

公司面向大型企业（包括巨型/超大型企业和一般大型企业）数字化转型，基于用友 BIP 提供数字营销、智能制造、智慧采购、敏捷供应链、企业金融、智能财务、数字人力(DHR)、协同办公、数智平台为核心的数智化商业创新解决方案。用友 BIP | YonBIP 是完全云原生（含微服务）架构的全新一代社会化、数智化云服务，用友 BIP | NC Cloud 是用友积累 20 多年以大型企业管理数字化为核心的成熟云服务，共同为大型企业提供一体化混合云解决方案。

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、数用分离、中台化等全新的技术架构，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、资产、项目、企业金融等十大核心领域，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。

用友 NC Cloud 是面向大型企业长流程、一体化应用的云 ERP 产品，包括服务群形态的云原生版和套件形态的标准版，是面向大型企业内部业务运营和管理数字化最成熟的解决方案。NC Cloud 已完成基于用友 BIP|iuap PaaS 云平台新版本的全面云原生（含微服务）、轻量化重构，同时支持公有云、私有云、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、智慧采购与供应链协同、智能税务与电子发票、企业金融、绩效与人才管理、社交协同等形成混合云解决方案，帮助大型企业实现数字化转型升级和商业创新。

公司面向汽车、金融、烟草、电信与广电等垂直行业业务，由各子公司提供行业云服务产品与解决方案。

面向大型企业客户，公司以云与软件组合服务客户，收入主要为产品许可收入、订阅收入、产品支持服务收入、平台收入、业务运营收入、数据服务收入、咨询实施客开及其它专业服务收入等。

2、中型企业服务业务

公司面向成长型企业提供基于 YonBIP 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、企业金融”领域的完整应用，为服务、流通、新制造等行业的创新企业提供便捷的数智化云服务。

公司面向中型制造企业的 U9 Cloud 云 ERP 产品，继承了 U9 软件产品应用领先的优势，聚焦中国成长型高精尖制造企业，如半导体、新能源、光伏等创新企业。同时，U9 Cloud 作为用友精智工业互联网的组成部分，融合了 AIot、PLM、智能工厂等应用，实现云端一体化、生产智能化、运营敏捷化、经营国际化、管控精细化。应对制造企业个性化需求，支持包括参数化选配、客户化 BOM、批次需求计划（LRP）、按单制造（MPO）等功能。

同时，公司面向中型企业继续提供 U8 Cloud 云 ERP 产品、U8+ ERP 套件，为客户提供标准产品及解决方案。

面向中型企业客户，收入主要为订阅收入、产品许可收入、产品支持服务收入等。

3、小微企业服务业务

公司面向小微企业服务，是由公司控股子公司畅捷通提供，面向小微企业数智财税和数智商业两大领域，战略性加大对云服务业务的资源投入和规模化发展，创新发展云产品应用，持续升级基于客户成功的运营体系，推进多元化渠道布局。核心 SaaS 产品为畅捷通好会计、好生意、智+、易代账、T+Cloud。面向的客户群体广大，且易于规模化交付，对于公司快速扩大客户规模，抢占小微企业市场份额、培养用户使用习惯、巩固用户基础的意义重大。

面向小微企业客户，收入主要为订阅收入、产品许可收入、产品支持服务收入等。

4、政府及其它公共组织服务业务

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（下称“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。收入主要为产品许可收入、咨询实施客开及其它专业服务收入、订阅收入等。

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非义务教育阶段高校，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，推进校内课堂教学改革，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，全面支撑院校校内学科建设与专业改革。收入主要为产品许可收入、咨询实施客开及其它专业服务收入、订阅收入等。

（三）市场地位

用友公司成立于 1988 年，长期专注并持续领航企业软件与服务市场，先后成为中国最大的财务软件提供商、亚太本土最大的企业管理/ERP 软件提供商，现在是中国领先的企业与公共组织云服务、软件提供商，并正在向全球领先的企业云服务平台提供商发展。公司坚持“用户之友、持续创新、专业奋斗”核心价值观，通过创新和运营高客户价值的产品与服务成就客户，赢得客户信赖与长期合作，用创想与技术推动商业和社会进步。

用友 1.0 阶段，1988 年从财务软件起航，通过普及财务软件的应用，服务了中国数十万家企业和公共组织的会计电算化。

用友 2.0 阶段，1998 年开始进入企业管理软件与服务领域，为中国及亚太地区客户提供 ERP 软件、集团管理软件、人力资源管理软件（eHR）、客户关系管理软件（CRM）、小型企业管理软件，以及汽车行业、烟草行业、金融行业、财政及行政事业单位管理软件与服务、内部审计软件及服务，支撑了中国众多企业和公共组织的信息化建设，推动了企业和公共组织的管理进步，在超过 200 万家企业中普及了管理软件应用。

用友 3.0 阶段，从 2015 年开始，公司进入新的 3.0 发展阶段。通过构建和运营商业创新平台——用友 BIP，会同生态伙伴服务企业基于数智化的商业创新，目标是汇聚 10 万家生态伙伴、亿级社群个人，成就千万家数智企业。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

1、产品理念

公司 3.0 推进的以“让客户商业创新简单便捷”为理念，以“数智商业的应用级基础设施和企业服务产业的共创平台”为定位的商业创新平台(BIP)，符合全球企业应用与服务产业的发展潮流。用友 BIP 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，使能企业产品与业务创新，组织与管理变革，赋能生态伙伴共促企业服务产业发展。

2、平台技术

用友 YonBIP 应用移动互联网、云计算、大数据、人工智能（AI）、物联网、区块链等新一代 ICT 技术，采用云原生（含微服务）、元数据驱动、数用分离、中台化的架构，基于社会级计算，支持社会化商业，突破企业边界，通过连接、共享和协同，实现企业和产业的互联网化、数智化。作为 YonBIP 技术与业务底座的 iuap 平台，包括技术平台、数据中台、智能中台、业务中台。

YonBIP 覆盖大型企业和中型企业，在全新的产品设计和技术突破基础上，YonBIP 可以实现对特定目标客户的封装。YonSuite 为 YonBIP 封装的面向成长型/中型企业的服务集，与 YonBIP 实现以同一个技术底座、同一套代码，支撑不同规模企业应用。

YonBIP 支持多种云部署模，包括公有云（多租户、专属）、私有云、混合云，也支持 IaaS 层的跨云部署。

这些创新与突破，使公司产品具备以下优势：

（1）公司在覆盖不同规模客户群体时，无论企业选用何种云部署模式，均可以顺利实现升级迭代，使产品研发资源聚焦主线；

（2）面向大型企业服务过程中得到的应用发展与性能提升，可实现下层客户复用，服务于不同规模企业；

（3）提高使能客户构建与运营的产业互联网，实现产业链上下游企业更加高效、精准的协同。

3、领域应用

用友 BIP 积极发展财务、人力、协同、营销、制造、采购、供应链、资产、项目、金融等领域的软件应用服务（SaaS），拓展业务运营服务（BaaS）和数据服务（DaaS），使能企业数智化转型或发展，实现商业创新。

4、行业应用

用友除基于领域应用覆盖的制造、小微商贸行业外，发展了汽车（后市场）、金融、烟草、电信和广电、医疗、建筑、财政与行政事业单位等行业化应用软件与云服务，使公司产品与服务在以上行业实现了深化应用与推广。

5、工业互联网

根据《国务院关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》，工业互联网作为新一代信息技术与制造业深度融合的新兴产物，是推进制造强国和网络强国建设的重要基础，对未来工业发展将产生全方位、深层次、革命性影响。用友精智工业互联网平台是用友 YonBIP 面向工业企业的全面应用，自 2017 年 8 月发布以来，坚持自主科技创新，取得显著成效，在 2019、2020 年入选工信部跨行业跨领域工业互联网平台清单，是首批国家级跨行业跨领域工业互联网平台之一。2021 年，公司再次升级了工业互联网研发技术，以全新的五大技术引擎（物联网、边缘计算、工业大数据、数字孪生、人工智能）推动用友精智工业互联网平台发展。

6、生态体系

用友 BIP 平台支撑生态体系快速发展，以商业创新为核心，聚合行业和领域 ISV 伙伴、开发者、经销商、集成商、专业服务（咨询、实施、客户化开发）伙伴、IaaS 提供商、技术提供商等，构建强大的“共生、共创、共荣”的用友云生态体系。

基于用友 BIP 的 PaaS 平台，伙伴可依据客户需求快速开发场景化应用，迭代升级自有产品。得益于 PaaS 平台底层强大的数据与业务集成能力，生态伙伴的应用可实现与用友原厂应用高度融合，破解生态产品难以融入原厂应用这一行业难题，并可与原厂应用一并享受厂商技术迭代红利，实现产品底层技术不断升级。

从 2021 年起，公司加速了生态战略的推进，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，将与各类生态伙伴形成广泛深入的合作模式。

（二）研发优势

1、研发体系

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 and 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。

公司建立了分层开发体系，借助 YonBIP 平台技术和中台的能力，提供通用的领域级云服务；同时开发框架支持行业子公司/事业部形成行业产品开发工程体系；通过 YonBuilder 低代码开发平台、YonLinker 连接集成服务，面向客户和专业服务伙伴提供个性化与快速商业创新的开发能力支撑。此外，客户化定制开发过程中，公司的分层开发交付体系支撑将客户定制化应用与平台、中台技术能力分层，实现客户个性化需求跟随产品技术迭代，并通过创新应用层将可普适化需求融合入标准产品，服务更多企业。

2、研发组织与资质

公司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

公司品牌和产品在行业内受到广泛认可。公司连续多年被评定为国家“规划布局内重点软件企业”，连续多年入选中国互联网协会、工业和信息化部信息中心联合发布中国互联网企业百强榜，位列榜单第 16 位。公司入选“2020 福布斯中国最具创新力企业”榜。

公司在多个权威机构的调研中斩获第一佳绩。据 IDC《中国 ERP 应用平台化云服务市场洞察》数据显示，公司以 13.9% 的占比位居中国应用平台化服务厂商市场占有率第一；据 IDC《中国企业级应用 SaaS 市场追踪报告，2020H1》数据显示，公司在多个细分市场占据市场份额第一，包括财务 SaaS 市场第一，供应链管理 SaaS 市场第一、库存管理 SaaS 市场第一等；据 IDC《中国工业云市场追踪（2020 下半年）》数据显示，用友以 12.5% 的占比位居中国工业云（应用）解决方案市场份额第一。据赛迪顾问《2020-2021 中国云计算市场研究年度报告》数据显示，用友以 9.3% 的市场份额，蝉联中国 SaaS 市场第一。据赛迪顾问《2020-2021 年中国企业级应用软件市场研究年度报告》数据显示，用友蝉联中国企业级应用软件 SaaS 第一位，同时在中国企业级应用软件 SaaS 市场多个细分领域市场占有率第一，包括 ERP 云市场份额第一、FM 云市场份额第一、HRM 云市场份额第一等。据 Gartner 研究报告显示，用友入选全球市场指南（Market Guide），成为受推荐的全球 TOP 企业级应用软件提供商。用友精智工业互联网平台被工业和信息化部授予“2020 年跨行业跨领域工业互联网平台”，实现连续两年入围；同时，用友是“中国电子工业标准化技术协会信息技术应用创新工作委员会”成员单位，WG22ERP 与财务软件工作组组长单位，并荣获“2019-2020 年度最佳信创服务奖”。

公司与华为、阿里云、中国工商银行、中国联通等龙头企业形成了深度的战略合作，通过生态合力，进一步强化品牌实力，为客户打造更具创新价值的产品和服务。在华为 2021 中国生态大会上，用友进入华为云最高等级伙伴体系，在 2021 阿里云合作伙伴大会上，用友与阿里云达成战略产品合作。同时公司联合行业头部企业成立“零信任”联盟、“地方国企数字化协同创新联盟”，并加入“北京金融科技产业联盟”，共同打造信息产业创新生态。

（四）营销服务网络优势

公司拥有完善的营销服务网络。公司中高端客户业务营销服务网络遍布全国，拥有百余家分支机构，开展客户营销、销售、服务等业务，为国内大中型企业提供及时快捷的本地化贴身服务。公司成立的海外客户事业本部在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 2200 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、教育等行业已具有成熟的营销网络及服务生态链。公司整合内部营销服务组织与资源，成立战略客户事业本部，战略加强超大型企业客户经营，同时，公司内部加快组织裂变，升级客户运营体系，继续增设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

公司专注企业软件与服务市场 33 年，形成了数量庞大的客户基础，客户群体覆盖从大型企业（包括巨型企业和一般大型企业）、中型/成长企业到小微企业（包括小型企业、微型企业），以及政府及其它公共组织。

公司通过多年来对企业客户的深耕经营，特别是对公司在大型企业客户市场中积累的大量客户群体的持续服务，建立起一支能力优秀的大型企业产品设计、实施交付及持续运维团队，具有丰富的经验及专业的业务能力。这些经验及能力作为公司的沉淀基础，为公司在面对企业服务市场的国产化等历史机遇时提供了坚实的能力保障和先发优势，帮助公司抢占客户市场。同时，在大型企业服务过程中，公司的品牌认知、产品技术及团队能力、客户基础，帮助用友向中国巨型企业服务市场进军，与更多的中国巨型企业达成合作，利用研发优势与服务能力，携手巨型企业共同成长。

面向中型企业市场，公司在用友 1.0 及用友 2.0 阶段向中型企业提供财务软件及管理软件，积累了大量的存量客户，形成了坚实的客户基础。目前，公司正在持续落地用友 3.0 战略，推进中型企业市场云转型，上一阶段累积的客户将成为公司在中型企业市场云服务加速推进、加快转型的良好保障。

面向小微企业市场，公司控股子公司畅捷通专业为小微企业提供数智财税、数智商业云服务，在小微企业财务云服务领域覆盖率全国第一。经过 16 年的积累，畅捷通小微客户的平均生命周期远高于行业平均水平，广泛分布在服务业、批发零售、制造、建筑等各个领域，具有粘性强、抗周期性等特点。

三、经营情况的讨论与分析

（一）报告期内公司业务发展总体情况

1、公司整体业绩情况

报告期内，公司坚定落实用友 3.0-II 战略与经营计划，按照“持正行远、扎实奋进、全球领先”的工作方针，聚焦“强产品、占市场、提能力”三大年度关键任务，积极推进产品竞争力、市场占有率、组织能力的提升。

报告期内，公司进一步聚焦云服务与软件主业。报告期内，公司根据相关行业政策继续调整、

控制金融业务的业务开展，陆续剥离了畅捷通支付等金融业务，金融服务业务实现收入 22,547 万元，同比下降 63.2%。受上述因素影响，公司实现营业收入 317,695 万元，同比增长 7.7%。因公司加速推进向云服务业务转型，战略加大对研发、市场营销与销售的投入，归属于上市公司股东的扣非净利润亏损同比增加 6,472 万元。同时，受畅捷通支付股权转让产生的投资收益等非经常性收益同比增加的影响，归属于上市公司股东的净利润为 21,505 万元，同比增长 740.0%。

2、公司云服务与软件业务经营情况

经营指标 (万元)	本期数	上年同期数	同比变动比例
云服务与软件业务收入	295,148	233,776	26.3%
其中：云服务业务收入	150,610	75,044	100.7%
软件业务收入	144,538	158,732	-8.9%

报告期内，公司面对大中小型企业客户市场，继续实行分层和针对性经营，在大型企业市场抢抓数智化、国产化机遇，在中小微企业市场坚定推进公有云业务发展。在大型企业市场实现较快增长与中小企业市场云转型收入结构调整的共同影响下，公司云服务与软件业务实现收入 295,148 万元，同比增长 26.3%。报告期内，公司坚定推进云转型战略，公司云服务业务（不含金融类云服务业务）全面提速，实现收入 150,610 万元，同比增长 100.7%。公司云服务业务（不含金融类云服务业务）收入在营业收入中占比达到 47.4%，较去年同期占比增加了 22.0 个百分点；占云服务与软件业务整体收入的 51.0%，公司云服务业务收入首次超过软件业务收入。公司在云服务业务上实现了规模化发展和突破，公司业务结构和收入结构实现了质变，标志着公司云转型战略的拐点位突破。

报告期内，公司继续加快结构调整，贯彻订阅优先策略，不同规模客户市场订阅收入增长全面加速。截至报告期末，公司云服务业务合同负债为 124,299 万元，较上年年末增长 14.6%，云服务业务年度经常性收入（以下简称“ARR”）实现 83,359 万元，助推公司向高质量收入结构调整的趋势。

报告期内，公司加速推进强产品战略，持续加大研发投入，引进相关高端研发人才，增强云服务产品的平台和核心应用能力，持续优化产品性能，研发投入 95,394 万元，同比增长 38.9%，研发投入营收占比为 30.0%，较上年同期增加 6.7 个百分点。公司对研发的持续加大投入助力用友核心平台与应用产品的突破，其中，用友 BIP 实现了以同一个技术底座、同一套代码、同一个平台满足不同规模的客户对公有云、私有云、混合云不同需求的部署；在核心领域产品总体性能对标国际领先厂商，个别场景单点突破；在优势行业树立标杆，推进国产替代；iuap 平台多云融合适配不断加强，数据智能增强场景突破，构建国内领先云中台能力。YonSuite 作为国内首款面向中型企业客户云原生、多租户的公有云产品，实现每周迭代上新，产品性能在迭代中持续增强，为公司在中型企业客户市场云服务业务的高速增长建立了产品优势。

报告期内，公司落实占市场关键任务，定向引进高端销售人才及售前咨询专家，匹配客户需求，加强市场营销，战略加大市场投入，抢占巨型企业客户市场。公司云服务与软件业务直销合

同金额同比增长 28.4%，其中 500 万元以上的新签合同金额同比增长 37.0%，100 万元至 500 万元的新签合同金额同比增长 33.7%，数智化转型及国产化订单加速落地。此外，公司坚定推进专业服务生态伙伴合作，启动实施与客户化开发业务变革，逐步推进实施交付分签外包，推动收入结构调整。

报告期内，公司对客户需求覆盖度不断上升、产品性能逐渐增强、生态伙伴支撑度持续提高，客户满意度持续提升。公司新增云服务付费客户 6.57 万家，截至报告期末云服务累计付费客户数为 66.73 万家，公司客户规模不断增加，头部客户不断突破，签约中核集团、保利集团、神舟软件、中海油信息等一批央企国企及行业领先标杆客户。

报告期内，公司遵循战略导向与长期主义，坚持业务坚实，聚焦云服务与软件主业，完成畅捷通支付股权转让的出表及工商变更工作；推动金融服务业务转型，做好互联网投融资信息服务业务剥离等工作。

（二）报告期内公司业务发展的具体情况

1、大型企业云服务与软件业务发展情况

经营指标（万元）	本期数	上年同期数	同比变动比例
云服务与软件业务收入	197,888	147,927	33.8%
其中：云服务业务收入	106,169	55,437	91.5%
软件业务收入	91,719	92,490	-0.8%

报告期内，在大型企业云服务与软件业务方面，公司在稳固已有客户市场优势的基础上，积极抢抓数智化、国产化历史机遇，进一步扩大市场份额，大型企业云服务与软件业务实现收入 197,888 万元，同比增长 33.8%，其中，云服务业务收入实现 106,169 万元，同比增长 91.5%。公司不仅在大型企业客户市场的优势领先地位进一步得到了巩固加强，公司的云服务业务收入也超过了软件业务收入，收入结构实现了战略转变。

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，发布了 YonBIP 旗舰版（公有云）202102 版、YonBIP 旗舰版（专属云&私有云）202105 版，实现了财务、人力、协同、营销、采购、供应链、制造、资产、金融全领域覆盖，支撑客户规模化交付和 BIP 生态发展，满足大型企业市场的多层次需求，实现多种云部署模式与切换，不断丰富云应用场景，提升平台运维能力。

公司持续加强 YonBIP 的统一技术平台 iuap 研发，推出 YonBuilder 低代码开发平台、数据中台（数据工场、企业画像）、智能中台（AI 工作坊）、区块链服务、电子合同等产品的多种新应用和新特性。公司战略并购柚子移动（APICloud），形成用友 BIP | YonBuilder+APICloud 的低代码双平台布局，未来将打造统一标准的通用型低代码开发平台的升级版，支撑企业服务开发者的全场景应用开发，进一步加速用友网络平台生态战略的落地；公司并购大易云，深度布局企业云招聘业务，扩展了 YonBIP 人力云服务的能力。NC Cloud 携手生态伙伴完成全栈国产化联合解决方案建设。

报告期内，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、金融等领域应用热点，充分发挥公司在产品技术、应用服务上的积累与创新能力，在烟草、能源、军工等央企等取得较大突破，成功签约中核集团、神舟软件、中海油信息、中国化工、中国黄金、华侨城集团、中国中药、中建五局、新加坡 SK 珠宝、飞鹤乳业、山东魏桥创业集团、山东港口、龙煤物流等一批重要客户。

报告期内，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，成功签约了宝马中国、福特新能源、中国银行、中国农业发展银行、杭州银行、山西证券、上海烟草、湖北烟草、宁夏烟草、中国联通、中国电信等多家大型企业行业标杆客户。

未来，公司将继续高度匹配大型企业需求，在 YonBIP 的平台技术优势基础上，提供多种云部署模式，产品全栈国产化适配，通过直销、伙伴分销等多链路营销模式，服务大型企业数智化转型与国产化需求，助力大型企业云服务与软件业务收入高速增长。

2、中型企业云服务与软件业务发展情况

经营指标（万元）	本期数	上年同期数	同比变动比例
云服务与软件业务收入	37,172	33,708	10.3%
其中：云服务业务收入	10,572	5,309	99.1%
软件业务收入	26,600	28,399	-6.3%

报告期内，公司结构性加强中端市场业务，加快由软件向云服务的业务转型发展，中型企业客户市场云服务与软件业务实现收入 37,172 万元，同比稳健增长 10.3%，其中，云服务业务收入实现 10,572 万元，同比增长 99.1%。随着中型企业市场云服务业务收入的增长持续加速，公司中端市场的收入结构质量将不断提升。

报告期内，公司在中型企业客户市场形成以面向成长型企业的公有云服务包 YonSuite 为主线，U9 Cloud 和 U8 Cloud 多线齐发，形成强有力的产品组合，满足中型企业客户不同需求，实现中型企业云服务多元化布局，实现公司在中型企业客户市场竞争力的结构性扭转。

报告期内，公司发布了 YonSuite 202102 专业版，形成了融合财务、供应链、营销、采购、制造、金融、人力、协同于一体的具备全球化、数智化、社会化能力的在线云服务产品，按照双周迭代节奏，持续迭代推出系列新服务，包括费控服务、成本服务、合并报表、财资服务等。YonSuite 平台在迭代中不断改进产品性能，产品性能在报告期末实现较大提升，实现新客户快速发展，助力公司在中型企业客户市场的突破。

报告期内，公司正式发布面向成长型制造业企业的云 ERP 产品 U9 Cloud，以制造为核心内容抢抓中型企业龙头，完成华为严选市场、腾讯千帆市场上市，支持成长型制造企业向数智制造转型升级。

公司服务于中型企业中多组织小集团和服务业企业的云 ERP 产品 U8 Cloud 发布了 V3.2 新产品，重点打造多组织小集团的业财税金档一体化解决方案。

报告期内，公司面向中型企业的云服务业务新增付费客户数 3,060 家，成功签约中交资产、赛轮集团、三峡投资、康博环保、苍南老中医、科尔沁牛肉等一批公有云样板客户。

3、小微企业云服务与软件业务发展情况

经营指标（万元）	本期数	上年同期数	同比变动比例
云服务与软件业务收入	21,679	20,540	5.5%
其中：云服务业务收入	18,913	7,866	140.4%
软件业务收入	2,766	12,674	-78.2%

注：用友网络与畅捷通部分财务指标存在金额差异系国际会计准则与中国企业会计准则差异导致。

报告期内，公司控股子公司畅捷通面向小微企业市场战略性加大对云服务业务的资源投入，加快云业务规模化发展，全面推进云服务业务优先、订阅优先策略，战略收缩软件业务，持续升级基于客户成功的运营体系，推进多元化渠道布局，畅捷通云服务业务收入 18,913 万元，同比增长 140.4%。畅捷通云服务业务的转型成功与加速发展，将进一步助力畅捷通抢占小微企业财税与商业云服务市场的龙头地位。

报告期内，畅捷通聚焦小微企业数智财税和数智商业两大领域，持续加快畅捷通好会计、易代账、好生意、智+、T+Cloud 核心 SaaS 产品和市场发展。好会计与小畅报销实现整合，完善了电子发票的全生命周期过程管理；好生意实现全移动化，进一步向下沉市场渗透，加快客户规模化发展；T+Cloud 发布基于互联网场景化、移动化、智能化特性的 V16.0 版本，为传统企业实现在线经营提供线上线下一体化、前端后端一体化的运营管理模式，T+Cloud 全面开放 API，加强平台开放性和 ISV 生态伙伴建设。通过 T+Cloud、智+、好会计、好生意等 API 与 ISV 伙伴产品应用对接实现融合，形成分领域软硬件一体化云服务解决方案。

畅捷通持续加大面向小微企业的渠道伙伴的云业务资源投入，渠道布局进一步向地市级、县级市场渗透，渠道合作伙伴数量增加 2,000 家以上；加强与生态伙伴合作，与互联网平台厂商、电信运营商、银行、税务服务商、财税培训机构等生态伙伴加强营销合作；同时公司加强赋能伙伴、与伙伴的联合运营工作。

4、政府与其它公共组织云服务与软件业务发展情况

经营指标（万元）	本期数	上年同期数	同比变动比例
云服务与软件业务收入	38,409	31,601	21.5%
其中：云服务业务收入	14,956	6,432	132.5%
软件业务收入	23,453	25,169	-6.8%

报告期内，公司政府及其它公共组织业务整体收入同比增长 21.5%。云服务业务实现 132.5% 的高速增长。

报告期内，公司子公司北京用友政务软件股份有限公司完成收购北京富深协通科技有限公司（以下简称“富深”），医保和人大预算监督业务持续突破，战略项目交付稳步推进。发布了 GRP-A++ Cloud 政府财务报告云 V8.52、政府财务云-基金核算 V8.31、财政一体化产品 V8.51.1、政府

财务云-公安专版等多款产品。公品商城云服务平台服务各级财政预算单位 241,539 个，入驻供应商 34,088 家，累计交易额突破 125 亿元。报告期内，成功签约公安部、海关总署、中国国家气象局、江西省财政厅、河南省财政厅、新疆兵团医保局、安徽省医保局、内蒙医保局、四川医保局等多家重要客户。

报告期内，公司子公司新道科技股份有限公司的院校教育业务践行“培养数智人才，服务产业升级”理念，通过整合产业资源，以实践教学、专业共建、产业学院等形式进行校企合作，通过协同育人服务体系搭建智能财务、数字营销、数字人力、数字金融、工业互联网、数字开发、创新创业七大数智化人才体系，培养新商科、新工科及新双创领域的交叉型、复合创新型人才，服务教育事业，支持产业升级。公司获批“1+X”证书第四批试点的职业教育培训评价组织，大力推动证书试点工作；积极打造培训教育的产业生态体系，与多家培训机构展开合作探讨，推进院校客户与社会培训机构客户的优势互补，合力开拓新的教育服务市场。

5、金融服务及其它云服务业务发展情况

报告期内，公司互联网保险经纪业务加强了平台建设，加大老客户经营和新客户扩展；畅捷通支付的股权转让完成交割与工商变更，公司其他云服务业务继续保持稳定增长。

报告期内，公司互联网投融资信息服务业务继续推进业务转型与升级，截至公告日，公司已完成互联网投融资信息服务业务的股权转让工作。

6、公司品牌与市场发展情况

报告期内，公司发布了“企业数智化 用友 BIP”的市场品牌战略，用友商业创新平台（用友 BIP）的影响力和认知度全面提升，强化了用友新时期的产业引领地位。

公司在全球及中国权威咨询机构的调研中获得多项第一。公司持续位居企业云服务市场第一，中国企业应用 SaaS 市场占有率第一，中国应用平台化服务厂商市场占有率第一。在小微企业云财税服务市场占有率保持第一。公司人力资源管理平台（HCM）入选了 Gartner 全球市场指南（Market Guide），并在财务 SaaS、供应链管理 SaaS 等多个细分市场占据市场第一。YonBIP 荣获“数字化转型年度创新方案”，YonBIP | AIoT 智能物联网平台荣获“工业互联网年度创新方案”。

公司不断提升自主创新水平，成为中国电子工业标准化技术协会信息技术应用创新工作委员会（简称“信创工委”）ERP 与财务工作组组长单位。

报告期内，公司举办市场推广活动近 900 场。“融创未来 共赢 BIP”生态大会上，正式发布了“扬升计划”、“犇放计划”、“千寻计划”、“力合计划”和“汇智计划”等五大生态计划，通过“SaaS+PaaS+ISV 云生态”一体化运营，加速 BIP 生态融合发展，助力伙伴成功。公司云市场应用商城 YonStore 发挥线上线下一体化的营销服务平台和在线销售入口作用，累计发展入驻伙伴 9,000 多家，入驻产品及服务 1.4 万个，成为国内领先的线上、线下一体化企业服务云生态平台。

7、人力资源与团队建设情况

报告期末，公司员工总数 19,473 人，同比增加 2,358 人，同比增长 13.8%；比 2020 年年末增

加 1,391 人，环比增长 7.7%。报告期内，公司战略加大研发投入，加强研发人才引进力度，大幅提升 YonBIP 研发人员规模；加强公有云服务业务组织建设、资源配置与考核力度，加强矩阵管理；升级员工双通道发展体系，升级优化干部的绩效评价体系，体现长期主义和战略导向，引导干部的全面发展。

（三）公司 2021 年下半年度经营计划

2021 年下半年，公司将坚定不移地贯彻用友 3.0-II 战略，继续抢抓数智化、国产化、全球化三浪叠加的历史性大机遇，持续围绕“强产品、占市场、提能力”三大关键任务开展工作，扎扎实实落实好各项经营计划，全力以赴力争实现公司全年各项经营目标。

1、聚焦客户成功，狠抓产品发展

公司将持续强化以客户价值为核心、使能客户成功的产品发展理念，继续推进研发投入并优化管理，加快 YonBIP 平台及核心应用产品发展，增强 YonBIP 与 NCC 等产品的连接，发挥已有产品基础的优势；增强所有云产品的数据服务、智能化、用户体验、生态融合、安全、信创的产品管理、设计、实现，确保产品的全面先进性；贯彻公司生态化战略，从产品规划、架构设计、开发实现、运营环境、使能服务全面加强生态产品的发展，做实做大 YonBIP 的 ISV 生态，实现新一代产品在同业中的全面领先。

2、发挥优势，抢抓高端市场机遇

公司将发挥在高端市场的客户、能力和产品优势，把握数智化、国产化的战略市场机遇，加大资源投入，加强大企业数智化的咨询、方案、建设能力，规模销售 YonBIP 优势产品；继续强化解决方案的创新能力和整合大型企业数智化规划落地方案和国产替代推进方案，战略加强巨型企业客户经营；加大品牌传播投入，加强产品市场，实施样板用户工程，加强友户会运营，突破加强网络营销，进一步提升用友品牌在高端市场的影响力；加速各类专业生态伙伴合作，补强规模销售后的交付能力，提升公司经营水平和服务能力，抢占巨型和大型企业客户市场。

3、加速云转型步伐，提升中端业务竞争力

公司将继续迭代发展 YonSuite 产品，提升产品性能、交付体验，组合 U9 Cloud 和 U8 Cloud 的产品优势，进一步提升产品竞争力。同时，公司将加强中端市场营销，强化产品与方案的价值营销、案例营销，通过直销、渠道和生态伙伴，继续加大市场覆盖。YonSuite 通过大规模网络营销投入、高强赋能、生态突破，实现高速增长；U9 Cloud 通过强力出击、规模签单，实现快速增长；U8 Cloud 通过样板引领、分层推动，实现稳定增长。下半年，继续加强与产业生态 ISV 的合作，加强渠道扶持力度，促进伙伴转型与成功，规模化抢占市场，实现中端业务的快速增长。

4、继续战略加快小微企业市场云服务业务发展，抢占市场龙头

2021 年下半年，公司控股子公司畅捷通将继续聚焦小微企业数智财税和数智商业两大领域，加快产品创新及业务发展，持续赋能合作伙伴开展 GOT 及联合运营，持续开展伙伴分类经营，按照云服务业务优先、订阅优先的策略，持续加大资源投入，加速开放平台发展、推进生态通路深化合作，保持云服务业务收入高增长，抢占小微企业云服务市场龙头地位。

5、结合业务升级，加强员工发展，积极引进人才，持续提升组织能力

公司将继续强化组织能力，优化人力资源配置，加强员工和干部发展体系，落实优秀员工快车道发展机制，加强干部管理体系建设、干部梯队培养，发挥已有员工的战斗力，加快优秀员工发展；继续积极引进高级研发人才、数字化专业服务人才和高素质应届毕业生，提高人才竞争力；持续优化知识服务、在线学习和经验分享平台，增强对员工、伙伴和客户的赋能。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	3,176,949,930	2,950,327,302	7.7
营业成本	1,361,278,480	1,365,195,361	-0.3
销售费用	787,637,578	526,122,917	49.7
管理费用	482,601,273	442,449,477	9.1
财务费用	49,816,412	65,621,828	-24.1
研发费用	744,821,429	626,702,397	18.8
销售商品、提供劳务收到的现金	3,066,079,281	3,012,308,499	1.8
经营活动产生的现金流量净额	-688,212,322	-597,520,355	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-853,476,236	-1,778,309,792	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	265,441,112	-40,070,154	不适用

营业收入变动原因说明：公司继续深化战略转型，坚持“云优先”原则，收入稳步增长。

销售费用变动原因说明：主要由于公司执行占市场战略，增加高端销售人员及售前咨询顾问，加大业务宣传所致。

管理费用变动原因说明：主要由于人员费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要由于部分借款到期，导致利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明：主要由于报告期内加大对产品的研发投入所致。

销售商品、提供劳务收到的现金变动原因说明：主要由于处置子公司畅捷通支付股权，导致销售商品、提供劳务收到的现金同比减少3.83亿元；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”)业务规模缩减，导致销售商品、提供劳务收到的现金同比减少0.7亿元所致。剔除畅捷通支付和用友力合，公司的销售商品、提供劳务收到的现金同比增长21.5%。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于支付给职工以及为职工支付的现金增长所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于报告期子公司购买理财减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于报告期内公司增加借款导致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

项目名称	本期数	上期同期数	本期金额较上期同期变动比例 (%)	情况说明
投资收益	326,219,163	27,610,497	1,081.50	主要系处置子公司畅捷通支付及原持有的大易云股权按公允价值重新计量的利得产生的投资收益所致。
公允价值变动收益	13,665,642	59,534,060	-77.05	主要系非上市股权公允价值变动所致。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	834,755,465	4.93	230,387,156	1.36	262.33	主要系子公司当期理财产品增加所致。
应收票据	74,448,716	0.44	109,916,186	0.65	-32.27	主要系应收票据到期承兑所致。
预付款项	151,169,082	0.89	95,487,159	0.56	58.31	主要系子公司畅捷通预付给服务商的销售推广直接成本所致。
合同资产	356,347,777	2.10	209,069,654	1.23	70.44	主要系已确认收入但尚未达到与客户结算款项时点的收入增加所致。
一年内到期的非流动资产	9,870,000	0.06	19,740,000	0.12	-50.00	主要系收回处置用友审计的款项所致。
其他流动资产	96,607,434	0.57	545,008,552	3.22	-82.27	主要系处置子公司畅捷通支付后备付金款项减少所致。
使用权资产	153,346,738	0.91			100.00	主要系执行新租赁准则确认使用权资产所致。
无形资产	1,280,971,202	7.57	784,896,311	4.63	63.20	主要系开发支出结项转入无形资产所致。
商誉	1,230,960,482	7.27	875,337,706	5.16	40.63	主要系公司收购大易云和子公司收购富深股权所致。

其他非流动资产	86,839,477	0.51	9,301,546	0.05	833.60	主要系支付尚未交割的股权投资款及子公司一年以上的大额存单所致。
短期借款	3,603,803,000	21.28	2,375,398,000	14.01	51.71	主要系报告期借款增加所致。
交易性金融负债	1,815,600	0.01	10,886,791	0.06	-83.32	主要系报告期汇丰银行套期到期所致。
应付职工薪酬	585,359,251	3.46	1,067,403,579	6.30	-45.16	主要系报告期支付职工薪酬及上年度奖金所致。
一年内到期的非流动负债	124,649,088	0.74	45,000,000	0.27	177.00	主要系实施新租赁准则确认一年内到期的租赁负债、收购大易云和富深确认一年内到期的长期应付款以及偿还一年内到期的长期借款综合所致。
长期借款	400,000,000	2.36			不适用	主要系本期新增工商银行4亿长期借款所致。
租赁负债	66,545,780	0.39			不适用	主要系执行新租赁准则确认租赁负债所致。
长期应付款	25,569,852	0.15			不适用	主要系本期购买大易云和富深尚未支付的股权款。
长期应付职工薪酬	19,323,186	0.11	404,894	-	4,672.41	主要系子公司畅捷通实施长期激励计划所致。
库存股	831,479,693	4.91	233,339,298	1.38	256.34	主要系报告期内回购股票所致。

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 296,267,657（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.75%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	347,104,496	履约保函保证金等
合计	347,104,496	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2021年2月10日，公司发布了《用友网络科技股份有限公司关于受让参股子公司上海大易云计算股份有限公司部分股权的公告》，拟以人民币28,283.25万元受让申刚正、王瑛、上海云才企业管理咨询中心(有限合伙)、上海才如云企业管理咨询中心(有限合伙)持有的大易云56.5665%的股权。受让完成后，公司持有大易云84.74%股权，大易云成为公司的控股子公司。报告期内，公司还投资了柚子(北京)移动技术有限公司等多家公司。

(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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2021年6月4日，公司发布了《用友网络科技股份有限公司关于转让参股合伙企业北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)财产份额暨关联交易的公告》，公司拟将持有的参股合伙企业北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)1.49%的财产份额转让给北京用友企业管理研究所有限公司，转让价格为3,770.52万元，转让完成后公司不再持有中关村并购母基金财产份额。截至报告期末，公司已按协议约定收到第一笔款项，正在办理工商变更手续。

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	注册资本(元)	主要产品或服务	公司直接持股比例(%)	营业收入(元)	总资产(元)	净利润(净亏损)元

用友政务公司	140,999,277	计算机软 / 硬件、技术咨询	77.49	308,704,750	1,071,947,312	-81,608,099
用友汽车信息科技（上海）股份有限公司（以下简称“用友汽车”）	108,238,000	计算机软件及云服务/智能设备/咨询行业	75.00	265,139,058	758,265,738	66,904,082
用友金融信息技术股份有限公司（以下简称“用友金融”）	107,341,076	计算机软 / 硬件 / 网络、技术咨询及电子行业	74.53	151,990,954	447,464,204	4,630,207
新道科技公司	244,346,120	计算机软件/管理培训	51.32	75,387,729	624,513,615	3,561,971
畅捷通	217,181,666	计算机软 / 硬件 / 耗材、电子行业	62.57	216,791,424	1,646,919,664	-134,889,344

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险及应对措施

适用 不适用

1、公司可能面对的风险

- 一、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、持续的新冠疫情带来的整体经济下行对客户采购以及公司实施交付的影响；
- 三、政府和客户对信息与网络安全管制升级，安全风险增加；
- 四、高端人才竞争加剧、人员成本上升。

2、应对措施

一、公司将继续按照 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、To B 服务市场具有较高的行业壁垒，公司具有 33 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、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、公司已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、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、严格按照国家、公司的法律、制度要求，不断增强网络安全和数据安全意识，建设和完善公司相关制度，加强做好信息与网络安全工作；

七、促进人才流动，加快高端人才的引进和培养；落实优秀员工快车道发展机制，加强干部管理体系建设、干部梯队培养；持续优化知识服务、在线学习和经验分享平台，赋能员工，激发组织活力，强化激励，提高人员效率；继续推行文化官制度，强化价值观评价对员工发展的作用。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021/4/16	www.sse.com.cn	2021/4/16	(一)审议通过了《公司 2020 年度董事会报告》 (二)审议通过了《公司 2020 年度监事会报告》 (三)审议通过了《公司 2020 年度财务决算方案》 (四)审议通过了《公司 2020 年度利润分配方案》 (五)审议《公司 2020 年年度报告及摘要》 (六)审议通过了《公司关于聘请财务报告审计机构的议案》 (七)审议通过了《公司关于聘请内部控制审计机构的议案》 (八)审议通过了《公司关于 2020 年度董事薪酬情况及 2021 年度薪酬方案的议案》 (九)审议通过了《公司关于 2020 年度监事薪酬情况及 2021 年度薪酬方案的议案》

				<p>(十)审议通过了《公司关于变更注册资本的议案》</p> <p>(十一)审议通过了《公司章程修正案（三十二）》及修正后的《公司章程》</p> <p>(十二)审议通过了《公司关于分拆所属子公司用友汽车信息科技（上海）股份有限公司至科创板上市符合相关法律、法规规定的议案》</p> <p>(十三)审议通过了《公司关于分拆所属子公司用友汽车信息科技（上海）股份有限公司至科创板上市方案的议案》</p> <p>(十四)审议通过了《公司关于分拆所属子公司用友汽车信息科技（上海）股份有限公司至科创板上市的预案（修订稿）的议案》</p> <p>(十五)审议通过了《公司关于分拆所属子公司至科创板上市符合<上市公司分拆所属子公司境内上市试点若干规定>的议案》</p> <p>(十六)审议通过了《公司关于分拆所属子公司至科创板上市有利于维护股东和债权人合法权益的议案》</p> <p>(十七)审议通过了《公司关于公司保持独立性及持续经营能力的议案》</p> <p>(十八)审议通过了《公司关于用友汽车信息科技（上海）股份有限公司具备相应的规范运作能力的议案》</p> <p>(十九)审议通过了《公司关于本次分拆目的、商业合理性、必要性及可行性分析的议案》</p> <p>(二十)审议通过了《公司关于本次分拆履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案》</p> <p>(二十一)审议通过了《公司关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次分拆有关事宜的议案》</p>
--	--	--	--	--

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序符合《公

司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，确保了股东尤其是中小股东的合法权益。

二、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
陈强兵	董事兼总裁	离任
王文京	总裁	聘任
欧阳青	高级副总裁兼董事会秘书	离任
尹松涛	董事会秘书	聘任
杨晓柏	高级副总裁	聘任
樊冠军	高级副总裁	聘任
杜宇	高级副总裁	解任
左骏	高级副总裁	解任
尹松涛	董事会秘书	解任
齐麟	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、公司于2021年1月4日召开第八届董事会第十三次会议，聘任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并聘任公司高级管理人员之日止。陈强兵先生不再担任公司总裁职务，其工作另有任用。

2、2021年3月26日，公司董事会收到陈强兵先生的申请报告，由于工作岗位调整，不再担任公司第八届董事会董事职务及董事会战略委员会委员职务，自2021年3月27日起生效。

3、根据公司关于干部任职年龄规定并结合工作需要，高级副总裁兼董事会秘书欧阳青先生任期自2020年4月20日起至公司2020年年度董事会召开之日止，欧阳青先生于2021年3月26日起不再担任公司高级副总裁兼董事会秘书。

4、公司于2021年3月26日召开的第八届董事会第十七次会议，聘任杨晓柏先生、樊冠军先生为公司高级副总裁，聘任尹松涛先生为公司董事会秘书，任期自董事会审议通过之日起至公司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。

5、公司于2021年4月28日召开的第八届董事会第十八次会议，杜宇先生因个人原因辞去所担任的公司高级副总裁职务，公司决定杜宇先生自2021年4月28日起不再担任公司高级副总裁。

6、公司于2021年6月3日召开的第八届董事会第十九次会议，左骏先生因个人原因辞去所担任的公司高级副总裁职务，公司决定左骏先生自2021年6月3日起不再担任公司高级副总裁。

7、公司于2021年6月8日召开的第八届董事会第二十次会议，公司聘任齐麟先生为公司董事会秘书，任期自2021年6月8日起至公司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。尹松涛先生自2021年6月8日起不再担任公司董事会秘书职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
因马超 1 人发生了《公司 2018 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，陈智勇等 5 人发生了《公司 2019 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，彭斐等 40 人发生了《公司 2020 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，2021 年 3 月 26 日，公司召开第八届董事会第十七次会议和第八届监事会第十三次会议，审议通过关于作废部分已授出股票期权 60,240 份，及回购注销部分已授出限制性股票 332,724 股。	临 2021-016，临 2021-017

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及控股子公司均不属于生产型企业，报告期内遵守国家有关环境保护及防治污染的法律法规，不存在因违反有关环境保护及防治污染的法律、法规而受到处罚的情况。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

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

2021年6月4日，公司发布了《公司关于转让参股合伙企业北京中关村并购母基金投资中心（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北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）1.49%的财产份额转让给北京用友企业管理研究所有限公司，转让价格为3,770.52万元，转让完成后公司不再持有中关村并购母基金财产份额。截至目前，公司已按协议约定收到第一笔款项，正在办理工商变更手续。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	19,747,756	0.60%				-298,322	-298,322	19,449,434	0.59%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,747,756	0.60%				-298,322	-298,322	19,449,434	0.59%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	19,747,756	0.60%				-298,322	-298,322	19,449,434	0.59%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	3,250,701,436	99.40%				380,580	380,580	3,251,082,016	99.41%
1、人民币普通股	3,250,701,436	99.40%				380,580	380,580	3,251,082,016	99.41%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,270,449,192	100.00%				82,258	82,258	3,270,531,450	100.00%

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 股票期权行权

公司于 2020 年 10 月 14 日召开了第八届董事会九次会议，审议通过了《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》，公司及激励对象已满足 2018 年股权激励计划第二期股票期权的行权条件。2021 年 1 月 20 日，公司有 25 名期权激励对象行权股票上市流通，合计 380,580 股。本次期权行权后总股本为 3,270,829,772 股。

(2) 限制性股票回购注销

公司于 2021 年 4 月 20 日披露了《公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》，公司于 2021 年 4 月 22 日合计注销了 298,322 股限制性股票，本次回购注销完成后公司总股本变为 3,270,531,450 股。

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

√适用 □不适用

详见“第二节 公司简介和主要财务指标”中的“七、公司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 2021 年 4 月 20 日披露了《公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》，公司于 2021 年 4 月 22 日合计注销了 298,322 股限制性股票，本次注销完成后公司限售股变为 19,449,434 股。

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	131,650
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状 态	数量	
北京用友科技有 限公司	0	921,161,630	28.17	0	质押	193,010,000	境内非 国有法 人
上海用友科技咨 询有限公司	0	392,069,275	11.99	0	无	0	境内非 国有法 人
香港中央结算有 限公司	26,004,873	136,346,774	4.17	0	无	0	其他
上海益倍管理咨 询有限公司	0	128,080,000	3.92	0	质押	3,000,000	境内非 国有法 人
葛卫东	-2,330,000	115,012,000	3.52	0	无	0	境内自 然人
北京用友企业管 理研究所有限公 司	0	102,322,506	3.13	0	质押	31,930,000	境内非 国有法 人
共青城优富投资 管理合伙企业 (有限合伙)	-520,000	79,841,271	2.44	0	无	0	境内非 国有法 人
刘世强	2,571,000	75,280,000	2.3	0	无	0	境内自 然人
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	-1,150,000	53,850,000	1.65	0	无	0	境内非 国有法 人
中国证券金融股 份有限公司	-11,521,068	49,767,911	1.52	0	无	0	其他
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			
香港中央结算有 限公司	136,346,774		人民币普通股	136,346,774			
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	115,012,000		人民币普通股	115,012,000			
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)	79,841,271	人民币普通股	79,841,271
刘世强	75,280,000	人民币普通股	75,280,000
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	53,850,000	人民币普通股	53,850,000
中国证券金融股份有限公司	49,767,911	人民币普通股	49,767,911
前十名股东中回购专户情况说明	无。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京用友科技有限公司(简称“用友科技”)、上海用友科技咨询有限公司(简称“用友咨询”)和北京用友企业管理研究所有限公司(简称“用友研究所”)因受相同控股股东控制而存在关联关系,上海益倍管理咨询有限公司(简称“上海益倍”)执行董事与共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)(简称“共青城优富”)执行事务合伙人因同时担任用友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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王文京	董事长兼总裁	0	0	0	
郭新平	副董事长	0	0	0	
吴政平	董事	1,867,450	1,867,450	0	
张为国	独立董事	0	0	0	
周剑	独立董事	0	0	0	

王丰	独立董事	0	0	0	
章培林	监事会主席	1,739,440	1,739,440	0	
章珂	监事	0	0	0	
高志勇	监事	0	0	0	
徐洲金	执行副总裁 兼财务总监	83,300	83,300	0	
谢志华	高级副总裁	1,625,065	1,625,065	0	
王健	高级副总裁	861,257	861,257	0	
徐洋	高级副总裁	848,949	848,949	0	
任志刚	高级副总裁	1,009,198	1,009,198	0	
孙淑嫔	高级副总裁	428,632	428,632	0	
张成雨	高级副总裁	446,946	446,946	0	
李俊毅	高级副总裁	410,406	410,406	0	
吴平	高级副总裁	335,475	335,475	0	
樊冠军	高级副总裁	0	0	0	
杨晓柏	高级副总裁	702,584	0	-702,584	二级市场买卖
齐麟	董事会秘书	100	100	0	
陈强兵（离任）	董事、总裁	2,531,092	2,531,092	0	
欧阳青（离任）	高级副总裁 兼董事会秘书	1,909,575	1,909,575	0	
杜宇（离职）	高级副总裁	570,970	570,970	0	
左骏（离职）	高级副总裁	737,687	737,687	0	
尹松涛（离职）	董事会秘书	0	0	0	

注：现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员变动请参见第四节公司治理“二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况”

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
徐洲金	执行副总裁 兼财务总监	166,700				166,700
谢志华	高级副总裁	166,700				166,700
王健	高级副总裁	160,000				160,000
徐洋	高级副总裁	160,000				160,000

任志刚	高级副总裁	133,300				133,300
孙淑嫔	高级副总裁	133,300				133,300
张成雨	高级副总裁	146,700				146,700
李俊毅	高级副总裁	146,700				146,700
吴平	高级副总裁	133,300				133,300
合计	/	1,346,700				1,346,700

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量
徐洲金	执行副总裁兼 财务总监	83,300			83,300	83,300
谢志华	执行副总裁	83,300			83,300	83,300
王健	高级副总裁	80,000			80,000	80,000
徐洋	高级副总裁	80,000			80,000	80,000
任志刚	高级副总裁	66,700			66,700	66,700
孙淑嫔	高级副总裁	66,700			66,700	66,700
张成雨	高级副总裁	73,300			73,300	73,300
李俊毅	高级副总裁	73,300			73,300	73,300
吴平	高级副总裁	66,700			66,700	66,700
合计	/	673,300			673,300	673,300

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	4,188,211,369	5,604,880,919
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	834,755,465	230,387,156
衍生金融资产		-	-
应收票据	七、4	74,448,716	109,916,186
应收账款	七、5	1,110,890,249	1,041,705,688
应收款项融资		-	-
预付款项	七、7	151,169,082	95,487,159
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、8	440,065,162	432,798,734
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、9	428,123,675	423,314,723
合同资产	七、10	356,347,777	209,069,654
持有待售资产	七、11	60,614,570	60,614,570
一年内到期的非流动资产	七、12	9,870,000	19,740,000
其他流动资产	七、13	96,607,434	545,008,552
流动资产合计		7,751,103,499	8,772,923,341
非流动资产：			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款	七、16	6,199,800	5,981,995
长期股权投资	七、17	2,493,758,679	2,472,650,043
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产	七、19	1,057,508,460	1,091,342,515
投资性房地产		-	-
固定资产	七、21	2,402,293,704	2,432,158,018
在建工程	七、22	87,119,305	75,077,600
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

使用权资产	七、25	153,346,738	-
无形资产	七、26	1,280,971,202	784,896,311
开发支出	七、27	253,489,548	276,571,703
商誉	七、28	1,230,960,482	875,337,706
长期待摊费用	七、29	17,870,639	17,817,021
递延所得税资产	七、30	111,013,440	136,205,379
其他非流动资产	七、31	86,839,477	9,301,546
非流动资产合计		9,181,371,474	8,177,339,837
资产总计		16,932,474,973	16,950,263,178
流动负债：		-	-
短期借款	七、32	3,603,803,000	2,375,398,000
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债	七、33	1,815,600	10,886,791
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	七、36	485,434,506	548,824,067
预收款项	七、37	15,250,463	14,087,668
合同负债	七、38	2,053,746,291	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、39	585,359,251	1,067,403,579
应交税费	七、40	260,402,421	341,465,983
其他应付款	七、41	1,044,599,517	1,318,283,252
其中：应付利息		-	-
应付股利		15,962,939	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	七、43	124,649,088	45,000,000
其他流动负债	七、44	206,582,194	197,991,717
流动负债合计		8,381,642,331	7,950,143,011
非流动负债：		-	-
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	400,000,000	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	66,545,780	-
长期应付款	七、48	25,569,852	-
长期应付职工薪酬	七、49	19,323,186	404,894
预计负债		-	-
递延收益	七、51	80,513,005	65,818,355
递延所得税负债	七、30	10,207,514	14,707,594
其他非流动负债	七、52	398,474,490	371,913,581
非流动负债合计		1,000,633,827	452,844,424

负债合计		9,382,276,158	8,402,987,435
所有者权益（或股东权益）：		-	-
实收资本（或股本）	七、53	3,270,531,450	3,270,449,192
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	1,107,953,222	1,096,403,237
减：库存股	七、56	831,479,693	233,339,298
其他综合收益	七、57	7,410,850	-8,935,613
专项储备		-	-
盈余公积	七、59	1,161,267,130	1,161,267,130
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	1,821,624,666	2,257,095,857
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,537,307,625	7,542,940,505
少数股东权益		1,012,891,190	1,004,335,238
所有者权益（或股东权益）合计		7,550,198,815	8,547,275,743
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,932,474,973	16,950,263,178

公司负责人：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

2021年6月30日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,063,579,707	1,242,027,746
交易性金融资产		16,923,341	16,507,181
衍生金融资产		-	-
应收票据		54,424,785	83,309,989
应收账款	十七、1	495,495,830	493,839,767
应收款项融资		-	-
预付款项		28,337,131	18,079,026
其他应收款	十七、2	1,724,000,918	1,511,669,763
其中：应收利息		-	-
应收股利		40,745,581	-
存货		136,670,373	143,148,866
合同资产		173,596,697	116,775,304
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		9,870,000	19,740,000
其他流动资产		73,443,835	79,077,981
流动资产合计		3,776,342,617	3,724,175,623
非流动资产：		-	-
债权投资		-	-

其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十七、3	5,364,817,515	5,306,855,457
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		843,328,569	922,350,217
投资性房地产		-	-
固定资产		1,582,370,064	1,604,901,539
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		45,735,321	-
无形资产		824,847,859	541,875,375
开发支出		253,489,548	276,571,703
商誉		89,790,002	89,790,002
长期待摊费用		6,602,945	7,376,280
递延所得税资产		36,374,494	33,773,454
其他非流动资产		4,708,385	4,708,385
非流动资产合计		9,052,064,702	8,788,202,412
资产总计		12,828,407,319	12,512,378,035
流动负债：		-	-
短期借款		3,792,282,158	2,663,715,850
交易性金融负债		1,815,600	10,886,791
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		199,326,689	204,005,891
预收款项		2,320,293	1,938,416
合同负债		829,427,852	840,699,513
应付职工薪酬		220,227,280	501,966,695
应交税费		90,706,196	150,964,635
其他应付款		581,471,370	864,729,244
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		35,939,040	-
其他流动负债		30,826,075	35,565,353
流动负债合计		5,784,342,553	5,274,472,388
非流动负债：		-	-
长期借款		400,000,000	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		22,199,178	-
长期应付款		22,062,352	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		77,649,072	63,121,422
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		521,910,602	63,121,422
负债合计		6,306,253,155	5,337,593,810
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
实收资本（或股本）		3,270,531,450	3,270,449,192
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		681,904,694	586,780,636
减：库存股		831,479,693	233,339,298
其他综合收益		14,110,201	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,161,267,130	1,161,267,130
未分配利润		2,225,820,382	2,389,626,565
所有者权益（或股东权益）合计		6,522,154,164	7,174,784,225
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,828,407,319	12,512,378,035

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		3,176,949,930	2,950,327,302
其中：营业收入	七、61	3,176,949,930	2,950,327,302
利息收入			-
已赚保费			-
手续费及佣金收入			-
二、营业总成本		3,473,975,065	3,066,123,865
其中：营业成本	七、61	1,361,278,480	1,365,195,361
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		4,548,341	1,225,040
保单红利支出			-
分保费用			-
税金及附加	七、62	43,271,552	38,806,845
销售费用	七、63	787,637,578	526,122,917
管理费用	七、64	482,601,273	442,449,477
研发费用	七、65	744,821,429	626,702,397
财务费用	七、66	49,816,412	65,621,828
其中：利息费用		61,671,990	95,399,662
利息收入		27,078,760	35,068,517
加：其他收益	七、67	160,265,732	129,769,010
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	326,219,163	27,610,497

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,951,841	16,903,075
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	13,665,642	59,534,060
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-38,512,216	-68,764,216
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-19,059,117	-3,796,948
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	374,478	258,396
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		145,928,547	28,814,236
加：营业外收入	七、74	3,806,019	7,357,405
减：营业外支出	七、75	646,726	4,233,531
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		149,087,840	31,938,110
减：所得税费用	七、76	3,915,781	9,967,439
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		145,172,059	21,970,671
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		145,172,059	21,970,671
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）		215,054,324	25,600,951
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-69,882,265	-3,630,280
六、其他综合收益的税后净额	七、77	16,337,610	8,307,886
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		5,895,006	-
（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		5,895,006	-
（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		10,451,457	8,293,794
（1）权益法下可转损益的其他综合		8,215,195	-

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		2,236,262	8,293,794
(7) 其他			-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-8,853	14,092
七、综合收益总额		161,509,669	30,278,557
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		231,400,787	33,894,745
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-69,891,118	-3,616,188
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	0.01

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。

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,387,313,895	1,103,547,502
减：营业成本	十七、4	454,197,515	345,894,396
税金及附加		29,816,473	26,055,529
销售费用		318,845,841	200,553,555
管理费用		216,162,233	199,273,438
研发费用		292,497,014	275,143,604
财务费用		74,088,602	105,951,861
其中：利息费用		64,849,354	102,973,088
利息收入		2,275,661	4,707,421
加：其他收益		109,530,260	75,610,381
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	432,463,846	341,844,864
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,482,401	17,120,453
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-31,580,563	44,835,009

信用减值损失(损失以“-”号填列)		-22,538,497	-29,450,508
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-6,876,257	-1,473,665
资产处置收益(损失以“-”号填列)		38,881	185,945
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		482,743,887	382,227,145
加: 营业外收入		1,464,697	913,140
减: 营业外支出		90,292	2,312,170
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		484,118,292	380,828,115
减: 所得税费用		-2,601,040	12,010,524
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		486,719,332	368,817,591
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		486,719,332	368,817,591
(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		486,719,332	368,817,591
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人: 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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,066,079,281	3,012,308,499
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		141,875,579	136,889,625
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	243,270,457	229,982,649
经营活动现金流入小计		3,451,225,317	3,379,180,773
购买商品、接受劳务支付的现金		643,292,891	715,793,462
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		2,518,776,780	2,254,287,021
支付的各项税费		418,121,041	394,221,850
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	559,246,927	612,398,795
经营活动现金流出小计	七、79	4,139,437,639	3,976,701,128
经营活动产生的现金流量净额		-688,212,322	-597,520,355
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,447,296,434	1,684,783,505
取得投资收益收到的现金		14,640,842	17,698,813
处置固定资产、无形资产和其		533,991	606,712

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		302,894,684	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	17,432,946	16,439,482
投资活动现金流入小计		1,782,798,897	1,719,528,512
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		384,480,814	190,264,968
投资支付的现金		1,934,953,517	3,307,573,336
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	七、79	316,840,802	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,636,275,133	3,497,838,304
投资活动产生的现金流量净额		-853,476,236	-1,778,309,792
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		99,924,367	249,115,713
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		99,924,367	20,925,000
取得借款收到的现金		4,431,670,000	3,734,058,642
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	-	-
筹资活动现金流入小计		4,531,594,367	3,983,174,355
偿还债务支付的现金		2,862,300,000	3,203,731,033
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		757,661,170	818,286,879
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		48,882,662	77,665,728
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	646,192,085	1,226,597
筹资活动现金流出小计		4,266,153,255	4,023,244,509
筹资活动产生的现金流量净额		265,441,112	-40,070,154
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,980,898	2,444,959
五、现金及现金等价物净增加额		-1,272,266,548	-2,413,455,342
加：期初现金及现金等价物余额		4,435,955,469	6,038,444,456
六、期末现金及现金等价物余额	七、59	3,163,688,921	3,624,989,114

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,258,873,060	1,072,750,330
收到的税费返还		94,527,840	80,353,048
收到其他与经营活动有关的现金		207,065,678	146,687,363
经营活动现金流入小计		1,560,466,578	1,299,790,741
购买商品、接受劳务支付的现金		105,264,103	78,623,155
支付给职工及为职工支付的现金		1,064,516,890	1,017,833,136
支付的各项税费		226,292,585	179,737,111
支付其他与经营活动有关的现金		453,294,258	199,658,959
经营活动现金流出小计		1,849,367,836	1,475,852,361
经营活动产生的现金流量净额		-288,901,258	-176,061,620
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		883,413,214	8,746,775
取得投资收益收到的现金		141,895,530	259,919,022
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,146	197,646
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,055,516	150,261,890
投资活动现金流入小计		1,026,470,406	419,125,333
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		354,691,373	134,048,171
投资支付的现金		739,861,744	623,118,100
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	285,355,061
投资活动现金流出小计		1,094,553,117	1,042,521,332
投资活动产生的现金流量净额		-68,082,711	-623,395,999
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			228,190,713
取得借款收到的现金		4,519,252,680	4,055,074,728
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		4,519,252,680	4,283,265,441
偿还债务支付的现金		3,004,721,373	3,439,399,573
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		714,361,087	750,690,261
支付其他与筹资活动有关的现金		620,731,067	1,226,597
筹资活动现金流出小计		4,339,813,527	4,191,316,431
筹资活动产生的现金流		179,439,153	91,949,010

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-177,544,816	-707,508,609
加：期初现金及现金等价物余额		1,223,085,448	2,571,406,783
六、期末现金及现金等价物余额		1,045,540,632	1,863,898,174

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上 年 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	
加：会 计 策 变 更															
前 期 差 更 正															
同 一 控 下 企 业 合 并															
其 他															
二、本 年 初 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	

三、本 期增 减金 额(减 以“ -” 号填 列)	82,258	-	-	-	11,549,985	598,140,3 95	16,346,4 63	-	-	-	435,471,19 1	1,005,632,8 80	8,555,952	997,076,92 8
(一) 综 合 收 益 总 额							16,346,4 63				215,054,32 4	231,400,78 7	-69,891,118	161,509,66 9
(二) 所 有 投 入 和 减 少 资 本	82,258	-	-	-	11,549,985	598,140,3 95	-	-	-	-	-	586,508,15 2	142,958,31 1	443,549,84 1
1. 所 有 投 入 的 普 通 股	380,580				6,863,380							7,243,960	213,409,21 6	220,653,17 6
2. 其 他 权 益 工 持 有 者 入 投 资 本												-		
3. 股 份 支 付 入 所 有 者					111,581,167	-						111,581,167	8,112,018	119,693,18 5

权益金														
4. 其他	-298,322				-106,894,562	598,140,395						-705,333,279	-78,562,923	-783,896,202
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	650,525,515	650,525,515	-64,511,241
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-650,525,515	-650,525,515	-64,511,241
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增														

本(或股本)															
2. 盈余公积转增本(或股本)													-		
3. 盈余公积弥补													-		
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、本期末余额	3,270,531,450	-	-	-	1,107,953,222	831,479,693	7,410,850	-	1,161,267,130	-	1,821,624,666		6,537,307,625	1,012,891,190	7,550,198,815

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	2,503,898,164				1,762,111,795	482,696,342	- 2,494,297		997,252,171		2,394,562,400		7,172,633,891	1,121,556,032	8,294,189,923	
加：会计政策变更								- 10,563,889		- 388,251,552		- 398,815,441	-90,406,710	-	- 489,222,151	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																

其他													
二、本 年期 初余 额	2,503,898,1 64			1,762,111,7 95	482,696,3 42	2,494,29 7		986,688,2 82		2,006,310,8 48	6,773,818,4 50	1,031,149,3 22	7,804,967,7 72
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “－”号 填列）	744,823,107			- 911,633,282	- 226,253,3 11	8,293,79 4				- 620,447,171	- 552,710,241	-81,147,238	- 633,857,479
（一） 综合 收益 总额						8,293,79 4				25,600,951	33,894,745	-3,616,188	30,278,557
（二） 所有 者投 入和 减少 资本	-617,034			- 166,193,14 1	- 226,253,3 11						59,443,136	24,048,487	83,491,623
1. 所 有者 投入 的普 通股	513,759			4,171,723							4,685,482		4,685,482
2. 其 他权 益具 有投 入者 投入 资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额					51,579,550						51,579,550	3,502,033	55,081,583	
4. 其他	-1,130,793				- 221,944,414	- 226,253,311					3,178,104	20,546,454	23,724,558	
(三) 利润分配											- 646,048,122	- 646,048,122	- 101,579,537	- 747,627,659
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											- 646,048,122	- 646,048,122	- 101,579,537	- 747,627,659
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	745,440,141				- 745,440,141									

转														
1. 资本公积转增本(或股本)	745,440,141				745,440,141									
2. 盈余公积转增本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)														

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

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,270,449,192	-	-	-	586,780,636	233,339,298	-	-	1,161,267,130	2,389,626,565	7,174,784,225
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,270,449,192	-	-	-	586,780,636	233,339,298	-	-	1,161,267,130	2,389,626,565	7,174,784,225
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	82,258	-	-	-	95,124,058	598,140,395	14,110,201	-	-	163,806,183	652,630,061

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	14,110,201	-	-	486,719,332	500,829,533
(二) 所有者投入和减少资本	82,258	-	-	-	95,124,058	598,140,395	-	-	-	-	-502,934,079
1. 所有者投入的普通股	380,580	-	-	-	6,863,380	-	-	-	-	-	7,243,960
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	-	-	-	-	89,455,884	-	-	-	-	-	89,455,884
4. 其他	-298,322	-	-	-	-1,195,206	598,140,395	-	-	-	-	-599,633,923
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-650,525,515	-650,525,515
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-650,525,515	-650,525,515
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,270,531,450	-	-	-	681,904,694	831,479,693	14,110,201	-	1,161,267,130	2,225,820,382	6,522,154,164

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,503,898,164				1,274,661,278	482,696,342			997,252,171	2,106,256,587	6,399,371,858
加：会计政策变更									-	-	-
前期差错更正									10,563,889	59,862,039	70,425,928
其他											
二、本年期初余额	2,503,898,164				1,274,661,278	482,696,342			986,688,282	2,046,394,548	6,328,945,930
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	744,823,107				-	-				-	-
（一）综合收益总额					926,769,286	226,253,311				277,230,531	232,923,399
（二）所有者投入和减少资本	-617,034				-	-					
1. 所有者投入的普通股	513,759				181,329,145	226,253,311					44,307,132
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					41,956,820						41,956,820
4. 其他	-				-	-					
	1,130,793				223,285,965	226,253,311					1,836,553

(三) 利润分配	-									-	-	
										646,048,122	646,048,122	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-	
										646,048,122	646,048,122	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	745,440,141					-						
						745,440,141						
1. 资本公积转增资本(或股本)	745,440,141					-						
						745,440,141						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,248,721,271					347,891,992	256,443,031			986,688,282	1,769,164,017	6,096,022,531

公司负责人：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8月18日决议批准。

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

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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。

金融资产分类和计量(续)

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。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、3。

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。

合同履约成本详见附注五、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

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下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，但不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

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

收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40年	3%	2.4%
运输工具	年限平均法	6年	3%	16.2%
机器设备	年限平均法	8-20年	3%	4.9-12.1%
其他	年限平均法	3-5年	-	20.0-33.3%

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他设备。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

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

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50年
软件著作权	5-10年
软件使用权	10年/按合同规定的年限
云应用系统平台	5年
其他	1-10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

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

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。本公司之子公司畅捷通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 2022 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

租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁

选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注五、28和附注五、34。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- (1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- (2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过一定金额的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。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。

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、83。

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。

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行进度的确定方法(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。

估计的不确定性(续)

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

确定合同履行进度时，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：

租赁准则

2018 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)，新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益：

(1) 对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

(2) 本集团按照附注五、28 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本集团对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

(1) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

(2) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

(3) 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据附注五、28 评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

(4) 首次执行日前的租赁变更，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,604,880,919	5,604,880,919	
结算备付金	-	-	
拆出资金	-	-	
交易性金融资产	230,387,156	230,387,156	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	109,916,186	109,916,186	
应收账款	1,041,705,688	1,041,705,688	
应收款项融资	-	-	
预付款项	95,487,159	95,487,159	
应收保费	-	-	
应收分保账款	-	-	
应收分保合同准备金	-	-	
其他应收款	432,798,734	432,153,700	-645,034
其中：应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
买入返售金融资产	-	-	
存货	423,314,723	423,314,723	
合同资产	209,069,654	209,069,654	
持有待售资产	60,614,570	60,614,570	
一年内到期的非流动资产	19,740,000	19,740,000	
其他流动资产	545,008,552	539,810,465	-5,198,087
流动资产合计	8,772,923,341	8,767,080,220	-5,843,121
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	5,981,995	5,981,995	
长期股权投资	2,472,650,043	2,472,650,043	
其他权益工具投资	-	-	
其他非流动金融资产	1,091,342,515	1,091,342,515	
投资性房地产	-	-	
固定资产	2,432,158,018	2,432,158,018	
在建工程	75,077,600	75,077,600	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	-	176,260,116	176,260,116
无形资产	784,896,311	784,896,311	
开发支出	276,571,703	276,571,703	
商誉	875,337,706	875,337,706	
长期待摊费用	17,817,021	17,817,021	
递延所得税资产	136,205,379	136,205,379	
其他非流动资产	9,301,546	9,301,546	
非流动资产合计	8,177,339,837	8,353,599,953	176,260,116

资产总计	16,950,263,178	17,120,680,173	170,416,995
流动负债：			
短期借款	2,375,398,000	2,375,398,000	
向中央银行借款	-	-	
拆入资金	-	-	
交易性金融负债	10,886,791	10,886,791	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	-	-	
应付账款	548,824,067	548,824,067	
预收款项	14,087,668	14,087,668	
合同负债	2,030,801,954	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	1,067,403,579	1,067,403,579	
应交税费	341,465,983	341,465,983	
其他应付款	1,318,283,252	1,318,283,252	
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	45,000,000	115,620,913	70,620,913
其他流动负债	197,991,717	197,991,717	
流动负债合计	7,950,143,011	8,020,763,924	70,620,913
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	
长期借款	-	-	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	-	99,796,082	99,796,082
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬	404,894	404,894	
预计负债	-	-	
递延收益	65,818,355	65,818,355	
递延所得税负债	14,707,594	14,707,594	
其他非流动负债	371,913,581	371,913,581	
非流动负债合计	452,844,424	552,640,506	99,796,082
负债合计	8,402,987,435	8,573,404,430	170,416,995
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,270,449,192	3,270,449,192	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	1,096,403,237	1,096,403,237	
减：库存股	233,339,298	233,339,298	
其他综合收益	-8,935,613	-8,935,613	

专项储备	-	-	
盈余公积	1,161,267,130	1,161,267,130	
一般风险准备	-	-	
未分配利润	2,257,095,857	2,257,095,857	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	7,542,940,505	7,542,940,505	-
少数股东权益	1,004,335,238	1,004,335,238	
所有者权益 (或股东权益) 合计	8,547,275,743	8,547,275,743	-
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计	16,950,263,178	17,120,680,173	170,416,995

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,242,027,746	1,242,027,746	
交易性金融资产	16,507,181	16,507,181	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	83,309,989	83,309,989	
应收账款	493,839,767	493,839,767	
应收款项融资	-	-	
预付款项	18,079,026	18,079,026	
其他应收款	1,511,669,763	1,511,463,693	-206,070
其中：应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
存货	143,148,866	143,148,866	
合同资产	116,775,304	116,775,304	
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	19,740,000	19,740,000	
其他流动资产	79,077,981	75,511,088	-3,566,893
流动资产合计	3,724,175,623	3,720,402,660	-3,772,963
非流动资产：			
债权投资	-	-	
其他债权投资	-	-	
长期应收款	-	-	
长期股权投资	5,306,855,457	5,306,855,457	
其他权益工具投资	-	-	
其他非流动金融资产	922,350,217	922,350,217	
投资性房地产	-	-	
固定资产	1,604,901,539	1,604,901,539	
在建工程	-	-	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	-	53,794,446	53,794,446

无形资产	541,875,375	541,875,375	
开发支出	276,571,703	276,571,703	
商誉	89,790,002	89,790,002	
长期待摊费用	7,376,280	7,376,280	
递延所得税资产	33,773,454	33,773,454	
其他非流动资产	4,708,385	4,708,385	
非流动资产合计	8,788,202,412	8,841,996,858	53,794,446
资产总计	12,512,378,035	12,562,399,518	50,021,483
流动负债：			
短期借款	2,663,715,850	2,663,715,850	
交易性金融负债	10,886,791	10,886,791	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	-	-	
应付账款	204,005,891	204,005,891	
预收款项	1,938,416	1,938,416	
合同负债	840,699,513	840,699,513	
应付职工薪酬	501,966,695	501,966,695	
应交税费	150,964,635	150,964,635	
其他应付款	864,729,244	864,729,244	
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	-	22,156,304	22,156,304
其他流动负债	35,565,353	35,565,353	
流动负债合计	5,274,472,388	5,296,628,692	22,156,304
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	-	27,865,179	27,865,179
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债	-	-	
递延收益	63,121,422	63,121,422	
递延所得税负债	-	-	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	63,121,422	90,986,601	27,865,179
负债合计	5,337,593,810	5,387,615,293	50,021,483
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,270,449,192	3,270,449,192	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	586,780,636	586,780,636	
减：库存股	233,339,298	233,339,298	
其他综合收益	-	-	
专项储备	-	-	
盈余公积	1,161,267,130	1,161,267,130	

未分配利润	2,389,626,565	2,389,626,565	
所有者权益(或股东权益)合计	7,174,784,225	7,174,784,225	-
负债和所有者权益(或股东权益)总计	12,512,378,035	12,562,399,518	50,021,483

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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。

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。

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。

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，按照税务机关备案的比例在总分支机构之间进行分配，然后总分支机构以分配到的应纳税所得额乘以各自适用的税率计算得到实际应纳所得税费用，根据其与实际应纳的所得税额之差额进行补缴或退税。除下述税收优惠提到的公司外，本公司的其他子公司按应纳税所得额的25%计缴企业所得税。

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	15

件股份有限公司（以下简称“用友政务”）、用友金融、用友汽车、新道科技股份有限公司（以下简称“用友新道”）、畅捷通、用友能源科技有限公司（以下简称“用友能源”）、用友广信网络科技有限公司（以下简称“用友广信”）、大易云、富深	

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
	2021 年 度	2020 年 度	
用友网络科技股份有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年
用友政务	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年
用友金融	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年
用友汽车	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年
用友新道	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	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2021 年
用友能源	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年
用友广信	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年
大易云	15%		享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年
富深	15%		享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 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	401,955	315,189
银行存款	4,028,287,106	5,453,900,588
其他货币资金	159,522,308	150,665,142
合计	4,188,211,369	5,604,880,919
其中：存放在境外的 款项总额	152,136,566	218,738,438

其他说明：

其他说明：

注 1. 于 2021 年 6 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 152,136,566 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 218,738,438 元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期分为 7 天至 36 个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。2021 年 6 月 30 日，本集团银行 3 个月及以上定期存款为人民币 887,305,117 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 1,036,171,990 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 2021 年 6 月 30 日，集团存放于包商银行的存款未保障部分金额为人民币 82,274,907 元，管理层对该部分存款全额计提减值准备。

注 2. 本集团其他货币资金主要为所有权受到限制的履约保函保证金余额共计人民币 103,291,690 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 31,658,864 元)，非保函保证金 0 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 3,319,866 元)，本集团之子公司用友力合存放于新网银行监管户的款项人民币 8,280,398 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 39,726,585 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 0 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 52,774,269 元)，本集团存放于支付平台资金人民币 47,944,365 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 22,350,199 元)，以及本公司存放于证券账户的余额人民币 5,855 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 835,359 元)。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
银行理财产品	833,755,524	229,634,079
衍生金融工具		
权益工具投资	999,941	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	834,755,465	230,387,156

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	74,292,416	109,880,186
商业承兑票据	156,300	36,000
合计	74,448,716	109,916,186

于 2021 年 6 月 30 日，无已背书但未终止确认的应收票据(2020 年 12 月 31 日：无)。无已贴现取得短期借款的应收票据(2020 年 12 月 31 日：无)；于 2021 年 6 月 30 日，无已质押的应收票据(2020 年 12 月 31 日：无)。

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1年以内	891,082,329
1年以内小计	891,082,329
1至2年	242,022,402
2至3年	127,802,167
3年以上	
3至4年	103,377,258
4至5年	99,087,761
5年以上	328,301,482
合计	1,791,673,399

(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	131,100,770	7	131,100,770	100		108,742,647	6	108,742,647	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,660,572,629	93	549,682,380	33	1,110,890,249	1,589,184,835	94	547,479,147	34	1,041,705,688
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,660,572,629	93	549,682,380	33	1,110,890,249	1,589,184,835	94	547,479,147	34	1,041,705,688
合计	1,791,673,399		680,783,150		1,110,890,249	1,697,927,482	/	656,221,794	/	1,041,705,688

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	115,720,398	115,720,398	100	预计款项无法收回
合计	131,100,770	131,100,770	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	889,763,942	60,717,720	7
1年至2年	234,187,317	57,944,414	25
2年至3年	119,797,372	51,918,177	43
3年至4年	77,207,447	49,846,284	65
4年至5年	75,167,614	64,806,848	86
5年以上	264,448,937	264,448,937	100
合计	1,660,572,629	549,682,380	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	656,221,794	28,468,050	5,640,250		1,733,556	680,783,150
合计	656,221,794	28,468,050	5,640,250		1,733,556	680,783,150

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

单位	应收账款期末余额	应收账款期末余额占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额

单位 1	20,334,646	1%	279,195
单位 2	17,887,962	1%	1,050,513
单位 3	15,714,788	<1%	215,764
单位 4	11,001,604	<1%	646,095
单位 5	10,286,515	<1%	141,440
合计	75,225,515	4%	2,333,007

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	117,244,802	78	69,183,014	72
1 至 2 年	20,492,426	13	14,318,989	15
2 至 3 年	2,689,412	2	4,030,487	5
3 年以上	10,742,442	7	7,954,669	8
合计	151,169,082	100	95,487,159	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位	预付账款期末余额	预付账款期末余额 占预付账款总额的比例 (%)
单位 1	22,955,030	15
单位 2	14,341,523	9
单位 3	4,626,415	3
单位 4	4,309,091	3

单位 5	4,078,684	3
合计	50,310,743	33

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	440,065,162	432,153,700
合计	440,065,162	432,153,700

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	373,865,326
1年以内小计	373,865,326
1至2年	61,927,371
2至3年	23,761,105
3年以上	
3至4年	11,586,552
4至5年	12,215,457
5年以上	24,155,905
合计	507,511,716

(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	380,964,304	363,989,072
员工备用金	21,513,244	12,459,683
增值税退税款	894,886	5,085,498
其他	104,139,282	117,199,459
合计	507,511,716	498,733,712

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	12,760,883	42,224,436	11,594,693	66,580,012
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-2,063,125	2,063,125	-	-
--转入第三阶段	-	-549,469	549,469	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	5,873,696	6,179,312	6,746,585	18,799,593
本期转回	2,075,231	1,038,077	-	3,113,308
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-6,180	-3,218,870	-11,594,693	-14,819,743
2021年6月30日余额	14,490,043	45,660,457	7,296,054	67,446,554

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	66,580,012	18,799,593	3,113,308	-	-14,819,743	67,446,554
合计	66,580,012	18,799,593	3,113,308	-	-14,819,743	67,446,554

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	121,410,000	1 年以内	24	
单位 2	保证金	41,872,713	1 年以内	8	
单位 3	其他	25,750,000	1 年以内	5	
单位 4	其他	15,537,488	1 年以内	3	
单位 5	押金	11,721,844	1-5 年	2	4,701,343
合计	/	216,292,045	/	42	4,701,343

(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

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,443,483	529,944	2,913,539	3,001,517	529,944	2,471,573
在产品						
库存商品	23,291,693	15,908,974	7,382,719	20,944,884	15,908,974	5,035,910
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	420,705,777	2,878,360	417,827,417	418,685,600	2,878,360	415,807,240
合计	447,440,953	19,317,278	428,123,675	442,632,001	19,317,278	423,314,723

(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	15,908,974					15,908,974
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	2,878,360					2,878,360
合计	19,317,278					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

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
许可及实施开发服务	388,605,701	32,257,924	356,347,777	227,608,422	18,538,768	209,069,654
合计	388,605,701	32,257,924	356,347,777	227,608,422	18,538,768	209,069,654

本集团向客户提供许可及实施开发服务且部分合同在一段时间内确认收入，形成合同资产，该项合同资产在与客户结算形成无条件收款权时转入应收款项。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值损失	14,006,979	287,823		
合计	14,006,979	287,823		/

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

计提减值损失准备的合同资产情况如下：

	2021年6月30日		
	估计发生违约的	预期信用损失率	整个存续期预期
	账面余额	(%)	信用损失
合同资产	388,605,701	8	32,257,924

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	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类别。上述持有待售资产未来出售费用不重大。

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
处置子公司应收款	9,870,000	19,740,000
合计	9,870,000	19,740,000

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无。

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	13,039,347	12,038,126
应收退货成本		
备付金款项		486,999,173
待摊费用	32,923,020	18,368,289
其他	50,645,067	22,404,877
合计	96,607,434	539,810,465

其他说明：

无。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融 资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
处置子公司应收款							
股份支付下信托机构 持有款项	6,199,800		6,199,800	5,981,995		5,981,995	
其中：一年内到期的 其他非流动资产							
合计	6,199,800		6,199,800	5,981,995		5,981,995	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单 位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额	
		追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备			其他
一、合营企											

业											
小计											
二、联营企业											
北京中关村银行股份有限公司	1,286,889,489	-	-	41,732,088	14,110,201	-	-	-	-	1,342,731,778	-
北京智齿博创科技有限公司	200,266,798	-	-	4,329,806	-	-	-	-	-	195,936,992	-
随锐科技集团股份有限公司	117,165,962	-	-	-	-	-	-	-	-	117,165,962	-
海南融智人才创新创业投资基金合伙企业(有限合伙)	97,983,435	-	-	1,525,139	-	-	-	-	-	99,508,574	-
北京用友融联科技有限公司	95,544,537	-	-	297,922	-	-	-	-	-	95,246,615	-
汉唐信通(北京)咨询股份有限公司	94,909,855	-	-	8,207,457	-	-	-	-	-	86,702,398	-
民太安财产保险公估股份有限公司	66,635,844	-	-	1,438,581	-	-	938,921	-	-	67,135,504	-
大易云	60,188,769	-	60,188,769	-	-	-	-	-	-	-	-
用友深圳商业保理有限责任公司	42,676,441	-	42,676,441	-	-	-	-	-	-	-	-
加和(广州)信息科技有限公司	39,266,437	-	-	543,313	-	-	-	-	-	38,723,124	-
赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司	38,829,457	15,000,000	-	1,116,169	-	-	-	-	-	52,713,288	-
上海悠络	37,047,175	-	-	472,5	-	-	-	-	-	36,574,576	-

客电子科技股份有限公司				99							
杭州雅顾科技有限公司	34,267,218	5,000,000	-	-2,808,249	-	1,996,069	-	-	-	38,455,038	-
上海画龙信息科技有限公司	29,123,456	-	-	-917,474	-	1,762,440	-	-	-	29,968,422	-
北京智联友道科技有限公司	22,185,237	-	-	1,106,058	-	-	-	-	-	23,291,295	-
上海仁云信息科技有限公司	19,843,229	-	-	-116,039	-	-	-	-	-	19,727,190	-
上海科箭软件科技有限公司	19,792,531	-	-	-314,832	-	-	-	-	-	19,477,699	-
北京众享比特科技有限公司	19,431,923	-	-	-664,806	-	-	-	-	-	18,767,117	-
南京戎光软件科技有限公司	-	14,500,000	-	-185,191	-	-	-	-	-	14,314,809	-
畅捷通支付	-	52,182,177	-	-552,771	-	-	-	-	-	51,629,406	-
其他	150,602,250	7,750,000	-	-7,323,397	-	-	-	5,339,961	-	145,688,892	23,811,196
小计	2,472,650,043	94,432,177	102,865,210	17,951,841	14,110,201	3,758,509	938,921	5,339,961	-	2,493,758,679	23,811,196
合计	2,472,650,043	94,432,177	102,865,210	17,951,841	14,110,201	3,758,509	938,921	5,339,961	-	2,493,758,679	23,811,196

其他说明

长期股权投资减值准备的情况：

2021年6月30日

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
珊瑚灵御	9,020,365	53,097		9,073,462
其他	9,450,870			9,450,870
深圳市华傲数据技术有限公司		5,286,864		5,286,864
合计	18,471,235	5,339,961		23,811,196

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,057,508,460	1,091,342,515
合计	1,057,508,460	1,091,342,515

其他说明：

	期末余额	期初余额
百年人寿保险股份有限公司	248,892,000	269,835,537
通联支付网络服务股份有限公司	231,187,000	242,103,775
深圳淮海方舟信息产业股权投资基金(有限合伙)	126,500,732	130,600,294
北京致远互联软件股份有限公司	159,111,000	191,232,000
其他	291,817,728	257,570,909
合计	1,057,508,460	1,091,342,515

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用。

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,402,293,704	2,432,158,018
固定资产清理		
合计	2,402,293,704	2,432,158,018

其他说明：

无。

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,627,244,724	204,468,203	39,988,570	371,362,190	3,243,063,687
2.本期增加金额		764,487	3,569,271	27,498,319	31,832,077
(1) 购置		764,487	3,569,271	26,294,131	30,627,889
(2) 在建工程转入				291,872	291,872
(3) 企业合并增加				912,316	912,316
3.本期减少金额			3,160,410	22,955,601	26,116,011
(1) 处置或报废			3,160,410	13,926,543	17,086,953
(2) 处置子公司				9,029,058	9,029,058
4.期末余额	2,627,244,724	205,232,690	40,397,431	375,904,908	3,248,779,753
二、累计折旧					
1.期初余额	385,351,399	105,071,502	28,997,039	291,485,729	810,905,669
2.本期增加金额	32,219,033	6,943,687	1,508,763	18,639,648	59,311,131
(1) 计提	32,219,033	6,943,687	1,508,763	18,093,675	58,765,158
(2) 其他增加				545,973	545,973
3.本期减少金额			3,067,162	20,663,589	23,730,751
(1) 处置或报废			3,067,162	13,748,974	16,816,136
(2) 处置子公司				6,914,615	6,914,615
4.期末余额	417,570,432	112,015,189	27,438,640	289,461,788	846,486,049
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	2,209,674,292	93,217,501	12,958,791	86,443,120	2,402,293,704
2.期初账面价值	2,241,893,325	99,396,701	10,991,531	79,876,461	2,432,158,018

(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	1,400,918,257

(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、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产于 2021 年 6 月 30 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(2020 年 12 月 31 日：无)。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团没有重大暂时闲置及已报废和准备处置的固定资产(2020 年 12 月 31 日：无)。

于 2021 年 6 月 30 日，经营性租出房屋建筑物的账面净值为人民币 1,400,918,257 元。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无所有权或使用权受限的固定资产。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	87,119,305	75,077,600
工程物资		
合计	87,119,305	75,077,600

其他说明：

无。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
用友产业园(南昌)三期工程	21,420,804		21,420,804	15,747,632		15,747,632
用友产业园(南昌)一期装修工程	25,182,274		25,182,274	19,784,357		19,784,357

用友产业园(南昌)二期增加工程	38,702,359		38,702,359	37,731,743		37,731,743
用友产业园(三亚)二期工程	1,813,868		1,813,868	1,813,868		1,813,868
合计	87,119,305		87,119,305	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：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	420,000,000	15,747,632	5,673,172			21,420,804	6					自筹资金
用友产业园(南昌)一期装修工程	26,000,000	19,784,357	5,689,790	291,872		25,182,274	96	96%				自筹资金
用友产业园(南昌)二期增加工程	41,000,000	37,731,743	970,615			38,702,359	94	94%	5,756,770	166,250	4.75	自筹资金/银行贷款
用友产业园(三亚)二期工程		1,813,868				1,813,868						自有资金
合计	487,000,000	75,077,600	12,333,577	291,872		87,119,305	/	/	5,756,770	166,250	/	/

(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

于2021年6月30日，在建工程无计提减值准备的情况(2020年12月31日：无)。

于2021年6月30日，本集团无所有权受限的在建工程。

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	176,260,116	176,260,116
2.本期增加金额	30,051,427	30,051,427
3.本期减少金额	18,653,837	18,653,837
4.期末余额	187,657,706	187,657,706
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	36,279,953	36,279,953
(1)计提	36,279,953	36,279,953
3.本期减少金额	1,968,985	1,968,985
(1)处置	1,968,985	1,968,985
4.期末余额	34,310,968	34,310,968
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		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	153,346,738	153,346,738
2.期初账面价值	176,260,116	176,260,116

其他说明：

无。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	374,235,219		1,310,508,152	35,168,582	1,719,911,953
2.本期增加金额			423,710,409	186,794,340	610,504,749
(1)购置			743,363	94,340	837,703
(2)内部研发			363,267,046		363,267,046
(3)企业合并增加			59,700,000	186,700,000	246,400,000
(4)其他增加					
3.本期减少金额			3,402,046		3,402,046
(1)处置					
(2)处置子公司			3,402,046		3,402,046
4.期末余额	374,235,219		1,730,816,515	221,962,922	2,327,014,656
二、累计摊销					
1.期初余额	97,409,027		815,997,707	9,280,858	922,687,592
2.本期增加金额	3,797,350		87,831,901	21,858,665	113,487,916
(1)计提	3,797,350		87,831,901	21,858,665	113,487,916
3.本期减少金额			2,460,104		2,460,104
(1)处置					
(2)处置子公司			2,460,104		2,460,104
4.期末余额	101,206,377		901,369,504	31,139,523	1,033,715,404
三、减值准备					
1.期初余额			12,328,050		12,328,050
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					

(1)处置					
4.期末余额			12,328,050		12,328,050
四、账面价值					
1.期末账面价值	273,028,842		817,118,961	190,823,399	1,280,971,202
2.期初账面价值	276,826,192		482,182,395	25,887,724	784,896,311

注：业合并增加主要系本公司收购大易云和子公司收购富深产生的无形资产评估增值部分。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 62%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无所有权受限的无形资产。

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
YonBIP202012	276,571,703	86,695,343			363,267,046		
YonBIP2021		253,489,548			-		253,489,548
合计	276,571,703	340,184,891			363,267,046		253,489,548

其他说明：

无。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
用友汽车	378,396,387					378,396,387
大易云		290,282,410				290,282,410

用友政务	308,399,874					308,399,874
秉钧网络	113,445,152					113,445,152
特博深信息科技有限公司(以下简称“特博深”)	37,828,833					37,828,833
北京时空超越科技有限公司(以下简称“时空超越”)	35,997,518					35,997,518
广州尚南科技有限公司(以下简称“广州尚南”)	28,555,713					28,555,713
友太安保险	20,839,936					20,839,936
广州安易医疗软件有限公司(以下简称“广州安易及江门安易”)	14,807,958					14,807,958
用友政务收购参股代理公司	14,009,579					14,009,579
上海天诺科技有限责任公司及上海坛网有限公司(以下简称“天诺坛网”)	12,659,937					12,659,937
平强软件	10,454,182					10,454,182
深圳市信晖融资担保有限公司	4,941,406					4,941,406
富深		65,340,366				65,340,366
其他	37,609,966					37,609,966
合计	1,017,946,441	355,622,776				1,373,569,217

(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	90,722,314					90,722,314
其他	9,534,080					9,534,080
合计	142,608,735					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

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	14,292,732	5,682,138	3,877,723		16,097,147
其他	3,524,289	3,019,073	4,769,870		1,773,492
合计	17,817,021	8,701,211	8,647,593	0	17,870,639

其他说明：

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
租赁负债	107,372,955	21,566,959	-	-
政府补助	80,346,005	12,052,124	65,818,355	9,872,753
预提费用	50,140,780	8,285,988	75,208,405	12,559,584
内部交易未实现利润	59,338,197	12,086,069	56,162,661	11,492,619
折旧及摊销差异	202,894,498	30,434,175	207,990,072	31,255,044
股权激励成本	230,054,201	34,508,130	141,005,094	21,150,764
可抵扣亏损	296,493,117	44,473,967	342,598,849	54,348,556
资产减值损失及信用减值损失	138,417,479	21,118,156	156,231,915	23,434,788
金融资产公允价值变动	99,568,435	17,166,830	103,556,923	11,003,154
2020年初新收入准则调整导致的递延税	186,596,683	32,892,228	238,473,357	37,925,715
合计	1,451,222,350	234,584,626	1,387,045,631	213,042,977

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	110,687,178	22,151,355	-	-
非同一控制下企业合并公允价值调整	262,951,201	41,447,426	26,994,952	6,724,180
金融资产公允价值变动	428,710,956	70,179,919	552,202,552	84,821,012
合计	802,349,335	133,778,700	579,197,504	91,545,192

(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	123,571,186	111,013,440	76,837,598	136,205,379
递延所得税负债	123,571,186	10,207,514	76,837,598	14,707,594

(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	686,553,444	679,438,902
资产减值准备	756,058,701	699,030,764
合计	1,442,612,145	1,378,469,666

(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
2021年	59,044,905	59,044,905	
2022年	35,579,331	35,579,331	
2023年	37,033,134	37,033,134	
2024年	83,878,350	83,878,350	
2025年及以后	471,017,724	463,903,182	

合计	686,553,444	679,438,902	/
----	-------------	-------------	---

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
一年以上的大额存单	60,000,000		60,000,000			
股权投资款	4,500,000		4,500,000	4,500,000		4,500,000
基建及装修款	6,755,790		6,755,790	378,437		378,437
合同取得成本	10,668,278		10,668,278			
其他	4,915,409		4,915,409	4,423,109		4,423,109
合计	86,839,477		86,839,477	9,301,546		9,301,546

其他说明：

无。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	193,803,000	
信用借款	3,410,000,000	2,375,398,000
合计	3,603,803,000	2,375,398,000

短期借款分类的说明：

注1：于2021年6月30日，上述借款的年利率为3.10%至4.00%（2020年12月31日借款的年利率为2.98%至4.70%）。

注2：于2021年6月30日，本集团无已到期但未偿还的短期借款（2020年12月31日：无）。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
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	10,886,791		9,071,191	1,815,600
合计	10,886,791		9,071,191	1,815,600

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	257,235,648	350,199,290
1 至 2 年	53,753,928	62,218,912
2 至 3 年	43,226,521	55,664,386
3 年以上	131,218,409	80,741,479
合计	485,434,506	548,824,067

(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	3,532,729	未到付款期
单位 2	3,363,901	未到付款期
单位 3	3,031,743	未到付款期
单位 4	2,455,542	未到付款期
单位 5	2,127,366	未到付款期
合计	14,511,281	

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,519,205	9,622,177
1 至 2 年	3,348,114	1,576,666
2 至 3 年	159,780	128,111
3 年以上	1,223,364	2,760,714
合计	15,250,463	14,087,668

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收软件和云产品及服务款项	2,053,746,291	2,030,801,954
合计	2,053,746,291	2,030,801,954

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,021,719,313	2,158,486,883	2,599,687,973	580,518,223
二、离职后福利-设定提存计划	44,629,461	172,803,026	212,591,459	4,841,028
三、辞退福利	1,054,805	2,323,295	3,378,100	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,067,403,579	2,333,613,204	2,815,657,532	585,359,251

(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	992,615,860	1,849,155,883	2,290,976,284	550,795,459
二、职工福利费	-	25,300,384	25,300,384	
三、社会保险费	19,864,541	124,915,080	126,966,602	17,813,019
其中：医疗保险费	17,928,355	120,391,451	122,614,430	15,705,376
工伤保险费	494,539	2,526,216	2,460,181	560,574
生育保险费	1,441,647	1,997,413	1,891,991	1,547,069
四、住房公积金	2,789,716	157,256,379	154,008,738	6,037,357
五、工会经费和职工教育经费	6,061,089	1,322,054	2,004,065	5,379,078
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	388,107	537,103	431,900	493,310
合计	1,021,719,313	2,158,486,883	2,599,687,973	580,518,223

(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	43,065,738	164,601,104	204,339,671	3,327,171
2、失业保险费	1,563,723	8,201,922	8,251,788	1,513,857
3、企业年金缴费				
合计	44,629,461	172,803,026	212,591,459	4,841,028

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	101,590,647	172,231,127
消费税		
营业税	12,240,642	12,240,642
企业所得税	91,313,065	103,009,908
个人所得税	35,154,362	25,734,461
城市维护建设税	12,478,903	20,211,388
其他	7,624,802	8,038,457

合计	260,402,421	341,465,983
----	-------------	-------------

其他说明：
无。

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	15,962,939	
其他应付款	1,028,636,578	1,318,283,252
合计	1,044,599,517	1,318,283,252

其他说明：
无。

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,962,939	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	15,962,939	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

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		323,054,690
应付软件园建设款(注1)	13,902,673	24,297,510
押金	141,351,598	149,473,864
应付土地开发建设费	52,342,500	52,342,500
库存股回购义务(注2)	497,688,880	275,329,074

服务质量保证金	87,093,860	56,394,850
股权转让款		168,180,479
其他	236,257,067	269,210,285
合计	1,028,636,578	1,318,283,252

注 1.应付软件园建设款主要核算与南昌产业园、用友软件园及三亚软件园建设相关的建筑工程设计、工程招标咨询、工程建造等应付未付款项。

注 2.该款项为本公司及子公司实施股权激励计划产生的库存股回购义务。

(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	4,602,514	未到合同约定的付款日
合计	63,297,739	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		45,000,000
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	33,634,125	
1 年内到期的租赁负债	91,014,963	70,620,913
合计	124,649,088	115,620,913

其他说明：

无。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		

待转销项税	69,648,563	73,267,500
担保责任准备金	116,534,305	90,393,661
其他	20,399,326	34,330,556
合计	206,582,194	197,991,717

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		45,000,000
减：一年内到期的长期借款		45,000,000
保证借款		
信用借款	400,000,000	
合计	400,000,000	

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

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	66,545,780	99,796,082
办公及电子设备		
合计	66,545,780	99,796,082

其他说明：

无。

48、长期应付款

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
长期应付款	25,569,852	
专项应付款		
合计	25,569,852	

其他说明：

注 1.主要系本期购买大易云和富深尚未支付的股权款。

无。

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	25,569,852	
合计	25,569,852	

其他说明：

无。

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

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	19,323,186	404,894
合计	19,323,186	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**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	65,818,355	27,750,650	13,056,000	80,513,005	
合计	65,818,355	27,750,650	13,056,000	80,513,005	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业云平台与云ERP系统	12,000,000	-		12,000,000	-	-	与收益相关

研发及推广应用							
面向装备制造业的云平台建设及应用标准与试验验证	3,150,000	-			-	3,150,000	与收益相关
用友精智工业互联网平台试验测试	25,000,000	-			-	25,000,000	与收益相关
工业互联网标识解析二级节点(综合型应用服务平台)分包1项目	9,212,500	4,537,500			-	13,750,000	与收益相关
可视化工业 APP 开发环境建设	9,371,250	13,119,750			-	22,491,000	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	180,000			-	1,500,000	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验中心建设	1,056,000	-		1,056,000	-	-	与收益相关
2020 年融合应用软件项目-高端 ERP(企业资源管理计划)	-	9,746,400			-	9,746,400	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	1,638,605	167,000			-	1,805,605	与收益相关

合计	65,818,355	27,750,650		13,056,000		-80,513,005	
----	------------	------------	--	------------	--	-------------	--

其他说明：

适用 不适用

52、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	83,206,415	60,023,053
应付合并结构化主体第三方投资人款项(注 1)	315,268,075	311,890,528
合计	398,474,490	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。

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,270,449,192	380,580			-298,322	82,258	3,270,531,450

其他说明：

注 1. 本公司 2018 年股份支付计划第二期达成解锁行权条件，380,580 份股票期权行权，无限售条件股份增加 380,580 股。

注 2. 本公司注销已授予但无法解锁的限制性股票 298,322 股。经上述股本变动后，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司共发行股份 3,270,531,450 股，每股价值人民币 1 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	782,226,805	6,863,380	2,395,205	786,694,980
其他资本公积				
股权激励成本(注2)	569,453,772	112,614,060	1,032,894	681,034,938
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(注3)	-236,082,877	41,998,351		-194,084,526
其他(注4)	-57,311,964		146,497,707	-203,809,671
合计	1,096,403,237	161,475,791	149,925,806	1,107,953,222

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新发行380,580股股票用于股票期权行权，股本溢价增加人民币6,863,380元；本公司回购库存股手续费冲减股本溢价，股本溢价减少人民币279,052元，以及注销库存股导致股本溢价减少人民币2,116,153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、用友新道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2018年股份支付第二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1,032,894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、用友新道、用友金融少数股权变动所致。

注4.本期资本公积其他减少146,497,707元，主要是由于本公司之子公司畅捷通、用友新道、用友金融确认库存股回购义务所致。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	233,339,298	600,554,870	2,414,475	831,479,693
合计	233,339,298	600,554,870	2,414,475	831,479,693

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1.库存股增加主要是公司以集中竞价交易方式回购股份，截至2021年6月30日，公司本期累计回购股份数量为17,698,377股，支付总金额为人民币600,554,870元。

注2.库存股减少主要是本公司注销已授予但无法解锁的限制性股票298,322股，库存股减少人民币2,414,475元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

	余额	本期所得 税前发生 额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入留存 收益	减：所 得税费 用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	余额
一、不 能重分 类进损 益的其 他综合 收益		5,895,006	-	-	-	5,895,006	-	5,895,006
其中： 重新计 量设定 受益计 划变动 额								
权益 法下不 能转损 益的其 他综合 收益		5,895,006				5,895,006		5,895,006
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	8,935,613	10,442,604	-	-	-	10,451,457	-8,853	1,515,844
其中： 权益法 下可转 损益的 其他综 合收益		8,215,195				8,215,195		8,215,195
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	8,935,613 ⁻	2,227,409				2,236,262	-8,853	6,699,351 ⁻
其他综合收益合计	8,935,613 ⁻	16,337,610	-	-	-	16,346,463	-8,853	7,410,850

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

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	803,712,754			803,712,754
任意盈余公积	357,554,376			357,554,376
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,161,267,130			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：

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。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,257,095,857	2,394,562,400
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-306,961,313
调整后期初未分配利润	2,257,095,857	2,087,601,087
加：本期归属于母公司所有者的净利润	215,054,324	988,601,470
减：提取法定盈余公积		115,372,385
提取任意盈余公积		57,686,193
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	650,525,515	646,048,122
期末未分配利润	1,821,624,666	2,257,095,857

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 0 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。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,008,655,087	1,336,148,899	2,791,644,828	1,337,343,460
其他业务	168,294,843	25,129,581	158,682,474	27,851,901
合计	3,176,949,930	1,361,278,480	2,950,327,302	1,365,195,361

(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		985,526,716
技术服务及培训		1,741,350,743
金融服务收入		250,713,661
租赁收入及其他		168,294,843
外购商品销售		31,063,967
其他		

按经营地区分类		
中国境内		3,141,111,899
中国境外		35,838,031
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		3,176,949,930

合同产生的收入说明：
无。

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	11,130,748	10,374,856
教育费附加	9,734,329	9,236,274
资源税		
房产税	19,043,313	16,328,788
土地使用税	1,673,704	1,343,848
车船使用税	21,308	27,085
印花税	1,464,624	1,201,128

其他	203,526	294,866
合计	43,271,552	38,806,845

其他说明：

无。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	608,183,690	410,455,236
业务宣传费	76,558,942	43,441,196
业务招待费	30,408,225	19,972,834
差旅费	33,597,740	17,684,191
咨询服务费	21,492,585	21,653,949
办公费	3,565,628	2,932,923
折旧及摊销	6,646,339	1,490,972
租赁费及物业管理费	4,470,862	6,733,734
其他	2,713,567	1,757,882
合计	787,637,578	526,122,917

其他说明：

无。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	236,496,277	173,814,988
业务宣传费	3,706,555	6,903,256
业务招待费	6,235,779	4,279,083
差旅交通费	4,170,576	6,071,516
办公费	14,156,135	12,903,978
折旧及摊销	67,669,593	47,629,803
租赁费及物业管理费	74,632,408	90,295,629
服务质量保证金	35,876,402	54,611,495
咨询服务费	25,952,332	41,849,244
其他	13,705,216	4,090,485
合计	482,601,273	442,449,477

其他说明：

无。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬及福利	594,421,844	525,448,301
业务宣传费	449,104	159,747
业务招待费	612,418	403,339
差旅交通费	14,477,666	6,608,770
咨询服务费	26,713,145	5,016,464
办公费	3,298,216	3,132,045
折旧及摊销	95,951,776	76,948,730
租赁费及物业管理费	8,248,035	7,800,150
其他	649,225	1,184,851
合计	744,821,429	626,702,397

其他说明：
无。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,838,240	97,733,100
减：利息资本化金额	-166,250	-2,333,438
利息收入	-27,078,760	-35,068,517
汇兑损益	13,141,241	3,367,217
其他（手续费等）	2,081,941	1,923,466
合计	49,816,412	65,621,828

其他说明：
无。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税返还	125,335,400	110,528,780
与日常经营活动相关的政府补助	22,887,601	9,517,781
其他补贴收入	12,042,731	9,722,449
合计	160,265,732	129,769,010

其他说明：

计入其他收益的政府补助如下：

	2021年1-6月	2020年1-6月	与资产/收益相关
企业云平台与云ERP系统研发及推广应用	12,000,000		与收益相关
工业互联网平台应用创新体验中心建设	1,056,000		与收益相关
上海市嘉定工业区经济发展有限公司财政扶持奖励	6,970,000		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	与收益相关
用友精智工业互联网平台研发与产业化		1,837,501	与收益相关

推广			
汽车经销商大数据精准服务平台项目		1,030,000	与收益相关
再生能源节能补助		1,621,811	与收益相关
其他	2,861,601	1,028,469	与收益相关
合计	22,887,601	9,517,781	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,951,841	16,903,075
处置长期股权投资产生的投资收益	216,319,501	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
金融资产在持有期间取得的投资收益		4,916,760
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	14,845,267	5,790,662
分步取得子公司原持有股权按公允价值重新计量的利得	77,102,554	
合计	326,219,163	27,610,497

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	11,044,897	25,622,682
其中：衍生金融工具产生的公允价		603,593

值变动收益		
交易性金融负债	9,071,192	3,084,422
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动负债	-3,377,546	
其他非流动金融资产公允价值变动	-3,271,580	25,808,753
处置其他非流动金融资产的收益	198,679	5,018,203
合计	13,665,642	59,534,060

其他说明：

无。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	22,827,800	25,528,926
其他应收款坏账损失	15,686,285	2,961,393
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		
受限制货币资金减值损失	-1,869	40,273,897
合计	38,512,216	68,764,216

其他说明：

无。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失	5,339,961	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		

十三、合同资产减值损失	13,719,156	3,796,948
合计	19,059,117	3,796,948

其他说明：

无。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	374,478	258,396
合计	374,478	258,396

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,111,961	4,459,801	2,111,961
罚款净收入	77,286	61,769	77,286
资产盘盈	-	32,732	-
其他	1,616,772	2,803,103	1,616,772
合计	3,806,019	7,357,405	3,806,019

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
徐汇区级财政直接支付内部户	916,000		与收益相关
嘉定工业区补贴	800,000		与收益相关
2020 年广州市促进工		2,000,000	与收益相关

业和信息化产业高质量发展资金项目			
张江国家自主创新示范区专项发展资金		1,000,000	与收益相关
首都知识产权服务业协会返款		40,000	与收益相关
其他	395,961	1,419,801	与收益相关
合计	2,111,961	4,459,801	/

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000	2,074,812	50,000
罚款支出	21,052	1,059,369	21,052
盘亏损失	3,362	146,002	3,362
其他	572,312	953,348	572,312
合计	646,726	4,233,531	646,726

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,713,714	7,773,238
递延所得税费用	-13,797,933	2,194,201
合计	3,915,781	9,967,439

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴款	38,617,849	10,860,571
其他营业收入	168,294,843	154,704,232
其他	36,357,765	64,417,846
合计	243,270,457	229,982,649

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	52,245,982	30,364,477
业务宣传费	80,714,601	50,504,199
租赁费及物业管理费	86,980,018	104,829,513
业务招待费	37,256,422	24,655,256
咨询服务费	74,158,062	68,519,657
其他	227,891,842	333,525,693
合计	559,246,927	612,398,795

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
取得存款利息收入	17,432,946	16,439,482
合计	17,432,946	16,439,482

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	606,372,017	1,226,597
其他	39,820,068	-
合计	646,192,085	1,226,597

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	145,172,059	21,970,671
加：资产减值准备	19,059,117	3,796,948
信用减值损失	38,512,216	68,764,216
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,765,158	57,190,467
使用权资产摊销	36,651,240	
无形资产摊销	113,487,916	82,011,303
长期待摊费用摊销	8,647,593	8,600,548
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）	-374,478	-258,396
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）	-13,665,642	-59,534,060
财务费用（收益以“-”号填列）	44,239,044	60,331,145
投资损失（收益以“-”号填列）	-326,219,163	-27,610,497
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	25,191,939	13,704,870

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,500,080	11,510,669
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,808,952	66,028,454
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-334,875,323	127,948,099
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-600,528,592	-1,087,056,374
其他	107,033,626	55,081,582
经营活动产生的现金流量净额	-688,212,322	-597,520,355
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,163,688,921	3,624,989,114
减：现金的期初余额	4,435,955,469	6,038,444,456
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	-1,272,266,548	-2,413,455,342

(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	332,407,625
大易云和富深	332,407,625
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	15,566,823
大易云和富深	15,566,823
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	316,840,802

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	297,695,360
畅捷通支付	297,695,360
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,670,676
畅捷通支付	4,670,676

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	9,870,000
用友审计	9,870,000
处置子公司收到的现金净额	302,894,684

其他说明：

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,163,688,921	4,435,955,469
其中：库存现金	401,955	315,189
可随时用于支付的银行存款	3,115,342,601	4,412,454,722
可随时用于支付的其他货币资金	47,944,365	23,185,558
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,163,688,921	4,435,955,469
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	347,104,496	注 1
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	347,104,496	/

其他说明：

注 1:于 2021 年 6 月 30 日,受限货币资金人民币 347,104,496 元(2020 年 12 月 31 日:人民币 442,840,650 元)主要为履约保函保证金、存放于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。

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中:美元	5,386,569	6.4601	34,797,776
欧元			
港币	166,163,099	0.8321	138,264,315
日元	1,438,497	0.0584	84,008
新币	885,262	4.8027	4,251,646
澳门元	2,855,108	0.8084	2,308,069
林吉特	1,963,770	1.556	3,055,626
台币	53,090,905	0.2314	12,285,235
泰铢	257,004	0.2015	51,786
英镑	4,000	8.941	35,764
应收账款	-	-	
其中:美元			
欧元			
日元			
长期借款	-	-	
其中:美元			
欧元			
港币			

其他说明:

无。

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

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息:

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	资产	负债	资产	负债
套期工具		1,815,600		10,886,791

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

上述合同于 2021 年 1-6 月的公允价值变动中，属于现金流量套期有效部分的公允价值变动而产生的净收益共计人民币 9,071,191 元。

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业云平台与云 ERP 系统研发及推广应用	12,000,000	其他收益	12,000,000
上海市嘉定工业区经济发展有限公司财政扶持奖励	6,970,000	其他收益	6,970,000
工业互联网平台应用创新体验中心建设	1,056,000	其他收益	1,056,000
其他	2,861,601	其他收益	2,861,601
徐汇区级财政直接支付内部户	916,000	营业外收入	916,000
嘉定工业区补贴	800,000	营业外收入	800,000
其他	395,961	营业外收入	395,961

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(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
大易云	2021 年 3 月 3 日	274,424,806	55.5665	现金	2021 年 3 月 3 日	完成实际管理权移交、取得控制权	27,253,410	2,940,080
富深	2021 年 3 月 15 日	115,000,000	100	现金	2021 年 3 月 15 日	完成实际管理权移交、取得控	15,014,107	-446,625

						制权		
--	--	--	--	--	--	----	--	--

其他说明：

注 1：于 2021 年 3 月本公司以人民币 28,283.25 万元受让申刚正、王瑛、上海云才企业管理咨询中心（有限合伙）、上海才如云企业管理咨询中心（有限合伙）持有的大易云 56.5665% 的股权。受让完成后，公司持有大易云 84.74% 股权，大易云成为公司的控股子公司。

注 2：于 2021 年 3 月本公司之子公司用友政务受让江苏富深通科技股份有限公司、柯敏等人共计持有的 100% 富深股权，合计对价为人民币 115,000,000 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	大易云	富深
--现金	274,424,806	115,000,000
--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	137,291,323	
--其他		
合并成本合计	411,716,129	115,000,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	121,433,719	49,659,634
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	290,282,410	65,340,366

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：

商誉是由收购对价抵减可辨认净资产计算得出。大易云主要提供软件服务，公司账面不存在大额的固定资产，属于轻资产公司；同时截至合并基准日大易云尚未盈利，净资产为负。

其他说明：

无。

(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

	大易云		富深	
	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：	240,539,976	38,339,976	97,387,020	52,998,821
货币资金	2,269,195	2,269,195	13,403,062	13,403,062
交易性金融资产	-	-	3,000,000	3,000,000
应收票据	495,000	495,000	-	-
应收款项	4,753,696	4,753,696	18,468,988	18,468,988
预付款项	848,682	848,682	2,578,157	2,578,157
其他应收款	29,581,877	29,581,877	968,006	968,006
存货	-	-	7,519,180	7,519,180

其他流动资产	96,191	96,191	4,353,190	4,353,190
固定资产	183,355	183,355	398,000	209,800
无形资产	202,200,000	-	44,200,000	-
长期待摊费用	111,980	111,980	-	-
递延所得税资产	-	-	2,498,437	2,498,438
负债：	97,237,935	66,907,935	47,727,386	41,069,158
借款				
应付款项	19,636	19,636	26,819,699	26,819,699
合同负债	34,918,860	34,918,860	13,598,542	13,598,542
应付职工薪酬	4,556,608	4,556,608	-	-
应交税费	1,248,144	1,248,144	533,244	533,244
其他应付款	878,031	878,031	117,672	117,673
内部应付款	25,286,656	25,286,656	-	-
递延所得税负债	30,330,000	-	6,658,229	-
净资产	143,302,041	-28,567,959	49,659,634	11,929,663
减：少数股东权益	21,868,322			
取得的净资产	121,433,719	-28,567,959	49,659,634	11,929,663

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
大易云	60,188,769	137,291,323	77,102,554	收益法	-

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
畅捷通支付	297,695,360	80.72	出售	2021年3月29日	工商变更	188,011,737	19.28%	26,197,971	52,182,177	25,984,205	收益法	0

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”)(注3)	深圳市	深圳市	计算机软、硬件行业	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、技术	77.49		通过设立或投资等方式取得

			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”)	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	74.53	-	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	南昌市	南昌市	计算机软/硬件/	100	-	通过设立或投资等

友”)			耗材、电子行业			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	62.57	4.06	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
用友新道	三亚市	三亚市	计算机软件/管理培训	51.32	0.98	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	44.62		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	30.2	69.8	通过设立

			软 硬 件 及 设 备 行 业			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	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	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
畅捷通支付(注 2)	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	82.93	1.12	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	80	-	通过设立

			询			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
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”)	南京市	南京市	软件和信息技术服务业	90	10	通过设立或投资等方式取得
大易云(注 1)	上海市	上海市	互联网数据服务;计算机软硬件及辅助设备批发;	84.74		通过设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

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

本公司通过与少数股东签署一致行动协议，于 2021 年 6 月 30 日仍对用友力合保持控制权，因此纳入合并报表。

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. 本公司收购大易云少数股东 55.5665%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2. 本公司处置畅捷通支付 80.72%股权，由原来成本法转为权益法核算。详见非同一控制下企业合并八、4。

注3. 本公司之子公司灏麓梵科技，本年已注销。

(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	33.37%	-45,255,375.00	5,678,219.12	324,884,797.27
用友政务	22.51%	-18,369,983.00	4,502,000.00	123,783,228.93
用友汽车	24.24%	16,217,549.00	13,119,000.00	118,109,306.29
用友金融	25.47%	1,504,418.00	10,936,430.40	57,414,895.58
用友新道	47.69%	1,671,574.00	7,081,231.76	215,260,485.94

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	1,481,802,571	165,117,093	1,646,919,664	568,695,526	104,640,688	673,336,214	1,452,331,570	157,690,537	1,610,022,107	283,190,057	60,731,665	343,921,722
用友政务	580,220,499	491,726,813	1,071,947,312	494,638,878	27,405,151	522,044,029	858,774,194	372,534,716	1,231,308,910	583,523,433	1,808,044	585,331,477
用友汽车	672,924,812	85,340,926	758,265,738	266,343,166	4,721,124	271,064,290	704,547,600	18,091,199	722,638,799	255,016,295	1,070,000	256,086,295
用友金融	351,350,015	96,114,189	447,464,204	220,698,210	1,634,996	222,333,206	410,160,695	95,541,439	505,702,134	254,592,523		254,592,523

用友新道	437,418,761	187,094,854	624,513,615	172,160,317	1,501,836	173,662,153	423,072,967	183,549,797	606,622,764	146,150,808		146,150,808
------	-------------	-------------	-------------	-------------	-----------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	--	-------------

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	216,791,424	-134,889,344	-134,889,344	29,882,807	205,397,614	17,564,563	17,564,563	41,604,170
用友政务	308,704,750	-81,608,099	-81,608,099	-238,428,083	274,946,250	-36,833,132	-36,833,132	-225,171,440
用友汽车	265,139,058	66,904,082	66,904,082	27,923,102	216,891,922	43,855,107	43,855,107	-21,230,637
用友金融	151,990,954	4,630,207	4,630,207	-79,965,056	119,371,615	9,464,924	9,464,924	-50,118,901
用友新道	75,387,729	3,561,971	3,561,971	-33,921,732	41,064,645	-15,243,715	-15,243,715	-55,303,135

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	0	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	45,963,251,168	34,978,204,455
流动负债		
非流动负债		
负债合计	40,467,968,870	30,655,256,113
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,505,811,331	4,322,948,342
按持股比例计算的净资产份额	1,342,731,777	1,288,238,606
调整事项		-1,349,117
--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	1,342,731,777	1,286,889,489
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	577,462,414	716,066,711
净利润	119,324,583	182,068,125
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	1,151,026,901	1,185,760,554
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-23,780,246	-6,925,077
--其他综合收益	3,758,509	
--综合收益总额	-20,021,737	-6,925,077

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：

2021年6月30日

金融资产

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	合计
货币资金		4,188,211,369	4,188,211,369
交易性金融资产	834,755,465		834,755,465
应收票据		74,448,716	74,448,716
应收账款		1,110,890,249	1,110,890,249
其他应收款		439,170,276	439,170,276
长期应收款		6,199,800	6,199,800
其他非流动金融资产	1,057,508,460		1,057,508,460
其他非流动资产（一年以上的大额存单）		60,000,000	60,000,000
合计	1,892,263,925	5,878,920,410	7,771,184,335

金融负债

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	合计
短期借款		3,603,803,000	3,603,803,000
交易性金融负债	1,815,600		1,815,600
应付票据及应付账款		485,434,506	485,434,506
其他应付款		1,044,599,517	1,044,599,517
其他流动负债（审计费和房租）		3,424,568	3,424,568
长期借款		400,000,000	400,000,000
长期应付款（包含一年内到期的长期应付款）		59,203,977	59,203,977
其他非流动负债	315,268,075		315,268,075
合计	317,083,675	5,596,465,568	5,913,549,243

2020年12月31日

金融资产

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	合计
货币资金		5,604,880,919	5,604,880,919
交易性金融资产	230,387,156		230,387,156
应收票据		109,916,186	109,916,186
应收账款		1,041,705,688	1,041,705,688
其他应收款		427,713,236	427,713,236
其他流动资产		486,999,173	486,999,173
长期应收款		5,981,995	5,981,995

其他非流动金融资产	1,091,342,515		1,091,342,515
合计	1,321,729,671	7,677,197,197	8,998,926,868

金融负债

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	合计
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
应付票据及应付账款		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(审计费和房租)		1,879,053	1,879,053
其他非流动负债	311,890,528		311,890,528
合计	322,777,319	4,289,384,372	4,612,161,691

2. 金融工具风险

本集团的主要金融工具除衍生工具外，包括货币资金、其他非流动金融资产、理财产品、银行借款等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收票据及应收账款、应付账款、其他应收款和其他应付款等。

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

信用风险

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

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

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

于2021年6月30日，本集团金融资产中无尚未逾期但已发生减值的金额，不存在已逾期已减值但未计提减值准备的重大金融资产。本集团未逾期未减值及已逾期未减值的金融资产主要为账龄为1年以内的应收账款及其他应收款。于2021年6月30日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

流动性风险

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

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

下表概括了金融负债和租赁负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析

2021年6月30日

项目	1 年以内	1 年至 5 年	5 年以上	合计
交易性金融负债	1,815,600			1,815,600
短期借款及利息	3,694,332,251			3,694,332,251
应付账款	485,434,506			485,434,506
其他应付款	1,044,599,517			1,044,599,517
其他流动负债	3,424,568			3,424,568
长期借款及利息	415,411,111	29,302,222		444,713,333
租赁负债	91,014,963	66,545,780		157,560,743
长期应付款	33,634,125	25,569,852		59,203,977
其他非流动负债	3,377,547	136,698,091	175,192,437	315,268,075
	5,773,044,188	258,115,945	175,192,437	6,206,352,570

2020年12月31日

项目	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		136,698,091	175,192,437	311,890,528
	4,338,405,835	136,698,091	175,192,437	4,650,296,363

3. 资本管理

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

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2021年1-6月和2020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、租赁负债等抵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：

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
短期借款	3,603,803,000	2,375,398,000
应付账款	485,434,506	548,824,067
其他应付款	1,044,599,517	1,318,283,252
其他流动负债	3,424,568	1,879,053
长期借款（含一年内到期）	400,000,000	45,000,000
租赁负债（含一年内到期）	157,560,743	
长期应付款（含一年内到期）	59,203,977	
其他非流动负债	315,268,075	311,890,528
减：货币资金	4,188,211,369	5,604,880,919
净负债	1,881,083,017	-1,003,606,019
归属于母公司的股东权益	6,537,307,625	7,542,940,505
资本和净负债	8,418,390,642	6,539,334,486
杠杆比率	22.34%	N/A

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	286,611,673	833,755,524	771,896,724	1,892,263,921
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	999,941	833,755,524	-	834,755,465
（1）债务工具投资		833,755,524		833,755,524
（2）权益工具投资	999,941			999,941
（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	285,611,732	-	771,896,724	1,057,508,456
（1）债务工具投资				-
（2）权益工具投资	285,611,732		771,896,724	1,057,508,456
（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	286,611,673	833,755,524	771,896,724	1,892,263,921
(六) 交易性金融负债	-	1,815,600	315,268,074	317,083,674
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	1,815,600	315,268,074	317,083,674
其中：发行的交易性债券				-
衍生金融负债		1,815,600		1,815,600
其他			315,268,074	315,268,074
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	-	1,815,600	315,268,074	317,083,674
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

2021年6月30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>6,199,800</u>	=	<u>6,199,800</u>

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>

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	
	2021年6月30日	2020年12月31日	2021年6月30日	2020年12月31日
金融负债				
长期借款	<u>400,000,000</u>	=	<u>387,819,025</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。

本集团与多个交易对手（主要是星展银行及汇丰银行）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2021年6月30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16%-28%(2020年：19%-36%)。

4、公允价值层次转换

截至2021年6月30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、技术咨询、技术服务、企业管理咨询、经济信息咨询、项目投资、投资管理。	85,000,000	28.17	28.17
上海用友科 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	22,932,980	11.99	11.99

		业管理咨询，投资管理，实业投资。			
北京用友企业管理研究所有限 公司（以下简称“用友研究所”）	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、企业管理咨询、经济贸易咨询、投资管理。	25,000,000	3.13	3.13

本企业的母公司情况的说明

上述三家主要股东的最终控制方为王文京。

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九、2。

适用 不适用

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

适用 不适用

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
北京红邸餐饮文化有限公司(以下简称“红邸餐饮”)	本公司关键管理人员施加重大影响的公司
北京伟库	受用友研究所控制的公司

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
红邸餐饮	购买商品和接受劳务	1,259,859	521,234

用友融联	购买商品和接受劳务	3,415,763	2,887,153
大易云	购买商品和接受劳务	-	264,976
众享比特	购买商品和接受劳务	566,038	
赛诺贝斯	购买商品和接受劳务	339,623	
上海画龙	购买商品和接受劳务	339,623	
其他	购买商品和接受劳务	411,227	115,004
合计		6,332,133	3,788,367

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
幸福联创	销售商品和提供劳务	-	2,264,151
中关村银行	销售商品和提供劳务	470,024	950,256
汉唐信通	销售商品和提供劳务	9,114	28,302
西玛国正	销售商品和提供劳务	226,014	182,133
其他	销售商品和提供劳务	161,939	150,511
合计		867,091	3,575,353

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中驰车福	用友软件园办公用房	-	2,097,026
中企永联	用友软件园办公用房	110,595	218,896
北京伟库	用友软件园办公用房	171,519	173,365
用友融联	用友软件园办公用房	300,730	-
畅捷通支付	用友软件园办公用房	386,464	-
其他	用友软件园办公用房	192,198	229,043

	房		
合计	-	1,161,506	2,718,330

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

注：该借款由本公司之子公司为借款人提供担保。

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	37,705,200	
用友数法金融服务 (天津)有限公司	出售股权	45,000,000	
合计		82,705,200	

(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	16,579,688	18,210,735

董事、监事及关键管理人员的年度报酬总额包括基本工资、奖金、各项补贴及公司承担的社保费用等。该报酬总额包括本集团为其代扣代缴的个人所得税。

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无其他重大关联方往来款余额。

存放关联方的货币资金：

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
中关村银行	<u>171,842,487</u>	<u>189,518,936</u>

2021年6月30日，上述存款年利率为0.35%-4.88%(2020年度：0.35%-4.88%)。

2021年6月30日

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	607,847,494	2020 年 3 月 18 日	2024 年 3 月 18 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	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	16.32-37.47/0.32-3.17 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	786,738,383
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	90,488,778

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、用友新道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120,726,079元。其中，于损益中确认股份支付费用人民币107,033,626元。

股份支付计划一

1. 概况

	2021年1-6月	2020年1-6月
授予的各项权益工具总额		
行权的各项权益工具总额		
失效的各项权益工具总额		
年末发行在外的股份期权行权价格的范围	16.32-37.47	6.82-37.47
年末发行在外的股份期权的合同剩余期限	0.32-3.17	0.17-5.00年
	2021年1-6月	2020年1-6月
以股份支付换取的职工服务总额	90,488,778	39,621,652
其中，以权益结算的股份支付如下：	2021年1-6月	2020年1-6月
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	786,738,383	605,697,530
以权益结算的股份支付确认的费用金额(注1)	90,488,778	39,621,652

注1：2021年1-6月，公司已确认股份支付费用人民币90,488,778元。其中，于损益中确认股份支付费用人民币76,796,325元。

2. 股份支付计划(续)

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%。

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%

十一、股份支付(续)

2. 股份支付计划(续)

2018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	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2021年6月30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。

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)

(1) 限制性股票激励计划(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	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2021年6月30日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为1,079,926份，因2020年公司业绩已达到2020年股票期权激励计划的行权条件，预计2021年可行权期权份数为419,822份。

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)

(2) 股票期权激励计划(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

	2021年1-6月	2020年1-6月
授予的权益工具总额(股数)	-	-
解锁的权益工具总额(股数)	-	386,000
失效的权益工具总额(股数)	-	60,000
取消的权益工具总额(股数)	-	40,000

	2021年1-6月	2020年1-6月
以股份支付换取的职工服务总额	<u>421,210</u>	<u>164,814</u>

其中，以权益结算的股份支付如下：

	2021年1-6月	2020年1-6月
以权益结算的股份支付计入资本公积的累积金额	360,027,581	359,597,142
以权益结算的股份支付确认的费用总额	421,210	164,814

2. 股份支付计划

员工信托受益权计划

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

畅捷通委托及透过畅捷通美国委托三家合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。

十一、股份支付(续)

股份支付计划二(续)

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

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

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

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

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

该计划的有效期限自 2014 年股东周年大会批准之日，即 2015 年 6 月 8 日，起 6 年延长至 8 年。

激励对象享有目标股票的分红收益。

该计划项下目标股票的详情及变动

截至二零二一年六月三十日止六个月

授予日期	附注	每股 公允价值 人民币元	2021 年 1 月 1 日	本年失效	本年取消	本年解锁	2021 年 6 月 30 日
2017 年 6 月 5 日	(a)	6.98	=	=	=	=	=

截至二零二零年六月三十日止六个月

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 6月30日
2017年6月5日	(a)	6.98	<u>486,000</u>	<u>(60,000)</u>	<u>(40,000)</u>	<u>(386,000)</u>	二
			<u>486,000</u>	<u>(60,000)</u>	<u>(40,000)</u>	<u>(386,000)</u>	二

附注：

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

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

於二零一七年六月五日授出的信託受益權份額的公允價值以布萊克－斯科爾斯期權定價模型，結合授予信託受益權份額的條款和條件，作出估計。於再次授予日授出的信託受益權份額的公允價值為人民幣28,415,361元。

于截至二零二一年六月三十日止六个月，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。

于截至二零二一年六月三十日止六个月，员工信托受益权计划下并无目标股票（截至二零二零年六月三十日止六个月：60,000股目标股票）由于未达成员工信托受益权计划项下的解锁条件而失效。

由于已加入畅捷通2020年5月25日新采纳的积分计划，若干计划激励对象已经同意放弃其信托受益权份额。于截至二零二一年六月三十日止六个月，员工信托受益权计划下并无目标股票（截至二零二零年六月三十日止六个月：40,000股）由于加入积分计划而取消。

除部分已终止或解除与本公司的劳动合同（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。

于截至二零二零年六月三十日止六个月，总额为人民币0元（截至二零二零年六月三十日止六个月：人民币6,328,897元）的0股（截至二零二零年六月三十日止六个月：386,000股）目标股票已根据该计划解锁，导致自资本公积股份支付中转出人民币0元（截至二零二零年六月三十日止六个月：人民币2,922,907元），差额人民币0元（截至二零二零年六月三十日止六个月：人民币3,405,990元）记入资本公积股本溢价。

于截至二零二零年六月三十日止六个月，畅捷通已确认股份支付费用0元（截至二零二零年六月三十日止六个月：人民币164,814元）。其中，于损益中确认股份支付费用人民币0元（截至二零二零年六月三十日止六个月：人民币164,814元）。

员工持股计划

本公司建立员工持股计划，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本公司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。

于2020年12月28日，本公司根据员工持股计划授予激励股份共15,412,716股内资股，占董事会建议采纳员工持股计划日期本公司已发行股本总额的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岗位、职级、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。

承授人可于支付每股激励股份人民币9.16元后接纳购股权授出要约。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）。

激励股份的锁定期为自授予日起两年。解锁日为授予日二周年、三周年、四周年届满后的第一个交易日，在解锁条件满足的前提下，为（a）董事会确定并考核的公司经营业绩目标；（b）总裁会确定的员工持股计划参与人对应考核年度的绩效考核结果，分别解锁40%、30%和30%的激励股份。

员工持股计划项下目标股票的详情及变动

截至二零二一年六月三十日止六个月

授予日期	每股 公允价值 人民币元	2021 年 1 月 1 日	本年授予	本年取消	本年解锁	2021 年 6 月 30 日
2020 年 12 月 28 日	9.31	15,412,716	=	=	=	<u>15,412,716</u>

于授予日授予的激励股份的公允价值基于本公司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。

于截至二零二一年六月三十日止六个月，股份支付费用总额为人民币 421,210 元（截至二零二零年六月三十日止六个月：无），已于损益确认。

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

	2021 年 6 月 30 日	2021 年 6 月 30 日
--	-----------------	-----------------

已签约但未拨备资本承诺	343,015,407	111,994,751
合计	343,015,407	111,994,751

注1. 本集团与中国建筑土木建设有限公司, 中建三局集团有限公司等签订的与用友产业园一期二期工程施工、工程设计相关合同, 共计1,899,872,023元, 已支付1,880,105,923元, 资本承诺共计19,766,100元。

本集团与中铁建设集团有限公司、北京华清元泰新能源技术开发有限公司、北京墨臣工程咨询有限公司和洪城市环境建设集团有限公司等签订的与用友(南昌)产业园工程施工、工程设计相关合同, 共计1,016,393,156元, 已支付700,034,040元, 资本承诺共计316,359,116元。

本集团与武汉岸房建筑工程有限公司、上海朴利建筑规划设计有限公司等签订的与三亚用友产业园工程设计等相关合同, 共计236,712,976元, 已支付229,822,785元, 资本承诺共计6,890,191元。

	2021年6月30日	2021年6月30日
已签约但未履行(注1)	230,000,000	20,000,000
已签约但未完全履行(注2)	68,174,875	5,000,000
合计	298,174,875	20,000,000

注1. 本公司与Youzi Holdings Limited (“柚子香港”) 签署股权转让协议, 以151,000,000元的价款收购柚子香港所持有的柚子(北京)移动技术有限公司 (“柚子移动”) 的100%的股份; 在收购柚子移动交易完成后, 本公司拟以79,000,000元的价款对柚子移动进行增资, 该交易尚未履行投资承诺合计为人民币230,000,000元。

注2. 本公司与申刚正、王瑛、上海云才企业管理咨询中心(有限合伙)、上海才如云企业管理咨询中心(有限合伙)共同签署股权转让协议(除本公司外, 剩余各方统称“卖方”), 收购卖方所持有的大易云合计56.5665%的股份, 收购对价合计人民币282,832,500元, 已支付对价人民币240,407,625元, 尚未履行投资承诺为人民币42,424,875元。

本公司与上海涪星科技有限公司 (“涪星科技”) 签署增资协议, 协议约定本公司之子公司上海用友云服务创业投资合伙企业(有限合伙)向涪星科技出资人民币5,500,000元, 已出资人民币2,750,000元, 尚未履行投资承诺为人民币2,750,000元。

本公司之子公司用友政务与江苏富深协通科技股份有限公司、柯敏及其他7名自然人股东共同签署股权转让协议, 收购富深 (“目标公司”) 100%的股份, 收购对价合计人民币115,000,000元, 已支付对价人民币92,000,000元, 尚未履行投资承诺为人民币23,000,000元。

于2021年6月30日, 除上述已披露的事项外, 本集团无其他需作披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

租赁作为出租人

经营租出固定资产，参见附注七、21。

作为承租人

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

	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	83,868,265	76,731,734
1年至2年(含2年)	67,609,930	54,590,344
2年至3年(含3年)	37,124,674	31,504,669
3年以上	25,906,457	13,239,196
	<u>214,509,326</u>	<u>176,065,943</u>

	截至 2021 年 6 月 30 日
租赁负债利息费用	3,435,315
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁及低价值租赁费用	25,357,930
与租赁相关的总现金流出	50,924,684

本公司承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物。

作为承租人（续）

已承诺但尚未开始的租赁

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

2021 年 6 月 30 日

1 年以内(含 1 年)	24,843,268
1 年至 2 年(含 2 年)	17,063,268
2 年至 3 年(含 3 年)	10,400,544
3 年以上	16,944,242
	<u>69,251,322</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	409,982,307
1 年以内小计	409,982,307
1 至 2 年	107,320,908
2 至 3 年	55,650,321
3 年以上	
3 至 4 年	59,346,930
4 至 5 年	56,650,163
5 年以上	173,269,989
合计	862,220,618

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	50,637,847	6	50,637,847	100		46,355,400	5	46,355,400	100	
其中：										

按组合计提坏账准备	811,582,771	94	316,086,941	39	495,495,830	801,169,781	95	307,330,014	38	493,839,767
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	811,582,771	94	316,086,941	39	495,495,830	801,169,781	95	307,330,014	38	493,839,767
合计	862,220,618	/	366,724,788	/	495,495,830	847,525,181	/	353,685,414	/	493,839,767

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	35,257,475	35,257,475	100	预计款项无法收回
合计	50,637,847	50,637,847	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	409,982,307	35,041,681	9
1年至2年	100,677,234	31,435,097	31
2年至3年	52,079,844	25,680,103	49
3年至4年	49,053,894	31,736,078	65
4年至5年	52,788,213	45,192,703	86
5年以上	147,001,279	147,001,279	100
合计	811,582,771	316,086,941	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	353,685,414	16,368,050	3,328,676			366,724,788
合计	353,685,414	16,368,050	3,328,676			366,724,788

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

单位	应收账款期末余额	应收账款期末余额占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
单位 1	8,511,888	1%	826,547
单位 2	6,300,987	<1%	611,857
单位 3	5,979,085	<1%	580,599
单位 4	5,930,158	<1%	5,930,158
单位 5	5,329,326	<1%	5,329,326
	32,051,444	4%	11,840,083

(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	40,745,581	-
其他应收款	1,683,255,337	1,511,463,693
合计	1,724,000,918	1,511,463,693

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
畅捷通	10,745,581	-
用友广信	30,000,000	
合计	40,745,581	-

(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	1,664,178,171
1 年以内小计	1,664,178,171
1 至 2 年	21,800,042

2至3年	14,079,695
3年以上	
3至4年	3,424,664
4至5年	4,251,978
5年以上	8,076,524
合计	1,715,811,074

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款及往来款	1,550,588,470	1,357,204,328
押金及保证金	91,673,802	84,940,581
员工备用金	11,132,489	6,557,437
其他	62,416,313	85,817,961
合计	1,715,811,074	1,534,520,307

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,468,653	17,587,961	-	23,056,614
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	
--转入第二阶段	-1,383,207	1,383,207	-	
--转入第三阶段	-	-549,469	549,469	
--转回第二阶段	-	-	-	
--转回第一阶段	-	-	-	
本期计提	1,650,878	1,878,250	6,746,585	10,275,713
本期转回	601,599	174,991		776,590
本期转销	-	-	-	
本期核销	-	-	-	
其他变动	-	-	-	
2021年6月30日余额	5,134,725	20,124,958	7,296,054	32,555,737

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	23,056,614	10,275,713	776,590	-	-	32,555,737
合计	23,056,614	10,275,713	776,590	-	-	32,555,737

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

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	其他	25,750,000	1 年以内	2	
单位 2	其他	15,537,488	1 年以内	1	
单位 3	押金	11,721,844	1-5 年	1	4,701,343
单位 4	其他	7,296,054	1-2 年	0.4	7,296,054
单位 5	押金	3,450,000	1 年以内	0.2	129,285
合计	/	63,755,386	/	4.6	12,126,682

(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	3,634,119,177	152,114,287	3,482,004,890	3,518,145,590	152,114,287	3,366,031,303
对联营、合营企业投资	1,882,812,625		1,882,812,625	1,940,824,154		1,940,824,154
合计	5,516,931,802	152,114,287	5,364,817,515	5,458,969,744	152,114,287	5,306,855,457

(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		
畅捷通支付	276,485,849		276,485,849	-		
大易云		411,716,129		411,716,129		
畅捷通	220,060,623		22,656,693	197,403,930		
用友优普	200,000,000			200,000,000		
秉钧网络	175,000,000			175,000,000		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
YONYOINTERNATIONAL	107,300,711			107,300,711		6,300,755
用友金融	50,000,000			50,000,000		
上海云创投	160,000,000			160,000,000		
用友新道	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		

山西用友		4,500,000		4,500,000		
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	7,174,700			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	8,220,000			8,220,000		
点点亮科技	100,000		100,000	-		
青岛用友云创投	140,000,000			140,000,000		
幸福创新二期	198,000,000			198,000,000		
合计	3,518,145,590	416,216,129	300,242,542	3,634,119,177	-	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中关村银行	1,288,238,607			41,732,088	14,110,201					1,344,080,896

汉唐 信通	94,90 9,855			- 8,207, 457						86,70 2,398
大易 云	60,18 8,769		60,1 88,7 69							0
幸福 联创	62,32 6,980			- 469,9 75						61,85 7,005
民太 安公 估	66,63 5,844			1,438, 581			938,9 21			67,13 5,504
用友 商业 保理	42,67 6,441		42,6 76,4 41							0
上海 画龙	18,73 7,684			- 624,6 85		1,200 ,000				19,31 2,999
西玛 国正	4,630 ,510			494,7 83						5,125, 293
智齿 博创	200,2 66,79 8			- 4,329, 806						195,9 36,99 2
融联 科技	95,54 4,537			- 297,9 22						95,24 6,615
其他	6,668 ,129			746,7 94						7,414, 923
小计	1,940 ,824, 154		102, 865, 210	30,48 2,401	14,11 0,201	1,200 ,000	938,9 21			1,882, 812,6 25
合计	1,940 ,824, 154		102, 865, 210	30,48 2,401	14,11 0,201	1,200 ,000	938,9 21			1,882, 812,6 25

其他说明：

√适用 □不适用

长期股权投资减值准备的情况：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
秉钧网络	90,722,316			90,722,316
用友超客	46,698,500			46,698,500
YONYOINTERNATIONAL	6,300,755			6,300,755
用友艾福斯	8,392,716			8,392,716
合计	152,114,287	0	0	152,114,287

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	1,236,429,455	442,662,850	958,035,332	334,590,837
其他业务	150,884,440	11,534,665	145,512,170	11,303,559
合计	1,387,313,895	454,197,515	1,103,547,502	345,894,396

(2). 合同产生的收入情况

□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		660,558,592
技术服务及培训		562,798,033
租赁收入		150,884,440
外购商品销售		13,072,830
其他		
按经营地区分类		
中国境内		1,387,313,895
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		1,387,313,895

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

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	170,000,269	314,159,296
权益法核算的长期股权投资收益	30,482,401	17,120,453
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	12,822,421	5,648,355
处置子公司取得的投资收益	219,158,755	4,916,760
合计	432,463,846	341,844,864

其他说明：

注：成本法核算的长期股权投资收益详情参见附注十七、3。
于 2021 年 6 月 30 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	374,478	
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）	24,999,562	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资		

单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,594,450	
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	77,102,554	本公司报告期内购买大易云 56.5665% 的股权后，原持有的 28.17% 股权按公允价值重新计量确认的投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,047,332	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0	
处置长期股权投资取得的投资收益	216,319,501	主要为本公司报告期内出售畅捷通支付 80.72% 的股权确认的投资收益。
所得税影响额	-2,747,102	
少数股东权益影响额	-25,207,737	
合计	296,483,038	

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	3.13	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.19	-0.03	-0.02

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

董事长：王文京

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 18 日

修订信息

□适用 √不适用