

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 2022 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性、准确性、完整性，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吴政平及会计机构负责人（会计主管人员）陈蕴奇声明：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内容的真实性、准确性和完整性

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.....	8
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	28
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	40
第九节	债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	41

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2022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。
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。
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 and 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	管曼曼
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	3,536,800,257	3,176,949,930	11.3
归属于上市公司股东的净利润	-255,769,383	215,054,324	-218.9
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-206,294,339	-81,428,714	
经营活动产生的现金流量净额	-1,122,520,341	-688,212,322	
	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	10,995,453,897	6,987,455,449	57.4
总资产	22,441,986,998	17,329,343,770	29.5

(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)	-0.08	0.07	-214.3
稀释每股收益(元/股)	-0.08	0.07	-214.3
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.06	-0.03	
加权平均净资产收益率(%)	-2.32	3.13	减少5.5个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	-1.87	-1.19	减少0.7个百分点
每股经营活动产生的现金流量 净额(元/股)	-0.33	-0.21	
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	3.20	2.00	60.0
资产负债率(%)	46.7	55.4	减少8.7个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

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3,384,207,432股，上年同期的加权平均股数为3,251,018,586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3,434,563,809股，上年同期期末总股数为3,270,531,450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	482,196	
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	6,828,658	
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	10,360,797	
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	-60,555,710	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-300,653	
其他符合非经常性损益定义的损		

益项目		
减：所得税影响额	92,900	
少数股东权益影响额（税后）	6,197,432	
合计	-49,475,044	

将《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项目的情况说明

适用 不适用

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

2022 年 1 月 16 日，《求是》发表了习近平总书记的重要文章《不断做强做优做大我国数字经济》，指出发展数字经济是我国把握新一轮科技革命和产业变革新机遇的战略选择。数字经济的健康发展，有利于推动构建新发展格局，有利于推动建设现代化经济体系，有利于推动构筑国家竞争新优势。2022 年 2 月底，中央深改委会议审议通过了《关于加快建设世界一流企业的指导意见》，指出要支持引导行业领军企业和掌握关键核心技术的专精特新企业深化改革、强化创新，加大培育力度；促进各类创新要素向企业集聚，推动企业主动开展技术创新、管理创新、商业模式创新。2022 年 3 月，国务院国资委发布《关于中央企业加快建设世界一流财务管理体系的指导意见》，重点强调中央企业要运用大数据、人工智能、移动互联网、云计算、区块链等新技术，推动财务管理从信息化向数字化、智能化转型，为加快产业数字化、数字产业化注智赋能。国务院印发的《“十四五”数字经济发展规划》提出，到 2025 年，数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到 10%，中国信通院预计 2025 年我国数字经济规模将超过 60 万亿元。

数字经济的迅猛发展与企业数智化的加速转型为企业服务产业带来了巨大的市场空间。一方面，国家持续加大对科技创新的支持力度，信创产业上升至国家战略，将以新一代技术和产品对企业数智化的升级换代为背景和基础，形成数智化升级+信创的价值替代。根据《2022 中国信创生态市场研究及选型评估报告》的数据显示，2022 年信创产业规模达 9,220.2 亿元，预计 2025 年突破 2 万亿，五年复合增长率将达 36%；另一方面，国内企业云服务市场仍处于早期高速增长期，企业云服务特别是 SaaS 服务能为企业带来低成本、快速部署、便捷管理等优势，帮助企业创新商业模式、增强业务创新能力、提升运营效率、管理数据资产、实现产业间协同与共享，企业“上云用数赋智”的市场空间巨大。此外，疫情推动宅经济、云办公、线上经济加速发展，也拉动企业服务产业需求不断增长。根据国家工业和信息化部发布的统计数据，2022 年上半年我国软件和

信息技术服务业运行态势持续向好。其中，软件业务收入连续保持两位数增长，软件业务收入 46,266 亿元，同比增长 10.9%；信息技术服务收入 30,296 亿元，同比增长 12%，其中，云计算、大数据服务共实现收入 4,790 亿元，同比增长 9.3%，占信息技术服务收入的比重为 15.8%。

随着数字经济的迅猛发展，企业服务产业从信息化到数智化、从 ERP（企业资源计划）到 BIP（商业创新平台）已经成为主流发展趋势。用友率先提出“BIP”的创新理念，定位为数智商业应用级基础设施、企业服务产业共创平台，利用新一代数字化和智能化技术，为客户提供从平台到领域服务、行业应用服务、生态应用服务的融合型企业服务产品矩阵，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。

（二）报告期内公司从事的业务情况

用友长期专注并持续领航企业软件与企业服务市场 34 年，是中国和全球领先的企业与公共组织云服务和软件提供商。公司在中国企业软件市场多年持续领先，近年来在企业云服务市场领先的基础上，新的战略发展阶段（3.0-II）的战略方向是构建和运营全球领先的企业云服务平台，实现千万客户、十万伙伴、亿级社员（社群个人）的战略目标。

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

公司的云服务经营模式为向企业客户与公共组织提供 PaaS、SaaS、BaaS、DaaS 等服务，根据客户需求可以采用公有云、私有云或混合云技术架构的部署方式。购买公有云产品的客户付费方式为订阅型付费，收入为订阅服务收入及前期咨询实施收入；购买混合云及私有云产品的客户可选择订阅型付费方式或许可模式。公司将继续加快推进以订阅型付费模式为主的业务收入结构升级。

1、大型企业服务业务

公司面向大型企业（包括巨型企业和一般大型企业）提供 YonBIP 云服务。YonBIP 定位数智商业的应用级基础设施和企业服务产业的共创平台，使能企业数智化商业创新。YonBIP 采用云原生（含微服务）、元数据驱动、中台化、数用分离等全新的技术架构，构建技术平台、低代码开发平台、连接集成平台、业务中台、数据中台、智能中台，并覆盖财务、人力、协同、采购、营销、供应链、制造、研发等核心领域，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。

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

面向大型企业客户，公司以云服务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 平台的 YonSuite 云服务集。YonSuite 是完全基于云原生架构，面向成长型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、项目”领域的完整应用，为服务、流通、制造等行业创新企业提供数智化云服务一体化解决方案。

公司面向中型与大中型制造企业的 U9 Cloud 云 ERP，包括生产制造、供应链、项目化管理、财务会计、管理会计、人力资源等功能，融合 PLM、智能工厂、AIoT、制造云、营销云、采购云、财务云、税务云、人力云等服务，为客户提供标准产品及解决方案。

公司面向中型企业继续提供 U8 Cloud 云 ERP 产品、U8+ ERP 套件，包括智能制造、营销、业务管控、供应链、财务核算以及人力资源等领域应用，为客户提供标准产品及解决方案，采取渠道分销的销售模式。

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

公司面向小微企业的云服务业务是由公司控股子公司畅捷通提供。畅捷通聚焦小微企业数智财税和数智商业两大领域，全面打通小微企业的人、财、货、客管理，整合财务、进销存、客户收支、协同办公等应用，主要云服务产品包括好会计、好生意、好业财、易代账、T+Cloud 等产品。

面向小微企业客户，收入主要为订阅收入、产品许可收入等。

4、政府与其他公共组织服务业务

公司面向政府部门、事业单位和民间非营利组织的业务，由公司控股子公司用友政务提供。用友政务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、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、人大联网监督系统、政府大数据平台、“互联网+”政务服务平台、政府采购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提供。新道科技致力于服务中国教育事业，秉承“培养数智化人才，服务产业升级”的理念，聚焦数智化人才培养，围绕智能财会、数智营销、数智人力、数智管理、金融科技、工业互联网、创新创业各专业领域，以 DTC 底层技术平台为支撑，打造 VBSE Cloud 综合实践、DBE Cloud 数智实践、B+Cloud 基础实践、S+Cloud 认知实践四大产品。收入主要为订阅收入、产品许可收入、咨询实施及其它专业服务收入等。

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

YonBIP（用友商业创新平台）是用友在数字经济时代面向成长型、大型企业及巨型企业，融合了先进数字与智能技术平台和公共与关键商业应用与服务，支撑和运行客户的商业创新（业务创新、管理变革），并且具有数字化、智能化、高弹性、安全可信、社会化、全球化、平台化、生态化等特征的综合型服务平台。

YonBIP 客户群主要面向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。公司通过构建和运营全球领先的企业云服务平台 YonBIP，积极发展财务、人力、协同、采购、营销、制造、研发等 SaaS 服务，大力拓展创新业务服务（BaaS）和智能数据服务（DaaS），支撑与运营客户的商业创新，帮助企业客户实现数智化转型。

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

用友秉承“用户之友、持续创新、专业奋斗”的核心价值观，一切基于为客户创造价值。目前，用友在全球拥有 230 多个分支机构和 10,000 多家生态伙伴，众多行业领先企业都选择用友 BIP 作为数智化商业创新的平台。

（二）研发优势

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

公司拥有国家发改委批复的企业智能云开发与应用国家地方联合工程研究中心、企业云平台关键技术北京市工程实验室、清华大学（软件学院）-用友网络科技有限公司时序数据与物联网应用联合研究中心，是中国电子工业标准化技术协会、国家信息技术服务标准工作组、5G 应用产业方阵等七家国产化核心组织成员之一。公司用友云平台、精智工业互联网平台等荣获了六项国家级权威产品资质，公司获得了二十余项自主可信、互信及产品兼容认证，公司通过了全球软件

领域最高级别 CMMI5 级认证评估、ISO27001 信息安全管理体系认证、ISO20000IT 服务管理体系认证，具备先进的软件成熟度及软件项目管理能力。

（三）品牌及市场优势

作为中国企业云服务与软件产业的领军者，公司在多个领域获得市场、客户和伙伴的高度认可。据 Gartner 研究显示，公司是全球 ERP SaaS 市场 TOP10 唯一亚太厂商、也是唯一入选全球 Application Platform Software15 强的中国企业级 SaaS 厂商，并位居全球财务（FMS）市场、资产管理（EAM）市场 10 强。同时，据 IDC、赛迪顾问研究显示，公司持续领跑中国企业云服务市场，位居中国 PaaS 市场领导者象限、在中国 APaaS 市场占有率第一、中国企业应用 SaaS 市场占有率第一、中国 ERM SaaS 市场占有率第一、中国财务 SaaS 市场占有率第一、并荣获 2021 年度财务 SaaS 全球客户满意度大奖，是中国企业数智化服务和软件国产化自主创新的领导品牌。

报告期内，公司当选国家“标准工作组”制造业数字化转型专题组组长单位、中国上市公司协会信息与数字化专委会主任委员单位、工业大数据分析与应用工业和信息化部重点实验室工作组成员单位等，并荣获 CCTV《大国品牌》荣誉企业称号、2021-2022 新一代信息技术领军企业、中国数字生态领袖奖等众多荣誉。公司与清华大学成立时序数据与物联应用联合研究中心，瞄准新型工业软件领域。同时，用友精智工业互联网平台在 2019、2020、2021、2022 年连续四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。

报告期内，面对多地突发疫情，公司以线上形式举办了“融智聚力 共赢 BIP”2022 用友生态大会、“用友 iuap 平台——企业数智化新底座”2022 用友 BIP 技术大会等重要活动，使用友 BIP 为企业、产业和社会带来的巨大价值得到了更广泛的认可。同时，公司还打造了《中央企业数智化转型直播课》系列内容，协同各核心领域专家，精心设计数智化课程，为央企转型升级提供助力；公司还以线上形式举办了“用友 BIP 技术体验周”，全面深入地介绍了用友 iuap 作为企业数智化新底座，如何帮助大型企业加速推进数智化，构建产业互联网，提升数智化技术驾驭能力。

报告期内，公司发布《大型企业数智化转型白皮书》、《中央企业全球司库数智化白皮书》，为大型企业数智化转型指明了目标、路径、场景和实践；联合全球知名 IT 市场研究机构 IDC 发布《数智普惠 共向未来——2022 年用友商业创新平台经济与社会影响力白皮书》，是国内首份企业创新应用价值白皮书；联合海比研究院发布《BIP 助力产业链升级白皮书》，全方位揭示在产业链协同时代，产业链数智化转型的方法和路径。

（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、客户成功等业务，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渠道合作伙伴遍布全国各地，其中云服务业务扩展了新的生态合作伙伴，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

成立的战略客户事业本部，在超大型企业客户经营中，取得了重大突破。公司取消大区，采用省区模式深化省域市场经营，加强市场覆盖，同时，公司内部加快组织裂变，升级客户运营体系，继续增设地区机构、业务部，深耕区域客户，并按照战略指名、行业指名客户建立 ABU 专属经营组织，做深客户，做专行业。公司设立全球生态合作本部，统筹规划和推进全集团生态合作业务的体系建立和业务开展。公司优化升级集团客户成功组织体系，面向客户提供优质的云模式运营服务，并推进服务的自动化和智能化，用新技术为客户提供优质服务。

（五）公司客户基础优势

公司专注企业软件与服务 34 年，形成了庞大的客户基础，覆盖巨型与大型、中型和小微企业，以及政府等公共组织。

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与方案研发、实施交付及客户成功服务团队，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，帮助公司抢占大型企业客户市场。

同时，在为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、客户基础持续提升，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企业管理软件，积累了大量的存量客户，形成了坚实的客户基础。目前，公司继续利用技术和架构领先的 YonSuite、制造业领先应用的 U9 Cloud、成熟应用的 U8 Cloud 的产品组合优势，引领中端市场。

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。

新时期，公司将以构建和运营全球领先的企业云服务平台为战略目标，服务超过千万家企业客户，聚合十万家生态伙伴、亿级社群个人，为中国和全球的商业创新创造独特价值。

三、经营情况的讨论与分析

（一）报告期内公司经营与业务进展情况

报告期内，公司继续坚定落实向云服务转型的用友 3.0-II 战略，按照“加速转型，强劲增长”的年度策略，继续聚焦强产品、占市场、扩生态、提能力等年度关键任务，抢抓数智化与信创国产化市场的战略机遇，全面贯彻公有云订阅优先策略，加强核心业务的并购投资，坚实推进公司 2022 年度经营计划。

1、公司经营情况

（1）总体经营情况

报告期内，公司按照既定战略和年度计划全力推进各项业务经营，期间受上海、北京等多地疫情的影响，公司部分业务合同的商务洽谈及签约延迟、项目实施交付延后，公司采取多种举措，最大限度克服疫情带来的不利干扰，在实现主营业务收入较快增长的同时，业务与收入结构持续向更优质量突破。

报告期内，公司实现营业收入 353,680 万元，同比增长 11.3%，其中，公司主营的云服务与软件业务实现收入 351,099 万元，同比增长 19.0%；金融服务业务实现收入 2,581 万元，同比下降 88.6%。在公司主营的云服务与软件业务收入中，云服务业务高速增长，实现收入 229,888 万元，同比增长 52.6%，占营业收入的 65.0%；软件业务继续战略收缩，实现收入 121,211 万元，同比下降 16.1%。报告期末，公司合同负债实现 23.2 亿元，其中云业务相关合同负债实现 17.6 亿元，较去年上半年末增长 41.4%，订阅相关合同负债实现 10.3 亿元，较去年上半年末增长 57.5%，公司云服务业务 ARR 实现 16.8 亿元，较去年同期增长 101.3%。截至报告期末，公司新增云服务付费客户数为 6.62 万家，云服务累计付费客户数为 50.45 万家。

报告期内，公司归属于上市公司股东的净亏损额为 25,577 万元，与上年同期相比出现亏损，主要由于去年同期处置北京畅捷通支付技术有限公司(以下简称“畅捷通支付”)等子公司股权产生的投资收益等影响，今年同期没有该类收益。公司归属于上市公司股东的扣非后净亏损额为 20,629 万元，亏损同比增加 12,487 万元，主要系公司持续加大研发投入，落实“强产品”关键任务，增强云服务产品的平台、核心应用和生态融合能力。报告期内，公司研发投入 131,729 万元，同比增长 38.1%，占营业收入的 37.2%。公司对研发的持续加大投入尽管对当期利润业绩有一定影响，且研发投入对业绩释放具有一定的滞后性，但系公司的战略性投入，为公司业绩的未来增长打下坚实基础。

(2) 分层经营情况

1) 企业客户市场云服务与软件业务经营情况

报告期内，公司面向大型、中型和小微企业客户市场的云服务与软件业务实现收入 320,018 万元，同比增长 24.6%。

在大型企业客户市场，公司继续抢抓数智化与信创国产化市场机遇，实现云服务与软件业务收入 236,158 万元，同比增长 19.3%，其中，云服务业务收入实现 156,158 万元，同比增长 47.1%，核心产品续费率达 99.0%。

在中型企业客户市场，公司持续加快推进云转型，战略增强公有云订阅业务，实现云服务与软件业务收入 50,102 万元，同比增长 34.8%，其中，云服务业务收入实现 24,600 万元，同比增长 132.7%，核心产品续费率达 82.4%。

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”)继续聚焦小微企业数智财税和数智商业两大领域，实现云服务与软件业务收入 33,758 万元，同比增长 55.7%，其中，SaaS 订阅收入实现 17,848 万元，同比增长 77.3%。

2) 政府与其它公共组织云服务与软件业务经营情况

报告期内，公司政府与其他公共组织的云服务与软件业务受疫情影响较大，实现收入 31,081 万元，同比下降 19.1%，其中，云服务业务收入实现 20,440 万元，同比增长 36.7%。

2、公司业务进展情况

(1) 分层业务进展情况

1) 大型企业业务进展情况

报告期内，公司在大型企业客户市场紧抓数智化与信创国产化的历史机遇，加强了高端业务市场引领与竞争性卡位，强化了国资国企经营的市场占位、价值主张和经营体系。

公司发布了全新商旅及费控服务产品，助力大中型企业实现便捷商旅、智能费控；推出了用友 BIP 全球司库，突破了资金管理范畴，助力央国企建设世界一流司库体系；发版上市了用友 NC Cloud2105 建筑综合项目管理、NC Cloud2105 医药行业、NC Cloud 低代码工厂、用友大型企业客户成功混合云服务产品 V22-05、针对中大型医院的 H+Cloud 2111 等多款产品。

公司加强了实施交付体系建设，体系化、平台化、生态化地提升大项目的实施交付能力。加强对实施体系巡检和重点项目监管；加大平台和智能技术在实施体系中的应用，全面提升实施效能；生态化地加强实施能力资源的建设，专业化服务生态伙伴的合作规模大幅增长。

报告期内，公司千万以上项目签约金额实现同比增长 61%，成功签约了中国联通、中船集团、中国兵器、中国广电、中国移动、中国星网、三峡集团、中盐集团、中国融通、南方航空 10 家央企一级统签项目，签约了中国银行、中信银行、人保集团、南山控股、锦州钒业等多个信创国产化项目，信创国产替代项目累计签约超 350 家。除上述签约客户外，公司在电信与广电、金融、烟草等垂直行业数智化解决方案的业务推广顺利，中标签约了一批超大型集团，成功签约中国电信、中国广电、中国烟草总公司、中国卷烟销售公司、上海烟草、云南烟草、湖北烟草、中国农业发展银行、中国金币总公司、海康威视、华润雪花啤酒（中国）、vivo、东部机场、新疆建设兵团十一师等众多头部客户和行业标杆企业。

2) 中型企业业务进展情况

报告期内，公司 YonSuite、U9 Cloud、U8 Cloud 三箭齐发，中型企业市场的产品竞争力得到结构性扭转。

YonSuite 产品更新迭代推出系列新服务，资产云、质量管理、多级分销、医药行业 GSP 等领域和特性完成客户验证并上市发布。海外数据中心完成部署，进一步加强了一体化和全球化能力。基于 YonSuite 客户特征，形成医药研发、医药流通、化妆品、专业技术服务、软件和信息技术服务、日化、建筑等行业解决方案。成功签约高端有机农产品品牌北纬四十七度、香港头部洁净品牌 RAZE 等众多知名企业。

面向成长型制造业企业的 U9 Cloud 新版发布上市，增强了包括智能工厂、智能连接、智能决策、IPO 助手以及行业深化应用的 5 大新特性，有力支撑中型及中大型制造企业的数智化转型。成功签约黑芝麻智能科技、昆山国力电子科技、沈冶重型装备（沈阳）、深圳东风汽车、盐城环宇

汽车零部件制造、成都利君实业、湖北航宇嘉泰飞机设备等知名企业，荣获“2022 中国制造业云 ERP 状元奖”。

U8 Cloud 重点加强了移动应用等新产品研发，发版并上市了 U8 Cloud v3.6，在创新、智能、体验、生态等方面都有升级。发布的城投行业专项计划，合同金额增长超 100%，成功签约中国期货业协会、黑龙江交通发展、中国-上海合作组织地方经贸合作示范区、江苏省外事服务中心、江苏座上客食品工业、新疆兵团勘测设计院等数百家知名企业。

3) 小微企业业务进展情况

报告期内，公司控股子公司畅捷通在“数智财税”领域持续推进票财税费银档一体化，巩固云财税核心优势，加强生态合作。好会计打造了五大开放平台，可结合生态场景灵活调整可嵌入式的产品方式，便于与合作伙伴快速集成，实现合作引流、扩大市场覆盖度。“数智商业”重点围绕新商贸、新零售、新制造、新服务领域打造数智化应用产品，增强业财融合综合优势。

报告期内，畅捷通持续推进渠道覆盖及多元化布局，合作伙伴数量同比增长 10%。渠道布局继续下沉，围绕“新财税、新商贸、新零售、新制造、新服务”领域、聚焦十大细分行业引领全国渠道合作伙伴深度经营拓客。在直销通路，建立“顾问化矩阵获客+网络营销转化”的营销体系，提升规模化获客能力及销售转化效率。积极拓展与生态伙伴的多样化合作，SaaS 产品在阿里云市场、华为云市场的销量继续保持同业领先，在钉钉、企业微信、飞书等办公协作平台上的销量实现快速增长，与腾讯云、中国电信天翼云共创产品并合作推广，进一步拓宽销售通路。

4) 政府与其它公共组织业务进展情况

报告期内，公司控股子公司北京用友政务软件股份有限公司（以下简称“用友政务”）继续聚焦财政、财务业务，深耕人大市场，持续推动医保、社保业务加快发展，新签财政部横联与会计行业监管、广东财政厅预算单位财务管理、江西财政厅财政业务系统改造、纪委监委财务资产、广西大学智慧财务共享中心等项目；新签北京、黑龙江等地区养老统筹项目和医保信息化项目；续签湖北、安徽、福建等多省份地方财政社保项目。

报告期内，公司控股子公司用友新道科技股份有限公司（以下简称“新道科技”）作为数智化领域的教育服务企业，持续优化新商科、新工科、社培与厂商认证业务布局，服务自主创新型人才供给及产业技能型人才供给。新发版与上市 5 款云产品，丰富和完善了数智人才培养领域的产品体系。与海南科技职业大学合作共建实践基地，签约西安交通工程学院、安徽三联学院。新道科技云平台累计注册客户 2,792 家，累计用户数 667,387 人，其中上半年新增 99 家院校客户，新增用户数 131,749 人。

(2) 产品研发进展情况

报告期内，公司产品研发在疫情影响之下依然加速突破，研发投入产出效应持续显现。报告期内，BIP 产品进行了 20 次迭代（各产品每双周迭代上线），发布了 31 个全新应用，迭代了 30,183 个功能与特性。

用友 BIP-*iuap* 借助三个重大创新重新定义企业与公共组织服务 PaaS 平台：YMS 云中间件技术，实现跨云技术突破和多云适配能力；云上云下一体化交付体系，让企业私有云平台体验到公有云的更新效率，让升级更简单；多租户多数据中心技术，实现多云异构的“云上管理，云下运行”。在此基础上，公司自研多维引擎，实现 100%自主安全可控，支持巨量数据规模下的“多准则、多币种、主附表”实时合并，每分钟可计算 100 万行 Python 规则，让拥有 1500 多家下属公司的超大型集团企业，实现数据快速合并，一键出表。

公司数据中台和智能中台快速发展，全新三维虚拟可视化服务让数据展现更为直观和容易理解，发布了 AI 工作坊、企业画像等新产品，智能分析、RPA 发布 Server 版，支持领域数据服务类应用服务 (dSaaS) 产品开发，支持敏捷交付；低代码开发平台 YonBuilder 进一步成熟，推进 APICloud 融合，支持 ISV 生态伙伴产品的快速开发和客户敏态应用的客户化开发。

公司进一步提升了数字化建模基础能力，融入领域云底层架构和业务场景中，极大提升云平台的高弹性、高可用性、高扩展性，支持大型企业扩展复杂行业应用场景；进一步优化基于低代码开发平台完善应用构建全生命周期能力，支持生态伙伴快速开发行业场景。

(3) 生态业务进展情况

报告期内，公司与电信运营商、云基础设施厂商、银行以及多家行业头部企业等战略伙伴，通过产品融合、联合解决方案打造等形式，在多个行业领域持续取得商业化项目转化成果和规模性产出。公司继续加大专业服务伙伴拓展与能力提升，二季度认证的专业服务顾问数量较第一季度环比增长 38.84%。公司不断升级云市场应用商城 YonStore 平台，全面提升从 ISV 生态产品管理到交付监管、结算管理的运营效率和伙伴合作体验。YonBuilder 低代码平台原生开发成果涌现，上市 BIP 原生产品 14 款。通过“PaaS+SaaS+ISV 生态”全面开放赋能，ISV 伙伴数量超过 2,000 家（包含子公司畅捷通 ISV 伙伴数量），生态业务收入同比大幅增长。通过公司生态大会、“用友和 Ta 的伙伴们”媒体等专项传播，以及持续深化“红友联”平台运营，全面升级用友生态品牌。

(4) 员工与组织发展情况

报告期末，公司员工数量为 23,684 人，较 2021 年末增加 2,686 人，增长 12.8%，主要为研发人员、销售人员增加。报告期内，公司升级了业务组织体系，强化了矩阵化运营，优化了人力资源配置，提升了人才层次，重点加强了研发、数智化咨询、生态与销售人才引进。升级优化了绩效考评体系，加强了关键岗位人才建设与干部任职体系建设，发现与培养了内部优秀人才，继续加强了人才梯队建设。

(5) 投资并购情况

报告期内，公司成立了面向企业研发领域提供数智化产品与服务的控股子公司-智石开工业软件有限公司；收购了北京点聚信息技术有限公司（以下简称“点聚”），增强用友 BIP 在数据可信领域的产品与技术布局；投资江阴用友数智化科技股权投资基金（有限合伙）和高成行至（北京）股权投资合伙企业（有限合伙），积极发掘与公司主营业务相关的优质成长性项目，加快公司在企业云服务领域的布局。

（二）公司 2022 年下半年经营计划

2022 年下半年，公司将继续围绕强产品、占市场、扩生态、提能力等关键任务开展工作，重点做好以下几点：

1、继续加速产品发展

（1）继续增强平台能力，加速重点领域应用的产品发展，按计划发布上市 YonBIP V3 和 iuap V6。继续发展 BIP 的连接与集成能力，推进异构系统集成、ISV 产品融合、信创适配、全球化应用。

（2）继续推进好子公司行业产品基于 iuap 平台的升级换代。

（3）持续提升产品管理、研发过程管理，优化研发平台，实现用友研发体系和平台领先。

2、加大占市场力度

（1）发挥产品总体领先优势，体系化、平台化、生态化开展高端业务，抢抓新的国际局势下信创国产化的战略机遇，继续突破央企等超大型企业客户合作。

（2）直销、分销、生态合作销售并举，YonSuite、U9 Cloud、U8 Cloud 三箭齐发，保持和增强上半年增长势头。

（3）坚持生态共荣发展，进一步提升市场覆盖，保持 SaaS 订阅收入的快速增长，实现总收入的突破性增长，抢占小微企业云服务市场龙头地位。

3、继续加强生态业务

（1）进一步聚焦价值伙伴，通过共建、共营、共销模式，加快与生态伙伴的联合方案打造，推动规模化业务快速增长。

（2）加大对各类生态伙伴赋能和项目资源支撑，进一步提升用友生态品牌在国内外的影响力。

4、构建业内领先的组织能力

继续专业化、体系化、持续化建设与提升组织能力和效能，深入推进矩阵化运营工作。推进落实“能力升维，人才升级”，继续做好关键岗位人员到位与干部梯队培养工作。升级职位职级体系，扩大应用范围，持续加强员工发展。

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	3,536,800,257	3,176,949,930	11.3
营业成本	1,525,956,152	1,361,278,480	12.1
销售费用	863,825,555	787,637,578	9.7

管理费用	506,034,677	482,601,273	4.9
财务费用	9,500,853	49,816,412	-80.9
研发费用	969,185,037	744,821,429	30.1
销售商品、提供劳务收到的现金	3,209,182,439	3,066,079,281	4.7
经营活动产生的现金流量净额	-1,122,520,341	-688,212,322	
投资活动产生的现金流量净额	-3,881,133,123	-853,476,236	
筹资活动产生的现金流量净额	5,422,788,266	265,441,112	1,942.9

营业收入变动原因说明：公司继续深化战略转型，云服务与软件业务收入稳步增长。

营业成本变动原因说明：主要是由于人员成本上涨和外包成本上涨所致。

销售费用变动原因说明：主要由于公司持续加强市场覆盖，升级客户运营体系，建立生态合作体系所致。

管理费用变动原因说明：主要由于公司加强组织发展，推进关键岗位人才引进所致。

财务费用变动原因说明：主要由于本年新增定期存款带来利息收入增加所致。

销售商品、提供劳务收到的现金变动原因说明：同比增加 1.4 亿元，增长 4.7%，扣除畅捷通支付和深圳前海用友力合金融服务有限公司（以下简称“友金控股”）等金融业务外，公司的销售商品、提供劳务收到的现金同比增长 12.2%。

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。

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：主要由于报告期内购买定期存款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于公司非公开发行股份募集资金导致。

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

(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
货币资金	7,412,689,626	33.03	4,616,015,640	26.64	60.59	主要系 1 月份完成非公开发行股票，募集资金 52.98 亿元所致。
交易性金融资产	732,915,126	3.27	281,429,210	1.62	160.43	主要系子公司当期理财产品增加所致。
应收票据	104,906,930	0.47	160,235,162	0.92	-34.53	主要系应收票据到期承兑。
应收账款	1,720,445,585	7.67	1,279,716,583	7.38	34.44	主要系收入增长，且第二季度疫情带来客户付款流程递延，收款滞后。

预付款项	185,699,856	0.83	131,620,011	0.76	41.09	主要系预付给服务商的款项增加所致。
合同资产	679,839,286	3.03	445,848,885	2.57	52.48	主要系第二季度疫情带来客户结算流程延长所致。
在建工程	106,881,069	0.48	56,316,437	0.32	89.79	主要是用友南昌产业园建设工程投资。
开发支出	489,358,337	2.18				主要是公司产品资本化投入。
其他非流动资产	493,800,696	2.20	129,924,250	0.75	280.07	主要系子公司一年以上的大额存单增加所致。
短期借款	4,004,930,775	17.85	2,732,776,375	15.77	46.55	主要系短期银行借款增加所致。
应付职工薪酬	597,748,679	2.66	1,120,023,753	6.46	-46.63	主要系报告期内支付已计提年度奖金所致。
一年内到期的非流动负债	96,858,471	0.43	69,567,261	0.40	39.23	主要系一年内到期的租赁负债增加所致。
长期借款	580,000,000	2.58	390,000,000	2.25	48.72	主要系长期银行借款增加所致。
资本公积	6,064,944,863	27.02	892,006,153	5.15	579.92	主要系公司以非公开发行股票的方式发行人民币普通股确认的资本公积股本溢价所致。
库存股	1,398,459,363	6.23	658,276,113	3.80	112.44	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 458,771,179（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.04%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明
无

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	286,405,550	履约保函保证金等

合计	286,405,550	/
----	-------------	---

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

报告期末，公司对外股权投资余额为人民币 271,512 万元。较上年年末增加 16,250 万元人民币，同比增长 6.37%。具体投资明细参见本半年报第十节财务报告中的“七、17、长期股权投资”。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司于 2022 年 6 月 9 日披露了《公司关于发起设立股权投资基金暨对外投资的公告》，公司拟发起设立用友（江阴）产业数字化投资基金（有限合伙）（原暂定名称，现工商等级名称为“江阴用友数智化科技股权投资基金(有限合伙)”），基金总规模不低于人民币 20,210 万元，公司控股子公司用友产投拟作为普通合伙人认缴出资 210 万元并担任执行事务合伙人和基金管理人，公司拟作为有限合伙人以自有资金认缴出资人民币 10,000 万元。截至目前，江阴用友数智化科技股权投资基金(有限合伙)完成设立，公司及控股子公司用友产投已实缴出资。

公司于 2022 年 6 月 21 日披露了《公司关于参与认购基金份额暨对外投资的公告》，公司拟参与认购高成行至（北京）股权投资合伙企业（有限合伙）份额，基金总规模不超过人民币 25 亿元，公司作为有限合伙人拟以自有资金认缴人民币 10,000 万元。截至目前，高成行至（北京）股权投资合伙企业（有限合伙）已完成私募投资基金备案。

(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

(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	经营范围	公司直 接持股 比例 (%)	营业收入 (元)	总资产(元)	净利润(净 亏损)元)

用友政务	150,869,226	计算机软/硬件、技术咨询	基础软件服务；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、家用电器、办公用品；电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术培训、技术转让、技术服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品(有效期至 2020 年 07 月 30 日)。	72.42	222,894,535	1,046,003,924	- 102,691,712
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/系统集成/咨询行业	计算机软硬件及网络设备、产品及系统集成的技术开发、转让、服务、咨询；网络布线、办公自动化产品、电子产品、通讯设备的销售；企业管理咨询；从事货物进出口及技术进出口业务。	75.00	322,681,604	959,082,669	77,850,580
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	软件开发；金融软件及计算机网络技术开发；销售计算机软、硬件；计算机系统集成；技术咨询、技术服务、技术培训；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	74.53	190,895,705	529,626,518	10,142,025
新道科技	244,346,120	计算机软件/管理培训	电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；管理课程开发与培训，销售打印纸和计算机耗材；管理咨询与服务；数据库服务；人才中介服务；销售电子计算机软硬件及外部设备、工艺礼品、文化办公用品、包装箱、服装服饰、皮革制品、玩具、电子产品、日用百货；在线学习；大赛与活动的策划与执行；自营和代理各类商品和技术的进出口，企业形象策划，会务服务，展览展示服务；职业中介服务、教育咨询、信息技术咨询服务、商务信息咨询。	51.32	87,918,588	700,492,706	-1,405,210
畅捷通	325,772,499	计算机软/硬件/耗材、电子行业	电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；销售打印纸和计算机耗材、电子计算器软硬件及外部设备；数据库服务；设计、制作、代理、发布广告；互联网信息服务；代理记账。	61.85	337,576,226	1,676,555,262	-78,470,807

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

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。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、公司可能面对的风险

- (1) 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。
- (2) 国产化机遇窗口时间不多，央/国企信息化公司正在自研软件及技术平台，未来市场竞争不确定性加强。
- (3) 持续的新冠疫情带来的整体经济下行对客户采购的影响，以及公司坚持不裁员带来的业绩压力增加。
- (4) 政府和客户对信息与网络安全管制升级，安全风险增加。
- (5) 高端人才竞争加剧，人员成本持续上升。

2、应对措施

- (1) To B 服务市场具有较高的行业壁垒，公司具有 34 年为客户提供应用和服务的经验能力，积累了众多优质核心客户，且已坚定落实向云服务转型的用友 3.0-II 战略，产品、业务、团队、品牌、人才均具备领先优势，未来公司将继续采取积极措施，保持并扩大竞争优势。
- (2) 公司已深入洞察市场需求和机遇点，部署了 2022 年-2024 年的行动指南和关键目标，发布了 2022 年度经营策略，很好地落实了强产品、占市场、扩生态、提能力等关键任务，将全力打好下半年的业绩进攻战。
- (3) 公司已针对国产化替代进行了深度布局，从产品适配、业务方案、组织配套、生态合作等多处着手，并与国企信息化公司协作，持续打造一级央企核心应用国产替代标杆项目。
- (4) 公司将生态战略作为重要业务战略，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。
- (5) 面对一些地区新冠疫情等外部因素的影响，公司积极调整工作思维与方式，部署多重举措降低疫情影响：加速推出与迭代公有云服务产品，进一步加强公有云服务产品市场推广；加大线上市场营销与业务拓展；采用 RPA 等技术，结合远程方式，优化客户服务交付和公司业务运营；并对内迅速发布了《防控新冠疫情环境下高效工作指引》，支持并指导员工在疫情下高效开展工作。
- (6) 按照国家、公司的法律、制度要求，提高认识，加强做好信息与网络安全工作。

(7) 在业务创新的同时，加强管理，提高公司整体运营效率，提升组织效能；同时控制非必要、低价值支出，让公司投入产出实现效益最大化。

(8) 公司将继续完善和执行好员工双通道发展体系：加强各类专业类员工的发展；升级干部体系，加强对干部梯队的培养，推进落实好干部轮岗。常态化开展组织检视与人才盘点工作，重点加强关键岗位人才建设、高潜人才培养。加大研发与技术高级人才、数智化咨询人才和高素质应届生的引进力度。进一步通过集团知识服务和在线学习平台为员工、生态和客户赋能。

(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
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 14 日	www. sse. com. cn	2022 年 1 月 15 日	(一) 审议通过了《公司关于拟与中关村银行签署募集资金专户存储三方监管协议暨关联交易议案》
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 3 月 23 日	www. sse. com. cn	2022 年 3 月 24 日	(一) 审议通过了《公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理暨关联交易的议案》
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 8 日	www. sse. com. cn	2022 年 4 月 9 日	(一) 审议通过了《公司 2021 年度董事会报告》 (二) 审议通过了《公司 2021 年度监事会报告》 (三) 审议通过了《公司 2021 年度财务决算方案》 (四) 审议通过了《公司 2021 年度利润分配方案》 (五) 审议通过了《公司 2021 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 2021 年度董事薪酬情况及 2022 年度薪酬方案的议案》 (九) 审议通过了《公司关于 2021 年度监事薪酬情况及 2022 年度薪酬方案的议案》 (十) 审议通过了《公司关于变更注册资本的议案》 (十一) 审议通过了《公司关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》 (十二) 审议通过了《公司关于修订

				<董事会议事规则>部分条款的议案》 (十三)审议通过了《公司关于修订<监事会议事规则>部分条款的议案》 (十四)审议通过了《公司关于修订<股东大会议事规则>部分条款的议案》 (十五)审议通过了《公司关于修订<关联交易管理办法>部分条款的议案》 (十六)审议通过了《公司关于修订<公司对外投资管理制度>部分条款的议案》
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn	2022 年 6 月 16 日	(一)审议通过了《公司 2022 年限制性股票激励计划(草案)及摘要》 (二)审议通过了《公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》 (三)审议通过了《公司关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》

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

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
吴政平	财务总监	聘任
徐洲金	执行副总裁兼财务总监	离任
王勇	高级副总裁	聘任
范东	高级副总裁	聘任
张纪雄	高级副总裁	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司于 2022 年 1 月 26 日召开的第八届董事会第三十次会议，聘任王勇先生、范东先生为公司高级副总裁，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。

2、2022 年 5 月 5 日，公司董事会收到徐洲金先生的辞职报告，徐洲金先生因个人原因申请辞去公司执行副总裁兼财务总监职务，自 2022 年 5 月 5 日起生效。

3、公司于 2022 年 5 月 5 日召开的第八届董事会第三十七次会议，聘任董事吴政平先生兼任公司财务总监，聘任张纪雄先生为公司高级副总裁，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。

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
因钟声等 24 人发生了《2013 年股权激励计划（草案修订稿）》中规定的激励对象发生个人变动的情形，缪德林等 25 人发生了《2013 年股权激励计划（草案修订稿）》中规定的激励对象发生个人变动的情形，张洪瑜等 10 人发生了《2017 年股权激励计划（草案）》中规定的激励对象发生个人变动的情形，2022 年 3 月 18 日分别召开第八届董事会第三十四次会议、第八届监事会第二十三次会议，审议通过关于回购注销部分已授出限制性股票 407,365 股。	临 2022—024，临 2022—025

(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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	非公开发行的17家发行对象	本次非公开发行股票完成后，非公开发行的其他13家发行对象认购的本次发行的股票自发行结束之日起6个月内不得转让。法律、法规对限售期另有规定的，依其规定。	2022年1月26-2022年7月26日	是	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东用友科技、实际控制人王文京	公司控股股东用友科技、实际控制人王文京根据中国证监会的相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺： 1、不越权干预上市公司的经营管理活动，不侵占上市公司的利益；2、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人做出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2020年12月30日至长期	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投	2020年12月30日至长期	否	是	不适用	不适用

			<p>资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。若违反、未履行或未完全履行上述承诺，将根据证券监管机构的有关规定承担相应的法律责任。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

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

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

公司于 2022 年 3 月 7 日召开了第八届董事会第三十一次会议、第八届监事会第二十二次会议，于 2022 年 3 月 23 日召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理暨关联交易的议案》，同意公司使用人民币 140,000 万元（含本数）的闲置募集资金，向关联方中关村银行购买安全性高、流动性好、有保本约定的期限为 12 个月以内的定期存款、七天通知存款、大额可转让存单，上述额度可以滚动使用，额度有效期自股东大会审议通过之日起一年内有效。公司独立董事、监事会、保荐机构发表了明确同意意见。截至目前，公司已向中关村银行办理了 140,000 万元的定期存款，尚未取出。

(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	29,416,458	0.90	165,835,214			-2,092,750	163,742,464	193,158,922	5.62
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	29,416,458	0.90	81,533,641			-2,092,750	79,440,891	108,857,349	3.17
其中：境内非国有法人持股			75,273,861				75,273,861	75,273,861	2.19
境内自然人持股	29,416,458	0.90	6,259,780			-2,092,750	4,167,030	33,583,488	0.98
4、外资持股			84,301,573				84,301,573	84,301,573	2.45
其中：境外法人持股			84,301,573				84,301,573	84,301,573	2.45
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	3,241,404,887	99.10						3,241,404,887	94.38
1、人民币普通股	3,241,404,887	99.10						3,241,404,887	94.38
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	3,270,821,345	100.00	165,835,214			-2,092,750	163,742,464	3,434,563,809	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 非公开发行股票

公司于2022年1月完成2020年非公开发行股票的发行工作，本次共新增发行165,835,214股公司股份，上述股份于2022年1月26日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记托管手续。

(2) 限制性股票回购注销

公司于2022年3月9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2022年3月11日合计注销了332,724股限制性股票。

公司于2022年4月9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2022年4月13日合计注销了1,512,383股限制性股票。

公司于2022年6月2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2022年6月7日合计注销了247,643股限制性股票。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
HHLR 管理有限公司	0	0	31,298,904	31,298,904	定向增发	2022-7-27
中国国际金融股份有限公司	0	0	16,025,039	16,025,039	定向增发	2022-7-27

申万宏源证券有限公司	0	0	13,458,528	13,458,528	定向增发	2022-7-27
GIC Private Limited	0	0	10,780,451	10,780,451	定向增发	2022-7-27
万家基金管理有限公司	0	0	9,389,671	9,389,671	定向增发	2022-7-27
JPMorgan Chase Bank, National Association	0	0	9,014,084	9,014,084	定向增发	2022-7-27
中国华融资产管理股份有限公司	0	0	8,763,693	8,763,693	定向增发	2022-7-27
易方达基金管理有限公司	0	0	7,918,622	7,918,622	定向增发	2022-7-27
开域资本（新加坡）有限公司	0	0	7,449,139	7,449,139	定向增发	2022-7-27
广发证券股份有限公司	0	0	7,198,748	7,198,748	定向增发	2022-7-27
UBS AG	0	0	6,979,655	6,979,655	定向增发	2022-7-27
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）-高毅-晓峰 1 号睿远证券投资基金	0	0	6,259,780	6,259,780	定向增发	2022-7-27
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）-高毅晓峰 2 号致信基金	0	0	6,259,780	6,259,780	定向增发	2022-7-27
葛卫东	0	0	6,259,780	6,259,780	定向增发	2022-7-27
华泰金融控股（香港）有限公司	0	0	6,259,780	6,259,780	定向增发	2022-7-27
摩根士丹利国际股份有限公司	0	0	6,259,780	6,259,780	定向增发	2022-7-27
J.P. Morgan Securities plc	0	0	6,259,780	6,259,780	定向增发	2022-7-27
合计	0	0	165,835,214	165,835,214	/	/

公司于 2022 年 1 月 28 日披露了《公司 2020 年非公开发行 A 股股票发行结果暨股本变动公告》，本次共新增发行 165,835,214 股公司股份，上述股份于 2022 年 1 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记托管手续，公司限售股变为 195,251,672 股。

公司于 2022 年 3 月 9 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 2022 年 3 月 11 日合计注销了 332,724 股限制性股票。本次注销完成后，公司限售股变为 194,918,948 股。

公司于 2022 年 4 月 9 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 2022 年 4 月 13 日合计注销了 1,512,383 股限制性股票。本次注销完成后，公司限售股变为 193,406,565 股。

公司于 2022 年 6 月 2 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 2022 年 6 月 7 日合计注销了 247,643 股限制性股票。本次注销完成后，公司限售股变为 193,158,922 股。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	147,929
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、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	26.82	0	质押	286,000,000	境内非国有 法人
上海用友科技咨 询有限公司	0	392,069,275	11.42	0	无	0	境内非国有 法人
香港中央结算有 限公司	12,089,570	249,306,474	7.26	0	无	0	其他
上海益倍管理咨 询有限公司	0	128,080,000	3.73	0	质押	1,500,000	境内非国有 法人
北京用友企业管 理研究所有限公 司	0	102,322,506	2.98	0	质押	26,000,000	境内非国有 法人
刘世强	-175,499	68,000,000	1.98		无	0	境内自然人
葛卫东	- 64,580,520	50,159,780	1.46	6,259,780	无	0	境内自然人
中国证券金融股 份有限公司	0	49,767,911	1.45	0	无	0	其他
共青城优富投资 管理合伙企业 (有限合伙)	-3,450,000	46,911,271	1.37	0	无	0	境内非国有 法人

HHLR 管理有限 公司—中国价值 基金（交易所）	31,298,904	31,298,904	0.91	31,298,904	无	0	境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京用友科技有限公司	921,161,630	人民币普通股	921,161,630				
上海用友科技咨询有限公司	392,069,275	人民币普通股	392,069,275				
香港中央结算有限公司	249,306,474	人民币普通股	249,306,474				
上海益倍管理咨询有限公司	128,080,000	人民币普通股	128,080,000				
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				
刘世强	68,000,000	人民币普通股	68,000,000				
中国证券金融股份有限公司	49,767,911	人民币普通股	49,767,911				
共青城优富投资管理合伙企业 （有限合伙）	46,911,271	人民币普通股	46,911,271				
葛卫东	43,900,000	人民币普通股	43,900,000				
交通银行股份有限公司—万家 行业优选混合型证券投资基金 （LOF）	30,000,002	人民币普通股	30,000,002				
前十名股东中回购专户情况说 明	本报告期末，公司回购专用证券账户持有的股份为 42,489,140 股，持股比例为 1.24%。						
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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交 易情况	限售条件
----	-----------	------------------	--------------------	------

			可上市交易 时间	新增可上市 交易股份数 量	
1	HHLR 管理有限公司	31,298,904	2022-7-27	31,298,904	定向增发
2	中国国际金融股份有限公司	16,025,039	2022-7-27	16,025,039	定向增发
3	申万宏源证券有限公司	13,458,528	2022-7-27	13,458,528	定向增发
4	GIC Private Limited	10,780,451	2022-7-27	10,780,451	定向增发
5	万家基金管理有限公司	9,389,671	2022-7-27	9,389,671	定向增发
6	JPMorgan Chase Bank, National Association	9,014,084	2022-7-27	9,014,084	定向增发
7	中国华融资产管理股份有限 公司	8,763,693	2022-7-27	8,763,693	定向增发
8	易方达基金管理有限公司	7,918,622	2022-7-27	7,918,622	定向增发
9	开域资本（新加坡）有限公 司	7,449,139	2022-7-27	7,449,139	定向增发
10	广发证券股份有限公司	7,198,748	2022-7-27	7,198,748	定向增发
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司不了解股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人。			

(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	董事兼财务 总监	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	1,629,589	-109,851	股权激励计划 限制性股票注 销
章珂	监事	0	0	0	
高志勇	监事	0	0	0	
樊冠军	执行副总裁	135,600	135,600	0	

谢志华	高级副总裁	1,227,065	1,227,065	0	
徐洋	高级副总裁	636,749	636,749	0	
任志刚	高级副总裁	759,198	759,198	0	
孙淑嫔	高级副总裁	428,632	428,632	0	
张成雨	高级副总裁	337,646	337,646	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	
杨晓柏	高级副总裁	91,500	91,500	0	
王勇	高级副总裁	287,171	151,971	-135,200	二级市场买卖
范东	高级副总裁	107,400	83,800	-23,600	二级市场买卖
张纪雄	高级副总裁	106,200	107,500	1,300	二级市场买卖
齐麟	董事会秘书	35,500	35,500	0	
徐洲金（离任）	执行副总裁兼财务总监	83,300	83,300	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
谢志华	高级副总裁	166,700	0	0	0	166,700
徐洋	高级副总裁	160,000	0	0	0	160,000
任志刚	高级副总裁	133,300	0	0	0	133,300
孙淑嫔	高级副总裁	133,300	0	0	0	133,300
张成雨	高级副总裁	146,700	0	0	0	146,700
李俊毅	高级副总裁	146,700	0	0	0	146,700
吴平	高级副总裁	133,300	0	0	0	133,300
王勇	高级副总裁	100,000	0	0	0	100,000
范东	高级副总裁	110,000	0	0	0	110,000
合计	/	1,230,000	0	0	0	1,230,000

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
樊冠军	执行副总裁	135,600	0	0	135,600	135,600

谢志华	高级副总裁	83,300	0	0	83,300	83,300
徐洋	高级副总裁	80,000	0	0	80,000	80,000
任志刚	高级副总裁	66,700	0	0	66,700	66,700
孙淑嫔	高级副总裁	66,700	0	0	66,700	66,700
张成雨	高级副总裁	73,300	0	0	73,300	73,300
李俊毅	高级副总裁	73,300	0	0	73,300	73,300
吴平	高级副总裁	66,700	0	0	66,700	66,700
杨晓柏	高级副总裁	91,500	0	0	91,500	91,500
王勇	高级副总裁	50,000	0	0	50,000	50,000
范东	高级副总裁	55,000	0	0	55,000	55,000
张纪雄	高级副总裁	0	73,300	0	73,300	73,300
齐麟	董事会秘书	35,400	0	0	35,400	35,400
合计	/	877,500	73,300	0	950,800	950,800

(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

2022 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	7,412,689,626	4,616,015,640
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	732,915,126	281,429,210
衍生金融资产		-	-
应收票据	七、4	104,906,930	160,235,162
应收账款	七、5	1,720,445,585	1,279,716,583
应收款项融资		-	-
预付款项	七、7	185,699,856	131,620,011
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	240,539,655	185,052,822
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、9	500,270,629	407,032,776
合同资产	七、10	679,839,286	445,848,885
持有待售资产	七、11	61,626,004	61,626,004
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、13	121,262,382	113,807,279
流动资产合计		11,760,195,079	7,682,384,372
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	6,519,554	6,317,615
长期股权投资	七、17	2,715,123,298	2,552,620,286
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产	七、19	988,933,069	1,047,312,574
投资性房地产		-	-
固定资产	七、21	2,421,151,381	2,472,923,208
在建工程	七、22	106,881,069	56,316,437
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

使用权资产	七、25	154,471,026	135,312,432
无形资产	七、26	1,746,873,225	1,862,091,936
开发支出	七、27	489,358,337	-
商誉	七、28	1,484,035,557	1,311,038,615
长期待摊费用	七、29	22,912,756	24,078,631
递延所得税资产	七、30	51,731,951	49,023,414
其他非流动资产	七、31	493,800,696	129,924,250
非流动资产合计		10,681,791,919	9,646,959,398
资产总计		22,441,986,998	17,329,343,770
流动负债：			
短期借款	七、32	4,004,930,775	2,732,776,375
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债	七、33	1,913,530	2,111,757
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	七、36	675,022,160	654,328,792
预收款项	七、37	21,426,726	18,174,812
合同负债	七、38	2,188,338,204	2,057,947,190
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	597,748,679	1,120,023,753
应交税费	七、40	265,842,786	364,771,705
其他应付款	七、41	1,174,283,220	1,145,875,565
其中：应付利息		-	-
应付股利		2,904,000	-
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	96,858,471	69,567,261
其他流动负债	七、44	181,359,608	159,402,748
流动负债合计		9,207,724,159	8,324,979,958
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	580,000,000	390,000,000
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	74,792,582	77,088,652
长期应付款	七、48	36,329,800	68,852,301
长期应付职工薪酬	七、49	29,014,435	38,680,898
预计负债		-	-
递延收益	七、51	84,890,877	86,931,118
递延所得税负债	七、30	8,440,451	6,712,175
其他非流动负债	七、52	464,601,819	409,865,902
非流动负债合计		1,278,069,964	1,078,131,046

负债合计		10,485,794,123	9,403,111,004
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	3,434,563,809	3,270,821,345
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	6,064,944,863	892,006,153
减：库存股	七、56	1,398,459,363	658,276,113
其他综合收益	七、57	483,693	-6,018,445
专项储备		-	-
盈余公积	七、59	1,267,966,740	1,267,966,740
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	1,625,954,155	2,220,955,769
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,995,453,897	6,987,455,449
少数股东权益		960,738,978	938,777,317
所有者权益（或股东权益）合计		11,956,192,875	7,926,232,766
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,441,986,998	17,329,343,770

公司负责人：王文京 主管会计工作负责人：吴政平 会计机构负责人：陈蕴奇

母公司资产负债表

2022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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,478,158,355	1,021,275,018
交易性金融资产		26,747,370	31,641,724
衍生金融资产		-	-
应收票据		75,711,833	118,829,724
应收账款	十七、1	781,933,341	571,279,100
应收款项融资		-	-
预付款项		41,263,001	27,008,111
其他应收款	十七、2	1,684,649,942	1,372,544,528
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		140,398,349	134,011,529
合同资产		396,886,402	236,725,520
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		15,332,441	34,787,340
流动资产合计		7,641,081,034	3,548,102,594
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	6,724,318,727	5,585,976,308
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		765,995,472	818,340,526
投资性房地产		-	-
固定资产		1,547,374,435	1,584,440,409
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		48,517,439	36,996,794
无形资产		1,302,255,015	1,449,506,561
开发支出		489,358,337	-
商誉		17,100,344	17,100,343
长期待摊费用		4,878,263	6,157,730
递延所得税资产		6,758,898	7,003,103
其他非流动资产		6,091,591	5,189,958
非流动资产合计		10,912,648,521	9,510,711,732
资产总计		18,553,729,555	13,058,814,326
流动负债：			
短期借款		4,004,930,775	2,732,776,375
交易性金融负债		1,913,530	2,111,757
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		294,655,721	310,318,150
预收款项		2,690,086	1,886,480
合同负债		986,187,446	883,020,757
应付职工薪酬		285,805,649	580,352,675
应交税费		89,642,142	143,239,724
其他应付款		867,551,317	983,527,799
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		44,246,437	32,278,271
其他流动负债		87,678,325	69,934,745
流动负债合计		6,665,301,428	5,739,446,733
非流动负债：			
长期借款		580,000,000	390,000,000
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		20,492,032	15,112,369
长期应付款		25,370,617	38,400,618
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		81,058,557	81,049,072
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		706,921,206	524,562,059
负债合计		7,372,222,634	6,264,008,792
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,434,563,809	3,270,821,345
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		5,811,232,868	565,523,202
减：库存股		1,398,459,363	658,276,113
其他综合收益		2,877,064	5,038,189
专项储备		-	-
盈余公积		1,267,966,740	1,267,966,740
未分配利润		2,063,325,803	2,343,732,171
所有者权益（或股东权益）合计		11,181,506,921	6,794,805,534
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,553,729,555	13,058,814,326

公司负责人：王文京 主管会计工作负责人：吴政平 会计机构负责人：陈蕴奇

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		3,536,800,257	3,176,949,930
其中：营业收入	七、61	3,536,800,257	3,176,949,930
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		3,922,152,992	3,473,975,065
其中：营业成本	七、61	1,525,956,152	1,361,278,480
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
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	七、62	47,650,718	43,271,552
销售费用	七、63	863,825,555	787,637,578
管理费用	七、64	506,034,677	482,601,273
研发费用	七、65	969,185,037	744,821,429
财务费用	七、66	9,500,853	49,816,412
其中：利息费用		68,560,965	61,671,990
利息收入		57,993,692	27,078,760
加：其他收益	七、67	153,211,879	160,265,732

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	47,278,970	326,219,163
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		44,480,480	17,951,841
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	-57,708,371	13,665,642
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-43,759,116	-38,512,216
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-29,981,048	-19,059,117
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	482,196	374,478
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-315,828,225	145,928,547
加：营业外收入	七、74	2,634,250	3,806,019
减：营业外支出	七、75	1,293,279	646,726
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-314,487,254	149,087,840
减：所得税费用	七、76	2,431,550	3,915,781
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-316,918,804	145,172,059
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-316,918,804	145,172,059
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）		-255,769,383	215,054,324
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-61,149,421	-69,882,265
六、其他综合收益的税后净额	七、77	6,543,553	16,337,610
（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		6,502,138	10,451,457
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-2,161,125	8,215,195
(2) 其他债权投资公允价值变动		-	-
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(5) 现金流量套期储备		-	-
(6) 外币财务报表折算差额		8,663,263	2,236,262
(7) 其他		-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		41,415	-8,853
七、综合收益总额		-310,375,251	161,509,669
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-249,267,245	231,400,787
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-61,108,006	-69,891,118
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.08	0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.08	0.07

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：吴政平 会计机构负责人：陈蕴奇

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,837,338,642	1,387,313,895
减：营业成本	十七、4	647,819,782	454,197,515
税金及附加		33,565,298	29,816,473
销售费用		434,981,321	318,845,841
管理费用		242,697,875	216,162,233
研发费用		480,533,934	292,497,014
财务费用		41,875,229	74,088,602
其中：利息费用		69,504,222	64,849,354
利息收入		28,166,410	2,275,661
加：其他收益		112,305,089	109,530,260
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	102,490,325	432,463,846
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,244,383	30,482,401

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）		-59,331,952	-31,580,563
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-30,188,762	-22,538,497
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-23,274,762	-6,876,257
资产处置收益（损失以“-”号填列）		117,169	38,881
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,982,310	482,743,887
加：营业外收入		1,531,860	1,464,697
减：营业外支出		444,103	90,292
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,070,067	484,118,292
减：所得税费用		244,204	-2,601,040
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,825,863	486,719,332
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		58,825,863	486,719,332
（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		-2,161,125	-
（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		-2,161,125	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-2,161,125	-
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		56,664,738	486,719,332

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：吴政平 会计机构负责人：陈蕴奇

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		3,209,182,439	3,066,079,281
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		124,577,384	141,875,579
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	212,210,603	243,270,457
经营活动现金流入小计		3,545,970,426	3,451,225,317
购买商品、接受劳务支付的现金		592,781,798	643,292,891
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		3,050,776,194	2,518,776,780
支付的各项税费		426,739,387	418,121,041
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	598,193,388	559,246,927

经营活动现金流出小计		4,668,490,767	4,139,437,639
经营活动产生的现金流量净额		-1,122,520,341	-688,212,322
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,463,682,872	1,447,296,434
取得投资收益收到的现金		4,266,872	14,640,842
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		439,915	533,991
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	30,102,710	17,432,946
投资活动现金流入小计		2,498,492,369	1,782,798,897
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		571,922,043	384,480,814
投资支付的现金		5,656,957,694	1,934,953,517
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	150,745,755	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		6,379,625,492	2,636,275,133
投资活动产生的现金流量净额		-3,881,133,123	-853,476,236
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,358,976,021	99,924,367
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		59,451,510	99,924,367
取得借款收到的现金		3,915,000,000	4,431,670,000
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		9,273,976,021	4,531,594,367
偿还债务支付的现金		2,452,732,000	2,862,300,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		416,702,322	757,661,170
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,328,800	48,882,662
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	981,753,433	646,192,085
筹资活动现金流出小计		3,851,187,755	4,266,153,255
筹资活动产生的现金流量净额		5,422,788,266	265,441,112
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-3,903,964	3,980,898
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	415,230,838	-1,272,266,548
		3,919,606,913	4,435,955,469

六、期末现金及现金等价物余额	七、79	4,334,837,751	3,163,688,921
----------------	------	---------------	---------------

公司负责人：王文京 主管会计工作负责人：吴政平 会计机构负责人：陈蕴奇

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		1,524,866,149	1,258,873,060
收到的税费返还		98,537,711	94,527,840
收到其他与经营活动有关的现金		181,600,945	207,065,678
经营活动现金流入小计		1,805,004,805	1,560,466,578
购买商品、接受劳务支付的现金		183,293,812	105,264,103
支付给职工及为职工支付的现金		1,379,474,642	1,064,516,890
支付的各项税费		242,795,593	226,292,585
支付其他与经营活动有关的现金		632,313,668	453,294,258
经营活动现金流出小计		2,437,877,715	1,849,367,836
经营活动产生的现金流量净额		-632,872,910	-288,901,258
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,445,694,905	883,413,214
取得投资收益收到的现金		40,654,324	141,895,530
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		124,193	106,146
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		24,736,262	1,055,516
投资活动现金流入小计		1,511,209,684	1,026,470,406
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		503,808,600	354,691,373
投资支付的现金		4,756,866,116	739,861,744
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		-	-
投资活动现金流出小计		5,260,674,716	1,094,553,117
投资活动产生的现金流量净额		-3,749,465,032	-68,082,711
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,299,524,511	-
取得借款收到的现金		3,915,000,000	4,519,252,680

收到其他与筹资活动有关的现金		42,354,835	-
筹资活动现金流入小计		9,256,879,346	4,519,252,680
偿还债务支付的现金		2,452,732,000	3,004,721,373
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		406,862,259	714,361,087
支付其他与筹资活动有关的现金		957,603,588	620,731,067
筹资活动现金流出小计		3,817,197,847	4,339,813,527
筹资活动产生的现金流量净额		5,439,681,499	179,439,153
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		1,057,343,557	-177,544,816
加：期初现金及现金等价物余额		1,005,863,190	1,223,085,448
六、期末现金及现金等价物余额		2,063,206,747	1,045,540,632

公司负责人：王文京 主管会计工作负责人：吴政平 会计机构负责人：陈蕴奇

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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	3,270,821,345				892,006,153	658,276,113	- 6,018,445		1,267,966,740		2,220,955,769		6,987,455,449	938,777,317	7,926,232,766
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,270,821,345				892,006,153	658,276,113	- 6,018,445		1,267,966,740		2,220,955,769		6,987,455,449	938,777,317	7,926,232,766
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	163,742,464				5,172,938,710	740,183,250	6,502,138				-595,001,614		4,007,998,448	21,961,661	4,029,960,109
（一）综合收益总额							6,502,138				-255,769,383		-249,267,245	-61,108,006	-310,375,251
（二）所有者投入和减少资本	163,742,464				5,172,938,710	740,183,250							4,596,497,924	99,302,467	4,695,800,391
1. 所有者投入的普通股	165,835,214				5,091,692,420								5,257,527,634		5,257,527,634
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					172,938,810							172,938,810	11,747,427	184,686,237
4. 其他	-2,092,750				-91,692,520	740,183,250						-833,968,520	87,555,040	-746,413,480
(三) 利润分配										-339,232,231		-339,232,231	-16,232,800	-355,465,031
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										-339,232,231		-339,232,231	-16,232,800	-355,465,031
4. 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	3,434,563,809				6,064,944,863	1,398,459,363	483,693		1,267,966,740		1,625,954,155	10,995,453,897	960,738,978	11,956,192,875

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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,270,449,192	-	-	-	1,096,403,237	233,339,298	-8,935,613	-	1,161,267,130	-	2,257,095,857	7,542,940,505	1,004,335,238	8,547,275,743
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,236,269	9,236,269	-	9,236,269
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	612,882	-	3,472,999	4,085,881	-	4,085,881
二、本年期初余额	3,270,449,192	-	-	-	1,096,403,237	233,339,298	-8,935,613	-	1,161,880,012	-	2,269,805,125	7,556,262,655	1,004,335,238	8,560,597,893
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	82,258	-	-	-	11,549,985	598,140,395	16,346,463	-	-	-	-435,471,191	-1,005,632,880	8,555,952	-997,076,928
（一）综合收益总额							16,346,463				215,054,324	231,400,787	-69,891,118	161,509,669
（二）所有者投入和减少资本	82,258	-	-	-	11,549,985	598,140,395	-	-	-	-	-	-586,508,152	142,958,311	-443,549,841
1. 所有者投入的普通股	380,580				6,863,380							7,243,960	213,409,216	220,653,176
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					111,581,167	-						111,581,167	8,112,018	119,693,185
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	-715,036,756
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	-715,036,756

2022 年半年度报告

二、本年期初余额	3,270,821,345				565,523,202	658,276,113	5,038,189		1,267,966,740	2,343,732,171	6,794,805,534
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	163,742,464				5,245,709,666	740,183,250	-2,161,125			-280,406,368	4,386,701,387
(一) 综合收益总额							-2,161,125			58,825,863	56,664,738
(二) 所有者投入和减少资本	163,742,464				5,245,709,666	740,183,250					4,669,268,880
1. 所有者投入的普通股	165,835,214				5,091,692,420						5,257,527,634
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					148,177,393						148,177,393
4. 其他	-2,092,750				5,839,853	740,183,250					-736,436,147
(三) 利润分配										-339,232,231	-339,232,231
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-339,232,231	-339,232,231
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	3,434,563,809				5,811,232,868	1,398,459,363	2,877,064		1,267,966,740	2,063,325,803	11,181,506,921

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

公司负责人：王文京 主管会计工作负责人：吴政平 会计机构负责人：陈蕴奇

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2022年8月19日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见第十节财务报告中“八、合并范围的变更”部分。

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。

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设重大疑虑的事项或情况。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间的经营成果和现金流量。

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（或发行股份面值总额）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的多方最终控制的，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（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销。

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，采用交易发生当期加权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。但对作为境外经营净投资套期组成部分的外币货币性项目，该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置时，该累计差额才被确认为当期损益。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（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）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加权平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）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。

金融资产分类和计量（续）

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款、合同资产、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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，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金融工具的预期信用损失。

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，以外汇远期合同和利率互换，分别对汇率风险、和利率风险进行套期。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、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、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法/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

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对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下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；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定初始投资成本。

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

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

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

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

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

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

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所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。丧失控制权的，在个别财务报表中，对于剩余股权，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，确认为长期股权投资，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；否则，确认为金融工具，在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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为房屋建筑物和运输工具。

在租赁期开始日，本集团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。本集团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，本集团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，本集团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。

本集团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，本集团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、辞退福利和其他长期职工福利。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，本集团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，本集团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。本集团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，本集团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，参见附注十一、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，本集团于客户取得控制权时点确认收入。

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。

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，本集团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，本集团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，本集团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据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、合营企业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、合营企业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

(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，本集团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人民币 4 万元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。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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（或其他更为系统合理的方法）确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

本集团不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额/减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；对于发生的租金延期支付，本集团在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

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可变租赁付款额，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。

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，本集团的套期分类为：

- （1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除汇率风险外）的公允价值变动风险进行的套期；
- （2）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。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团对套期关系进行再平衡。

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、67。

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，如果被套期项目是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，同时调整未以公允价值计量的被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的债务工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在套期剩余期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止根据套期风险而产生的公允价值变动而进行的调整。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产账面价值。如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

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。

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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	(一般纳税人) 应税收入按 13%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。(小规模纳税人) 按应税收入的 3% 计缴增值税。	13%、6%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。根据国家有关税务法规及当地有关规定，本公司及本公司的各分公司及子公司实际缴纳的流转税的 7% 缴纳城市维护建设税；部分子公司按实际缴纳的流转税的 5% 缴纳城市维护建设税。	7%、5%
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、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按实际缴纳的流转税的 2% 缴纳地方教育费附加。	3%、2%
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税所得税费用，根据其于预缴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。	25%

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、用友政务、用友金融、用友汽车、新道科技、畅捷通、北京用	15

友数能科技有限公司（以下简称“用友数能”）、用友广信网络科技有限公司（以下简称“用友广信”）、上海大易云计算股份有限公司（以下简称“大易云”）、点聚	
--	--

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。

本公司及主要子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
	2022 年度	2021 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 年
新道科技	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
畅捷通	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2024 年
用友数能	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%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年
点聚	15%	-	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2024 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	532,961	473,915
银行存款	7,352,707,726	4,557,745,220
其他货币资金	59,448,939	57,796,505

合计	7,412,689,626	4,616,015,640
其中：存放在境外的 款项总额	154,114,996	196,437,959

其他说明：

注1. 银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。银行定期存款的存款期分为7天至48个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。2022年6月30日，本集团银行3个月及以上定期存款为人民币3,032,985,720元(2021年12月31日：人民币657,374,350元)。

注2. 于2022年6月30日，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26,038,803元(2021年12月31日：人民币32,937,085元)，本集团存放于支付平台资金人民币33,346,144元(2021年12月31日：人民币24,853,556元)，以及本公司存放于证券账户的余额人民币63,992元(2021年12月31日：人民币5,864元)。

注3. 于2022年6月30日，本集团存放于境外的货币资金为人民币154,114,996元(2021年12月31日：人民币196,437,959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	732,915,126	281,429,210
其中：		
银行理财产品	729,433,274	280,334,244
衍生金融工具	2,174,715	
权益工具投资	1,307,137	1,094,966
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	732,915,126	281,429,210

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	104,906,930	160,235,162
商业承兑票据		
合计	104,906,930	160,235,162

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,230,000	
商业承兑票据		
合计	4,230,000	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(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	1,561,646,084
1 年以内小计	1,561,646,084
1 至 2 年	256,490,307
2 至 3 年	147,145,465
3 年以上	
3 至 4 年	99,417,876
4 至 5 年	96,510,590
5 年以上	389,303,338
合计	2,550,513,660

(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	159,657,870	6	159,657,870	100		152,568,070	7	152,568,070	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,390,855,790	94	670,410,205	28	1,720,445,585	1,921,397,179	93	641,680,596	33	1,279,716,583
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,390,855,790	94	670,410,205	28	1,720,445,585	1,921,397,179	93	641,680,596	33	1,279,716,583
合计	2,550,513,660		830,068,075		1,720,445,585	2,073,965,249		794,248,666		1,279,716,583

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	7,720,000	7,720,000	100	预计款项无法收回
单位 2	5,930,158	5,930,158	100	预计款项无法收回
单位 3	5,329,326	5,329,326	100	预计款项无法收回
其他	140,678,386	140,678,386	100	预计款项无法收回
合计	159,657,870	159,657,870	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	1,557,896,861	147,252,449	9.45
1 年至 2 年	248,048,916	66,826,581	26.94
2 年至 3 年	135,068,556	64,232,771	47.56
3 年至 4 年	81,956,719	44,467,671	54.26
4 年至 5 年	63,660,555	43,406,550	68.18
5 年以上	304,224,183	304,224,183	100.00
合计	2,390,855,790	670,410,205	

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	794,248,666	54,011,553	16,787,876	2,518,787	1,114,519	830,068,075
合计	794,248,666	54,011,553	16,787,876	2,518,787	1,114,519	830,068,075

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,518,787

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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	46,428,978	1.8	492,147
单位 2	27,492,828	1.1	2,964,882
单位 3	18,920,068	0.7	392,495
单位 4	18,750,111	0.7	388,969

单位 5	18,654,045	0.7	423,754
合计	130,246,030	5.0	4,662,247

(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	131,982,748	71	99,315,053	75
1 至 2 年	26,833,342	15	15,365,566	12
2 至 3 年	15,221,574	8	6,306,321	5
3 年以上	11,662,192	6	10,633,071	8
合计	185,699,856	100	131,620,011	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：

单位	预付账款期末余额	未偿还原因
单位 1	1,787,129	尚未完成全部交易
单位 2	1,540,026	尚未完成全部交易
单位 3	637,607	尚未完成全部交易
合计	3,964,762	

(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	8,709,215	4.7
单位 2	6,696,175	3.6
单位 3	3,734,053	2.0
单位 4	3,063,145	1.6

单位 5	2,698,685	1.5
合计	24,901,273	13.4

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	240,539,655	185,052,822
合计	240,539,655	185,052,822

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	169,607,315
1年以内小计	169,607,315
1至2年	76,336,829
2至3年	35,592,215
3年以上	
3至4年	21,146,979
4至5年	10,797,062
5年以上	32,705,121
合计	346,185,521

(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	234,837,226	209,230,585
员工备用金	18,866,122	14,009,484
增值税退税款	13,758,719	4,133,942
其他	78,723,454	56,775,222
合计	346,185,521	284,149,233

(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)	
2022年1月1日余额	11,383,828	42,375,579	45,337,004	99,096,411
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-947,548	947,548		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,656,443	9,260,164	-14,016	13,902,591
本期转回	3,744,681	3,622,471		7,367,152
本期转销				
本期核销				
其他变动			14,016	14,016
2022年6月30日余额	11,348,042	48,960,820	45,337,004	105,645,866

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	99,096,411	13,902,591	7,367,152		14,016	105,645,866
合计	99,096,411	13,902,591	7,367,152		14,016	105,645,866

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	其他	25,750,000	1 至 2 年	7.4	25,750,000
单位 2	房租及押金	11,721,844	1 至 5 年	3.4	11,721,844
单位 3	其他、保证金	11,011,190	1 至 3 年	3.2	975,522
单位 4	房租及押金	8,078,613	1 至 3 年	2.3	8,078,613
单位 5	保证金	8,000,000	2 至 3 年	2.3	862,736
合计	/	64,561,647	/	18.6	47,388,715

(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	2,901,375		2,901,375	2,910,741		2,910,741
在产品						
库存商品	30,034,775	15,908,974	14,125,801	36,599,113	15,908,974	20,690,139
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	486,716,303	3,472,850	483,243,453	388,069,498	4,637,602	383,431,896
合计	519,652,453	19,381,824	500,270,629	427,579,352	20,546,576	407,032,776

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	15,908,974					15,908,974
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	4,637,602	293,373		1,458,125		3,472,850
合计	20,546,576	293,373		1,458,125		19,381,824

(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
实施开发服务	761,189,804	81,350,518	679,839,286	497,511,728	51,662,843	445,848,885
合计	761,189,804	81,350,518	679,839,286	497,511,728	51,662,843	445,848,885

(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	31,324,859	1,637,184		
合计	31,324,859	1,637,184		/

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

	估计发生违约的 账面余额	预期信用损失率(%)	2022年6月30日 整个存续期预期 信用损失
合同资产	761,189,804	10.69	81,350,518

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	4,683,721		4,683,721			
合计	61,626,004		61,626,004			/

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

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	33,355,496	24,316,248
应收退货成本		
待摊费用	35,873,744	25,023,271
待抵扣进项税额	29,787,911	25,113,729
其他	22,245,231	39,354,031
合计	121,262,382	113,807,279

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	6,519,554		6,519,554	6,317,615		6,317,615	
其中：一年内到期的 其他非流动资产							

合计	6,519,554		6,519,554	6,317,615		6,317,615	/
----	-----------	--	-----------	-----------	--	-----------	---

(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	1,401,900,136			72,012,503	-2,161,125					-75,321	1,471,676,193
北京智齿博创科技有限公司	178,864,051			-5,877,185		75,239,745					248,226,611
随锐科技集团股份有限公司	111,163,813			1,854,940							109,308,873
海南融智人才创新创业投资基金合伙企业（有限合伙）	99,354,644			-345,503							99,009,141
民太安财产保险公估股份有限公司	68,715,376			-1,753,921			1,408,382				65,553,073
北京用友融联科技有限公司	61,162,583			366,897							61,529,480
汉唐信通(北京)咨询股份有限公司	59,036,596			2,745,472							56,291,124
赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司	52,152,142			-501,720							51,650,422
北京加和智能信息科技有限公司	38,988,994			-495,405							38,493,589

上海悠络客电子科技股份有限公司	35,332,637			-869,172						34,463,465	
畅捷通支付	32,709,610			-886,880						31,822,730	16,115,310
杭州雅顾科技有限公司	32,083,821			-	1,091,120					30,992,701	
北京智联友道科技有限公司	29,784,160			-981,844						28,802,316	
上海画龙信息科技有限公司	29,199,558			-	1,642,029		3,475,967			31,033,496	
上海耘瞳科技有限公司	22,830,054	10,000,000		-	1,355,104					31,474,950	
上海云诣网络科技有限公司	20,482,128			-959,555						19,522,573	
上海科箭软件科技有限公司	20,328,425			-323,036						20,005,389	
北京众享比特科技有限公司	19,865,580			-496,691						19,368,889	
上海仁云信息科技有限公司	19,843,229									19,843,229	
无锡容智技术有限公司	19,639,057									19,639,057	
北京惠而特安全科技有限公司	15,237,214			-436,378						14,800,836	
南京戎光软件科技有限公司	14,823,756			-819,048						14,004,708	
上海宏原信息科技有限公司	13,467,597				315,201					13,782,798	
北京易特创思科技有限公司	11,936,774				14,483					11,951,257	
北京智启蓝墨信息技术有限公司	11,775,729			-	1,171,916					10,603,813	
深圳市华傲数据技术有限公司	10,395,216			-204,104						10,191,112	1,677,130
北京慧友云商科技有限公司	10,059,900			-	1,011,549					9,048,351	2,846,310
司库数字科技(青岛)有限公司	10,000,000			-321,856						9,678,144	
和越(北京)网络科技有限公司	9,527,300			-583,413						8,943,887	
象无形(上海)信息科技有限公司	8,517,786			-886,903						7,630,883	
大公智慧(北京)科技股份有限公司	8,515,933									8,515,933	
北京华普亿方教育科技股份有限公司	7,884,962			-766,712			60,000			7,058,250	
北京传奇极客管理咨询有限公司	5,989,053			-66,263						5,922,790	
北京西玛国正科技发展有限公司	5,448,650				375,552					5,824,202	
北京学业有橙教育科技有限公司	4,750,146			-87,788						4,662,358	

新易科（开封）科技有限公司	5,119,039			2,003,122						7,122,161	
企云方（上海）软件科技有限公司	5,098,447	3,011,648		-537,002						7,573,093	
北京宽温电子科技有限公司	4,999,949									4,999,949	
赛诺数据科技（南京）有限公司	4,251,070									4,251,070	
北京前沿极客管理咨询有限公司	1,787,132									1,787,132	
北京黑马企服科技有限公司		15,000,000		-637,166						14,362,834	
乐业乐活网络技术服务（北京）有限公司		15,000,000		-330,612						14,669,388	
其他	29,598,039			-566,991						29,031,048	18,471,235
小计	2,552,620,286	43,011,648		44,480,480	-2,161,125	78,715,712	1,468,382		-75,321	2,715,123,298	39,109,985
合计	2,552,620,286	43,011,648		44,480,480	-2,161,125	78,715,712	1,468,382		-75,321	2,715,123,298	39,109,985

其他说明

长期股权投资减值准备的情况：

项目名称	期初余额	本年增加	本期减少	期末余额
畅捷通支付	16,115,310			16,115,310
兴远聚润科技（北京）股份有限公司	9,450,870			9,450,870
北京珊瑚灵御科技有限公司	9,020,365			9,020,365
北京慧友云商科技有限公司	2,846,310			2,846,310
深圳市华傲数据技术有限公司	1,677,130			1,677,130
合计	39,109,985			39,109,985

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	988,933,069	1,047,312,574

合计	988,933,069	1,047,312,574
----	-------------	---------------

其他说明：

项目	期初余额	本年增加	本年公允价值变动	期末余额
上市股权投资				
北京致远互联软件股份有限公司	177,163,500		-59,859,600	117,303,900
深圳淮海方舟信息产业股权投资基金(有限合伙)	115,080,527		-13,177,160	101,903,367
非上市股权投资				
百年人寿保险股份有限公司	214,872,000		-224,196	214,647,804
通联支付网络服务股份有限公司	248,656,097		-14,737,961	233,918,136
其他	291,540,450	10,000,000	19,619,412	321,159,862
合计	1,047,312,574	10,000,000	-68,379,505	988,933,069

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

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	2,421,151,381	2,472,923,208
固定资产清理		
合计	2,421,151,381	2,472,923,208

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	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,711,130,390	204,720,736	39,266,471	396,001,531	3,351,119,128
2. 本期增加金额		29,492	2,393,691	15,562,381	17,985,564
(1) 购置		29,492	2,393,691	12,603,864	15,027,047
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加				2,958,517	2,958,517
3. 本期减少金额			1,941,301	8,969,259	10,910,560
(1) 处置或报 废			1,941,301	8,969,259	10,910,560
(2) 其他减少					
4. 期末余额	2,711,130,390	204,750,228	39,718,861	402,594,653	3,358,194,132
二、累计折旧					
1. 期初余额	449,434,473	119,654,801	26,812,086	282,294,560	878,195,920
2. 本期增加金额	32,938,409	7,186,975	1,660,440	27,393,864	69,179,688
(1) 计提	32,938,409	7,186,975	1,660,440	25,943,027	67,728,851
(2) 企业合并				1,450,837	1,450,837
3. 本期减少金额			1,699,705	8,633,152	10,332,857
(1) 处置或报 废			1,699,705	8,633,152	10,332,857
(2) 其他减少					
4. 期末余额	482,372,882	126,841,776	26,772,821	301,055,272	937,042,751
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,228,757,508	77,908,452	12,946,040	101,539,381	2,421,151,381
2. 期初账面价值	2,261,695,917	85,065,935	12,454,385	113,706,971	2,472,923,208

(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	1,211,060,373

(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2022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(2021年12月31日：无)。

于2022年6月30日，本集团没有重大暂时闲置及已退废和准备处置的固定资产(2021年12月31日：无)。

于2022年6月30日，经营性租出房屋建筑物的账面净值为人民币1,211,060,373元(2021年12月31日：人民币1,267,889,339元)。

于2022年6月30日，本集团无用于抵押的固定资产(2021年12月31日：无)。

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	106,881,069	56,316,437
工程物资		
合计	106,881,069	56,316,437

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	104,664,391		104,664,391	54,474,267		54,474,267
用友产业园(三亚)二期工程	2,216,678		2,216,678	1,842,170		1,842,170

合计	106,881,069		106,881,069	56,316,437		56,316,437
----	-------------	--	-------------	------------	--	------------

(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	54,474,267	50,190,124			104,664,391	25	45				自筹资金
用友产业园(三亚)二期工程	245,000,000	1,842,170	374,508			2,216,678	1	0				自筹资金
合计	665,000,000	56,316,437	50,564,632			106,881,069	/	/			/	/

(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2022年6月30日，在建工程无计提减值准备的情况(2021年12月31日：无)。

于2022年6月30日，本集团无所有权受限的在建工程(2021年12月31日：无)。

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	运输工具	合计
----	-------	------	----

一、账面原值			
1. 期初余额	205,721,384	640,394	206,361,778
2. 本期增加金额	58,283,324	2,333	58,285,657
3. 本期减少金额	10,127,574		10,127,574
4. 期末余额	253,877,134	642,727	254,519,861
二、累计折旧			
1. 期初余额	70,764,727	284,619	71,049,346
2. 本期增加金额	38,689,547	143,866	38,833,413
(1) 计提	38,689,547	143,866	38,833,413
3. 本期减少金额	9,833,924		9,833,924
(1) 处置	9,833,924		9,833,924
4. 期末余额	99,620,350	428,485	100,048,835
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	154,256,784	214,242	154,471,026
2. 期初账面价值	134,956,657	355,775	135,312,432

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		2,530,011,886	223,513,946	3,127,761,051
2. 本期增加金额			28,611,964	58,988,679	87,600,643

(1)购置			5,611,964	188,679	5,800,643
(2)内部 研发					
(3)企业 合并增加			23,000,000	58,800,000	81,800,000
3. 本期减少 金额					
(1)处置					
4. 期末余额	374,235,219		2,558,623,850	282,502,625	3,215,361,694
二、累计摊销					
1. 期初余额	105,015,728		1,105,007,338	43,317,999	1,253,341,065
2. 本期增加 金额	3,803,349		175,119,155	23,896,850	202,819,354
(1) 计 提	3,803,349		175,119,155	23,896,850	202,819,354
3. 本期减少 金额					
(1)处置					
4. 期末余额	108,819,077		1,280,126,493	67,214,849	1,456,160,419
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	265,416,142		1,266,169,307	215,287,776	1,746,873,225
2. 期初账面 价值	269,219,491		1,412,676,498	180,195,947	1,862,091,936

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 70%

(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 2022 年 6 月 30 日，本集团无所有权受限的无形资产 (2021 年 12 月 31 日：无)。

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		
YonBIP2022		489,358,337						489,358,337
合计		489,358,337						489,358,337

其他说明：

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
用友汽车	378,396,387					378,396,387
用友政务	308,399,874					308,399,874
大易云	290,282,471					290,282,471
柚子（北京）移动技术有限公司（以下简称“柚子移动”）	203,255,198					203,255,198
点聚		172,996,942				172,996,942
上海秉钧网络科技股份有限公司（以下简称“秉钧网络”）	113,445,152					113,445,152
北京富深协通科技有限公司（以下简称“富深”）	64,927,751					64,927,751
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	35,997,518					35,997,518

下简称“时空超越”)					
广州尚南科技有限公司(以下简称“广州尚南”)	28,555,713				28,555,713
友太安保险	20,839,936				20,839,936
广州安易医疗软件有限公司(以下简称“广州安易及江门安易”)	14,807,958				14,807,958
用友政务收购公司	14,009,579				14,009,579
上海天诺科技有限责任公司及上海坛网有限公司(以下简称“天诺坛网”)	12,659,937				12,659,937
北京平强软件有限公司	10,454,182				10,454,182
其他	37,609,966				37,609,966
合计	1,571,470,455	172,996,942			1,744,467,397

(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		
秉钧网络	113,445,152					113,445,152
特博深	37,828,833					37,828,833
时空超越	35,997,518					35,997,518
广州尚南	28,555,713					28,555,713
广州安易及江门安易	14,807,958					14,807,958
天诺坛网	12,659,937					12,659,937
其他	17,136,729					17,136,729
合计	260,431,840					260,431,840

(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	18,528,393	4,350,270	5,004,514		17,874,149
其他	5,550,238	2,578,919	3,090,550		5,038,607
合计	24,078,631	6,929,189	8,095,064		22,912,756

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	38,211,908	5,731,786	34,807,893	5,221,184
内部交易未实现利润	60,613,751	15,153,438	73,737,425	11,060,614
可抵扣亏损	433,987,142	66,029,080	462,717,821	69,407,673
政府补助	1,932,320	376,080	1,133,905	170,086
预提费用	62,902,814	10,175,770	49,291,248	7,393,687
折旧及摊销差异	3,338,557	500,784	2,809,986	421,498
股权激励成本	39,314,701	5,897,205	37,935,314	5,690,297
金融资产公允价值变动	125,872,440	18,880,866	124,545,485	18,681,823
预计负债	386,764	58,015		
租赁负债	124,561,595	22,816,525	107,070,719	19,941,600
2020年初新收入准则调整导致的递延税	127,055,600	20,901,608	132,467,443	22,502,526
合计	1,018,177,592	166,521,157	1,026,517,239	160,490,988

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动				
非同一控制下企业合并公允价值调整	306,603,203	47,557,681	255,858,468	40,080,970
使用权资产	128,634,310	23,223,116	106,674,078	19,882,104
金融资产公允价值变动	349,659,064	52,448,860	388,111,167	58,216,675
合计	784,896,577	123,229,657	750,643,713	118,179,749

(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	114,789,206	51,731,951	111,467,574	49,023,414
递延所得税负债	114,789,206	8,440,451	111,467,574	6,712,175

(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	1,545,391,469	1,390,536,352
可抵扣亏损	1,423,421,262	1,323,336,821
合计	2,968,812,731	2,713,873,173

(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
2022 年	35,579,331	35,579,331	
2023 年	36,961,364	36,961,364	
2024 年	83,878,350	83,878,350	
2025 年	180,565,402	180,565,402	
2026 年及以后	1,086,436,815	986,352,374	
合计	1,423,421,262	1,323,336,821	/

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	36,228,839		36,228,839	25,342,551		25,342,551

合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
一年以上可转让存单	410,000,000		410,000,000	70,000,000		70,000,000
预付账款非流动部分	32,012,191		32,012,191	27,583,004		27,583,004
其他	15,559,666		15,559,666	6,998,695		6,998,695
合计	493,800,696		493,800,696	129,924,250		129,924,250

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		
信用借款	4,004,930,775	2,732,776,375
合计	4,004,930,775	2,732,776,375

短期借款分类的说明：

于 2022 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 1.09%至 3.8%(2021 年 12 月 31 日借款的年利率为 0.92%至 3.92%)。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2021 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：				

套期工具-衍生金融工具	2,111,757		198,227	1,913,530
合计	2,111,757		198,227	1,913,530

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	446,943,937	465,825,214
1 至 2 年	58,447,638	42,213,235
2 至 3 年	23,849,138	27,659,794
3 年以上	145,781,447	118,630,549
合计	675,022,160	654,328,792

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	4,775,275	未到付款期
单位 2	4,224,615	未到付款期
单位 3	3,363,901	未到付款期
单位 4	3,154,775	未到付款期
单位 5	3,052,430	未到付款期
合计	18,570,996	/

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	15,790,914	13,170,294
1 至 2 年	1,649,199	2,169,694
2 至 3 年	1,181,694	1,576,666
3 年以上	2,804,919	1,258,158

合计	21,426,726	18,174,812
----	------------	------------

(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	2,188,338,204	2,057,947,190
合计	2,188,338,204	2,057,947,190

(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	1,108,807,841	2,736,771,029	3,264,097,300	581,481,570
二、离职后福利-设定提存计划	10,470,262	278,018,619	272,279,660	16,209,221
三、辞退福利	745,650	5,209,397	5,897,159	57,888
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,120,023,753	3,019,999,045	3,542,274,119	597,748,679

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,078,066,998	2,339,411,219	2,870,454,869	547,023,348
二、职工福利费		34,806,512	34,806,512	
三、社会保险费	20,897,845	165,894,713	162,302,623	24,489,935
其中：医疗保险费	18,877,612	159,795,236	156,652,589	22,020,259
工伤保险费	615,435	3,677,710	3,623,748	669,397
生育保险费	1,404,798	2,421,767	2,026,286	1,800,279

四、住房公积金	4,284,340	193,703,920	193,166,819	4,821,441
五、工会经费和职工教育经费	5,335,295	2,295,212	2,969,106	4,661,401
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	223,363	659,453	397,371	485,445
合计	1,108,807,841	2,736,771,029	3,264,097,300	581,481,570

(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	8,912,831	269,042,047	263,645,822	14,309,056
2、失业保险费	1,557,431	8,976,572	8,633,838	1,900,165
3、企业年金缴费				
合计	10,470,262	278,018,619	272,279,660	16,209,221

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	122,831,191	195,758,192
消费税		
营业税	11,765,652	11,765,652
企业所得税	94,645,023	110,438,914
个人所得税	20,122,602	17,529,934
城市维护建设税	13,523,567	21,399,120
其他	2,954,751	7,879,893
合计	265,842,786	364,771,705

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	2,904,000	
其他应付款	1,171,379,220	1,145,875,565
合计	1,174,283,220	1,145,875,565

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	2,904,000	
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	2,904,000	

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
应付软件园建设款(注1)	17,702,527	20,548,296
押金	138,161,289	133,712,073
应付土地开发建设费	52,342,500	52,342,500
库存股回购义务(注2)	667,547,803	658,755,305
其他	295,625,101	280,517,391
合计	1,171,379,220	1,145,875,565

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	3,224,325	未到合同约定的付款日

合计	61,919,550	
----	------------	--

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	20,000,000	10,000,000
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	76,858,471	59,567,261
合计	96,858,471	69,567,261

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	163,348,243	137,335,051
其他	18,011,365	22,067,697
合计	181,359,608	159,402,748

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		
保证借款		

信用借款	600,000,000	400,000,000
减：一年内到期的长期借款	20,000,000	10,000,000
合计	580,000,000	390,000,000

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	151,429,976	136,292,579
运输工具	221,077	363,334
减：一年内到期的租赁负债	76,858,471	59,567,261
合计	74,792,582	77,088,652

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	36,329,800	68,852,301
专项应付款		
合计	36,329,800	68,852,301

其他说明：

注. 主要系购买大易云和富深尚未支付的股权款。

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	36,329,800	68,852,301
合计	36,329,800	68,852,301

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	29,014,435	38,680,898
合计	29,014,435	38,680,898

(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	86,931,118	117,785	2,158,026	84,890,877	
合计	86,931,118	117,785	2,158,026	84,890,877	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
用友精智工业互联网平台试验测试	25,000,000					25,000,000	与收益相关
可视化工业APP开发环境建设	22,491,000					22,491,000	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)	13,750,000					13,750,000	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
面向高端装备工业机理模型库	4,800,000					4,800,000	与收益相关
面向装备制造业的云平台建设及应用标准与试验验证	3,150,000					3,150,000	与收益相关
特定区域工业互联网平台试	1,500,000					1,500,000	与资产相关

验测试环境建设							
中国（南京）软件谷管理委员会装修补贴	1,118,113		258,026			860,087	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	4,305,605	117,785			1,900,000	2,523,390	与收益相关
合计	86,931,118	117,785	258,026		1,900,000	84,890,877	

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	128,564,267	97,595,961
应付合并结构化主体第三方投资人款项(注1)	336,037,552	312,269,941
合计	464,601,819	409,865,902

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	3,270,821,345	165,835,214			-2,092,750	163,742,464	3,434,563,809

其他说明：

注1. 本公司共计募集资金人民币 5,298,435,087.30 元，扣除发行费用人民币 40,907,453.80 元，公司实际募集资金净额为人民币 5,257,527,633.50 元，其中，计入股本人民币 165,835,214 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 5,091,692,419.5 元。

注 2. 本公司注销已授予但无法解锁的限制性股票 2,092,750 股。经上述股本变动后,截至 2022 年 6 月 30 日,本公司共发行股份 3,434,563,809 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)	621,089,294	5,091,692,425	60,877,603	5,651,904,116
其他资本公积				
股权激励成本(注 2)	815,582,940	172,938,810		988,521,750
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)	-209,945,346		129,462,442	-339,407,788
其他(注 4)	-372,838,236	98,647,520		-274,190,716
合计	892,006,153	5,363,278,755	190,340,045	6,064,944,863

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注 1. 于本年,本公司共计募集资金人民币 5,298,435,087.30 元,扣除发行费用人民币 40,907,453.80 元,公司实际募集资金净额为人民币 5,257,527,633.50 元,其中,计入股本人民币 165,835,214 元,计入资本公积(股本溢价)人民币 5,091,692,419.5 元;股本溢价减少主要由于本公司使用库存股授予员工限制性股票股本溢价减少人民币 43,759,644 元,注销库存股导致股本溢价减少人民币 16,963,881 元,本年回购库存股手续费人民币 154,077.56 元。

注 2. 本年股权激励成本增加主要为本公司及子公司股份支付费用,参见附注十三。

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用友广信少数股权变动所致。

注 4. 其他增加主要是本公司长期股权投资确认的其他权益变动人民币 78,715,712 元。

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	658,276,113	844,996,398	104,813,148	1,398,459,363

合计	658,276,113	844,996,398	104,813,148	1,398,459,363

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1. 库存股增加主要为：（1）公司以集中竞价交易方式回购股份，截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计回购股份数量为 34,709,463 股，支付总金额为人民币 802,999,526 元；（2）公司本年授予了新的限制性股票，当限制性股票无法解锁时，由本公司回购，因此本公司确认限制性股票 3,343,700 股回购义务人民币 41,996,872 元。

库存股减少主要为：（1）本公司注销已授予但无法解锁的限制性股票 2,092,750 股，库存股减少人民币 19,056,631 元；（2）本年发行了新的限制性股票激励计划，授予股权激励对象的限制性股票 3,343,700 股，减少库存股人民币 85,756,516 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,018,445	6,543,553				6,502,138	41,415	483,693
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5,038,189	-2,161,125				-2,161,125		2,877,064
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	-11,056,634	8,704,678				8,663,263	41,415	-2,393,371
其他综合收益合计	-6,018,445	6,543,553				6,502,138	41,415	483,693

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	874,845,827			874,845,827
任意盈余公积	393,120,913			393,120,913
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,267,966,740			1,267,966,740

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	2,220,955,769	2,257,095,857
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		12,709,268
调整后期初未分配利润	2,220,955,769	2,269,805,125
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-255,769,383	707,762,887
减：提取法定盈余公积		70,724,485
提取任意盈余公积		35,362,243

提取一般风险准备		
应付普通股股利	339,232,231	650,525,515
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,625,954,155	2,220,955,769

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	3,364,665,155	1,503,882,052	3,008,655,087	1,336,148,899
其他业务	172,135,102	22,074,100	168,294,843	25,129,581
合计	3,536,800,257	1,525,956,152	3,176,949,930	1,361,278,480

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
许可销售收入		1,182,239,451
技术服务及培训		2,119,552,778
金融服务收入		26,848,922
外购商品销售		36,024,004
其他		7,401,678
按经营地区分类		
中国境内		3,332,657,443
中国境外		39,409,390
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		3,372,066,833

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

软件许可销售

向客户交付软件产品时履行履约义务。通常在交付软件产品后支付合同价款。

外购商品销售

向客户交付商品时履行履约义务。客户通常在交付商品后支付合同价款。

软件实施开发服务

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

服务费收入

在提供支付结算服务时履行履约义务。通常按照服务费率支付合同价款。

运维服务

在提供服务的时间内履行履约义务。通常按服务期间支付合同价款；

于 2022 年 6 月 30 日，本集团剩余履约义务主要与本集团软件实施开发、金融服务、云服务及运维服务合同相关。剩余履约合同义务预计未来 1 年至 3 年按照履约进度确认为收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

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	11,307,164	11,130,748
教育费附加	10,418,246	9,734,329
资源税		
房产税	21,921,935	19,043,313
土地使用税	1,862,065	1,673,704
车船使用税	13,875	21,308

印花税	1,919,499	1,464,624
其他	207,934	203,526
合计	47,650,718	43,271,552

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	733,704,669	608,183,690
业务宣传费	64,595,089	76,558,942
业务招待费	24,428,616	30,408,225
差旅费	21,046,764	33,597,740
咨询服务费	8,757,699	21,492,585
办公费	2,720,228	3,565,628
折旧及摊销	4,525,293	4,352,688
租赁费及物业管理费	3,125,498	6,764,513
其他	921,699	2,713,567
合计	863,825,555	787,637,578

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	263,143,574	236,496,277
业务宣传费	2,308,445	3,706,555
业务招待费	5,218,664	6,235,779
差旅交通费	2,328,534	4,170,576
办公费	14,943,868	14,156,135
折旧及摊销	78,291,997	50,992,544
租赁费及物业管理费	110,257,504	101,678,702
服务质量保证金		35,876,402
咨询服务费	23,169,923	22,199,725
其他	6,372,168	7,088,578
合计	506,034,677	482,601,273

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	769,289,586	594,421,844
业务宣传费	293,282	449,104
业务招待费	263,806	612,418
差旅交通费	9,355,574	14,477,666
咨询服务费	26,906,079	26,713,145
办公费	3,452,188	3,298,216
折旧及摊销	148,969,980	96,396,464
租赁费及物业管理费	9,317,292	7,803,347
其他	1,337,250	649,225
合计	969,185,037	744,821,429

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	68,560,965	61,838,240
减：利息资本化金额		-166,250
利息收入	-57,993,692	-27,078,760
汇兑损益	-3,317,474	13,141,241
其他（手续费等）	2,251,054	2,081,941
合计	9,500,853	49,816,412

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	130,636,566	125,335,400
与日常经营活动相关的政府补助	5,187,034	22,887,601
其他补贴收入	17,388,279	12,042,731
合计	153,211,879	160,265,732

其他说明：

计入其他收益的政府补助如下：

项目	本期发生额	上期发生额	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
节能专项资金	1,921,000		与收益相关
企业研发费用补助	521,600	464,500	与收益相关
软件和新兴数字产业政策资金	277,200		与收益相关
其他	2,467,234	2,397,101	与收益相关

合计	5,187,034	22,887,601
----	-----------	------------

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	44,480,480	17,951,841
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		
债务重组收益		
金融资产在持有期间取得的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	2,798,490	14,845,267
分步收购原持有股权按公允价值重新计量的利得		77,102,554
合计	47,278,970	326,219,163

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	12,728,320	11,044,897
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,174,715	
交易性金融负债	198,227	9,071,192
按公允价值计量的投资性房地产		

其他非流动金融资产	-68,379,505	-3,072,901
其他非流动负债	7,630,987	-3,377,546
其他	-9,886,400	
合计	-57,708,371	13,665,642

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	37,223,677	22,827,800
其他应收款坏账损失	6,535,439	15,686,285
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
合计	43,759,116	38,512,216

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	293,373	
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	29,687,675	13,719,156
合计	29,981,048	19,059,117

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
资产处置收益	482,196	374,478
合计	482,196	374,478

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	1,641,624	2,111,961	1,641,624
罚款净收入	299,995	77,286	299,995
资产盘盈			
其他	692,631	1,616,772	692,631
合计	2,634,250	3,806,019	2,634,250

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企业发展专项资金	1,150,000	916,000	与收益相关
嘉定工业区补贴		800,000	与收益相关
新三板创新层挂牌企业补贴	100,000		与收益相关
其他	391,624	395,961	与收益相关
合计	1,641,624	2,111,961	/

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	153,860	50,000	153,860
罚款支出	498,161	21,052	498,161
盘亏损失	38,754	3,362	38,754
其他	602,504	572,312	602,504
合计	1,293,279	646,726	1,293,279

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	15,681,812	17,713,714
递延所得税费用	-13,250,262	-13,797,933
合计	2,431,550	3,915,781

(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	6,828,658	38,617,849
其他营业收入	172,135,102	168,294,843
其他	33,246,843	36,357,765
合计	212,210,603	243,270,457

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	32,730,872	52,245,982
业务宣传费	67,196,816	80,714,601
租赁费及物业管理费	89,386,908	86,980,018
业务招待费	29,911,086	37,256,422
咨询服务费	58,833,701	70,405,455
办公费	21,116,284	21,019,979
其他	299,017,721	210,624,470
合计	598,193,388	559,246,927

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	30,102,710	17,432,946
合计	30,102,710	17,432,946

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	815,416,602	606,372,017
收购少数股东股权	120,854,102	
支付租赁负债费用	42,745,725	38,409,849
其他	2,737,004	1,410,219
合计	981,753,433	646,192,085

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	-316,918,804	145,172,059
加：资产减值准备	29,981,048	19,059,117
信用减值损失	43,759,116	38,512,216
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,087,476	58,765,158
使用权资产摊销	38,833,413	36,651,240
无形资产摊销	202,819,354	113,487,916
长期待摊费用摊销	8,095,064	8,647,593
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）	-482,196	-374,478
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）	57,708,371	-13,665,642
财务费用（收益以“-”号填列）	38,458,255	44,239,044
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,278,970	-326,219,163
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,708,537	25,191,939
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,541,725	-4,500,080
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,514,197	-4,808,952
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-621,405,498	-334,875,323
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-669,641,173	-600,528,592
其他	154,228,663	107,033,626
经营活动产生的现金流量净额	-1,122,520,341	-688,212,322

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,334,837,751	3,163,688,921
减: 现金的期初余额	3,919,606,913	4,435,955,469
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	415,230,838	-1,272,266,548

(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	139,750,000
点聚	139,750,000
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	22,638,370
点聚	22,638,370
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	33,634,125
大易云和富深	33,634,125
取得子公司支付的现金净额	150,745,755

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

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,334,837,751	3,919,606,913
其中: 库存现金	532,961	473,915
可随时用于支付的银行存款	4,300,894,654	3,894,273,578
可随时用于支付的其他货币资金	33,410,136	24,859,420
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	4,334,837,751	3,919,606,913
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	286,405,550	注 1
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	286,405,550	/

其他说明：

注 1:于 2022 年 6 月 30 日，受限货币资金人民币 286,405,550 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 270,442,728 元）主要为履约保函保证金、存放于徽商银行的受限资金。

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	9,714,596	6.7114	65,198,540
欧元			
日元	1,438,497	0.0491	70,630
港币	108,113,208	0.8552	92,458,415
新币	1,352,587	4.8170	6,515,412
澳门元	8,983,481	0.8295	7,451,797
林吉特	967,076	1.525	1,474,791
台币	65,148,240	0.2252	14,671,384
泰铢	288,758	0.1906	55,037
英镑	4,000	8.1365	32,546

应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款		-	-
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
美元	21,000,000	6.7114	140,939,400

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	2022年6月30日		2021年12月31日	
	资产	负债	资产	负债
套期工具	2,174,715	1,913,530		2,111,757

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2022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2,372,942.36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
节能专项资金	1,921,000	其他收益	1,921,000
企业研发费用补助	521,600	其他收益	521,600
软件和新兴数字产业政策资金	277,200	其他收益	277,200
其他	2,467,234	其他收益	2,467,234
上海市徐汇区级财政直接支付内部户企业发展专项资金	1,150,000	营业外收入	1,150,000
新三板创新层挂牌企业补贴	100,000	营业外收入	100,000
其他	391,624	营业外收入	391,624
合计	6,828,658		6,828,658

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
点聚	2022年4月	274,100,000	67	现金	2022年4月	完成实际管理权移交、取得控制权	16,440,585	6,297,595

其他说明：

于2022年4月，本公司取得了点聚67%股权，取得其控制权，本公司共支付对价人民币274,100,000元。

(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	点聚
—现金	274,100,000
—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	
—其他	
合并成本合计	274,100,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	101,103,058
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	172,996,942

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。被购买方主要是从事软件服务行业相关的公司，且均属于轻资产公司，同时亦受被购买方的净资产的影响。与同行业的收购案例相比较，商誉金额在合理范围区间内。

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

	点聚	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	194,262,596	112,462,596
货币资金	22,638,370	22,638,370
应收款项	13,109,620	13,109,620
存货	17,029	17,029
固定资产	1,510,140	1,510,140
无形资产	81,800,000	
预付账款	4,448,486	4,448,486
使用权资产	4,518,211	4,518,211
其他应收款	60,220,740	60,220,740
其他非流动金融资产	6,000,000	6,000,000
负债：	42,034,516	29,764,516
借款		
应付款项	1,576,475	1,576,475
递延所得税负债	12,270,000	
预收账款	298,900	298,900
合同负债	10,541,349	10,541,349
应付职工薪酬	2,150,060	2,150,060
应交税费	358,954	358,954
其他应付款	11,024,124	11,024,124
租赁负债	3,814,654	3,814,654
净资产	152,228,080	82,698,080
减：少数股东权益	51,125,022	
取得的净资产	101,103,058	82,698,080

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被购买方可辨认净资产公允价值采用估值技术确定其公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

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	重庆市	重庆市	计算机软、硬件行业	82	18	通过设立或投资等方式取得
广东用友软件有限公司	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	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	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
YONYOINTERNATIONAL HOLDINGS., LTD	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	呼和浩特市	呼和浩特市	计算机软/硬件/咨询行业	90	10	通过设立或投资等方式取得
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、技术咨询及电子行业	72.42		通过设立或投资等方式取得
山西用友网络科技有限公司	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	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	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	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	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	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	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	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	南昌市	南昌市	计算机软/硬件/耗材、电子行业	100		通过设立或投资等方式取得
湖南用友软件有限公司	长沙市	长沙市	计算机软/硬件/咨询行业	90	10	通过设立或投资等方式取得

用友医疗卫生信息系统有限公司	北京市	北京市	计算机软件/系统集成/咨询行业	80		通过设立或投资等方式取得
用友(南昌)产业基地发展有限公司	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	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	61.85	4.24	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	上海市	上海市	企业管理咨询/计算机应用系统的规划、集成和开发	100		通过设立或投资等方式取得
新道科技	三亚市	三亚市	计算机软件/管理培训	51.32	0.98	通过设立或投资等方式取得
北京用友商创企业运营管理有限公司	北京市	北京市	软件/信息技术服务业	65.45	34.55	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
用友薪福社云科技有限公司	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
用友移动	北京市	北京市	计算机软硬件及设备行业	30.2	69.8	通过设立或投资等方式取得
用友数能	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	100		通过设立或投资等方式取得
用友广信网络科技有限公司	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	75		通过设立或投资等方式取得
红火台网络科技有限公司	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
用友建筑云服务有限公司	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
青岛用友云企服创业投资合伙企业(有限合伙)	青岛市	青岛市	投资管理	74.07	1	通过设立或投资等方式取得
用友汽车	上海市	上海市	计算机软件/系统集成/咨询行业	75	0.76	通过设立或投资等方式取得
秉钧网络	上海市	上海市	计算机软件/系统集成/咨询行业	70		通过设立或投资等方式取得
友太安保险	深圳市	深圳市	保险、咨询	80		通过设立或投资等方式取得
宁波用友网络科技有限公司	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	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)	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	北京市	北京市	商务服务业	70		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	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)	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	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	上海市	上海市	信息服务/计算机应用	84.74		通过设立或投资等方式取得
柚子移动	北京市	北京市	科技推广/应用服务业	100		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
智石开	北京市	北京市	互联网和相关服务	75	15	通过设立或投资等方式取得
点聚	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	67		通过设立或投资等方式取得
苏州用友	苏州市	苏州市	软件和信息技术服务业	100		通过设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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. 本公司与用友优普共同设立子公司智石开，注册资本人民币 50,000,000 元，本公司出资比例 75%，用友优普出资比例为 15%。

注 2. 本公司本年收购点聚 67% 股权，变为本集团子公司。详见合并范围变动八、1。

注 3. 本公司设立子公司苏州用友，注册资本人民币 20,000,000 元，本公司出资比例 100%。

(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	34.03%	-26,703,616		287,706,059

用友政务	27.58%	-28,322,374	3,309,600	161,733,500
用友汽车	24.24%	18,870,981		153,854,381
用友金融	25.47%	2,583,174		90,221,458
新道科技	48.16%	-676,749		261,461,701

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
畅捷通	1,477,110,267	199,444,995	1,676,555,262	664,635,662	166,471,298	831,106,960	1,447,533,820	176,811,210	1,624,345,030	563,773,366	137,182,837	700,956,203
用友政务	592,715,767	453,288,157	1,046,003,924	441,216,359	18,371,685	459,588,044	736,506,428	444,712,061	1,181,218,489	496,569,224	28,042,307	524,611,531
用友汽车	936,578,104	22,504,565	959,082,669	322,861,855	1,508,021	324,369,876	785,704,244	85,235,339	870,939,583	317,904,847	2,987,818	320,892,665
用友金融	447,449,248	82,177,270	529,626,518	175,400,141	-	175,400,141	468,493,984	83,716,547	552,210,531	226,230,542	552,030	226,782,572
新道科技	499,991,789	200,500,917	700,492,706	153,556,260	4,034,244	157,590,504	533,467,657	199,744,069	733,211,726	206,554,710	4,519,560	211,074,270

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	337,576,226	-78,470,807	-78,349,608	-45,356,000	216,791,424	-	-	-29,882,807
用友政务	222,894,535	102,691,712	102,691,712	206,020,660	308,704,750	-81,608,099	-81,608,099	238,428,083
用友汽车	322,681,604	77,850,580	77,850,580	-23,354,958	265,139,058	66,904,082	66,904,082	27,923,102
用友金融	190,895,705	10,142,025	10,142,025	107,808,296	151,990,954	4,630,207	4,630,207	-79,965,056
新道科技	87,918,588	-1,405,210	-1,405,210	-51,283,005	75,387,729	3,561,971	3,561,971	-33,921,732

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中关村银行	北京市	北京市	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据承兑与贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；买卖、代理买卖外汇；从事银行卡业务；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；经银行业监督管理机构批准的其他业务。	29.8		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
本集团对随锐科技、汉唐信通、众享比特、传奇极客、深圳华傲、慧友云商、易特创思、智启蓝墨、西玛国正、上海画龙、学业有橙、华普亿方、杭州雅颐、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、大公智慧、前沿极客、上海科箭、新易科、畅捷通支付、企云方、南京戎光、司库数字、无锡容智、北京惠而特、北京宽温等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	55,357,526,016	52,201,786,045
流动负债		
非流动负债		
负债合计	50,406,996,901	47,492,909,625
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,950,529,114	4,708,876,420
按持股比例计算的净资产份额	1,475,257,676	1,403,245,173
调整事项	-3,581,483	-1,345,037
—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	1,471,676,193	1,401,900,136
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	762,258,558	577,462,414
净利润	241,402,553	119,324,583
所得税费用	80,197,034	39,774,861
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	1,233,447,105	1,150,720,150
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-27,532,021	-23,780,246
--其他综合收益		3,758,509
--综合收益总额	-27,532,021	-20,021,737

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

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：

2022 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		7,412,689,626	7,412,689,626
交易性金融资产	732,915,126		732,915,126
应收票据		104,906,930	104,906,930
应收账款		1,720,445,585	1,720,445,585
其他应收款		226,780,936	226,780,936
长期应收款		6,519,554	6,519,554
其他非流动金融资产	988,933,069		988,933,069
其他非流动资产(一年以上可转让存单)		410,000,000	410,000,000
合计	1,721,848,195	9,881,342,631	11,603,190,826

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负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		4,004,930,775	4,004,930,775
交易性金融负债	1,913,530		1,913,530
应付账款		675,022,160	675,022,160
其他应付款		1,174,283,220	1,174,283,220
一年内到期的长期借款		20,000,000	20,000,000
其他流动负债(审计费和房租)		367,824	367,824
长期借款		580,000,000	580,000,000
长期应付款(包含一年内到期的长期应付款)		36,329,800	36,329,800
其他非流动负债(应付合并结构化主体第三方投资人款项)	336,037,552		336,037,552
合计	337,951,082	6,490,933,779	6,828,884,861

2021 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		4,616,015,640	4,616,015,640

交易性金融资产	281,429,210		281,429,210
应收票据		160,235,162	160,235,162
应收账款		1,279,716,583	1,279,716,583
其他应收款		185,052,822	185,052,822
长期应收款		6,317,615	6,317,615
其他非流动金融资产	1,047,312,574		1,047,312,574
其他非流动资产		70,000,000	70,000,000
合计	1,328,741,784	6,317,337,822	7,646,079,606

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负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		2,732,776,375	2,732,776,375
交易性金融负债	2,111,757		2,111,757
应付账款		654,328,792	654,328,792
其他应付款		1,145,875,565	1,145,875,565
一年内到期的长期借款		10,000,000	10,000,000
其他流动负债(审计费和房租)		2,280,000	2,280,000
长期借款		390,000,000	390,000,000
长期应付款		68,852,301	68,852,301
其他非流动负债	312,269,941		312,269,941
合计	314,381,698	5,004,113,033	5,318,494,731

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 2022 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 2022 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：

2022 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	1,913,530			1,913,530
短期借款及利息	4,106,351,406			4,106,351,406
应付账款	675,022,160			675,022,160
其他应付款	1,174,283,220			1,174,283,220
一年内到期的长期借款及利息	43,116,667			43,116,667
一年内到期的租赁负债	76,858,471			76,858,471
其他流动负债	367,824			367,824
长期借款及利息		605,502,222		605,502,222
长期应付款		36,329,800		36,329,800
租赁负债		74,792,582		74,792,582
其他非流动负债		236,144,592	99,892,960	336,037,552
合计	6,077,913,278	952,769,196	99,892,960	7,130,575,434

2021 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	2,111,757			2,111,757
短期借款及利息	2,760,054,858			2,760,054,858
应付账款	654,328,792			654,328,792
其他应付款	1,145,875,565			1,145,875,565
一年内到期的长期借款及利息	25,119,836			25,119,836
一年内到期的租赁负债	63,443,990			63,443,990
其他流动负债	2,280,000			2,280,000
长期借款及利息		410,136,877		410,136,877
长期应付款		73,324,875		73,324,875
租赁负债		81,192,663		81,192,663
其他非流动负债		212,376,981	99,892,960	312,269,941
合计	4,653,214,798	777,031,396	99,892,960	5,530,139,154

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。2022 年 1-6 月和 2021 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	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
短期借款	4,004,930,775	2,732,776,375
交易性金融负债	1,913,530	2,111,757
应付账款	675,022,160	654,328,792
其他应付款	1,174,283,220	1,145,875,565
其他流动负债	367,824	2,280,000
长期借款(含一年内到期)	600,000,000	400,000,000
租赁负债(含一年内到期)	151,651,053	136,655,913
长期应付款	36,329,800	68,852,301
其他非流动负债	336,037,552	312,269,941
减：货币资金	7,412,689,626	4,616,015,640
净负债	-432,153,712	839,135,004
归属于母公司的股东权益	10,995,453,897	6,987,455,449
资本和净负债	10,563,300,185	7,826,590,453
杠杆比率	N/A	11%

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	220,514,404	731,607,989	769,725,802	1,721,848,195
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,307,137	731,607,989		732,915,126
(1) 债务工具投资		729,433,274		729,433,274
(2) 权益工具投资	1,307,137			1,307,137
(3) 衍生金融资产		2,174,715		2,174,715
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	219,207,267		769,725,802	988,933,069
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	219,207,267		769,725,802	988,933,069
(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	220,514,404	731,607,989	769,725,802	1,721,848,195
(六) 交易性金融负债		1,913,530	336,037,552	337,951,082
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,913,530	336,037,552	337,951,082
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		1,913,530		1,913,530
其他			336,037,552	336,037,552
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		1,913,530	336,037,552	337,951,082
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

2022 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		6,519,554		6,519,554
长期借款		580,000,000		580,000,000
长期应付款		36,329,800		36,329,800

2021 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		6,317,615		6,317,615
长期借款		390,000,000		390,000,000
长期应付款		68,852,301		68,852,301

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	
2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日

金融资产				
长期应收款	6,519,554	6,317,615	6,519,554	6,317,615
金融负债				
长期借款	580,000,000	390,000,000	580,000,000	390,000,000
长期应付款	36,329,800	68,852,301	36,329,800	68,852,301
	616,329,800	458,852,301	616,329,800	458,852,301

管理层已经评估了交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债、其他非流动负债、短期借款、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等。

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

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

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

本集团与汇丰银行订立了衍生金融工具合同。衍生金融工具，包括外汇远期合同和利率互换，采用类似于远期定价和互换模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。外汇远期合同和利率互换的账面价值，与公允价值相同。于2022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18.9%-33.0%(2021年：22%-46%)。

4. 公允价值层次转换

截至2022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	85,000,000	26.82	26.82

		息咨询、项目投资、投资管理。			
上海用友科技咨询有限公司	上海	从事计算机软硬件技术领域内的技术咨询，企业管理咨询，投资管理，实业投资。	22,932,980	11.42	11.42
北京用友企业管理研究所有限公司(以下简称“用友研究所”)	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、企业管理咨询、经济贸易咨询、投资管理。	23,940,000	2.98	2.98

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、3。

适用 不适用

重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京红橘科技有限公司(以下简称“红橘科技”)	本公司实际控制人施加重大影响的公司
北京红邸餐饮文化有限公司(以下简称“红邸餐饮”)	受本公司董事控制的公司
北京红局餐饮文化有限公司(以下简称“红局餐饮”)	受本公司董事控制的公司
花果日葡萄酒(北京)有限公司(以下简称“花果日”)	受实际控制人控制的公司
东吴证券股份有限公司(以下简称“东吴证券”)	子公司关联自然人关联公司
友金控股	受实际控制人控制的公司
北京伟库电子商务科技有限公司(以下简称“北京伟库”)	受实际控制人控制的公司
用友数法金融服务(天津)有限公司(以下简称“用友数法”)	受实际控制人控制的公司

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	1,434,883	1,259,859
红局餐饮	购买商品和接受劳务	1,333,614	
花果日	购买商品和接受劳务	485,301	
众享比特	购买商品和接受劳务	330,189	566,038
用友融联	购买商品和接受劳务		3,415,763
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	844,083	411,227
合计		4,428,070	6,332,133

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
中关村银行	销售商品和提供劳务	530,905	470,024
汉唐信通	销售商品和提供劳务	165,859	9,114
西玛国正	销售商品和提供劳务	143,287	226,014
友金控股	销售商品和提供劳务	374,106	
东吴证券	销售商品和提供劳务	1,088,156	
其他	销售商品和提供劳务	277,444	161,939
合计		2,579,757	867,091

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
中企永联	用友软件园办公用房		110,595
北京伟库	用友软件园办公用房	186,316	171,519
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	760,472	386,464
红局餐饮	用友软件园办公用房	232,932	
其他	用友软件园办公用房	475,339	192,198
合计		1,655,059	1,161,506

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
用友研究所	出售股权		37,705,200
用友数法	出售股权		45,000,000

(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	15,030,501	16,579,688

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 2022 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：

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
中关村银行	1,557,902,303	150,594,839

2022 年 6 月 30 日，上述存款年利率为 0.35%-4.88%(2020 年度：0.35%-4.88%)。

其他：

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	3,343,700
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	21.45-37.47/0.32-2.17 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	1,039,743,784
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	148,177,393

其他说明

本公司实行的股权激励计划详见股份支付计划。

本集团之子公司实行的限制性股票激励计划，设定了以公司业绩考核以及个人绩效考核的解锁条件、解锁期限、授予股数、授予价格、行权价格等。本年本公司确认的股份支付费用为人民币 148,177,393 元，本公司之子公司确认的股份支付费用为人民币 36,508,844 元。

股份支付计划一

概况

2022 年 1-6 月

2021 年 1-6 月

授予的各项权益工具总额	3,343,700	
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	21.45-37.47	16.32-37.47
年末发行在外的股份期权的合同剩余期限	0.32-2.17 年	0.32-3.17 年
	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
以股份支付换取的职工服务总额	148,177,393	90,488,778
其中，以权益结算的股份支付如下：	2022 年 1-6 月	2021 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	1,039,743,784	786,738,383
以权益结算的股份支付确认的费用金额(注 1)	148,177,393	90,488,778

注 1：2022 年 1-6 月，公司已确认股份支付费用人民币 148,177,393 元。其中，于损益中确认股份支付费用人民币 117,719,819 元。

股份支付计划

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

解除限售安排	解锁时间	解锁比例
限制性股票第一个解除限售期	自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日，起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
限制性股票第二个解除限售期	自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日，起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
限制性股票第三个解除限售期	自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日，起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

公司的业绩条件如下：

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%。

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 ^o	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。

于 2022 年 6 月 30 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 2022 年可行权数量(份)	行权价格(人民币元/股)	行权有效期
550,754	325,229	21.45	2022 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 2022 年 6 月 30 日，预计 2022 年可行权期权份数为 325,229 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。

(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%

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。

于 2022 年 6 月 30 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 2024 年可行权数量 (份)	行权价格(人民币元/ 股)	行权有效期 2024 年 8 月 31 日 至 2025 年 8 月 31 日
4,963,300	2,303,917	37.47	

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

2021 年股份支付计划

本公司于 2021 年 7 月 23 日召开公司第八届董事会第二十三次会议，审议通过了《用友网络 2021 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》并出具公告。公司于 2021 年 8 月 9 日召开公司 2021 年第二次临时股东大会决议，审议通过了《用友网络 2021 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》及《公司关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司于 2021 年 8 月 24 日召开第八届董事会第二十五次会议，审议通过了公司关于调整 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》及《公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，决定向激励对象授予股票期权与限制性股票。本公司 2021 年授予计划的授予日为 2021 年 8 月 24 日。

限制性股票激励计划

本公司 2021 年发行了新限制性股票激励计划，向 2,014 位激励对象授予限制性股票 10,124,200 股，限制性股票的授予价格为 16.88 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 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 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	50%
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	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%
---------------	--

于 2022 年 6 月 30 日，管理层预计未来业绩条件可以满足，预计可解锁限制性股票数量为 9,464,792 股。

2022 年股份支付计划

本公司于 2022 年 5 月 30 日召开公司第八届董事会第三十八次会议，审议通过了《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》、《公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《公司关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。本公司于 2022 年 6 月 15 日召开公司 2022 年第三次临时股东大会，审议并通过了《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》、《公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《公司关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。本公司于 2022 年 6 月 15 日召开公司第八届董事会第三十九次会议和第八届监事会第二十六次会议，审议通过了《公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，决定向激励对象授予限制性股票。本公司 2022 年授予计划的授予日为 2022 年 6 月 15 日。

限制性股票激励计划

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
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	50%
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	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，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%
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，2023 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 40%

股份支付计划二

1. 概况

2022 年 1-6 月	2021 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）	-	-
失效的权益工具总额（股数）	225,000	-
取消的权益工具总额（股数）	-	-
	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
以股份支付换取的职工服务总额	<u>409,083</u>	<u>421,210</u>

其中，以权益结算的股份支付如下：

	2022 年 1-6 月	2021 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	360,844,627	360,027,581
以权益结算的股份支付确认的费用总额	409,083	421,210

2. 股份支付计划

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

截至二零二二年六月三十日止六个月

授予日期	每股 公允价 附注 人民币 元	2022 年 1 月 1 日	本年授予	本年取消	本年解锁	2022 年 6 月 30 日
2020 年 12 月 28 日	(a)	6.21	<u>22,759,074</u>	<u>-</u>	<u>(225,000)</u>	<u>-</u>
						<u>22,534,074</u>

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 附注值 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 (a)	9.31	<u>15,412,716</u>	=	=	=	<u>15,412,716</u>

附注：

根据去年的资本化发行，激励股份数目及每股公允价值已根据员工持股计划的有关条款进行调整。

于截至二零二二年六月三十日止年度，部分激励对象因未达到解锁条件导致员工持股计划下目标股票 225,000 股失效（截至二零二一年六月三十日止六个月：无）。

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。

于截至二零二二年六月三十日止六个月，股份支付费用总额为人民币 409,083 元（截至二零二一年六月三十日止六个月：人民币 421,210 元），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

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
已签约但未拨备资本承诺（注）	247,715,884	295,068,732
合计	247,715,884	295,068,732

注. 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 1,899,848,285 元, 已支付 1,883,270,728 元, 资本承诺共计 16,577,557 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 1,026,284,640 元, 已支付 803,121,362 元, 资本承诺共计 223,163,278 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 242,609,888 元, 已支付 234,634,839 元, 资本承诺共计 7,975,049 元。

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
已签约但未履行(注 1)	100,000,000	
已签约但未完全履行(注 2)	118,890,750	90,344,875
合计	218,890,750	90,344,875

注 1. 公司于 2022 年 6 月 21 日披露了《公司关于参与认购基金份额暨对外投资的公告》, 公司拟参与认购高成行至(北京)股权投资合伙企业(有限合伙)份额, 基金总规模不超过人民币 25 亿元, 公司作为有限合伙人拟以自有资金认缴人民币 100,000,000 元。截至目前, 高成行至(北京)股权投资合伙企业(有限合伙)已完成私募投资基金备案, 该交易尚未履行投资承诺合计为人民币 100,000,000 元。

注 2. 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 11,850,000 元。

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 254,549,250 元, 尚未履行投资承诺为人民币 28,283,250 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 111,492,500 元, 尚未履行投资承诺为人民币 3,507,500 元。

本公司与陆猛、孙高健、钟山签署股权转让协议(除本公司外, 剩余各方统称“卖方”), 以 215,000,000 元的价款收购卖方所持有的点聚的 61.43% 的股份; 在收购点聚交易完成后, 本公司拟以 59,100,000 元的价款对点聚进行增资, 增资完成后, 本公司共持有点聚 67% 的股份, 该交易尚未履行投资承诺合计为人民币 75,250,000 元。

于 2022 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

作为出租人

经营租出固定资产，参见附注七、21。

作为承租人

截至 2022 年 6 月 30 日

租赁负债利息费用	3,302,780
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	23,040,685
与租赁相关的总现金流出	55,732,243

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。

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	727,657,168
1 年以内小计	727,657,168
1 至 2 年	123,589,849
2 至 3 年	84,928,154
3 年以上	

3 至 4 年	53,243,513
4 至 5 年	45,571,229
5 年以上	217,806,652
合计	1,252,796,565

(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	88,759,483	7	88,759,483	100		88,759,483	9	88,759,483	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,164,037,082	93	382,103,741	33	781,933,341	930,286,161	91	359,007,061	39	571,279,100
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,164,037,082	93	382,103,741	33	781,933,341	930,286,161	91	359,007,061	39	571,279,100
合计	1,252,796,565		470,863,224		781,933,341	1,019,045,644		447,766,544		571,279,100

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	73,379,111	73,379,111	100	预计款项无法收回
合计	88,759,483	88,759,483	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	724,102,974	76,980,509	10.63
1 年至 2 年	119,085,812	39,605,988	33.26
2 年至 3 年	74,803,437	38,574,936	51.57
3 年至 4 年	44,651,191	29,308,679	65.64
4 年至 5 年	28,619,700	24,859,661	86.86
5 年以上	172,773,968	172,773,968	100.00
合计	1,164,037,082	382,103,741	

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	447,766,544	33,516,226	7,900,759	2,518,787		470,863,224
合计	447,766,544	33,516,226	7,900,759	2,518,787		470,863,224

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,518,787

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

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	27,492,828	2.2	2,964,882
单位 2	17,372,679	1.4	1,873,505
单位 3	17,015,510	1.4	1,834,987
单位 4	12,273,059	1.0	1,323,552
单位 5	11,768,709	0.9	1,269,161
	85,922,785	6.9	9,266,087

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,684,649,942	1,372,544,528
合计	1,684,649,942	1,372,544,528

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,745,470,880
1 年以内小计	1,745,470,880
1 至 2 年	41,973,453
2 至 3 年	17,717,864
3 年以上	
3 至 4 年	12,575,877
4 至 5 年	3,905,777
5 年以上	11,671,404
合计	1,833,315,255

(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	1,648,380,635	1,367,681,423
押金及保证金	114,007,888	96,644,328
员工备用金	11,084,328	12,997,417
增值税退税款		261,509
其他	59,842,404	39,051,869
合计	1,833,315,255	1,516,636,546

(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	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2022年1月1日余额	10,253,304	15,491,973	118,346,741	144,092,018
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-468,602	468,602		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,152,386	9,048,821		10,201,207
本期转回	2,564,317	3,063,595		5,627,912
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	8,372,771	21,945,801	118,346,741	148,665,313

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	144,092,018	10,201,207	5,627,912			148,665,313
合计	144,092,018	10,201,207	5,627,912			148,665,313

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 至 2 年	1.4	25,750,000
单位 2	房租及押金	11,721,844	1 至 5 年	0.6	11,721,844

单位 3	房租及押金	8,078,613	1 至 3 年	0.4	8,078,613
单位 4	其他	4,000,000	1 年以内	0.2	149,822
单位 5	房租及押金	3,832,256	1 年以内	0.2	143,539
合计	/	53,382,713	/	2.8	45,843,818

(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	5,067,703,448	354,891,971	4,712,811,477	4,066,640,902	354,891,971	3,711,748,931
对联营、合营企业投资	2,011,507,250		2,011,507,250	1,874,227,377		1,874,227,377
合计	7,079,210,698	354,891,971	6,724,318,727	5,940,868,279	354,891,971	5,585,976,308

(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		
用友(南昌)	380,000,000	586,962,546		966,962,546		
大易云	334,613,576			334,613,576		
点聚		274,100,000		274,100,000		
柚子移动	230,000,000			230,000,000		
用友优普	200,000,000			200,000,000		
幸福创新二期	198,000,000			198,000,000		
畅捷通	197,403,931			197,403,931		
秉钧网络	175,000,000			175,000,000		175,000,000
用友云创投	160,000,000			160,000,000		
青岛用友云创投	140,000,000	60,000,000		200,000,000		
YONYOINTERNATIONAL	112,924,988			112,924,988		6,300,755

三亚用友	100,000,000			100,000,000		
用友数能	87,000,000	55,000,000		142,000,000		
用友医疗	80,000,000			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		
用友商创	60,000,000			60,000,000		46,698,500
用友金融	50,000,000			50,000,000		
友泰商务	47,250,000			47,250,000		
新道科技	46,652,000			46,652,000		
用友建筑	44,000,000			44,000,000		
红火台	38,500,000			38,500,000		38,500,000
用友广信	37,500,000			37,500,000		
用友薪福社	37,500,000			37,500,000		
长伴咨询	30,000,000			30,000,000		
江西用友	20,000,000			20,000,000		
用友产投	15,750,000			15,750,000		
用友移动	15,100,000			15,100,000		
厦门烟草	14,600,000			14,600,000		
用友工业互联	10,000,000			10,000,000		
用友艾福斯	8,392,716			8,392,716		8,392,716
重庆用友	8,220,000			8,220,000		
广东用友	7,890,000			7,890,000		
幸福云创	7,174,700			7,174,700		
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		
江苏用友	4,500,000			4,500,000		
山西用友	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		
安徽用友	876,000			876,000		
苏州用友		5,000,000		5,000,000		
智石开		20,000,000		20,000,000		
合计	4,066,640,902	1,001,062,546		5,067,703,448		354,891,971

(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	计提减值准备	其他		

							或利 润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中关村银行	1,403,627,072			72,012,503	-2,161,125					1,473,478,450	
智齿博创	178,864,051			-5,877,185		75,239,745				248,226,611	
汉唐信通	59,036,596			-2,745,472						56,291,124	
民太安公估	68,715,376			-1,753,921			1,408,382			65,553,073	
用友融联	64,979,475			366,897						65,346,372	
幸福联创	63,342,570									63,342,570	
上海画龙	18,788,421			-1,094,720		2,365,252				20,058,953	
新易科	5,119,039			2,003,122						7,122,161	
西玛国正	5,448,650			375,552						5,824,202	
其他	6,306,127			-42,393						6,263,734	
小计	1,874,227,377			63,244,383	-2,161,125	77,604,997	1,408,382			2,011,507,250	
合计	1,874,227,377			63,244,383	-2,161,125	77,604,997	1,408,382			2,011,507,250	

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	175,000,000			175,000,000
用友医疗	80,000,000			80,000,000
用友商创	46,698,500			46,698,500
红火台	38,500,000			38,500,000

YONYOUINTERNATIONAL	6,300,755			6,300,755
用友艾福斯	8,392,716			8,392,716
合计	354,891,971			354,891,971

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	1,686,734,110	635,979,122	1,236,429,455	442,662,850
其他业务	150,604,532	11,840,660	150,884,440	11,534,665
合计	1,837,338,642	647,819,782	1,387,313,895	454,197,515

(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		897,300,685
技术服务及培训		776,531,366
外购商品销售		12,902,059
其他		3,310,166
按经营地区分类		
中国境内		1,690,044,276
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		1,690,044,276

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	36,661,801	170,000,269
权益法核算的长期股权投资收益	63,244,383	30,482,401
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		
债务重组收益		
处置子公司取得的投资收益		219,158,755
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	2,584,141	12,822,421
合计	102,490,325	432,463,846

其他说明：

注 1. 详情参见附注十七、3。

于 2022 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	482,196	
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）	6,828,658	
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	10,360,797	
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	-60,555,710	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-300,653	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	92,900	
少数股东权益影响额（税后）	6,197,432	
合计	-49,475,044	

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	-2.32	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.87	-0.06	-0.06

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：2022 年 8 月 19 日

修订信息

适用 不适用